

# ***Ethik Mix***

## ***Rechenschaftsbericht***

über das Rechnungsjahr vom

1. April 2020 bis 31. März 2021

**Verwaltungsgesellschaft:**

KEPLER-FONDS Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.  
Europaplatz 1a  
4020 Linz

Telefon: (0732) 6596-25314  
Telefax: (0732) 6596-25319  
[www.kepler.at](http://www.kepler.at)

**Depotbank / Verwahrstelle:**

Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft

**Fondsmanagement:**

KEPLER-FONDS Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

**Prüfer:**

KPMG Austria GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

**ISIN je Tranche:**

Ausschüttungsanteil	AT0000A19288
Ausschüttungsanteil IT	AT0000A192A7
Ausschüttungsanteil A1	AT0000A1X3M5
Thesaurierungsanteil	AT0000A19296
Thesaurierungsanteil IT	AT0000A192B5
Thesaurierungsanteil PM	AT0000A2CN95

## Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Informationen zur Verwaltungsgesellschaft	4
Allgemeine Fondsdaten	5
Kapitalmarktbericht und Bericht zur Anlagepolitik des Fonds	9
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	
Wertentwicklung im Berichtszeitraum	13
Fondsergebnis	15
Entwicklung des Fondsvermögens	16
Vermögensaufstellung	17
Zusammensetzung des Fondsvermögens	32
Vergütungspolitik	33
Bestätigungsvermerk	36
Steuerliche Behandlung	39
<b>Anhang:</b>	
Fondsbestimmungen	

# Allgemeine Informationen zur Verwaltungsgesellschaft

## Gesellschafter:

Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft  
Oberösterreichische Landesbank Aktiengesellschaft  
Oberösterreichische Versicherung Aktiengesellschaft

## Staatskommissäre:

Mag. Gabriele Herbeck  
MMag. Marco Rossegger (ab 01.10.2020)  
Mag. (FH) Eva-Maria Schrittwieser (bis 30.06.2020)

## Aufsichtsrat:

Mag. Christian Ratz (Vorsitzender)  
Mag. Klaus Kumpfmüller (Stv. Vorsitzender) (ab 9.9.2020)  
Mag. Thomas Wolfsgruber (Stv. Vorsitzender) (von 09.03.2020 bis 12.08.2020)  
Mag. Serena Denkmair  
Friedrich Führer  
Gerhard Lauss  
Mag. Othmar Nagl

## Geschäftsführung:

Andreas Lassner-Klein  
Dr. Robert Gründlinger, MBA  
Dr. Michael Bumberger

## Prokuristen:

Mag. Josef Bindeus  
Kurt Eichhorn  
Dietmar Felber  
Rudolf Gattringer  
Mag. Bernhard Hiebl  
Roland Himmelfreundpointner  
Mag. Uli Krämer  
Renate Mittmannsgruber

Alle Daten und Informationen wurden mit größter Sorgfalt zusammengestellt und geprüft. Die verwendeten Quellen stufen wir als zuverlässig ein. Die verwendete Software rechnet mit einer größeren Genauigkeit als die angezeigten zwei Kommastellen. Durch weitere Berechnungen mit ausgewiesenen Ergebnissen können Abweichungen nicht ausgeschlossen werden.

Die Vervielfältigung von Informationen oder Daten, insbesondere die Verwendung von Texten, Textteilen oder Bildmaterial aus dieser Unterlage sowie die Einspielung und Verarbeitung dieser Daten in EDV Systemen bedarf der vorherigen ausdrücklichen Zustimmung der KEPLER-FONDS KAG.

## Ethik Mix

Sehr geehrte Anteilinhaber!

Die KEPLER-FONDS Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. erlaubt sich, den Rechenschaftsbericht des "Ethik Mix" - OGAW gem. §§ 2 iVm 50 InvFG 2011 (Miteigentumsfonds) - für das 7. Geschäftsjahr vom 1. April 2020 bis 31. März 2021 vorzulegen.

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung von 0,75 % (exkl. einer allfälligen erfolgsabhängigen Gebühr) <sup>1)</sup> des Fondsvermögens.

### Vergleich der Fondsdaten zum Berichtsstichtag gegenüber dem Beginn des Berichtszeitraumes

Fondsdetails	per 31.03.2020	per 31.03.2021
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Fondsvolumen	282.135.039,66	396.420.209,78
errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	107,40	114,07
Ausgabepreis je Ausschüttungsanteil	110,62	117,49
errechneter Wert je Ausschüttungsanteil IT	108,05	114,90
Ausgabepreis je Ausschüttungsanteil IT	111,29	118,34
errechneter Wert je Ausschüttungsanteil A1	108,22	115,10
Ausgabepreis je Ausschüttungsanteil A1	111,46	118,55
errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	111,66	119,33
Ausgabepreis je Thesaurierungsanteil	115,00	122,90
errechneter Wert je Thesaurierungsanteil IT	113,18	121,20
Ausgabepreis je Thesaurierungsanteil IT	116,57	124,83
errechneter Wert je Thesaurierungsanteil PM	111,63	119,16
Ausgabepreis je Thesaurierungsanteil PM	111,63	119,16
Ausschüttung / Auszahlung / Wiederveranlagung	per 15.06.2020	per 15.06.2021
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	1,0000	1,0000
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil IT	1,2000	1,2000
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil A 1	1,2500	1,2500
Auszahlung je Thesaurierungsanteil	0,3344	0,2838
Auszahlung je Thesaurierungsanteil IT	0,4159	0,3635
Auszahlung je Thesaurierungsanteil PM	0,3311	0,2428
Wiederveranlagung je Ausschüttungsanteil	0,5319	0,5074
Wiederveranlagung je Ausschüttungsanteil IT	0,6759	0,5840
Wiederveranlagung je Ausschüttungsanteil A 1	0,7061	0,6000
Wiederveranlagung je Thesaurierungsanteil	1,2624	1,2275
Wiederveranlagung je Thesaurierungsanteil IT	1,5402	1,4989
Wiederveranlagung je Thesaurierungsanteil PM	1,2467	1,1465

<sup>1)</sup> Die jährliche Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft kann sich durch allfällige Vergütungen reduzieren (tatsächliche Verwaltungsgebühr: siehe Angabe unter Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens)

### **Umlaufende Ethik Mix-Anteile zum Berichtsstichtag**

<b>Ausschüttungsanteile per 31.03.2020</b>		<b>513.470,196</b>
Absätze		235.380,029
Rücknahmen		-79.295,099
<b>Ausschüttungsanteile per 31.03.2021</b>		<b>669.555,126</b>
<b>Ausschüttungsanteile IT per 31.03.2020</b>		<b>131.459,293</b>
Absätze		32.416,879
Rücknahmen		-53.859,340
<b>Ausschüttungsanteile IT per 31.03.2021</b>		<b>110.016,832</b>
<b>Ausschüttungsanteile A1 per 31.03.2020</b>		<b>70.700,160</b>
Absätze		0,000
Rücknahmen		0,000
<b>Ausschüttungsanteile A1 per 31.03.2021</b>		<b>70.700,160</b>
<b>Thesaurierungsanteile per 31.03.2020</b>		<b>1.575.800,708</b>
Absätze		364.194,463
Rücknahmen		-148.768,898
<b>Thesaurierungsanteile per 31.03.2021</b>		<b>1.791.226,273</b>
<b>Thesaurierungsanteile IT per 31.03.2020</b>		<b>250.457,140</b>
Absätze		293.885,989
Rücknahmen		-119.741,882
<b>Thesaurierungsanteile IT per 31.03.2021</b>		<b>424.601,247</b>
<b>Thesaurierungsanteile PM per 31.03.2020</b>		<b>7.327,931</b>
Absätze		286.446,869
Rücknahmen		-8.076,413
<b>Thesaurierungsanteile PM per 31.03.2021</b>		<b>285.698,387</b>

## Überblick über die letzten fünf Rechnungsjahre

### Ausschüttungsanteile

Datum	Fondsvermögen gesamt EUR	Anzahl der Anteile	err. Wert EUR	Ausschüttung EUR	Wertent- wicklung in %
31.03.17	116.892.007,42	152.903,219	106,20	1,4000	2,27
31.03.18	158.353.761,41	195.825,208	107,12	1,4000	2,19
31.03.19	202.957.338,71	299.810,572	109,56	1,0000	3,61
31.03.20	282.135.039,66	513.470,196	107,40	1,0000	-1,08
31.03.21	396.420.209,78	669.555,126	114,07	1,0000	7,18

### Ausschüttungsanteile IT

Datum	Fondsvermögen gesamt EUR	Anzahl der Anteile	err. Wert EUR	Ausschüttung EUR	Wertent- wicklung in %
31.03.17	116.892.007,42	3.939,000	106,73	1,7500	2,59
31.03.18	158.353.761,41	21.094,000	107,62	1,7000	2,49
31.03.19	202.957.338,71	80.994,213	110,09	1,2000	3,91
31.03.20	282.135.039,66	131.459,293	108,05	1,2000	-0,79
31.03.21	396.420.209,78	110.016,832	114,90	1,2000	7,49

### Ausschüttungsanteile A1

Datum	Fondsvermögen gesamt EUR	Anzahl der Anteile	err. Wert EUR	Ausschüttung EUR	Wertent- wicklung in %
31.03.18	158.353.761,41	75.128,160	107,67	1,7000	1,35
31.03.19	202.957.338,71	75.128,160	110,23	1,2500	4,00
31.03.20	282.135.039,66	70.700,160	108,22	1,2500	-0,72
31.03.21	396.420.209,78	70.700,160	115,10	1,2500	7,56

### Thesaurierungsanteile

Datum	Fondsvermögen gesamt EUR	Anzahl der Anteile	err. Wert EUR	Auszahlung EUR	Wertent- wicklung in %
31.03.17	116.892.007,42	880.886,939	107,74	0,3694	2,27
31.03.18	158.353.761,41	1.111.851,453	109,74	0,5295	2,20
31.03.19	202.957.338,71	1.272.778,218	113,17	0,2992	3,62
31.03.20	282.135.039,66	1.575.800,708	111,66	0,3344	-1,08
31.03.21	396.420.209,78	1.791.226,273	119,33	0,2838	7,18

### Thesaurierungsanteile IT

Datum	Fondsvermögen gesamt EUR	Anzahl der Anteile	err. Wert EUR	Auszahlung EUR	Wertent- wicklung in %
31.03.17	116.892.007,42	49.017,000	108,48	0,4604	2,59
31.03.18	158.353.761,41	45.130,000	110,74	0,6201	2,51
31.03.19	202.957.338,71	77.470,000	114,45	0,3781	3,92
31.03.20	282.135.039,66	250.457,140	113,18	0,4159	-0,79
31.03.21	396.420.209,78	424.601,247	121,20	0,3635	7,47

### Thesaurierungsanteile PM

Datum	Fondsvermögen gesamt EUR	Anzahl der Anteile	err. Wert EUR	Auszahlung EUR	Wertent- wicklung in %
31.03.20	282.135.039,66	7.327,931	111,63	0,3311	-6,02
31.03.21	396.420.209,78	285.698,387	119,16	0,2428	7,05

Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Wertentwicklung eines Fonds zu.

# Kapitalmarktbericht

## Marktübersicht

Die amerikanische Wirtschaft verzeichnete im zweiten Quartal 2020 aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie einen Rückgang von 31,4 %. Die Wirtschaft schrumpfte damit so schnell wie noch nie seit Erhebung der entsprechenden Statistik im Jahr 1947. Im dritten Quartal 2020 erholte sie sich wieder deutlich und verzeichnete ein Plus von 33,4 %. Das letzte Quartal endete mit einem Wachstum von 4,3 % (annualisiertes Quartalswachstum). Somit wurde der pandemiebedingte Einbruch der ersten Jahreshälfte zu etwa zwei Drittel wieder gut gemacht. Die Inflationsrate liegt im März 2021 bei 2,6 %. Die Arbeitslosenquote in den USA ist in den vergangenen zehn Jahren stetig gesunken und befand sich Ende Februar 2020 noch bei 3,5 %. Aufgrund der wirtschaftlichen Auswirkungen des Lockdowns lag sie im April 2020 bei 14,8 %. Bis Ende März 2021 erholte sie sich wieder auf 6 %. Die Daten zeigen, dass sich die US-Wirtschaft seit dem Sommer auf Aufholjagd befindet. Konsum, Exporte und Investitionen nehmen zu. Steigende Infektionszahlen und Virusmutationen bereiten zwar zwischenzeitlich wieder Sorgen, die weltweit anlaufenden Impfprogramme erlauben aber inzwischen einen optimistischeren Blick in die Zukunft. Die US-Einzelhändler haben im März ein unerwartet großes Umsatzplus eingefahren. Die Einnahmen stiegen um 9,8 Prozent zum Vormonat und damit stärker als erwartet. Beflügelt wurde die Konsumlust der Bürger auch durch das billionenschwere Pandemie-Hilfspaket von US-Präsident Joe Biden, das unter anderem Einmalschecks in Höhe von 1400 Dollar für Millionen Amerikaner umfasst. Die Entwicklung der Corona-Pandemie wird die wirtschaftliche Entwicklung weiterhin stark beeinflussen. Fachleute gehen davon aus, dass das Vorkrisenniveau frühestens in zwei Jahren wieder erreicht werden kann. Der US-Leitzins wurde aufgrund der Coronakrise im März 2020 zunächst um einen halben und zwei Wochen später sogar um einen ganzen Prozentpunkt auf 0 bis 0,25 % gesenkt. Die US-Notenbank hält angesichts der insgesamt noch fragilen Wirtschaftslage an ihrer Nullzinspolitik fest. Die meisten der geldpolitischen Entscheidungsträger gehen bis Ende 2022 von Zinsen nahe 0 % aus.

Die Wirtschaftsleistung der Eurozone verzeichnete aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie im zweiten Quartal 2020 einen Rückgang von 11,6 %. Im dritten Quartal erholte es sich wieder und wuchs um 12,5 %. Im letzten Quartal 2020 gab es ein Minus von 0,7 %. Die Inflation beträgt Ende März 2021 1,3 %. Das Coronavirus hat Europa die schlimmste Krise seit der großen Depression nach 1929 beschert. Es kam zwischenzeitlich zu einem scharfen Einbruch der Börsenkurse. Viele Unternehmen sind durch ausbleibende Umsätze in Liquiditätsnöte geraten und auch die Umsatz- und Gewinnsschätzungen der Unternehmen sind mit erheblichen Unsicherheiten behaftet. In den Unternehmensergebnissen des dritten und vierten Quartals zeichnete sich jedoch eine deutliche Erholung ab und auch die Liquiditätssituation von Unternehmen mit Investmentgrade Rating ist zum größten Teil als solide zu bezeichnen. EU-Kommissionspräsidentin Ursula von der Leyen legte in der Corona-Krise ein Hilfspaket in der Höhe von 750 Milliarden Euro auf, um die wirtschaftliche Erholung Europas zu mobilisieren. Die größten Empfänger der Stützgelder aus Brüssel sollten laut Berechnungen Italien, Spanien, Portugal und Griechenland sein. Die EU-Kommission prognostiziert im Jahr 2021 eine Erholung der Wirtschaft und positives Wirtschaftswachstum.

Die Europäische Zentralbank belässt ihre Leitzinsen trotz der Coronavirus-Krise unverändert bei 0 %. Seit März 2016 liegt der Leitzinssatz auf diesem Niveau. Der Einlagensatz liegt bei -0,5 %. Jedoch wurde ein Maßnahmenpaket für die Banken angekündigt, um den Kreditfluss an die Wirtschaft zu stützen. Als zusätzliche Stützungsmaßnahme wurde im März vergangenen Jahres ein umfangreiches Anleihekaufprogramm aufgelegt, im Rahmen dessen Staatsanleihen, Pfandbriefe sowie Unternehmensanleihen mit Investmentgrade Rating gekauft werden. Um die Märkte weiter zu stützen und die Liquidität am Markt sicherzustellen, wurde das Anleihekaufprogramm im Juni und im Dezember erneut aufgestockt und bis März 2022 verlängert.

Auch die deutsche Wirtschaft wurde durch die Ausbreitung des Coronavirus stark in Mitleidenschaft gezogen. Im zweiten Quartal 2020 schrumpfte die Wirtschaft um 9,7 %. Dieser Rückgang fiel mehr als doppelt so stark aus wie das bisherige Rekordminus von 4,7 % während der Finanzkrise Anfang 2009. Seit Juli 2020 zog die deutsche Wirtschaft jedoch wieder deutlich an. Im dritten Quartal 2020 kehrte Europas größte Volkswirtschaft mit einem Plus von 8,5 % auf den Wachstumskurs zurück. Im letzten Quartal 2020 führten hohe Infektionszahlen jedoch zu weiteren drastischen Maßnahmen zur Eindämmung des Coronavirus. Es kam zu einem deutlichen Dämpfer für die wirtschaftliche Erholung und das BIP stieg lediglich um 0,3 %. Die Inflation liegt im März 2021 bei 1,7 %.

Der Konjunkturunbruch, den Großbritannien durch die Pandemie erlitten hat, verdient das Attribut historisch. Im zweiten Quartal 2020 ist die zweitgrößte Volkswirtschaft Europas um 19,5 % geschrumpft. Somit ist der Einbruch doppelt so hoch wie in Deutschland und den USA. Im Sommer ging es jedoch ebenso steil wieder bergauf. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) wuchs von Juli bis September um 16,9 % zum Vorquartal und damit so schnell wie noch nie. Das Wachstum bremste sich im letzten Quartal 2020 wieder ein und betrug 1,3 %. Zuletzt konnte sich Großbritannien mit der EU auf ein Handels- und Kooperationsabkommen einigen und ein harter Brexit dadurch vermieden werden.

Eine Mehrwertsteuererhöhung und eine maue weltweite Konjunktur dämpften den Konsum und die Kapitalinvestitionen der Unternehmen in Japan schon vor der Corona-Pandemie. Ein Rückgang des Bruttoinlandsprodukts von 29,3 % wurde im zweiten Quartal 2020 verzeichnet. Dies ist der größte Rückgang seit dem zweiten Weltkrieg. Die Wirtschaftsleistung des Landes zog im dritten Quartal 2020 mit einem Plus von 22,8 % jedoch wieder deutlich an. Auch das vierte Quartal verzeichnete ein Plus von 11,7 % (jeweils annualisiertes Quartalswachstum). Die bekannten Aktienbarometer Nikkei 225 und der Topix mit mehr als 2.000 Unternehmen erholten sich - gestützt durch Chinas schnelle Rückkehr auf den Wachstumspfad - sehr schnell von dem scharfen Einbruch im letzten Frühjahr. Die Regierung legte Hilfsprogramme im Volumen von 40 Prozent des Bruttoinlandsproduktes auf. Zugleich kam Japan mithilfe der Cluster-Strategie bisher ohne einen echten Lockdown durch die Pandemie. Für das erste Quartal 2021 erwarten Experten jedoch einen Rückgang aufgrund des jüngsten Ausnahmezustands, den die Regierung im Januar angesichts des Wiederauftretens von Covid-19-Fällen verhängt hatte. Die Inflation liegt im März 2021 bei -0,2 %.

Der Ölmarkt hat ein denkwürdiges Jahr 2020 hinter sich. Aufgrund der Corona-Pandemie und der damit verbundener wirtschaftlicher Unsicherheit war weltweit ein deutlicher Rückgang in der Nachfrage nach dem schwarzen Gold zu beobachten. Am Boden bleibende Flugzeuge und in den Häfen verweilende Schiffe ließen den Bedarf an Öl schwinden. Hinzu kam, dass sich in dieser Lage die Ölnationen zerstritten, wie lange nicht. Russland und Saudi-Arabien - neben den USA die größten Förderer - haben sich sogar zwischenzeitlich in einen Preiskrieg gestürzt. Im Zuge dieser Auseinandersetzung ist der Ölpreis kollabiert. Weitere Sorgen bereitete die Problematik der niedrigen freien Lagerkapazitäten. Mittlerweile hat sich der Brent Ölpreis wieder deutlich erholt. Maßgeblich dazu beigetragen hat die disziplinierte Umsetzung der vereinbarten Produktionskürzungen seitens der OPEC. Experten erwarten für das Jahr 2021 eine Erholung der Nachfrage durch ein Anziehen der wirtschaftlichen Entwicklung. Der Preis für ein Barrel der Rohölsorte Brent lag Ende April 2020 bei 25,3 USD. Ende März 2021 liegt der Preis bei 63,5 USD und verzeichnet damit im Vergleich zum Vorjahr ein Plus von 179,4 %.

Der Brexit, die sich abkühlende Konjunktur sowie die expansive Geldpolitik der EZB setzten dem Euro zu Beginn des Berichtszeitraumes zu. Ende März 2021 liegt der Kurs jedoch wieder bei etwa 1,18 USD.

### **Entwicklung Anleihenmärkte**

Per Ende März 2021 liegt die Rendite zehnjähriger deutscher Staatsanleihen bei -0,29 %. 10-jährige US-Treasuries rentieren zu diesem Zeitpunkt bei 1,74 %. Die Rendite 30-jähriger US-Staatsanleihen liegt bei 2,41 %. In Deutschland hingegen ist die Rendite der Bundesanleihe mit 30-jähriger Laufzeit zwischenzeitlich in den negativen Bereich gerutscht und rentiert Ende März wieder bei 0,258 %. Die Rating-Agentur Fitch hat ihre Einstufung für italienische Staatsanleihen im April von BBB auf BBB- mit stabilem Ausblick gesenkt. Grund für das Downgrade sind die signifikanten Auswirkungen des Coronavirus auf die italienische Wirtschaft sowie die stark gestiegene Staatsverschuldung. Die Ratingagentur Moody's hat Großbritanniens Kreditwürdigkeit im Oktober von Aa2 auf Aa3 herabgestuft. Die Gründe dafür sind die Pandemie, der Brexit und das Handelsabkommen.

Emerging Markets Anleihen haben sich, gestützt von den expansiven fiskal- und geldpolitischen Maßnahmen, seit April 2020 sehr stark erholt. Seit Anfang 2021 ist es auf Grund des gestiegenen Zinsniveaus in Europa und den USA zu Kursrückgängen gekommen, die bei USD denominierten Anleihen besonders ausgeprägt waren. Auf Jahressicht haben sich Emerging Markets Anleihen mit einem Wertzuwachs von mehr als 10 % sehr gut entwickelt.

Seit April konnten sich High Grade Unternehmensanleihen (Rating AAA – BBB-) durch die umfassenden Unterstützungsmaßnahmen der Staaten und Notenbanken wieder deutlich von den pandemiebedingten Marktverwerfungen erholen. Seit Oktober entwickelten sich Unternehmensanleihen seitwärts. Auf Jahressicht konnte ein Wertzuwachs von über 5 % erzielt werden. Im dritten und vierten Quartal des Vorjahres zeichnete sich bereits eine Erholung der Unternehmensergebnisse ab und auch die Liquiditätssituation der meisten Unternehmen mit High Grade Rating ist solide. Die Risikoaufschläge von Unternehmensanleihen sind inzwischen in den meisten Branchen wieder auf das Niveau vor Ausbruch der Corona-Pandemie gesunken.

Seit Anfang April ist es bei Hochzinsanleihen (Rating BB - CCC) - wie auch bei anderen Spreadprodukten - zu einer umfassenden Erholung gekommen. Die Erholung der Hochzinsanleihen dauert seither an und die Risikoaufschläge haben sich wieder deutlich eingeeengt. Die Risikoaufschläge liegen inzwischen wieder nahezu auf den Niveaus vor Ausbruch der Pandemie. Auf Jahressicht beträgt der Wertzuwachs von Hochzinsanleihen inzwischen nahezu 20 %.

## Entwicklung Aktienmärkte \*)

Seit Ausbruch des Coronavirus und des Öl-Nachfrageschocks zeigte sich der Aktienmarkt turbulent. Die Aktienindizes Dow-Jones und DAX haben in den ersten beiden Märzwochen letzten Jahres den schnellsten zweistelligen Kursverlust der Geschichte hingelegt. Sie erholten sich jedoch wieder. Mehr noch; ermutigende Firmenbilanzen und Konjunkturdaten haben die Kurse auf Rekordstände getrieben, sodass der Dow-Jones-Industrial-Index letztlich im Berichtszeitraum ein Plus von 52,8 % verzeichnet und zum Ende des Berichtszeitraums bei 32.981,6 Punkten notiert. Der DAX gewann in diesem Zeitraum 51,1 % und notiert aktuell bei 15.008,3 Punkten. Der Nikkei notiert bei 29.178,8 Punkten und verzeichnet ein Plus von 56,2 % im Vergleich zum Vorjahr. Der österreichische Aktienindex ATX liegt zum Ende des Berichtszeitraums bei 3.159,8 Punkten und somit um 61,8 % über dem Niveau des Vorjahres.

\*) Veränderung Aktienindizes: inkl. Dividenden (Basis: Total-Return-Indizes - wenn verfügbar abzgl. QuSt) und in Lokalwährung

## Anlagepolitik

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

### Aktien

Der Kapitalanlagefonds veranlagt überwiegend in Aktien internationaler Unternehmen, die in ihrer Unternehmensführung Kriterien der ökologischen sowie sozialen Nachhaltigkeit beachten.

Der Fonds ist Träger des österreichischen Umweltzeichens und garantiert für hohe Transparenz durch Unterzeichnung des europäischen Transparenz Kodex für Nachhaltigkeitsfonds.

Im Fonds kam es im Berichtszeitraum hinsichtlich der Titelselektion u.a. zu folgenden Veränderungen. Die Positionen Adidas (DE, Basiskonsumgüter), AIA Group (CN, Finanzen) und Akamai Tech (US, Informationstechnologie) wurden neu in den Fonds aufgenommen. Zur Gänze verkauft wurden hingegen Alstom (FR, Industrie), Amadeus IT (ES, Informationstechnologie) und Beiersdorfer (DE, Basiskonsumgüter).

### Renten

Die Veranlagung erfolgt nach ethischen Kriterien des sozial verantwortlichen Investments nach ISS-ESG, die zu den weltweit führenden Anbietern von Informationen über die soziale und ökologische Entwicklung von Unternehmen, Branchen und Ländern zählt.

Der Ethik Mix konnte im abgelaufenen Geschäftsjahr weitere Zuflüsse verbuchen. Die Emittentenstreuung konnte durch Anleihen von Arcelik (Konsumgüter), Continental (Autozubehör), Edenred (Konsumgüter), Evonik (Chemie), Fraport (Flughafenbetreiber), Icade (Immobilien), Koninklijke DSM N.V. (Chemie), Mercialis (Immobilien), La Mondiale (Versicherung), Lufthansa, Slovenska Sporitelna (Bank) sowie Volvo (Automobil) erweitert werden.

Aufgrund von Ethikkriterien müssen auch immer wieder Anleihen veräußert werden. Im Beobachtungszeitraum waren dies Anleihen von Aeroports de Paris, Bank of Montreal, Bombardier und Solvay (Chemie).

Die Duration des Portfolios wurde über den Berichtszeitraum verkürzt.

### Angaben zu Wertpapierfinanzierungsgeschäften gem. VO (EU) 2015/2365

In den Fondsbestimmungen des Investmentfonds werden Angaben zu unter diese Verordnung fallende Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Pensionsgeschäfte und Wertpapierleihgeschäfte) gemacht, sodass grundsätzlich die Möglichkeit besteht, derartige Geschäfte für den Investmentfonds zu tätigen.

Die derzeitige Strategie des Investmentfonds sieht jedoch weder die Durchführung von Pensions- oder Wertpapierleihegeschäften noch den Abschluss von Total Return Swaps (Gesamtrenditeswaps) oder vergleichbaren Derivatgeschäften vor.

Im Berichtszeitraum wurden keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 durchgeführt daher erfolgen keine Angaben gem. Art 13 iVm Abschnitt A des Anhangs zu VO (EU) 2015/2365.

**Angaben zur Ermittlung des Gesamtrisikos im Berichtszeitraum**

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos	Commitment-Ansatz	
	Niedrigster Wert	0,00%
Commitment-Ansatz	Ø Wert	0,04%
	Höchster Wert	0,51%
Gesamtrisikogrenze	40,00%	

## Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens in EUR

### 1. Wertentwicklung im Berichtszeitraum

EUR

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode:  
pro Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages

#### Ausschüttungsanteile

Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres		107,40
Ausschüttung am 15.06.2020 (entspricht 0,0091 Anteilen)	<sup>1)</sup>	1,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres		114,07
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile		115,11
Nettoertrag pro Anteil		7,71
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Berichtszeitraum</b>	<sup>2)</sup>	<b>7,18%</b>

#### Ausschüttungsanteile IT

Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres		108,05
Ausschüttung am 15.06.2020 (entspricht 0,0109 Anteilen)	<sup>1)</sup>	1,2000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres		114,90
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile		116,15
Nettoertrag pro Anteil		8,10
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Berichtszeitraum</b>	<sup>3)</sup>	<b>7,49%</b>

#### Ausschüttungsanteile A1

Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres		108,22
Ausschüttung am 15.06.2020 (entspricht 0,0113 Anteilen)	<sup>1)</sup>	1,2500
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres		115,10
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile		116,40
Nettoertrag pro Anteil		8,18
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Berichtszeitraum</b>	<sup>3)</sup>	<b>7,56%</b>

#### Thesaurierungsanteile

Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres		111,66
Auszahlung (KESt) am 15.06.2020 (entspricht 0,0029 Anteilen)	<sup>1)</sup>	0,3344
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres		119,33
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile		119,68
Nettoertrag pro Anteil		8,02
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Berichtszeitraum</b>		<b>7,18%</b>

### Thesaurierungsanteile IT

Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	113,18
Auszahlung (KESt) am 15.06.2020 (entspricht 0,0036 Anteilen) <sup>1)</sup>	0,4159
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	121,20
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	121,63
Nettoertrag pro Anteil	8,45
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Berichtszeitraum</b> <sup>3)</sup>	<b>7,47%</b>

### Thesaurierungsanteile PM

Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	111,63
Auszahlung (KESt) am 15.06.2020 (entspricht 0,0029 Anteilen) <sup>1)</sup>	0,3311
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	119,16
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	119,50
Nettoertrag pro Anteil	7,87
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Berichtszeitraum</b> <sup>3)</sup>	<b>7,05%</b>

<sup>1)</sup> Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 15.06.2020 (Ex Tag) EUR 110,02; Ausschüttungsanteil IT EUR 110,56; Ausschüttungsanteil A1 EUR 110,70; Thesaurierungsanteil EUR 115,09; Thesaurierungsanteil IT EUR 116,64; Thesaurierungsanteil PM EUR 115,00;

<sup>2)</sup> Unterschiede in der Wertentwicklung von Ausschüttungs- und Thesaurierungsanteilen sind auf Rundungen zurückzuführen.

<sup>3)</sup> Unterschiede in der Wertentwicklung sind auf verschiedene Ausgestaltungsmerkmale der Anteilscheine zurückzuführen.

## 2. Fondsergebnis

EUR

### A) Realisiertes Fondsergebnis

#### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinserträge	+	2.765.468,85	
Dividenderträge Ausland	+	1.189.444,78	
ausländische Quellensteuer	-	286.366,71	
Dividenderträge Inland	+	30.555,20	
inländische Quellensteuer	-	8.402,68	
Erträge aus ausländischen Subfonds	+	0,00	
Erträge aus Immobilienfonds	+	0,00	
Erträge aus Wertpapierleihe	+	0,00	
Sonstige Erträge	+	0,00	+ 3.690.699,44

**Zinsaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)** - 283.064,74

#### Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft <sup>3)</sup>	-	2.412.796,68	
Wertpapierdepotgebühren	-	125.096,99	
Kosten für d. Wirtschaftsprüfer u. Steuerberatungskosten	-	12.647,34	
Publizitäts- und Aufsichtskosten	-	1.561,04	
Sonstige Verwaltungsaufwendungen	-	190.743,67	
Rückerstattung Verwaltungskosten	-	0,00	
Bestandsprovisionen aus Subfonds	-	0,00	
Performancekosten	-	0,00	- 2.742.845,72

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** + **664.788,98**

#### Realisiertes Kursergebnis <sup>1) 2) 4)</sup>

Realisierte Gewinne	+	6.950.068,40	
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten	+	411.982,83	
Realisierte Verluste	-	3.289.713,40	
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten	-	120.787,65	

**Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** + **3.951.550,18**

**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** + **4.616.339,16**

### B) Nicht realisiertes Kursergebnis <sup>1) 2) 4)</sup>

**Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses** + **17.961.054,07**

### C) Ertragsausgleich

**Ertragsausgleich** + **572.089,76**

**Fondsergebnis gesamt** + **23.149.482,99**

<sup>1)</sup> Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.

<sup>2)</sup> Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses)  
EUR 21.912.604,25

<sup>3)</sup> Die im Fonds tatsächlich verrechnete Verwaltungsgebühr ist durch allfällige Vergütungen reduziert.

<sup>4)</sup> Die gebuchten Transaktionskosten (inkl. fremder Spesen – z.B. Handelsortentgelt) betragen EUR 249.042,32. Allfällige implizite Transaktionskosten, die nicht im Einflussbereich der KEPLER-FONDS KAG und der Depotbank liegen, sind in diesem Wert nicht enthalten.

<b>3. Entwicklung des Fondsvermögens</b>		<b>EUR</b>
<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres <sup>1)</sup></b>	+	282.135.039,66
<b>Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) am 15.06.2020</b>	-	549.871,32
<b>Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile IT) am 15.06.2020</b>	-	166.838,70
<b>Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile A1) am 15.06.2020</b>	-	88.375,20
<b>Auszahlung (für Thesaurierungsanteile) am 15.06.2020</b>	-	539.046,72
<b>Auszahlung (für Thesaurierungsanteile IT) am 15.06.2020</b>	-	141.598,01
<b>Auszahlung (für Thesaurierungsanteile PM) am 15.06.2020</b>	-	7.962,66
<b>Mittelveränderung</b>		
Saldo Zertifikatsabsätze und -rücknahmen (exkl. Ertragsausgleich)	+	92.629.379,74
<b>Fondsergebnis gesamt</b> (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	+	23.149.482,99
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres <sup>2)</sup></b>		<b>396.420.209,78</b>

<sup>1)</sup> Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 513.470,196 Ausschüttungsanteile; 131.459,293 Ausschüttungsanteile IT; 70.700,160 Ausschüttungsanteile A1; 1.575.800,708 Thesaurierungsanteile; 250.457,140 Thesaurierungsanteile IT; 7.327,931 Thesaurierungsanteile PM

<sup>2)</sup> Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 669.555,126 Ausschüttungsanteile; 110.016,832 Ausschüttungsanteile IT; 70.700,160 Ausschüttungsanteile A1; 1.791.226,273 Thesaurierungsanteile; 424.601,247 Thesaurierungsanteile IT; 285.698,387 Thesaurierungsanteile PM

## Vermögensaufstellung zum 31. März 2021

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
------	----------------	-----------------------------	------------------	---------------------	------	--------------------	----------------

### Wertpapiervermögen

#### Zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassene Wertpapiere

##### Aktien

##### lautend auf EUR

FR0000051732	ATOS SE NOM. EO 1	9.221	5.437	3.996	66,00	608.586,00	0,15
FR0013280286	BIOMERIEUX (P.S.) O.N.	2.403	2.403		106,60	256.159,80	0,06
FR0000120172	CARREFOUR S.A. INH.EO 2,5	71.696	71.696		15,35	1.100.175,12	0,28
FR0000130650	DASSAULT SYS SE INH.EO0,5	8.335	4.817	4.323	180,85	1.507.384,75	0,37
DE0005557508	DT.TELEKOM AG NA	83.319	51.339	38.318	17,12	1.426.004,69	0,36
ES0127797019	EDP RENOVAVEIS EO 5	18.313	18.313		17,50	320.477,50	0,08
FI0009007884	ELISA OYJ A EO 0,5	20.481	11.926	12.241	51,66	1.058.048,46	0,27
ES0130960018	ENAGAS INH. EO 1,50	52.824	32.548	24.292	18,48	976.187,52	0,25
DE0008402215	HANNOVER RUECK SE NA O.N.	7.709	4.749	3.544	157,20	1.211.854,80	0,31
GRS260333000	HELLENIC TELECOM. ORG. NAM.	93.274	57.474	45.876	13,65	1.273.190,10	0,32
IT0001250932	HERA S.P.A. EO 1	301.823	185.979	138.811	3,28	990.583,09	0,25
IT0003027817	IREN S.P.A. EO 1	486.916	300.032	223.938	2,36	1.148.147,93	0,29
PTJMT0AE0001	JERONIM.MART.SGSPS NAM.EO1	72.943	44.945	41.599	13,78	1.005.154,54	0,25
IE0004927939	KINGSPAN GRP PLC EO-,13	18.005	11.263	14.638	69,80	1.256.749,00	0,32
NL0000009082	KON. KPN NV EO-04	487.036	300.106	239.541	2,90	1.412.404,40	0,36
DE000BF0019	METRO AG ST O.N.	70.455	41.543	30.533	9,24	651.004,20	0,16
AT0000APOST4	OESTERREICH. POST AG	33.044	20.360	16.251	37,25	1.230.889,00	0,31
FR0000133308	ORANGE INH. EO 4	96.876	59.693	47.647	10,56	1.023.010,56	0,26
FR0000120321	OREAL (L') INH. EO 0,2	4.940	2.949	2.913	327,80	1.619.332,00	0,40
FI0009014377	ORION CORP. B	32.578	32.578		34,05	1.109.280,90	0,28
PTREL0AM0008	REN-REDES ENERGET. A EO 1	411.131	253.333	189.082	2,37	974.380,47	0,25
AT0000720008	TELEKOM AUSTRIA AG	153.399	94.522	75.447	6,62	1.015.501,38	0,26
IT0003242622	TERNA R.E.N. SPA EO -,22	203.277	125.256	113.133	6,46	1.313.169,42	0,33
FI4000074984	VALMET OYJ	19.387	11.431	9.021	30,92	599.446,04	0,15
FR0000124141	VEOLIA ENVIRONNE. EO 5	10.168	1.068	9.609	21,56	219.222,08	0,06
FR0011981968	WORLDLINE S.A. EO -,68	3.688	2.174	1.598	70,76	260.962,88	0,07

##### lautend auf CAD

CA05534B7604	BCE INC. NEW	28.491	17.554	13.102	57,60	1.108.292,26	0,28
CA1363751027	CANADIAN NATL RAILWAY CO.	14.716	9.234	8.142	146,53	1.456.265,14	0,37
CA87971M1032	TELUS CORP.	73.183	45.093	33.656	25,28	1.249.428,48	0,32
CA8911605092	TORONTO-DOMINION BK	23.620	14.553	10.861	82,63	1.318.080,00	0,33

##### lautend auf CHF

CH0030170408	GEBERIT AG NA DISP. SF-10	2.498	1.538	1.228	605,00	1.368.550,21	0,35
CH0024638196	SCHINDLER HLDG PS SF-,10	3.919	5.677	1.758	280,80	996.518,34	0,25
CH0014284498	SIEGFRIED HL NA SF 24,2	1.500	1.500		766,00	1.040.478,13	0,26
CH0012549785	SONOVA HLDG AG NA.SF 0,05	6.055	3.746	2.766	251,90	1.381.195,78	0,35
CH0008742519	SWISSCOM AG NAM. SF 1	2.344	1.443	1.312	507,60	1.077.437,65	0,27

##### lautend auf DKK

DK0060448595	COLOPLAST NAM. B DK 1	10.763	10.763		950,20	1.375.022,20	0,35
DK0010287234	H. LUNDBECK A/S NAM. DK 5	16.917	9.975	7.872	217,50	494.702,33	0,12
DK0010219153	ROCKWOOL INTL NAM.B DK 10	2.432	1.433	927	2.632,00	860.618,74	0,22

##### lautend auf GBP

GB00B02L3W35	BERKELEY GRP HLDGS ORD	21.972	13.537	10.103	44,72	1.150.301,85	0,29
GB0030913577	BT GROUP PLC LS 0,05	181.266	106.883	69.212	1,54	326.159,96	0,08
CH0198251305	COCA-COLA HBC NA.SF 6,70	39.240	23.137	17.005	23,43	1.076.320,77	0,27
GB0006776081	PEARSON PLC LS-,25	50.401	29.718	19.243	7,75	457.279,03	0,12
GB00B18V8630	PENNON GROUP NEW LS -,407	94.445	58.194	59.927	9,68	1.070.715,73	0,27
GB00B082RF11	RENTOKIL INITIAL LS 0,01	211.425	122.250	102.396	4,86	1.202.167,21	0,30
GB00B10RZP78	UNILEVER PLC LS-,031111	6.265	6.265		40,62	297.921,21	0,08

##### lautend auf HKD

HK0000069689	AIA GROUP LTD	114.200	114.200		96,05	1.203.919,44	0,30
--------------	---------------	---------	---------	--	-------	--------------	------

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf NOK</b>							
NO0003733800	ORKLA NK 1,25	130.448	80.380	59.994	84,80	1.103.506,48	0,28
NO0010063308	TELENOR ASA NK 6	73.142	45.068	33.638	150,60	1.098.837,36	0,28
<b>lautend auf SEK</b>							
SE0000103814	ELECTROLUX B	12.822	7.560	5.966	239,30	299.858,74	0,08
SE0009922164	ESSITY AB B	34.863	27.160	8.734	273,40	931.497,11	0,23
<b>lautend auf JPY</b>							
JP3818000006	FUJITSU LTD	8.700	8.700		16.280,00	1.095.914,58	0,28
JP3143900003	ITOCHU TECHNO-SOLUT.CORP.	35.300	36.600	15.800	3.520,00	961.436,09	0,24
JP3270000007	KURITA WATER IND.	43.500	26.600	19.800	4.835,00	1.627.379,29	0,40
JP3902400005	MITSUBISHI EL. CORP.	72.000	72.000		1.718,50	957.381,62	0,24
JP3762800005	NOMURA RESEARCH IN.	46.500	68.400	21.900	3.320,00	1.194.521,82	0,30
JP3165700000	NTT DATA CORP.	103.200	63.400	47.300	1.731,00	1.382.228,41	0,35
JP3197600004	ONO PHARMACEUT.	47.200	47.200		2.916,50	1.065.140,82	0,27
JP3910660004	TOKIO MARINE HOLDINGS INC	11.200	11.200		5.345,00	463.200,25	0,12
JP3535800001	TSUMURA + CO.	35.900	35.900		4.040,00	1.122.222,22	0,28
<b>lautend auf PLN</b>							
PLTLKPL00017	ORANGE POLSKA SA A ZY 3	314.144	314.144		6,47	435.992,65	0,11
<b>lautend auf USD</b>							
IE00B4BNMY34	ACCENTURE A DL-,0000225	7.115	4.119	4.416	278,55	1.691.315,28	0,42
US00971T1016	AKAMAI TECH. DL-,01	5.144	5.144		101,18	444.162,76	0,11
US0311621009	AMGEN INC. DL-,0001	4.965	4.965		249,75	1.058.208,53	0,27
US0367521038	ANTHEM INC. DL-,01	2.271	1.339	1.057	364,09	705.622,45	0,18
US09062X1037	BIOGEN INC. DL -,0005	3.249	3.249		276,01	765.281,18	0,19
US1101221083	BRISTOL-MYERS SQUIBBDL-10	26.034	16.040	12.804	63,31	1.406.564,72	0,35
US20441A1025	CIA SANEAMENTO BA.ADR/2	102.316	63.779	51.056	7,20	628.669,74	0,16
US1255231003	CIGNA CORP. NEW DL 1	6.594	4.061	3.030	245,80	1.383.175,63	0,35
US1890541097	CLOROX CO. DL 1	5.471	5.471		193,84	905.016,76	0,23
US1266501006	CVS HEALTH CORP. DL-,01	2.459	2.459		76,08	159.652,43	0,04
US5324571083	ELI LILLY	7.656	7.656		185,50	1.211.971,33	0,31
US38526M1062	GRAND CANYON EDUCAT. INC.	11.179	6.967	5.220	108,25	1.032.707,59	0,26
US4567881085	INFOSYS LTD. ADR/1 IR5	61.252	36.117	26.545	18,80	982.708,31	0,25
US4581401001	INTEL CORP. DL-,001	27.717	16.343	12.897	63,77	1.508.374,37	0,37
US4612021034	INTUIT INC. DL-,01	4.760	2.755	2.959	373,66	1.517.854,24	0,37
US49338L1035	KEYSIGHT TECHS DL-,01	6.151	6.151		141,54	742.970,25	0,19
US6516391066	NEWMONT CORP. DL 1,60	6.409	6.409		59,88	327.505,48	0,08
US68389X1054	ORACLE CORP. DL-,01	5.649	5.649		70,55	340.106,63	0,09
US75886F1075	REGENERON PHARMAC.DL-,001	2.312	3.409	1.097	470,67	928.647,41	0,23
US8740391003	TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	14.412	9.211	17.378	115,07	1.415.249,05	0,36
US92343V1044	VERIZON COMM. INC. DL-,10	29.280	29.280		58,59	1.464.000,00	0,37
US94106L1098	WASTE MANAGEMENT (DEL.)	11.322	6.974	5.204	129,28	1.249.110,91	0,32
<b>lautend auf ZAR</b>							
ZAE000013181	ANGLO AMERN PLATIN.RC-,10	17.066	10.514	7.847	2.141,79	2.091.135,17	0,52
<b>Anleihen</b>							
<b>lautend auf EUR</b>							
XS2286044370	0,0000 % ABB FIN.B.V. 21/30 MTN	320	320		97,12	310.790,40	0,08
XS2224621347	0,0000 % ADIDAS AG ANL 20/24	100	100		100,57	100.572,00	0,03
FR0014000AU2	0,0000 % AGENCE FR.DV 20/27 MTN	500	500		100,90	504.480,00	0,13
XS2203969246	0,0000 % ASFINAG 20/27 MTN	450	450		101,66	457.465,50	0,12
BE0000351602	0,0000 % BELGIQUE 20/27	800	800		102,36	818.904,00	0,21
DE0001102515	0,0000 % BUNDANL.V.20/35	1.200	3.500	2.300	100,32	1.203.828,00	0,30
IT0006527185	0,0000 % CEB 99-24	450			197,84	890.293,50	0,22
XS2264712436	0,0000 % CLEARSTR.BKG ANL 20/25	100	100		100,33	100.327,00	0,03
DE000A2YNZV0	0,0000 % DAIMLER AG.MTN 19/24	300	300		100,05	300.147,00	0,08
DE000DZ1J5P2	0,0000 % DZ BANK IS.C102 14/24 VAR	500			100,92	504.610,00	0,13
XS2225428809	0,0000 % EIB EUR.INV.BK 20/30 MTN	440	440		100,97	444.246,00	0,11
IT0006526609	0,0000 % EIB EUR.INV.BK 99-29	637			217,72	1.386.844,55	0,35
IT0006527300	0,0000 % EIB EUR.INV.BK 99-29 FLR	957			196,56	1.881.055,28	0,46
IT0006527078	0,0000 % EUR. BK REC.DEV. 99-24	760			199,46	1.515.911,20	0,38
XS2210044009	0,0000 % EUROFIMA 20/26 MTN	500	500		101,36	506.815,00	0,13
IT0001200390	0,0000 % INTESA SANP. 98-28 ZO	250			93,05	232.612,50	0,06

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS2293755125	0,0000 % ISLAND 21/28 MTN	330	330		99,51	328.379,70	0,08
XS2299001888	0,0000 % ITALGAS 21/28 MTN	330	330		97,65	322.238,40	0,08
XS2308329783	0,0000 % KOMMUNEKRED. 21/31 MTN	550	550		99,15	545.303,00	0,14
DE000NRW0ME3	0,0000 % LAND NRW SCHATZ 20 R1502	300	300		101,91	305.730,00	0,08
XS0611951814	0,0000 % NED.WATERSCH.11/21 FLRMTN	166			100,04	166.068,06	0,04
AT0000A2NW83	0,0000 % OESTERREICH 21/31 MTN	1.400	1.400		100,51	1.407.112,00	0,35
FR0013445137	0,0000 % RTE RESEAU 19/27 MTN	200			99,08	198.158,00	0,05
XS2049616548	0,0000 % SIEMENS FIN 19/24 MTN	200			100,54	201.074,00	0,05
FR0014002C30	0,0000 % SUEZ 21/26 MTN	400	400		99,41	397.652,00	0,10
XS1980044728	0,0000 % TORON.DOM.BK 19/24 MTN	300			101,24	303.732,00	0,08
FR0013489259	0,0000 % UNEDIC 20/30	1.000	900		100,00	999.980,00	0,25
XS2102988354	0,0000 % WORLD BK 20/27 MTN	580			101,76	590.225,40	0,15
XS2122894855	0,0000 % WORLD BK 20/30 MTN	600			100,19	601.110,00	0,15
DE000AAR0280	0,0100 % AAREAL BANK MTN.HPF.S.236	1.200	1.200		101,37	1.216.488,00	0,31
FR0013478047	0,0100 % AXA EUR SCF 20/27 MTN	300			101,46	304.383,00	0,08
FR0013459047	0,0100 % BPCE 19/26 MTN	300			101,66	304.989,00	0,08
FR0013533403	0,0100 % BPCE 20/27 MTN	300	300		101,40	304.200,00	0,08
FR0014001MO8	0,0100 % BPCE 21/29 MTN	1.000	1.000		100,84	1.008.430,00	0,25
FR0013454733	0,0100 % BQ POST.H.L. 19/29 MTN	500			100,38	501.895,00	0,13
FR0013535820	0,0100 % CAISS.FRANC. 20/28 MTN	500	500		101,19	505.940,00	0,13
FR0014001GV5	0,0100 % CAISS.FRANC. 21/31 MTN	1.500	1.500		99,45	1.491.720,00	0,38
DE000CZ45VS1	0,0100 % COBA MTH S.P36	300			100,27	300.795,00	0,08
FR0013487071	0,0100 % CREDIT AGR. 20/31 MTN	300			98,91	296.724,00	0,07
XS2289593670	0,0100 % DNB BOLIGKR. 21/31 MTN	500	500		99,31	496.540,00	0,13
XS2113737097	0,0100 % DT.A.U.AERZTEBK.MTH 20/29	700			100,80	705.586,00	0,18
DE000SCB0021	0,0100 % DT.KREDITBANK OPF 19/29	130			100,44	130.573,30	0,03
DE000A2TSDY0	0,0100 % DZ HYP PF.R.1218 MTN	1.460	1.000		101,50	1.481.827,00	0,37
DE000A289PA7	0,0100 % DZ HYP PF.R.1227 MTN	500	500		101,26	506.315,00	0,13
DE000A289PC3	0,0100 % DZ HYP PF.R.1229 MTN	700	700		101,83	712.789,00	0,18
BE0002718998	0,0100 % FLAEM.GEM. 20/27 MTN	300	300		101,21	303.639,00	0,08
XS2057917366	0,0100 % HYPO NOE LB 19/26 MTN	300			101,60	304.785,00	0,08
XS2176710510	0,0100 % HYPO NOE LB 20/27 MTN	200	200		101,33	202.664,00	0,05
AT0000A2QDQ2	0,0100 % HYPO TIROL 21/31 MTN	1.700	1.700		99,00	1.682.932,00	0,41
BE0002684653	0,0100 % ING BELGIUM 20/30 MTN	700			100,29	702.044,00	0,18
DE000LB2CQG8	0,0100 % LBBW MTN.HYP.20/27	500			101,57	507.860,00	0,13
XS2065698834	0,0100 % NIBC BANK 19/29 MTN	400			99,48	397.920,00	0,10
XS2186093410	0,0100 % NORDLB LUX 20/27 MTN	100	100		100,27	100.266,00	0,03
XS2104915207	0,0100 % ROYAL BK CDA 20/27 MTN	1.500	1.500		101,30	1.519.500,00	0,38
FR0013481207	0,0100 % SOCIETE GEN. 20/30 MTN	800			100,30	802.400,00	0,20
XS2234568983	0,0100 % SPAREBANK 1B 20/27 MTN	500	500		101,30	506.485,00	0,13
XS2262802601	0,0100 % STADSHYPOTEK 20/28 MTN	600	600		100,71	604.278,00	0,15
DE000HV2ASU1	0,0100 % UC-HVB PF 2064	330			101,43	334.722,30	0,08
DE000HV2AYD5	0,0100 % UC-HVB PF 2103	1.450	1.450		99,41	1.441.445,00	0,36
SK4000018693	0,0100 % VSEOB.UV.BK 21/26	400	400		101,16	404.632,00	0,10
AT0000A2JAF6	0,0500 % ERSTE GR.BK. 20/25 MTN	100	100		100,36	100.364,00	0,03
XS2069102163	0,0500 % KOMMUNALBK 19/29 MTN	270			100,02	270.051,30	0,07
XS2227906034	0,0500 % MUNICIP.FIN. 20/35 MTN	330	330		96,29	317.740,50	0,08
DE000A255CW0	0,0500 % NIEDERS.SCH.A.20/35 A.893	300	300		96,41	289.215,00	0,07
XS2079316753	0,0500 % NORDLB LUX 20/25 MTN	200			101,07	202.136,00	0,05
XS2114143758	0,0500 % SANTANDER CONS. MTN 20/30	200			100,53	201.060,00	0,05
XS2102283814	0,0500 % SANTANDER UK 20/27 MTN	290			101,23	293.575,70	0,07
XS2020568734	0,0500 % SEB 19/24 MTN	300			100,90	302.697,00	0,08
XS2049582542	0,0500 % SVENSKA HDBK 19/26 MTN	300			99,58	298.734,00	0,08
XS2076154801	0,1000 % ABB.IRE.FIN. 19/24	240			100,73	241.749,60	0,06
XS2102284622	0,1000 % BNG BK 20/30 MTN	600			101,60	609.606,00	0,15
DE0001030542	0,1000 % BUNDANL.V. 12/23 INFL.LKD	5.150	1.600	500	103,72	5.651.016,30	1,42
DE0001030567	0,1000 % BUNDANL.V. 15/26 INFL.LKD	7.100	3.900		110,35	8.262.581,69	2,07
DE0001030575	0,1000 % BUNDANL.V. 15/46 INFL.LKD	1.800		300	143,67	2.725.577,14	0,68
DE000A3H2ZX9	0,1000 % DT.PFBR.BANK MTN.35384	400	400		99,84	399.368,00	0,10
AT0000A2KW37	0,1000 % ERSTE GR.BK. 20/28 FLRMTN	300	300		98,82	296.460,00	0,07
AT0000A2CDT6	0,1000 % ERSTE GR.BK. 20/30	300			101,10	303.312,00	0,08
XS2015295814	0,1000 % ISLAND 19/24 MTN	400			100,66	402.632,00	0,10
FR0126221896	0,1000 % UNEDIC 20/26 MTN	1.200	1.200		101,91	1.222.908,00	0,31
DE000AAR0249	0,1250 % AAREAL BANK MTN.HPF.S.226	300			101,79	305.379,00	0,08
FR0013433281	0,1250 % ARKEA H.LOAN 19/29 MTN	100			101,56	101.557,00	0,03
XS2055663764	0,1250 % AUCKLD COUNC 19/29 MTN	400			99,87	399.480,00	0,10
FR0013520210	0,1250 % AXA HOME L. 20/35 MTN	400	400		97,20	388.816,00	0,10

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
FR0013444544	0,1250 % DASSAULT SYS 19/26	100			100,44	100.443,00	0,03
DE000A3H2465	0,1250 % DEUT.BOERSE ANL 21/31	500	500		98,37	491.830,00	0,12
DE000DL19U31	0,1250 % DT.BANK MTH 20/30	600			101,14	606.864,00	0,15
DE000A2NBKK3	0,1250 % DT.PFBR.BANK MTN.35325	300			100,61	301.821,00	0,08
BE0002736172	0,1250 % FLAEM.GEM. 20/35 MTN	300	300		95,48	286.434,00	0,07
XS2088659789	0,1250 % GAS IRELAND 19/24	160			100,90	161.432,00	0,04
XS2286441964	0,1250 % HOLCIM F.LUX 21/27 MTN	370	370		98,42	364.165,10	0,09
XS2080581189	0,1250 % LB HESS.-THUER.MTN 19/24	300			101,40	304.206,00	0,08
XS2013525501	0,1250 % LLOYDS BANK 19/26 MTN	600	200		101,84	611.064,00	0,15
XS2054600718	0,1250 % LLOYDS BANK 19/29 MTN	630	400		100,59	633.735,90	0,16
DE000MHB25J1	0,1250 % MUENCH.HYP.BK. MTN-PF1883	400	400		97,61	390.456,00	0,10
XS1509009483	0,1250 % OBEROEST.LBK 16-23	400			101,47	405.884,00	0,10
XS20886861437	0,1250 % RAIF.BK INTL 19/29 MTN	500			101,19	505.935,00	0,13
XS2124046918	0,1250 % SANTANDER CB 20/25 MTN	500			100,21	501.070,00	0,13
XS2176715584	0,1250 % SAP SE IS 20/26	300	300		100,72	302.154,00	0,08
SK4000015400	0,1250 % SLOVENS.K.SPO 19/26 MTN	100			101,88	101.880,00	0,03
XS2076139166	0,1250 % SPAREBANK 1B 19/29 MTN	200			100,89	201.772,00	0,05
FR0013486701	0,1250 % STE GENERALE 20/26 MTN	300			100,36	301.074,00	0,08
FR00140022B3	0,1250 % STE GENERALE 21/28 MTN	800	800		98,91	791.288,00	0,20
SK4000015525	0,1250 % TATRA BANKA 19/26 MTN	300			101,93	305.787,00	0,08
XS2230884657	0,1250 % VOLVO TREAS. 20/24 MTN	150	150		100,56	150.835,50	0,04
XS2251330184	0,1250 % WORLD BK 20/51 MTN	260	260		86,95	226.070,00	0,06
ES0000012B70	0,1500 % SPANIEN 18-23 FLR	10.000	1.600		105,51	10.779.214,07	2,71
XS2280845145	0,2000 % BMW FIN. 21/33 MTN	400	400		95,92	383.692,00	0,10
XS2264977146	0,2000 % COCA-C.EU.P. 20/28	280	280		97,89	274.078,00	0,07
IE00BKFCV568	0,2000 % IRLAND 20/27	1.650	1.650		103,43	1.706.644,50	0,42
IE00BKFCV899	0,2000 % IRLAND 20/30	1.100	1.100		101,95	1.121.406,00	0,28
DE000NRW0MA1	0,2000 % LAND NRW SCHATZ 20 R1498	300	300		102,53	307.584,00	0,08
XS0224366608	0,2240 % AUSTRIA 05/25 FLR MTN	550			102,48	563.651,00	0,14
XS1598861588	0,2470 % CREDIT AGR.LN 17/22FLRMTN	300			100,75	302.253,00	0,08
XS1418849482	0,2500 % AEGON BK 16/23 MTN 2	300			101,52	304.566,00	0,08
FR0013190188	0,2500 % AGENCE FSE DEV. 16/26 MTN	2.300			102,66	2.361.065,00	0,59
FR0013453040	0,2500 % ALSTOM 19/26	100			100,67	100.669,00	0,03
XS1701458017	0,2500 % ASFINAG 17/24 MTN	130			102,57	133.342,30	0,03
PTBPIAOM0026	0,2500 % BANCO BPI 19/24 MTN	300			102,19	306.564,00	0,08
DE000BLB6JG6	0,2500 % BAY.LDSBK MTH 19/25	600			102,69	616.164,00	0,16
FR0013476199	0,2500 % BPCE 20/26 MTN	300			100,98	302.937,00	0,08
DE0001102465	0,2500 % BUNDANL.V.19/29	2.000	2.900	900	105,48	2.109.660,00	0,52
XS1979262448	0,2500 % DNB BANK 19/24 MTN	300			101,44	304.332,00	0,08
DE000A2LQNP8	0,2500 % DT.PFBR.BANK PF.R.15286	300			102,06	306.165,00	0,08
XS1919899960	0,2500 % EUROFIMA 18/24 MTN	390			101,95	397.612,80	0,10
XS2281155254	0,2500 % ING GROEP 21/30 FLR MTN	600	600		96,81	580.866,00	0,15
XS2192431380	0,2500 % ITALGAS 20/25 MTN	150	150		100,78	151.174,50	0,04
XS2193978363	0,2500 % KONINKLI.DSM 20/28 MTN	240	240		100,58	241.399,20	0,06
XS2177021271	0,2500 % LINDE FIN. 20/27 MTN	600	600		101,20	607.206,00	0,15
XS1967590180	0,2500 % LLOYDS BANK 19/24 MTN	120			101,93	122.312,40	0,03
XS2327299298	0,2500 % LSEG NETHERL 21/28 MTN	240	240		99,69	239.253,60	0,06
XS2207657417	0,2500 % NATIONW.BLDG 20/25 MTN	600	600		100,96	605.766,00	0,15
NL0013400401	0,2500 % NATLBK 19/24 MTN	300			102,00	306.012,00	0,08
NL0011220108	0,2500 % NEDERLD 15-25	500			103,73	518.655,00	0,13
XS1852213930	0,2500 % RAIF.BK INTL 18/21 MTN	600	300		100,16	600.984,00	0,15
XS2106056653	0,2500 % RAIF.BK INTL 20/25 MTN	300			101,21	303.618,00	0,08
CH0520042489	0,2500 % UBS GROUP 20/26 FLR	390			100,29	391.138,80	0,10
DE000HV2AS10	0,2500 % UC-HVB PF 2071	600			101,51	609.054,00	0,15
FR0013142809	0,2500 % UNEDIC 16/23 MTN	200			101,96	203.928,00	0,05
BE6313645127	0,2500 % WALLONNE,REG 19/26	1.200	1.100		102,43	1.229.148,00	0,31
XS2063247915	0,3000 % BCO SANTAND. 19/26 MTN	500			100,90	504.500,00	0,13
AT000B023197	0,3200 % SALZBG L.H. 16-22	400			100,51	402.048,04	0,10
XS1720933297	0,3750 % AEGON BK 17/24 MTN	300			102,73	308.202,00	0,08
FR0014002GB5	0,3750 % AGENCE FR.DV 21/36 MTN	900	900		98,19	883.737,00	0,22
FR0013141058	0,3750 % AXA BK EUROPE 16/23 MTN	150			101,76	152.634,00	0,04
XS2102357014	0,3750 % BMW FIN. 20/27 MTN	420			101,52	426.400,80	0,11
XS1747444245	0,3750 % BMW FIN. NV 18/23 MTN	500			101,25	506.255,00	0,13
FR0013238219	0,3750 % BPCE SFH 17-24 MTN	200			102,50	205.002,00	0,05
DE000CZ45V82	0,3750 % COBA 20/27 S.961	700	700		99,95	699.615,00	0,18
XS1594339514	0,3750 % COMMONW.BK AUSTR.17/24MTN	500			102,40	512.020,00	0,13
XS2177122541	0,3750 % DEUTSCHE POST MTN.20/26	280	280		101,67	284.678,80	0,07

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS2251626896	0,3750 % ENAGAS FINANC. 20/32	700	700		97,99	685.951,00	0,17
XS1982725159	0,3750 % ERSTE GR.BK. 19/24 MTN	600	500		101,64	609.840,00	0,15
XS1645257590	0,3750 % KOMMUNALKRED. 17/21 MTN	200			100,16	200.310,00	0,05
XS2171210862	0,3750 % LB HESS.-THUER.MTN 20/25	500	500		102,10	510.500,00	0,13
DE000LB125N3	0,3750 % LBBW MTN.HYP.19/26	600			103,49	620.964,00	0,16
DE000LB2CRG6	0,3750 % LBBW MTN 20/27	400			100,86	403.452,00	0,10
DE000LB2CW16	0,3750 % LBBW MTN 21/31	700	700		97,67	683.655,00	0,17
XS2021471433	0,3750 % MOTABILITY 19/26 MTN	230			101,68	233.859,40	0,06
XS2004795725	0,3750 % NATLBK 19/23 MTN	200			101,29	202.580,00	0,05
XS2112475509	0,3750 % PRO.EUR.FIN. 20/28	160			100,38	160.601,60	0,04
XS2055627538	0,3750 % RAIF.BK INTL 19/26 MTN	400			101,64	406.576,00	0,10
XS1880870602	0,3750 % SANTANDER UK 18/23 MTN	500			101,98	509.915,00	0,13
XS1874127811	0,3750 % SIEMENS FINANC. 18/23 MTN	220			101,68	223.689,40	0,06
XS1962535644	0,3750 % STADSHYPOTEK 19/26 MTN	300			103,51	310.527,00	0,08
XS1985806600	0,3750 % TORON.DOM.BK 19/24 MTN	140			101,49	142.084,60	0,04
XS1401105587	0,3750 % TORONTO-DOM. BK 16/23 MTN	500			101,79	508.930,00	0,13
XS1978200472	0,3750 % WESTPAC BKG 19/26 MTN	500	300		103,15	515.760,00	0,13
XS2126058168	0,3910 % SANT. UK G. 20/25 FLR MTN	280			100,64	281.780,80	0,07
BE0000350596	0,4000 % BELGIQUE 20/40	1.800	1.200		97,44	1.753.848,00	0,43
XS1606633912	0,4000 % SWEDBK HYPO. 17/24 MTN	480			102,72	493.032,00	0,12
ES0000101933	0,4190 % MADRID COMUN 20/30	300			100,81	302.415,00	0,08
SK4000018578	0,4820 % SLOVENS.K.SPO 21/27 FLR	600	600		105,19	631.116,00	0,16
XS1982037696	0,5000 % ABN AMRO BK 19/26 MTN	140			102,91	144.074,00	0,04
FR0013461688	0,5000 % AGENCE FR.DV 19/35 MTN	1.200	1.000		100,74	1.208.820,00	0,30
DE000A28RSR6	0,5000 % ALL.FIN.II 20/31 MTN	400			101,41	405.628,00	0,10
XS2324321285	0,5000 % BCO SANTAND. 21/27 FLR	600	600		100,02	600.108,00	0,15
DE000BHYOGA7	0,5000 % BERLIN HYP AG IS 19(29)	200			103,32	206.632,00	0,05
FR0013434776	0,5000 % BNP PARIBAS 19/25 FLR MTN	400			101,28	405.132,00	0,10
XS1717012014	0,5000 % BNZ INTERNAT.FDG 17/23MTN	270			101,66	274.476,60	0,07
FR0013399169	0,5000 % BQ POST.H.L. 19/26 MTN	300			104,09	312.258,00	0,08
FR0013518024	0,5000 % BQUE POSTALE 20/26FLR MTN	300	300		101,21	303.642,00	0,08
DE0001030559	0,5000 % BUNDANL.V. 14/30 INFL.LKD	12.150	5.600		121,35	15.448.248,96	3,89
FR0013310059	0,5000 % CA HOME LOAN SFH 18/26MTN	200			104,16	208.314,00	0,05
FR0013218138	0,5000 % CAPGEMINI 16-21	200			100,28	200.556,00	0,05
DE000CZ45VC5	0,5000 % COBA 19/26 S.940	620			101,51	629.368,20	0,16
DE000DHY4960	0,5000 % DT.HYP.BK.MTN.HPF S.496	600			104,22	625.290,00	0,16
XS1875268689	0,5000 % HYPO NOE L.F.N.W. 18/25	1.500	900		103,85	1.557.720,00	0,38
XS1738511978	0,5000 % ICELD 17/22 MTN	710			101,15	718.186,30	0,18
IT0005365231	0,5000 % INTESA SANP. 19/24 MTN	300			102,87	308.595,00	0,08
XS1756367816	0,5000 % KOMMUNEKREDIT 18/25 MTN	500	500		103,67	518.325,00	0,13
NL0012650477	0,5000 % NAT.-NEDERL.BANK 17/24MTN	200			103,18	206.360,00	0,05
XS1964577396	0,5000 % NIBC BANK 19/27 MTN	700			104,01	728.084,00	0,18
AT0000A269M8	0,5000 % OESTERREICH 19/29 MTN	3.700	2.600	600	105,99	3.921.593,00	0,98
XS2296204444	0,5000 % PRO.EUR.FIN. 21/32	340	340		96,79	329.092,80	0,08
XS1708192684	0,5000 % PROCTER GAMBLE 17/24	200			102,59	205.170,00	0,05
AT0000A2CFT1	0,5000 % RLB OOE 20/35	300			102,72	308.166,00	0,08
XS1690133811	0,5000 % SANTDR CONS.FIN.17/21 MTN	100			100,48	100.480,00	0,03
XS2079678400	0,5000 % STEDIN HLDG. 19/29 MTN	100			101,60	101.602,00	0,03
XS2326546350	0,5000 % UBS LDN 21/31 MTN	400	400		98,98	395.900,00	0,10
FR0013410008	0,5000 % UNEDIC 19/29 MTN	200			104,51	209.018,00	0,05
XS2063547041	0,5000 % UNICREDIT 19/25 MTN	230			100,61	231.391,50	0,06
XS1615085781	0,5000 % WESTPAC BKG 17/24 MTN	850			102,80	873.834,00	0,22
XS2102283061	0,6000 % ABN AMRO BK 20/27 MTN	400			101,63	406.504,00	0,10
XS1699732704	0,6250 % ASB FIN.(LDN) 17/24 MTN	600			103,40	620.376,00	0,16
XS2166219720	0,6250 % ASML HOLDING 20/29	100	100		102,83	102.825,00	0,03
XS1482736185	0,6250 % ATLAS COPCO 16/26 MTN	300			103,30	309.912,00	0,08
DE000A0Z1UQ7	0,6250 % BAY.LAND.BOD.IS. 17/27	120			105,54	126.650,40	0,03
XS1850289171	0,6250 % BNZ INTERNAT.FDG 18/25MTN	400			103,94	415.772,00	0,10
IT0005316788	0,6250 % CA ITALIA 17/26 MTN	1.000			104,36	1.043.640,00	0,26
XS1934743656	0,6250 % DNB BOLIGKR. 19/26 MTN	500			104,53	522.630,00	0,13
DE000A289NX4	0,6250 % EVONIK IND.MTN 20/25	300	300		102,46	307.368,00	0,08
XS1685589027	0,6250 % HYPO VORARLG BK 17/22 MTN	600			101,08	606.480,00	0,15
XS1856342560	0,6250 % HYPO VORARLG BK 18/26 MTN	500			104,76	523.805,00	0,13
FR00140011M0	0,6250 % ICADE S.A. 21/31	300	300		96,59	289.773,00	0,07
XS2182399274	0,6250 % ISLAND 20/26 MTN	200	200		103,13	206.252,00	0,05
DE000A11QTD2	0,6250 % K.F.W.ANL.V.15/2025	600			104,46	626.784,00	0,16
FR0013430741	0,6250 % KLEPIERRE 19/30 MTN	300	300		98,68	296.046,00	0,07

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS2081058096	0,6250 % KOMMUNEKRED. 19/39 MTN	100			101,19	101.190,00	0,03
DE000MHB20J2	0,6250 % MUENCH.HYP.BK. MTN-PF1789	700			105,64	739.501,00	0,19
NL0013019375	0,6250 % NAT.-NEDERL.BANK 18/25MTN	800	800		104,28	834.200,00	0,21
XS1872032369	0,6250 % NATL AUSTR. BK 18/23 MTN	270			102,27	276.131,70	0,07
XS1947578321	0,6250 % NED.WATERSCH 19/29 MTN	280			105,88	296.450,00	0,07
XS1821420699	0,6250 % OBEROEST.LBK 18-25	300			103,85	311.547,00	0,08
FR0013522695	0,6250 % RTE RESEAU 20/32 MTN	200	200		100,67	201.346,00	0,05
XS1962554785	0,6250 % SAINT-GOBAIN 19/24	500			102,25	511.265,00	0,13
XS2325733413	0,6250 % STELLANTIS 21/27 MTN	430	430		99,33	427.136,20	0,11
XS1912495691	0,6250 % WORLD BK 18/27 MTN	600			105,74	634.458,00	0,16
XS2115091808	0,6500 % IBM 20/32	400			100,11	400.448,00	0,10
ES00000128S2	0,6500 % SPANIEN 17-27 FLR	7.700	1.600		114,49	9.127.845,41	2,29
DE000A2TR6F7	0,7000 % BRANDENBURG LSA 19/34	300			105,57	316.722,00	0,08
PTOTEMOE0035	0,7000 % PORTUGAL 20/27	500	500		105,28	526.410,00	0,13
ES0000012C12	0,7000 % SPANIEN 18-33 FLR	3.900	2.900	1.000	121,10	4.837.010,73	1,21
XS1613121422	0,7500 % ABB FIN.B.V. 17/24 MTN	130			102,70	133.504,80	0,03
XS2055646918	0,7500 % ABBVIE 19/27	300			102,72	308.145,00	0,08
XS1637329639	0,7500 % AEGON BK 17/27 MTN 3	400			105,62	422.484,00	0,11
XS1887485032	0,7500 % ASB FIN.(LDN) 18/25 MTN	300			104,53	313.593,00	0,08
FR0013406154	0,7500 % AXA EUR SCF 19/29 MTN	700			106,57	746.011,00	0,19
XS1748236699	0,7500 % BNG BK 18/28 MTN	500			106,69	533.435,00	0,13
FR0013336286	0,7500 % CIE F.FONCIER 18-26 MTN	500			105,54	527.685,00	0,13
XS1508404651	0,7500 % DE VOLKSBK NV 16/31 MTN	1.000			106,85	1.068.480,00	0,27
XS1614202049	0,7500 % DE VOLKSBK NV 17/27 MTN	500			106,07	530.325,00	0,13
DE000DHY5025	0,7500 % DT.HYP.BK.MTN.HPF S.502	500			106,55	532.740,00	0,13
BE0002266352	0,7500 % KBC GROEP 16/23 MTN	200			102,35	204.708,00	0,05
XS1622415674	0,7500 % KOMMUNEKREDIT 17/27 MTN	400			106,21	424.852,00	0,11
XS1815116568	0,7500 % KONINKL.PHILIPS 18/24	600			102,53	615.204,00	0,16
FR0014000774	0,7500 % LA MONDIALE 20/26	100	100		101,18	101.180,00	0,03
XS1692485912	0,7500 % MUNICIPALITY FIN. 17/27	190			106,56	202.460,20	0,05
XS1942618023	0,7500 % NATL AUSTR.B 19/26 MTN	700	300		104,93	734.482,00	0,19
NL0012171458	0,7500 % NIEDERLANDE 17-27	1.100			107,70	1.184.711,00	0,30
DK0009526998	0,7500 % NYKREDIT 20/27 MTN	280			101,66	284.659,20	0,07
DK0009511537	0,7500 % NYKREDIT 2021	200			100,28	200.552,00	0,05
XS1720806774	0,7500 % RLBK OBEROEST. 17/23 MTN	500			101,57	507.870,00	0,13
XS1781346801	0,7500 % SANTANDER C.BK. 18/23 MTN	500			101,89	509.435,00	0,13
XS1716825507	0,7500 % SKAND.ENSK. 17/27 MTN	500			106,24	531.185,00	0,13
XS2190256706	0,7500 % SNAM 20/30 MTN	300	300		101,52	304.566,00	0,08
XS2022425024	0,7500 % SNCF RESEAU 19/36 MTN	300			102,97	308.913,00	0,08
XS1394777665	0,7500 % TELEFONICA EM. 16/22 MTN	100			101,07	101.068,00	0,03
XS2001737324	0,7500 % TELENOR 19/26 MTN	300			103,64	310.905,00	0,08
XS2209023402	0,7500 % TERNA R.E.N. 20/32 MTN	110	110		100,65	110.711,70	0,03
XS1699951767	0,7500 % UBI BANCA 17/22 MTN	500			101,37	506.835,00	0,13
XS2149270477	0,7500 % UBS LDN 20/23 MTN	200	200		101,98	203.956,00	0,05
AT000B023205	0,8400 % SALZBG L.H. 16-26	400			104,13	416.511,96	0,11
XS2289133758	0,8500 % UNICREDIT 21/31 MTN	500	500		97,88	489.410,00	0,12
DE000A2RWAX4	0,8750 % ALL.FIN.II 19/26 MTN	500			104,80	524.015,00	0,13
XS2014382845	0,8750 % ALLIANDER 19/32 MTN	100			105,43	105.433,00	0,03
XS1619312173	0,8750 % APPLE 17/25	260			104,11	270.696,40	0,07
XS2080317832	0,8750 % BALL 19/24	200	200		100,46	200.918,00	0,05
FR00140009W6	0,8750 % BQUE POSTALE 20/31 FLR	400	400		100,69	402.772,00	0,10
FR0013342128	0,8750 % CARREFOUR 18/23 MTN	200			101,79	203.576,00	0,05
BE6325493268	0,8750 % COFINIMMO 20/30	300	300		99,72	299.160,00	0,08
XS1952948104	0,8750 % COM.BK.AUSTR 19/29 MTN	700	400		106,67	746.697,00	0,19
XS1881574591	0,8750 % COMP.DE ST.-GOBAIN 18/23	100			102,60	102.601,00	0,03
ES0413320104	0,8750 % DT.BANK ESP 19/25	1.000	500		104,32	1.043.170,00	0,26
DE000A2TSDD4	0,8750 % DT.TELEKOM MTN 19/26	600			104,26	625.554,00	0,16
BE0002780618	0,8750 % FLAEM.GEM. 21/46 MTN	500	500		99,44	497.210,00	0,13
XS1807409450	0,8750 % HYPO NOE L.F.N.W. 18/23	600			102,20	613.188,00	0,15
FR0013457967	0,8750 % ICADE S.A. 19/29	200	200		100,59	201.180,00	0,05
XS2013618421	0,8750 % ISS GLOBAL 19/26 MTN	400			100,04	400.160,00	0,10
XS2032727310	0,8750 % ITALGAS 19/30 MTN	130			103,07	133.985,80	0,03
XS2229470146	0,8750 % KON. KPN 20/32 MTN	200	200		99,78	199.560,00	0,05
DE000A2TSTR0	0,8750 % KRED.F.WIED.19/39 MTN	900			108,75	978.777,00	0,25
XS1793273092	0,8750 % LB.HESS.-THR. OMH 18/28	400			107,44	429.772,00	0,11
FR0013357845	0,8750 % MICHELIN 18-25	400			104,16	416.620,00	0,11
XS1191309720	0,8750 % NATL AUSTR. BK 15/27 MTN	300			106,26	318.780,00	0,08

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS1842961440	0,8750 % NORDEA BK 18/23 MTN	110			102,39	112.633,40	0,03
XS1996441066	0,8750 % RENTOKIL IN. 19/26 MTN	160			103,54	165.664,00	0,04
AT0000A228U7	0,8750 % RLBK OBEROESTERR. 18-28	500			107,35	536.745,00	0,14
XS1586702679	0,8750 % SCBC 17/27 MTN	480			106,62	511.756,80	0,13
FR0012601367	0,8750 % SCHNEIDER ELECTRIC 15/25	200			104,02	208.032,00	0,05
FR0013302809	0,8750 % SCHNEIDER ELECTRIC 17/26	300			104,92	314.757,00	0,08
XS2079107830	0,8750 % SKF 19/29	200			104,15	208.292,00	0,05
XS1505573482	0,8750 % SNAM 16/26 MTN	400			103,83	415.328,00	0,10
XS1938381628	0,8750 % SNCF RESEAU 19/29 MTN	300			106,28	318.831,00	0,08
XS2117454871	0,8750 % TELENOR 20/35 MTN	300			101,10	303.303,00	0,08
XS2086868010	0,8750 % TESCO TRE.SV 19/26 MTN	100			103,09	103.093,00	0,03
XS1523192588	0,8750 % URW 16/25 MTN	340			102,82	349.588,00	0,09
FR0013394681	0,8920 % VEOLIA ENV. 19/24 MTN	800	300		102,57	820.592,00	0,21
BE0000347568	0,9000 % BELGIQUE 19/29	1.600	600		109,06	1.744.960,00	0,43
PTOTENOE0034	0,9000 % PORTUGAL 20/35	620	620		103,11	639.306,80	0,16
XS2320746394	0,9000 % VERBUND 21/41	300	300		98,42	295.251,00	0,07
XS1520344745	1,0000 % AUCKLAND, COUNC.17/27 MTN	600			106,93	641.568,00	0,16
ES0313307219	1,0000 % BANKIA 19/24	300			102,57	307.710,00	0,08
FR0013286838	1,0000 % BANQUE POSTALE 17-24 MTN	200			103,52	207.048,00	0,05
BE0000335449	1,0000 % BELGIQUE 15/31 75	2.500	2.500		110,41	2.760.225,00	0,69
DE000BHY0BP6	1,0000 % BERLIN HYP AG IS 19(26)	200			105,76	211.512,00	0,05
FR0013412343	1,0000 % BPCE S.A. 19/25 MTN	400			103,32	413.276,00	0,10
FR0013260361	1,0000 % BPCE SFH 17-29 MTN	500			108,82	544.080,00	0,14
XS1720922175	1,0000 % BRIT. TELECOM. 17/24 MTN	210			103,37	217.083,30	0,05
IT0005366288	1,0000 % CA ITALIA 19/27 MTN	600			107,08	642.486,00	0,16
FR0013327962	1,0000 % CAPGEMINI 18-24	300			103,62	310.857,00	0,08
FR0013419736	1,0000 % CARREFOUR 19/27 MTN	400	200		104,44	417.764,00	0,11
XS1995781546	1,0000 % COCA C.HBC F 19/27 MTN	500			104,88	524.405,00	0,13
DE000A190NE4	1,0000 % DAIMLER INTL.FIN.18/25MTN	200			104,24	208.472,00	0,05
XS2299135819	1,0000 % DANSKE BK 21/31 MTN	270	270		99,53	268.731,00	0,07
XS1203859415	1,0000 % ENAGAS FINANC. 15/23	100			102,39	102.389,00	0,03
XS2079079799	1,0000 % ING GROEP 19/30 FLR MTN	200			100,46	200.912,00	0,05
XS2197356186	1,0000 % IREN 20/30 MTN	700	700		102,55	717.829,00	0,18
IE00BV8C9418	1,0000 % IRLAND 2026	200		300	107,50	214.994,00	0,05
MT0000013194	1,0000 % MALTA 21/35	1.000	1.000		103,17	1.031.710,00	0,26
NL0013088990	1,0000 % NAT.-NEDERL.BANK 18/28MTN	400			108,11	432.444,00	0,11
XS1138366445	1,0000 % OEBB INFRAST 14/24 MTN	250			105,38	263.460,00	0,07
XS1956025651	1,0000 % SANT.CONS.F. 19/24 MTN	200			103,09	206.180,00	0,05
XS1943561883	1,0000 % SPAREBANK 1B 19/29 MTN	500			108,30	541.500,00	0,14
XS1617859464	1,0000 % SWEDBANK 17/27 FLR MTN	300			101,19	303.573,00	0,08
IT0005364663	1,0000 % UBI BANCA 19/25 MTN	140		100	106,04	148.454,60	0,04
FR0013405032	1,0000 % URW 19/27 MTN	400			102,16	408.644,00	0,10
FR0013367620	1,0000 % VINCI S.A. 18/25 MTN	500			104,86	524.275,00	0,13
DE000NRW0LMB8	1,1000 % LAND NRW MTN.LSA R.1476	1.000			110,74	1.107.440,00	0,28
XS1548458014	1,1250 % ABN AMRO 17/32 MTN	400			110,98	443.936,00	0,11
XS1823246803	1,1250 % BMW FIN. NV 18/26 MTN	260			105,54	274.409,20	0,07
FR0013476611	1,1250 % BNP PARIBAS 20/32 FLR MTN	200			100,65	201.304,00	0,05
XS1377681272	1,1250 % BRIT. TELECOM. 16/23 MTN	300			102,53	307.575,00	0,08
FR0013310018	1,1250 % C.F.FINANC.LOC. 18/33 MTN	300			110,94	332.826,00	0,08
XS1614722806	1,1250 % CAIXABANK 17/24 MTN	500			103,37	516.825,00	0,13
FR0013421369	1,1250 % CR.MUT.ARKEA 19/29 MTN	100			106,10	106.096,00	0,03
XS1953833750	1,1250 % ELISA OYJ 19/26	300	200		104,81	314.430,00	0,08
XS1584122177	1,1250 % ESSITY 17/24 MTN	100			103,47	103.471,00	0,03
XS1808482746	1,1250 % HANN RUECK NTS 18/28 REGS	600			107,66	645.930,00	0,16
XS2194283672	1,1250 % INFINEON TECH. MTN 20/26	400	400		104,34	417.340,00	0,11
IT0005339210	1,1250 % INTESA SAN. 18/25 MTN	400			106,47	425.888,00	0,11
XS1375841233	1,1250 % INTL.BUS.MACH. 16/24	210			104,38	219.195,90	0,06
BE0002631126	1,1250 % KBC GROEP 19/24 MTN	100			103,37	103.367,00	0,03
XS1809240515	1,1250 % NIBC BANK 18/23 MTN	600			102,48	614.880,00	0,16
XS1189263400	1,1250 % NORDEA BK 15/25 MTN	300			105,11	315.318,00	0,08
XS1974922442	1,1250 % NORSK HYDRO 19/25	100			103,29	103.290,00	0,03
FR0013451416	1,1250 % RENAUULT SA 19/27 MTN	400	400		92,82	371.296,00	0,09
XS1582205040	1,1250 % STATKRAFT 17/25 MTN	430			104,52	449.427,40	0,11
FR0013447166	1,1250 % STELLANTIS N.V. 19/29 MTN	200	200	200	101,67	203.334,00	0,05
XS1676933853	1,1250 % WESTPAC BKG 17/27 MTN	300			106,31	318.936,00	0,08
AT000B101076	1,1300 % ALLG.SPARK.OBER.15-27 MTN	200			106,62	213.236,00	0,05
AT0000A1NWQ1	1,2000 % RLBK OBEROESTERR.16-24	300			102,49	307.483,61	0,08

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS2104967695	1,2000 % UNICREDIT 20/26 FLR MTN	330			101,45	334.768,50	0,08
XS1747670922	1,2500 % ABN AMRO 18/33 MTN	600			112,71	676.254,00	0,17
PTBSRJOM0023	1,2500 % BANCO SANT.TO. 17/27 MTN	900			109,43	984.843,00	0,25
ES0440609339	1,2500 % CAIXABANK 17-27	400			108,25	432.988,00	0,11
FR0013296159	1,2500 % CIE F.FONCIER 17/32 MTN	800			112,30	898.360,00	0,23
XS1571331955	1,2500 % DNB BANK 17/27 FLR MTN	100			101,17	101.173,00	0,03
XS1433231377	1,2500 % DVB BANK MTN.16/23	500			102,49	512.440,00	0,13
XS1945110606	1,2500 % IBM 19/27	100			106,36	106.358,00	0,03
XS2199343513	1,2500 % ISS FINANCE 20/25	100	100		102,78	102.775,00	0,03
XS1756367147	1,2500 % MUNICIPALITY FIN. 18/33	160			112,76	180.412,80	0,05
FR0013506292	1,2500 % ORANGE 20/27 MTN	100	100		106,59	106.588,00	0,03
XS1708193815	1,2500 % PROCTER GAMBLE 17/29	100			109,00	109.002,00	0,03
XS1955187858	1,2500 % SIEMENS FIN 19/31 MTN	460			109,54	503.902,40	0,13
FR0013403441	1,2500 % STE GENERALE 19/24 MTN	400			103,49	413.940,00	0,10
FR0013246873	1,2500 % UNEDIC 17/27 MTN	1.000	900		108,91	1.089.130,00	0,27
FR0013336492	1,2500 % UNEDIC 18/33 MTN	300			112,13	336.393,00	0,08
XS1577962084	1,3000 % BAXTER INTL 17/25	510			105,22	536.606,70	0,14
IE00BFZRPZ02	1,3000 % IRLAND 2033	1.020			113,59	1.158.648,60	0,29
IE00BFZRQ242	1,3500 % IRLAND 2031	800			113,45	907.592,00	0,23
DE000A180B80	1,3750 % ALLIANZ FIN. II 16/31 MTN	400			110,49	441.972,00	0,11
XS1405780963	1,3750 % ASML HOLDING N.V. 16/26	200			107,10	214.190,00	0,05
DE000A2RYD91	1,3750 % DAIM INT.FI. 19/26 MTN	700			106,41	744.898,00	0,19
XS2024716099	1,3750 % DT.TELEKOM MTN 19/34	300			107,09	321.267,00	0,08
FR0013518537	1,3750 % EDENRED 20/29	300	300		106,16	318.492,00	0,08
FR0013266350	1,3750 % GECINA 17-27 MTN	300			107,61	322.836,00	0,08
IT0005156044	1,3750 % INTESA SAN. 15/25 MTN	600			108,17	649.020,00	0,16
XS1784071042	1,3750 % NORDEA MORTG.B. 18/33 MTN	500			114,10	570.505,00	0,14
XS2197349645	1,3750 % TAKEDA PHARMA. 20/32	340	340		103,88	353.205,60	0,09
XS1966038249	1,3750 % TELSTRA CORP 19/29 MTN	250			108,61	271.512,50	0,07
XS1652866002	1,3750 % TERNA R.E.N. 17/27 MTN	450			107,11	481.995,00	0,12
XS1896851224	1,3750 % TESCO C.TR.SERV.18/23 MTN	240			103,41	248.184,00	0,06
FR0014000UD6	1,3750 % URW 20/31 MTN	300	300		99,24	297.720,00	0,08
XS2080318053	1,5000 % BALL 19/27	560	200		101,63	569.150,40	0,14
FR0013345485	1,5000 % C.F.FINANC.LOC. 18/38 MTN	300			118,25	354.753,00	0,09
XS1681050610	1,5000 % LLOYDS BKG GRP 17/27 MTN	400			107,66	430.656,00	0,11
XS1203941775	1,5000 % METRO MTN 15/25	560	150		103,77	581.100,80	0,15
XS1395010397	1,5000 % MONDI FINANCE 16/24 MTN	366			103,98	380.570,46	0,10
XS1907155235	1,5000 % NED.WATERSCH. 18/39	300			117,64	352.932,00	0,09
AT0000A1K9F1	1,5000 % OESTERR. 16/47	750			124,51	933.855,00	0,24
XS2050968333	1,5000 % SM.KAPPA TR. 19/27	200			104,90	209.808,00	0,05
XS2314246526	1,5000 % STEDIN HLDG. 21/UND. FLR	180	180		100,61	181.105,20	0,05
XS1405762805	1,5000 % TEL.FIN. 16/26	300			107,84	323.517,00	0,08
XS1140300663	1,5000 % VERBUND AG 14/24	600			106,13	636.786,00	0,16
XS1757377400	1,6250 % ALLIANDER 18/UND. FLR	500	500		104,67	523.350,00	0,13
XS1917358621	1,6250 % DEUTSCHE POST MTN.18/28	300			110,34	331.029,00	0,08
DE000DL19U23	1,6250 % DT.BANK MTN 20/27	100			104,11	104.105,00	0,03
XS2244936659	1,6250 % INF.WIREL.IT 20/28 MTN	310	310		100,64	311.987,10	0,08
XS1813593313	1,6250 % MONDI FINANCE 18/26 MTN	170			106,47	180.990,50	0,05
XS2187529180	1,6250 % PROL.I.F.II 20/32 MTN	200	200		108,71	217.412,00	0,05
FR0013445335	1,6250 % SUEZ 19/UND. FLR	400			98,55	394.200,00	0,10
XS2288109676	1,6250 % TELECOM ITAL 21/29 MTN	240	240		97,62	234.276,00	0,06
FR0013139482	1,6250 % VALEO SA 16-26 MTN	300	100		103,46	310.389,00	0,08
AT0000A1L5D3	1,6600 % RLBK OBEROESTERR.16-26 96	100			105,05	105.052,31	0,03
IE00BV8C9B83	1,7000 % IRLAND 17/37	300			120,71	362.139,00	0,09
XS1897489578	1,7500 % CAIXABANK 18/23 MTN	400			104,30	417.216,00	0,11
XS1969600748	1,7500 % CNH INDUSTR. 19/27	300			106,93	320.802,00	0,08
DE000DL19VS4	1,7500 % DT.BANK MTN 20/30	300	300		103,23	309.687,00	0,08
XS1883245331	1,7500 % DXC TECHNOLOGY 18/26	200			104,31	208.610,00	0,05
XS2198574209	1,7500 % HANN RUECK SUB 2020/2040	400	400		104,48	417.916,00	0,11
XS1785340172	1,7500 % INTESA SAN. 18/28 MTN	550			106,27	584.507,00	0,15
XS1423826798	1,7500 % REN FIN. 16/23 MTN 3	220			103,95	228.694,40	0,06
XS1753814737	1,7500 % REN FIN. 18/28 MTN	400			108,71	434.844,00	0,11
XS1241581096	1,7500 % TENNET HOLDING 15/27	200			110,36	220.714,00	0,06
XS1707063589	1,7500 % WEBUILD S.P.A. 17/24 REGS	300		400	95,26	285.777,00	0,07
XS2119468572	1,8740 % BRIT.TELECOM 20/80 FLR	300			98,89	296.673,00	0,07
XS1377682676	1,8750 % COCA COLA HBC F.16/24 MTN	500	100		107,35	536.760,00	0,14
XS1538284230	1,8750 % CREDIT AGR.LN 16/26 MTN	200			108,77	217.536,00	0,05

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS1571293684	1,8750 % ERICSSON 17/24 MTN	900	200		105,14	946.287,00	0,24
XS2324724645	1,8750 % FRAPORT AG IS 21/28	440	440		101,82	448.008,00	0,11
XS1708167652	1,8750 % VERIZON COMM 17/29	600			111,40	668.388,00	0,17
PTOTEXO0024	1,9500 % PORTUGAL 19/29	1.100			115,19	1.267.090,00	0,32
FR0013523602	2,0000 % CRED.AGR.ASS 20/30	200	200		104,53	209.056,00	0,05
XS1968706108	2,0000 % CREDIT AGR. 19/29 MTN	200			107,82	215.636,00	0,05
XS1978668298	2,0000 % NIBC BANK 19/24 MTN	100			104,53	104.534,00	0,03
XS1577731604	2,0000 % NOKIA OYJ 17/24 MTN	350			104,14	364.476,00	0,09
XS1960685383	2,0000 % NOKIA OYJ 19/26 MTN	250			104,03	260.062,50	0,07
XS0816704125	2,0000 % PROCTER GAMBLE 12/22	200			103,29	206.586,00	0,05
FR0013393774	2,0000 % RCI BANQUE 19-24 MTN	290			105,13	304.868,30	0,08
FR0013368206	2,0000 % RENAULT 18-26 MTN	400			98,84	395.344,00	0,10
FR0013521267	2,0000 % URW 20/32 MTN	300	300		105,33	315.975,00	0,08
AT0000A20F93	2,0000 % WIENERBERGER 18-24	800			105,10	840.800,00	0,21
XS1886403200	2,1250 % BRIT. TELECOM. 18/28 MTN	100			111,49	111.492,00	0,03
XS2178585423	2,1250 % CONTI-G.FIN 20/23 MTN	500	500		105,41	527.045,00	0,13
FR0013447125	2,1250 % GROUPAMA AS. 19/29	200			104,50	208.998,00	0,05
FR0013030038	2,1250 % KLEPIERRE 15-25 MTN	400	400		108,21	432.848,00	0,11
XS2010045511	2,1250 % NGG FINANCE 19/82 FLR	110			102,31	112.536,60	0,03
CH0314209351	2,1250 % UBS GROUP 16/24	250			106,44	266.097,50	0,07
DE000NRW0LQ9	2,1500 % LAND NRW SCHATZ 19 R1479	200			148,61	297.215,00	0,07
XS0936339208	2,2500 % AGENCE FSE DEV. 13/25 MTN	600			110,79	664.734,00	0,17
XS1648462023	2,2500 % SNCF RESEAU 17/47 MTN	300			127,16	381.480,00	0,10
XS2207430120	2,3740 % TENNET HLDG 20/UND.FLR	100	100		103,76	103.761,00	0,03
FR0013413887	2,3750 % ORANGE 19/UND. FLR MTN	200			105,25	210.504,00	0,05
FR0014000N24	2,3750 % RENAULT SA 20/26 MTN	200	200		101,07	202.132,00	0,05
FR0011755156	2,3750 % UNEDIC 14/24 MTN	400			108,95	435.812,00	0,11
DE000A0Z1TZ0	2,5000 % BAY.LAND.BOD.IS.S21 12/22	80			102,64	82.108,80	0,02
NL0010071189	2,5000 % NEDERLD 12-33	300			130,49	391.470,00	0,10
FR0014002QL8	2,5000 % RENAULT 21/28 MTN	700	700		99,79	698.544,00	0,18
XS0933241456	2,5000 % TELENOR ASA 13/25 MTN	150			110,88	166.320,00	0,04
FR00140007L3	2,5000 % VEOLIA ENV. 20/UND. FLR	500	500		99,78	498.875,00	0,13
XS0809847667	2,6250 % AKZO NOBEL 12/22 MTN	400			103,93	415.716,00	0,10
DE000A289RN6	2,6250 % DAIMLER AG.MTN 20/25	390	390		110,34	430.318,20	0,11
DE000DL19US6	2,6250 % DT.BANK MTN 19/26	400		400	109,09	436.356,00	0,11
XS0759310930	2,7500 % DNB BOLIGKRED. 12/22 MTN	300			103,20	309.603,00	0,08
FR0013248713	2,7500 % NEXANS 17/24	700			105,35	737.457,00	0,19
FR0013512944	2,7500 % STELLANTIS N.V. 20/26 MTN	100	100		110,48	110.482,00	0,03
AT0000A2GLA0	2,7500 % WIENERBERGER 20/25	300	300		107,24	321.714,00	0,08
XS1637926137	2,8750 % DT.PFBR.BANK MTN.35281VAR	300			101,35	304.062,00	0,08
XS1072249045	2,8750 % LBBW MTN.R.746	300			100,39	301.173,00	0,08
PTOTETO0012	2,8750 % PORTUGAL 16-26	1.700	300		116,84	1.986.280,00	0,49
XS1849518276	2,8750 % SMURF.KAPP.ACQ. 18/26	100			110,89	110.885,00	0,03
XS1591694481	2,9950 % TENNET HOLDING 17/UND.FLR	200			105,35	210.704,00	0,05
XS2265369657	3,0000 % LUFTHANSA AG MTN 20/26	400	400		98,75	395.000,00	0,10
MT0000012519	3,0000 % MALTA 2040 I	200			135,21	270.424,00	0,07
XS1843449395	3,0000 % TAKEDA PHARMA.18/30 REGS	440			119,60	526.222,40	0,13
XS1497606365	3,0000 % TELECOM ITALIA 16/25 MTN	500	200		107,30	536.510,00	0,14
XS2010039894	3,0000 % ZF EUROPE FI 19/29	200	200		103,94	207.888,00	0,05
XS2231715322	3,0000 % ZF FINANCE GMBH MTN 20/25	700	700		105,43	738.038,00	0,19
FR0011315761	3,0300 % BPCE S.A. 12/22	200			104,70	209.398,00	0,05
FR0013331949	3,1250 % LA POSTE 18-UND. FLR	200			105,26	210.524,00	0,05
XS1961852750	3,1250 % SAPPY PAPIER 19/26 REGS	600	300		100,43	602.550,00	0,15
XS1843448314	3,2500 % MUENCH.RUECK 18/49	100			116,31	116.309,00	0,03
XS2247623643	3,5000 % GETLINK 20/25 REGS	600	600		104,30	625.824,00	0,16
XS2056730679	3,6250 % INFINEON TECH.19/UNBEFR.	400			108,33	433.332,00	0,11
XS2310951103	3,6250 % SAPPY PAPIER 21/28 REGS	400	400		100,22	400.884,00	0,10
XS2102392276	3,6250 % WEBUILD S.P.A. 20/27	550	550		94,54	519.964,50	0,13
BE0000331406	3,7500 % BELGIQUE 13-45 71	250			168,43	421.072,50	0,11
XS0706229555	3,7500 % TELSTRA CORP. 11/22FLRMTN	200			104,55	209.098,00	0,05
XS1109959467	3,8750 % ARCELIK 14/21	600	600		100,94	605.664,00	0,15
XS1795406658	3,8750 % TELEFON.EUROPE 18/UND.FLR	500			107,87	539.330,00	0,14
XS0803131282	4,0000 % METRO MTN 12/24	100			102,36	102.360,00	0,03
XS1383922876	4,0000 % SAPPY PAP.HLDG 16/23 REGS	150			100,10	150.153,00	0,04
XS1935256369	4,0000 % TELECOM ITAL 19/24 MTN	210		300	108,02	226.850,40	0,06
XS1062900912	4,1250 % GENERALI 14/26 MTN	400			117,34	469.360,00	0,12
AT0000A04967	4,1500 % AUSTRIA 2037 MTN 144A	600			162,07	972.438,00	0,25

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>lautend auf EUR</b>							
XS1713568811	4,2500 % CONSTELLIUM 17/26 REGS	300			102,14	306.423,00	0,08
XS0752092311	4,2500 % KON. KPN 12/22 MTN	300	300		103,97	311.895,00	0,08
XS1330978567	4,3750 % BALL 15/23	300			110,53	331.575,00	0,08
MT0000012337	4,4500 % MALTA 2032 II	100			140,21	140.205,00	0,04
XS2079413527	4,4960 % CITYCON OYJ 19/UND	300	100		102,72	308.169,00	0,08
FR0013522091	4,6250 % MERCIALYS 20/27	200	200		114,19	228.382,00	0,06
MT0000012220	4,6500 % MALTA 2032 III	100			142,12	142.120,00	0,04
XS1953271225	4,8750 % UNICREDIT 19/29 FLR MTN	400			109,44	437.768,00	0,11
AT0000A1CB74	5,1250 % RL BK OBEROESTERR. 15-27 16	200	200		111,09	222.174,63	0,06
XS2250987356	5,7500 % LENZING 20/UND. FLR	200	200		104,34	208.674,00	0,05
XS2271356201	5,8750 % WEBUILD 20/25	440	440		103,94	457.331,60	0,12
XS0981632804	6,0000 % RAIF.BK INTL 13/23 MTN	600			114,96	689.778,00	0,17
<b>lautend auf CHF</b>							
CH0024015452	2,5000 % KOMMUNALKRED.06-22 MTN	300			102,47	278.361,86	0,07
<b>lautend auf GBP</b>							
XS0904228557	0,0000 % INTU (SGS) FIN. 13/28 MTN	200			58,70	137.429,17	0,03
XS1645315620	2,7500 % AA BOND 17/43 MTN A6	200			101,20	236.951,53	0,06
XS1732478000	4,0000 % ANGLIAN WAT.OSP.FI. 17/26	200			101,42	237.466,64	0,06
<b>lautend auf DEM</b>							
DE0004123500	6,5000 % OESTERREICH 94/24	2.800			119,42	1.709.651,66	0,42
<b>lautend auf ITL</b>							
DE0001892057	0,0000 % DT.BANK 97/32ZO	1.150.000	1.150.000		83,96	498.683,55	0,13
XS0083662923	0,0000 % EUR. BK REC.DEV.98/48ZERO	1.318.000		1.950.000	32,84	223.518,24	0,06
XS0071948540	0,0000 % UBS FIN. 97/27 ZERO	1.755.000			97,28	881.682,95	0,22
<b>lautend auf NLG</b>							
NL0000133924	6,2500 % AUSTRIA 94-24	1.750			119,72	950.675,22	0,24
<b>lautend auf USD</b>							
XS2306847232	2,2500 % REC 21/26 MTN	410	410		97,50	341.152,33	0,09
US68389XCE31	2,8750 % ORACLE 21/31	250	250		101,24	215.994,62	0,05
USQ8809VAH26	3,6250 % SYDNEY AIRPORT FIN. 16/26	400			107,95	368.503,16	0,09
US654902AE56	4,3750 % NOKIA OYJ 17/27	200			106,76	182.210,27	0,05
USU46009AD51	4,8750 % IRON MOUNTAIN INC. 17/27	300			102,43	262.232,46	0,07
XS0910932788	5,0000 % ARCELIK 13/23 REGS	300	300		101,84	260.729,65	0,07
XS1993827135	5,1250 % GOLD FLORO. 19/24 REGS	300			109,05	279.185,87	0,07
US013822AE11	5,5000 % ALCOA NEDER. 20/27 144A	400	400		106,85	364.738,01	0,09
US35177PAL13	9,0000 % ORANGE 2031	200			154,00	262.848,61	0,07

#### Strukturierte Produkte

<b>lautend auf EUR</b>							
XS0224480722	0,0000 % EIB EUR.INV.BK 05/30 FLR	480			106,00	508.800,00	0,13
IT0006592981	0,0000 % EUR. BK REC.DEV. 05-25FLR	844			108,06	911.992,64	0,23
IT0006596701	0,0000 % WORLD BK 05-25	549			108,93	598.031,19	0,15
XS0229808315	1,0140 % AUSTRIA 05/25 FLR MTN	1.000			106,09	1.060.855,00	0,27
<b>lautend auf DEM</b>							
DE0003030516	18,5857 % LBBW (1-2)96/26	242			187,08	231.472,83	0,06
<b>lautend auf USD</b>							
US5394E8BR90	1,4360 % LLOYDS BANK 2033 FLR	445	295		83,44	316.881,17	0,08
US5394E8BN86	2,8603 % LLOYDS BANK 2033 FLR MTN	142	142		84,85	102.819,73	0,03
XS0210976329	4,0400 % KBC IFIMA 05/25 FLR MTN	300			108,03	276.582,18	0,07
US5394E8CE78	5,6200 % LLOYDS BANK 13/33 FLR MTN	250			93,82	200.153,61	0,05

#### Nicht zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassene Wertpapiere

##### Anleihen

<b>lautend auf EUR</b>							
XS0657804026	3,0000 % ABN AMRO BANK 12/22 FLR	98			104,22	102.135,60	0,03

ISIN	WP-Bezeichnung	Nominale in TSD / Stücke	Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil in %
<b>Strukturierte Produkte</b>							
<i>lautend auf USD</i>							
US45905UPU24	4,8400 % WORLD BK 14/34 FLR MTN	300			89,34	228.725,04	0,06
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>376.397.807,04</b>	<b>94,96</b>

### Derivative Produkte

Devisentermingeschäfte		Nominale			Kurswert	Anteil in %
<i>Abgeschlossen mit Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft</i>						
<b>Kauf</b>						
	USD/EUR Laufzeit bis 16.04.2021	700.000			15.021,50	0,00
<b>Verkauf</b>						
	GBP/EUR Laufzeit bis 01.06.2021	-490.000			-31.743,77	-0,01
	USD/EUR Laufzeit bis 16.04.2021	-3.650.000			-14.760,74	0,00
Finanzterminkontrakte		Kontrakte	Opening	Closing	Gesamt- margin	Anteil in %
<b>Zinsterminkontrakte</b>						
<i>Verkaufte Kontrakte lautend auf EUR</i>						
	EUR-BUND FUTURE JUNI 2021	-55	55		17.600,00	0,00
<b>Summe Derivative Produkte</b>					<b>-13.883,01</b>	<b>-0,01</b>

<b>Bankguthaben/Verbindlichkeiten</b>					<b>18.676.626,98</b>	<b>4,71</b>
EUR					18.335.271,80	4,62
SONSTIGE EU-WÄHRUNGEN					0,00	0,00
NICHT EU-WÄHRUNGEN					341.355,18	0,09
<b>Sonstiges Vermögen</b>					<b>1.359.658,77</b>	<b>0,34</b>
AUSSTEHENDE ZAHLUNGEN					-252.385,91	-0,06
DIVERSE GEBÜHREN					0,00	0,00
DIVIDENDENANSPRÜCHE					178.848,89	0,04
EINSCHÜSSE					-17.600,00	0,00
SONSTIGE ANSPRÜCHE					0,00	0,00
ZINSANSPRÜCHE					1.515.539,91	0,38
ZINSEN ANLAGEKONTEN (inkl. negativer Habenzinsen)					-64.744,12	-0,02
<b>Fondsvermögen</b>					<b>396.420.209,78</b>	<b>100,00</b>

**DEWESENKURSE**

Vermögensgegenstände in anderen Währungen als in EUR werden zu folgenden Devisenkursen umgerechnet

Währung	Kurs
Canadische Dollar (CAD)	1,4807
Schweizer Franken (CHF)	1,1043
Deutsche Mark (DEM)	1,9558
Daenische Kronen (DKK)	7,4377
Britische Pfund (GBP)	0,8542
Hongkong Dollar (HKD)	9,1110
Italienische Lire (ITL)	1.936,2700
Japanische Yen (JPY)	129,2400
Niederlaendische Gulden (NLG)	2,2037
Norwegische Kronen (NOK)	10,0244
Zloty (Polen) (PLN)	4,6582
Schwedische Kronen (SEK)	10,2325
US-Dollar (USD)	1,1718
Suedafrikanische Rand (ZAR)	17,4794

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage von Kursen bzw. Marktsätzen per 30. März 2021 oder letztbekannte bewertet.

**Regeln für die Vermögensbewertung**

Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Investmentfonds einschließlich der Erträge durch die Zahl der ausgegebenen Anteile. Bei Investmentfonds mit mehreren Anteilscheinigungen ergibt sich der Wert eines Anteiles einer Anteilscheinigung aus der Teilung des Wertes einer Anteilscheinigung einschließlich der Erträge durch die Zahl der ausgegebenen Anteile dieser Anteilscheinigung.

Der Gesamtwert des Investmentfonds ist aufgrund der jeweiligen Kurswerte der im Investmentfonds befindlichen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, Anteile an Investmentfonds und Bezugsrechte zuzüglich des Wertes der zum Investmentfonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten, zu ermitteln.

Die Kurswerte der Vermögenswerte werden wie folgt ermittelt:

- Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt werden, wird grundsätzlich auf der Grundlage des letzten verfügbaren Kurses ermittelt.
- Sofern ein Vermögenswert nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird oder sofern für einen Vermögenswert, welcher an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird, der Kurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, wird auf die Kurse zuverlässiger Datenprovider oder alternativ auf Marktpreise gleichartiger Wertpapiere oder andere anerkannte Bewertungsmethoden zurückgegriffen.
- Anteile an einem OGAW, OGA oder AIF werden mit den zuletzt verfügbaren Rücknahmepreisen bewertet bzw. sofern deren Anteile an Börsen oder geregelten Märkten gehandelt werden (z.B. ETFs) mit den jeweils zuletzt verfügbaren Schlusskursen.
- Der Liquidationswert von Futures und Optionen, die an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden, wird auf der Grundlage des letzten verfügbaren Abwicklungspreises berechnet.

Zur Preisberechnung des Investmentfonds werden grundsätzlich die jeweils letzten veröffentlichten bzw. verfügbaren Kurse der vom Investmentfonds erworbenen Vermögenswerte herangezogen. Entspricht der letzte veröffentlichte Kurs aufgrund der politischen oder wirtschaftlichen Situation ganz offensichtlich und nicht nur im Einzelfall nicht den tatsächlichen Werten, so kann eine Preisberechnung für den Investmentfonds unterbleiben, wenn dieser 5 % oder mehr seines Fondsvermögens in Vermögenswerte investiert hat, die keine bzw. keine marktkonformen Kurse aufweisen.

Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe, soweit sie nicht in der Vermögensaufstellung angeführt sind:

ISIN	WP-Bezeichnung	Käufe		Verkäufe	
		Stücke/Nominale in TSD		Stücke/Nominale in TSD	

## Wertpapiervermögen

### Zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassene Wertpapiere

#### Aktien

##### lautend auf EUR

FR0010220475	ALSTOM S.A. INH. EO 7				12.750
ES0109067019	AMADEUS IT GRP SA EO 0,01	7.357			21.646
DE0005200000	BEIERSDORF AG O.N.	889			11.365
NL0000008977	HEINEKEN HLDG EO 1,60	1.984			13.370
DE0006048408	HENKEL AG+CO.KGAA ST O.N.	2.109			14.206
DE0006335003	KRONES AG O.N.				6.637
NL0012756316	NIBC HOLDING N.V. EO 1	8.625			71.240
IT0004827447	UNIPOLSAI ASSICU.SPA O.N.				376.684

##### lautend auf AUD

AU000000GPT8	GPT GROUP UNITS	36.844			294.550
--------------	-----------------	--------	--	--	---------

##### lautend auf CAD

CA0636711016	BK MONTREAL CD 2	790			14.638
--------------	------------------	-----	--	--	--------

##### lautend auf CHF

CH0001752309	GEORG FISCHER NA SF 1				405
CH0002497458	SGS S.A. NA SF 1	58			330

##### lautend auf DKK

DK0060336014	NOVOZYMES A/S NAM. B DK 2	3.041			20.487
DK0010268606	VESTAS WIND SYST. NAM.DK1				12.794

##### lautend auf GBP

GB0008847096	TESCO PLC LS-,05				329.255
--------------	------------------	--	--	--	---------

##### lautend auf HKD

CNE100000WS1	HUANENG RENEW.CORP.H YC 1				2.342.000
--------------	---------------------------	--	--	--	-----------

##### lautend auf SEK

SE0013747870	ELECTROLUX PROF. B				8.023
--------------	--------------------	--	--	--	-------

##### lautend auf JPY

JP3485600005	DAISEKI CO. LTD	5.000			44.700
JP3165650007	NTT DOCOMO INC.	3.100			48.100

##### lautend auf USD

US0718131099	BAXTER INTL DL 1	1.626			1.626
US45687V1061	INGERSOLL-RAND DL -,01				2.363
US6005441000	MILLER (HERMAN) DL-,20				17.674
US6558441084	NORFOLK STHN CORP. DL 1	1.072			7.227
IE00BK9ZQ967	TRANE TECHNOLOG. PLC DL 1	431			3.565
US97651M1099	WIPRO LTD ADR /1 IR 2				239.318

#### Anleihen

##### lautend auf EUR

DE000A1TNC94	0,0000 % AAREAL BANK NRI 14/26	200			200
XS0575962286	0,0000 % BNG BK 11/21 MTN				200
DE0001102481	0,0000 % BUNDANL.V.19/50	2.000			2.800
XS1508588875	0,0000 % SNAM 16/20 MTN				200
XS2004366287	0,0500 % NATIONW.BLDG 19/24 MTN	700			700
XS2024602240	0,1000 % ASFINAG 19/29 MTN				240
XS1506604161	0,1000 % BANK OF MONTREAL 16/23MTN				500
ES0000012H41	0,1000 % SPANIEN 21/31	1.000			1.000
ES0413900574	0,1250 % BCO SANTAND. 19/30 MTN				400
XS2055744689	0,1500 % EUROFIMA 19/34 MTN				390

Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe, soweit sie nicht in der Vermögensaufstellung angeführt sind:

ISIN	WP-Bezeichnung	Käufe		Verkäufe	
		Stücke/Nominale in TSD		Stücke/Nominale in TSD	
<b>lautend auf EUR</b>					
ES0413900566	0,2500 % BCO SANTAND. 19/29 MTN				700
XS1933874387	0,2500 % BK MONTREAL 19-24 MTN				300
BE0002755362	0,2500 % FLUVIUS SYS. 20/30 MTN		100		100
XS0219808549	0,2780 % EIB EUR.INV.BK 05/20 FLR				150
FR0013521614	0,5000 % AGENCE FR.DV 20/35 MTN 2		1.000		1.000
AT0000A1VGK0	0,5000 % OESTERR. 17/27		300		300
FR0013201597	0,5000 % RCI BANQUE 16/23 MTN				200
BE6315847804	0,5000 % SOLVAY 19/29				100
PTRAAGOM0001	0,6030 % REGIS ACORES 20/26		100		100
XS1509003361	0,6250 % AVIVA PLC 16/23 MTN				200
XS0216258763	0,6650 % AUSTRIA 05/20 FLR MTN				489
DE000A2LQNG6	0,7500 % DT.PFBR.BANK MTN.35304				500
DE000A2LQSN2	0,7500 % KRED.F.WIED.19/29 MTN				400
AT0000A1K9C8	0,7500 % OESTERR. 16/26				300
AT0000A2HLC4	0,8500 % OESTERREICH 20/2120 MTN		100		100
AT0000A2GH08	0,8750 % ERSTE GR.BK. 20/27 MTN		200		200
BE0000337460	1,0000 % BELGIQUE 16/26 77				900
IT0005397036	1,0000 % CA ITALIA 20/45 MTN				400
FR0013179553	1,0000 % JCDECAUX 16/23				200
MT0000013020	1,0000 % MALTA 20/31 II		700		700
MT0000013111	1,0000 % MALTA 20/31 II 2		700		700
ES00000127C8	1,0000 % SPANIEN 15-30 FLR				2.650
XS1881004730	1,0000 % SNAM 18/23 MTN				100
BE0002709906	1,0500 % WALLONNE 20/40 MTN		500		500
XS1750349190	1,1250 % COMMONW.BK AUSTR.18/28MTN				220
DE000A13SWH9	1,1250 % DT.PFBR.BANK MTN.35254				100
XS1578294081	1,1250 % ITALGAS 17/24 MTN				180
XS1310053936	1,2500 % DVB BANK MTN.15/20				100
ES0000012G34	1,2500 % SPANIEN 20/30		575		575
XS1403388694	1,3750 % ENAGAS FINANC. 16/28				200
XS1874127902	1,3750 % SIEMENS FINANC. 18/30 MTN				110
AT0000A1FR81	1,4000 % RLBK OBEROESTERR.15-21 14				200
XS1117279379	1,5000 % FMO-N.FIN.-M.O. 15/25 FLR				300
IE00BH3SQB22	1,5000 % IRLAND 19/50		250		600
XS2293075680	1,5000 % ORSTED 21/3021 FLR REGS		100		100
BE0000348574	1,7000 % BELGIQUE 19/50				400
DE0001030526	1,7500 % BUNDANL.V. 09/20 INFL.LKD				2.000
XS2020583618	1,9570 % TELEFON.EMI. 19/39 MTN				300
FR0013323326	2,0000 % STELLANTIS N.V. 18/25 MTN				200
XS0951216083	2,2500 % ORACLE 13/21				150
DE0001135481	2,5000 % BUNDANL.V.12/44				1.000
BE6324000858	2,5000 % SOLVAY 20/UND FLR		200		200
DE000A14J7G6	2,7500 % ZF NA CAPITAL 15/23				500
FR0013176294	3,2500 % NEXANS 16/21		200		200
XS1886399093	3,6250 % GETLINK 18/23				350
XS0746010908	3,6250 % TELIA COMPANY AB 12/24MTN				250
XS0221500571	38,0020 % AUSTRIA 05/20 FLR MTN				1.224
XS1064882316	4,6250 % CONSTELLUM 14/21 REGS				300
DE000A1Z206	5,0000 % WIENERBERGER 14/UND. FLR		400		595
<b>lautend auf USD</b>					
XS0909427782	3,8000 % E.ON INT F. 13/33 MTN DL				600
US12592BAE48	4,3750 % CNH IND.CAP. 2020				400
USC10602BA41	7,5000 % BOMBARDIER INC.15/25 REGS				500

Nicht zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassene Wertpapiere

Anleihen

<b>lautend auf EUR</b>					
IT0004737067	0,5000 % INTESA SAN. 11-20				400

Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe, soweit sie nicht in der Vermögensaufstellung angeführt sind:

## Derivative Produkte

### Devisentermingeschäfte

Abgeschlossen mit Raiffeisenlandesbank Oberösterreich

#### Verkauf

GBP/EUR Laufzeit bis 04.12.2020	490.000
USD/EUR Laufzeit bis 16.10.2020	3.650.000
USD/EUR Laufzeit bis 17.04.2020	2.850.000
USD/EUR Laufzeit bis 17.04.2020	500.000
USD/EUR Laufzeit bis 17.04.2020	500.000

### Finanzterminkontrakte

	Kontrakte (opening)	Kontrakte (closing)
--	---------------------	---------------------

#### Zinsterminkontrakte

##### Verkaufte Kontrakte

##### lautend auf EUR

EUR-BUND FUTURE DEZEMBER 2020	50	50
EUR-BUND FUTURE MAERZ 2021	75	75

#### Währungsterminkontrakte

##### Gekaufte Kontrakte

##### lautend auf GBP

FX EUR/GBP F125000 JUNI 2020		5
------------------------------	--	---

## Zusammensetzung des Fondsvermögens

<b>Wertpapiervermögen</b>	<b>EUR</b>	<b>%</b>
<b>Zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassene Wertpapiere</b>		
Aktien	83.777.808,75	21,13
Anleihen	288.081.549,30	72,68
Strukturierte Produkte	4.207.588,35	1,06
<b>Nicht zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassene Wertpapiere</b>		
Anleihen	102.135,60	0,03
Strukturierte Produkte	228.725,04	0,06
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>	<b>376.397.807,04</b>	<b>94,96</b>
<b>Derivative Produkte</b>	<b>-13.883,01</b>	<b>-0,01</b>
Devisentermingeschäfte	-31.483,01	-0,01
Finanzterminkontrakte	17.600,00	0,00
<b>Bankguthaben/Verbindlichkeiten</b>	<b>18.676.626,98</b>	<b>4,71</b>
<b>Sonstiges Vermögen</b>	<b>1.359.658,77</b>	<b>0,34</b>
<b>Fondsvermögen</b>	<b>396.420.209,78</b>	<b>100,00</b>

Linz, am 15. Juli 2021

KEPLER-FONDS Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Andreas Lassner-Klein

Dr. Robert Gründlinger, MBA

Dr. Michael Bumberger

### Angaben zur Vergütungspolitik für das Geschäftsjahr 2020 der KEPLER-FONDS KAG

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.2020	106
Anzahl der Risikoträger per 31.12.2020	34
Fixe Vergütungen	EUR 7.702.931,33
Variable Vergütungen	EUR 191.300,00
<b>Summe Vergütungen alle Mitarbeiter</b>	<b>EUR 7.894.231,33</b>
davon Geschäftsleiter	EUR 885.055,03
davon Führungskräfte - Risikoträger (ohne Geschäftsleiter)	EUR 1.244.737,52
davon Sonstige Risikoträger (ohne Kontrollfunktion)	EUR 1.648.964,28
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	EUR 256.083,36
davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger	EUR 0,00
<b>Summe Vergütungen Risikoträger</b>	<b>EUR 4.034.840,19</b>

Es wird keinerlei Vergütung direkt vom OGAW/AIF geleistet.

Die Angaben zur Vergütung sind der VERA-Meldung entnommen. Eine Aufschlüsselung / Zuweisung der ausbezahlten Vergütungen zu einzelnen verwalteten OGAW / AIF ist nicht möglich.

## **Beschreibung, wie die Vergütung in der KEPLER-FONDS KAG berechnet wurde**

In Umsetzung der in den §§ 17a bis 17c InvFG bzw § 11 AIFMG und Anlage 2 zu § 11 AIFMG enthaltenen Regelungen für die Vergütungspolitik und -praxis hat die KEPLER-FONDS KAG („KAG“) die „Grundsätze der Vergütungspolitik und -praktiken der KEPLER-FONDS KAG“ („Vergütungsrichtlinien“) erlassen. Diese enthalten Regelungen betreffend die allgemeine Vergütungspolitik sowie Regelungen, die ausschließlich auf identifizierte Mitarbeiter im Sinne des § 17a InvFG und § 11 AIFMG („Risikoträger“) anzuwenden sind, inkl. Festlegung des Kreises dieser Risikoträger. In den Vergütungsrichtlinien finden sich Regeln zur angemessenen Festlegung fixer und variabler Gehälter, zu freiwilligen Altersversorgungs- sowie anderen Sozialleistungen, Regeln für die Zuteilung und Auszahlung variabler Vergütungen und für die diesbzgl. Leistungsbeurteilung.

Durch diese Vergütungsrichtlinien wird gewährleistet, dass die Vergütungspolitik und -praxis der KAG mit einem soliden und wirksamen Risikomanagement vereinbar und diesem förderlich sind und nicht zur Übernahme von Risiken ermutigen, die mit den Risikoprofilen oder Fondsbestimmungen der von ihr verwalteten Portfolios nicht vereinbar sind. Seit jeher wird großer Wert auf einen soliden und ausgeglichenen Geschäftsansatz gelegt, um Umweltschutz, soziale Verantwortung, gute Unternehmensführung und wirtschaftlichen Erfolg in Einklang zu bringen. Sichergestellt wird dies v.a. durch Leistungskriterien sowie den Risikomanagementprozess.

Die Vergütungsrichtlinien stehen im Einklang mit Geschäftsstrategie, Zielen, Werten und Interessen der KAG, der von ihr verwalteten Portfolios und deren Anteilinhaber, u.a. durch die Verwendung von risikorelevanten Leistungskriterien, und umfassen Maßnahmen zur Vermeidung von Interessenkonflikten.

Auf Basis der Vergütungsrichtlinien werden die fixen und variablen Vergütungsbestandteile festgelegt. Die Gesamtvergütung ist marktkonform und finanzierbar.

Das Fixgehalt ist eine Vergütung, die nicht nach Maßgabe der Leistung des Unternehmens (finanzielles Ergebnis) oder des Einzelnen (individuelle Zielerreichung) variiert. Maßgebliche Kriterien für die Bemessung des Fixgehaltes sind das Ausbildungsniveau, das Dienstalter, die Berufserfahrung, spezielle (Fach)Kompetenzen, die konkret auszuführende Tätigkeit sowie die damit verbundene und übernommene Verantwortung.

Bei der Gesamtvergütung stehen fixe und allfällige variable Bestandteile in einem angemessenen Verhältnis, was es jedem Mitarbeiter ermöglicht, ein angemessenes Leben auf der Grundlage des Fixeinkommens zu führen.

Voraussetzung für die Auszahlung von variablen Gehaltsbestandteilen sind ein adäquates Gesamtergebnis der KAG und eine adäquate Finanzierbarkeit. Ein schwaches oder negatives Ergebnis der KAG führt generell zu einer erheblichen Absenkung der gesamten variablen Vergütung.

Die jeweiligen Höhen der Zahlungen an Risikoträger ergeben sich aus einer Kombination aus der Beurteilung der persönlichen Eigenschaften der einzelnen Mitarbeiter, dem Grad der Erfüllung der spezifischen Leistungskriterien auf den verschiedenen Ebenen (Mitarbeiter, Organisationseinheiten, KAG und Portfolios), der hierarchischen Einstufung, der Dauer der Zugehörigkeit zum Unternehmen sowie der Höhe der Sollarbeitszeit. Die Beurteilung der persönlichen Eigenschaften der Mitarbeiter basiert auf Faktoren wie Arbeitsverhalten, Effektivität, Kreativität, Auffassungsgabe, Teamfähigkeit etc. Die Leistungsbemessung erfolgt auf Basis von quantitativen (finanziellen) sowie qualitativen (nicht finanziellen) Kriterien. Neben den absoluten Leistungsindikatoren werden auch relative Indikatoren, wie zB relative Portfolio-Performance zum Markt eingesetzt. Des Weiteren kommen funktionsspezifische Beurteilungskriterien zum Einsatz, um die unterschiedlichen Tätigkeitsbereiche unabhängig voneinander bewerten zu können. In keinem Bereich wird ein direkter und ausschließlicher Konnex zw. einer etwaigen außergewöhnlichen Performance eines einzelnen (oder mehrerer) Portfolios und der variablen Vergütung hergestellt. Die Leistungsbewertung erfolgt in einem mehrjährigen Rahmen. Bei der Erfolgsmessung für variable Gehaltsbestandteile werden sämtliche Bemessungskriterien neu evaluiert und unter Berücksichtigung aller Arten laufender und künftiger Risiken gegebenenfalls berichtigt.

Eine allfällige variable Vergütung ist mit der im FMA-Rundschreiben zur „Erheblichkeitsschwelle bei variablen Vergütungen“ in der jeweils aktuellen Fassung angeführten Höhe begrenzt.

Die Einzelheiten der Vergütungsrichtlinien sowie der Zusammensetzung des Vergütungsausschusses, sind auf der Internetseite der KAG unter [www.kepler.at](http://www.kepler.at) (Menü „Service“, Untermenü „Infocenter“, Untermenü „Downloads“, Rubrik „Sonstige Informationen“) abrufbar. Auf Anfrage wird kostenlos eine Papierversion zur Verfügung gestellt.

**Ergebnis der in § 17c InvFG genannten Überprüfungen der Vergütungspolitik der KEPLER-FONDS KAG:**

Die von Risikomanagement/Compliance (12.02.2021) bzw. Vergütungsausschuss (24.02.2021) durchgeführte Überprüfung ergab keinerlei Unregelmäßigkeiten.

**Wesentliche Änderungen der Vergütungspolitik der KEPLER-FONDS KAG in der Berichtsperiode:**

In der Berichtsperiode waren keine wesentlichen Änderungen.

# Bestätigungsvermerk

## Bericht zum Rechenschaftsbericht

### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der KEPLER-FONDS Kapitalanlagegesellschaft m.b.H., Linz, über den von ihr verwalteten

**Ethik Mix,  
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. März 2021, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. März 2021 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. Ulrich Pawlowski.

Linz, am 15. Juli 2021

KPMG Austria GmbH  
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Ulrich Pawlowski  
Wirtschaftsprüfer

**Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des Ethik Mix**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.04.2020 - 31.03.2021  
Ausschüttung/Auszahlung: 15.06.2021  
ISIN: AT0000A19288

	Privatanleger	Betrieblicher Anleger		Privatstiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,4434	1,4434	1,4434	1,4434
<b>2. Zuzüglich</b>				
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0856	0,0856	0,0856	0,0856
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3. Abzüglich</b>				
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2 Steuerfreie Zinserträge				
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000			0,0000
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge				
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0020	0,0020
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG <sup>2)</sup>			0,0746	0,0746
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,5074			0,5074
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte <sup>11)</sup></b>	1,0216	1,5290	1,4524	0,9450
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,0216	0,2604		
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	1,2686	1,4524	0,9450
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)				0,9436
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,7611	1,2686	1,2686	0,7611
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	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 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0640	0,0640	0,0640	0,0640
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung <sup>13)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	0,5074	0,5074	0,5074	0,5074
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A19288

		Betrieblicher Anleger			Privat- stiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b> <sup>14)</sup>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind), Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (Erhöht die Anschaffungskosten)	0,9360	1,4434	1,4434	0,9360
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF (Vermindert die Anschaffungskosten)	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden	0,0760	0,0760	0,0014	0,0014
7.2	Zinsen	0,1488	0,1488	0,1488	0,1488
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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 <sup>4) 5) 6)</sup>				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0100	0,0100	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) <sup>3)</sup>	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten <sup>6) 7)</sup>				
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0328	0,0328	0,0510	0,0510
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0045	0,0045	0,0045	0,0045
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe			0,0238	0,0238
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) <sup>8)</sup>	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) <sup>8)</sup>			0,0746	0,0746
9.4	Steuerfrei gemäß DBA			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b> <sup>9) 10) 11)</sup>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,1825	0,1825	0,1825	0,1825
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	0,0760	0,0760	0,0760	0,0760
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen) <sup>10) 11)</sup>	0,7611	0,7611	0,7611	0,7611

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A19288

		Betrieblicher Anleger			Privatstiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KEST auf Inlandsdividenden <sup>8)</sup>	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b> <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2699	0,2699	0,2699	0,2699
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0502	0,0502	0,0502	0,0502
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden <sup>8)</sup>	0,0209	0,0209	0,0209	0,0209
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0105	-0,0105	-0,0105	-0,0105
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2093	0,2093	0,2093	0,2093
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	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.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)				

Die steuerpflichtigen Einkünfte (Pkt 4.) werden durch Ableitung (Zu- und Abschläge) aus dem investmentfondsrechtlichen Fondsergebnis (Pkt 1.) ermittelt.

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A19288

	Privat- anleger	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Bei unmittelbarer Anwendung der jeweiligen Doppelbesteuerungs- abkommen ergeben sich folgende anrechenbare/rückerstattbare Steuern:</b>				
<b>Zu Punkt 8.1. anrechenbare ausländische Steuern</b>				
Mangels Bestehens eines DBA auf Grund der VO zur Vermeidung von Doppelbesteuerung anrechenbare aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0010	0,0010
	0,0000	0,0000	0,0010	0,0010
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus brasilianischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0000	0,0000
	0,0006	0,0006	0,0000	0,0000
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0006</b>	<b>0,0006</b>	<b>0,0010</b>	<b>0,0010</b>
aus spanischen Zinsen	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus türkischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
aus maltesischen Zinsen	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0023</b>	<b>0,0023</b>	<b>0,0023</b>	<b>0,0023</b>
<b>Zu Punkt 8.2. rückerstattbare ausländische Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010
aus finnischen Aktien	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072
aus italienischen Aktien	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018
aus portugiesischen Aktien	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
aus schwedischen Aktien	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
aus spanischen Aktien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
aus irischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0014	0,0014
aus norwegischen Aktien	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015
aus schweizer Aktien	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051
aus amerikanischen Aktien	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044
aus kanadischen Aktien	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038
aus südafrikanischen Aktien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
aus taiwanesischen Aktien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0315</b>	<b>0,0315</b>	<b>0,0323</b>	<b>0,0323</b>
aus spanischen Zinsen	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0054</b>	<b>0,0054</b>	<b>0,0054</b>	<b>0,0054</b>
<b>Zu Punkt 8. weder anrechen- noch rückerstattbare ausl. Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0012	0,0012
aus deutschen Aktien	0,0000	0,0000	0,0025	0,0025
aus finnischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0031	0,0031
aus griechischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus italienischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0025	0,0025
aus niederländischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0034	0,0034
aus portugiesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0018	0,0018
aus schwedischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0012	0,0012
aus spanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0018	0,0018
aus norwegischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0022	0,0022
aus schweizer Aktien	0,0000	0,0000	0,0040	0,0040
aus amerikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0044	0,0044
aus brasilianischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0004	0,0004
aus kanadischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0057	0,0057
aus japanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0051	0,0051
aus südafrikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0016	0,0016
aus indischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
aus taiwanesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0008	0,0008
aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0425</b>	<b>0,0425</b>

15) Abweichungen zu den in Punkt 8 angeführten ausländischen Abzugsteuern sind darauf zurückzuführen, dass die in Punkt 8 ausgewiesenen Werte auf Grundlage von Nettoerträgen ermittelt werden (nach Maßgabe der Auslands-KEST VO 2012), wohingegen die Doppelbesteuerungsabkommen eine Berechnung nach Maßgabe der Bruttoerträge vorsehen. Veranlagungspflichtige Anleger können die Anrechnung der nach DBA anzurechnenden Abzugsteuern im Rahmen der Veranlagung geltend machen.

- 16) Ausgewiesen sind die grundsätzlich rückerstattbaren Quellensteuern. Ob der betroffene Quellenstaat diesen Betrag tatsächlich in der ausgewiesenen Höhe rückerstattet, ist im Einzelfall zu prüfen. Zudem ist zu beachten, dass eine Quellensteuerrückerstattung Kosten verursacht, weshalb es zu Unterschieden zwischen den ausgewiesenen und den tatsächlich rückerstatteten Beträgen kommen kann.
- 17) Da die im Zusammenhang mit den Quellensteuern stehenden Dividenden erträge nicht der inländischen Besteuerung unterliegen (§ 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG), scheidet eine Anrechnung aus. Ob die Quellensteuer im Staat der ausschüttenden Körperschaft im Hinblick auf die Rsp des EuGH in der Rs *Amurta* rückgefordert werden kann, ist nach dem nationalen Recht des Staates, in dem die dividendenzahlende Gesellschaft ansässig ist, zu prüfen.

**Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des Ethik Mix IT (A)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.04.2020 - 31.03.2021  
Ausschüttung/Auszahlung: 15.06.2021  
ISIN: AT0000A192A7

	Privatanleger	Betrieblicher Anleger		Privatstiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,7840	1,7840	1,7840	1,7840
<b>2. Zuzüglich</b>				
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,1143	0,1143	0,1143	0,1143
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3. Abzüglich</b>				
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2 Steuerfreie Zinserträge				
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000			0,0000
3.3 Steuerfreie Dividenderträge				
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0052	0,0052
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG <sup>2)</sup>			0,1859	0,1859
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,5108			0,5108
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte <sup>11)</sup></b>	<b>1,3875</b>	<b>1,8983</b>	<b>1,7072</b>	<b>1,1965</b>
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,3875	0,6214		
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	1,2769	1,7072	1,1965
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)				1,1936
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,7661	1,2769	1,2769	0,7661
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>1,2000</b>	<b>1,2000</b>	<b>1,2000</b>	<b>1,2000</b>
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	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 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung <sup>13)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	0,5840	0,5840	0,5840	0,5840
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,2000	1,2000	1,2000	1,2000

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A192A7

		Betrieblicher Anleger			Privat- stiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge <sup>14)</sup></b>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind), Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (Erhöht die Anschaffungskosten)	1,2732	1,7840	1,7840	1,2732
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF (Vermindert die Anschaffungskosten)	1,2000	1,2000	1,2000	1,2000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden	0,1888	0,1888	0,0029	0,0029
7.2	Zinsen	0,3487	0,3487	0,3487	0,3487
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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 <sup>4) 5) 6)</sup>				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0249	0,0249	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) <sup>3)</sup>	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten <sup>6) 7)</sup>				
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0432	0,0432	0,0684	0,0684
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe			0,0309	0,0309
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) <sup>8)</sup>	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) <sup>8)</sup>			0,1859	0,1859
9.4	Steuerfrei gemäß DBA			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen <sup>9) 10) 11)</sup></b>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,4274	0,4274	0,4274	0,4274
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	0,1888	0,1888	0,1888	0,1888
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen) <sup>10) 11)</sup>	0,7661	0,7661	0,7661	0,7661

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A192A7

		Betrieblicher Anleger			Privatstiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KEST auf Inlandsdividenden <sup>8)</sup>	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b> <sup>9) 10) 12)</sup>	0,3541	0,3541	0,3541	0,3541
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,1175	0,1175	0,1175	0,1175
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden <sup>8)</sup>	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0261	-0,0261	-0,0261	-0,0261
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2107	0,2107	0,2107	0,2107
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>				
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)				

Die steuerpflichtigen Einkünfte (Pkt 4.) werden durch Ableitung (Zu- und Abschläge) aus dem investmentfondsrechtlichen Fondsergebnis (Pkt 1.) ermittelt.

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilsinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A192A7

	Privat- anleger	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Bei unmittelbarer Anwendung der jeweiligen Doppelbesteuerungs- abkommen ergeben sich folgende anrechenbare/rückerstattbare Steuern:</b>				
<b>Zu Punkt 8.1. anrechenbare ausländische Steuern</b>				
Mangels Bestehens eines DBA auf Grund der VO zur Vermeidung von Doppelbesteuerung anrechenbare aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0010	0,0010
	0,0000	0,0000	0,0010	0,0010
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus brasilianischen Aktien	0,0007	0,0007	0,0000	0,0000
	0,0007	0,0007	0,0000	0,0000
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0007</b>	<b>0,0007</b>	<b>0,0010</b>	<b>0,0010</b>
aus spanischen Zinsen	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026
	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus türkischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
aus maltesischen Zinsen	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0030</b>	<b>0,0030</b>	<b>0,0030</b>	<b>0,0030</b>
<b>Zu Punkt 8.2. rückerstattbare ausländische Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014
aus finnischen Aktien	0,0086	0,0086	0,0086	0,0086
aus italienischen Aktien	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027
aus portugiesischen Aktien	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037
aus schwedischen Aktien	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027
aus spanischen Aktien	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007
aus irischen Aktien	0,0007	0,0007	0,0018	0,0018
aus norwegischen Aktien	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023
aus schweizer Aktien	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075
aus amerikanischen Aktien	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057
aus kanadischen Aktien	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049
aus südafrikanischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006
aus taiwanesischen Aktien	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0419</b>	<b>0,0419</b>	<b>0,0430</b>	<b>0,0430</b>
aus spanischen Zinsen	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0075</b>	<b>0,0075</b>	<b>0,0075</b>	<b>0,0075</b>
<b>Zu Punkt 8. weder anrechen- noch rückerstattbare ausl. Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0017	0,0017
aus deutschen Aktien	0,0000	0,0000	0,0033	0,0033
aus finnischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0038	0,0038
aus griechischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0005	0,0005
aus italienischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0037	0,0037
aus niederländischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0051	0,0051
aus portugiesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0027	0,0027
aus schwedischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0013	0,0013
aus spanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0025	0,0025
aus norwegischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0034	0,0034
aus schweizer Aktien	0,0000	0,0000	0,0061	0,0061
aus amerikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0057	0,0057
aus brasilianischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0007	0,0007
aus kanadischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0074	0,0074
aus japanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0057	0,0057
aus südafrikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0017	0,0017
aus indischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus taiwanesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0008	0,0008
aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0566</b>	<b>0,0566</b>

15) Abweichungen zu den in Punkt 8 angeführten ausländischen Abzugsteuern sind darauf zurückzuführen, dass die in Punkt 8 ausgewiesenen Werte auf Grundlage von Nettoerträgen ermittelt werden (nach Maßgabe der Auslands-KEST VO 2012), wohingegen die Doppelbesteuerungsabkommen eine Berechnung nach Maßgabe der Bruttoerträge vorsehen. Veranlagungspflichtige Anleger können die Anrechnung der nach DBA anzurechnenden Abzugsteuern im Rahmen der Veranlagung geltend machen.

- 16) Ausgewiesen sind die grundsätzlich rückerstattbaren Quellensteuern. Ob der betroffene Quellenstaat diesen Betrag tatsächlich in der ausgewiesenen Höhe rückerstattet, ist im Einzelfall zu prüfen. Zudem ist zu beachten, dass eine Quellensteuerrückerstattung Kosten verursacht, weshalb es zu Unterschieden zwischen den ausgewiesenen und den tatsächlich rückerstatteten Beträgen kommen kann.
- 17) Da die im Zusammenhang mit den Quellensteuern stehenden Dividendeneträge nicht der inländischen Besteuerung unterliegen (§ 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG), scheidet eine Anrechnung aus. Ob die Quellensteuer im Staat der ausschüttenden Körperschaft im Hinblick auf die Rsp des EuGH in der Rs *Amurta* rückgefordert werden kann, ist nach dem nationalen Recht des Staates, in dem die dividendenzahlende Gesellschaft ansässig ist, zu prüfen.

**Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des Ethik Mix A1 (A)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.04.2020 - 31.03.2021  
Ausschüttung/Auszahlung: 15.06.2021  
ISIN: AT0000A1X3M5

	Privatanleger	Betrieblicher Anleger		Privatstiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,8500	1,8500	1,8500	1,8500
<b>2. Zuzüglich</b>				
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0981	0,0981	0,0981	0,0981
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3. Abzüglich</b>				
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2 Steuerfreie Zinserträge				
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000			0,0000
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge				
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0053	0,0053
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG <sup>2)</sup>			0,1955	0,1955
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,5116			0,5116
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte <sup>11)</sup></b>	1,4366	1,9481	1,7473	1,2358
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,4366	0,6692		
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	1,2789	1,7473	1,2358
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)				1,2323
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,7674	1,2789	1,2789	0,7674
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	1,2500	1,2500	1,2500	1,2500
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	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 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung <sup>13)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	0,6000	0,6000	0,6000	0,6000
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,2500	1,2500	1,2500	1,2500

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A1X3M5

		Betrieblicher Anleger			Privat- stiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge <sup>14)</sup></b>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind), Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (Erhöht die Anschaffungskosten)	1,3385	1,8500	1,8500	1,3385
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF (Vermindert die Anschaffungskosten)	1,2500	1,2500	1,2500	1,2500
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden	0,1990	0,1990	0,0034	0,0034
7.2	Zinsen	0,3792	0,3792	0,3792	0,3792
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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 <sup>4) 5) 6)</sup>				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0261	0,0261	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) <sup>3)</sup>	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten <sup>6) 7)</sup>				
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0377	0,0377	0,0590	0,0590
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0045	0,0045	0,0045	0,0045
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe			0,0270	0,0270
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) <sup>8)</sup>	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) <sup>8)</sup>			0,1955	0,1955
9.4	Steuerfrei gemäß DBA			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen <sup>9) 10) 11)</sup></b>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,4650	0,4650	0,4650	0,4650
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	0,1990	0,1990	0,1990	0,1990
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen) <sup>10) 11)</sup>	0,7674	0,7674	0,7674	0,7674

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A1X3M5

		Betrieblicher Anleger			Privatstiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KEST auf Inlandsdividenden <sup>8)</sup>	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b> <sup>9) 10) 12)</sup>	0,3662	0,3662	0,3662	0,3662
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,1279	0,1279	0,1279	0,1279
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden <sup>8)</sup>	0,0547	0,0547	0,0547	0,0547
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0274	-0,0274	-0,0274	-0,0274
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2110	0,2110	0,2110	0,2110
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	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.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)				

Die steuerpflichtigen Einkünfte (Pkt 4.) werden durch Ableitung (Zu- und Abschläge) aus dem investmentfondsrechtlichen Fondsergebnis (Pkt 1.) ermittelt.

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A1X3M5

	Privat- anleger EUR	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen EUR
		Natürliche Person EUR	Juristische Person EUR	
<b>Bei unmittelbarer Anwendung der jeweiligen Doppelbesteuerungs- abkommen ergeben sich folgende anrechenbare/rückerstattbare Steuern:</b>				
<b>Zu Punkt 8.1. anrechenbare ausländische Steuern</b>				
Mangels Bestehens eines DBA auf Grund der VO zur Vermeidung von Doppelbesteuerung anrechenbare aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus brasilianischen Aktien	0,0004	0,0004	0,0000	0,0000
	0,0004	0,0004	0,0000	0,0000
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0004</b>	<b>0,0004</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0011</b>
aus spanischen Zinsen	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021
	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus türkischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
aus maltesischen Zinsen	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>
<b>Zu Punkt 8.2. rückerstattbare ausländische Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012
aus finnischen Aktien	0,0079	0,0079	0,0079	0,0079
aus italienischen Aktien	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
aus portugiesischen Aktien	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029
aus schwedischen Aktien	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025
aus spanischen Aktien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
aus irischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0016	0,0016
aus norwegischen Aktien	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018
aus schweizer Aktien	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064
aus amerikanischen Aktien	0,0050	0,0050	0,0050	0,0050
aus kanadischen Aktien	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043
aus südafrikanischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006
aus taiwanesischen Aktien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0362</b>	<b>0,0362</b>	<b>0,0372</b>	<b>0,0372</b>
aus spanischen Zinsen	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0060</b>	<b>0,0060</b>	<b>0,0060</b>	<b>0,0060</b>
<b>Zu Punkt 8. weder anrechen- noch rückerstattbare ausl. Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0015	0,0015
aus deutschen Aktien	0,0000	0,0000	0,0029	0,0029
aus finnischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0035	0,0035
aus griechischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0004	0,0004
aus italienischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0030	0,0030
aus niederländischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0041	0,0041
aus portugiesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0022	0,0022
aus schwedischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0012	0,0012
aus spanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0020	0,0020
aus norwegischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0027	0,0027
aus schweizer Aktien	0,0000	0,0000	0,0051	0,0051
aus amerikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0050	0,0050
aus brasilianischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0005	0,0005
aus kanadischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0064	0,0064
aus japanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0053	0,0053
aus südafrikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0017	0,0017
aus indischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
aus taiwanesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0008	0,0008
aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0488</b>	<b>0,0488</b>

15) Abweichungen zu den in Punkt 8 angeführten ausländischen Abzugsteuern sind darauf zurückzuführen, dass die in Punkt 8 ausgewiesenen Werte auf Grundlage von Nettoerträgen ermittelt werden (nach Maßgabe der Auslands-KEST VO 2012), wohingegen die Doppelbesteuerungsabkommen eine Berechnung nach Maßgabe der Bruttoerträge vorsehen. Veranlagungspflichtige Anleger können die Anrechnung der nach DBA anzurechnenden Abzugsteuern im Rahmen der Veranlagung geltend machen.

- 16) Ausgewiesen sind die grundsätzlich rückerstattbaren Quellensteuern. Ob der betroffene Quellenstaat diesen Betrag tatsächlich in der ausgewiesenen Höhe rückerstattet, ist im Einzelfall zu prüfen. Zudem ist zu beachten, dass eine Quellensteuerrückerstattung Kosten verursacht, weshalb es zu Unterschieden zwischen den ausgewiesenen und den tatsächlich rückerstatteten Beträgen kommen kann.
- 17) Da die im Zusammenhang mit den Quellensteuern stehenden Dividendenerträge nicht der inländischen Besteuerung unterliegen (§ 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG), scheidet eine Anrechnung aus. Ob die Quellensteuer im Staat der ausschüttenden Körperschaft im Hinblick auf die Rsp des EuGH in der Rs *Amurta* rückgefordert werden kann, ist nach dem nationalen Recht des Staates, in dem die dividendenzahlende Gesellschaft ansässig ist, zu prüfen.

**Steuerliche Behandlung je Thesaurierungsanteil des Ethik Mix**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.04.2020 - 31.03.2021  
Ausschüttung/Auszahlung: 15.06.2021  
ISIN: AT0000A19296

	Privatanleger	Betrieblicher Anleger		Privatstiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,5114	1,5114	1,5114	1,5114
<b>2. Zuzüglich</b>				
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0945	0,0945	0,0945	0,0945
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3. Abzüglich</b>				
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2 Steuerfreie Zinserträge				
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauranleihen	0,0000			0,0000
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge				
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0022	0,0022
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG <sup>2)</sup>			0,0812	0,0812
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,5300			0,5300
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte <sup>11)</sup></b>	1,0759	1,6059	1,5226	0,9925
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,0759	0,2809		
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	1,3250	1,5226	0,9925
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)				0,9911
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,7950	1,3250	1,3250	0,7950
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	0,2838	0,2838	0,2838	0,2838
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	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 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung <sup>13)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	1,2275	1,2275	1,2275	1,2275
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,2838	0,2838	0,2838	0,2838

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A19296

		Betrieblicher Anleger			Privat- stiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b> <sup>14)</sup>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind), Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (Erhöht die Anschaffungskosten)	0,9814	1,5114	1,5114	0,9814
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF (Vermindert die Anschaffungskosten)	0,2838	0,2838	0,2838	0,2838
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden	0,0826	0,0826	0,0015	0,0015
7.2	Zinsen	0,1599	0,1599	0,1599	0,1599
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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 <sup>4) 5) 6)</sup>				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0109	0,0109	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) <sup>3)</sup>	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten <sup>6) 7)</sup>				
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0363	0,0363	0,0567	0,0567
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe			0,0261	0,0261
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) <sup>8)</sup>	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) <sup>8)</sup>			0,0812	0,0812
9.4	Steuerfrei gemäß DBA			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b> <sup>9) 10) 11)</sup>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,1961	0,1961	0,1961	0,1961
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	0,0826	0,0826	0,0826	0,0826
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen) <sup>10) 11)</sup>	0,7950	0,7950	0,7950	0,7950

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A19296

		Betrieblicher Anleger			Privatstiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KEST auf Inlandsdividenden <sup>8)</sup>	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b> <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2838	0,2838	0,2838	0,2838
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0539	0,0539	0,0539	0,0539
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden <sup>8)</sup>	0,0227	0,0227	0,0227	0,0227
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0114	-0,0114	-0,0114	-0,0114
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2186	0,2186	0,2186	0,2186
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>				
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)				

Die steuerpflichtigen Einkünfte (Pkt 4.) werden durch Ableitung (Zu- und Abschläge) aus dem investmentfondsrechtlichen Fondsergebnis (Pkt 1.) ermittelt.

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilsinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A19296

	Privat- anleger	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Bei unmittelbarer Anwendung der jeweiligen Doppelbesteuerungs- abkommen ergeben sich folgende anrechenbare/rückerstattbare Steuern:</b>				
<b>Zu Punkt 8.1. anrechenbare ausländische Steuern</b>				
Mangels Bestehens eines DBA auf Grund der VO zur Vermeidung von Doppelbesteuerung anrechenbare aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus brasilianischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0000	0,0000
	0,0006	0,0006	0,0000	0,0000
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0006</b>	<b>0,0006</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0011</b>
aus spanischen Zinsen	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021
	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus türkischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
aus maltesischen Zinsen	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>
<b>Zu Punkt 8.2. rückerstattbare ausländische Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011
aus finnischen Aktien	0,0078	0,0078	0,0078	0,0078
aus italienischen Aktien	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021
aus portugiesischen Aktien	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027
aus schwedischen Aktien	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025
aus spanischen Aktien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
aus irischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0015	0,0015
aus norwegischen Aktien	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017
aus schweizer Aktien	0,0059	0,0059	0,0059	0,0059
aus amerikanischen Aktien	0,0048	0,0048	0,0048	0,0048
aus kanadischen Aktien	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041
aus südafrikanischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006
aus taiwanesischen Aktien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0347</b>	<b>0,0347</b>	<b>0,0356</b>	<b>0,0356</b>
aus spanischen Zinsen	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0058</b>	<b>0,0058</b>	<b>0,0058</b>	<b>0,0058</b>
<b>Zu Punkt 8. weder anrechen- noch rückerstattbare ausl. Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0014	0,0014
aus deutschen Aktien	0,0000	0,0000	0,0028	0,0028
aus finnischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0034	0,0034
aus griechischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0004	0,0004
aus italienischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0028	0,0028
aus niederländischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0039	0,0039
aus portugiesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0021	0,0021
aus schwedischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0013	0,0013
aus spanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0020	0,0020
aus norwegischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0025	0,0025
aus schweizer Aktien	0,0000	0,0000	0,0047	0,0047
aus amerikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0048	0,0048
aus brasilianischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0005	0,0005
aus kanadischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0062	0,0062
aus japanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0054	0,0054
aus südafrikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0017	0,0017
aus indischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
aus taiwanesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0008	0,0008
aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0472</b>	<b>0,0472</b>

15) Abweichungen zu den in Punkt 8 angeführten ausländischen Abzugsteuern sind darauf zurückzuführen, dass die in Punkt 8 ausgewiesenen Werte auf Grundlage von Nettoerträgen ermittelt werden (nach Maßgabe der Auslands-KEST VO 2012), wohingegen die Doppelbesteuerungsabkommen eine Berechnung nach Maßgabe der Bruttoerträge vorsehen. Veranlagungspflichtige Anleger können die Anrechnung der nach DBA anzurechnenden Abzugsteuern im Rahmen der Veranlagung geltend machen.

- 16) Ausgewiesen sind die grundsätzlich rückerstattbaren Quellensteuern. Ob der betroffene Quellenstaat diesen Betrag tatsächlich in der ausgewiesenen Höhe rückerstattet, ist im Einzelfall zu prüfen. Zudem ist zu beachten, dass eine Quellensteuerrückerstattung Kosten verursacht, weshalb es zu Unterschieden zwischen den ausgewiesenen und den tatsächlich rückerstatteten Beträgen kommen kann.
- 17) Da die im Zusammenhang mit den Quellensteuern stehenden Dividendenerträge nicht der inländischen Besteuerung unterliegen (§ 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG), scheidet eine Anrechnung aus. Ob die Quellensteuer im Staat der ausschüttenden Körperschaft im Hinblick auf die Rsp des EuGH in der Rs *Amurta* rückgefordert werden kann, ist nach dem nationalen Recht des Staates, in dem die dividendenzahlende Gesellschaft ansässig ist, zu prüfen.

**Steuerliche Behandlung je Thesaurierungsanteil des Ethik Mix IT (T)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.04.2020 - 31.03.2021  
Ausschüttung/Auszahlung: 15.06.2021  
ISIN: AT0000A192B5

	Privatanleger	Betrieblicher Anleger		Privatstiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,8624	1,8624	1,8624	1,8624
<b>2. Zuzüglich</b>				
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0891	0,0891	0,0891	0,0891
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3. Abzüglich</b>				
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2 Steuerfreie Zinserträge				
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000			0,0000
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge				
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0048	0,0048
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG <sup>2)</sup>			0,1725	0,1725
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,5378			0,5378
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte <sup>11)</sup></b>	<b>1,4137</b>	<b>1,9515</b>	<b>1,7742</b>	<b>1,2364</b>
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,4137	0,6069		
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	1,3446	1,7742	1,2364
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)				1,2327
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,8068	1,3446	1,3446	0,8068
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,3635</b>	<b>0,3635</b>	<b>0,3635</b>	<b>0,3635</b>
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	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 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung <sup>13)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	1,4989	1,4989	1,4989	1,4989
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,3635	0,3635	0,3635	0,3635

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A192B5

		Betrieblicher Anleger			Privat- stiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge <sup>14)</sup></b>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind), Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (Erhöht die Anschaffungskosten)	1,3246	1,8624	1,8624	1,3246
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF (Vermindert die Anschaffungskosten)	0,3635	0,3635	0,3635	0,3635
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden	0,1762	0,1762	0,0037	0,0037
7.2	Zinsen	0,3473	0,3473	0,3473	0,3473
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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 <sup>4) 5) 6)</sup>				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0228	0,0228	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) <sup>3)</sup>	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten <sup>6) 7)</sup>				
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0332	0,0332	0,0523	0,0523
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe			0,0243	0,0243
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) <sup>8)</sup>	0,0048	0,0048	0,0048	0,0048
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) <sup>8)</sup>			0,1725	0,1725
9.4	Steuerfrei gemäß DBA			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen <sup>9) 10) 11)</sup></b>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,4259	0,4259	0,4259	0,4259
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	0,1762	0,1762	0,1762	0,1762
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen) <sup>10) 11)</sup>	0,8068	0,8068	0,8068	0,8068

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A192B5

		Betrieblicher Anleger			Privatstiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KEST auf Inlandsdividenden <sup>8)</sup>	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b> <sup>9) 10) 12)</sup>	0,3635	0,3635	0,3635	0,3635
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,1171	0,1171	0,1171	0,1171
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden <sup>8)</sup>	0,0484	0,0484	0,0484	0,0484
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0240	-0,0240	-0,0240	-0,0240
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2219	0,2219	0,2219	0,2219
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	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.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)				

Die steuerpflichtigen Einkünfte (Pkt 4.) werden durch Ableitung (Zu- und Abschläge) aus dem investmentfondsrechtlichen Fondsergebnis (Pkt 1.) ermittelt.

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A192B5

	Privat- anleger EUR	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen EUR
		Natürliche Person EUR	Juristische Person EUR	
<b>Bei unmittelbarer Anwendung der jeweiligen Doppelbesteuerungs- abkommen ergeben sich folgende anrechenbare/rückerstattbare Steuern:</b>				
<b>Zu Punkt 8.1. anrechenbare ausländische Steuern</b>				
Mangels Bestehens eines DBA auf Grund der VO zur Vermeidung von Doppelbesteuerung anrechenbare aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus brasilianischen Aktien	0,0003	0,0003	0,0000	0,0000
	0,0003	0,0003	0,0000	0,0000
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0003</b>	<b>0,0003</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0011</b>
aus spanischen Zinsen	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit) aus türkischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
aus maltesischen Zinsen	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0026</b>	<b>0,0026</b>	<b>0,0026</b>	<b>0,0026</b>
<b>Zu Punkt 8.2. rückerstattbare ausländische Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008
aus finnischen Aktien	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072
aus italienischen Aktien	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
aus portugiesischen Aktien	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022
aus schwedischen Aktien	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026
aus spanischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006
aus irischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0015	0,0015
aus norwegischen Aktien	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013
aus schweizer Aktien	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044
aus amerikanischen Aktien	0,0048	0,0048	0,0048	0,0048
aus kanadischen Aktien	0,0042	0,0042	0,0042	0,0042
aus südafrikanischen Aktien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006
aus taiwanesischen Aktien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0319</b>	<b>0,0319</b>	<b>0,0328</b>	<b>0,0328</b>
aus spanischen Zinsen	0,0062	0,0062	0,0062	0,0062
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0062</b>	<b>0,0062</b>	<b>0,0062</b>	<b>0,0062</b>
<b>Zu Punkt 8. weder anrechen- noch rückerstattbare ausl. Steuern</b>				
aus dänischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0010	0,0010
aus deutschen Aktien	0,0000	0,0000	0,0025	0,0025
aus finnischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0031	0,0031
aus griechischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0004	0,0004
aus italienischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0031	0,0031
aus niederländischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0033	0,0033
aus portugiesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0017	0,0017
aus schwedischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0013	0,0013
aus spanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0021	0,0021
aus norwegischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0020	0,0020
aus schweizer Aktien	0,0000	0,0000	0,0034	0,0034
aus amerikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0048	0,0048
aus brasilianischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus kanadischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0062	0,0062
aus japanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0056	0,0056
aus südafrikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0018	0,0018
aus indischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
aus taiwanesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0008	0,0008
aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0438</b>	<b>0,0438</b>

15) Abweichungen zu den in Punkt 8 angeführten ausländischen Abzugsteuern sind darauf zurückzuführen, dass die in Punkt 8 ausgewiesenen Werte auf Grundlage von Nettoerträgen ermittelt werden (nach Maßgabe der Auslands-KEST VO 2012), wohingegen die Doppelbesteuerungsabkommen eine Berechnung nach Maßgabe der Bruttoerträge vorsehen. Veranlagungspflichtige Anleger können die Anrechnung der nach DBA anzurechnenden Abzugsteuern im Rahmen der Veranlagung geltend machen.

- 16) Ausgewiesen sind die grundsätzlich rückerstattbaren Quellensteuern. Ob der betroffene Quellenstaat diesen Betrag tatsächlich in der ausgewiesenen Höhe rückerstattet, ist im Einzelfall zu prüfen. Zudem ist zu beachten, dass eine Quellensteuerrückerstattung Kosten verursacht, weshalb es zu Unterschieden zwischen den ausgewiesenen und den tatsächlich rückerstatteten Beträgen kommen kann.
- 17) Da die im Zusammenhang mit den Quellensteuern stehenden Dividendeneträge nicht der inländischen Besteuerung unterliegen (§ 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG), scheidet eine Anrechnung aus. Ob die Quellensteuer im Staat der ausschüttenden Körperschaft im Hinblick auf die Rsp des EuGH in der Rs *Amurta* rückgefordert werden kann, ist nach dem nationalen Recht des Staates, in dem die dividendenzahlende Gesellschaft ansässig ist, zu prüfen.

**Steuerliche Behandlung je Thesaurierungsanteil des Portfolio Management Ethik Mix**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.04.2020 - 31.03.2021  
Ausschüttung/Auszahlung: 15.06.2021  
ISIN: AT0000A2CN95

	Privatanleger	Betrieblicher Anleger		Privatstiftungen
		Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,3893	1,3893	1,3893	1,3893
<b>2. Zuzüglich</b>				
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0378	0,0378	0,0378	0,0378
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>3. Abzüglich</b>				
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2 Steuerfreie Zinserträge				
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000			0,0000
3.3 Steuerfreie Dividenderträge				
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0006	0,0006
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG <sup>2)</sup>			0,0272	0,0272
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,5294			0,5294
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte <sup>11)</sup></b>	<b>0,8977</b>	<b>1,4271</b>	<b>1,3993</b>	<b>0,8699</b>
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,8977	0,1036		
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	1,3235	1,3993	0,8699
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)				0,8692
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,7941	1,3235	1,3235	0,7941
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,2428</b>	<b>0,2428</b>	<b>0,2428</b>	<b>0,2428</b>
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	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 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung <sup>13)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	1,1465	1,1465	1,1465	1,1465
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,2428	0,2428	0,2428	0,2428

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A2CN95

		Betrieblicher Anleger			Privat- stiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge <sup>14)</sup></b>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind), Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (Erhöht die Anschaffungskosten)	0,8599	1,3893	1,3893	0,8599
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF (Vermindert die Anschaffungskosten)	0,2428	0,2428	0,2428	0,2428
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden	0,0279	0,0279	0,0007	0,0007
7.2	Zinsen	0,0611	0,0611	0,0611	0,0611
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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 <sup>4) 5) 6)</sup>				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0037	0,0037	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) <sup>3)</sup>	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten <sup>6) 7)</sup>				
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0152	0,0152	0,0219	0,0219
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe			0,0116	0,0116
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) <sup>8)</sup>	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) <sup>8)</sup>			0,0272	0,0272
9.4	Steuerfrei gemäß DBA			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen <sup>9) 10) 11)</sup></b>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0751	0,0751	0,0751	0,0751
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	0,0279	0,0279	0,0279	0,0279
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen) <sup>10) 11)</sup>	0,7941	0,7941	0,7941	0,7941

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A2CN95

		Betrieblicher Anleger			Privatstiftungen
		Privatanleger	Natürliche Person	Juristische Person	
		EUR	EUR	EUR	
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KEST auf Inlandsdividenden <sup>8)</sup>	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b> <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2428	0,2428	0,2428	0,2428
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0206	0,0206	0,0206	0,0206
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge <sup>1)</sup>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden <sup>8)</sup>	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0039	-0,0039	-0,0039	-0,0039
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 <sup>9) 10) 12)</sup>	0,2184	0,2184	0,2184	0,2184
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	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.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)				

Die steuerpflichtigen Einkünfte (Pkt 4.) werden durch Ableitung (Zu- und Abschläge) aus dem investmentfondsrechtlichen Fondsergebnis (Pkt 1.) ermittelt.

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

Die offizielle und in den Fondsunterlagen (Prospekt und Fondsbestimmungen) verwendete Bezeichnung des Fonds laut Ethik Mix.

Rechnungsjahr:  
Ausschüttung/Auszahlung:  
ISIN:

01.04.2020 - 31.03.2021  
15.06.2021  
AT0000A2CN95

	Privat- anleger EUR	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen EUR
		Natürliche Person EUR	Juristische Person EUR	
<b>Bei unmittelbarer Anwendung der jeweiligen Doppelbesteuerungs- abkommen ergeben sich folgende anrechenbare/rückerstattbare Steuern:</b>				
<b>15)</b>				
<b>Zu Punkt 8.1. anrechenbare ausländische Steuern</b>				
Mangels Bestehens eines DBA auf Grund der VO zur Vermeidung von Doppelbesteuerung anrechenbare aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0005	0,0005
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0005</b>	<b>0,0005</b>
aus spanischen Zinsen	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
Gemäß DBA fiktiv anrechenbarer Betrag (matching credit)	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
aus türkischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
aus maltesischen Zinsen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001
	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0011</b>	<b>0,0011</b>
<b>Zu Punkt 8.2. rückerstattbare ausländische Steuern</b>				
<b>16)</b>				
aus dänischen Aktien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
aus finnischen Aktien	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051
aus italienischen Aktien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
aus portugiesischen Aktien	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004
aus schwedischen Aktien	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
aus spanischen Aktien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
aus irischen Aktien	0,0002	0,0002	0,0005	0,0005
aus norwegischen Aktien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
aus schweizer Aktien	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010
aus amerikanischen Aktien	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020
aus kanadischen Aktien	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019
aus südafrikanischen Aktien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
aus taiwanesischen Aktien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0142</b>	<b>0,0142</b>	<b>0,0145</b>	<b>0,0145</b>
aus spanischen Zinsen	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025
<b>Summe aus Anleihen</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>	<b>0,0025</b>
<b>Zu Punkt 8. weder anrechen- noch rückerstattbare ausl. Steuern</b>				
<b>17)</b>				
aus dänischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus deutschen Aktien	0,0000	0,0000	0,0011	0,0011
aus finnischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0020	0,0020
aus griechischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0001	0,0001
aus italienischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0005	0,0005
aus niederländischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0007	0,0007
aus portugiesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus schwedischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0010	0,0010
aus spanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0006	0,0006
aus norwegischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus schweizer Aktien	0,0000	0,0000	0,0008	0,0008
aus amerikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0020	0,0020
aus kanadischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0028	0,0028
aus japanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0042	0,0042
aus südafrikanischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0015	0,0015
aus indischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0001	0,0001
aus taiwanesischen Aktien	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
aus Aktien aus Drittstaaten ohne umfassende Amtshilfe	0,0000	0,0000	0,0005	0,0005
<b>Summe aus Aktien</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0191</b>	<b>0,0191</b>

- 15) Abweichungen zu den in Punkt 8 angeführten ausländischen Abzugsteuern sind darauf zurückzuführen, dass die in Punkt 8 ausgewiesenen Werte auf Grundlage von Nettoerträgen ermittelt werden (nach Maßgabe der Auslands-KEST VO 2012), wohingegen die Doppelbesteuerungsabkommen eine Berechnung nach Maßgabe der Bruttoerträge vorsehen. Veranlagungspflichtige Anleger können die Anrechnung der nach DBA anzurechnenden Abzugsteuern im Rahmen der Veranlagung geltend machen.
- 16) Ausgewiesen sind die grundsätzlich rückerstattbaren Quellensteuern. Ob der betroffene Quellenstaat diesen Betrag tatsächlich in der ausgewiesenen Höhe rückerstattet, ist im Einzelfall zu prüfen. Zudem ist zu beachten, dass eine Quellensteuerrückerstattung Kosten verursacht, weshalb es zu Unterschieden zwischen den ausgewiesenen und den tatsächlich rückerstatteten Beträgen kommen kann.
- 17) Da die im Zusammenhang mit den Quellensteuern stehenden Dividendenerträge nicht der inländischen Besteuerung unterliegen (§ 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG), scheidet eine Anrechnung aus. Ob die Quellensteuer im Staat der ausschüttenden Körperschaft im Hinblick auf die Rsp des EuGH in der Rs *Amurta* rückgefordert werden kann, ist nach dem nationalen Recht des Staates, in dem die dividendenzahlende Gesellschaft ansässig ist, zu prüfen.

gültig ab März 2021

# Fondsbestimmungen

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Ethik Mix**, 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 KEPLER-FONDS 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 Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft, Linz.

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

## Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und –grundsätze

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

Der Investmentfonds investiert überwiegend, d.h. zu mindestens 51 % des Fondsvermögens, je nach Marktlage bzw. Einschätzung des Fondsmanagements in alle Arten von Aktien, Anleihen und Geldmarktinstrumenten nationaler und internationaler Emittenten, die Kriterien der ökonomischen, ökologischen und sozialen Nachhaltigkeit und ethische Ausschlusskriterien beachten. Ethische Ausschlusskriterien sind z.B.: Rüstung, Atomenergie, Grüne Gentechnik, Tierversuche, Tabak, Alkohol, Glückspiel, Chlororganische Massenprodukte, Biozide, Pornographie und Embryonenforschung, Verletzung von Menschen- und Arbeitsrechten, Kinderarbeit, Todesstrafe, autoritäre Regime, schwere Korruption, Geldwäsche, Menschenrechtsverletzungen, Atomenergie sowie die Nichtratifizierung von Klimaschutz-Protokollen der UN. Der Anteil an Anleihen und/oder Geldmarktinstrumenten muss mind. 40 % des Fondsvermögens betragen.

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

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

- **Wertpapiere**  
Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen **im gesetzlich zulässigen Umfang** erworben werden.
- **Geldmarktinstrumente**  
Geldmarktinstrumente dürfen **im gesetzlich zulässigen Umfang** erworben werden.
- **Wertpapiere und Geldmarktinstrumente**  
Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **bis zu 10 %** des Fondsvermögens zulässig.  
  
Wertpapiere und Geldmarktinstrumente dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen.  
  
Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen insgesamt **bis zu 10 %** des Fondsvermögens erworben werden.
- **Anteile an Investmentfonds**  
Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen **jeweils bis zu 10 %** des Fondsvermögens und **insgesamt bis zu 10 %** des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW bzw. OGA) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als **10 %** des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.
- **Derivative Instrumente**  
Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 49 %** des Fondsvermögens und 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.

Das Gesamtrisiko derivativer Instrumente, die nicht der Absicherung dienen, darf **40 %** des Gesamtnettowertes des Fondsvermögens nicht überschreiten

– **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.

Im Rahmen von Umschichtungen des Fondsportfolios und/oder der begründeten Annahme drohender Verluste kann der Investmentfonds einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

– **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 100 %** 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 Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

## Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR bzw. in der Währung der jeweiligen Anteilsgattung.

Der Zeitpunkt der Berechnung des Anteilswerts fällt mit dem Berechnungszeitpunkt des Ausgabe- und Rücknahmepreises zusammen.

– **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt an österreichischen Bankarbeitstagen (ausgenommen Karfreitag und Silvester).

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 3,00 %** 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 Ausgabeaufschlags vorzunehmen.

– **Rücknahme und Rücknahmeabschlag**

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt an österreichischen Bankarbeitstagen (ausgenommen Karfreitag und Silvester).

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 ausbezahlt.

## Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom **01.04.** bis zum **31.03.**

## Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung und/oder Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung ausgegeben werden.

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

– **Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)**

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

Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig. Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten. Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab **15.06.** des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen. Jedenfalls ist ab **15.06.** der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab **15.06.** der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

– **Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der **15.06.** des folgenden Rechnungsjahres. Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Werden diese Voraussetzungen zum Auszahlungszeitpunkt nicht erfüllt, ist der gemäß InvFG ermittelte Betrag durch Gutschrift des jeweils depotführenden Kreditinstituts auszuzahlen.

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

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **2,00 %** des Fondsvermögens, die auf Grund der 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 **0,50 %** des Fondsvermögens.

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

## 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:            | Moskau 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                 |
| 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                          |

<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.

3.7.	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)
5.13.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.14.	Türkei:	TurkDEX
5.15.	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)