

## **OWN GERMANY STANDORTFONDS**

Miteigentumsfonds nach österreichischem Recht (OGAW gem. §§ 46 iVm 66ff Investmentfondsgesetz)  
verwaltet durch die Spängler IQAM Invest GmbH

AT0000A1Z882

## **RECHENSCHAFTSBERICHT**

vom 1. Oktober 2018 bis 30. September 2019

## INHALTSVERZEICHNIS

Angaben zur Spängler IQAM Invest GmbH.....	1
Angaben zur Vergütung (Geschäftsjahr 2018) .....	2
Angaben zur Vergütung .....	3
Angaben zum Own Germany Standortfonds.....	3
Bericht an die Anteilsinhaber des Own Germany Standortfonds .....	4
Übersicht seit Fondsbeginn in EUR.....	5
Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds-Performance).....	5
Fondsergebnis in EUR (Ertragsrechnung).....	6
Entwicklung des Fondsvermögens in EUR.....	7
Wertpapiervermögen und derivative Produkte zum 30.09.2019.....	8
Aufgliederung des Fondsvermögens zum 30.09.2019 in EUR.....	14
Bestätigungsvermerk <sup>*)</sup> .....	15
Steuerliche Behandlung für Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882).....	18
Fondsbestimmungen .....	25

## ANGABEN ZUR SPÄNGLER IQAM INVEST GMBH

- Fondsverwaltung:** Spängler IQAM Invest GmbH  
Franz-Josef-Straße 22, 5020 Salzburg  
T +43 505 8686-0, F +43 505 8686-869  
office@iqam.com, www.iqam.com
- Aufsichtsrat:** KR Heinrich Spängler, Vorsitzender  
Vorsitzender des Aufsichtsrates, Bankhaus Carl Spängler & Co. AG
- Prof. Dr. Andreas Grünbichler, stv. Vorsitzender  
Mitglied des Vorstandes, CFO  
Wüstenrot Versicherungs-AG und Bausparkasse Wüstenrot AG
- Univ.-Prof. Dr. Dr.h.c. Josef Zechner, stv. Vorsitzender  
Mitglied der Wissenschaftlichen Leitung, Spängler IQAM Invest
- Dr. Jochen Stich (bis 08.11.2019)  
Innovations-und Projektportfolio Management  
Porsche Holding Gesellschaft m.b.H.
- Dr. Werner G. Zenz  
Sprecher des Vorstandes, Bankhaus Carl Spängler & Co. AG
- Dr. Hans Georg Mustafa  
Vorsitzender des Verwaltungsausschusses, Ärztekammer für Salzburg
- Sylvia Peroutka  
vom Betriebsrat entsandt
- Dr. Peter Pavlicek  
vom Betriebsrat entsandt
- Tim Kottke, MA  
vom Betriebsrat entsandt
- Geschäftsführung:** Mag. Werner Eder
- Dr. Markus Ploner, CFA, MBA
- Dr. Thomas Steinberger

## ANGABEN ZUR VERGÜTUNG (GESCHÄFTSJAHR 2018)

der Verwaltungsgesellschaft gem. § 20 Abs. 2 Z 5 und 6 AIFMG bzw. gem. Anlage I Schema B Ziffer 9 InvFG 2011

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen insgesamt (in EUR):	5.089.476,80
davon feste Vergütungen (in EUR):	4.797.429,48
davon variable (leistungsabhängige) Vergütungen (in EUR):	292.047,32
Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten per 31.12.2018:	62 (FTE 54)

	<b>Gesamtsumme gem. InvFG<sup>1)</sup></b> (in EUR)	<b>Gesamtsumme gem. AIFMG<sup>1)</sup></b> (in EUR)
Vergütungen an Geschäftsleiter (InvFG) /Führungskräfte (AIFMG)	776.594,69	1.527.736,39
Vergütungen an Risikoträger	1.886.112,93	-
Vergütungen an Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	348.558,05	-
Vergütungen an Mitarbeiter die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf die Risikoprofile der Verwaltungsgesellschaft oder der von ihr verwalteten OGAW haben	0,00	-
Vergütungen an Mitarbeiter deren Tätigkeit sich wesentlich auf das Risikoprofil des AIF auswirkt	-	1.362.409,08
Carried Interests/Performance Fees	0,00	0,00

Die Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft steht im Einklang mit der Geschäftsstrategie, den Zielen, Werten und langfristigen Interessen der Verwaltungsgesellschaft sowie der von ihr verwalteten Investmentfonds. Das Vergütungssystem ist derart ausgestaltet, dass Nachhaltigkeit, Geschäftserfolg und Risikoübernahme berücksichtigt werden und Vorkehrungen zur Vermeidung von Interessenkonflikten getroffen wurden. Die Vergütungspolitik ist darauf ausgerichtet, dass die Entlohnung, insbesondere der variable Gehaltsbestandteil, die Übernahme von geschäftsinhärenten Risiken in den einzelnen Teilbereichen der Verwaltungsgesellschaft nur in jenem Maße honoriert, der dem Risikoappetit der Verwaltungsgesellschaft entspricht. Es wird darauf geachtet, dass die Vergütungspolitik mit den Risikoprofilen und Fondsbestimmungen der von der Verwaltungsgesellschaft verwalteten Fonds vereinbar ist.

Die Berechnung der Vergütungen erfolgt nach dem Bruttogesamtbetrag aller Zahlungen und Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), die von der Verwaltungsgesellschaft im Austausch gegen im gegenständlichen Geschäftsjahr erbrachte Arbeitsleistungen an Mitarbeiter ausgezahlt bzw. diesen zugesprochen wurden. Unter dem Begriff fixe Vergütung werden alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerter Sachleistungen) verstanden, deren Auszahlung unabhängig von einer Leistung des Mitarbeiters oder einem wirtschaftlichen Ergebnis erfolgt. Der Begriff variable Vergütung umfasst alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), deren Auszahlung bzw. Zuspruch von einer besonderen Leistung des Mitarbeiters und/oder einem wirtschaftlichen Ergebnis der Verwaltungsgesellschaft abhängig sind. Die variable Vergütung bezieht sich - unabhängig vom Auszahlungszeitpunkt - auf alle Leistungen des Mitarbeiters, die im Geschäftsjahr erbracht wurden, auch wenn die Vergütung vorerst noch nicht ausbezahlt, sondern rückgestellt wurde. Der Bruttogesamtbetrag umfasst Dienstnehmerbeiträge (Lohnsteuer, Sozialversicherungsbeiträge, etc.), jedoch nicht Dienstgeberanteile.

Die Vergütungspolitik und deren Umsetzung in der Verwaltungsgesellschaft wird jährlich, zuletzt 2018, von der Internen Revision geprüft und das Prüfergebnis im Detail dem Aufsichtsrat zur Kenntnis gebracht. Der Bericht der Internen Revision dient dem Aufsichtsrat auch als Basis für die Überwachung der von ihm festgelegten Grundsätze der Vergütungspolitik. Im Rahmen der genannten Überprüfungen sind keine wesentlichen Feststellungen getroffen und keine Unregelmäßigkeiten festgestellt worden.

Im Jahr 2018 wurden keine wesentlichen Veränderungen an der Vergütungspolitik vorgenommen.

Nähere Information zur Vergütungspolitik sind auf der Homepage abrufbar.

<sup>1)</sup> Die dargestellten Vergütungen beziehen sich auf die Gesellschaft und nicht auf die einzelnen Fonds.

## ANGABEN ZUR VERGÜTUNG

des/der Auslagerungsunternehmen(s) gem. ESMA34-32-352 bzw. 34-43-392

### EB Portfoliomanagement GmbH (in EUR)

Gesamtsumme der veröffentlichten Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens	36.424,35
davon feste Vergütung	36.424,35
davon variable Vergütung	0,00
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens	3

## ANGABEN ZUM OWN GERMANY STANDORTFONDS

<b>Fondsmanager:</b>	EB Portfoliomanagement GmbH, Wien
<b>Depotbank:</b>	Raiffeisen Bank International AG, Wien
<b>Abschlussprüfer:</b>	KPMG Austria GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Linz
<b>ISIN:</b>	AT0000A1Z882 Ausschüttende Tranche

## BERICHT AN DIE ANTEILSINHABER DES OWN GERMANY STANDORTFONDS

### MARKTENTWICKLUNG

Die US-BIP-Daten für das 2. Quartal 2019 zeigen einen Anstieg des realen Produktionswertes um 1,34 Prozentpunkte in den letzten zwölf Monaten. Das Bureau of Labor Statistics publizierte zuletzt eine Arbeitslosenrate von 3,30%. In Europa zeigten die letzten Jahreszahlen eine Veränderung des Bruttoinlandsproduktes von +1,81% innerhalb der Euro-Zone und eine Arbeitslosenrate von 7,40%.

Am europäischen Geldmarkt haben sich die Zinssätze wie folgt entwickelt: EURIBOR 3 Monate -0,418% (-10 Basispunkte), EURIBOR 6 Monate -0,386% (-12 Basispunkte) und EURIBOR 1 Jahr -0,330% (-17 Basispunkte). Am amerikanischen Geldmarkt sieht die Situation folgendermaßen aus: LIBOR 3 Monate 2,085% (-31 Basispunkte), LIBOR 6 Monate 2,056% (-55 Basispunkte) und LIBOR 1 Jahr 2,032% (-89 Basispunkte). Der Leitzinssatz der Fed liegt aktuell bei 2%, jener der europäischen Zentralbank bei 0,00%.

Deutsche Bundesanleihen mit zehn Jahren Restlaufzeit rentierten per Ultimo September bei -0,570%, jene mit fünf Jahren Restlaufzeit bei -0,792% und jene mit zwei Jahren Restlaufzeit bei -0,744%. Die Corporate Spreads in Europa erreichten zuletzt einen Wert von 120 Basispunkten. In den USA ist das Spreadniveau zuletzt auf 107 Basispunkte gefallen.

Der bekannteste Rohstoffindex, der CRB-Index, erreichte Ende September den Stand von 387,57 Punkten (dies entspricht einem Verlust von 27,53 Punkten gegenüber dem 30.09.2018). Der Goldpreis stieg im betrachteten Zeitraum um 23,70%. Der Ölpreis notierte per 30.09.2019 bei 60,89 US-Dollar pro Barrel (im Vergleich zu 82,79 US-Dollar am 30.09.2018). Der europäische Konsumentenpreisindex stieg auf 105,29 Punkte.

Am Aktienmarkt zeigte sich folgende Entwicklung: Global betrachtet stieg der MSCI World Index, in Euro gerechnet, um 6,35% innerhalb der letzten zwölf Monate. In Europa notierte der STOXX 600 zuletzt bei 393,15 Punkten (dies entspricht einer Veränderung von +2,60% gegenüber dem 30.09.2018). In den USA erholte sich der S&P 500 um 62,76 Punkte und notierte am 30.09.2019 bei 2.976,74 Punkten.

Die Währungsmärkte entwickelten sich in den vergangenen vier Quartalen wie folgt: Der US-Dollar erholte sich auf ein Niveau von 1,0902 gegenüber dem Euro. Der Euro verlor gegenüber dem Schweizer Franken an Wert (-4,18%). Der Wechselkurs des Britischen Pfunds zum Euro veränderte sich im Berichtszeitraum um 0,0060 und notierte zuletzt bei 0,8847. Der japanische Yen konnte weiterhin Boden gutmachen und stieg in den letzten zwölf Monaten um 10,69% auf einen Kurs von 117,8233.

### FONDSENTWICKLUNG

Die Allokation des **Own Germany Standortfonds** folgte über den Berichtszeitraum dem Domestic Relevance Index Germany (DRI Germany). Die Anpassungen erfolgten turnusmäßig Ende Dezember 2018 sowie Ende März, Ende Juni und Ende September 2019. Im Rahmen der Rebalanzierungen kam es unter anderem zu einem Verkauf der Direktbeteiligung an der MAN AG die in der Traton SE aufging. Die Traton SE hält über 94% der Anteile an der MAN AG. Die Volkswagen AG wiederum hält über 88% der Anteile an der Traton AG, sodass der Fonds wirtschaftlich weiterhin an der MAN AG beteiligt ist. Daneben wurden im Berichtszeitraum vor allem Aufstockungen der bestehenden Positionen vorgenommen. Am 17. Dezember 2018 erfolgte eine Ausschüttung in Höhe von 1,39 Euro je Fondsanteil. Die Performance des Fonds betrug im Berichtszeitraum +4,0%.

## ÜBERSICHT SEIT FONDSBEGINN IN EUR

Rechnungsjahresende	30.09.2019	30.09.2018
Fondsvermögen in 1.000	3.804	3.273
<b>Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882)</b>		
Rechenwert je Anteil	102,96	100,52
Anzahl der ausgegebenen Anteile	36.942	32.561
Ausschüttung je Anteil	1,6100	1,3900
Ausschüttungsrendite in %	1,62	1,39
Wertentwicklung in %	+4,00	+0,52

### Ausschüttende Tranche:

Die Ausschüttung erfolgt ab dem 16. Dezember 2019 von der jeweiligen depotführenden Bank. Die depotführende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung die Kapitalertragsteuer einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttungsrendite wird folgendermaßen ermittelt: Ausschüttung / (letzter Rechenwert je Anteil des vorangegangenen Rechnungsjahres abzüglich Ausschüttung für das vorangegangene Rechnungsjahr)

## WERTENTWICKLUNG IM RECHNUNGSJAHR (FONDS-PERFORMANCE)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode: je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung des Ausgabeaufschlags

<b>Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882)</b>	
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	100,52
Ausschüttung am 17.12.2018 (Rechenwert: 90,30) von 1,3900 entspricht 0,0154 Anteilen	1,3900
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	102,96
Gesamtwert inkl. (fiktiv) mit dem Ausschüttungsbetrag erworbene Anteile (1,0154 * 102,96)	104,54
Nettoertrag pro Anteil (104,54 – 100,52)	4,02
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>+4,00</b>

Die OeKB-Methode unterstellt einen fiktiven Erwerb von neuen Fondsanteilen am Ex-Tag im Gegenwert der Ausschüttung/Auszahlung pro Anteil.

Bei der Performance-Ermittlung nach der OeKB-Berechnungsmethode kann es aufgrund der Rundung der Anteilswerte, Ausschüttungen und Auszahlungen auf zwei Nachkommastellen zu Rundungsdifferenzen sowie bei Fonds mit ausschüttender und thesaurierender Tranche zu unterschiedlichen Ergebnissen kommen.

Performance-Ergebnisse der Vergangenheit lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftigen Entwicklungen eines Fonds zu. Allfällige Ausgabe- und Rücknahmespesen wurden in der Performance-Berechnung nicht berücksichtigt.

## FONDSERGEBNIS IN EUR (ERTRAGSRECHNUNG)

### REALISIERTES FONDSERGEBNIS

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinserträge	-0,01	
Dividendenerträge	89.398,42	
sonstige Erträge	0,00	
Zinsaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)	-84,00	89.314,41

##### Aufwendungen

Vergütung an die KAG <sup>1)</sup>	-21.194,63	
Kosten für Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung	-4.300,00	
Publizitätskosten	-1.148,43	
Kosten für die Depotbank	-2.653,26	
Kosten für Dienste externer Berater	0,00	
Sonstige Kosten	-1.040,00	-30.336,32

#### Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**58.978,09**

#### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) <sup>2) 3)</sup>

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren	1.177,11	
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-2.801,05	-1.623,94

#### Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**57.354,15**

#### NICHT REALISIERTES KURSERGEBNIS <sup>2) 3)</sup>

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	100.269,89	
Veränderung des Dividendenavisos	932,37	101.202,26

#### Ergebnis des Rechnungsjahres<sup>4)</sup>

**158.556,41**

#### ERTRAGSAUSGLEICH

Ertragsausgleich des Rechnungsjahres		2.025,15
--------------------------------------	--	----------

#### FONDSERGEBNIS GESAMT

**160.581,56**

- 1) In der Vergütung an die KAG ist eine performanceabhängige Vergütung in Höhe von 0,00 enthalten.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses): 99.578,32
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von 1.414,33.

## ENTWICKLUNG DES FONDSVERMÖGENS IN EUR

<b>FONDSVERMÖGEN AM BEGINN DES RECHNUNGSJAHRES</b>		<b>3.273.250,93</b>
<b>Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882)</b>		
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) am 17.12.2018		-47.535,22
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen</b>		
Ausgabe von Anteilen	3.534.904,28	
Rücknahme von Anteilen	-3.115.391,00	
Anteiliger Ertragsausgleich	-2.025,15	417.488,13
<b>Fondsergebnis gesamt</b> (das Fondsergebnis ist im Detail auf der vorhergehenden Seite dargestellt)		<b>160.581,56</b>
<b>FONDSVERMÖGEN AM ENDE DES RECHNUNGSJAHRES</b>		<b>3.803.785,40</b>

## WERTPAPIERVERMÖGEN UND DERIVATIVE PRODUKTE ZUM 30.09.2019

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE</b>							
<b>AKTIEN auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend</b>							
US88579Y1010	3M CO. DL-,01	0	0	116	164,5300	17.433,64	0,46
US0028241000	ABBOTT LABS	0	0	139	81,8400	10.391,19	0,27
US00287Y1091	ABBVIE INC. DL-,01	680	0	906	74,8500	61.944,83	1,63
IE00B4BNMY34	ACCENTURE A DL-,0000225	0	0	47	191,3800	8.216,36	0,22
US00846U1016	AGILENT TECHS INC. DL-,01	0	0	58	76,3900	4.047,15	0,11
US0091581068	AIR PROD. CHEM. DL 1	0	0	24	221,0600	4.846,26	0,13
US0162551016	ALIGN TECHNOLOGY DL-,0001	0	0	25	175,8400	4.015,53	0,11
US02079K1079	ALPHABET INC. CL C DL-,001	0	0	13	1.225,0900	14.547,77	0,38
US02209S1033	ALTRIA GRP INC. DL-,333	0	0	734	40,1300	26.906,07	0,71
US0231351067	AMAZON.COM INC. DL-,01	18	0	52	1.725,4500	81.957,89	2,15
US0258161092	AMER. EXPRESS DL -,20	0	0	26	118,5900	2.816,48	0,07
US0311001004	AMETEK INC. DL-,01	0	0	49	91,3700	4.089,64	0,11
US0311621009	AMGEN INC. DL-,0001	147	0	171	194,9400	30.449,64	0,80
US0378331005	APPLE INC.	0	0	439	218,8200	87.747,87	2,31
US0394831020	ARCHER DANIELS MIDLAND	0	0	209	40,9400	7.815,90	0,21
US0605051046	BANK AMERICA DL 0,01	1.121	0	1.458	29,3500	39.088,65	1,03
US0718131099	BAXTER INTL DL 1	0	0	67	85,9300	5.259,02	0,14
US0846707026	BERKSH. H.B NEW DL-,00333	0	0	93	207,4500	17.623,06	0,46
US09062X1037	BIOGEN INC. DL -,0005	0	0	19	230,2200	3.995,60	0,11
US0970231058	BOEING CO. DL 5	0	0	33	382,8600	11.540,88	0,30
US09857L1089	BOOKING HLDGS DL-,008	0	0	3	1.944,2500	5.327,93	0,14
US0997241064	BORGWARNER INC. DL-,01	0	0	84	36,3900	2.792,20	0,07
US1101221083	BRISTOL-MYERS SQUIBB DL-10	0	0	205	50,2200	9.404,06	0,25
US1491231015	CATERPILLAR INC. DL 1	0	0	51	126,5900	5.897,32	0,16
US1508701034	CELANESE CORP. DL-,0001	0	0	44	122,1400	4.909,03	0,13
US1667641005	CHEVRON CORP. DL-,75	0	0	79	118,6000	8.558,48	0,22
US17275R1023	CISCO SYSTEMS DL-,001	0	0	276	48,8400	12.313,17	0,32
US1729674242	CITIGROUP INC. DL -,01	0	0	134	69,4600	8.502,07	0,22
US1912161007	COCA-COLA CO. DL-,25	0	0	2.261	54,3100	112.167,08	2,95
GB00BDCPN049	COCA-COLA EU.PA. EO -,01	0	0	87	55,0400	4.374,04	0,11
US20825C1045	CONOCOPHILLIPS DL-,01	0	0	77	57,9000	4.072,44	0,11
US22052L1044	CORTEVA INC. DL -,01	65	0	65	27,8000	1.650,61	0,04
US2358511028	DANAHER CORP. DL-,01	0	0	31	141,5600	4.008,55	0,11
US2441991054	DEERE CO. DL 1	0	0	119	166,2600	18.072,56	0,48
US25754A2015	DOMINOS PIZZA INC. DL-,01	0	0	9	240,4600	1.976,83	0,05
US2605571031	DOW INC. DL-,01	65	0	65	47,0700	2.794,75	0,07
US26614N1028	DUPONT DE NEMOURS INC. ON	65	0	65	70,2500	4.171,04	0,11
IE00B8KQN827	EATON CORP.PLC DL -,01	0	0	54	83,0100	4.094,58	0,11
US2786421030	EBAY INC. DL-,001	0	0	293	38,3700	10.269,39	0,27
US2788651006	ECOLAB INC. DL 1	0	0	15	197,7900	2.710,07	0,07
US5324571083	ELI LILLY	0	0	40	112,3700	4.105,78	0,11
US30231G1022	EXXON MOBIL CORP.	0	0	886	71,4800	57.849,99	1,52
US30303M1027	FACEBOOK INC.A DL-,000006	0	0	81	177,1000	13.103,54	0,34
US31428X1063	FEDEX CORP. DL-,10	0	0	10	144,9600	1.324,14	0,03
US3453708600	FORD MOTOR DL-,01	0	0	1.754	9,0800	14.547,91	0,38
US34959J1088	FORTIVE CORP. DL-,01	0	0	33	68,6000	2.067,87	0,05
US3696041033	GENL EL. CO. DL -,06	0	0	1.003	9,0400	8.282,37	0,22
US38141G1040	GOLDMAN SACHS GRP INC.	0	0	17	208,9700	3.245,02	0,09
US42824C1099	HEWLETT PACKARD ENT.	0	0	262	15,0000	3.589,86	0,09
US4385161066	HONEYWELL INTL DL1	0	0	143	168,0400	21.949,96	0,58
US40434L1052	HP INC DL -,01	0	0	654	18,5300	11.069,76	0,29
US4523081093	ILL. TOOL WKS	0	0	45	154,9400	6.368,85	0,17
US4581401001	INTEL CORP. DL-,001	0	0	298	50,7800	13.822,74	0,36
US4592001014	INTL BUS. MACH. DL-,20	0	0	212	143,2400	27.738,64	0,73
US4781601046	JOHNSON + JOHNSON DL 1	0	0	167	128,6000	19.617,45	0,52
IE00BY7QL619	JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01	0	0	61	43,6700	2.433,31	0,06
US46625H1005	JPMORGAN CHASE DL 1	0	0	123	117,7200	13.226,36	0,35
GB0088W67B19	LIBERTY GLOBAL C DL-,01	0	0	100	23,8400	2.177,67	0,06
NL0009434992	LYONDELLBAS.IND.A EO -,04	0	0	101	88,7000	8.183,33	0,22

Own Germany Standortfonds  
Rechenschaftsbericht vom 01.10.2018 bis 30.09.2019

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
US5801351017	MCDONALDS CORP. DL-,01	130	0	550	213,1600	107.091,12	2,82
IE00BTN1Y115	MEDTRONIC PLC DL-,0001	0	0	58	107,3200	5.685,83	0,15
US58933Y1055	MERCK CO. DL-,01	0	0	214	82,9100	16.207,12	0,43
US5926881054	METTLER-TOLEDO INTL	0	0	5	699,2800	3.193,79	0,08
US5949181045	MICROSOFT DL-,00000625	0	0	1.009	137,7300	126.941,83	3,34
US6092071058	MONDELEZ INTL INC. A	490	0	623	55,3900	31.521,32	0,83
US6174464486	MORGAN STANLEY DL-,01	0	0	48	42,8400	1.878,35	0,05
US6541061031	NIKE INC. B	0	0	55	92,3100	4.637,63	0,12
US68389X1054	ORACLE CORP. DL-,01	0	0	189	54,0900	9.338,21	0,25
US7010941042	PARKER-HANNIFIN DL-,50	0	0	14	180,4600	2.307,78	0,06
US70450Y1038	PAYPAL HDGS INC.DL-,0001	0	0	41	102,2000	3.827,54	0,10
US7134481081	PEPSICO INC. DL-,0166	0	0	60	135,6000	7.431,83	0,20
US7170811035	PFIZER INC. DL-,05	0	0	379	36,2200	12.539,28	0,33
US7181721090	PHILIP MORRIS INTL INC.	0	0	93	75,1300	6.382,36	0,17
US7185461040	PHILLIPS 66 DL-,01	0	0	75	103,6600	7.101,62	0,19
US7427181091	PROCTER GAMBLE	721	0	1.208	124,5700	137.456,55	3,61
US76118Y1047	RESIDEO TECHN. WI DL-,001	24	0	24	13,9100	304,95	0,01
US7611521078	RESMED INC. DL-,004	0	0	20	133,6000	2.440,74	0,06
US7766961061	ROPER TECHNOLOGIES DL-,01	0	0	7	354,6300	2.267,56	0,06
US79466L3024	SALESFORCE.COM DL-,001	0	0	25	148,2600	3.385,70	0,09
AN8068571086	SCHLUMBERGER DL-,01	0	0	49	34,3300	1.536,58	0,04
US8486371045	SPLUNK INC. DL-,001	0	0	38	118,0600	4.097,99	0,11
US8552441094	STARBUCKS CORP.	0	0	49	88,3700	3.955,36	0,10
US8825081040	TEXAS INSTR. DL 1	0	0	103	127,1400	11.962,02	0,31
US8835561023	THERMO FISH.SCIENTIF.DL 1	101	0	118	287,4000	30.978,03	0,81
US8725401090	TJX COS INC. DL 1	64	32	64	54,8300	3.205,41	0,08
US9113121068	UNITED PARCEL SE.B DL-01	0	0	121	118,9500	13.147,25	0,35
US9130171096	UTD TECHN. DL 1	0	0	57	136,3900	7.101,37	0,19
US92343V1044	VERIZON COMM. INC. DL-,10	0	0	114	60,3000	6.279,24	0,17
US9314271084	WALGREENS BOOTS AL.DL-,01	0	0	74	54,4100	3.677,86	0,10
US2546871060	DISNEY (WALT) CO.	0	0	65	129,9600	7.716,28	0,20
US98978V1035	ZOETIS INC. CLA DL-,01	0	0	127	123,9000	14.373,42	0,38
					Summe	1.507.476,10	39,63

**AKTIEN auf AUSTRALISCHE DOLLAR lautend**

AU000000CSL8	CSL LTD	0	0	113	234,3000	16.381,57	0,43
AU000000SHL7	SONIC HEALTHCARE	0	0	130	28,1200	2.261,85	0,06
					Summe	18.643,42	0,49

**AKTIEN auf BRITISCHE PFUND lautend**

GB0009895292	ASTRAZENECA PLC DL-,25	0	0	54	73,8300	4.483,86	0,12
GB0007980591	BP PLC DL-,25	3.925	7.250	7.721	5,1930	45.093,80	1,19
GB0002875804	BRIT.AMER.TOBACCO LS-,25	0	0	137	29,4500	4.537,65	0,12
GB00BD6K4575	COMPASS GROUP LS-,1105	0	0	155	21,0400	3.667,77	0,10
GB0002374006	DIAGEO PLC LS-,28935185	0	0	86	32,9950	3.191,33	0,08
GB0008220112	DS SMITH PLC LS-,10	0	0	302	3,5410	1.202,70	0,03
GB0009252882	GLAXOSMITHKLINE LS-,25	0	0	345	17,2500	6.693,19	0,18
GB0005405286	HSBC HLDGS PLC DL-,50	0	0	1.589	6,2430	11.156,87	0,29
GB0004544929	IMPERIAL BRANDS PLC LS-,10	0	0	167	17,7460	3.333,05	0,09
GB00BHJYC057	INTERCONT.H.LS-,208521303	45	0	45	50,5300	2.557,33	0,07
GB0008706128	LLOYDS BKG GRP LS-,10	0	0	2.567	0,5494	1.586,13	0,04
GB00BZ1G4322	MELROSE INDS PLC LS 0,01	0	0	2.140	2,0130	4.844,87	0,13
GB00B1CRLC47	MONDI PLC EO -,20	0	0	114	15,5000	1.987,29	0,05
GB0007188757	RIO TINTO PLC LS-,10	0	0	108	42,4950	5.161,63	0,14
GB00B63H8491	ROLLS ROYCE HLDGS LS 0,20	0	0	653	7,9200	5.816,52	0,15
DE000TUAG000	TUI AG NA O.N.	0	0	436	9,4500	4.633,86	0,12
GB00B10RZP78	UNILEVER PLC LS-,031111	0	0	126	49,1750	6.968,51	0,18
GB00BH4HKS39	VODAFONE GROUP PLC	0	0	14.653	1,6220	26.730,21	0,70
JE00B8KF9B49	WPP PLC LS-,10	0	0	291	9,9940	3.270,82	0,09
					Summe	146.917,39	3,86

**AKTIEN auf DÄNISCHE KRONEN lautend**

DK0060079531	DSV AS BONUS-AKT.	0	0	30	646,6000	2.597,95	0,07
DK0010268606	VESTAS WIND SYST. NAM.DK1	0	0	35	545,0000	2.554,69	0,07
					Summe	5.152,64	0,14

Own Germany Standortfonds  
 Rechenschaftsbericht vom 01.10.2018 bis 30.09.2019

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>AKTIEN auf EURO lautend</b>							
FR000120404	ACCOR SA INH. EO 3	0	0	79	38,1400	3.013,06	0,08
DE000A1EWWW0	ADIDAS AG NA O.N.	0	0	125	285,1000	35.637,50	0,94
FR000120073	AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	0	0	74	129,4000	9.575,60	0,25
NL0000235190	AIRBUS	0	0	335	119,0000	39.865,00	1,05
NL0013267909	AKZO NOBEL EO 0,5	41	1	40	81,5600	3.262,40	0,09
DE0008404005	ALLIANZ SE NA O.N.	0	0	741	211,8500	156.980,85	4,13
ES0109067019	AMADEUS IT GRP SA EO 0,01	0	0	39	65,8000	2.566,20	0,07
BE0974293251	ANHEUSER-BUSCH INBEV	0	0	54	87,0400	4.700,16	0,12
IT0000062072	GENERALI EO 1	0	0	771	17,8600	13.770,06	0,36
FR0000051732	ATOS SE NOM. EO 1	0	0	39	65,4200	2.551,38	0,07
FR000120628	AXA S.A. INH. EO 2,29	0	0	548	23,1500	12.686,20	0,33
DE0005501357	A.SPRINGER SE VNA	0	0	38	63,2500	2.403,50	0,06
ES0113900J37	BCO SANTANDER N.EO0,5	10	0	1.271	3,7000	4.702,70	0,12
DE000BASF111	BASF SE NA O.N.	0	0	1.238	63,5400	78.662,52	2,07
DE000BAY0017	BAYER AG NA O.N.	350	0	1.243	64,6800	80.397,24	2,11
DE0005190003	BAY.MOTOREN WERKE AG ST	0	0	449	63,8900	28.686,61	0,75
DE0005190037	BAY.MOTOREN WERKE VZO	0	0	66	50,9000	3.359,40	0,09
DE0005158703	BECHTLE AG O.N.	0	0	23	94,9500	2.183,85	0,06
DE0005200000	BEIERSDORF AG O.N.	0	0	61	108,0000	6.588,00	0,17
FR000131104	BNP PARIBAS INH. EO 2	0	0	132	44,1900	5.833,08	0,15
DE000A1DAH0	BRENNTAG AG NA O.N.	0	0	81	44,5200	3.606,12	0,09
FR000121261	MICHELIN NOM. EO 2	0	0	35	101,4000	3.549,00	0,09
DE000CBK1001	COMMERZBANK AG	0	0	1.096	5,3720	5.887,71	0,15
FR000125007	ST GOBAIN EO 4	0	0	275	35,2350	9.689,63	0,25
DE0005439004	CONTINENTAL AG O.N.	0	0	138	117,5000	16.215,00	0,43
DE0006062144	COVESTRO AG O.N.	0	0	98	44,7900	4.389,42	0,12
IE0001827041	CRH PLC EO-,32	0	0	179	31,2300	5.590,17	0,15
DE0007100000	DAIMLER AG NA O.N.	1.072	0	2.289	45,3800	103.874,82	2,73
FR000120644	DANONE S.A. EO -,25	0	0	36	80,3800	2.893,68	0,08
DE000A2E4K43	DELIVERY HERO SE NA O.N.	0	0	44	41,2600	1.815,44	0,05
DE0005140008	DEUTSCHE BANK AG NA O.N.	0	2.331	6,9290	16.151,50	0,42	
DE0005810055	DEUTSCHE BOERSE NA O.N.	0	0	92	143,5500	13.206,60	0,35
DE0008232125	LUFTHANSA AG VNA O.N.	0	0	323	14,2800	4.612,44	0,12
DE0005552004	DEUTSCHE POST AG NA O.N.	1.201	0	2.212	30,1900	66.780,28	1,76
DE0005557508	DT.TELEKOM AG NA	1.805	0	5.527	15,3620	84.905,77	2,23
DE000A0HNSC6	DEUTSCHE WOHNEN SE INH	0	0	185	33,4300	6.184,55	0,16
DE000ENAG999	E.ON SE NA O.N.	0	0	2.766	8,9530	24.764,00	0,65
FR0010208488	ENGIE S.A. INH. EO 1	0	0	132	14,6250	1.930,50	0,05
DE000EVNK013	EVONIK INDUSTRIES NA O.N.	0	0	134	22,5600	3.023,04	0,08
DE0005773303	FRAPORT AG FFM.AIRPORT	0	0	33	76,7400	2.532,42	0,07
DE000A0Z2Z25	FREENET AG NA O.N.	0	0	100	18,7700	1.877,00	0,05
DE0005785802	FRESEN.MED.CARE KGAA O.N.	0	0	145	61,9200	8.978,40	0,24
DE0005785604	FRESENIUS SE+CO.KGAA O.N.	0	0	452	43,9600	19.869,92	0,52
DE0006602006	GEA GROUP AG	0	0	94	25,2700	2.375,38	0,06
DE0008402215	HANNOVER RUECK SE NA O.N.	0	0	39	154,0000	6.006,00	0,16
DE0006047004	HEIDELBERGCEMENT AG O.N.	0	0	93	65,5400	6.095,22	0,16
DE0006048408	HENKEL AG+CO.KGAA ST O.N.	0	0	70	84,3000	5.901,00	0,16
DE0006048432	HENKEL AG+CO.KGAA VZO	0	0	140	91,5400	12.815,60	0,34
DE0006070006	HOCHTIEF AG	0	0	12	102,7000	1.232,40	0,03
DE000A1PHFF7	HUGO BOSS AG NA O.N.	0	0	31	49,0800	1.521,48	0,04
ES0148396007	INDITEX INH. EO 0,03	0	0	207	28,1200	5.820,84	0,15
DE0006231004	INFINEON TECH.AG NA O.N.	0	0	654	16,6060	10.860,32	0,29
NL0011821202	ING GROEP NV EO -,01	0	0	162	9,5790	1.551,80	0,04
DE000A2AADD2	INNOGY SE INH. O.N.	0	0	143	44,7200	6.394,96	0,17
DE000KSAG888	K+S AG NA O.N.	0	0	136	12,4850	1.697,96	0,04
FR000121485	KERING S.A. INH. EO 4	0	0	5	464,7500	2.323,75	0,06
DE000KGX8881	KION GROUP AG	0	0	53	47,7400	2.530,22	0,07
NL0000009538	KONINKL. PHILIPS EO -,20	0	0	84	41,5400	3.489,36	0,09
DE0005470405	LANXESS AG	0	0	73	55,2600	4.033,98	0,11
DE000LEG1110	LEG IMMOBILIEN AG NA O.N.	0	0	26	104,6000	2.719,60	0,07
IE00BZ12WP82	LINDE PLC EO 0,001	222	0	222	175,5000	38.961,00	1,02
FR000121014	LVMH EO 0,3	0	0	16	360,1500	5.762,40	0,15
DE0006599905	MERCK KGAA O.N.	0	0	102	103,6500	10.572,30	0,28
DE000BFB0019	METRO AG ST O.N.	0	0	156	14,5650	2.272,14	0,06
DE000A0D9PT0	MTU AERO ENGINES NA O.N.	0	0	30	243,8000	7.314,00	0,19

Own Germany Standortfonds  
Rechenschaftsbericht vom 01.10.2018 bis 30.09.2019

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
DE0008430026	MUENCH.RUECKVERS.VNA O.N.	0	0	210	237,2000	49.812,00	1,31
FI0009000681	NOKIA OYJ EO-.06	0	0	440	4,5925	2.020,70	0,05
FR000120321	OREAL (L) INH. EO 0,2	0	0	16	253,4000	4.054,40	0,11
FR000184798	ORPEA ACT.NOM. EO 1,25	0	0	17	112,3000	1.909,10	0,05
DE000LED4000	OSRAM LICHT AG NA O.N.	0	0	39	40,7700	1.590,03	0,04
FR000121501	PEUGEOT SA EO 1	0	0	283	23,0000	6.509,00	0,17
DE000PAH0038	PORSCHE AUTOM.HLDG VZO	0	0	163	58,6800	9.564,84	0,25
DE000PSM7770	PROSIEBENSAT.1 NA O.N.	0	0	184	12,6050	2.319,32	0,06
DE0006969603	PUMA SE	60	6	60	69,9500	4.197,00	0,11
NL000379121	RANDSTAD NV EO -,10	0	0	44	44,7500	1.969,00	0,05
DE0007030009	RHEINMETALL AG	0	0	38	114,5500	4.352,90	0,11
GB00B03MLX29	ROYAL DUTCH SHELL A EO-07	0	0	2.013	27,0700	54.491,91	1,43
DE0007037129	RWE AG ST O.N.	0	0	657	28,5700	18.770,49	0,49
FR000120578	SANOFI SA INHABER EO 2	0	0	233	85,0600	19.818,98	0,52
DE0007164600	SAP SE O.N.	0	0	1.271	107,8000	137.013,80	3,60
DE0007165631	SARTORIUS AG VZO O.N.	0	0	16	169,0000	2.704,00	0,07
DE000SHA0159	SCHAEFFLER AG INH. VZO	0	0	191	7,0760	1.351,52	0,04
FR000121972	SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	0	0	24	79,5400	1.908,96	0,05
DE000A12DM80	SCOUT24 AG NA O.N.	49	49	49	52,3000	2.562,70	0,07
DE0007236101	SIEMENS AG NA O.N.	0	0	1.419	97,3600	138.153,84	3,63
DE000SHL1006	SIEMENS HEALTH.AG NA O.N.	0	0	94	35,6850	3.354,39	0,09
IE00B1RR8406	SMURFIT KAPPA GR. EO-.001	0	0	61	27,4200	1.672,62	0,04
FR000130809	STE GENERALE INH. EO 1,25	0	0	71	24,9400	1.770,74	0,05
DE000SYM9999	SYMRISE AG INH. O.N.	0	0	44	88,8800	3.910,72	0,10
DE000A1J5RX9	TELEFONICA DTLD HLDG NA	0	0	591	2,5670	1.517,10	0,04
ES0178430E18	TELEFONICA INH. EO 1	0	0	4.165	6,9970	29.142,51	0,77
FR000121329	THALES S.A. EO 3	0	0	16	104,6000	1.673,60	0,04
DE0007500001	THYSSENKRUPP AG O.N.	0	0	591	12,8700	7.606,17	0,20
FR000120271	TOTAL S.A. EO 2,50	0	0	613	47,5900	29.172,67	0,77
BE0974320526	UMICORE S.A.	0	0	34	35,1300	1.194,42	0,03
IT0005239360	UNICREDIT	0	0	1.016	10,8040	10.976,86	0,29
NL0000388619	UNILEVER NAM. EO -,16	99	0	99	55,0400	5.448,96	0,14
DE000UNSE018	UNIPER SE NA O.N.	0	0	204	30,3600	6.193,44	0,16
DE0005089031	UTD.INTERNET AG NA	0	0	103	32,4600	3.343,38	0,09
FI0009005987	UPM KYMMENE CORP.	0	0	189	26,8100	5.067,09	0,13
FR000124141	VEOLIA ENVIRONNE. EO 5	0	0	110	23,0000	2.530,00	0,07
FR000125486	VINCI S.A. INH. EO 2,50	0	0	248	97,0200	24.060,96	0,63
DE0007664005	VOLKSWAGEN AG ST O.N.	0	0	47	156,8500	7.371,95	0,19
DE0007664039	VOLKSWAGEN AG VZO O.N.	0	0	267	154,9000	41.358,30	1,09
DE000A1ML7J1	VONOVIA SE NA O.N.	0	0	337	46,2300	15.579,51	0,41
DE0007472060	WIRECARD AG	0	0	53	149,9000	7.944,70	0,21
FR0011981968	WORLDLINE S.A. EO -,68	16	0	16	58,4500	935,20	0,02
DE000ZAL1111	ZALANDO SE	0	0	109	41,2200	4.492,98	0,12
					Summe	1.733.397,19	45,57
<b>AKTIEN auf JAPANISCHE YEN lautend</b>							
JP3242800005	CANON INC.	0	0	60	2.926,0000	1.482,74	0,04
JP3734800000	NIDEC CORP.	0	0	19	14.550,0000	2.334,83	0,06
JP3756600007	NINTENDO CO. LTD	0	0	17	40.380,0000	5.797,67	0,15
JP3435000009	SONY CORP.	0	0	72	6.353,0000	3.863,22	0,10
JP3463000004	TAKEDA PHARM.CO.LTD.	0	0	78	3.780,0000	2.490,15	0,07
JP3633400001	TOYOTA MOTOR CORP.	0	0	157	7.369,0000	9.771,17	0,26
					Summe	25.739,78	0,68
<b>AKTIEN auf KANADISCHE DOLLAR lautend</b>							
CA5592224011	MAGNA INTL INC.	0	0	161	69,3200	7.703,55	0,20
CA76131D1033	RESTAURANT BRANDS INTL	0	0	117	92,5900	7.477,50	0,20
					Summe	15.181,05	0,40
<b>AKTIEN auf NORWEGISCHE KRONEN lautend</b>							
NO0005052605	NORSK HYDRO ASA NK 1,098	0	0	497	32,7000	1.637,18	0,04
					Summe	1.637,18	0,04
<b>AKTIEN auf SCHWEDISCHE KRONEN lautend</b>							
SE0011166610	ATLAS COPCO A	0	0	92	304,7000	2.615,60	0,07
SE0009922164	ESSITY AB B	0	0	110	288,1000	2.956,97	0,08

Own Germany Standortfonds  
Rechenschaftsbericht vom 01.10.2018 bis 30.09.2019

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
SE0000106270	HENNES + MAURITZ B SK-125	0	0	209	192,0600	3.745,36	0,10
SE0000667891	SANDVIK AB	0	0	160	152,9500	2.283,39	0,06
SE0000108227	SKF AB B SK 0,625	0	0	149	160,8500	2.236,24	0,06
					Summe	13.837,56	0,36

**AKTIEN auf SCHWEIZER FRANKEN lautend**

CH0012221716	ABB LTD. NA SF 0,12	0	0	463	19,4300	8.284,46	0,22
CH0012138605	ADECCO GROUP AG N. SF 0,1	0	0	61	54,3000	3.050,28	0,08
CH0432492467	ALCON AG NAM. SF -,04	107	0	107	58,3900	5.753,50	0,15
CH0012410517	BALOISE HLDG NA SF 0,10	0	0	16	178,5000	2.630,08	0,07
CH0210483332	CIE FIN.RICHEMONT SF 1	0	0	61	73,0400	4.102,99	0,11
CH0030170408	GEBERIT AG NA DISP. SF-10	0	0	11	474,9000	4.810,66	0,13
CH0025238863	KUEHNE + NAGEL INTL SF 1	0	0	24	145,7000	3.220,19	0,08
CH0038863350	NESTLE NAM. SF-,10	0	0	348	107,7000	34.514,78	0,91
CH0012005267	NOVARTIS NAM. SF 0,50	0	0	536	86,3800	42.637,15	1,12
CH0418792922	SIKA AG NAM. SF 0,01	0	0	60	144,5000	7.984,16	0,21
CH0014852781	SWISS LIFE HLDG SF 5,10	0	0	11	472,4000	4.785,34	0,13
CH0244767585	UBS GROUP AG SF -,10	0	0	216	11,2600	2.239,76	0,06
CH0011075394	ZURICH INSUR.GR.NA.SF0,10	0	0	69	382,6000	24.311,08	0,64
					Summe	148.324,43	3,90

**GENUSSSCHEINE auf EURO lautend**

DE000TLX1005	TALANX AG NA O.N.	0	0	57	39,3200	2.241,24	0,06
					Summe	2.241,24	0,06

**GENUSSSCHEINE auf SCHWEIZER FRANKEN lautend**

CH0010570767	LINDT SPRUENGLI PS SF 10	0	0	1	7.465,0000	6.874,48	0,18
CH0012032048	ROCHE HLDG AG GEN.	212	0	590	288,6000	156.804,49	4,12
CH0024638196	SCHINDLER HLDG PS SF-,10	0	0	13	222,4000	2.662,49	0,07
					Summe	166.341,46	4,37

**SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM  
ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENEN WERTPAPIERE**

3.784.889,44 99,50

**SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN**

3.784.889,44 99,50

**BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN**

WÄHRUNG	FONDSWÄHRUNG	BETRAG FONDSWÄHRUNG
EURO	EUR	18.861,29
<b>SUMME BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN</b>		<b>18.861,29</b>

**DEWISENKURSE**

WÄHRUNG	EINHEITEN	KURS
AMERIKANISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,094750 USD
AUSTRALISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,616200 AUD
BRITISCHE PFUND	1 EUR =	0,889150 GBP
DÄNISCHE KRONEN	1 EUR =	7,466650 DKK
JAPANISCHE YEN	1 EUR =	118,402650 JPY
KANADISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,448750 CAD
NORWEGISCHE KRONEN	1 EUR =	9,926750 NOK
SCHWEDISCHE KRONEN	1 EUR =	10,717400 SEK
SCHWEIZER FRANKEN	1 EUR =	1,085900 CHF

**WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE, SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND**

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Whg.	Käufe / Zugänge Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe / Abgänge
<b>WERTPAPIERE</b>				
NL0000009132	AKZO NOBEL EO 2	EUR	0	46
DE000A2E4L75	LINDE AG O.N. Z.UMT.	EUR	0	144
DE0005937007	MAN SE ST O.N.	EUR	0	36
DE000A2TSEV4	SCOUT24 AG O.N.Z.VERK.	EUR	49	49
NL0000009355	UNILEVER CVA EO -,16	EUR	0	99
GB00BD8QVH41	INTERCONT.H.LS-,198095238	GBP	0	48
GB00BFCMW356	ROLLS ROYCE H ENTIT.01/19	GBP	30.038	30.038
GB00BJ02V944	ROLLS ROYCE H.PF.C LS-001	GBP	46.363	46.363
GB0001411924	SKY PLC LS -.50	GBP	0	155
US26078J1007	DOWDUPONT INC. O.N.	USD	0	196
US3665051054	GARRETT MOTION DL -,001	USD	14	14
US9297401088	WABTEC CORP. DL-,01	USD	5	5
FR0013413614	ATOS SE -ANR.-	EUR	39	39
ES06139009R7	BCO SANTANDER -ANR.-	EUR	1.261	1.261
DE000A2TSA58	DEUTSCHE WOHNEN DIV.CASH	EUR	185	185
NL0013332414	KONINKL. PHILIPS -ANR.-	EUR	84	84
FR0013413754	STE GENERALE -ANR.-	EUR	71	71
FR0013404126	TOTAL S.A. -ANR.- WAHL.	EUR	613	613
FR0013358967	TOTAL S.A. -ANR.- WAHL.	EUR	0	613
FR0013382850	TOTAL S.A. -ANR.- WAHLD.	EUR	613	613
DE000A2TSGY3	VONOVIA SE DIV.CASH	EUR	337	337

Die Verwaltungsvergütung des Own Germany Standortfonds betrug im Rechnungsjahr 2018/2019 0,62%.

Die Ermittlung des Leverage wird gemäß der Umrechnungsmethodik der Einzelinvestments nach dem Commitment Approach vorgenommen.

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden, insoweit sie laut Fondsbestimmungen zulässig sind, im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Erläuterung zum Ausweis gemäß der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister durch technische Regulierungsstandards zu Risikominderungstechniken für nicht durch eine zentrale Gegenpartei gezeichnete OTC-Derivatekontrakte:

Alle OTC Derivate werden über die Raiffeisen Bank International AG gehandelt.

In Höhe des negativen Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln an die Raiffeisen Bank International AG geleistet. In Höhe des positiven Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln an den Investmentfonds geleistet.

Per Stichtag 30.09.2019 hat der Fonds keine Sicherheiten erhalten oder geleistet.

## AUFGliederung DES FONDSVERMÖGENS ZUM 30.09.2019 IN EUR

	EUR	%
<b>Wertpapiervermögen</b>	<b>3.784.889,44</b>	<b>99,50</b>
Dividendenforderungen	2.650,23	0,07
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten	18.861,29	0,50
Gebührenverbindlichkeiten	-2.615,56	-0,07
<b>FONDSVERMÖGEN</b>	<b>3.803.785,40</b>	<b>100,00</b>

Salzburg, am 24. Jänner 2020

**Spängler IQAM Invest GmbH**

e. h. Mag. Werner Eder

e. h. Dr. Markus Ploner, CFA, MBA

e. h. Dr. Thomas Steinberger

## **BESTÄTIGUNGSVERMERK<sup>\*)</sup>**

### **Bericht zum Rechenschaftsbericht**

#### **Prüfungsurteil**

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Spängler IQAM Invest GmbH über den von ihr verwalteten

#### **“Own Germany Standortfonds“,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. September 2019, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30. September 2019 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 Rechenschaftsberichtes" 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 erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

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

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichtes 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 Rechenschaftsberichtes zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Rechenschaftsberichtes**

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Rechenschaftsberichtes 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen 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 betrügerisches 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 Rechenschaftsberichtes 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.

### **Sonstige Informationen**

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen beinhalten 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 deckt diese sonstigen Informationen nicht ab und wir geben keine Art der Zusicherung darauf ab.

In Verbindung mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichtes ist es unsere Verantwortung, diese sonstigen Informationen zu lesen und zu überlegen, ob es wesentliche Unstimmigkeiten zwischen den sonstigen Informationen und dem Rechenschaftsbericht oder mit unserem während der Prüfung erlangten Wissen gibt oder diese Informationen sonst wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Falls wir, basierend auf den durchgeführten Arbeiten, zur Schlussfolgerung gelangen, dass die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt sind, müssen wir dies berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Linz, am 24. Jänner 2020

**KPMG Austria GmbH**  
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

e. h. Mag. Ulrich Pawlowski  
Wirtschaftsprüfer

\*) Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Rechenschaftsberichts mit unserem Bestätigungsvermerk darf nur in der von uns bestätigten Fassung erfolgen. Dieser Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den deutschsprachigen und vollständigen Rechenschaftsbericht. Für abweichende Fassungen darf ohne unsere Genehmigung weder der Bestätigungsvermerk zitiert noch auf unsere Prüfung verwiesen werden.

## STEUERLICHE BEHANDLUNG FÜR AUSSCHÜTTENDE TRANCHE (ISIN AT0000A1Z882)

für das Fondsgeschäftsjahr 01.10.2018 bis 30.09.2019 (in EUR pro Anteil) / Extag: 16.12.2019

		Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	1,6074	1,6074	1,6074	1,6074
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>				
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,5628	0,5628	0,5628	0,5628
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.</b>	<b>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 (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbaulanleihen	0,0000			0,0000
3.3	Steuerfreie Dividenderträge (Länderdetails sind aus dem Dividendenblatt zu entnehmen)				
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden			0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG			0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)			2,1702	2,1702
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge				
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.2	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100%	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
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	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)	0,0000			0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

		Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte 11)</b>	2,1702	2,1702	0,0000	0,0000
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2,1702	2,1702		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG)				0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	1,6100	1,6100	1,6100	1,6100
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräge	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorräge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,6100	1,6100	1,6100	1,6100
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge 14)</b>				
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)  Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	1,6074	1,6074	1,6074	1,6074
6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF  Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten	1,6100	1,6100	1,6100	1,6100

		Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>				
7.1	Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	2,1702	2,1702	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	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 4) 5) 6)				
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,3042	0,3042	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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) 3) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten 6) 7)				

		Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,1994	0,1994	0,4029	0,4029
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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 (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)			0,1600	0,1600
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>				
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) 8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) 8)			2,1702	2,1702
9.4	Steuerfrei gemäß DBA (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)			0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen 9)</b> <b>10) 11)</b>				
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	2,1702	2,1702	2,1702	2,1702
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienenerträge 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 Immobilienenerträge aus Immobilienenerträgen, 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) 10) 11)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

		Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
<b>11.</b>	<b>Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>				
11.1	KESt auf Inlandsdividenden 8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird 9) 10) 12)</b>	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925
12.1	KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KESt auf ausländische Dividenden 8)	0,5968	0,5968	0,5968	0,5968
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,3043	-0,3043	-0,3043	-0,3043
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 9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<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)				
<b>16.</b>	<b>Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung</b>				
16.1.	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898)	0,0000			
16.2.	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937)	2,1702			
16.3.	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder	0,3042			
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-0,0026			

	Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
<b>Aufschlüsselung der Position 8.1., 8.2. und 8.3. je Land</b>				
<b>Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar</b>				
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)				
Australien	0,0002	0,0002	0,0000	0,0000
Belgien	0,0004	0,0004	0,0000	0,0000
Canada	0,0010	0,0010	0,0000	0,0000
Dänemark	0,0001	0,0001	0,0000	0,0000
Deutschland	0,1376	0,1376	0,0000	0,0000
Finnland	0,0006	0,0006	0,0000	0,0000
Frankreich	0,0168	0,0168	0,0000	0,0000
Großbritannien	0,0137	0,0137	0,0000	0,0000
Irland	0,0032	0,0032	0,0000	0,0000
Italien	0,0029	0,0029	0,0000	0,0000
Japan	0,0024	0,0024	0,0000	0,0000
Niederlande	0,0051	0,0051	0,0000	0,0000
Norwegen	0,0002	0,0002	0,0000	0,0000
Schweden	0,0008	0,0008	0,0000	0,0000
Schweiz	0,0223	0,0223	0,0000	0,0000
Spanien	0,0060	0,0060	0,0000	0,0000
USA	0,0909	0,0909	0,0000	0,0000
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten</b>				
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)		0,0000	0,0000	0,0000
Belgien	0,0005	0,0005	0,0010	0,0010
Canada	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010
Dänemark	0,0002	0,0002	0,0003	0,0003
Deutschland	0,0000	0,0000	0,1436	0,1436
Finnland	0,0015	0,0015	0,0024	0,0024
Frankreich	0,0276	0,0276	0,0507	0,0507
Großbritannien	0,0000	0,0000	0,0137	0,0137
Irland	0,0000	0,0000	0,0032	0,0032
Italien	0,0029	0,0029	0,0068	0,0068
Niederlande	0,0000	0,0000	0,0051	0,0051
Norwegen	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
Schweden	0,0023	0,0023	0,0035	0,0035
Schweiz	0,0391	0,0391	0,0391	0,0391
Spanien	0,0022	0,0022	0,0105	0,0105
USA	0,1219	0,1219	0,1219	0,1219
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

	Privatanleger mit Option	Betriebs- vermögen mit Option Natürliche Personen	Betriebs- vermögen Juristische Personen	Stiftungen
<b>Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern</b>				
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>Zu Punkt 8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe</b>				
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)				
Australien	0,0000	0,0000	0,0002	0,0002
Canada	0,0000	0,0000	0,0014	0,0014
Japan	0,0000	0,0000	0,0026	0,0026
Norwegen	0,0000	0,0000	0,0003	0,0003
Schweiz	0,0000	0,0000	0,0306	0,0306
USA	0,0000	0,0000	0,1249	0,1249

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

#### Erläuterungen zur Steuerlichen Behandlung

- 1) 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.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 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.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Anteilhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) 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.
- 9) 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.
- 10) 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.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KESt-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KESt auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) 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 depotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

## FONDSBESTIMMUNGEN

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Own Germany Standortfonds**, 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 **Spängler IQAM Invest GmbH** (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Salzburg 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 Raiffeisen Bank International AG, Wien.

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 Fonds investiert das Fondsvermögen zu mindestens 90 vH in Aktien von Unternehmen, welche aufgrund der Anzahl der in Deutschland beschäftigten Mitarbeiter sowie des in Deutschland erzielten Absatzes von hoher Relevanz für den deutschen Markt sind. Bis zu 10% des Fondsvermögens können vorübergehend in liquiden Mitteln gehalten werden.

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

#### ▪ Wertpapiere

Wertpapiere werden **zu mindestens 90 vH** des Fondsvermögens erworben.

#### ▪ Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen nicht erworben werden.

#### ▪ Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **nicht** zulässig.

Wertpapiere dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen.

Wertpapiere, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen **nicht** erworben werden.

#### ▪ Anteile an Investmentfonds

Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen **nicht** erworben werden.

#### ▪ Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen **nicht** erworben werden.

#### ▪ Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds:

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: Commitment Ansatz.

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

#### ▪ Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

Im Rahmen von Umschichtungen des Fondsportfolios und/oder der begründeten Annahme drohender Verluste bei Wertpapieren kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren unterschreiten und 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 vH** des Fondsvermögens aufnehmen.

▪ **Pensionsgeschäfte**

nicht anwendbar

▪ **Wertpapierleihe**

nicht anwendbar

Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig.

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

**ARTIKEL 4 MODALITÄTEN DER AUSGABE UND RÜCKNAHME**

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt 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 grundsätzlich an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu 3,00 vH zur Deckung der Ausgabe-kosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebene Währungseinheit.

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 grundsätzlich an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert, abgerundet auf die im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebene Währungseinheit.

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 01.10. bis zum 30.09.

**ARTIKEL 6 ANTEILSGATTUNGEN UND ERTRÄGNISVERWENDUNG**

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch Ausschüttungsanteilscheine 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 (Dividenden) können nach Deckung der Kosten nach dem Ermessen der Verwaltungsgesellschaft ausgeschüttet werden. Eine Ausschüttung kann unter Berücksichtigung der Interessen der Anteilhaber unterbleiben. Ebenso steht die Ausschüttung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögenswerten des Investmentfonds einschließlich von Bezugsrechten im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft. Eine Ausschüttung aus der Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig.

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 15.12. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.12. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungs-gleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

▪ **Ertragsverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Ausschütter Auslandstranche)**

Der Vertrieb der Ausschüttungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt nicht im Inland.

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 15.12. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, 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. Als solcher Nachweis gilt das kumulierte Vorliegen von Erklärungen sowohl der Depotbank als auch der Verwaltungsgesellschaft, dass ihnen kein Verkauf an andere Personen bekannt ist.

▪ **Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15.12. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungs-gleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

▪ **Ertragsverwendung 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 15.12. 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 können, 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 auszuführen.

▪ **Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)**

Der Vertrieb der Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt ausschließlich im Ausland.

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, 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.

**ARTIKEL 7 VERWALTUNGSGEBÜHR, ERSATZ VON AUFWENDUNGEN, ABWICKLUNGSGEBÜHR**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **0,80 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

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

Die Verwaltungsgesellschaft hat weiters 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 Depotbank eine Vergütung von **0,50 vH** 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 |

#### 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 (RTS Stock Exchange);<br>Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX) |
| 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   |
| 3.7.  | Indien:      | Mumbai  |
| 3.8.  | Indonesien:  | Jakarta   |
| 3.9.  | Israel:      | Tel Aviv  |
| 3.10. | Japan:       | Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, Fukuoka, Niigata, Sapporo, Hiroshima |
| 3.11. | Kanada:      | Toronto, Vancouver, Montreal                                      |
| 3.12. | Kolumbien:   | Bolsa de Valores de Colombia                                      |
| 3.13. | Korea:       | Korea Exchange (Seoul, Busan)                                     |

<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> Mit dem erwarteten Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU verliert GB seinen Status als EWR-Mitgliedstaat und in weiterer Folge verlieren auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

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

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

3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
3.15.	Mexiko:	Mexiko City
3.16.	Neuseeland:	Wellington, Christchurch/Invercargill, Auckland
3.17.	Peru	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Manila
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
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

#### 4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Gemeinschaft

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

#### 5. Börsen mit Futures und Options Märkten

5.1.	Argentinien:	Bolsa de Comercio de Buenos Aires
5.2.	Australien:	Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)
5.3.	Brasilien:	Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
5.4.	Hongkong:	Hong Kong Futures Exchange Ltd.
5.5.	Japan:	Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange
5.6.	Kanada:	Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
5.7.	Korea:	Korea Exchange (KRX)
5.8.	Mexiko:	Mercado Mexicano de Derivados
5.9.	Neuseeland:	New Zealand Futures & Options Exchange
5.10.	Philippinen:	Manila International Futures Exchange
5.11.	Singapur:	The Singapore Exchange Limited (SGX)
5.12.	Slowakei:	RM-System Slovakia
5.13.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.14.	Schweiz:	EUREX
5.15.	Türkei:	TurkDEX
5.16.	USA:	NYSE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq PHLX, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)