

Apollo 14

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht

für das Rechnungsjahr
vom 1. September 2023 bis 31. August 2024

Mit Sicherheit faktenbasiert

Allgemeine Informationen zur Verwaltungsgesellschaft

Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft

Burgring 16, 8010 Graz
+43 316 8071-0; office@securitykag.at; www.securitykag.at

Aktionär

Schelhammer Capital Bank AG, Wien

Staatskommissär

MR Mag. Hans-Jürgen Gaugl, MSc
Mag. Barbara Pichler

Aufsichtsrat

Dr. Othmar Ederer (Vorsitzender)
Mag. Klaus Scheitegel (Vorsitzender Stellvertreter)
Dr. Gernot Reiter
MMag. Paul Swoboda
Mag. Berthold Troiß

Vorstand

Mag. Wolfgang Ules (Vorsitzender)
Stefan Winkler, MSc
Alfred Kober, MBA

Depotbank

Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG

Vertriebspartner

Schelhammer Capital Bank AG, Wien

Abschlussprüfer

Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Angaben zur Vergütungspolitik (Zahlen 2023)

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

- An Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft gezahlte Vergütungen:

Die Angaben erfolgen für die gesamte Verwaltungsgesellschaft bezogen auf das Geschäftsjahr 2023.

Es werden keine Anlageerfolgsprämien und keine sonstigen direkt von den Investmentfonds gezahlte Beträge geleistet.

Gesamtzahl der Mitarbeiter/Begünstigten per 31.12.2023		43
Gesamtzahl der Führungskräfte/Risikoträger:		
Fixe Vergütung:	EUR	3.258.762,06
Variable Vergütung (Boni):	EUR	368.834,00
Gesamtsumme Vergütungen an Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung):	EUR	3.627.596,06
davon:		
- Vergütung an Geschäftsleitung:	EUR	888.233,42
- Vergütung an Führungskräfte - Risikoträger (ohne Geschäftsleitung):	EUR	314.854,78
- Vergütung an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion (ohne Führungskräfte):	EUR	117.250,86
- Vergütung an sonstige Risikoträger:	EUR	0,00
- Vergütung an Mitarbeiter die sich aufgrund ihrer Gesamtverantwortung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger:	EUR	0,00
- Vergütung an Geschäftsleitung, Mitarbeiter mit Kontrollfunktion, Risikoträger und Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger:	EUR	1.320.339,06
- Angaben zu carried interests:		keine Unregelmässigkeiten

- Grundsätze für die Regelung leistungsbezogener Vergütungsteile:

Bei der Höhe der variablen Vergütung wird auf das Verhältnis der fixen und variablen Bestandteile derart geachtet, dass der Anteil der fixen Komponente genügend hoch ist, dass eine flexible Politik bezüglich der variablen Komponente uneingeschränkt möglich ist und auch ganz auf die Zahlung einer variablen Komponente verzichtet werden kann.

Insgesamt wird eine variable Vergütung der Höhe nach mit dem fixen Jahresgehalt beschränkt.

Es muss die gesamte Leistung eines Mitarbeiters und seiner Abteilung zugrunde liegen und bei der Bewertung der individuellen Leistung finanzielle und nicht finanzielle Kriterien sowie eventuell vereinbarte Ziele berücksichtigt werden.

Der Beobachtungszeitraum orientiert sich dabei am Geschäftszyklus der Gesellschaft (abgelaufenes Geschäftsjahr). Die Leistungsbewertung des einzelnen Mitarbeiters erfolgt jedoch in einem mehrjährigen Rahmen. Mangelnde individuelle Zielerfüllung eines Geschäftsjahres kann nicht durch allfällige Übererfüllungen im nächsten und/oder einem anderen Geschäftsjahr ausgeglichen werden.

Variable Vergütungen werden an Mitarbeiter nur ausbezahlt, wenn dies nach der Leistung der betreffenden Geschäftsabteilung bzw. der betreffenden Person gerechtfertigt ist.

Die qualitativen Kriterien umfassen Zuverlässigkeit, Schnelligkeit und die sorgsame Ausführung der zu erledigenden Aufgaben. Quantitative Aspekte sind je nach Einsatzbereich unterschiedlich. Während im Vertriebsbereich direkte Absatzzahlen relevant sind, kommt es im Fondsmanagement vor allem auf die langfristige Volumensentwicklung an.

Neben der Aufgabenerfüllung für den eigenen Bereich zählen auch Initiativen, inwieweit sich der Mitarbeiter über seinen unmittelbaren Abteilungsbereich hinaus für gesamtheitliches und unternehmensweit lösungsorientiertes Denken und Handeln einsetzt. Unternehmensweite Zielvorgaben (Ertrag, Marktanteil) werden berücksichtigt.

Die Rückforderungsmöglichkeit von Bonuszahlungen ist vorgesehen.

Die Bestimmung, dass die Mitarbeiter auf keine persönlichen Hedging-Strategien oder haftungsbezogene Versicherungen zurückgreifen dürfen, um die in den Vergütungsregelungen verankerte Ausrichtung am Risikoverhalten zu unterlaufen, erscheint nicht anwendbar, da keine Mitarbeiter einen versicherbaren Anspruch auf eine variable Vergütung haben.

- **Angabe, wo die Vergütungspolitik eingesehen werden kann:**

Eine Darstellung der Vergütungspolitik finden Sie auf der Homepage der Verwaltungsgesellschaft www.securitykag.at/fonds/anlegerinformationen/ unter Vergütungspolitik.

- **Angabe zu Ergebnis der Prüfungen**

(inkl. aller aufgetretenen Unregelmäßigkeiten) von Aufsichtsrat und unabhängiger interner Prüfung (Interne Revision):

Es hat bei den letzten Prüfungen keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen gegeben.

- **Angabe zu (wesentlichen) Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:**

Die letzte Änderung der Vergütungspolitik im Sinne des InvFG/AIFMG erfolgte per 1.4.2022. Die Änderung war unwesentlich. Die Vergütungspolitik gem. BWG wurde mit Wirkung vom 20.6.2024 ebenfalls unwesentlich geändert.

Bericht an die Anteilhaber

Sehr geehrte Anteilhaber,

die Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft erlaubt sich, den Rechenschaftsbericht des Apollo 14, Miteigentumsfonds gemäß InvFG, für das Rechnungsjahr vom 1. September 2023 bis 31. August 2024 vorzulegen.

Am Freitag, den 19.7.2024, musste aufgrund eines technischen Fehlers in der Berechnung des Nettoinventarwerts (NAV-Berechnung) die Ausgabe/Rücknahme und NAV-Berechnung des Fonds ausgesetzt werden. Die Aufhebung dieser Aussetzung erfolgte am nachfolgenden Montag, den 22.7.2024.

1. Vergleichende Übersicht über die letzten fünf Rechnungsjahre

	31.08.2024	31.08.2023	31.08.2022	31.08.2021	31.08.2020
Fondsvermögen gesamt	115.587.699,93	93.418.551,95	79.408.073,26	81.118.822,03	59.341.426,71
Ausschüttungsfonds AT0000813084					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	326,57	262,71	230,66	269,29	208,34
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	4,0000	1,6800	1,4900	2,3131	1,7900
Wertentwicklung (Performance) in % ¹	25,07	14,62	-13,61	30,33	22,16
Ausschüttungsfonds AT0000A22KG5					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	184,62	149,53	132,00	155,64	120,89
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	0,6324	0,1129	0,0683	1,1400	0,1333
Wertentwicklung (Performance) in % ¹	23,56	13,34	-14,56	28,88	20,78

1) Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag.

2. Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

2.1 Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

	Ausschüttungsanteil
	AT0000813084
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	262,71
Ausschüttung am 15.12.2023 (entspricht 0,0061 Anteilen) ¹⁾	1,6800
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	326,57
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile	328,57
Nettoertrag pro Anteil	65,86
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr	25,07%

1) Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil (AT0000813084) am 15.12.2023 USD 274,80

	Ausschüttungsanteil
	AT0000A22KG5
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	149,53
Ausschüttung am 15.12.2023 (entspricht 0,0007 Anteilen) ¹⁾	0,1129
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	184,62
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile	184,75
Nettoertrag pro Anteil	35,22
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr	23,56%

1) Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil (AT0000A22KG5) am 15.12.2023 USD 156,60

Aufgrund der Verwendung gerundeter Werte bei Anteilscheinen, Ausschüttungen und Auszahlungen kann die Wertentwicklung der Anteilscheinklassen trotz Verwendung des gleichen Gebührensatzes voneinander abweichen.

2.2 Fondsergebnis

in USD

a) Realisiertes Fondsergebnis**Ordentliches Fondsergebnis****Erträge (ohne Kursergebnis)**

Zinsenerträge		52.335,06	
Dividendenerträge		1.066.756,59	
Ordentliche Erträge ausländische Investmentfonds		714,00	
Sonstige Erträge		<u>7.486,63</u>	<u>1.127.292,28</u>

Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	<u>-962.790,40</u>	-962.790,40	
Sonstige Verwaltungsaufwendungen			
Kosten für den Wirtschaftsprüfer/Steuerberater	-12.617,35		
Wertpapierdepotgebühren	-38.694,79		
Depotbankgebühr	<u>-30.900,90</u>	<u>-82.213,04</u>	<u>-1.045.003,44</u>

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)82.288,84**Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}**

Realisierte Gewinne		2.792.421,81	
derivative Instrumente		247.801,29	
Realisierte Verluste		-480.610,33	
derivative Instrumente		<u>-8.152,97</u>	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)2.551.459,80**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**2.633.748,64**b) Nicht realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}**

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses			<u>20.604.130,34</u>
--	--	--	----------------------

Ergebnis des Rechnungsjahres23.237.878,98**c) Ertragsausgleich**

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres		-71.488,64	
Ertragsausgleich im Rechnungsjahr für Gewinnvorträge		<u>-133.750,68</u>	
Ertragsausgleich			<u>-205.239,32</u>

Fondsergebnis gesamt ⁴⁾23.032.639,66

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 Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): USD 23.155.590,14

4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von USD 22.505,31

2.3 Entwicklung des Fondsvermögens

in USD

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres ⁵⁾		93.418.551,95
Ausschüttung		-373.002,80
Ausschüttung am 15.12.2023 (für Ausschüttungsanteile AT0000813084)	-341.135,76	
Ausschüttung am 15.12.2023 (für Ausschüttungsanteile AT0000A22KG5)	<u>-31.867,04</u>	
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen		-490.488,88
Ausgabe von Anteilen	6.191.378,27	
Rücknahme von Anteilen	-6.887.106,47	
Ertragsausgleich	<u>205.239,32</u>	
Fondsergebnis gesamt		<u>23.032.639,66</u>
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2.2. dargestellt)		
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres ⁶⁾		<u>115.587.699,93</u>

5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 203.197,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000813084)
und 267.748,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000A22KG5)

6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 181.332,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000813084)
und 305.334,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000A22KG5)

Ausschüttung (AT0000813084)

Die Ausschüttung von USD 4,0000 je Miteigentumsanteil gelangt ab 2. Dezember 2024 bei den depotführenden Kreditinstituten zur Auszahlung.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 1,5582 (gerundet) je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Ausschüttung (AT0000A22KG5)

Die Ausschüttung von USD 0,6324 je Miteigentumsanteil gelangt ab 2. Dezember 2024 bei den depotführenden Kreditinstituten zur Auszahlung.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 0,6324 (gerundet) je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft berücksichtigt den Code of Conduct der österreichischen Investmentfondsindustrie 2012.

3. Finanzmärkte

Die Berichtsperiode war gekennzeichnet von einer anhaltenden Abnahme der hohen Konsumentenpreissteigerungen sowie einer Verlangsamung der globalen Wirtschaftsleistung. Während das Wachstum der Weltkonjunktur von 2024 bis 2026 bei 3,2% p.a. (IWF) eingeschätzt wird, verharrt die Konjunkturdynamik in Europa weiterhin auf sehr niedrigem Niveau. Insbesondere stottert der Konjunkturmotor in Mitteleuropa erheblich, während sich die EU-Peripherieländer zuletzt deutlich besser entwickelt haben. Das Wachstum in den USA zeigt sich unterdessen robust und die Volkswirtschaft profitiert weiterhin von der sehr lockeren Fiskalpolitik.

Mit der ersten Zinssenkung im Juni und einem zweiten Schritt im September hat die EZB die lang erwartete Zinswende eingeleitet. Auch die US-Notenbank folgte im September mit einer größeren Senkung im Ausmaß von 50 Basispunkten. Angesichts der weltweit rücklaufenden Inflationsraten und der nachlassenden Konjunkturentwicklung gehen Marktteilnehmer sowohl für das Jahr 2024 als auch für 2025 von weiteren Senkungen aus. Generell prägten inverse/flache Zinskurven sowie rücklaufenden Kapitalmarktrenditen das Umfeld im abgelaufenen Geschäftsjahr. Insbesondere ab dem späteren 2. Quartal 2024 verfestigte sich der Trend zu niedrigeren Kapitalmarktrenditen und steigenden Anleihekursen.

Die globalen Aktienmärkte profitierten von den stabileren Rahmenbedingungen und konnten den zum Jahresbeginn gestarteten Kursaufschwung im gesamten Geschäftsjahr weiter fortsetzen. Einmal mehr führte dabei der US-Aktienmarkt die Liste der Top-Performer an. Insbesondere waren es US-Technologiewerte, die von dem KI-Thema befeuert, den Index auf neue Höchststände hievt. Dieser Trend hielt bis in die Sommermonate 2024 an und verlor erst in den letzten paar Monaten etwas an Stärke. Anfang August lösten Rückführungen von in japanischen Yen finanzierten Währungs-/Anlagegeschäften heftige Volatilitätsanstiege an den Kapitalmärkten aus. Eine Ansteckung auf andere Marktsegmente blieb aus.

4. Anlagepolitik

Im Betrachtungszeitraum vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024 verzeichnete der Fonds eine Wertentwicklung von 25,07% (A2-Tranche). Die grundsätzlichen Investmentstrategie das Portfolio am nordamerikanischen Aktienmarkt auszurichten, wurde unverändert umgesetzt. Somit beinhaltete das Portfolio mit Ende der Berichtsperiode 560 US-Unternehmen. Die Marktstruktur im Hinblick auf die Sektoren- und Industriegruppenallokation zur internen Referenzgröße lag im Betrachtungszeitraum ständig innerhalb der definierten Abweichungsbänder. Das Gesamtportfolio verzeichnete mit 31. August 2024 eine aggregierte Dividendenrendite von 1,55%, sowie einem Kurs/Gewinn-Verhältnis von 5,07 und einem Kurs/Buch-Verhältnis von 21,61 Die hohe Titelkonzentration der Top 10 Unternehmen wurde im vergangenen Geschäftsjahr ein weiteres Mal ausgebaut. Demnach lagen die größten 10 nordamerikanischen Unternehmenswerte im Portfolio bereits bei einer Gewichtung von rund 33,70%.

Zu den Performanceprofiteuren zählten Aktien vorwiegend aus dem IT-, Finanz- und Industriesektor. Durch die nachhaltige Entwicklung des KI-Booms konnten vor allem Unternehmen aus dem Semiconductorsegment mit beträchtlichen Performancezuwächsen pillieren. Im Gegensatz dazu leisteten Unternehmen aus den Bereichen Energie, Material und Basiskonsum im Berichtszeitraum den geringsten Beitrag zur Gesamtperformance des Fonds.

Das Abweichungsrisiko, gemessen am Tracking Error, betrug im vergangenen Geschäftsjahr durchschnittlich 0,28 und lag damit deutlich unter der Vorgabe. Die seit vielen Jahren verfolgte marktorientierte Ausrichtung des Fonds bleibt bis auf weiteres unverändert. Auch die gezielte Auswahl von Titeln basierend auf attraktiven Faktoren wie Kursentwicklung, Volatilität, Bewertung und der Qualität des Geschäftsmodells der Unternehmen wird weiterhin im Portfolio berücksichtigt.

Der Fonds investiert gemäß einer aktiven Anlagestrategie und nimmt dabei keinen Bezug auf einen Index/Referenzwert.

5. Zusammensetzung des Fondsvermögens

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Amtlicher Handel und organisierte Märkte								
Aktien								
Reg Shs SLB	AN8068571086	USD	3.301			44,1800	145.838,18	0,13
Reg Shs Arch Capital Grp Ltd	BMG0450A1053	USD	1.100			112,8100	124.091,00	0,11
Reg Shs Everest Grp Ltd	BMG3223R1088	USD	80			390,4200	31.233,60	0,03
Reg Shs Waste Connections Inc	CA94106B1013	USD	500	600	700	185,7700	92.885,00	0,08
N Akt Chubb Ltd	CH0044328745	USD	937		150	281,9800	264.215,26	0,23
Reg Shs TE Connectivity Ltd.	CH0102993182	USD	700			151,4900	106.043,00	0,09
N Akt Garmin Ltd.	CH0114405324	USD	290			180,6500	52.388,50	0,05
Act-nom Bunge Global SA nom	CH1300646267	USD	473	473		101,0600	47.801,38	0,04
Reg Shs Amdocs Ltd	GB0022569080	USD	280			85,3200	23.889,60	0,02
Reg Shs Royalty Pharma PLC -A-	GB00BMVP7Y09	USD	1.165			29,1300	33.936,45	0,03
Reg Shs Linde PLC	IE00S9YS762	USD	1.166			472,7300	551.203,18	0,48
Reg Shs Accenture PLC -A-	IE00B4BNMY34	USD	1.495	80		340,2100	508.613,95	0,44
Reg Shs Eaton Corporation PLC	IE00B8KQN827	USD	974	400	505	301,0900	293.261,66	0,25
Reg Shs Willis Towers Watson PLC	IE00DBB6Q211	USD	227			291,8600	66.252,22	0,06
Reg Shs Allegion PLC	IE00BFR3W74	USD	120			137,3100	16.477,20	0,01
Reg Shs STERIS PLC	IE00BFY8C754	USD	290			237,7100	68.935,90	0,06
Reg Shs Trane Technologies PLC	IE00BK9ZQ967	USD	373	150	262	355,0200	132.422,46	0,11
Reg Shs Seagate Technology Holdings PLC	IE00BKVD2N49	USD	609	350		97,5400	59.401,86	0,05
Reg Shs Weatherford Internat PLC	IE00BLNN3691	USD	365	500	464	104,7200	38.222,80	0,03
Reg Shs Aon PLC -A-	IE00BLP1HW54	USD	483			343,4600	165.891,18	0,14
Reg Shs Pentair PLC	IE00BLS09M33	USD	247			86,9900	21.486,53	0,02
Reg Shs Medtronic PLC	IE00BTN1Y115	USD	3.037			88,1900	267.833,03	0,23
Reg Shs Johnson Controls Internat PLC	IE00BY7QL619	USD	1.483			71,0800	105.411,64	0,09
Reg Shs Aptiv PLC	JE00B783TY65	USD	559			70,9200	39.644,28	0,03
Reg Shs Amcor PLC	JE00BJ1F3079	USD	3.000			11,3100	33.930,00	0,03
Reg Shs Royal Caribbean Cruises Ltd (doing business as Royal Caribbean Grp)	LR0008862868	USD	600	250		166,8400	100.104,00	0,09
Reg Shs Lyondellbasell Industries N.V.	NL0009434992	USD	689			98,1700	67.639,13	0,06
Shs NXP Semiconductors N.V.Bearer	NL0009538784	USD	620			248,7800	154.243,60	0,13
Reg Shs Carnival Corp Paired w. 1 sh of beneficial interest from P&O Princess Cr	PA1436583006	USD	2.083			16,5400	34.452,82	0,03
Reg Shs AAR Corp	US0003611052	USD	1.000			65,5800	65.580,00	0,06
Reg Shs Aflac Inc	US0010551028	USD	1.262			109,6300	138.353,06	0,12
Reg Shs AT&T Inc	US00206R1023	USD	16.190			19,7600	319.914,40	0,28
Reg Shs Abbott Laboratories	US0028241000	USD	4.081			112,7600	460.173,56	0,40
Reg Shs AbbVie Inc	US00287Y1091	USD	4.234			195,1800	826.392,12	0,71
Reg Shs Adobe Inc	US00724F1012	USD	1.078			569,6300	614.061,14	0,53
Reg Shs AECOM	US00766T1007	USD	300			99,5300	29.859,00	0,03
Reg Shs Advanced Micro Devices Inc	US0079031078	USD	3.872	320		145,4900	563.337,28	0,49
Reg Shs Aerovironment Inc	US0080731088	USD	500			203,6100	101.805,00	0,09
Reg Shs Agilent Technologies Inc	US00846U1016	USD	743			142,5300	105.899,79	0,09
Reg Shs Airbnb Inc -A-	US0090661010	USD	1.070	500		116,6000	124.762,00	0,11
Reg Shs Air Products&Chemicals Inc	US0091581068	USD	566	80		277,1000	156.838,60	0,14
Reg Shs Akamai Technologies Inc	US00971T1016	USD	290			101,6000	29.464,00	0,03
Reg Shs Albemarle Corp	US0126531013	USD	250			91,6500	22.912,50	0,02
Reg Shs Alexandria Real Estate Equities Inc	US0152711091	USD	332			117,8200	39.116,24	0,03
Reg Shs Align Technology Inc	US0162551016	USD	139			235,1500	32.685,85	0,03
Reg Shs Alliant Energy Corp	US0188021085	USD	900			57,9500	52.155,00	0,05
Reg Shs Allstate Corp	US0200021014	USD	584			188,3500	109.996,40	0,10
Reg Shs Ally Financial Inc	US02005N1000	USD	713			42,4600	30.273,98	0,03
Reg Shs Alnylam Pharmaceuticals Inc	US02043Q1076	USD	300			287,0100	86.103,00	0,07
Reg Shs Alphabet Inc Non-Voting -C-	US02079K1079	USD	12.093	200	400	163,4000	1.975.996,20	1,71
Reg Shs Alphabet Inc -A-	US02079K3059	USD	13.873	360	527	161,7800	2.244.373,94	1,94
Reg Shs Altria Grp Inc	US02209S1033	USD	3.832			53,3600	204.475,52	0,18
Reg Shs Kinetik Holdings Inc -A-	US02215L2097	USD	1.100			44,6100	49.071,00	0,04
Reg Shs Amazon.com Inc	US0231351067	USD	22.040	630	220	172,1200	3.793.524,80	3,28
Reg Shs U-Haul Holding Company	US0235861004	USD	15			70,2700	1.054,05	0,00
Reg Shs American Express Co	US0258161092	USD	1.357		250	259,8400	352.602,88	0,31
Reg Shs American Financial Grp Inc	US0259321042	USD	150			132,6100	19.891,50	0,02
Reg Shs American Internat Grp Inc	US0268747849	USD	1.632		500	76,1200	124.227,84	0,11
Reg Shs American States Water Co	US0298991011	USD	250			80,7200	20.180,00	0,02
Reg Shs American Tower Corp	US03027X1000	USD	1.113			223,5200	248.777,76	0,22
Reg Shs American Water Works Co Inc	US0304201033	USD	477			141,8200	67.648,14	0,06
Reg Shs Cencora Inc	US03073E1055	USD	120		287	237,6000	28.512,00	0,02
Reg Shs Ameriprise Financial Inc	US03076C1062	USD	276			442,9700	122.259,72	0,11
Reg Shs AMETEK Inc	US0311001004	USD	600			169,3800	101.628,00	0,09
Reg Shs Amgen Inc	US0311621009	USD	1.325			331,0100	438.588,25	0,38
Reg Shs Amphenol Corporation -A-	US0320951017	USD	1.700	3.482	2.998	66,7900	113.543,00	0,10
Reg Shs Analog Devices Inc	US0326541051	USD	1.170			230,8900	270.141,30	0,23
Reg Shs Ansys Inc	US03662Q1058	USD	190			319,9900	60.798,10	0,05
Reg Shs Elevance Health Inc	US0367521038	USD	544			552,0900	300.336,96	0,26
Reg Shs Apollo Global Mgmt Inc	US03769M1062	USD	1.250			113,2600	141.575,00	0,12
Reg Shs Apple Inc	US0378331005	USD	34.644	1.020	2.749	229,7900	7.960.844,76	6,89
Reg Shs Applied Materials Inc	US0382221051	USD	2.064			192,9800	398.310,72	0,34
Reg Shs Archer Daniels Midland Company	US0394831020	USD	1.426			60,8400	86.757,84	0,08
Reg Shs Ares Mgmt Corporation -A-	US03990B1017	USD	500			144,3500	72.175,00	0,06
Reg Shs Arista Networks Inc	US0404131064	USD	650	170		346,5900	225.283,50	0,19

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs Assurant Inc	US04621X1081	USD	150			195,3600	29.304,00	0,03
Reg Shs Atlanta Braves Holdings Inc Series -C-	US0477263026	USD	24			43,6800	1.048,32	0,00
Reg Shs Atlassian Corp -A-	US0494681010	USD	380	130		167,4500	63.631,00	0,06
Reg Shs Atmos Energy Corp	US0495601058	USD	600	250		129,3900	77.634,00	0,07
Reg Shs Autodesk Inc	US0527691069	USD	450			258,2300	116.203,50	0,10
Reg Shs Automatic Data Processing Inc	US0530151036	USD	1.022			273,3600	279.373,92	0,24
Reg Shs Autozone Inc	US0533321024	USD	55			3.204,7300	176.260,15	0,15
Reg Shs AvalonBay Communities Inc	US0534841012	USD	414			223,1500	92.384,10	0,08
Reg Shs Avantor Inc	US05352A1007	USD	1.000			25,7900	25.790,00	0,02
Reg Shs Avery Dennison Corp	US0536111091	USD	310	150		218,5800	67.759,80	0,06
Reg Shs Axcelis Technologies Inc	US0545402085	USD	1			109,4800	109,48	0,00
Reg Shs Axon Enterprise Inc	US05464C1018	USD	335	220		362,0000	121.270,00	0,10
Reg Shs BWX Technologies Inc	US05605H1005	USD	900			102,5000	92.250,00	0,08
Reg Shs Baker Hughes Company -A-	US05722G1004	USD	2.300			35,2600	81.098,00	0,07
Reg Shs Ball Corp	US0584981064	USD	638			62,3900	39.804,82	0,03
Reg Shs Bank of America Corp	US0605051046	USD	16.772			40,1700	673.731,24	0,58
Reg Shs Bank of New York Mellon Corp	US0640581007	USD	2.199	600		67,2500	147.882,75	0,13
Reg Shs Bath&Body Works Inc	US0708301041	USD	500			31,0000	15.500,00	0,01
Reg Shs Baxter Internat Inc	US0718131099	USD	1.071			38,1600	40.869,36	0,04
Reg Shs Becton Dickinson&Co.	US0758871091	USD	680			240,9700	163.859,60	0,14
Reg Shs Bentley Systems Inc -B-	US08265T2087	USD	450			51,4000	23.130,00	0,02
Reg Shs WR Berkley Corp	US0844231029	USD	855	855	570	59,3200	50.718,60	0,04
Reg Shs Berkshire Hathaway Inc -B-	US0846707026	USD	3.140	130		468,3700	1.470.681,80	1,27
Reg Shs Best Buy Co Inc	US0865161014	USD	400			100,1800	40.072,00	0,03
Reg Shs Bio-Rad Laboratories Inc -A-	US0905722072	USD	50			333,7100	16.685,50	0,01
Reg Shs Biomarin Pharmaceutical Inc	US09061G1013	USD	280			91,3700	25.583,60	0,02
Reg Shs Biogen Inc	US09062X1037	USD	333			204,8200	68.205,06	0,06
Reg Shs Bio-Techne Corp	US09073M1045	USD	364			74,5200	27.125,28	0,02
Reg Shs BlackRock Inc	US09247X1019	USD	299	40	70	894,8700	267.566,13	0,23
Reg Shs Blackstone Inc	US09260D1072	USD	1.740	240		140,5800	244.609,20	0,21
Reg Shs Booking Holdings Inc	US09857L1089	USD	84			3.890,8100	326.828,04	0,28
Reg Shs Booz Allen Hamilton Holding Corp -A-	US0995021062	USD	400			157,3700	62.948,00	0,05
Reg Shs BXP Inc	US1011211018	USD	342			74,4000	25.444,80	0,02
Reg Shs Boston Scientific Corp	US1011371077	USD	3.519			80,6700	283.877,73	0,25
Reg Shs Bristol-Myers Squibb Co	US1101221083	USD	4.949			49,7200	246.064,28	0,21
Reg Shs Broadridge Financial Solutions Inc	US11133T1034	USD	250			212,1000	53.025,00	0,05
Reg Shs Broadcom Inc	US11135F1012	USD	10.135	10.747	1.591	156,9300	1.590.485,55	1,38
Reg Shs Brown&Brown Inc	US1152361010	USD	380			104,6500	39.767,00	0,03
Reg Shs Builders Firstsource Inc	US12008R1077	USD	300			172,1600	51.648,00	0,04
Reg Shs Burlington Stores Inc	US1220171060	USD	100			267,1700	26.717,00	0,02
Reg Shs Cboe Global Markets Inc	US12503M1080	USD	250			207,0900	51.772,50	0,04
Reg Shs CBRE Grp Inc -A-	US12504L1098	USD	730			114,6200	83.672,60	0,07
Reg Shs CDW Corporation	US12514G1085	USD	380			223,1200	84.785,60	0,07
Reg Shs CF Industries Holdings Inc	US1252691001	USD	489			82,9300	40.552,77	0,04
Reg Shs C.H. Robinson Worldwide Inc	US12541W2098	USD	436			103,0100	44.912,36	0,04
Reg Shs The Cigna Grp	US1255231003	USD	748	100		361,0600	270.072,88	0,23
Reg Shs CME Grp Inc -A-	US12572Q1058	USD	875			214,1000	187.337,50	0,16
Reg Shs CMS Energy Corp	US1258961002	USD	530			67,6700	35.865,10	0,03
Reg Shs CSX Corp	US1264081035	USD	4.852			33,9400	164.676,88	0,14
Reg Shs CVR Energy Inc	US12662P1084	USD	1.000			24,6800	24.680,00	0,02
Reg Shs CVS Health Corp	US1266501006	USD	3.216	400		56,9700	183.215,52	0,16
Reg Shs Cadence Design Systems Inc	US1273871087	USD	447		293	265,6300	118.736,61	0,10
Reg Shs California Resources Corp	US13057Q3056	USD	900			53,2200	47.898,00	0,04
Reg Shs Campbell Soup Co	US1344291091	USD	550			49,2500	27.087,50	0,02
Reg Shs Capital One Financial Corp	US14040H1059	USD	1.018	230		145,3700	147.986,66	0,13
Reg Shs Cardinal Health Inc	US14149Y1082	USD	600			112,2000	67.320,00	0,06
Reg Shs CarMax Inc	US1431301027	USD	384			85,3100	32.759,04	0,03
Reg Shs The Carlyle Grp Inc	US14316J1088	USD	520			40,0800	20.841,60	0,02
Reg Shs Carrier Global Corporation	US14448C1045	USD	2.017			71,0900	143.388,53	0,12
Reg Shs Cars.com Inc	US14575E1055	USD	1.550			17,8400	27.652,00	0,02
Reg Shs Catalent Inc	US1488061029	USD	470			60,9500	28.646,50	0,02
Reg Shs Caterpillar Inc	US1491231015	USD	1.262			351,6400	443.769,68	0,38
Reg Shs Celanese Corp	US1508701034	USD	310			130,0600	40.318,60	0,03
Reg Shs Centene Corp	US15135B1017	USD	1.300			78,2900	101.777,00	0,09
Reg Shs Centerpoint Energy Inc	US15189T1079	USD	1.620			27,0800	43.869,60	0,04
Reg Shs Dayforce Inc	US15677J1088	USD	250			58,0300	14.507,50	0,01
Reg Shs Charles River Laboratories Internat Inc	US1598641074	USD	108			199,2900	21.523,32	0,02
Reg Shs Charter Communications Inc -A-	US16119P1084	USD	276	100		351,5300	97.022,28	0,08
Reg Shs Cheniere Energy Inc	US16411R2085	USD	890			183,8900	163.662,10	0,14
Reg Shs Chevron Corporation	US1667641005	USD	4.745			147,4200	699.507,90	0,61
Reg Shs Chipotle Mexican Grill Inc	US1696561059	USD	3.200	3.850	727	55,6300	178.016,00	0,15
Reg Shs Church&Dwight Co.Inc.	US1713401024	USD	800	350		100,7700	80.616,00	0,07
Reg Shs Cincinnati Financial Corp	US1720621010	USD	388			135,6100	52.616,68	0,05
Reg Shs Cisco Systems Inc	US17275R1023	USD	8.981		1.000	50,3900	452.552,59	0,39
Reg Shs Cintas Corp	US1729081059	USD	220			799,2500	175.835,00	0,15
Reg Shs CitiGrp Inc	US1729674242	USD	4.635			61,8800	286.813,80	0,25
Reg Shs Clearway Energy Inc -A-	US18539C1053	USD	1.400			26,5000	37.100,00	0,03
Reg Shs Clorox Co	US1890541097	USD	182			157,2600	28.621,32	0,02
Reg Shs Cloudflare Inc -A-	US18915M1071	USD	480			81,2800	39.014,40	0,03
Reg Shs Coca-Cola Co	US1912161007	USD	9.910			72,0500	714.015,50	0,62
Reg Shs Cognizant Technology Solutions Corp -A-	US1924461023	USD	1.170			77,1400	90.253,80	0,08

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs Coinbase Global Inc -A-	US19260Q1076	USD	420	420		188,2800	79.077,60	0,07
Reg Shs Colgate-Palmolive Co	US1941621039	USD	1.706			105,8100	180.511,86	0,16
Reg Shs Comcast Corp -A-	US20030N1019	USD	9.480		1.000	39,4600	374.080,80	0,32
Reg Shs Commercial Metals Co	US2017231034	USD	1.000			53,3300	53.330,00	0,05
Reg Shs Conagra Brands Inc	US2058871029	USD	990			31,0400	30.729,60	0,03
Reg Shs Consolidated Edison Inc	US2091151041	USD	878			100,8100	88.511,18	0,08
Reg Shs Constellation Brands Inc -A-	US21036P1084	USD	493	170		237,9700	117.319,21	0,10
Reg Shs Constellation Energy Corp	US21037T1097	USD	745		305	194,4400	144.857,80	0,13
Reg Shs Cooper Companies Inc	US2166485019	USD	360	360		105,7300	38.062,80	0,03
Reg Shs Copart Inc	US2172041061	USD	2.026	2.000		52,4000	106.162,40	0,09
Reg Shs Corning Inc	US2193501051	USD	1.764			41,8700	73.858,68	0,06
Reg Shs Corpay Inc	US2199481068	USD	136	136		311,0200	42.298,72	0,04
Reg Shs Costco Wholesale Corp	US22160K1051	USD	1.041			886,6300	922.981,83	0,80
Reg Shs CoStar Grp Inc	US22160N1090	USD	930			77,1100	71.712,30	0,06
Reg Shs CrowdStrike Holdings Inc -A-	US22788C1053	USD	390	130	190	271,6700	105.951,30	0,09
Reg Shs Crown Castle Inc	US22822V1017	USD	989			111,6800	110.451,52	0,10
Reg Shs Crown Holdings Inc	US2283681060	USD	300			89,1500	26.745,00	0,02
Reg Shs Cummins Inc When Distribution	US2310211063	USD	327			309,3100	101.144,37	0,09
Reg Shs D.R.Horton Inc	US23331A1097	USD	800			186,8500	149.480,00	0,13
Reg Shs DTE Energy Co	US2333311072	USD	470			124,5900	58.557,30	0,05
Reg Shs Danaher Corp	US2358511028	USD	1.658	220	110	267,0200	442.719,16	0,38
Reg Shs Darden Restaurants Inc	US2371941053	USD	406			156,7500	63.640,50	0,06
Reg Shs Datadog Inc -A-	US23804L1035	USD	720	200		115,1800	82.929,60	0,07
Reg Shs DaVita Inc	US23918K1088	USD	150			153,2400	22.986,00	0,02
Reg Shs Deckers Outdoor Corp	US2435371073	USD	60			941,4300	56.485,80	0,05
Reg Shs Deere&Co	US2441991054	USD	665			381,8200	253.910,30	0,22
Reg Shs Delek US Holdings Inc (New)	US24665A1034	USD	1.350			19,8700	26.824,50	0,02
Reg Shs Dell Technologies Inc -C-	US24703L2025	USD	540			110,7400	59.799,60	0,05
Reg Shs Delta Air Lines Inc (DE)	US2473617023	USD	279			41,5600	11.595,24	0,01
Reg Shs Dexcom Inc	US2521311074	USD	1.020	220		69,6200	71.012,40	0,06
Reg Shs Digital Realty Trust Inc	US2538681030	USD	700			149,5000	104.650,00	0,09
Reg Shs The Walt Disney Company	US2546871060	USD	4.184			89,8100	375.765,04	0,33
Reg Shs Discover Financial Services	US2547091080	USD	622			137,5800	85.574,76	0,07
Reg Shs DocuSign Inc	US2561631068	USD	350			59,0300	20.660,50	0,02
Reg Shs Dollar General Corporation	US2566771059	USD	495			84,0300	41.594,85	0,04
Reg Shs Dominion Energy Inc	US25746U1097	USD	1.664			56,1200	93.383,68	0,08
Reg Shs Domino's Pizza Inc	US25754A2015	USD	70			412,9600	28.907,20	0,03
Reg Shs DoorDash Inc -A-	US25809K1051	USD	500	300		126,5300	63.265,00	0,05
Reg Shs Dover Corp	US2600031080	USD	329			183,0100	60.210,29	0,05
Reg Shs Dow Inc	US2605571031	USD	1.750			53,8600	94.255,00	0,08
Reg Shs DraftKings Inc -A-	US26142V1052	USD	1.000			33,8900	33.890,00	0,03
Reg Shs Duke Energy Corp	US26441C2044	USD	2.083	300		112,9900	235.358,17	0,20
Reg Shs DuPont de Nemours Inc	US26614N1028	USD	1.080			83,4200	90.093,60	0,08
Reg Shs Dynatrace Inc	US2681501092	USD	800	400		50,3000	40.240,00	0,03
Reg Shs Eastman Chemical Co	US2774321002	USD	350			101,0000	35.350,00	0,03
Reg Shs eBay Inc	US2786421030	USD	1.319			58,6000	77.293,40	0,07
Reg Shs Ecolab Inc	US2788651006	USD	600			250,0900	150.054,00	0,13
Reg Shs Edison Internat	US2810201077	USD	1.361			86,5000	117.726,50	0,10
Reg Shs Edwards Lifesciences Corp	US28176E1082	USD	1.458			70,1200	102.234,96	0,09
Reg Shs Electronic Arts Inc	US2855121099	USD	685			150,2500	102.921,25	0,09
Reg Shs Emcor Grp Inc	US29084Q1004	USD	120	120		385,1700	46.220,40	0,04
Reg Shs Emerson Electric Co	US2910111044	USD	1.316			104,0900	136.982,44	0,12
Reg Shs EnLink Midstream LLC	US29336T1007	USD	5.000			14,4000	72.000,00	0,06
Reg Shs Enphase Energy Inc	US29355A1079	USD	350			121,3000	42.455,00	0,04
Reg Shs Entegris Inc	US29362U1043	USD	280			112,5200	31.505,60	0,03
Reg Shs Entergy Corp	US29364G1031	USD	738			119,8300	88.434,54	0,08
Reg Shs Vestis Corporation	US29430C1027	USD	300	300		13,5900	4.077,00	0,00
Reg Shs Equifax Inc	US2944291051	USD	350			303,8300	106.340,50	0,09
Reg Shs Equinix Inc	US29444U7000	USD	223			818,7400	182.579,02	0,16
Reg Shs Equitable Holdings Inc	US29452E1010	USD	1.200			42,0400	50.448,00	0,04
Reg Shs Equity Lifestyle Properties Inc	US29472R1086	USD	450			71,9300	32.368,50	0,03
Reg Shs Equity Residential of Benef Interest	US29476L1070	USD	1.000			74,0400	74.040,00	0,06
Reg Shs Erie Indemnity Co -A-	US29530P1021	USD	100	100		499,9800	49.998,00	0,04
Reg Shs Essex Property Trust	US2971781057	USD	150			298,0500	44.707,50	0,04
Reg Shs Eversource Energy	US30040W1080	USD	878			66,6600	58.527,48	0,05
Reg Shs Exact Sciences Corp	US30063P1057	USD	350			62,2600	21.791,00	0,02
Reg Shs F&G Annuities&Life Inc	US30190A1043	USD	36			44,2400	1.592,64	0,00
Reg Shs Expedia Grp Inc	US30212P3038	USD	336			140,9100	47.345,76	0,04
Reg Shs Expeditors Internat of Washington	US3021301094	USD	400			122,1700	48.868,00	0,04
Reg Shs Extra Space Storage Inc	US30225T1025	USD	639	200		175,5400	112.170,06	0,10
Reg Shs Exxon Mobil Corp	US30231G1022	USD	10.879	420		118,1300	1.285.136,27	1,11
Reg Shs Meta Platforms Inc -A-	US30303M1027	USD	5.211	240	197	518,2200	2.700.444,42	2,34
Reg Shs FactSet Research Systems Inc	US3030751057	USD	110			417,6300	45.939,30	0,04
Reg Shs Fair Isaac Corp	US3032501047	USD	57			1.713,2900	97.657,53	0,08
Reg Shs Fastenal Co	US3119001044	USD	1.250			67,5000	84.375,00	0,07
Reg Shs Fedex Corp	US31428X1063	USD	607			296,2500	179.823,75	0,16
Reg Shs Ferguson Enterprises Inc	US31488W1070	USD	500	500		204,9900	102.495,00	0,09
Reg Shs F5 Inc	US3156161024	USD	200	200		202,1400	40.428,00	0,03
Reg Shs Fidelity National Information Services Inc	US31620M1062	USD	1.269			81,3300	103.207,77	0,09
Reg Shs Fidelity National Financial Inc FNF Grp	US31620R3030	USD	533			58,9300	31.409,69	0,03
Reg Shs Fifth Third Bancorp	US3167731005	USD	1.300			42,1900	54.847,00	0,05
Reg Shs First Citizens Bancshares Inc -A-	US31946M1036	USD	40			1.991,9700	79.678,80	0,07

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs First Solar Inc	US3364331070	USD	250			223,1000	55.775,00	0,05
Reg Shs Fiserv Inc	US3377381088	USD	1.538			172,9500	265.997,10	0,23
Reg Shs FirstEnergy Corp	US3379321074	USD	1.600			43,6100	69.776,00	0,06
Reg Shs Ford Motor Co	US3453708600	USD	10.343			11,1100	114.910,73	0,10
Reg Shs Fortinet Inc	US34959E1091	USD	1.700			76,2700	129.659,00	0,11
Reg Shs Fortive Corp	US34959J1088	USD	970	420		73,7100	71.498,70	0,06
Reg Shs Fortune Brands Innovations Inc	US34964C1062	USD	322			78,5400	25.289,88	0,02
Reg Shs Fox Corp -A-	US35137L1052	USD	700			41,0700	28.749,00	0,02
Reg Shs Freeport-McMoRan Inc	US35671D8570	USD	3.057			43,8300	133.988,31	0,12
Reg Shs GE Healthcare Technologies Inc	US36266G1076	USD	804			84,0800	67.600,32	0,06
Reg Shs Arthur J.Gallagher&Co	US3635761097	USD	510			291,4700	148.649,70	0,13
Reg Shs Gaming and Leisure Properties Inc	US36467J1088	USD	800			51,2800	41.024,00	0,04
Reg Shs Gartner Inc	US3666511072	USD	240			485,8800	116.611,20	0,10
Reg Shs GE Vernova Inc	US36828A1016	USD	665	665		191,3600	127.254,40	0,11
Reg Shs General Electric Co	US3696043013	USD	2.663	250		173,5800	462.243,54	0,40
Reg Shs General Mills Inc	US3703341046	USD	1.400	1.400		71,3600	99.904,00	0,09
Reg Shs General Motors Co	US37045V1008	USD	2.888		1.000	49,4700	142.869,36	0,12
Reg Shs Genuine Parts Co	US3724601055	USD	430			142,2800	61.180,40	0,05
Reg Shs Gilead Sciences Inc	US3755581036	USD	2.934			79,4500	233.106,30	0,20
Reg Shs Global Payments Inc	US37940X1028	USD	550			110,8800	60.984,00	0,05
Reg Shs GoDaddy Inc -A-	US3802371076	USD	280			164,9900	46.197,20	0,04
Reg Shs Goldman Sachs Grp Inc	US38141G1040	USD	832			510,1000	424.403,20	0,37
Reg Shs Graco Inc	US3841091040	USD	500			82,3800	41.190,00	0,04
Reg Shs WW Grainger Inc	US3848021040	USD	111	220	109	968,0400	107.452,44	0,09
Reg Shs HF Sinclair Corporation	US4039491000	USD	800			47,4800	37.984,00	0,03
Reg Shs HCA Healthcare Inc	US40412C1018	USD	501			392,7900	196.787,79	0,17
Reg Shs HP Inc	US40434L1052	USD	2.166			35,4600	76.806,36	0,07
Reg Shs The Hartford Financial Services Grp Inc	US4165151048	USD	818			116,1500	95.010,70	0,08
Reg Shs Healthpeak Ppty Inc	US42250P1030	USD	1.781			22,1300	39.413,53	0,03
Reg Shs Heico Corp	US4228061093	USD	400			255,0200	102.008,00	0,09
Reg Shs Heico Corp -A-	US4228062083	USD	619			198,0300	122.580,57	0,11
Reg Shs Jack Henry&Associates Inc	US4262811015	USD	260			171,8900	44.691,40	0,04
Reg Shs The Hershey Co	US4278661081	USD	400	400		191,7000	76.680,00	0,07
Reg Shs Hess Midstream LP -A-	US4281031058	USD	1.400			36,5700	51.198,00	0,04
Reg Shs Hewlett Packard Enterprise Co	US42824C1099	USD	3.000			18,6800	56.040,00	0,05
Reg Shs Hexcel Corporation	US4282911084	USD	800			63,7300	50.984,00	0,04
Reg Shs Hilton Worldwide Holdings Inc	US43300A2033	USD	587			217,6600	127.766,42	0,11
Reg Shs Hologic Inc	US4364401012	USD	500			80,7600	40.380,00	0,03
Reg Shs The Home Depot Inc	US4370761029	USD	2.337		100	367,0600	857.819,22	0,74
Reg Shs Honeywell Internat Inc	US4385161066	USD	1.590			207,5100	329.940,90	0,29
Reg Shs Hormel Foods Corp	US4404521001	USD	900			32,1900	28.971,00	0,03
Reg Shs Host Hotels&Resorts Inc	US44107P1049	USD	2.301	1.200		17,6500	40.612,65	0,04
Reg Shs Howmet Aerospace Inc	US4432011082	USD	2.170			96,9600	210.403,20	0,18
Reg Shs Hubbell Inc	US4435106079	USD	170			395,5200	67.238,40	0,06
Reg Shs HubSpot Inc	US4435731009	USD	120			500,0500	60.006,00	0,05
Reg Shs Humana Inc	US4448591028	USD	306	100		351,3600	107.516,16	0,09
Reg Shs J.B.Hunt Transport Services Inc	US4456581077	USD	250			172,2700	43.067,50	0,04
Reg Shs Huntington Bancshares Inc	US4461501045	USD	3.000			14,7900	44.370,00	0,04
Reg Shs Huntington Ingalls Industries Inc	US4464131063	USD	234			282,8600	66.189,24	0,06
Reg Shs Hyatt Hotels Corp -A-	US4485791028	USD	200			149,1200	29.824,00	0,03
Reg Shs IDEX Corp	US45167R1041	USD	160			205,1800	32.828,80	0,03
Reg Shs IDEXX Laboratories Inc	US45168D1046	USD	215			487,2800	104.765,20	0,09
Reg Shs Illinois Tool Works Inc	US4523081093	USD	670			250,4400	167.794,80	0,15
Reg Shs Illumina Inc	US4523271090	USD	316			133,7800	42.274,48	0,04
Reg Shs Ingersoll Rand Inc	US45687V1061	USD	1.160	420		90,8000	105.328,00	0,09
Reg Shs Insulet Corp	US45784P1012	USD	200			205,1500	41.030,00	0,04
Reg Shs Intel Corp	US4581401001	USD	10.036	800		20,1300	202.024,68	0,17
Reg Shs Intercontinental Exch.Inc	US45866F1049	USD	1.320			160,2200	211.490,40	0,18
Reg Shs Internat Business Machines Corp	US4592001014	USD	2.287			198,9000	454.884,30	0,39
Reg Shs Internat Flavors&Fragrances Inc	US4595061015	USD	450			102,9300	46.318,50	0,04
Reg Shs Internat Paper Co	US4601461035	USD	766			48,1100	36.852,26	0,03
Reg Shs Interpublic Grp of Companies Inc	US4606901001	USD	800			32,3800	25.904,00	0,02
Reg Shs Intuit Inc	US4612021034	USD	709	110		622,8000	441.565,20	0,38
Reg Shs Intuitive Surgical Inc	US46120E6023	USD	894			487,1700	435.529,98	0,38
Reg Shs Invitation Homes Inc	US46187W1071	USD	1.500			36,2200	54.330,00	0,05
Reg Shs IQVIA Holdings Inc	US46266C1053	USD	400			250,7900	100.316,00	0,09
Reg Shs Iron Mountain Inc	US46284V1017	USD	900			111,9900	100.791,00	0,09
Reg Shs JPMorgan Chase&Co	US46625H1005	USD	6.864	250	200	222,2100	1.525.249,44	1,32
Reg Shs Jabil Inc	US4663131039	USD	450			107,6400	48.438,00	0,04
Reg Shs Jacobs Solutions Inc	US46982L1089	USD	300			150,0000	45.000,00	0,04
Reg Shs Johnson&Johnson	US4781601046	USD	5.730		320	164,2300	941.037,90	0,81
Reg Shs Juniper Networks Inc	US48203R1041	USD	569			38,9800	22.179,62	0,02
Reg Shs KLA Corporation	US4824801009	USD	207		160	795,7500	164.720,25	0,14
Reg Shs KKR&Co Inc	US48251W1045	USD	1.500			122,1700	183.255,00	0,16
Reg Shs Kellanova	US4878361028	USD	430			80,5300	34.627,90	0,03
Reg Shs Keurig Dr Pepper Inc	US49271V1008	USD	1.600			36,1700	57.872,00	0,05
Reg Shs Keysight Technologies Inc	US49338L1035	USD	470			152,8200	71.825,40	0,06
Reg Shs Kimberly-Clark Corp	US4943681035	USD	676			143,2200	96.816,72	0,08
Reg Shs Kimco Realty Corporation	US49446R1095	USD	1.500			23,0100	34.515,00	0,03
Reg Shs Kinder Morgan Inc -P-	US49456B1017	USD	7.013			21,4200	150.218,46	0,13
Reg Shs Knight-Swift Transportation Holdings Inc -A-	US4990491049	USD	400			51,6800	20.672,00	0,02
Reg Shs The Kraft Heinz Company	US5007541064	USD	2.300			35,2600	81.098,00	0,07

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs Kratos Defense&Security Solutions Inc	US50077B2079	USD	2.000			22,5800	45.160,00	0,04
Reg Shs Kroger Co	US5010441013	USD	2.054			52,5000	107.835,00	0,09
Reg Shs LPL Financial Holdings Inc	US50212V1008	USD	200			222,8400	44.568,00	0,04
Reg Shs L3Harris Technologies Inc	US5024311095	USD	577	150		233,6800	134.833,36	0,12
Reg Shs Labcorp Holdings Inc	US5049221055	USD	180	180		229,6900	41.344,20	0,04
Reg Shs Lam Research Corp	US5128071082	USD	323	50	91	797,3200	257.534,36	0,22
Reg Shs Lamb Weston Holdings Inc	US5132721045	USD	300			61,3000	18.390,00	0,02
Reg Shs Las Vegas Sands Corp	US5178341070	USD	538			38,6400	20.788,32	0,02
Reg Shs Estee Lauder Companies Inc -A-	US5184391044	USD	494			90,5700	44.741,58	0,04
Reg Shs Lidos Holdings Inc	US5253271028	USD	410	160		157,4400	64.550,40	0,06
Reg Shs Lennar Corp -A-	US5260571048	USD	600			180,5100	108.306,00	0,09
Reg Shs Lennox Internat Inc	US5261071071	USD	90			574,8800	51.739,20	0,04
Reg Shs Leonardo DRS Inc	US52661A1088	USD	3.500			28,2900	99.015,00	0,09
Reg Shs Liberty Media Corp Series -C- Liberty Live	US5312297220	USD	135			40,2200	5.429,70	0,00
Reg Shs Liberty Media Corp Series -C- Liberty Formula One	US5312297550	USD	550		300	77,7100	42.740,50	0,04
Reg Shs Eli Lilly&Co	US5324571083	USD	1.928	150	123	940,2000	1.812.705,60	1,57
Reg Shs Live Nation Entertainment Inc	US5380341090	USD	680	380		96,7300	65.776,40	0,06
Reg Shs Loews Corp	US5404241086	USD	519			81,6800	42.391,92	0,04
Reg Shs Lowes Companies Inc (948564)	US5486611073	USD	1.439			246,7700	355.102,03	0,31
Reg Shs Lululemon Athletica Inc	US5500211090	USD	250		100	259,0100	64.752,50	0,06
Reg Shs M&T Bank Corporation	US55261F1049	USD	451			169,9900	76.665,49	0,07
Reg Shs MGM Resorts Internat	US5529531015	USD	919			37,4100	34.379,79	0,03
Reg Shs MSCI Inc -A-	US55354G1004	USD	190			582,0900	110.597,10	0,10
Reg Shs Manhattan Associates Inc	US5627501092	USD	150			263,3600	39.504,00	0,03
Reg Shs Marathon Petroleum Corporation	US56585A1025	USD	1.555			170,9700	265.858,35	0,23
Reg Shs Markel Grp Inc	US5705351048	USD	25			1.591,2400	39.781,00	0,03
Reg Shs Marsh&McLennan Cos Inc	US5717481023	USD	1.172			227,0600	266.114,32	0,23
Reg Shs Marriott Internat Inc -A-	US5719032022	USD	632			231,3700	146.225,84	0,13
Reg Shs Martin Marietta Materials Inc	US5732841060	USD	180	60		523,9900	94.318,20	0,08
Reg Shs Marvell Technology Inc	US5738741041	USD	1.912			69,8400	133.534,08	0,12
Reg Shs Masco Corp	US5745991068	USD	391			78,8600	30.834,26	0,03
Reg Shs Mastercard Inc -A-	US57636Q1040	USD	2.011			480,8000	966.888,80	0,84
Reg Shs MasterBrand Inc When Issued Ex-Distribution	US57638P1049	USD	322			15,7700	5.077,94	0,00
Reg Shs McCormick&Co Inc Non Vtg	US5797802064	USD	600			79,0300	47.418,00	0,04
Reg Shs McDonalds Corp (950605)	US5801351017	USD	1.694		100	287,8600	487.634,84	0,42
Reg Shs McKesson Corp	US5815501031	USD	337	150	244	556,1500	187.422,55	0,16
Reg Shs MercadoLibre Inc	US58733R1023	USD	115			2.015,7900	231.815,85	0,20
Reg Shs Merck&Co Inc	US58933Y1055	USD	6.022	700		117,4600	707.344,12	0,61
Reg Shs Metlife Inc	US59156R1086	USD	1.419			76,7300	108.879,87	0,09
Reg Shs Mettler Toledo Internat Inc	US5926881054	USD	45			1.431,2300	64.405,35	0,06
Reg Shs Microsoft Corp	US5949181045	USD	16.499	480	308	413,1200	6.816.066,88	5,90
Reg Shs Microstrategy Inc -A-	US5949724083	USD	500	550	50	132,5600	66.280,00	0,06
Reg Shs Microchip Technology Inc	US5950171042	USD	1.356			80,9800	109.808,88	0,10
Reg Shs Micron Technology Inc	US5951121038	USD	2.777	400		95,5700	265.397,89	0,23
Reg Shs Mid-America Apartment Communities Inc	US59522J1034	USD	420			161,1000	67.662,00	0,06
Reg Shs Moderna Inc	US60770K1079	USD	770			77,5900	59.744,30	0,05
Reg Shs Molina Healthcare Inc	US60855R1005	USD	110			350,5600	38.561,60	0,03
Reg Shs Molson Coors Beverage Co -B-	US60871R2094	USD	400			53,6500	21.460,00	0,02
Reg Shs Mondelez Internat Inc -A-	US6092071058	USD	3.365			70,7300	238.006,45	0,21
Reg Shs MongoDB Inc -A-	US60937P1066	USD	140			245,7200	34.400,80	0,03
Reg Shs Monolithic Power Systems Inc	US6098391054	USD	125	30		930,6100	116.326,25	0,10
Reg Shs Monster Beverage Corp	US61174X1090	USD	2.207	900		47,0000	103.729,00	0,09
Reg Shs Moodys Corp	US6153691059	USD	389			483,0600	187.910,34	0,16
Reg Shs Moog Inc -A-	US6153942023	USD	600			194,3800	116.628,00	0,10
Reg Shs Morgan Stanley	US6174464486	USD	3.048			102,6000	312.724,80	0,27
Reg Shs The Mosaic Co	US61945C1036	USD	1.000			28,6100	28.610,00	0,02
Reg Shs Motorola Solutions Inc	US6200763075	USD	461			437,1500	201.526,15	0,17
Reg Shs NVR Inc	US62944T1051	USD	7			9.047,0000	63.329,00	0,05
Reg Shs Nasdaq Inc	US6311031081	USD	1.070	500		71,1900	76.173,30	0,07
Reg Shs NetApp Inc	US64110D1046	USD	600			119,2000	71.520,00	0,06
Reg Shs Netflix Inc	US64110L1061	USD	1.064			692,4800	736.798,72	0,64
Reg Shs Neurocrine Biosciences Inc	US64125C1099	USD	300	300		128,4300	38.529,00	0,03
Reg Shs Newmont Corporation	US6516391066	USD	1.728			53,1800	91.895,04	0,08
Reg Shs News Corp -A-	US65249B1098	USD	1.200	1.200		27,8500	33.420,00	0,03
Reg Shs NextEra Energy Inc	US65339F1012	USD	5.106			80,0300	408.633,18	0,35
Reg Shs Nike Inc -B-	US6541061031	USD	3.049			83,2600	253.859,74	0,22
Reg Shs Nisource Inc	US65473P1057	USD	1.450			32,8200	47.589,00	0,04
Reg Shs Nordson Corp	US6556631025	USD	110			255,1600	28.067,60	0,02
Reg Shs Norfolk Southern Corp	US6558441084	USD	562			252,0200	141.635,24	0,12
Reg Shs Northern Trust Corp	US6658591044	USD	400			89,4900	35.796,00	0,03
Reg Shs Gen Digital Inc	US6687711084	USD	1.000			26,4200	26.420,00	0,02
Reg Shs Nucor Corp	US6703461052	USD	659			150,0200	98.863,18	0,09
Reg Shs NVIDIA Corp	US67066G1040	USD	58.126	59.520	7.177	117,5900	6.835.036,34	5,91
Reg Shs O'Reilly Automotive Inc	US67103H1077	USD	147	110		1.138,4700	167.355,09	0,14
Reg Shs Okta Inc -A-	US6792951054	USD	270			79,5100	21.467,70	0,02
Reg Shs Old Dominion Freight Line Inc	US6795801009	USD	560	560	280	192,1200	107.587,20	0,09
Reg Shs Omnicom Grp Inc	US6819191064	USD	549			98,6300	54.147,87	0,05
Reg Shs ON Semiconductor Corp	US6821891057	USD	1.300			76,3000	99.190,00	0,09
Reg Shs ONEOK Inc	US6826801036	USD	1.750			90,1500	157.762,50	0,14
Reg Shs Oracle Corp	US68389X1054	USD	4.009			139,4200	558.934,78	0,48
Reg Shs Otis Worldwide Corporation	US68902V1070	USD	850			93,8300	79.755,50	0,07
Reg Shs Owens Corning Inc	US6907421019	USD	250			166,4900	41.622,50	0,04

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs PBF Energy Inc -A-	US69318G1067	USD	1.000			33,3500	33.350,00	0,03
Reg Shs PG&E Corporation	US69331C1080	USD	6.000	1.500		19,6000	117.600,00	0,10
Reg Shs PNC Financial Services Grp Inc	US6934751057	USD	924			183,0400	169.128,96	0,15
Reg Shs PPG Industries Inc	US6935061076	USD	471			128,8400	60.683,64	0,05
Reg Shs PTC Inc	US69370C1009	USD	300			177,1100	53.133,00	0,05
Reg Shs Paccar Inc	US6937181088	USD	1.310	900	1.051	94,6500	123.991,50	0,11
Reg Shs Packaging Corp of America	US6951561090	USD	180			206,6500	37.197,00	0,03
Reg Shs Palantir Technologies Inc -A-	US69608A1088	USD	3.500			31,0000	108.500,00	0,09
Reg Shs Palo Alto Networks Inc	US6974351057	USD	732			358,2100	262.209,72	0,23
Reg Shs Parker-Hannifin Corp	US7010941042	USD	320			591,2200	189.190,40	0,16
Reg Shs Paychex Inc	US7043261079	USD	746			129,5500	96.644,30	0,08
Reg Shs Paycom Software Inc	US70432V1026	USD	157			163,5500	25.677,35	0,02
Reg Shs PayPal Holdings Inc	US70450Y1038	USD	2.619			73,1600	191.606,04	0,17
Reg Shs PepsiCo Inc	US7134481081	USD	3.390			172,0900	583.385,10	0,50
Reg Shs Revvity Inc	US7140461093	USD	280		220	122,1800	34.210,40	0,03
Reg Shs Pfizer Inc	US7170811035	USD	13.229			28,7200	379.936,88	0,33
Reg Shs Philip Morris Internat Inc	US7181721090	USD	3.528			122,5500	432.356,40	0,37
Reg Shs Phillips 66	US7185461040	USD	1.296		250	136,5000	176.904,00	0,15
Reg Shs Pinnacle West Capital Corp	US7234841010	USD	600			87,1500	52.290,00	0,05
Reg Shs Pinterst Inc -A-	US72352L1061	USD	1.500	1.500		31,2000	46.800,00	0,04
Reg Shs Plains GP Holdings LP -A-	US72651A2078	USD	2.600			19,0000	49.400,00	0,04
Reg Shs Pool Corp	US73278L1052	USD	90			350,8200	31.573,80	0,03
Reg Shs PotlatchDeltic Corporation	US7376301039	USD	1.000	1.000		43,0600	43.060,00	0,04
Reg Shs T.Rowe Price Grp Inc	US74144T1088	USD	384			104,9600	40.304,64	0,03
Reg Shs Principal Financial Grp Inc	US74251V1026	USD	600			80,7000	48.420,00	0,04
Reg Shs Procter&Gamble Co	US7427181091	USD	5.469	320		170,0300	929.894,07	0,80
Reg Shs Progressive Corp	US7433151039	USD	1.389			250,0100	347.263,89	0,30
Reg Shs ProLogis	US74340W1036	USD	2.329	220		125,3300	291.893,57	0,25
Reg Shs Prudential Financial Inc	US7443201022	USD	848			119,8000	101.590,40	0,09
Reg Shs Public Service Enterprise Grp Inc	US7445731067	USD	1.249			80,4100	100.432,09	0,09
Reg Shs PulteGrp Inc	US7458671010	USD	481	700	964	130,1300	62.592,53	0,05
Reg Shs Pure Storage Inc -A-	US74624M1027	USD	800	800		50,3200	40.256,00	0,03
Reg Shs Qorvo Inc	US74736K1016	USD	200	200		113,8700	22.774,00	0,02
Reg Shs Qualcomm Inc	US7475251036	USD	2.731	250		169,4900	462.877,19	0,40
Reg Shs Quanta Services Inc	US74762E1029	USD	300			271,0500	81.315,00	0,07
Reg Shs Quest Diagnostics Inc	US74834L1008	USD	268			156,2300	41.869,64	0,04
Reg Shs RPM Internat Inc	US7496851038	USD	300			114,8100	34.443,00	0,03
Reg Shs Raymond James Financial Inc	US7547301090	USD	375			118,3700	44.388,75	0,04
Reg Shs Realty Income Corp	US7561091049	USD	1.902	600		61,4000	116.782,80	0,10
Reg Shs Regency Centers Corp	US7588491032	USD	400			71,6700	28.668,00	0,02
Reg Shs Regeneron Pharmaceuticals Inc	US75886F1075	USD	267			1.178,9300	314.774,31	0,27
Reg Shs Regions Financial Corp	US7591EP1005	USD	2.571			23,2100	59.672,91	0,05
Reg Shs Reliance Inc	US7595091023	USD	100			280,6000	28.060,00	0,02
Reg Shs Republic Services Inc	US7607591002	USD	640			205,9400	131.801,60	0,11
Reg Shs Resmed Inc	US7611521078	USD	400			243,1600	97.264,00	0,08
Reg Shs Rockwell Automation Inc	US7739031091	USD	269			266,5200	71.693,88	0,06
Reg Shs Rollins Inc	US7757111049	USD	500			50,1000	25.050,00	0,02
Reg Shs Roper Technologies Inc	US7766961061	USD	282			553,8200	156.177,24	0,14
Reg Shs Ross Stores Inc	US7782961038	USD	778			151,8000	118.100,40	0,10
Reg Shs S&P Global Inc	US78409V1044	USD	813			508,0500	413.044,65	0,36
Reg Shs SBA Communications Corporation -A-	US78410G1040	USD	231			226,5400	52.330,74	0,05
Reg Shs SEI Invest.s Company	US7841171033	USD	500			67,4600	33.730,00	0,03
Reg Shs SS&C Technologies Holdings Inc	US78467J1007	USD	400			74,1500	29.660,00	0,03
Reg Shs SVB Financial Grp	US78486Q1013	USD	125			0,0130	1,63	0,00
Reg Shs Salesforce Inc	US79466L3024	USD	2.286			257,0100	587.524,86	0,51
Reg Shs Henry Schein Inc	US8064071025	USD	326			70,8200	23.087,32	0,02
Reg Shs Charles Schwab Corp	US8085131055	USD	3.731	800		64,9300	242.253,83	0,21
Reg Shs Sempra Energy (doing business as Sempra)	US8168511090	USD	1.690			81,6200	137.937,80	0,12
Reg Shs ServiceNow Inc	US81762P1021	USD	494	60		831,2700	410.647,38	0,36
Reg Shs Sherwin-Williams Co	US8243481061	USD	648	100		360,6100	233.675,28	0,20
Reg Shs Signature Bank	US82669G1040	USD	140			1,9000	266,00	0,00
Reg Shs Simon Property Grp Inc	US8288061091	USD	830			165,5000	137.365,00	0,12
Reg Shs Skyworks Solutions Inc	US83088M1027	USD	287			107,7000	30.909,90	0,03
Reg Shs A.O.Smith Corp	US8318652091	USD	330			82,1000	27.093,00	0,02
Reg Shs J.M.Smucker Co	US8326964058	USD	190			113,7900	21.620,10	0,02
Reg Shs Snap-On Inc	US8330341012	USD	120		130	281,1400	33.736,80	0,03
Reg Shs Snap Inc -A-	US83304A1060	USD	2.500	2.500		9,2200	23.050,00	0,02
Reg Shs Snowflake Inc -A-	US8334451098	USD	750	200		114,1400	85.605,00	0,07
Reg Shs SOLVENTUM CORP	US83444M1018	USD	313	313		62,9200	19.693,96	0,02
Reg Shs Southern Co	US8425871071	USD	2.851			85,8000	244.615,80	0,21
Reg Shs Southwest Airlines Co	US8447411088	USD	500			28,7400	14.370,00	0,01
Reg Shs Spirit AeroSystems Holdings Inc -A-	US8485741099	USD	800			34,9400	27.952,00	0,02
Reg Shs Stanley Black&Decker Inc	US8545021011	USD	320			101,9000	32.608,00	0,03
Reg Shs Starbucks Corp	US8552441094	USD	2.603			94,8600	246.920,58	0,21
Reg Shs State Street Corp	US8574771031	USD	742			85,9000	63.737,80	0,06
Reg Shs Steel Dynamics Inc	US8581191009	USD	500			118,8000	59.400,00	0,05
Reg Shs Stryker Corp	US8636671013	USD	778			357,9300	278.469,54	0,24
Reg Shs Sun Communities Inc	US8666741041	USD	200			132,9300	26.586,00	0,02
Reg Shs Super Micro Computer Inc	US86800U1043	USD	126			448,8200	56.551,32	0,05
Reg Shs Synopsis Inc	US8716071076	USD	430			517,0200	222.318,60	0,19
Reg Shs Synchrony Financial	US87165B1035	USD	1.198			49,7800	59.636,44	0,05
Reg Shs Sysco Corp	US8718291078	USD	1.170			77,5300	90.710,10	0,08

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs TJX Companies Inc	US8725401090	USD	2.552			117,3700	299.528,24	0,26
Reg Shs T-Mobile US Inc	US8725901040	USD	1.272		330	200,0800	254.501,76	0,22
Reg Shs Take-Two Interactive Software Inc	US8740541094	USD	420	170		160,5000	67.410,00	0,06
Reg Shs Target Corp	US87612E1064	USD	1.058			153,4200	162.318,36	0,14
Reg Shs Targa Resources Corp	US87612G1013	USD	1.280			146,2900	187.251,20	0,16
Reg Shs Teledyne Technologies Inc	US8793601050	USD	132			426,6100	56.312,52	0,05
Reg Shs Teleflex Inc	US8793691069	USD	80			243,5400	19.483,20	0,02
Reg Shs Teradyne Inc	US8807701029	USD	500			133,9600	66.980,00	0,06
Reg Shs Tesla Inc	US88160R1014	USD	6.706			206,2800	1.383.313,68	1,20
Reg Shs Texas Instr.s Inc	US8825081040	USD	2.080			211,0900	439.067,20	0,38
Reg Shs Textron Inc	US8832031012	USD	1.122			90,2000	101.204,40	0,09
Reg Shs The Trade Desk Inc -A-	US88339J1051	USD	860			103,5100	89.018,60	0,08
Reg Shs Thermo Fisher Scientific Inc	US8835561023	USD	935	60		611,6800	571.920,80	0,49
Reg Shs 3M Co	US88579Y1010	USD	1.253			132,9100	166.536,23	0,14
Reg Shs Tractor Supply Co	US8923561067	USD	244			273,7100	66.785,24	0,06
Reg Shs Tradeweb Markets Inc -A-	US8926721064	USD	330			117,2400	38.689,20	0,03
Reg Shs TransDigm Grp Inc	US8936411003	USD	192			1.364,3700	261.959,04	0,23
Reg Shs Travelers Companies Inc	US89417E1091	USD	538			226,3300	121.765,54	0,11
Reg Shs Truist Financial Corporation	US89832Q1094	USD	3.466			43,9100	152.192,06	0,13
Reg Shs Twilio Inc -A-	US90138F1021	USD	330			62,3600	20.578,80	0,02
Reg Shs Tyler Technologies Inc	US9022521051	USD	100			587,6300	58.763,00	0,05
Reg Shs Tyson Foods Inc -A-	US9024941034	USD	516			64,6500	33.359,40	0,03
Reg Shs UDR Inc	US9026531049	USD	1.099			44,1100	48.476,89	0,04
Reg Shs US Bancorp	US9029733048	USD	3.357			46,5300	156.201,21	0,14
Reg Shs Uber Technologies Inc	US90353T1007	USD	4.100	1.000		72,2400	296.184,00	0,26
Reg Shs Ulta Beauty Inc	US90384S3031	USD	150			367,5800	55.137,00	0,05
Reg Shs Union Pacific Corp	US9078181081	USD	1.463			253,2000	370.431,60	0,32
Reg Shs United Parcel Service Inc -B-	US9113121068	USD	1.563			126,9800	198.469,74	0,17
Reg Shs United Rentals Inc	US9113631090	USD	174	40	30	728,7400	126.800,76	0,11
Reg Shs United Therapeutics Corp	US91307C1027	USD	200			360,2200	72.044,00	0,06
Reg Shs Unitedhealth Grp Inc	US91324P1021	USD	2.206	60		591,5700	1.305.003,42	1,13
Reg Shs Universal Health Services Inc -B-	US9139031002	USD	150			235,6900	35.353,50	0,03
Reg Shs Valero Energy Corp	US91913Y1001	USD	1.546			141,8100	219.238,26	0,19
Reg Shs Veeva Systems Inc -A-	US9224751084	USD	387	120		217,0200	83.986,74	0,07
Reg Shs Ventas Inc	US92276F1003	USD	873			61,1200	53.357,76	0,05
Reg Shs Veralto Corporation	US92338C1036	USD	516	516		111,8100	57.693,96	0,05
Reg Shs Verisign Inc	US92343E1029	USD	300			182,0000	54.600,00	0,05
Reg Shs Verizon Communications Inc	US92343V1044	USD	9.564			41,2500	394.515,00	0,34
Reg Shs Verisk Analytics Inc	US92345Y1064	USD	320			271,7100	86.947,20	0,08
Reg Shs Vertex Pharmaceuticals Inc	US92532F1003	USD	661			493,3500	326.104,35	0,28
Reg Shs Vertiv Holdings Co -A-	US92537N1081	USD	1.000	1.000		79,9200	79.920,00	0,07
Reg Shs VICI Properties Inc	US9256521090	USD	2.248			33,0600	74.318,88	0,06
Reg Shs Visa Inc -A-	US92826C8394	USD	3.760		160	274,3200	1.031.443,20	0,89
Reg Shs Vulcan Materials Co (Holding Co)	US9291601097	USD	302			241,2800	72.866,56	0,06
Reg Shs W.P.Carey Inc Registered REIT	US92936U1097	USD	350			59,2300	20.730,50	0,02
Reg Shs WEC Energy Grp Inc	US92939U1060	USD	883			92,7700	81.915,91	0,07
Reg Shs Westinghouse Air Brake Technologies Corp (doing business as Wabtec Corp)	US9297401088	USD	370			167,8700	62.111,90	0,05
Reg Shs Walmart Inc	US9311421039	USD	10.803	10.803	3.601	76,4200	825.565,26	0,71
Reg Shs Walgreens Boots Alliance Inc	US9314271084	USD	1.608			9,2500	14.874,00	0,01
Reg Shs Warner Bros.Discovery Inc Series -A-	US9344231041	USD	5.120			7,7300	39.577,60	0,03
Reg Shs Waste Mgmt Inc	US94106L1098	USD	895			209,8800	187.842,60	0,16
Reg Shs Waters Corporation	US9418481035	USD	144			344,7100	49.638,24	0,04
Reg Shs Watsco Inc	US9426222009	USD	90			466,6800	42.001,20	0,04
Reg Shs Wells Fargo&Co	US9497461015	USD	8.552			57,3500	490.457,20	0,42
Reg Shs Welltower Inc	US95040Q1040	USD	1.189			120,5500	143.333,95	0,12
Reg Shs West Pharmaceutical Services Inc	US9553061055	USD	220			314,7900	69.253,80	0,06
Reg Shs Western Digital Corp	US9581021055	USD	1.000	1.000		63,0300	63.030,00	0,05
Reg Shs Westlake Corporation	US9604131022	USD	300			145,0300	43.509,00	0,04
Reg Shs Weyerhaeuser Co	US9621661043	USD	2.031			30,4900	61.925,19	0,05
Reg Shs Williams Companies Inc	US9694571004	USD	4.134			45,4900	188.055,66	0,16
Reg Shs Williams-Sonoma Inc	US9699041011	USD	300	450	150	132,8600	39.858,00	0,03
Reg Shs Woodward Inc	US9807451037	USD	350			166,8300	58.390,50	0,05
Reg Shs Workday Inc -A-	US98138H1014	USD	520			262,3600	136.427,20	0,12
Reg Shs Wynn Resorts Ltd	US9831341071	USD	130		320	75,5400	9.820,20	0,01
Reg Shs Xcel Energy Inc	US98389B1008	USD	1.818	400		61,3900	111.607,02	0,10
Reg Shs Xylem Inc	US98419M1009	USD	620	280		135,7700	84.177,40	0,07
Reg Shs Yum Brands Inc	US9884981013	USD	578			135,2500	78.174,50	0,07
Reg Shs Zebra Technologies Corp -A-	US9892071054	USD	110			342,2700	37.649,70	0,03
Reg Shs Zillow Grp Inc -C-	US98954M2008	USD	425			55,8700	23.744,75	0,02
Reg Shs Zimmer Biomet Holdings Inc	US98956P1021	USD	463			114,6700	53.092,21	0,05
Reg Shs Zoetis Inc -A-	US98978V1035	USD	1.031			182,8900	188.559,59	0,16
Reg Shs Zscaler Inc	US98980G1022	USD	290	150		197,2500	57.202,50	0,05
Reg Shs Zoom Video Communications Inc -A-	US98980L1017	USD	390			69,9400	27.276,60	0,02
							114.668.203,74	99,20
Summe amtlicher Handel und organisierte Märkte							114.668.203,74	99,20

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND 31.08.2024	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE	KURS	KURSWERT IN USD	%-ANTEIL AM FV
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Nicht notierte Wertpapiere								
Aktien								
Lehman Brothers Lehman Bros Holdings Escrow (799752.3)	US524ESC1001	USD	1.401			0,0000	0,00	0,00
Reg Shs Worldcom Inc Worldcom Grp	US98157D1063	USD	7.697			0,0000	0,00	0,00
Reg Shs Worldcom Inc MCI Grp	US98157D3044	USD	308			0,0000	0,00	0,00
							0,00	0,00
Summe nicht notierte Wertpapiere							0,00	0,00
Summe Wertpapiervermögen							114.668.203,74	99,20
Finanzterminkontrakte								
Future on idx S&P E-Mini 500 Idx SEP2024 Mini (20.09.2024)	BBG0184K3LT1	USD	3	4	1	5.610,0000	17.070,00	0,01
Summe Finanzterminkontrakte							17.070,01	0,01
Bankguthaben								
Guthaben Kontokorrent in nicht EU-Währungen								
		CAD	886,66				658,62	0,00
		USD	918.255,37				918.255,37	0,80
Summe Bankguthaben							918.913,99	0,80
Sonstige Vermögensgegenstände								
Zinsansprüche aus Kontokorrentguthaben								
		CAD	6,82				5,07	0,00
		EUR	0,17				0,19	0,00
		USD	1.666,58				1.666,58	0,00
Dividendenansprüche								
		USD	81.363,09				81.363,09	0,07
Depotgebühren								
		USD	-3.535,60				-3.535,60	0,00
Verwaltungsgebühren								
		USD	-93.215,14				-93.215,14	-0,08
Depotbankgebühren								
		USD	-2.772,00				-2.772,00	0,00
Summe sonstige Vermögensgegenstände							-16.487,81	-0,01
FONDSVERMÖGEN							115.587.699,93	100,00
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000813084					USD	326,57	
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000813084					STK	181.332,00000	
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000A22KG5					USD	184,62	
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A22KG5					STK	305.334,00000	

Umrechnungskurse/Devisenkurse

Vermögenswerte in fremder Währung zu den Devisen/Umrechnungskursen per 29.08.2024 in USD umgerechnet

Währung	Einheit in USD	Kurs
Euro	EUR	1 = USD
Canadische Dollar	CAD	1 = USD
		0,901876
		0,742815

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES ABGESCHLOSSENE GESCHÄFTE, SOWEIT SIE NICHT MEHR IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG AUFSCHEINEN:

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE
Aktien				
Reg Shs Ferguson Enterprises Inc	US31488V1070	EUR	500	500
Reg Shs Activision Blizzard Inc Cash Settlement at USD (95.00) a Sh	US00507V1098	USD		1.928
Reg Shs AerSale Corporation	US00810F1066	USD		2.000
Reg Shs Aramark	US03852U1060	USD		600
Reg Shs Arrow Electronics Inc	US0427351004	USD		200
Reg Shs BellRing Brands Inc (new) When Issued	US07831C1036	USD	1.000	1.000
Reg Shs BILL Holdings Inc	US0900431000	USD		140
Reg Shs BorgWarner Inc	US0997241064	USD		592
Reg Shs Bunge Ltd	BMG169621056	USD		473
Reg Shs Caesars Entertainment Inc	US12769G1004	USD		450
Reg Shs Carlisle Cos Inc	US1423391002	USD		140
Reg Shs Celsius Holdings Inc	US15118V2079	USD	800	800
Reg Shs Chewy Inc -A-	US16679L1098	USD		200
Reg Shs Cognex Corp	US1924221039	USD		350
Reg Shs Confluent Inc -A-	US20717M1036	USD		600
Reg Shs Cooper Companies Inc (Old)	US2166484020	USD		90
Reg Shs Corpay Inc	US3390411052	USD		136
Reg Shs Curtiss-Wright Corp	US2315611010	USD		560
Reg Shs Darling Ingredients Inc	US2372661015	USD		350
Reg Shs Denbury Inc	US24790A1016	USD	500	500
Reg Shs DENTSPLY SIRONA Inc	US24906P1093	USD		499
Reg Shs Dollar Tree Inc	US2567461080	USD		615
Reg Shs elf Beauty Inc	US26856L1035	USD	450	450
Reg Shs Etsy Inc	US29786A1060	USD		410
Reg Shs ExlService Holdings Inc	US3020811044	USD		1.300
Reg Shs Ferguson PLC Stock Settlement	JE00BJVNSS43	USD		500
Reg Shs FMC Corp	US3024913036	USD		514
Reg Shs Fortrea Holdings Inc	US34965K1079	USD		180
Reg Shs Globe Life Inc	US37959E1029	USD		250
Reg Shs GRAIL Inc	US3847471014	USD	53	53
Reg Shs Hasbro Inc	US4180561072	USD		240
Reg Shs Horizon Therapeutics PLC	IE00BQPVPQZ61	USD		555
Reg Shs Invesco Ltd	BMG491BT1088	USD		1.000
Reg Shs Laboratory Corp Of America Holdings	US50540R4092	USD		180
Reg Shs Lancaster Colony Corp	US5138471033	USD	280	280
Reg Shs Lear Corp	US5218652049	USD		150
Reg Shs Liberty Broadband Corp Series -C-	US5303073051	USD		350
Reg Shs Liberty Global Ltd 3 -C-	BMG611881274	USD	1.000	1.000
Reg Shs Liberty Global PLC -C-	GB00B8W67B19	USD		1.000
Reg Shs Liberty Media Corp Series -C- SiriusXM Grp Stock Settlement	US5312297899	USD		398
Reg Shs LKQ Corp	US5018892084	USD		970
Reg Shs Mercury Systems Inc	US5893781089	USD		600
Reg Shs Mohawk Industries Inc	US6081901042	USD		150
Reg Shs Mueller Industries Inc	US6247561029	USD	1.200	1.800
Reg Shs Net Lease Office Properties	US64110Y1082	USD	23	23
Reg Shs New Fortress Energy Inc -A-	US6443931000	USD	1.400	1.400
Reg Shs NewMarket Corp	US6515871076	USD	80	80
Reg Shs Paramount Global -B-	US92556H2067	USD		1.300
Reg Shs Parsons Corporation	US70202L1026	USD		1.200
Reg Shs Phinia Inc	US71880K1016	USD		118
Reg Shs Prosperity Bancshares Inc	US7436061052	USD	700	700
Reg Shs Repligen Corp	US7599161095	USD		150
Reg Shs Reynolds Consumer Products Inc	US76171L1061	USD		1.270
Reg Shs Sanmina Corp	US8010561020	USD		400
Reg Shs Seagen Inc	US81181C1045	USD		250
Reg Shs Sensata Technologies Holding PLC	GB00BFMBMT84	USD		350
Reg Shs SolarEdge Technologies Inc	US83417M1045	USD		100
Reg Shs Splunk Inc Cash Settlement at USD 157 a Sh	US8486371045	USD		430
Reg Shs Tidewater Inc	US88642R1095	USD	650	650
Reg Shs TKO Grp HOLDINGS INC -A-	US87256C1018	USD	600	600
Reg Shs Triumph Grp Inc	US8968181011	USD		3.000
Reg Shs UiPath Inc -A-	US90364P1057	USD		1.300
Reg Shs V2X Inc	US92242T1016	USD	1.200	2.130
Reg Shs Vail Resorts Inc	US91879Q1094	USD		70
Reg Shs VMware Inc Cash and Stock settlement -A-	US9285634021	USD		437
Reg Shs W&T Offshore Inc	US92922P1066	USD		5.500
Reg Shs WestRock Company Cash and Stock Settlement	US96145D1054	USD	1.000	1.000
Reg Shs Whirlpool Corp	US9633201069	USD		198
Reg Shs WK Kellogg Co	US92942W1071	USD	107	107
Reg Shs World Wrestling Entertainment Inc -A-	US98156Q1085	USD		600
Reg Shs ZoomInfo Technologies Inc -A-	US98980F1049	USD		500
Finanzterminkontrakte				
Future on idx S&P E-Mini 500 Idx DEC2023 Mini (19.12.2023)	BBG011BQCN48	USD	13	20
Future on idx S&P E-Mini 500 Idx JUN2024 Mini (21.06.2024)	BBG014X5M1R6	USD	9	9
Future on idx S&P E-Mini 500 Idx MAR2024 Mini (15.03.2024)	BBG013ZH8T9	USD	13	13

HINWEIS: Für den Fonds wird keine variable Vergütung (Performancegebühr, erfolgsabhängige Vergütung) verrechnet.

Bewertungsgrundsätze

Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Kapitalanlagefonds einschließlich der Erträge durch die Zahl der Anteile. Der Gesamtwert des Kapitalanlagefonds ist aufgrund der jeweiligen Kurswerte der zu ihm gehörigen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Bezugsrechte zuzüglich des Wertes der zum Fonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten, von der Depotbank zu ermitteln.

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

a) 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.

b) 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.

Es besteht das Risiko, dass aufgrund von Kursbildungen auf illiquiden Märkten die Bewertungskurse bestimmter Wertpapiere von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen können (Bewertungsrisiko).

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos: Commitment Approach

Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente

Ein Total Return Swap ist ein Kreditderivat, bei dem die Erträge und Wertschwankungen des zu Grunde liegenden Finanzinstruments (Basiswert oder Referenzaktivum) gegen fest vereinbarte Zinszahlungen getauscht werden.

Im Berichtszeitraum wurden keine Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente eingesetzt.

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrenditeswaps

Der Fonds setzte im Berichtszeitraum keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps ein (im Sinne der Verordnung des Europäischen Parlaments und des Rates über die Meldung und Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften, Verordnung (EU) 2015/2365).

Wertpapierleihegeschäfte und Pensionsgeschäfte sind lt. Fondsbestimmungen zulässig im Prospekt aber ausgeschlossen, deshalb wurden im Berichtszeitraum keine derartigen Geschäfte eingesetzt.

Für die im Berichtszeitraum etwaig veranlagten OTC-Derivate können Sicherheiten ("Collateral") in Form von Sichteinlagen bzw. Anleihen zwecks Reduzierung des Gegenpartei-Risikos (Ausfallrisiko) bereitgestellt werden.

Graz, am 2. Dezember 2024

Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft

Der Vorstand

6. Bestätigungsvermerk*)

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft, Graz, über den von ihr verwalteten

Apollo 14 Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. August 2024, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. August 2024 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

Unser Prüfungsurteil zum Rechenschaftsbericht erstreckt sich nicht auf diese sonstigen Informationen 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 sonstige Information 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.

Wien, am 16. Dezember 2024

Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Mag. Ernst Schönhuber e.h.
Wirtschaftsprüfer

MMag. Roland Unterweger e.h.
Wirtschaftsprüfer

*) Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Rechenschaftsberichtes in einer von der bestätigten (ungekürzten deutschsprachigen) Fassung abweichenden Form (zB verkürzte Fassung oder Übersetzung) darf ohne unsere Genehmigung weder der Bestätigungsvermerk zitiert noch auf unsere Prüfung verwiesen werden.

Angaben zu Nachhaltigkeit/ESG

Information gem. Art 7 VO (EU) 2020/852 (Taxonomie-VO):

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

Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des Apollo 14 A2

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: 01.09.2023 - 31.08.2024

Ausschüttung: 02.12.2024

ISIN: AT0000813084

		Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen
		mit Option USD	ohne Option USD	Natürliche Personen (auch OG,KG,...) mit Option USD	Natürliche Personen (auch OG,KG,...) ohne Option USD	Juristische Personen USD	im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen USD
1.	Fondsergebnis der Meldeperiode	8,7445	8,7445	8,7445	8,7445	8,7445	8,7445
2.	Zuzüglich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1,3009	1,3009	1,3009	1,3009	1,3009	1,3009
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	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	0,0000	0,0000
2.14	Bereits ausgeschüttete, steuerpflichtige Immobilienerträge des Geschäftsjahres, auf das sich die Meldung bezieht	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.15	Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden. 16)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.	Abzüglich						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0228	0,0228	0,0228	0,0228	0,0228	0,0228
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	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	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Ab.2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	2,8490	2,8490	0,0000	0,0000	0,0000	2,8490
3.6.1	Ausgeschüttete, erst mit der Jahresmeldung steuerpflichtige Immobilienerträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.	Steuerpflichtige Einkünfte 11)	7,1736	7,1736	10,0226	10,0226	7,3826	4,5336
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	7,1736	7,1736	2,9001	2,9001	0,0000	0,0000
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	7,1225	7,1225	7,3826	4,5336
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	4,2735	4,2735	7,1225	7,1225	7,1225	4,2735
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvträgen und Quellensteuern	4,7445	4,7445	4,7445	4,7445	4,7445	4,7445
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
6.	Korrekturbeträge 14)						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QueSt. Erhöht die Anschaffungskosten	5,8955	5,8955	8,7445	8,7445		5,8955

6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten Vermindert die Anschaffungskosten		4,0000	4,0000	4,0000	4,0000		4,0000
7.	Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1	Dividenden		2,8005	2,8005	2,8005	2,8005	0,1604	0,1604
7.2	Zinsen		0,0414	0,0414	0,0414	0,0414	0,0414	0,0414
7.3	Ausschüttungen von Subfonds		0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.	Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1	Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar	4) 5) 6) 15)						
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)		0,3905	0,3905	0,3905	0,3905	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)		0,0000	0,0000	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 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	3)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar	6) 7)						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)		0,6725	0,6725	0,6725	0,6725	0,6888	0,6888
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds		0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 KStG)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.	Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen	9) 10) 11)						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen		0,0977	0,0977	0,0977	0,0977	0,0977	0,0977
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden		2,8005	2,8005	2,8005	2,8005	2,8005	2,8005
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe		2,6401	2,6401	2,6401	2,6401	2,6401	2,6401
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,1604	0,1604	0,1604	0,1604	0,1604	0,1604
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds		0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019
10.6	Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.12	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.13	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.13.1	Darin enthalten: KEST-pflichtige, bereits ausgeschüttete Immobilienerträge des Geschäftsjahres, auf das sich die Meldung bezieht		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.13.2	Bei unterjähriger Ausschüttung: noch nicht, sondern erst bei Jahresmeldung, aus dieser Meldung KEST-pflichtige, ausgeschüttete Immobilienerträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	10) 11)	4,2735	4,2735	4,2735	4,2735	4,2735	4,2735
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	9) 10) 12)	1,5582	1,5582	1,5582	1,5582	1,5582	1,5582
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0269	0,0269	0,0269	0,0269	0,0269	0,0269
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,7701	0,7701	0,7701	0,7701	0,7701	0,7701
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe		0,7260	0,7260	0,7260	0,7260	0,7260	0,7260
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,0441	0,0441	0,0441	0,0441	0,0441	0,0441
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		-0,4145	-0,4145	-0,4145	-0,4145	-0,4145	-0,4145
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar		-0,3905	-0,3905	-0,3905	-0,3905	-0,3905	-0,3905
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar		-0,0241	-0,0241	-0,0241	-0,0241	-0,0241	-0,0241
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998	9) 10) 12)	1,1752	1,1752	1,1752	1,1752	1,1752	1,1752
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.	Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung						
16.1	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.2	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) inkl. hochgerechneter erstatteter ausländischer QueSt. Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	7,1736	7,1736	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.3	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,3905	0,3905	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.4	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	1,8955	1,8955	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
17.	Aufschlüsselung der Position 8.1., 8.2., 8.3. je Land						
17.1	Zu Punkt 8.1.1 anrechenbare ausländische Steuern aus Aktien						
	Kanada	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	Schweiz	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	Irland	0,0096	0,0096	0,0096	0,0096	0,0096	0,0096
	Niederlande	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007
	USA exkl. REITs	0,3798	0,3798	0,3798	0,3798	0,3798	0,3798
17.2	Zu Punkt 8.1.2 anrechenbare ausländische Steuern aus Anleihen						
17.3	Zu Punkt 8.1.3 anrechenbare ausländische Steuern aus ausländischer Subfonds						
17.4	Zu Punkt 8.2.1 rückerstattbare ausländische Steuern aus Aktien						
	Kanada	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	Irland	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049
	USA exkl. REITs	0,5890	0,5890	0,5890	0,5890	0,5890	0,5890
	Dividenden - Länder aggregiert ohne Amtshilfe	0,0782	0,0782	0,0782	0,0782	0,0782	0,0782
17.5	Zu Punkt 8.2.2 rückerstattbare ausländische Steuern aus Anleihen						
17.6	Zu Punkt 8.2.3 rückerstattbare ausländische Steuern aus ausländischer Subfonds						
	USA exkl. REITs	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009
17.7	Zu Punkt 8.3 weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern						
	Kanada	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003
	Irland	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049
	USA exkl. REITs	0,5890	0,5890	0,5890	0,5890	0,5890	0,5890
	Dividenden - Länder aggregiert ohne Amtshilfe	0,0782	0,0782	0,0782	0,0782	0,0782	0,0782

- 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 geltend machen. 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 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 1988). 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 Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann). Für juristische Personen und Stiftungen : Die gem. Punkt 2.15 hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.
- 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 depotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.
- Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.
- Für juristische Personen und Stiftungen: Soweit in den Vorjahren eine Anrechnung der QuSt erfolgt ist, ist die QuSt mit dem jeweiligen KSt-Satz im Zulasszeitpunkt hochzurechnen.

Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des Apollo 14 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: 01.09.2023 - 31.08.2024

Ausschüttung: 02.12.2024

ISIN: AT0000A22KG5

		Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen
		mit Option USD	ohne Option USD	Natürliche Personen (auch OG,KG,...) mit Option USD	ohne Option USD	Juristische Personen USD	im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen USD
1.	Fondsergebnis der Meldeperiode	3,1985	3,1985	3,1985	3,1985	3,1985	3,1985
2.	Zuzüglich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,6452	0,6452	0,6452	0,6452	0,6452	0,6452
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	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	0,0000	0,0000
2.14	Bereits ausgeschüttete, steuerpflichtige Immobilienerträge des Geschäftsjahres, auf das sich die Meldung bezieht	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.15	Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden. 16)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.	Abzüglich						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.1.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	0,0110	0,0110	0,0110	0,0110	0,0110	0,0110
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	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	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 und § 27b Ab.2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	1,5331	1,5331	0,0000	0,0000	0,0000	1,5331
3.6.1	Ausgeschüttete, erst mit der Jahresmeldung steuerpflichtige Immobilienerträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.	Steuerpflichtige Einkünfte 11)	2,2996	2,2996	3,8327	3,8327	3,8327	2,2996
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2,2996	2,2996	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	3,8327	3,8327	3,8327	2,2996
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	2,2996	2,2996	3,8327	3,8327	3,8327	2,2996
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvträgen und Quellensteuern	2,5661	2,5661	2,5661	2,5661	2,5661	2,5661
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324
6.	Korrekturbeträge 14)						
6.1	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QueSt. Erhöht die Anschaffungskosten	1,6654	1,6654	3,1985	3,1985	0,0000	1,6654

6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten Vermindert die Anschaffungskosten		0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,0000	0,6324
7.	Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1	Dividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.	Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1	Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar	4) 5) 6) 15)						
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)		0,0000	0,0000	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 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	3)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar	6) 7)						
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)		0,3333	0,3333	0,3333	0,3333	0,3413	0,3413
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds		0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 KStG)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß §10 bzw. §13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.	Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen	9) 10) 11)						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.12	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.13	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.13.1	Darin enthalten: KEST-pflichtige, bereits ausgeschüttete Immobilienerträge des Geschäftsjahres, auf das sich die Meldung bezieht		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.13.2	Bei unterjähriger Ausschüttung: noch nicht, sondern erst bei Jahresmeldung, aus dieser Meldung KEST-pflichtige, ausgeschüttete Immobilienerträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	10) 11)	2,2996	2,2996	2,2996	2,2996	2,2996	2,2996
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	9) 10) 12)	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs 3 EStG 1998	9) 10) 12)	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324	0,6324
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.	Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung						
16.1	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.2	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) inkl. hochgerechneter erstatteter ausländischer QueSt. Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	2,2996	2,2996	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.3	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16.4	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	1,0330	1,0330	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
17.	Aufschlüsselung der Position 8.1., 8.2., 8.3. je Land						
17.1	Zu Punkt 8.1.1 anrechenbare ausländische Steuern aus Aktien						
17.2	Zu Punkt 8.1.2 anrechenbare ausländische Steuern aus Anleihen						
17.3	Zu Punkt 8.1.3 anrechenbare ausländische Steuern aus ausländischer Subfonds						
17.4	Zu Punkt 8.2.1 rückerstattbare ausländische Steuern aus Aktien						
	Kanada	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
	Irland	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
	USA exkl. REITs	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925
	Dividenden - Länder aggregiert ohne Amtshilfe	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382
17.5	Zu Punkt 8.2.2 rückerstattbare ausländische Steuern aus Anleihen						
17.6	Zu Punkt 8.2.3 rückerstattbare ausländische Steuern aus ausländischer Subfonds						
	USA exkl. REITs	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005
17.7	Zu Punkt 8.3 weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern						
	Kanada	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002
	Irland	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
	USA exkl. REITs	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925	0,2925
	Dividenden - Länder aggregiert ohne Amtshilfe	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382

- 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 geltend machen. 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 Anteilinhaber 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 Anteilinhaber 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 1998). 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). Für juristische Personen und Stiftungen: Die gem. Punkt 2.15 hochgerechneten Werte sind in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.
- 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.
- 15) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.
- 16) Für juristische Personen und Stiftungen: Soweit in den Vorjahren eine Anrechnung der QuSt erfolgt ist, ist die QuSt mit dem jeweiligen KSt-Satz im Zuflusszeitpunkt hochzurechnen.

Fondsbestimmungen Apollo 14

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Apollo 14**, 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 Security Kapitalanlage AG (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Graz 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 Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG, Wien.

Zahlstelle für Anteilscheine ist die Depotbank (Verwahrstelle).

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und – grundsätze

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte nach Maßgabe des InvFG 2011 ausgewählt werden.

Die Verwaltungsgesellschaft unterliegt bei der Auswahl der Veranlagungsinstrumente keinen Beschränkungen hinsichtlich Anlagekategorien, Währungen, Ausstellern, Regionen u.a..

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung der oben angeführten Beschreibung für das Fondsvermögen erworben.

- 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 v.H.** 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 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden.

- Anteile an Investmentfonds

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

- **Derivative Instrumente**

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **im gesetzlich zulässigen Umfang** 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.

- **Sichteinlagen oder kündbare Einlagen**

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **im gesetzlich zulässigen Umfang** gehalten werden. Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

- **Vorübergehend aufgenommene Kredite**

Die Verwaltungsgesellschaft darf für Rechnung des Investmentfonds vorübergehend Kredite bis zur Höhe von **10 v.H.** des Fondsvermögens aufnehmen.

- **Pensionsgeschäfte**

Pensionsgeschäfte dürfen bis zu **49 v.H.** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

- **Wertpapierleihe**

Wertpapierleihegeschäfte dürfen bis zu **30 v.H.** 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 USD.

Der Wert der Anteile wird an jedem österreichischen Bankarbeitstag mit Ausnahme von Karfreitag und Silvester ermittelt.

- **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu **7 v.H.** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die nächsten 10 Cent.

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**

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abgerundet auf die nächsten 10 Cent.

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 1. September bis zum 31. August .

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können Ausschuttungsanteilscheine 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.

- Ertragnisverwendung bei Ausschuttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse (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 Ausschuttungsanteilscheinen ab 1.12. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 1.12. der gemäß InvFG ermittelte Betrag ausuzahlen, 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 Anteilinhabern 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, Abwicklungsgebuhr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **2 v.H.** 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 Depotbank eine Vergütung von bis zu **0,5 v.H.** 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

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 Gemeinschaften 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_upreg¹

Mit dem Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU hat 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 verloren. Wir weisen daher 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.

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

1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg

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 | Potgorica |
| 2.3. | Russland: | Moskau (RTS Stock Exchange),
Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX) |
| 2.4. | Schweiz: | SWX Swiss-Exchange |
| 2.5. | Serbien und Montenegro: | Belgrad |
| 2.6. | 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) |
| 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 |

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

- 3.19. Singapur: Singapore Stock Exchange
- 3.20. Südafrika: Johannesburg
- 3.21. Taiwan: Taipei
- 3.22. Thailand: Bangkok
- 3.23. USA: New York, American Stock Exchange (AMEX), New York Stock Exchange (NYSE),
Los Angeles/Pacific Stock Exchange, San Francisco/Pacific Stock Exchange,
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: SWX-Swiss Exchange, BX Berne eXchange; 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: American Stock Exchange, Chicago Board Options Exchange, Chicago, Board of
Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, Mid America Commodity
Exchange, ICE Future US Inc. New York, Pacific Stock Exchange, Philadelphia Stock
Exchange, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)