

# Apollo 62

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

## Rechenschaftsbericht

für das Rechnungsjahr

vom 1. September 2024 bis 31. August 2025

# 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

## Vorstand

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

## Aufsichtsrat

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

## Depotbank

Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG

## Vertriebspartner

Schelhammer Capital Bank AG, Wien

## Abschlussprüfer

Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

## Angaben zur Vergütungspolitik (Zahlen 2024)

(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 2024.

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

Gesamtzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:		40
Davon Gesamtzahl der Führungskräfte/Risikoträger:		6
Fixe Vergütung:	EUR	3.243.163,32
Variable Vergütung (Boni):	EUR	531.750,00
<b>Gesamtsumme Vergütungen an Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung):</b>	<b>EUR</b>	<b>3.774.913,32</b>
davon:		
- Vergütung an Geschäftsleitung:	EUR	781.635,59
- Vergütung an Führungskräfte - Risikoträger (ohne Geschäftsleitung):	EUR	394.595,39
- Vergütung an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion (ohne Führungskräfte):	EUR	134.642,33
- 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
- <b>Vergütung an Geschäftsleitung, Mitarbeiter mit Kontrollfunktion, Risikoträger und Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger:</b>	EUR	1.310.873,31
- Angaben zu carried interests:		Leermeldung

### - 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/recht/fonds/anlegerinformation/](http://www.securitykag.at/recht/fonds/anlegerinformation/) 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 62, Miteigentumsfonds gemäß InvFG, für das Rechnungsjahr vom 1. September 2024 bis 31. August 2025 vorzulegen.

# 1. Vergleichende Übersicht über die letzten fünf Rechnungsjahre

	31.08.2025	31.08.2024	31.08.2023	31.08.2022	31.08.2021
<b>Fondsvermögen gesamt in USD</b>	<b>63.514.145,84</b>	<b>56.736.016,77</b>	<b>50.877.598,72</b>	<b>52.168.398,65</b>	<b>60.149.522,39</b>
<b>Ausschüttungsfonds AT0000765367 in USD</b>					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	1.064,26	1.036,68	925,35	941,82	1.085,91
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	50,0000	30,0000	0,0000	37,0000	0,0000
Wertentwicklung (Performance) in % <sup>1</sup>	5,70	12,03	2,33	-13,27	2,47
<b>Ausschüttungsfonds AT0000A2YPA4 in USD</b>					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	117,04	111,64	100,54	100,44	-
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	0,0000	0,0000	0,0000	1,3600	-
Wertentwicklung (Performance) in % <sup>1</sup>	4,84	11,04	1,50	0,44	-

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

2) Die erstmalige Ausgabe ausschüttender Anteilsscheine erfolgte am 11. Juli 2022.

## 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

	<b>Ausschüttungsanteil in USD</b>
	<b>AT0000765367</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	1.036,68
Ausschüttung am 2.12.2024 (entspricht 0,0296 Anteilen) <sup>1)</sup>	30,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	1.064,26
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile	1.095,72
Nettoertrag pro Anteil	59,04
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr</b>	<b>5,70%</b>

1) Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil (AT0000765367) am 2.12.2024 USD 1.014,89

	<b>Ausschüttungsanteil in USD</b>
	<b>AT0000A2YPA4</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	111,64
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	117,04
Nettoertrag pro Anteil	5,40
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr</b>	<b>4,84%</b>

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)**Zinserträge 2.980.123,64 2.980.123,64**Zinsaufwendungen (Sollzinsen)** -102,41**Aufwendungen**

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-163.251,21	-163.251,21	
Sonstige Verwaltungsaufwendungen			
Kosten für den Wirtschaftsprüfer/Steuerberater	-10.163,64		
Wertpapierdepotgebühren	-19.886,48		
Depotbankgebühr	-12.770,68	-42.820,80	-206.072,01

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** **2.773.949,22****Realisiertes Kursergebnis <sup>2) 3)</sup>**Realisierte Gewinne 279.951,82  
Realisierte Verluste -615.179,84**Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** **-335.228,02****Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** **2.438.721,20****b) Nicht realisiertes Kursergebnis <sup>2) 3)</sup>**Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 924.440,68**Ergebnis des Rechnungsjahres** **3.363.161,88****c) Ertragsausgleich**

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	105.618,30	
Ertragsausgleich im Rechnungsjahr für Gewinnvorträge	217.325,96	
Ertragsausgleich im Rechenjahr für Zins- und Dividendenvortrag	135.454,98	
<b>Ertragsausgleich</b>		<b>458.399,24</b>

**Fondsergebnis gesamt <sup>4)</sup>** **3.821.561,12**

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 589.212,66

4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von USD 7.558,41

## 2.3 Entwicklung des Fondsvermögens

in USD

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b> <sup>5)</sup>		<b>56.736.016,77</b>
<b>Ausschüttung</b>		
Ausschüttung am 2.12.2024 (für Ausschüttungsanteile AT0000765367)	-1.528.830,00	<b>-1.528.830,00</b>
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen</b>		
Ausgabe von Anteilen	6.769.346,46	
Rücknahme von Anteilen	-1.825.549,28	
Ertragsausgleich	<u>-458.399,23</u>	<b>4.485.397,95</b>
<b>Fondsergebnis gesamt</b>		<b><u>3.821.561,12</u></b>
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2.2. dargestellt)		
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b> <sup>6)</sup>		<b><u>63.514.145,84</u></b>

5) Anteilsulauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 51.661,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000765367) und 28.483,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000A2YPA4)

6) Anteilsulauf am Ende des Rechnungsjahres: 54.362,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000765367) und 48.347,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000A2YPA4)

### **Ausschüttung (AT0000765367)**

Die Ausschüttung von USD 50,0000 je Miteigentumsanteil gelangt ab 1. Dezember 2025 bei den depotführenden Kreditinstituten zur Auszahlung. Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 11,9328 (gerundet) je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Im Zuge der Anpassung des Abgabenänderungsgesetz 2024 unterliegen ab/seit 1.1.2025 bestimmte Gebühren gemäß § 6 Abs. 1 Z 28 UStG der Umsatzsteuer.

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

### 3. Finanzmärkte

Der Berichtszeitraum war geprägt von einer allmählichen geldpolitischen Wende, erheblichen geopolitischen und wirtschaftspolitischen Einflüssen sowie teilweise überraschenden Marktentwicklungen. Während sich die Inflationsraten in den großen Wirtschaftsräumen langsam in Richtung der Zielmarken bewegten, folgte ebenso eine vorsichtige Zinssenkungspolitik der Zentralbanken. Parallel dazu sorgten politische Ereignisse, insbesondere die US-Präsidentschaftswahl und ihre Folgen, für zusätzliche Impulse an den Finanzmärkten.

Inflation und Wirtschaftswachstum blieben zu Beginn des Berichtsjahres die dominierenden Themen: grundsätzlich war eine weitere Abnahme der Konsumentenpreise sowie eine Verlangsamung der globalen Wirtschaftsleistung zu beobachten. Während das Wachstum der Weltkonjunktur 2024 auf 3,3% p.a. (IWF) eingeschätzt wird, verharrt die Konjunkturdynamik in Europa weiterhin auf einem sehr niedrigen Niveau. Insbesondere stottert der Konjunkturmotor in Mitteleuropa erheblich, während sich die EU-Peripherieländer zuletzt deutlich besser entwickelt haben. Das Wachstum in den USA zeigte sich unterdessen noch robust und die Volkswirtschaft profitierte zuletzt weiterhin von einer sehr expansiven Fiskalpolitik.

Im Zeitraum von Juli 2024 bis Juli 2025 hat die EZB mit 7 Zinsschritten den Zinssatz für Hauptrefinanzierungsgeschäfte auf 2,15% gesenkt. Auch die US-Notenbank folgte im September, November und Dezember mit 3 Senkungen im Ausmaß von 100 Basispunkten. Zentralbankzinsen und Anleihenrenditen weisen kurzfristig jedoch nur eine schwache Korrelation auf. Die globalen Anleihenmärkte reagierten im Jahresverlauf hingegen sensibel auf makroökonomische Daten und damit einhergehenden Erwartungen über die zukünftige Zinspolitik. Im Verlauf des Geschäftsjahres lieferte die festverzinsliche Anlageklasse in Summe wieder positive Erträge. Papiere mit Risikoaufschlägen wie Unternehmens- und Schwellenländeranleihen entwickelten sich dabei besser als bonitätsstarke Staatsanleihen.

Die globalen Aktienmärkte verzeichneten erneut überdurchschnittlich hohe Wertzuwächse. Vor allem nach dem Wahlsieg von Donald Trump stieg der Optimismus in Bezug auf US-Aktien. Dabei legten die bekannten Giganten wieder stark zu. Der in den letzten Jahren enorm angestiegene Börsenwert dieser kleinen Gruppe der „Glorreichen Sieben“ (Amazon, Alphabet, Apple, Meta, Microsoft, Nvidia & Tesla) hat zu einer weiter zugenommenen Konzentration in den unterschiedlichsten Aktienindizes geführt. US-Titel sind zum Jahresende bereits mit über 70% in globalen Aktienindizes gewichtet. Zudem stiegen die Bewertungen materiell an und lagen deutlich über dem langjährigen Mittel.

Zwischenzeitlich kam es an den globalen Aktienmärkten zu einer bemerkenswerten Trendwende. Die großen politischen Veränderungen in den USA verschärfen weltweit die Unsicherheit. Langjährige globale Handels- und außenpolitische Beziehungen wurden auf den Kopf gestellt. Zu Beginn des Jahres konnten die globalen Aktienmärkte Märkte das noch gut verarbeiten. Im März und im April hat die Kombination aus Konjunktursorgen und Unsicherheit die Stimmung gedrückt. Donald Trump kündigte im Rahmen des „Liberation Day“ neue Zölle für fast alle Länder Welt an. Dies führte unter anderem zu einem starken Abverkauf an den US-amerikanischen Aktienmärkten. Insbesondere bei Unternehmen mit hoher Exportabhängigkeit oder ausgeprägten Lieferketten in den betroffenen Regionen. In den letzten Wochen des Berichtszeitraums verlor die erratische Zollpolitik aber ein wenig an Schrecken. Der US-Präsident ruderte ob der Konsequenzen für die US-Wirtschaft und -Inflation teils zurück und immer mehr Handelspartner sitzen nun am Verhandlungstisch. Womöglich war aber auch "der Deal" das Ziel. Tatsache ist jedenfalls, dass die globalen Aktienmärkte die starken Rücksetzer zwischen Mitte März und Anfang April im 2. Quartal 2025 wieder aufholen konnten. Über das Geschäftsjahr hinweg verzeichnete der globale Aktienmarkt letztendlich wieder ein deutliches Plus. Dieses fällt für Euro-Investoren geringer aus, nachdem die europäische Gemeinschaftswährung gegenüber den etablierten globalen Hartwährungen, und hier vor allem gegenüber dem US-Dollar, zulegte.

Mit Blick auf das neue Berichtsjahr sind weiterhin viele Themen offen: Klar ist aber, die Kapitalmärkte bleiben sensibel, aber auch chancenreich in einem Umfeld struktureller Umbrüche.

## 4. Anlagepolitik

Das Rechenschaftsjahr von 1. September 2024 bis 31. August 2025 bescherte dem Fonds ein sehr gutes Endergebnis. Die Anlagestrategie wurde im Berichtszeitraum beibehalten. Für die Diversifikation wurde die sehr hohe Breite an Titeln mit niedrigen Gewichtungen auch auf Emittenten- sowie auf Konzernebene aufrechterhalten. Bei vorteilhaften Gelegenheiten wurde am Primärmarkt teilgenommen.

Gekennzeichnet war die sehr gute Performance von einem historisch hohen Renditenniveau zu Beginn des Zeitraums, stabilen Fundamentaldaten und drei Zinssenkungen der FED um jeweils 25 Basispunkte, die für einen entsprechenden Rückenwind sorgten.

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

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

## 5. Zusammensetzung des Fondsvermögens

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% - ANTEIL AM FV
			31.08.2025	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
<b>Amtlicher Handel und organisierte Märkte</b>								
<b>Obligationen</b>								
5.8% Nts AGCO 2024-21.03.34	US001084AS13	USD	400.000			103,2380	412.952,00	0,65
3.5% Nts AT&T 2020-01.06.41 Glob	US00206RJZ64	USD	100.000			78,8130	78.813,00	0,12
5.411% Nts Allegion 2022-01.07.32 Gtd Glob	US01748TAC53	USD	500.000			103,9990	519.995,00	0,82
5.8% Nts Altria Grp 2019-14.02.39 Gtd Glob	US02209SBE28	USD	450.000			102,5690	461.560,50	0,73
5.4% Nts American Tower 2024-31.01.35 Glob	US03027XCM02	USD	500.000	500.000		102,8950	514.475,00	0,81
ArceclorMittal 2009-15.10.39 Sr Glob Linked to Ratings Changes	US03938LAP94	USD	300.000			111,2950	333.885,00	0,53
5.55% Nts Arizona Public Serv 2023-01.08.33	US040555DG61	USD	500.000			104,0430	520.215,00	0,82
4.906% Nts BAT Cap Corp 2020-02.04.30 Gtd Glob	US05526DBN49	USD	300.000			101,9580	305.874,00	0,48
5.4% Nts BorgWarner 2024-15.08.34	US099724AQ98	USD	500.000			102,0280	510.140,00	0,80
2.55% Nts Boston Properties 2021-01.04.32 Glob	US10112RBE36	USD	700.000	200.000		86,0320	602.224,00	0,95
BT Grp 2000-15.12.30 Linked to Rating Changes Glob	US111021AE12	USD	300.000			123,3360	370.008,00	0,58
4.4% Nts Brunswick 2022-15.09.32 Glob	US117043AU39	USD	600.000		150.000	94,4300	566.580,00	0,89
3.2% Nts The Cigna 2020-15.03.40 Glob	US125523CJ75	USD	375.000			76,7790	287.921,25	0,45
3.25% Nts CVS Health 2019-15.08.29 Glob	US126650DG21	USD	225.000			95,7500	215.437,50	0,34
Capital One Finl 2023-08.06.34 Fixed to FR	US14040HDA05	USD	300.000			107,8940	323.682,00	0,51
4.25% Nts Centene 2020-15.12.27 Glob	US15135BAR24	USD	275.000			97,7220	268.735,50	0,42
4.625% Nts Centene 2020-15.12.29 Glob	US15135BAT89	USD	225.000			96,4240	216.954,00	0,34
5.375% Nts Charter Com Oper 2018-01.04.38 Gtd	US161175BM51	USD	400.000			94,0960	376.384,00	0,59
4.8% Nts Charter Com Oper 2019-01.03.50 Secd	US161175BT05	USD	175.000			78,2280	136.899,00	0,22
2.782% Bonds CommonSpirit 2020-01.10.30 Secd Taxable	US20268JAF03	USD	350.000			92,5120	323.792,00	0,51
6.85% Nts Concentrix 2023-02.08.33	US20602DAC56	USD	500.000			105,4260	527.130,00	0,83
6.5% Nts Dell 2008-15.4.38 Sr	US24702RAF82	USD	400.000			107,3610	429.444,00	0,68
3.25% Nts DENTSPLY SIRONA 2020-01.06.30 Glob	US24906PAA75	USD	400.000			91,9710	367.884,00	0,58
5.75% Nts Eastman Chemical 2023-08.03.33	US277432AX86	USD	400.000			104,4510	417.804,00	0,66
5.625% Nts Eastman Chemical 2024-20.02.34 Glob	US277432AY69	USD	200.000			102,2570	204.514,00	0,32
6.95% Nts Edison Intl 2022-15.11.29 Glob	US281020AW79	USD	300.000			106,2550	318.765,00	0,50
2.35% Nts Equifax 2021-15.09.31 Glob	US294429AT25	USD	500.000	200.000		88,2840	441.420,00	0,69
2.95% Nts Essential Prop 2021-15.07.31 Gtd Glob	US29670VAA70	USD	600.000	300.000		90,0660	540.396,00	0,85
3.375% Nts Eversource En 2022-01.03.32 Glob Series W	US30040WAP32	USD	300.000			91,9320	275.796,00	0,43
6.25% Nts Constellation 2009-1.10.39 Sr	US30161MAG87	USD	500.000			107,7730	538.865,00	0,85
2.95% Nts Expedia Grp 2021-15.03.31 Gtd Glob	US30212PBH73	USD	500.000	500.000	108.000	92,4830	462.415,00	0,73
5.65% Nts FMC 2023-18.05.33	US302491AX31	USD	500.000	500.000		99,9360	499.680,00	0,79
3.45% Nts FactSet Res Sys 2022-01.03.32 Glob	US303075AB13	USD	400.000	400.000		92,3670	369.468,00	0,58
2.4% Nts Flowers Foods 2021-15.03.31 Glob	US343498AC58	USD	400.000	200.000		88,3750	353.500,00	0,56
3.5% Nts Flowserve 2020-01.10.30 Glob	US34354PAF27	USD	500.000	300.000		95,1930	475.965,00	0,75
6.125% Nts Ford Motor Cred 2024-08.03.34	US345397E664	USD	500.000			98,8390	494.195,00	0,78
5.875% Nts Fortune Brands 2023-01.06.33	US34964CAH97	USD	300.000			105,9420	317.826,00	0,50
5.476% Nts Fox 2020-25.01.39 Glob	US35137LAJ44	USD	500.000	500.000		99,1340	495.670,00	0,78
6.25% Nts GXO Logistics 2024-06.05.29	US36262GAF81	USD	400.000			104,9950	419.980,00	0,66
3.625% Nts Gartner 2021-15.06.29 -144A-	US366651AG25	USD	200.000			95,6500	191.300,00	0,30
5.6% Nts General Motors 2024-18.06.31	US37045XEY85	USD	400.000		100.000	103,3350	413.340,00	0,65
5.625% Bonds General Motors 2025-04.04.32	US37045XFG60	USD	200.000	200.000		102,5640	205.128,00	0,32
5.45% Nts HCA 2024-15.09.34	US404121AK12	USD	500.000			101,5990	507.995,00	0,80
6.35% Nts Hasbro 2010-15.3.40 Sr	US418056AS62	USD	550.000			104,5770	575.173,50	0,91
7.125% Nts Kraft Hz Foods 2009-1.8.39 Gtd Sr -144A-	US42307TAH14	USD	300.000	300.000		111,6230	334.869,00	0,53
2.9% Nts Helmerich&Payne 2022-29.09.31 Glob	US423452AG66	USD	400.000	400.000		87,2850	349.140,00	0,55
6.2% Nts Hewlett Packard 2016-15.10.35 Glob	US42824CAX74	USD	440.000			107,1000	471.240,00	0,74
7.65% Nts Highwoods Realty LP 2023-01.02.34	US431282AU67	USD	400.000	400.000		113,7660	455.064,00	0,72
4.625% Nts Humana 2012-1.12.42 Sr	US444859BB73	USD	300.000			85,6310	256.893,00	0,40
5.375% Nts Humana 2024-15.04.31 Fixed Rate	US444859CA81	USD	250.000			103,2620	258.155,00	0,41
2.95% Nts Huntsman Int 2021-15.06.31 Glob	US44701QBF81	USD	500.000	500.000		85,2100	426.050,00	0,67
Nts Hyatt 23.04.30 Glob Lkd to Ratings Changes	US448579AJ19	USD	400.000	400.000	200.000	104,0750	416.300,00	0,66
6.375% MTN Hyundai Cap 2020-08.04.30 Reg S	US44891CBL63	USD	300.000			107,1130	321.339,00	0,51
5.4% MTN Hyundai Cap 2025-23.06.32 Reg S	US44891CDX83	USD	500.000	500.000		102,8960	514.480,00	0,81
3% Nts IDEX 2020-01.05.30 Glob	US45167RAG92	USD	500.000	500.000	125.000	94,1550	470.775,00	0,74
7.2% Debs Vale Canada 2002-15.9.32	US453258AP01	USD	200.000			109,7240	219.448,00	0,35
5.7% Nts Ingersoll Rand 2023-14.08.33	US45687VAB27	USD	500.000	400.000		105,6580	528.290,00	0,83
4.6% Nts Intel 2020-25.03.40 Glob	US458140BL39	USD	500.000			88,3770	441.885,00	0,70
7% Nts Kentucky Power 2023-15.11.33 Series J -144A-	US491386AP30	USD	500.000			108,6180	543.090,00	0,86
4.75% Nts Kilroy Rlty LP 2018-15.12.28 Gtd Glob	US49427RAN26	USD	550.000			100,2370	551.303,50	0,87
6.95% Nts Kinder Morgan Energ 2007-15.1.38 Sr	US494550AW68	USD	300.000			111,8750	335.625,00	0,53
6.25% Nts Kinross Gold 2024-15.07.33 Glob	US496902AT48	USD	500.000			108,4290	542.145,00	0,85
3.15% Nts Kyndryl Hldg 2022-15.10.31 Glob	US50155QAL41	USD	600.000			90,7320	544.392,00	0,86
7.125% Nts Lafarge 2006-15.7.36	US505861AC85	USD	350.000			112,8500	394.975,00	0,62
3.5% Nts Lear 2020-30.05.30 Glob	US521865BB05	USD	300.000	300.000		95,5230	286.569,00	0,45
5.4% Nts Leidos 2025-15.03.32	US52532XAK19	USD	500.000	500.000		103,4910	517.455,00	0,81
3% Nts Lowe's Com 2020-15.10.50 Glob	US548661DZ79	USD	300.000		500.000	62,6170	187.851,00	0,30
5.05% Nts WarnerMedia 2025-15.03.42	US55903VBW28	USD	300.000	300.000		67,7080	203.124,00	0,32
6.95% Bonds Main Street Cap 2024-01.03.29 Glob	US56035LAH78	USD	300.000			105,0300	315.090,00	0,50
6.404% Nts Marex Grp 2024-04.11.29 Glob	US566539AA08	USD	200.000	200.000		103,1490	206.298,00	0,32
5.5% Nts Marriott Intl 2025-15.04.37	US571903BU68	USD	500.000	500.000		100,7520	503.760,00	0,79
2% Nts Masco 2020-01.10.30 Glob	US574599BP01	USD	425.000			89,3200	379.610,00	0,60
4.5% Nts MasTec 2020-15.08.28 Gtd -144A-	US576323AP42	USD	525.000			99,3960	521.829,00	0,82
3.625% Nts Mohawk Industries 2020-15.05.30 Gtd Glob	US608190AL88	USD	300.000			96,4580	289.374,00	0,46
5.4% Nts Mylan 2013-29.11.43 Sr	US628530BC02	USD	250.000			85,9030	214.757,50	0,34
6.25% Nts Newmont 2009-01.10.39 Gtd	US651639AM86	USD	400.000			111,7570	447.028,00	0,70
5% Nts Nordstrom 2014-15.1.44 Sr	US655664AR15	USD	400.000			69,1280	276.512,00	0,44
2.75% Nts nVent Fin 2021-15.11.31 Gtd Glob	US67078AAE38	USD	435.000	200.000		89,0930	387.554,55	0,61

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN USD	% - ANTEIL AM FV
			31.08.2025	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
3.25% Nts Omega Healthcare 2021-15.04.33 Gtd Glob	US681936BN99	USD	400.000	400.000		87,1890	348.756,00	0,55
6.05% Nts ONEOK 2023-01.09.33	US682680BL63	USD	200.000			105,4150	210.830,00	0,33
6.65% Nts ONEOK Partners 2006-1.10.36 Gtd Sr	US68268NAC74	USD	250.000			108,7010	271.752,50	0,43
6.75% Nts Blue Owl Cap 2024-04.04.29	US69121JAB35	USD	500.000	500.000		103,5870	517.935,00	0,82
5.9% Nts Pentair Fin 2022-15.07.32 Gtd Glob	US709629AS88	USD	400.000	300.000		105,7180	422.872,00	0,67
5.25% Bonds Philip Mrs Int 2024-13.02.34	US718172DJ54	USD	500.000			102,3710	511.855,00	0,81
9.25% Nts Piedmnt Operat 2023-20.07.28 Gtd	US720198AG56	USD	400.000			111,3970	445.588,00	0,70
6.25% Nts Pilgrims Pride 2023-01.07.33	US72147KAK43	USD	400.000			105,7180	422.872,00	0,67
3.8% Nts Plains All American 2020-15.09.30 Glob	US72650RBN17	USD	14.000			96,5630	13.518,82	0,02
5.7% Nts Plains All Amern 2024-15.09.34	US72650RBP64	USD	500.000			102,3080	511.540,00	0,81
6.95% Nts Polaris 2023-15.03.29	US731068AA07	USD	500.000			105,9420	529.710,00	0,83
7.875% Nts PulteGrp 2002-15.6.32 Sr	US745867AM30	USD	250.000			118,1010	295.252,50	0,46
6.375% Nts PulteGrp 2003-15.5.33	US745867AP60	USD	200.000			109,1690	218.338,00	0,34
5.25% Nts RELX Capital 2025-27.03.35	US74949LAG77	USD	400.000	400.000		102,5810	410.324,00	0,65
5.7% Nts Reynolds American 2015-15.8.35 Gtd Sr	US761713BA36	USD	400.000			103,3510	413.404,00	0,65
6.6% MTN Ryder System 2023-01.12.33	US78355HKY44	USD	300.000			111,0740	333.222,00	0,52
6.1% Nts SAFEHOLD GL 2024-01.04.34	US785931AA40	USD	500.000			105,2160	526.080,00	0,83
3.35% Nts Sammons Finl 2021-16.04.31 -144A-	US79588TAD28	USD	200.000		200.000	92,9540	185.908,00	0,29
5.4% Nts Smith&Nephew 2024-20.03.34	US83192PAD06	USD	400.000	400.000		102,5860	410.344,00	0,65
2.625% Nts Smithfield Foods 2021-13.09.31	US832248BD93	USD	650.000			87,5890	569.328,50	0,90
5.6% Nts SOLVENTUM 2024-23.03.34	US83444MAR25	USD	500.000	500.000		104,0670	520.335,00	0,82
3.125% Nts Sonoco Products Co 2020-01.05.30 Glob	US835495AL63	USD	200.000	900.000	950.000	94,1590	188.318,00	0,30
2.3% Nts Stnly Blck&Deck 2020-15.03.30 Glob	US854502AL57	USD	400.000			91,0140	364.056,00	0,57
3.875% Nts T-Mobile USA 2021-15.04.30 Gtd Secd	US87264ABF12	USD	200.000	500.000	550.000	98,0280	196.056,00	0,31
3.05% Nts Tapestry 2021-15.03.32 Glob	US876030AA54	USD	550.000			89,8080	493.944,00	0,78
5.5% Nts Targa Res 2020-01.03.30	US87612BBQ41	USD	350.000			101,8960	356.636,00	0,56
5.5% Nts Targa Resources 2024-15.02.35 Glob	US87612GAK76	USD	250.000		250.000	101,0550	252.637,50	0,40
7.045% Nts Telefonica Emis 2006-20.6.36 Gtd Sr	US87938WAC73	USD	400.000	400.000		111,6420	446.568,00	0,70
3.25% Nts Triton Contain 2022-15.03.32 Gtd Glob	US89681LAA08	USD	500.000			88,4490	442.245,00	0,70
5.75% Nts Verisk Anlytcs 2023-01.04.33 Glob	US92345YAH99	USD	500.000	400.000		105,9050	529.525,00	0,83
6.875% Nts Paramount Glb 2006-30.4.36 Sr	US925524AX89	USD	400.000			106,4900	425.960,00	0,67
3.85% Nts Viatrix 2021-22.06.40 Gtd Glob	US92556VAE65	USD	250.000			75,3330	188.332,50	0,30
5% Nts Virginia Elec&Pwr 2024-15.01.34	US927804GP31	USD	500.000			100,7770	503.885,00	0,79
2.95% Nts Vontier 2021-01.04.31 Gtd Glob	US928881AF82	USD	400.000			91,1630	364.652,00	0,57
5.35% Nts Vulcan Material 2024-01.12.34	US929160BC27	USD	500.000	500.000		102,6620	513.310,00	0,81
3.375% Nts Weibo 2020-08.07.30	US948596AE12	USD	300.000			94,6300	283.890,00	0,45
2.85% Nts Western Digital 2021-01.02.29 Glob	US958102AQ89	USD	450.000			94,2730	424.228,50	0,67
The Western Union 2021-15.03.31 Glob Lkd to Rating Changes	US959802BA61	USD	500.000			88,1280	440.640,00	0,69
5.75% Nts Whirlpool 2024-01.03.34	US963320BC98	USD	300.000	300.000		97,1310	291.393,00	0,46
8.75% Nts Williams Companies 2003-15.3.32 Glob	US969457BM15	USD	400.000			121,2510	485.004,00	0,76
5.45% Nts Xcel Energy 2023-15.08.33	US98389BBA70	USD	400.000			102,5630	410.252,00	0,65
6.9% Bonds Glencore Finl 2007-15.11.37 Gtd Sr -144A-	US98417EAC49	USD	400.000	400.000		111,5220	446.088,00	0,70
5.625% Nts Antofagasta 2022-13.05.32 Reg S	USG0399BAA55	USD	250.000			102,6580	256.645,00	0,40
5.308% Nts AS Mileage 2024-20.10.31 Reg S	USG0541QAB70	USD	500.000	500.000		100,2290	501.145,00	0,79
6.327% Bonds Harbour Ener 2025-01.04.35 Reg S	USG4289TAB91	USD	400.000	400.000		101,5750	406.300,00	0,64
7.125% Nts Marks&Spencer 2007-1.12.37 Sr Reg S	USG5825LAA64	USD	300.000	300.000		110,3270	330.981,00	0,52
6.15% Nts Tesco 2007-15.11.37 Sr Reg S	USG87621AL52	USD	300.000	300.000		103,7750	311.325,00	0,49
5.75% Nts Tierra Mojada Luxembourg II Sarl	USL3500LAA72	USD	300.000			96,1630	243.853,51	0,38
6.65% Nts E.ON INTERN Fin 2008-30.4.38 Gtd Reg S	USN3033QAU69	USD	300.000	300.000		111,3330	333.999,00	0,53
7.875% Nts Majapahit Hldgs B V 2007-29.6.37 Gtd Reg S	USN54360AD95	USD	300.000			121,6190	364.857,00	0,57
5.625% Nts Minejesa Cap 2017-10.08.37 Gtd Glob Reg S	USN57445AB99	USD	520.000	300.000		99,5320	517.566,40	0,81
3.68% Nts Prosus 2020-21.01.30 Reg S	USN7163RAA16	USD	300.000			95,3120	285.936,00	0,45
4.2% Bonds Arauco 2019-29.01.30 Reg S	USP2195VAR61	USD	400.000			95,8180	383.272,00	0,60
3.875% Bonds CFE 2021-26.07.33 Reg S	USP30179BK34	USD	300.000			86,9300	260.790,00	0,41
4.317% Nts Fenix Power 2017-20.09.27 Reg S	USP40070AB35	USD	300.000			99,0430	169.538,31	0,27
4.875% Nts Grupo Energ Bog 2020-15.05.30 Reg S	USP4R53VA13	USD	300.000			99,8270	299.481,00	0,47
6.75% Nts Orbia Advance 2012-19.09.42 Reg S	USP57908AE83	USD	200.000	200.000		93,4750	186.950,00	0,29
4.75% Nts Invers Construc 2022-07.02.32 Reg S	USP5817RAG04	USD	600.000	300.000		95,6920	574.152,00	0,90
3.75% Nts Promigas/Gases 2019-16.10.29 Reg S	USP7922TAA71	USD	500.000			94,2850	471.425,00	0,74
2.875% Nts Orbia Advance 2021-11.05.31 Reg S	USP7S81YAC93	USD	200.000	200.000		84,2870	168.574,00	0,27
6.125% Nts Northern Star Res 2023-11.04.33 Reg S	USQ6951UAA99	USD	200.000			104,8440	209.688,00	0,33
4.5% Nts Woodside Fin 2019-04.03.29 Gtd Reg S	USQ98229AN94	USD	200.000			99,8730	199.746,00	0,31
3.469% Nts Broadcom 2021-15.04.34 Reg S	USU1109MAV82	USD	300.000	250.000	200.000	89,9630	269.889,00	0,42
5.95% Nts Harley Davids Fin 2024-11.06.29 Reg S	USU24652AW63	USD	500.000			103,6030	518.015,00	0,82
2.375% Nts Frs Med Care US 2020-16.02.31 Gtd Reg S	USU3149FAB59	USD	500.000			87,8810	439.405,00	0,69
3.75% Nts Gartner 2020-01.10.30 Reg S	USU33791AC52	USD	300.000	300.000		94,1920	282.576,00	0,44
1.8% Nts 7-Eleven 2021-10.02.31 Reg S	USU81522AE14	USD	300.000	300.000		86,3610	259.083,00	0,41
6.375% Nts Stellantis Fin 2022-12.09.32 Guarant.Reg S	USU85861AE97	USD	450.000			103,4460	465.507,00	0,73
5.6% Nts Volkswagen Grp 2023-22.03.34	USU9273AED38	USD	500.000			101,9430	509.715,00	0,80
7.25% Nts Stora Enso 2006-15.04.36 Reg S	USX8662DAW75	USD	300.000			109,0720	327.216,00	0,52
5.625% Nts LG Electronics 2024-24.04.29 Reg S	USY5580VAB27	USD	200.000		300.000	104,1950	208.390,00	0,33
2.375% Nts SK hynix 2021-19.01.31 Reg S	USY8085FBD16	USD	500.000	200.000		89,6980	448.490,00	0,71
3.95% EMTN Dyno Nobel 2017-03.08.27 Guarant.Series 1 Tranche 1 Reg S	XS1657899628	USD	300.000		200.000	98,7470	296.241,00	0,47
4.75% EMTN Pacific Nat Fin 2018-22.03.28 Guarant.Reg S	XS1794216660	USD	600.000	400.000		98,1690	589.014,00	0,93
5.375% EMTN Aroundtown 2019-21.03.29 Series 18 Tranche 1 Reg S	XS1964701822	USD	450.000			99,9030	449.563,50	0,71
2.125% Nts SK Btry Amer 2021-26.01.26 Guarant.Reg S	XS2288890671	USD	600.000	300.000		98,6720	592.032,00	0,93
6.625% Bonds Intesa Sanpaolo 2023-20.06.33 Reg S	XS2638075700	USD	500.000			109,7100	548.550,00	0,86
6% Nts ORLEN 2025-30.01.35 Reg S	XS2975119988	USD	200.000	200.000		103,9750	207.950,00	0,33
							<b>59.327.697,34</b>	<b>93,41</b>
<b>Summe amtlicher Handel und organisierte Märkte</b>							<b>59.327.697,34</b>	<b>93,41</b>

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND 31.08.2025	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE	KURS	KURSWERT IN USD	%- ANTEIL AM FV
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>								
<b>Obligationen</b>								
3.2% Nts Bunge Ltd Fin 2025-21.04.31	US120568BN93	USD	400.000	400.000		93,3250	373.300,00	0,59
6.9% Nts The Walt Disney 2019-15.08.39 Gtd Glob	US254687EP75	USD	400.000	400.000		116,4140	465.656,00	0,73
4.5% Nts HF Sinclair 2022-01.10.30 Glob	US403949AC48	USD	500.000			97,7490	488.745,00	0,77
3.148% Nts Yara Internat 2020-04.06.30 -144A-	US984851AG07	USD	475.000			93,8280	445.683,00	0,70
4.35% Nts South32 Treasur 2022-14.04.32 Reg S	USQ8666BAA37	USD	350.000			95,5090	334.281,50	0,53
8.375% Nts Cox Communications 2009-1.3.39 Sr Reg S	USU22018AM43	USD	200.000	200.000		119,8840	239.768,00	0,38
5% Nts SBL Holdings 2021-18.02.31 Reg S	USU75065AB53	USD	200.000			92,8270	185.654,00	0,29
							<b>2.533.087,50</b>	<b>3,99</b>
<b>Summe nicht notierte Wertpapiere</b>							<b>2.533.087,50</b>	<b>3,99</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>61.860.784,84</b>	<b>97,40</b>
<b>Bankguthaben</b>								
<b>Guthaben Kontokorrent in nicht EU-Währungen</b>		USD	770.540,77				770.540,77	1,21
<b>Summe Bankguthaben</b>							<b>770.540,77</b>	<b>1,21</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>								
<b>Zinsansprüche aus Kontokorrentguthaben</b>		USD	2990,58				2990,58	0,00
<b>Zinsansprüche aus Wertpapieren</b>		USD	898.637,46				898.637,46	1,41
<b>Depotgebühren</b>		USD	-1.694,50				-1.694,50	0,00
<b>Verwaltungsgebühren</b>		USD	-16.160,57				-16.160,57	-0,03
<b>Depotbankgebühren</b>		USD	-952,74				-952,74	0,00
<b>Summe sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>882.820,23</b>	<b>1,39</b>
<b>Fondsvermögen</b>							<b>63.514.145,84</b>	<b>100,00</b>
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000765367					USD	1.064,26	
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000765367					STK	54.362,00000	
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000A2YPA4					USD	117,04	
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A2YPA4					STK	48.347,00000	

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

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE
<b>Obligationen</b>				
1.63% Nts Bunge Ltd Fin 2020-17.08.25 Gtd Glob	US120568BB55	USD		400.000
1.65% Nts Viatris 2021-22.06.25 Gtd Glob	US92556VAB27	USD		100.000
2.25% Nts Biogen 2020-01.05.30 Glob	US09062XAH61	USD		250.000
2.25% Nts Elevance Health 2020-15.05.30 Glob	US036752AN31	USD		150.000
2.45% Nts Publ Svcs Enterpr 2021-15.11.31 Glob	US744573AU04	USD	600.000	1.200.000
2.5% Bonds Glencore Funding 2020-01.09.30 Reg S	USU37818AX65	USD		250.000
2.823% Nts Becton Dickinson&Co 2020-20.05.30 Glob	US075887CJ64	USD		100.000
2.891% Nts Union Pacific 2021-06.04.36 Glob	US907818FQ60	USD		175.000
2.95% Nts VF 2020-23.04.30 Glob	US918204BC10	USD		600.000
3.133% MTN Vena Energy 2020-26.02.25 Garant.Series Tranche 1 Reg S	XS2122900330	USD		350.000
3.15% Mortgage Bonds PG&E 2020-01.01.26 1st Mtg	US694308JP35	USD		300.000
3.187% Nts Broadcom 2021-15.11.36 Reg S	USU1109MAX49	USD		300.000
3.35% Nts Cox Communications 2016-15.09.26 -144A-	US224044CG04	USD		350.000
3.35% Nts Home Depot 2020-15.04.50 Glob	US437076CD22	USD		50.000
3.375% Nts Kohl's 2021-01.05.31 Glob	US500255AX28	USD		400.000
3.4% Nts NXP 2022-01.05.30 Gtd Glob	US62954HAY45	USD		150.000
3.462% Nts BAT Cap Corp 2019-06.09.29 Gtd Glob	US05526DBH70	USD		300.000
3.5% Nts NVIDIA 2020-01.04.40 Glob	US67066GAG91	USD		50.000
3.55% Nts JM Smucker Co 2020-15.03.50 Glob	US832696AT51	USD		50.000
3.7% Nts Woodside Fin 2017-15.03.28 Reg S	USQ98229AM12	USD		300.000
3.8% Nts Toll Brothers Fin 2019-01.11.29 Gtd Glob	US88947EAU47	USD		350.000
4.125% Nts Discovery Comm 2019-15.05.29 Gtd Glob	US25470DBF50	USD		250.000
4.2% Nts Kirby 2018-01.03.28 Glob	US497266AC03	USD		250.000
4.4% Nts Newcastle Coal 2017-29.09.27 Secd Reg S	USQ66345AA95	USD		450.000
4.5% Nts Huntsman Int 2019-01.05.29 Glob	US44701QBE17	USD		450.000
4.7% Nts GATX 2019-01.04.29 Glob	US361448BE25	USD		300.000
4.75% Nts Skymiles IP 2020-20.10.28 Secd 1st -144A-	US830867AB33	USD		325.000
4.81% Nts Nissan Motor 2020-17.09.30 Glob Reg S	USJ57160DZ32	USD		500.000
5.05% Nts WarnerMedia 2023-15.03.42 Glob Gtd	US55903VBD47	USD		300.000
5.1% Nts John Deere Cap 2024-11.04.34	US24422EXP95	USD		100.000
5.5% Nts Alcoa Ned Hldg 2020-15.12.27 -144A-	US013822AE11	USD		200.000
5.6% Nts Aker BP 2023-13.06.28 Reg S	USR0139KAF77	USD		350.000
5.6% Nts SOLVENTUM 2024-23.03.34 Reg S	USU83448AD95	USD		500.000
5.875% Nts Sabine Pass Liq 2016-30.06.26 Gtd Glob Secd 1st Lien	US785592AV86	USD		125.000
5% Nts Coca-Cola 2024-13.05.34	US191216DR86	USD		300.000
6.33% Nts Celanese US 2022-15.07.29 Gtd Glob	US15089QAN43	USD		250.000
6.5% Nts Mileage Plus 2020-20.06.27 Called for red.on 07.07.25	US599191AA16	USD		180.000
6.75% Nts Blue Owl Cap 2024-04.04.29 Variable Rate - 144A	US69121JAA51	USD		500.000
6.75% Nts Retail Opport 2023-15.10.28 Called for red.on 22.02.25 at 106.84106%	US76132FAC14	USD		150.000
7.1% Bonds Enel Fin 2022-14.10.27 Called for red.on 17.12.24 at 106.3536273%	USU2920CAA19	USD		200.000
7.15% Nts Patterson-Uti Enrgy 2023-01.10.33	US703481AD36	USD	400.000	400.000
EMTN OTP Bank 2023-25.05.27 Fixed/Variable Rate	XS2626773381	USD		400.000
<b>Obligationen</b>				
3.2% Nts Bunge Ltd Fin 2024-21.04.31 Reg S	USU09821AJ59	USD	400.000	400.000
3.2% Nts Viterra Fin 2021-21.04.31 Gtd -144A-	US92852LAB53	USD		400.000

Anleihen mit (0% Min) in der Wertpapierbezeichnung sind floating rates notes. Der für die Zinsperiode gültige Zinssatz, wird angepasst, aber in der Wertpapierbezeichnung nicht ausgewiesen.

## 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.

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

Graz, am 9. Dezember 2025

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 62**  
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. August 2025, 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 2025 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 15. Dezember 2025

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.

## **Steuerliche Behandlung des Apollo 62**

Die steuerliche Behandlung wird von der Österreichischen Kontrollbank auf Basis des geprüften Rechenschaftsberichtes erstellt und auf [my.oekb.at](http://my.oekb.at) veröffentlicht. Die Steuerdaten aller Fonds stehen dort zum Download zur Verfügung.

Zusätzlich ist die steuerliche Behandlung auf unserer Homepage [www.securitykag.at](http://www.securitykag.at) abrufbar.

Hinsichtlich Detailangaben zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren ausländischen Quellensteuern verweisen wir auf die Downloadmöglichkeit auf [my.oekb.at](http://my.oekb.at).

## **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.

## **Fondsbestimmungen Apollo 62**

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Apollo 62**, 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 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**

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.

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, 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 **bis zu 100 v.H. des Fondsvermögens** gehalten werden. Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

##### **- Vorübergehend aufgenommene Kredite**

Die Verwaltungsgesellschaft darf für Rechnung des Investmentfonds vorübergehend Kredite bis zur Höhe von **10 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 wird kein Rücknahmeabschlag verrechnet.

Auf Verlangen eines Anteilinhabers ist diesem sein Anteil an dem Investmentfonds zum jeweiligen Rücknahmepreis gegen Rückgabe des Anteilscheines auszuführen.

#### **Artikel 5 Rechnungsjahr**

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 1. September bis zum 31. August.

#### **Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung**

Für den Investmentfonds können Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Abzug ausgegeben werden.

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

#### **- Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)**

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab **1.12.** des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem **1.12.** der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden 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.

#### **- Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Abzug (Thesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab **1.12.** der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **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 sowie Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR, die als gleichwertig mit geregelten Märkten gelten**

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

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

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

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>1</sup>

Mit dem Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU hat GB seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verloren und in weiterer Folge verlieren auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. 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                 |
| 1.2.2. | Schweiz   | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG |

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

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

### **2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR**

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

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

### 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
3.19.	Singapur:	Singapur Stock Exchange
3.20.	Südafrika:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

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

4.1.	Japan:	Over the Counter Market
4.2.	Kanada:	Over the Counter Market
4.3.	Korea:	Over the Counter Market

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

### 5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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