

Apollo 54

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht

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

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 54, 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, dem 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	143.492.025,14	120.277.214,67	114.530.012,06	113.428.237,73	77.112.430,06
Ausschüttungsfonds AT0000718424					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	1.039,07	980,61	996,46	1.206,77	1.132,79
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	0,0000	50,7800	28,0000	15,1300	0,0000
Wertentwicklung (Performance) in % ¹	11,61	1,32	-16,36	6,53	-1,35

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 (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages

	Ausschüttungsanteil AT0000718424
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	980,61
Ausschüttung am 1.12.2023 (entspricht 0,0533 Anteilen) ¹⁾	50,7800
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	1.039,07
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile	1.094,42
Nettoertrag pro Anteil	113,81
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr	11,61%

1) Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil (AT0000718424) am 1.12.2023 EUR 953,33

2.2 Fondsergebnis

in EUR

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

Zinsenerträge		<u>5.049.575,44</u>	<u>5.049.575,44</u>
---------------	--	---------------------	---------------------

Zinsaufwendungen (Sollzinsen)

			<u>-1.599,24</u>
--	--	--	------------------

Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-246.553,30		
abzüglich Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds ²⁾	<u>75.990,59</u>	-170.562,71	
Sonstige Verwaltungsaufwendungen			
Kosten für den Wirtschaftsprüfer/Steuerberater	-9.720,00		
Wertpapierdepotgebühren	-45.592,76		
Depotbankgebühr	<u>-30.000,00</u>	<u>-85.312,76</u>	<u>-255.875,47</u>

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**4.792.100,73****Realisiertes Kursergebnis ^{3) 4)}**

Realisierte Gewinne		1.351.140,36	
derivative Instrumente		448.180,91	
Realisierte Verluste		-4.479.015,62	
derivative Instrumente		<u>-744.429,35</u>	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**-3.424.123,70****Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)****1.367.977,03****b) Nicht realisiertes Kursergebnis ^{3) 4)}**

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses			<u>12.956.481,80</u>
--	--	--	----------------------

Ergebnis des Rechnungsjahres**14.324.458,83****c) Ertragsausgleich**

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres		5.721,71	
Ertragsausgleich im Rechnungsjahr für Gewinnvorträge		1.642.707,94	
Ertragsausgleich im Rechenjahr für Zins- und Dividendenvortrag		<u>477.636,83</u>	
Ertragsausgleich			<u>2.126.066,48</u>

Fondsergebnis gesamt ⁵⁾**16.450.525,31**

2) Rückvergütungen werden nach Abzug angemessener Aufwandsentschädigungen weitergeleitet.

3) 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.

4) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 9.532.358,10

5) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 19.500,62

2.3 Entwicklung des Fondsvermögens

in EUR

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres ⁶⁾		120.277.214,67
Ausschüttung		-6.228.420,90
Ausschüttung am 1.12.2023 (für Ausschüttungsanteile AT0000718424)	<u>-6.228.420,90</u>	
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen		12.992.706,06
Ausgabe von Anteilen	15.118.772,54	
Ertragsausgleich	<u>-2.126.066,48</u>	
Fondsergebnis gesamt		<u>16.450.525,31</u>
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2.2. dargestellt)		
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres ⁷⁾		<u>143.492.025,14</u>

6) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 122.655,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000718424)

7) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 138.097,00000 Ausschüttungsanteile (AT0000718424)

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 japanische Yen finanzierten Währungs-/Anlagegeschäften heftige Volatilitätsanstiege an den Kapitalmärkten aus. Eine Ansteckung auf andere Marktsegmente blieb aus.

4. Anlagepolitik

Im Berichtszeitraum vom 1. September 2023 bis zum 31. August 2024 verzeichnete der Fonds einen Kursgewinn von 11,61 %. Der Wertzuwachs resultierte aus einem freundlichen Kapitalmarktumfeld für Anleihen. So konnte der Fonds neben der laufenden Verzinsung der Anleihen auch von einem globalen Zinsrückgang sowie einer Einengung der Risikoprämien für Unternehmensanleihen profitieren. Von der Einengung konnten die Bonitäten BBB bzw. BBB- sowie das High-Yield-Exposure des Fonds am meisten profitieren. Das Rechenschaftsjahr war geprägt durch die Zinsentscheidungen der Notenbanken. Während zu Beginn der Periode noch letzte Zinserhöhungen verkündet wurden, reduzierte die EZB die Leitzinsen im Juni erstmals wieder und leitete damit die Zinswende ein. Der Berichtszeitraum war geprägt durch eine hohe Sekundärmarktliquidität und eine hohe Aktivität am Primärmarkt mit Ausnahme der Sommerpause. Im Fonds wurden Transaktionen primär zur Verbesserung der Ertragserwartung durchgeführt. Zusätzlich wurde an zahlreichen attraktiv gepreisten Primärmarkt-Emissionen teilgenommen und dadurch Opportunitäten genutzt.

An der strategischen Ausrichtung des Fonds gab es keine wesentlichen Änderungen. Die Asset-Allokation des Fonds sieht das Investment in mehrheitlich Investment-Grade-Unternehmensanleihen mit Beimischung von High-Yield-Unternehmensanleihen vor. Die Aufteilung mit ca. 90 % zu 10 % veränderte sich im letzten Jahr nur geringfügig. Für eine höhere Diversifikation wird das High-Yield-Exposure weiterhin über den Fonds Apollo Nachhaltig High Yield abgebildet. Dadurch konnte die erwartete Volatilität des Fonds bei unveränderter Ertragserwartung reduziert werden. Ziel der strategischen Positionierung ist ein in Bezug auf die Portfoliorisiken ausgewogenes Unternehmensanleihen-Portfolio, das innerhalb des Veranlagungsrahmens ein bestmögliches Chancen-/Risikoprofil ausweist. Es wurde in der Veranlagung auf eine ausgewogene Schuldnerdiversifikation geachtet, wobei besseren Bonitäten eine höhere Emittentengewichtung zugeteilt wurde. Die Gestionierung ist an keine Benchmark gebunden.

Das durchschnittliche Kreditrisiko des Fondsportfolios wies im Berichtszeitraum ein Rating im Bereich von BBB/BBB- auf. Die Modified Duration des Fonds wurde moderat von ca. 5,2 auf zuletzt 5,4 erhöht. Die zu erwartenden Leitzinssenkungen haben zu flachen beziehungsweise am vorderen Ende zu inversen Zinskurven geführt. Am Exposure in den investierten Währungen kam es nur zu moderaten Veränderungen. Der Anteil an EUR-denominierten Anleihen wurde zugunsten des USD und GBP um ca. 5 % reduziert. Die Absicherungskosten des Fonds sind aufgrund der Zinskurvenentwicklung wieder zurückgegangen.

Die Transaktionstätigkeit im Fonds wurde primär zur Optimierung der Ertragserwartung des Gesamtportfolios genutzt. Bis auf eine minimale Differenz fand eine permanente Rücksicherung sämtlicher Fremdwährungsrisiken in den Euro statt.

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 EUR	% ANTEIL AM FV
			31.08.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Amtlicher Handel und organisierte Märkte								
Obligationen								
EMTN Erste&Steiermark bk 2024-31.01.29 Fixed/FR	AT0000A39UM6	EUR	200.000	200.000		102,7440	205.488,00	0,14
4.25% EMTN UCB 2024-20.03.30	BE0390119825	EUR	1.000.000	1.000.000		101,4380	1.014.380,00	0,71
5.125% Bonds SILFIN 2024-17.07.30 Guarant.Reg S	BE0390149152	EUR	1.100.000	1.100.000		102,9690	1.132.659,00	0,79
1.5% Green Bonds VGP 2021-08.04.29 Reg S	BE6327721237	EUR	600.000			87,8640	527.184,00	0,37
2.25% Bonds VGP 2022-17.01.30 Reg S	BE6332787454	EUR	600.000			88,7360	532.416,00	0,37
4.25% Bonds Solvay 2024-03.10.31 Reg S	BE6350792089	EUR	300.000	300.000		102,0640	306.192,00	0,21
1.5% Obligation Vonovia 2021-14.06.41 Serie 38 Tranche 1	DE000A3E5MK0	EUR	1.800.000			67,4490	1.214.082,00	0,85
5.875% MTN Aareal Bank 2024-29.05.26 Series 330 Program 6500	DE000AAR0413	EUR	500.000	500.000		102,9820	514.910,00	0,36
1.8% Bonds Mercialis 2018-27.02.26	FR0013320249	EUR	200.000			97,1630	194.326,00	0,14
2.25% Bonds Quadient 2020-03.02.25	FR0013478849	EUR	400.000			99,0040	396.016,00	0,28
4.625% Bonds Mercialis 2020-07.07.27 Reg S	FR0013522091	EUR	500.000			101,9480	509.740,00	0,36
0.878% Bonds UBISOFT Entertain.2020-24.11.27 Reg S	FR0014000O87	EUR	1.000.000	500.000		88,7590	887.590,00	0,62
1.75% Bonds ALTAREA 2020-16.01.30	FR00140010J1	EUR	600.000			84,8840	509.304,00	0,35
1.375% Bonds Vilmorin et Cie 2021-26.03.28	FR0014002KP7	EUR	1.200.000	500.000		87,8960	1.054.752,00	0,74
1% Bonds Imerys 2021-15.07.31 Reg S	FR0014003GX7	EUR	800.000	400.000	200.000	83,0490	664.392,00	0,46
1.75% Bonds Tdf Infrastr.2021-01.12.29	FR0014006TQ7	EUR	1.000.000			89,5110	895.110,00	0,62
3.625% MTN SAS Nerval 2022-20.07.28	FR001400BS43	EUR	500.000		300.000	99,5860	497.930,00	0,35
4.875% EMTN Elo 2022-08.12.28 Series 29 Tranche 1 Reg S	FR001400EHH1	EUR	1.300.000	700.000		89,9330	1.169.129,00	0,81
EMTN AIR France - KLM 2023-31.05.28 Series 2 Tranche 1 Adjustable Rate	FR001400F2R8	EUR	400.000			111,6600	446.640,00	0,31
5.5% Bonds Praemia Healthc 2023-19.09.28 Reg S	FR001400KL23	EUR	700.000	700.000		105,5940	739.158,00	0,52
5.75% EMTN Teleperformance 2023-22.11.31 Ser 4 Tr 1 Reg S	FR001400M2G2	EUR	1.000.000	1.000.000		105,7800	1.057.800,00	0,74
4% EMTN Orano 2024-12.03.31	FR001400OM36	EUR	800.000	1.000.000	200.000	100,7320	805.856,00	0,56
4.375% Bonds Bel 2024-11.04.29 Reg S	FR001400P4R2	EUR	300.000	300.000		102,3080	306.924,00	0,21
2.42% Green Bonds Latvenergo 2022-05.05.27 Series 2 Tranche 1	LV0000870129	EUR	400.000			95,0150	380.060,00	0,26
4.125% EMTN General Electr 2005-19.9.35 Reg-S	XS0229567440	EUR	500.000			104,6010	523.005,00	0,36
4.8% EMTN Autostrade 2012-9.6.32 Reg-S Series 11 Sr	XS0789521480	EUR	600.000	600.000		101,2260	607.356,00	0,42
2.25% Bonds Madrilena Red G 2017-11.04.29 Guarant.	XS1596740453	EUR	1.200.000	500.000		93,2430	1.118.916,00	0,78
1.625% Bonds Roadster Fin 2017-09.12.24	XS1731882186	EUR	900.000			99,3100	893.790,00	0,62
1.75% Bonds Zapadoslov ener 2018-02.03.28 Reg S	XS1782806357	EUR	900.000			93,5080	841.572,00	0,59
3.125% Nts Altria Grp 2019-15.06.31	XS1843443786	EUR	1.000.000			94,9790	949.790,00	0,66
(0% Min/6% Max) EMTN Aroundtown 2018-20.09.30 11 Tranche 1 Reg S Fix/Var. Rate	XS1879567144	EUR	700.000	700.000		83,9090	587.363,00	0,41
1.375% Bonds Euronet Worldwide 2019-22.05.26	XS2001315766	EUR	700.000			96,1200	672.840,00	0,47
1.701% EMTN Transurban Fin 2019-03.07.34 Secured Reg S	XS2021470898	EUR	600.000			84,2610	505.566,00	0,35
1.823% Bonds Winter Dea Fin 2019-25.09.31 Reg S	XS2055079904	EUR	800.000	800.000		86,8610	694.888,00	0,48
1.875% Bonds NE Property 2019-09.10.26 Guarant.	XS2063535970	EUR	1.100.000			95,5220	1.050.742,00	0,73
1.875% Bonds Perusahaan Listrik 2019-05.11.31 Reg S	XS2073758885	EUR	550.000			84,7550	466.152,50	0,32
2% EMTN APA Infra 2020-15.07.30	XS2164646304	EUR	300.000		700.000	91,5080	274.524,00	0,19
2% Bonds Ignitis Grupe 2020-21.05.30	XS2177349912	EUR	710.000			89,4140	634.839,40	0,44
1.5% Bonds alstria 2020-23.06.26	XS2191013171	EUR	600.000			95,0330	570.198,00	0,40
1.25% Bonds Digital Dthc Fc 2020-01.02.31	XS2191362859	EUR	790.000			85,7430	677.369,70	0,47
1.908% Bonds Upjohn Fin 2020-23.06.32 Guarant.	XS2193983108	EUR	700.000			85,6540	599.578,00	0,42
2.031% MTN Prosus 2020-03.08.32 Glob Reg S	XS2211183756	EUR	580.000			83,8570	486.370,60	0,34
1% EMTN Akelius RePrpFi 2020-17.01.28 Guarant.Reg S	XS2228897158	EUR	700.000			90,1060	630.742,00	0,44
1.5% EMTN CPI PROP GR 2021-27.01.31 Reg S	XS2290544068	EUR	850.000			70,9700	603.245,00	0,42
1.75% EMTN Imp Br Fin Neth 2021-18.03.33 Guarant.Reg S	XS2320459063	EUR	500.000			82,7880	413.940,00	0,29
1.375% EMTN Balder Finland 2021-24.05.30	XS2345315142	EUR	600.000			83,0560	498.336,00	0,35
1% EMTN Telefon Ericsson 2021-26.05.29	XS2345996743	EUR	300.000		500.000	88,4740	265.422,00	0,18
2.875% Bonds Akropolis Grp 2021-02.06.26 Reg S	XS2346869097	EUR	500.000			95,6760	478.380,00	0,33
1.5% EMTN Cimic Fin 2021-28.05.29 Guarant.Series 01 Tranche 1 Reg S	XS2346973741	EUR	1.000.000			88,7170	887.170,00	0,62
1.375% EMTN MERLIN Prop.2021-01.06.30 Reg S	XS2347367018	EUR	500.000			87,9280	439.640,00	0,31
1% Nts SPP-distribuc 2021-09.06.31 Reg S	XS2348408514	EUR	1.000.000	200.000		79,6090	796.090,00	0,55
0.45% Bonds Czech Gs Nt Inv 2021-08.09.29 Reg S	XS2382953789	EUR	1.000.000			86,3570	863.570,00	0,60
0.95% Bonds DXC Cap Fdg 2021-15.09.31 Guarant.Reg S	XS2384716721	EUR	800.000			80,7500	646.000,00	0,45
1.375% EMTN Holcim Fin 2021-08.10.36 Guarant.Series 37 Tranche 1 Reg S	XS2397538252	EUR	800.000			74,4260	595.408,00	0,41
1.75% Bonds VIA Outlets 2021-15.11.28 Reg S	XS2407027031	EUR	650.000			91,6250	595.562,50	0,42
1.75% Bonds Sirius Real Est 2021-24.11.28	XS2412732708	EUR	400.000			89,0670	356.268,00	0,25
0.625% Bonds LANXESS 2021-01.12.29	XS2415386726	EUR	600.000	300.000	200.000	85,3500	512.100,00	0,36
1.625% EMTN Logicor Fin 2022-17.01.30	XS2431318802	EUR	700.000			88,1970	617.379,00	0,43
2.5% Bonds DVI 2022-25.01.27	XS2431964001	EUR	1.000.000			93,3250	933.250,00	0,65
2% Bonds NE Property 2022-20.01.30 Guarant.	XS2434763483	EUR	550.000			89,1020	490.061,00	0,34
1.625% EMTN P3 Grp 2022-26.01.29	XS2436807940	EUR	1.300.000			91,1820	1.185.366,00	0,83
3.125% EMTN CETIN Grp 2022-14.04.27 Series 1 Tranche 1 Reg S	XS2468979302	EUR	800.000			98,4250	787.400,00	0,55
3.5% EMTN SES 2022-14.01.29 Guarant.Series 14 Tranche 1 Reg S	XS2489775580	EUR	600.000			98,3950	590.370,00	0,41
5.625% Green Nts Ceske drahy 2022-12.10.27 Reg S	XS2495084621	EUR	1.500.000			105,4310	1.581.465,00	1,10
4.275% Nts National Grid 2023-16.01.35 Series 103 Tranche 1	XS2576067081	EUR	700.000			103,0590	721.413,00	0,50
8.375% EMTN Marex Grp 2023-02.02.28 Series 1 Tranche 1 Reg S	XS2580291354	EUR	800.000			110,7650	886.120,00	0,62
4.375% EMTN A2A 2023-03.02.34 Series 15 Tranche 1	XS2583205906	EUR	400.000			104,0620	416.248,00	0,29
5.25% Bonds Imp Br Fin Neth 2023-15.02.31	XS2586739729	EUR	300.000			106,7550	320.265,00	0,22
4.5% EMTN Enel Fin Intl 2023-20.02.43 Guarant.Series 99 Tranche 1 Reg S	XS2589260996	EUR	700.000			103,7610	726.327,00	0,51
5.375% EMTN B.A.T.NL 2023-16.02.31 Guarant.Series 65 Tranche 1	XS2589367528	EUR	1.000.000			107,6650	1.076.650,00	0,75

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND 31.08.2024	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE	KURS	KURSWERT IN EUR	%-ANTEIL AM FV
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
4.625% EMTN Prologis Int II 2023-21.02.35 Garant.Series 13 Tranche 1 Reg S	XS2589820294	EUR	500.000			106,3660	531.830,00	0,37
4.875% Bonds Glob Payments 2023-17.03.31	XS2597994065	EUR	700.000			105,6780	739.746,00	0,52
4.25% EMTN Hera 2023-20.04.33	XS2613472963	EUR	350.000			103,6890	362.911,50	0,25
6.5% Bonds TDC NET 2023-01.06.31 Secured Glob	XS2615584328	EUR	1.200.000			108,5920	1.303.104,00	0,91
4.375% EMTN 2i Rete Gas 2023-06.06.33	XS2631869232	EUR	1.000.000	1.000.000		104,2170	1.042.170,00	0,73
5.701% Green Bonds EMTN Alperia 2023-05.07.28	XS2641794081	EUR	2.000.000			105,7210	2.114.420,00	1,47
4.875% EMTN Aeroporti di Roma 2023-10.07.33	XS2644240975	EUR	400.000			107,0840	428.336,00	0,30
4.25% EMTN CRH SMW Fin 2023-11.07.35	XS2648077274	EUR	800.000	800.000		104,7350	837.880,00	0,58
4.5% EMTN Heathrow Fdg 2023-11.07.33 Leg Mat 11.07.35	XS2648080229	EUR	800.000			105,6360	845.088,00	0,59
5.25% Nts Internat 2023-14.09.28 Reg S	XS2673969650	EUR	700.000	700.000		104,7990	733.593,00	0,51
4.875% Nts Sartorius Fin 2023-14.09.35 Garant.	XS2676395408	EUR	800.000	800.000		106,5050	852.040,00	0,59
4.75% Bonds Eurofins Scientific 2023-06.09.30 Reg S	XS2676883114	EUR	1.100.000	1.300.000	200.000	103,0030	1.133.033,00	0,79
4.875% Nts Mobico Grp 2023-26.09.31	XS2693304813	EUR	1.150.000	1.150.000		99,1070	1.139.730,50	0,79
4.75% EMTN Volkswagen Leasing 2023-25.09.31	XS2694874533	EUR	300.000	300.000		106,6440	319.932,00	0,22
4.5% EMTN Electrolux 2023-29.09.28	XS2698045130	EUR	700.000	700.000		103,3470	723.429,00	0,50
6.651% Bonds EPH FIN 2023-13.11.28 Series 1 Tranche 1 Reg S	XS2716891440	EUR	900.000	900.000		106,3280	956.952,00	0,67
5.875% Nts Tapestry 2023-27.11.31	XS2720095970	EUR	1.150.000	1.150.000		105,2410	1.210.271,50	0,84
4.875% EMTN Heid Mat Lux 2023-21.11.33	XS2721465271	EUR	550.000	550.000		108,2460	595.353,00	0,41
4.693% Nts WarnerMedia 2024-17.05.33	XS2721621154	EUR	800.000	800.000		99,1340	793.072,00	0,55
3.875% EMTN Iren 2024-22.07.32	XS2752472436	EUR	200.000	200.000		100,9480	201.896,00	0,14
3.875% MTN Koninklijke KPN NV 2024-16.02.36 Glob Series 32 Tranche 1 Reg S	XS2764455619	EUR	200.000	200.000		100,7010	201.402,00	0,14
4.445% EMTN Ford Motor Cred 2024-14.02.30	XS2767246908	EUR	700.000	700.000		101,3000	709.100,00	0,49
6.5% EMTN Citycon Treas 2024-08.03.29 Garant.Series 2024-1 Tranche 1 Reg S	XS2778383898	EUR	500.000	500.000		102,5330	512.665,00	0,36
4% EMTN WPP Fin 2024-12.09.33 Garant.Series 14 Tranche 1 Reg S	XS2782803147	EUR	100.000	100.000		100,7660	100.766,00	0,07
Nts OTP banka 2024-03.04.28 Reg S Fixed/Variable Rate	XS2793675534	EUR	100.000	100.000		101,0080	101.008,00	0,07
4.125% EMTN CEPSA Fin 2024-11.04.31 Guranteed Series 4 Tranche 1 Reg S	XS2800064912	EUR	600.000	600.000		99,5330	597.198,00	0,42
4.125% Nts Porsche A Hldg 2024-27.09.32 Series 5 Tranche 1	XS2802892054	EUR	1.000.000	1.000.000		101,1420	1.011.420,00	0,70
3.875% EMTN Brenntag Fin.2024-24.04.32 Series 3 Tranche 1	XS2802928692	EUR	600.000	600.000		100,5580	603.348,00	0,42
4.75% Nts PostNL 2024-12.06.31	XS2803804314	EUR	700.000	700.000		101,4980	710.486,00	0,50
4.25% Bonds W.P.Carey 2024-23.07.32	XS2819335311	EUR	300.000	300.000		101,9950	305.985,00	0,21
3.95% Nts Amcor UK Fin 2024-29.05.32	XS2821714735	EUR	300.000	300.000		100,9820	302.946,00	0,21
4.165% EMTN Ford Motor Cred 2024-21.11.28	XS2822575648	EUR	400.000	400.000		100,8900	403.560,00	0,28
Raiff Bank Int 2024-31.05.30 Series 297 Tranche 1 Fixed/FR	XS2826609971	EUR	200.000	200.000		102,4330	204.866,00	0,14
5.75% EMTN Grenke Fin 2024-06.07.29	XS2828685631	EUR	1.100.000	1.100.000		103,6880	1.140.568,00	0,79
4.375% EMTN Redexis 2024-30.05.31	XS2828917943	EUR	400.000	400.000		100,6740	402.696,00	0,28
4% EMTN Aker BP 2024-29.05.32	XS2830454554	EUR	1.000.000	1.000.000		101,0810	1.010.810,00	0,70
4.25% EMTN CEZ 2024-11.06.32	XS2838370414	EUR	1.100.000	1.100.000		101,3790	1.115.169,00	0,78
3.95% EMTN HeidelbergMat 2024-19.07.34 Tranche 1	XS2842061421	EUR	600.000	600.000		101,3720	608.232,00	0,42
4.375% Bonds RAI 2024-10.07.29	XS2844410287	EUR	200.000	200.000		101,9670	203.934,00	0,14
6.5% Bonds IWG US Fin 2024-28.06.30	XS2848652272	EUR	600.000	600.000		102,7780	616.668,00	0,43
4.25% EMTN Corte Ingles 2024-26.06.31	XS2848960683	EUR	200.000	200.000		102,0140	204.028,00	0,14
4.375% EMTN DCC Grp 2024-26.06.31 Garant.Reg S	XS2849625756	EUR	450.000	450.000		101,1000	454.950,00	0,32
4.375% EMTN Grand City Pro 2024-09.01.30	XS2855975285	EUR	1.300.000	1.300.000		101,3860	1.318.018,00	0,92
4.25% EMTN Logicor Fin 2024-18.07.29	XS2860968085	EUR	1.000.000	1.000.000		101,0740	1.010.740,00	0,70
6.651% EMTN EPH FIN 2023-13.11.28 Series JUL	XS2867983145	EUR	600.000	600.000		106,3730	638.238,00	0,44
4.125% EMTN Dt Lufthansa 2024-03.09.32	XS2892988192	EUR	400.000	400.000		99,9780	399.912,00	0,28
4.061% Bonds Natl Grid 2024-03.09.36	XS2894931588	EUR	700.000	700.000		99,9170	699.419,00	0,49
							79.484.005,20	55,39
EMTN Intercont Hotels 2016-24.08.26 Gtd Series 04 Reg S Variable Rate on Rating	XS1480022315	GBP	350.000		150.000	94,3690	392.386,69	0,27
2.625% Bonds CKH Grp Tel Fin 2019-17.10.34 Garant.	XS2057072477	GBP	1.300.000			74,3520	1.148.293,44	0,80
2.75% Bonds Logicor Fin 2020-15.01.30 Garant.	XS2102293029	GBP	200.000			85,5850	203.350,16	0,14
3.75% Bonds Travis Perkins 2020-17.02.26	XS2254262285	GBP	249.000			95,9410	283.805,27	0,20
2.25% Bonds Workspace Grp REIT 2021-11.03.28 Reg S	XS2306564019	GBP	800.000			87,4240	830.878,53	0,58
6.5% Bonds Inchcape 2023-09.06.28	XS2623504102	GBP	200.000			103,4740	245.854,47	0,17
EMTN OSB Grp 2024-16.01.30 Fixed/Variable Rate	XS2747270986	GBP	500.000	500.000		108,3170	643.403,62	0,45
6.85% EMTN AA Bond 2024-31.07.31 Tranche 1 Reg S	XS2823261248	GBP	500.000	500.000		102,4080	608.304,13	0,42
5.75% Nts Burberry Grp 2024-20.06.30	XS2831553073	GBP	900.000	900.000		97,7410	1.045.047,82	0,73
							5.401.324,13	3,76
7.55% Nts Brandywine Operat 2022-15.03.28 Glob	US105340AR47	USD	350.000			106,9320	337.537,88	0,24
4.4% Nts Brunswick 2022-15.09.32 Glob	US117043AU39	USD	900.000			93,2920	757.240,26	0,53
6.85% Nts Concentrix 2023-02.08.33	US20602DAC56	USD	1.400.000	1.400.000		104,8970	1.324.457,07	0,92
6.5% Nts Dell 2008-15.4.38 Sr	US24702RAF82	USD	650.000			108,8770	638.258,03	0,44
6.35% Nts Discovery Comm 2010-1.6.40 Gtd Sr	US25470DAD12	USD	900.000	900.000		95,6060	776.022,73	0,54
3.75% Nts EPR Properties 2019-15.08.29 Glob	US26884UAF66	USD	1.000.000			92,8030	836.967,89	0,58
5.625% Nts Eastman Chemical 2024-20.02.34 Glob	US277432AY69	USD	900.000	900.000		103,3500	838.879,87	0,58
5.476% Nts Fox 2020-25.01.39 Glob	US35137LAJ44	USD	600.000	600.000		100,2340	542.391,77	0,38
6.1% Nts General Motors 2023-07.01.34	US37045XEP78	USD	800.000	800.000		104,9110	756.933,62	0,53
5.6% Nts General Motors 2024-18.06.31	US37045XEY85	USD	600.000	600.000		102,4990	554.648,27	0,39
6.625% Nts Grupo Televisa 2010-15.1.40 Sr	US40049JAZ03	USD	800.000	800.000		102,9260	742.611,83	0,52
6.35% Nts Hasbro 2010-15.3.40 Sr	US418056AS62	USD	600.000	600.000		105,3190	569.908,01	0,40
6% Nts HP 2011-15.9.41 Sr Glob	US428236BR31	USD	600.000	600.000		106,0750	573.998,92	0,40
7.65% Nts Highwoods Realty LP 2023-01.02.34 Host Hotels 2020-15.09.30 Glob Series I Lkd to Rating Changes	US431282AU67	USD	650.000	650.000		112,8030	661.273,00	0,46
4.6% Nts Intel 2020-25.03.40 Glob	US44107TAZ93	USD	500.000			91,5810	412.973,48	0,29
4.6% Nts Intel 2020-25.03.40 Glob	US458140BL39	USD	1.500.000	1.500.000		88,5470	1.197.876,08	0,83
6.95% Nts Kinder Morgan Energ 2007-15.1.38 Sr	US494550AW68	USD	700.000	700.000		112,9390	712.998,74	0,50

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND 31.08.2024	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE	KURS	KURSWERT IN EUR	%-ANTEIL AM FV
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
6.95% Bonds Main Street Cap 2024-01.03.29 Glob	US56035LAH78	USD	500.000	500.000		104,7820	472.501,80	0,33
4.5% Nts MasTec 2020-15.08.28 Gtd -144A-	US576323AP42	USD	700.000			97,7440	617.070,71	0,43
4.81% Nts Nissan Motor 2020-17.09.30 Glob -144A-	US654744AD34	USD	700.000			94,6270	597.392,68	0,42
5% Nts Nordstrom 2014-15.1.44 Sr	US655664AR15	USD	400.000			79,5880	287.114,00	0,20
3.25% Nts Omega Healthcare 2021-15.04.33 Gtd Glob	US681936BN99	USD	1.000.000			84,9890	766.495,31	0,53
6.75% Nts Blue Owl Cap 2024-04.04.29 Variable Rate -144A	US69121JAA51	USD	900.000	900.000		99,4980	807.613,64	0,56
7.15% Nts Patterson-Utili Enrgy 2023-01.10.33	US703481AD36	USD	700.000	700.000		108,7240	686.388,89	0,48
5.625% Nts Philip Mrrs Int 2023-07.09.33 Glob	US718172DE67	USD	900.000	900.000		105,3240	854.902,60	0,60
9.25% Nts Piedmnt Operat 2023-20.07.28 Gtd	US720198AG56	USD	800.000			110,6870	798.607,50	0,56
6.25% Nts Pilgrims Pride 2023-01.07.33	US72147KAK43	USD	400.000			105,9160	382.092,35	0,27
5.7% Nts Plains All Amern 2024-15.09.34	US72650RBP64	USD	800.000	800.000		102,6560	740.663,78	0,52
5.7% Nts Reynolds American 2015-15.8.35 Gtd Sr	US761713BA36	USD	600.000	600.000		102,8120	556.341,99	0,39
3.35% Nts Sammons Finl 2021-16.04.31 -144A-	US79588TAD28	USD	700.000			86,2240	544.343,43	0,38
3.25% Nts Triton Contain 2022-15.03.32 Gtd Glob	US89681LAA08	USD	1.300.000	1.300.000		85,8090	1.006.057,90	0,70
2.95% Nts VF 2020-23.04.30 Glob	US918204BC10	USD	700.000	700.000		86,2670	544.614,90	0,38
6.875% Nts Paramount Glb 2006-30.4.36 Sr	US925524AX89	USD	600.000			99,9970	541.109,31	0,38
4.95% Nts Paramount Glb 2020-15.01.31 Glob	US92556HAB33	USD	1.000.000			93,1860	840.422,08	0,59
7.75% Nts Williams Companies 2001-15.6.31 Sr	US969457BD16	USD	500.000			113,5130	511.873,20	0,36
7.25% Bonds GTL Trade Fin 2014-16.4.44 Gtd Sr Reg S	USG2440JAG07	USD	700.000	700.000		113,1670	714.438,13	0,50
6.15% Nts Tesco 2007-15.11.37 Sr Reg S	USG87621AL52	USD	1.000.000	1.000.000		104,2960	940.620,49	0,66
6.75% Bonds JBS USA LFF 2023-15.03.34 Reg S	USL5659AAA53	USD	465.000	500.000	35.000	109,5420	459.388,80	0,32
6.75% Nts Nexa Resources 2024-09.04.34 Reg S	USL67359AB21	USD	700.000	700.000		105,0290	663.061,87	0,46
6.65% Nts E.ON INTERN Fin 2008-30.4.38 Gtd Reg S	USN3033QAU69	USD	600.000	600.000		112,0530	606.347,40	0,42
3.061% Nts Prosus 2021-13.07.31 Reg S	USN7163RAR41	USD	400.000			85,8930	309.859,31	0,22
5.375% Nts Sitos LatAmer 2022-04.04.32 Reg S	USP0R80BAG79	USD	800.000	800.000		95,4490	688.665,22	0,48
5.5% Nts Arauco 2019-30.04.49 Reg S	USP2195VAQ88	USD	1.000.000	1.000.000		93,6600	844.696,97	0,59
7.85% Nts Grupo Energ Bog 2023-09.11.33 Reg S	USP4R53VAB95	USD	700.000	700.000		113,5200	716.666,67	0,50
6.75% Nts Orbia Advance 2012-19.09.42 Reg S	USP57908AE83	USD	800.000	800.000		100,2960	723.636,36	0,50
4.75% Nts Invers Construc 2022-07.02.32 Reg S	USP5817RAG04	USD	800.000			90,4540	652.626,26	0,45
3.537% Nts Telefonica Mov 2021-18.11.31 Reg S	USP90375AV12	USD	800.000			82,3360	594.054,83	0,41
7.375% Bonds Trust F/1401 2024-13.02.34	USP9401JAA53	USD	800.000	800.000		102,6860	740.880,23	0,52
3.75% Nts Boral Fin 2017-01.05.28 Gtd Reg S	USQ1700EAB85	USD	700.000			95,0400	600.000,00	0,42
4.4% Nts Newcastle Coal 2017-29.09.27 Secd Reg S	USQ66345AA95	USD	600.000			97,4690	523.753,67	0,37
6.125% Nts Northern Star Res 2023-11.04.33 Reg S	USQ6951UAA99	USD	400.000			104,7980	378.059,16	0,26
3.7% Nts Woodside Fin 2017-15.03.28 Reg S	USQ98229AM12	USD	500.000			96,5400	435.335,50	0,30
5.65% Bonds Berry Glob 2024-15.01.34 Reg S	USU0740WAK72	USD	700.000	700.000		102,3470	646.130,05	0,45
7.1% Bonds Enel Fin 2022-14.10.27 Reg S	USU2920CAA19	USD	400.000			106,8920	385.613,28	0,27
2.375% Nts Frs Med Care US 2020-16.02.31 Gtd Reg S	USU3149FAB59	USD	600.000	600.000		82,6360	447.164,50	0,31
6.375% Nts Stellantis Fin 2022-12.09.32 Guarant.Reg S	USU85861AE97	USD	1.300.000	1.300.000		107,3000	1.258.026,70	0,88
7.25% Nts Stora Enso 2006-15.04.36 Reg S	USX8662DAW75	USD	1.000.000	1.000.000		110,1390	993.317,10	0,69
1.75% Nts KIA CORP.2021-16.10.26 Reg S	USY4760JAA17	USD	300.000			94,1370	254.699,68	0,18
5.375% EMTN Aroundtown 2019-21.03.29 Series 18 Tranche 1 Reg S	XS1964701822	USD	500.000			93,7770	422.876,08	0,29
3% Bonds Adani Int Co 2020-16.02.31 1st Lien Reg S	XS2267100514	USD	700.000			87,5520	475.345,45	0,33
2.125% Nts SK Btry Amer 2021-26.01.26 Guarant.Reg S	XS2288890671	USD	500.000			95,3740	430.077,56	0,30
2.625% EMTN EQUATE Pet 2021-28.04.28 Reg S	XS2337430461	USD	400.000		300.000	92,3740	333.239,54	0,23
6.5% Nts MVM Energy 2024-13.03.31 Reg S	XS2783579704	USD	700.000	700.000		102,5680	647.525,25	0,45
							41.303.926,23	28,78
Summe amtlicher Handel und organisierte Märkte							126.189.255,56	87,94
Nicht notierte Wertpapiere								
Obligationen								
6.9% Nts The Walt Disney 2019-15.08.39 Gtd Glob	US254687EP75	USD	700.000			116,0930	732.910,35	0,51
8.375% Nts Cox Communications 2009-1.3.39 Sr Reg S	USU22018AM43	USD	800.000	800.000		123,0360	887.705,63	0,62
							1.620.615,98	1,13
Summe nicht notierte Wertpapiere							1.620.615,98	1,13
Investmentfonds								
Ant Apollo Nachhaltig High Yield Bond Thes.	AT0000496179	EUR	255.800	36.100		47,7600	12.217.008,00	8,51
							12.217.008,00	8,51
Summe Investmentfonds							12.217.008,00	8,51
Summe Wertpapiervermögen							140.026.879,54	97,59
Währungskurssicherungsgeschäfte								
Absicherung von Beständen								
Verkauf von Devisen auf Termin								
Offene Position								
DH GBP/EUR 02.10.2024		GBP	-3.685.000			0,8428	-36.151,74	-0,03
DH GBP/EUR 02.10.2024		GBP	-840.000			0,8428	-19.085,96	-0,01
DH USD/EUR 18.09.2024		USD	-45.615.000			1,1098	1.162.768,27	0,81
DH USD/EUR 18.09.2024		USD	-670.000			1,1098	6.751,12	0,00
Summe Währungskurssicherungsgeschäfte							1.114.281,69	0,78

BEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND 31.08.2024 STK./NOM.	KÄUFE ZUGÄNGE IM BERICHTSZEITRAUM	VERKÄUFE ABGÄNGE	KURS	KURSWERT IN EUR
Bankguthaben							
EUR-Guthaben Kontokorrent		EUR	715.891,34				715.891,34 0,50
Guthaben Kontokorrent in nicht EU-Währungen		GBP	8.961,25				10.645,98 0,01
		USD	3.012,72				2.717,10 0,00
EUR-Guthaben Geldmarkt		EUR	-500.000,00				-500.000,00 -0,35
Summe Bankguthaben							229.254,42 0,16
Sonstige Vermögensgegenstände							
Zinsansprüche aus Kontokorrentguthaben		EUR	4.213,55				4.213,55 0,00
		GBP	81,68				97,04 0,00
		USD	1.923,10				1.734,40 0,00
Zinsansprüche aus Wertpapieren		EUR	1.369.279,59				1.369.279,59 0,95
		GBP	67.825,08				80.576,29 0,06
		USD	770.421,20				694.824,31 0,48
Depotgebühren		EUR	-4.006,93				-4.006,93 0,00
Verwaltungsgebühren		EUR	-22.608,76				-22.608,76 -0,02
Depotbankgebühren		EUR	-2.500,00				-2.500,00 0,00
Summe sonstige Vermögensgegenstände							2.121.609,49 1,48
FONDSVERMÖGEN							143.492.025,14 100,00
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000718424					EUR	1.039,07
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000718424					STK	138.097,00000

Umrechnungskurse/Devisenkurse

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

Währung	Einheit in EUR	Kurs
US Dollar	USD 1 = EUR	1,108800
Britische Pfund	GBP 1 = EUR	0,841750

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

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE
Obligationen				
0.25% MTN Aareal Bank 2020-23.11.27 Program 6500 Series 304	DE000A289LU4	EUR		500.000
0.5% MTN Aareal Bank 2020-07.04.27 Program 6500 Series 301	DE000AAR0264	EUR	200.000	200.000
0.625% Nts Celanese US 2021-10.09.28 Guarant.Reg S	XS2385114298	EUR		1.100.000
0.625% Nts Grenke Fin 2019-09.01.25 Guarant.Series 15 Tranche 1 Reg S	XS2078696866	EUR	600.000	600.000
0.75% MTN Aareal Bank 2021-18.04.28 Series 314	DE000AAR0322	EUR	500.000	500.000
0.875% EMTN Worley US Fin 2021-09.06.26 Guarant.Reg S	XS2351032227	EUR		700.000
0.875% Nts Aliaxis Fin 2021-08.11.28 Guarant.Reg S	BE6331562817	EUR		400.000
1.011% Bonds ARGAN 2021-17.11.26	FR0014006FB8	EUR		200.000
1.125% EMTN Glencore Cap 2020-10.03.28 Guarant.Series 32 Tr 1 Reg S	XS2228892860	EUR		850.000
1.25% EMTN CTP 2021-21.06.29	XS2356030556	EUR		300.000
1.332% Bonds Winter Dea Fin 2019-25.09.28 Reg S	XS2054210252	EUR		900.000
1.35% Nts WPC Eurobond 2019-15.04.28 Guarant.Reg S	XS2052968596	EUR		340.000
1.375% EMTN Babcock Intl Grp 2019-13.09.27 Reg S	XS2051664675	EUR		400.000
1.5% Bonds ASTM 2021-25.01.30	XS2412267515	EUR		800.000
1.5% Bonds MOL 2020-08.10.27	XS2232045463	EUR		700.000
1.625% Bonds ICG 2020-17.02.27	XS2117435904	EUR		600.000
1.625% Bonds Louis Dr Co Fin 2021-28.04.28	XS2332552541	EUR		1.000.000
1.625% Bonds Tikehau Capital 2021-31.03.29 Reg S	FR0014002PC4	EUR		800.000
1.625% Bonds Westlake 2019-17.07.29	XS2028104037	EUR		800.000
1.625% EMTN Citycon Treas 2021-12.03.28 Guarant.Reg S	XS2310411090	EUR		700.000
1.75% Bonds BI PP Eu Hldg 2019-12.03.29	XS2051670300	EUR		460.000
1.75% Bonds Canary Wh Grp 2021-07.04.26 Secured Reg S	XS2327414061	EUR		400.000
1.75% Bonds Hamm Irel Fin 2021-03.06.27 Reg S	XS2344772426	EUR		750.000
1.75% EMTN Aeroporti di Roma 2021-30.07.31	XS2337326727	EUR		600.000
1.816% Bonds EP Infrastr 2021-02.03.31 Reg S	XS2304675791	EUR		900.000
1.875% Bonds Abertis 2019-26.03.32	XS2055652056	EUR		500.000
1.875% EMTN easyJet FinCo 2021-03.03.28 Guarant.	XS2306601746	EUR		800.000
1% Bonds BorgWarner 2021-19.05.31 Glob	XS2343846940	EUR		300.000
2.25% Bonds BRANICKS 2021-22.09.26	XS2388910270	EUR		800.000
2.25% Bonds Eutelsat 2019-13.07.27	FR0013422623	EUR	800.000	800.000
2.625% Obligation Heraeus Finan 2022-09.06.27	DE000A30VGD9	EUR		600.000
2% Bonds Eutelsat 2018-02.10.25	FR0013369493	EUR		800.000
2% EMTN SES 2020-02.07.28 Guarant.Reg S	XS2196317742	EUR		900.000
3.125% Nts Viatrix 2016-22.11.28	XS1492458044	EUR		900.000
3.25% EMTN Elo 2020-23.07.27	FR0013524865	EUR		300.000
3.75% Bonds Kellanova 2024-16.05.34	XS2811886584	EUR	200.000	200.000
3.75% EMTN Anglo Amer Capital 2024-15.06.29 Series 48 Tranche 1	XS2779881601	EUR	500.000	500.000
3.75% EMTN SELP Fin 2022-10.08.27 Guarant.Series 1 Tranche 1 Reg S	XS2511906310	EUR		200.000
3.75% EMTN Teleperformance 2022-24.06.29	FR001400ASK0	EUR		300.000
3.75% Green EMTN A.P.Moeller-Maersk 2024-05.03.32 Series 23 Tranche 1 Reg S	XS2776890902	EUR	200.000	200.000
3.875% Bonds Accor 2024-11.03.31 Reg S	FR001400OJO2	EUR	400.000	400.000
3.95% Bonds Grenke Fin 2020-09.07.25 Guarant.	XS2155486942	EUR		600.000
4.125% Bonds Ellevio 2024-07.03.34 Guarant.Series 13 CI A Reg S	XS2777383840	EUR	400.000	400.000
4.125% Bonds PVH 2024-16.07.29	XS2801962155	EUR	350.000	350.000
4.125% EMTN Erg 2024-03.07.30 Series 4 Tranche 1 Reg S	XS2853679053	EUR	300.000	300.000
4.125% Nts RWE 2023-13.02.35 Series 11232	XS2584685387	EUR		500.000
4.25% Bonds Johnson Ctr Int 2023-23.05.35 Glob	XS2626007939	EUR		400.000
4.25% EMTN Porsche A Hldg 2023-27.09.30	XS2643320109	EUR		1.200.000
4.25% EMTN Werfen 2024-03.05.30 Series 2 Tranche 1 Reg S	XS2811962195	EUR	300.000	300.000
4.375% Bonds Heimstaden 2021-06.03.27 Series 1	SE0016589105	EUR		900.000
4.375% Bonds Sydn Airp Fin Pty 2023-03.05.33 Guarant.	XS2613209670	EUR		600.000
4.375% EMTN Nokia 2023-21.08.31 Series 8 Tranche 1 Reg S	XS2488809612	EUR		500.000
4.375% EMTN Thames Wtr Utls 2023-18.01.31	XS2576550672	EUR		700.000
4.375% EMTN Volkswagen Bank 2023-03.05.28	XS2617456582	EUR		400.000
4.5% EMTN General Motors 2023-22.11.27	XS2625985945	EUR		600.000
4.5% EMTN RCI Banque 2023-06.04.27	FR001400H2O3	EUR		600.000
4.625% EMTN Islandsbanki 2024-27.03.28 Series 50 Tranche 1	XS2792180197	EUR	200.000	200.000
4.625% Nts METRO 2024-07.03.29 Series 33 Tranche 1	XS2778370051	EUR	1.100.000	1.100.000
4.668% EMTN Natl Grid 2023-12.09.33	XS2680745382	EUR	550.000	550.000
4.75% EMTN Autostrade 2023-24.01.31 Series 8 Tranche 1 Reg S	XS2579897633	EUR		500.000
4.875% Bonds Wienerberger 2023-04.10.28	AT000A37249	EUR	450.000	450.000
4.875% EMTN Floene Energias 2023-03.07.28	PTGGDDOM0008	EUR		1.000.000
4.875% Nts Arcadis 2023-28.02.28 Reg S	XS2594025814	EUR		900.000
4% EMTN Dt Lufthansa 2024-21.05.30 Reg S	XS2815984732	EUR	600.000	600.000
4% Nts Siem Ener Fin 2023-05.04.26 Guarant.Reg S	XS2601458602	EUR	1.000.000	1.000.000
5.25% Bonds A1 Towers Hldg 2023-13.07.28 Guarant.Reg S	XS2644414125	EUR		700.000
5.25% Bonds FCC Srv Md Am H 2023-30.10.29	XS2661068234	EUR	500.000	500.000
5.375% EMTN Telefon Ericsson 2023-29.05.28 Series 39 Tranche 1 Reg S	XS2725836410	EUR	300.000	300.000
5.5% EMTN Var Energi 2023-04.05.29	XS2599156192	EUR		900.000
5.625% EMTN Oldenburgische Lbk 2023-02.02.26	DE000A11QJP7	EUR		600.000
5% Bonds JCDECAUX 2023-11.01.29 Reg S	FR001400F0H3	EUR		600.000
5% Nts Fresenius 2022-28.11.29 Guarant.Reg S	XS2559501429	EUR		1.100.000
6% EMTN Elo 2023-22.03.29	FR001400KWR6	EUR	700.000	700.000
7.375% EMTN Islandsbanki 2023-17.05.26	XS2553604690	EUR		600.000

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE
7.875% Nts Grenke Fin 2023-06.04.27	XS2695009998	EUR	750.000	750.000
EMTN NLB 2023-27.06.27 Reg S Fixed/Variable Rate	XS2641055012	EUR		100.000
Sr Pfd Bonds Raiff Bank Int 2023-26.01.27 Fixed/FR	XS2579606927	EUR		300.000
Sr Pfd Nts OTP banka 2023-29.06.26 Fixed/FR	XS2639027346	EUR		400.000
0% Bonds Alstom 2021-11.01.29	FR0014001EW8	EUR	700.000	700.000
3% Green Nts Whitbread Grp 2021-31.05.31 Guarant.Reg S	XS2293740101	GBP		500.000
2.25% Nts Biogen 2020-01.05.30 Glob	US09062XAH61	USD		700.000
2.35% Nts Equifax 2021-15.09.31 Glob	US294429AT25	USD		400.000
2.35% Nts General Motors 2021-08.01.31 Glob	US37045XDE31	USD		500.000
2.375% Nts SK hynix 2021-19.01.31 Reg S	USY8085FBD16	USD		800.000
2.39% MTN Tencent Hldg 2020-03.06.30 Reg S	US88032XAU81	USD		1.000.000
2.4% Nts Flowers Foods 2021-15.03.31 Glob	US343498AC58	USD		700.000
2.5% Bonds Glencore Funding 2020-01.09.30 Reg S	USU37818AX65	USD		500.000
2.95% Nts Expedia Grp 2021-15.03.31 Gtd Glob	US30212PBH73	USD		135.000
2% Nts Equinix 2021-15.05.28	US29444UBR68	USD		200.000
3.187% Nts Broadcom 2021-15.11.36 Reg S	USU1109MAX49	USD		20.000
3.398% Bonds Indofood CBP 2021-09.06.31 Reg S	XS2349180104	USD		400.000
4.125% Nts MPLX 2017-01.03.27 Glob	US55336VAK61	USD		200.000
4.25% Bonds ENI 2019-09.05.29 Reg S	XS1992085867	USD		800.000
4.317% Nts Fenix Power 2017-20.09.27 Reg S	USP40070AB35	USD		400.000
4.5% Nts AT&T 2015-15.5.35 Sr	US00206RCP55	USD		325.000
4.75% Nts Anglo Amer Capital 2017-10.04.27 Glob -144A-	US034863AR12	USD		800.000
4.75% Nts Skymiles IP 2020-20.10.28 Secd Reg S	USG8200VAB11	USD		500.000
4.875% Nts Sigma Fin Neth 2018-27.03.28 Gtd Reg S	USN8133NAA56	USD		400.000
4.926% Nts Broadcom 2022-15.05.37 -144A-	US11135FBV22	USD		217.000
4% Nts ONEOK 2017-13.07.27 Gtd Glob	US682680AS26	USD		600.000
5.45% Nts Xcel Energy 2023-15.08.33	US98389BBA70	USD		700.000
5.5% Bonds Berry Glob 2023-15.04.28 REG S	USU0740WAH44	USD		500.000
5.5% Nts Xerox Holdings 2020-15.08.28 Gtd -144A-	US98421MAB28	USD		200.000
5.6% Nts Aker BP 2023-13.06.28 Reg S	USR0139KAF77	USD		750.000
5.7% Nts Ingersoll Rand 2023-14.08.33	US45687VAB27	USD		100.000
5.75% Nts Verisk Anlytcs 2023-01.04.33 Glob	US92345YAH99	USD		200.000
5.875% MTN Lenovo Grp 2020-24.04.25 Series 003 Tranche 001 Reg S	XS2125052261	USD		400.000
5.9% Nts Pentair Fin 2022-15.07.32 Gtd Glob	US709629AS88	USD		200.000
5.95% Bonds Hyundai Cap 2023-21.09.26	US44891CCM38	USD	150.000	150.000
6.25% Nts Kinross Gold 2024-15.07.33 Glob	US496902AT48	USD	1.600.000	1.600.000
6.536% Nts Lenovo Grp 2022-27.07.32 Reg S	USY5257YAM94	USD		500.000
6.95% Nts Edison Intl 2022-15.11.29 Glob	US281020AW79	USD		750.000
6.95% Nts Vistra 2023-15.10.33 -144A-	US92840VAQ59	USD	900.000	900.000
7.7% Nts Kroger 1999-1.6.29 Glob Sr Series B	US501044BT76	USD		500.000
7.875% Nts PulteGrp 2002-15.6.32 Sr	US745867AM30	USD		118.000
8.375% Nts Koninklijke KPN NV 2000-1.10.30	US780641AH94	USD		494.000
BT Grp 2000-15.12.30 Linked to Rating Changes Glob	US111021AE12	USD		800.000
Deutsche Tel Intl F 2000-15.06.30 Gtd Sr Linked to Rating Changes Glob	US25156PAC77	USD		600.000
Hasbro 2019-19.11.29 Glob Lkd to Ratings Changes	US418056AZ06	USD		600.000
The Western Union 2021-15.03.31 Glob Lkd to Rating Changes	US959802BA61	USD		700.000
Obligationen				
3.05% Nts CCL Industries 2020-01.06.30 -144A-	US124900AD38	USD		800.000
3.2% Nts Viterra Fin 2021-21.04.31 Gtd -144A-	US92852LAB53	USD		700.000
6.25% Nts Kinross Gold 2023-15.07.33 -144A-	US496902AR81	USD		1.600.000

HINWEIS: 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.

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 54
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.

Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des Apollo 54

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: AT0000718424

		Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen
		mit Option EUR	ohne Option EUR	Natürliche Personen (auch OG,KG,...) mit Option EUR	Natürliche Personen (auch OG,KG,...) ohne Option EUR	Juristische Personen EUR	im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen EUR
1.	Fondsergebnis der Meldeperiode	9,9473	9,9473	9,9473	9,9473	9,9473	9,9473
2.	Zuzüglich						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138
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.	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
16)							
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	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	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)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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	10,1612	10,1612	10,1612	10,1612	10,1612	10,1612
4.	Steuerpflichtige Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG)	0,0000	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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.	Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	9,9473	9,9473	9,9473	9,9473	9,9473	9,9473
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
13)							
6.	Korrekturbeträge						
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	-0,2138	-0,2138	-0,2138	-0,2138		-0,2138
14)							

6.2	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten Vermindert die Anschaffungskosten		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)		0,2138	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits gezahlte, 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 Anteilsinhaber						
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	0,0000	0,0000	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	-0,2138	-0,2138	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						
17.5	Zu Punkt 8.2.2 rückerstattbare ausländische Steuern aus Anleihen Tschechien	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138	0,2138
17.6	Zu Punkt 8.2.3 rückerstattbare ausländische Steuern aus ausländischer Subfonds						
17.7	Zu Punkt 8.3 weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern						

- 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 Anteilsinhaber 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 Anteilsinhaber 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 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.
- 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.

Steuerliche Behandlung des Apollo 54

AT0000718424

Sämtliche Erträge aus dem Fonds sind beim Privatanleger durch den KESt-Abzug von EUR 0,0000 je Ausschüttungsanteil einkommensteuerlich endbesteuert.

Ein Tätigwerden des Anteilnehmers ist nicht erforderlich

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 54

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Apollo 54**, 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.

Für den Investmentfonds werden überwiegend, d.h. mindestens **51 v.H.** des Fondsvermögens, **internationale Anleihen von Unternehmen** mit einer Ratingkategorie von **zumindest BB-** erworben. Für den Investmentfonds werden überwiegend, d.h. zumindest **51 v.H.** des Fondsvermögens, Euro-Werte erworben, wobei abgesicherte Fremdwährungen als Euroveranlagung gelten.

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

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung des oben beschriebenen Veranlagungsschwerpunktes für das Fondsvermögen erworben.

- Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) werden zu mindestens **51 v.H. des Fondsvermögens** erworben werden.

- Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 49 v.H. des Fondsvermögens** erworben werden.

- Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die von einem Mitgliedstaat einschließlich seinen Gebietskörperschaften, von einem Drittstaat oder von internationalen Organisationen öffentlich-rechtlichen Charakters, denen ein oder mehrere Mitgliedstaaten angehören (Staaten, siehe Anhang 1 der Fondsbestimmungen) begeben oder garantiert werden, dürfen zu mehr als **35 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden, sofern die Veranlagung in zumindest sechs verschiedenen Emissionen erfolgt, wobei die Veranlagung in ein und derselben Emission **30 v.H.** des Fondsvermögens nicht überschreiten darf.

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist nicht 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 **bis zu 49 v.H. des Fondsvermögens** und zur Absicherung eingesetzt werden.

- **Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds**

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

Commitment Ansatz

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

- **Sichteinlagen oder kündbare Einlagen**

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen bis zu **49 v.H.** des Fondsvermögens gehalten werden. Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

- **Vorübergehend aufgenommene Kredite**

Die Verwaltungsgesellschaft darf für Rechnung des Investmentfonds vorübergehend Kredite bis zur Höhe von **10 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 EUR.

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 Ausgabeaufschlages 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 ausbezahlt.

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 Körperschaftssteuer 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 Körperschaftssteuer 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 **1 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 1: Staaten gemäß § 76 Abs. 2 InvFG

Österreich
Deutschland
Frankreich
Niederlande
USA
Kanada
Japan

Anhang 2 : Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten (Version 6.2015)

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 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_upreg¹

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 haben 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

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.

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 Regierten 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: Podgorica
- 2.3. Russland: Moskau (RTS Stock Exchange);
Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX)
- 2.4. Schweiz: SWX Swiss-Exchange
- 2.5. Serbien: 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
- 3.19. Singapur: Singapur 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)