



Rechenschaftsbericht 2022/2023

Globo II

Die Fondsbestimmungen des Globo II wurden von der Finanzmarktaufsicht bewilligt und sind mit 09.12.2019 in Kraft getreten. Der Investmentfonds investiert bereits oder beabsichtigt mehr als 35% seines Fondsvermögens in Wertpapiere der Bundesrepublik Deutschland zu investieren. Aufgrund der Zusammensetzung seines Portfolios weist der Investmentfonds eine erhöhte Volatilität auf. Der veröffentlichte Prospekt sowie das Basisinformationsblatt (BIB) des Globo II in deutscher Sprache in der jeweils aktuellen Fassung stehen den Interessent:innen unter www.schoellerbank.at/fondspublikationen kostenlos zur Verfügung. Diese stellen die alleinige Verkaufsunterlage dar und enthalten wichtige Risikohinweise. Alle Informationen Dritter wurden mit größtmöglicher Sorgfalt zusammengestellt und geprüft, dennoch kann keine Haftung für deren Richtigkeit übernommen werden. Erstellt von der Schoellerbank Invest AG, einer 100%igen Tochtergesellschaft der Schoellerbank Aktiengesellschaft.

Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Fondsdaten	3
Allgemeine Informationen zur Verwaltungsgesellschaft	3
Besondere Hinweise	4
Bericht / Anlagestrategie	5
Rückblick	5
Ausblick	5
Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre (in EUR)	7
Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)	8
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens (in EUR)	9
Fondsergebnis	9
Entwicklung des Fondsvermögens	10
Vermögensaufstellung zum 30.09.2023	11
Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente	20
Zusatzangaben für Wertpapierfinanzierungsgeschäfte	20
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos	20
Angaben zur Vergütungspolitik	21
Bestätigungsvermerk	24
Angaben gemäß Art 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-Verordnung)	27
Fondsbestimmungen	28
Anhang	31
Steuerliche Behandlung	34

Allgemeine Fondsdaten

Globo II

Miteigentumsfonds gemäß § 2 Abs. 1 und 2 iVm § 50 InvFG 2011

ISIN/Thesaurierung: AT0000A06X24

Allgemeine Informationen zur Verwaltungsgesellschaft

Anschrift

Schoellerbank Invest AG
Sterneckstraße 5,
5027 Salzburg, Österreich
Telefon: +43-662-885511
Fax: +43-662-885511-2659
e-mail: invest@schoellerbank.at

Gründung

14. Jänner 1994

Grundkapital

2.543.549,20 Euro

Aktionäre

Schoellerbank Aktiengesellschaft
Renngasse 3, 1010 Wien,
Österreich zu 100%

Staatskommissäre

MMag. Peter PART
Ministerialrat Dr. Hannes SCHUH, MBA
(Staatskommissär-Stv.)

Aufsichtsrat

Mag. Marion MORALES ALBIÑANA-ROSNER
(AR-Vorsitzende)
Robert WIESELMAYER (AR-Vorsitzender-Stv.)
MMag. Julia FÜRST
Mag. Monika ROSEN-PHILIPP
Wolfgang AUBRUNNER
Michael Graf von MEDEM

Vorstand

Mag. Thomas MEITZ (Vorsitzender)
Mag. Michael SCHÜTZINGER
Christian FEGG

Depotbank/Verwahrstelle

Schoellerbank Aktiengesellschaft
Renngasse 3,
1010 Wien, Österreich

Prüfungsgesellschaft der Fondsprüfung

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH
Renngasse 1/Freyung, Postfach 18,
1013 Wien, Österreich

Prüfungsgesellschaft der Verwaltungsgesellschaft

KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und
Steuerberatungsgesellschaft
Porzellangasse 51,
1090 Wien, Österreich

Steuerliche Vertretung Österreich

Deloitte Tax Wirtschaftsprüfungs GmbH
Renngasse 1/Freyung, Postfach 18,
1013 Wien, Österreich

Vertriebsstelle in Österreich

Schoellerbank Aktiengesellschaft
Renngasse 3, 1010 Wien,
Österreich, mit allen Standorten

Informationsstelle in Deutschland

CACEIS Bank Deutschland GmbH
Lilienthalallee 34-36,
80939 München, Deutschland

Von der Gesellschaft verwaltete Investmentfonds

62 Fonds

Unsere Internet-Adresse

<https://www.schoellerbank.at/invest>

Sehr geehrte:r Anteilhaber:in

Die Schoellerbank Invest AG erlaubt sich hiermit, nachstehenden Rechenschaftsbericht des Globo II für das Rechnungsjahr vom 01.10.2022 bis zum 30.09.2023 vorzulegen. Dem Rechenschaftsbericht wurde die Preisberechnung vom 02.10.2023 zu Grunde gelegt.

Besondere Hinweise

Einleitend gestatten wir uns den Hinweis, dass der Globo II in andere Investmentfonds veranlagt. Den enthaltenen Unterfonds, die nicht in eigener Verwaltung stehen, wurden von deren jeweils verwaltenden Verwaltungsgesellschaften Verwaltungsentschädigungen zwischen 0,35% und 1,00% per anno verrechnet. Bei Neu- und Zukäufen von Subfonds wurden keine Ausgabeaufschläge verrechnet.

Die aktuelle Ukraine-Krise hatte insofern Auswirkungen auf den Fonds, wie in der Vermögensaufstellung auf Seite 15, in der Fußzeile 2 beschrieben.

Bericht / Anlagestrategie

Rückblick

Seit Jahresbeginn haben sich die Aktienmärkte sehr uneinheitlich entwickelt, selbst in den USA musste der breite Markt Verluste hinnehmen, während die großen Indizes, gezogen von einer Hand voll Werten deutliche Kursgewinne verbuchten. Auch die Anleihenmärkte blieben auf Grund der Notenbankpolitik unter Druck, sie verloren international rund 4%, langlaufende Anleihen mussten häufig Verluste im zweistelligen Bereich hinnehmen.

Bereits in unserem letztjährigen Ausblick machten wir darauf aufmerksam, dass ein äußerst schwieriges Jahr vor uns liegt und dass dieses extrem von politischen Entscheidungen geprägt sein dürfte. Sowohl in der Geopolitik, der Wirtschaftspolitik als auch der Notenbankpolitik wurden viele den Markt stark beeinflussende Entscheidungen getroffen. Besonders die Stärke am US-Arbeitsmarkt, aber auch an den Arbeitsmärkten weltweit hat die Notenbanken veranlasst ihre Zinspolitik immer restriktiver zu gestalten, was insbesondere den gewerblichen Bereich belastet hat und in diesem Sektor sogar in vielen Ländern zu einer Rezession geführt hat. Im Dienstleistungssektor konnten sich viele Länder behaupten, kam es hier nach Beendigung der Pandemie doch zu einem Nachfrageschub, welcher natürlich wiederum die Nachfrage am Arbeitsmarkt gestützt hat. Wir hatten bereits in unserem Ausblick darauf hingewiesen, dass mit dieser Entwicklung zu rechnen ist.

Am stärksten dürften die Wirtschaft (Industrie) aber auch die Aktienmärkte die deutlich steigenden Zinsen belastet haben. Seit dem Beginn des steigenden Zinszyklus haben viele mittlere und kleinere Werte Verluste von 50% bis 90% erlitten, besonders betroffen waren Wasserstoffwerte. Die großen Aktienindizes spiegeln also ein völlig falsches Bild wider. Dies gilt insbesondere für den US-Aktienmarkt, dieser hat zuletzt an der Weltmarktkapitalisierung einen Anteil von 45% erreicht. Eine so hohe Quote war zuletzt Anfang des Jahrtausends gegeben, bevor er damals in den Folgejahren eine deutliche Underperformance erzielte und sein Anteil wieder auf 27% zurückfiel. NDR geht davon aus, dass dies in den nächsten Jahren wahrscheinlich wieder der Fall sein wird.

Mit der Auflage als Mischfonds mindestens 40% des Anlagevolumens in festverzinslichen Wertpapieren zu halten, belastete insbesondere die Entwicklung im deutschen Anleihenmarkt. Bei der Entwicklung der US-Aktien zeichnete sich dieses Jahr eine Entwicklung ab, welche von den wenigsten aktiven Portfoliomanager:innen zu toppen war, sind diese doch auf eine breite Risikostreuung fokussiert. Während die Top 7 Unternehmen im S&P500 seit Jahresbeginn über 50% zulegen konnten, verzeichneten die restlichen Unternehmen lediglich einen Zuwachs von knapp 5% bis Ende September. Ende September notiert der Globo II daher bei rund -1,12%.

Ausblick

Während in den letzten 24 Monaten die steigenden Zinsen sowohl die Anleihen-, Immobilien- als auch die Aktienmärkte belastet haben, dürfte sich dies im neuen Jahr ändern. Selbst die Notenbanker gehen davon aus, dass die Zinsen im nächsten Jahr sinken werden. Sinkende Zinsen sind gut für Investitionen in der Realwirtschaft aber auch am Aktienmarkt. Gleichzeitig führen sie zu Gewinnen an den Anleihenmärkten. Die Anleger:innen können also darauf hoffen, dass es im neuen Jahr wieder zu einer deutlich besseren Entwicklung kommen wird, dürften die sinkenden Zinsen doch allen Segmenten (Aktien, Anleihen, Rohstoffe) zugutekommen.

Konjunkturrell ist derzeit wieder eine Verlangsamung des Wachstums in der Weltwirtschaft zu beobachten. Der globale Composite Einkaufsmanagerindex ist auf den niedrigsten Stand seit Januar gefallen. Die Auftragslage hat sich erstmals in diesem Jahr verschlechtert, die Lagerbestände wachsen schneller als der

Auftragseingang. Während die positive Entwicklung von Indien und dem mittleren Osten getragen wird, China und die USA relativ stabil ausschauen, neigt die europäische Wirtschaft zur Schwäche. Während zu Jahresbeginn die meisten Analyst:innen mit einer Rezession in den USA rechneten, wir prognostizierten sie frühestens im vierten Quartal, eher im Jahre 2024, vertritt man nun die Auffassung, dass die Wirtschaft im schlimmsten Fall eine sanfte Landung hinlegen wird. Diese Auffassung schließen wir uns auch jetzt nicht an. Seit der Pandemie sind viele Entwicklungen neu zu bewerten, insbesondere die damit verbundenen Verzögerungseffekte. Betrachtet man zum Beispiel die aktuelle Schuldenlage, so ist es nicht vorstellbar, dass die deutlich gestiegenen Zinsen sich nicht entsprechend negativ auswirken werden. Allein die Pandemie hat eine Flut von Staatsausgaben ausgelöst. Darüber hinaus haben die Notenbanken nahezu unbegrenzt Staatsanleihen aufgekauft. Dies gilt auch für Pensionsfonds, welche zum Beispiel die 100-jährige österreichische Staatsanleihen gekauft haben. Diese weist vom 11. Dezember 2020 bis 3. Oktober 2023 einen Verlust von 74% auf. Natürlich werden diese Verluste durch gesetzliche Sonderregelungen nicht in den Bilanzen ausgewiesen, doch spätestens bei der Refinanzierung werden die Probleme deutlich werden. Nun haben aber viele Unternehmen und auch private Investor:innen hohe Schulden aufgenommen zu niedrigsten Zinsen, einige zu einem Null Zins. Je nach Laufzeit werden diese aber sehr unterschiedlich fällig werden. Mit jedem Monat wird die Belastung steigen. Der US-Staat muss bereits 2,90% zahlen, die Zinsen notieren aber bereits rund doppelt so hoch. Die Zinsbelastung hat auf Grund der starken Schuldenausweitung bereits einen Rekordstand erreicht, Tendenz deutlich steigend.

Die Sanktionspolitik der USA hat zusammen mit den pandemiebedingten Lieferproblemen dazu geführt, dass viele Lieferketten nun umgebaut werden. Auch dies führt zu Sondereffekten. Die Verlagerung von Unternehmensanteilen in andere Regionen, insbesondere aus China hinaus, führt zum Beispiel zu einem Wettstreit den qualifizierten Arbeitskräften. Diese sind auch in den USA nicht in ausreichendem Umfang vorhanden. Auch dieser Umbau, welcher noch zu günstigen Zinsen angestoßen wurde, führt zu einer Verschiebung der wirtschaftlichen Aktivitäten. Die damit verbundene Deglobalisierung, aber auch der Übergang zu grüner Energie, die fehlenden Investitionen in Rohstoffe, die steigenden Kapitalkosten, die geänderte Lagerpolitik, usw. werden sich letztendlich inflationär bemerkbar machen. Darüber hinaus besteht die Tendenz bei den internationalen Notenbanken ihre Bestände stärker zu diversifizieren und ihre Bestände an US-Dollar zu reduzieren. Da die US-Notenbank diese Bestände nicht aufnehmen will (Bilanzsanie rung), werden die Marktzinsen damit weiter nach oben getrieben. Dies wiederum wird die wirtschaftliche Entwicklung auch noch im neuen Jahr belasten. Wir rechnen daher in den USA unverändert mit einer Rezession im nächsten Jahr.

Die Aktienmärkte dürften sich im letzten Quartal 2023 bzw. im ersten Quartal 2024 vielleicht noch von ihrer freundlichen Seite zeigen, danach sollte mit einem erneuten Rückschlag gerechnet werden. Erst wenn sich die Rezession abzeichnet und die Notenbanken beginnen umzudenken wird die Basis für einen neuen Aufschwung gelegt werden.

Mit Aussicht auf bevorstehende Zinssenkungen dürfte das Blutbad am Anleihenmarkt nun einem Ende entgegengehen. Eine erneute Entwicklung wie 2022, als die klassischen 60/40 Portfolios von US-Fonds (S&p500/US10Year Treasury) mit 21,3% die größten Verluste seit 1931 erlebt haben, ist für das kommende Jahr nicht zu erwarten. Wir halten an unseren Anleiheninvestments fest und halten in diesem geopolitisch weiterhin angespannten Umfeld eine vorerst geringe Aktienquote von 10-20%. Erst wenn die stimulierende Wirkung von Zinssenkungen erkennbar sind, werden wir in Erwägung ziehen die Aktienquote deutlich zu erhöhen. Wir beabsichtigen hierbei schwerpunktmäßig im US-Markt als auch europäischen Markt investiert zu bleiben, reduzieren jedoch unser Engagement in den großen US-Techfirmen.

Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre (in EUR)

Rechnungsjahresende	30.09.2021	30.09.2022	30.09.2023
Fondsvermögen	7.029.171,92	6.010.796,61	4.885.899,15
Thesaurierungsanteil AT0000A06X24			
Rechenwert je Anteil	56,09	52,72	52,13
Anzahl der ausgegebenen Anteile	125.322	114.024	93.723
zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,4528	0,2060	0,0000
Auszahlung gem. § 58 Abs. 2 InvFG	0,0000	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	+2,60	-6,01	-1,12

Die Wertentwicklung wird berechnet für das jeweils abgelaufene Rechnungsjahr. Finanzmathematische Berechnung (Methode der Oesterreichischen Kontrollbank). Performanceergebnisse der Vergangenheit lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Fonds zu. Ausgabe- und Rücknahmespesen sind in der Performanceberechnung nicht berücksichtigt. Auf Grund von Rundungen kann die Wertentwicklung der einzelnen Anteilscheinklassen geringfügig voneinander abweichen.

Thesaurierungsanteil:

Bei der thesaurierenden Tranche werden die Erträgnisse – mit Ausnahme der Auszahlung gem. § 58 Abs. 2 InvFG (= KEST-Auszahlung) – im Fonds belassen. Die Auszahlung gem. § 58 Abs. 2 InvFG wird ab dem 01.12.2023 von der jeweiligen depotführenden Bank ausbezahlt bzw. bei Kapitalertragsteuerpflicht einbehalten und abgeführt.

Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

	Thesaurierungsanteil AT0000A06X24
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	52,72
Auszahlung am 01.12.2022 von EUR 0,0000 (entspricht 0,0000 Anteilen) ¹⁾	
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	52,13
Gesamtwert inkl. durch Ausschüttung (Auszahlung) erworbene Anteile	52,13
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-1,12
Nettoertrag pro Anteil	-0,59

1) Rechenwert am 01.12.2022 (Auszahlungstag) für einen Thesaurierungsanteil EUR 53,54.

Die OeKB-Methode unterstellt einen fiktiven Erwerb von neuen Fondsanteilen am Auszahlungstag im Gegenwert der Auszahlung pro Anteil.

Bei der Performance-Ermittlung nach der OeKB-Berechnungsmethode kann es aufgrund der Rundung der Anteilswerte und Auszahlungen auf zwei Nachkommastellen zu Rundungsdifferenzen kommen.

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

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens (in EUR)

Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis		
Ordentliches Fondsergebnis		
Erträge (ohne Kursergebnis)		
Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	208.254,81	
Dividendenerträge	9.958,24	
Sonstige Erträge	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		218.213,05
Sollzinsen		0,00
Aufwendungen		
Vergütung an die KAG	-95.525,38	
Kosten für den Wirtschaftsprüfer u. steuerliche Vertretung	-5.866,00	
Publizitätskosten	-3.655,17	
Wertpapierdepotgebühren	-2.450,05	
Depotbankgebühren	-9.972,18	
Kosten für externe Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		-117.468,78
Verwaltungskostenrückvergütungen aus Subfonds ¹⁾		0,00
Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		100.744,27
Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}		
Realisierte Gewinne	166.722,27	
Realisierte Verluste	-371.698,31	
Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		-204.976,04
Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		-104.231,77
b. Nicht realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}		
Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses ⁴⁾		52.496,39
Ergebnis des Rechnungsjahres ⁵⁾		-51.735,38
c. Ertragsausgleich		
Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres		7.878,11
Fondsergebnis gesamt		-43.857,27

- 1) Von Dritten geleistete Rückvergütungen (im Sinn von Provisionen) werden ohne Abzug von Aufwandsentschädigungen an den Kapitalanlagefonds weitergeleitet.
- 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): EUR -152.479,65.
- 4) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 6.234,63 und unrealisierte Verluste EUR 46.261,76.
- 5) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 17.888,45.

Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	
114.024 Thesaurierungsanteile	6.010.796,61
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile) am 01.12.2022	0,00
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	-1.081.040,19
Fondsergebnis gesamt	-43.857,27
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	
93.723 Thesaurierungsanteile	4.885.899,15

Vermögensaufstellung zum 30.09.2023

Allfällige Abweichungen bei den Kurswerten sowie beim Anteilswert am Fondsvermögen ergeben sich aus Rundungen.

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Bestand (in 1.000 ger.)	Kurs in Wert- papier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Dänemark								
VESTAS WIND SYS.	DK0061539921		2.500	2.500	800	20,300	16.240,00	0,33
Summe Emissionsland Dänemark							16.240,00	0,33
Emissionsland Deutschland								
BAY.MOTOREN WERKE AG ST	DE0005190003		200	190	10	96,380	963,80	0,02
DR.ING.H.C.F.PORSCHE VZOI	DE000PAG9113		75	50	25	89,000	2.225,00	0,05
MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.	DE0007100000		400	300	100	65,890	6.589,00	0,13
NORDEX SE O.N.	DE000A0D6554		4.000	4.000	1.500	11,645	17.467,50	0,36
Summe Emissionsland Deutschland							27.245,30	0,56
Emissionsland Frankreich								
CHRISTIAN DIOR INH.	FR0000130403		34	9	25	697,000	17.425,00	0,36
Summe Emissionsland Frankreich							17.425,00	0,36
Emissionsland Österreich								
ANDRITZ AG	AT0000730007		400	0	400	47,820	19.128,00	0,39
VERBUND AG	AT0000746409		400	200	200	77,050	15.410,00	0,32
WIENERBERGER	AT0000831706		0	0	200	24,040	4.808,00	0,10
Summe Emissionsland Österreich							39.346,00	0,81
Emissionsland Schweden								
THULE GROUP AB (PUBL)	SE0006422390		1.300	1.200	200	24,260	4.852,00	0,10
Summe Emissionsland Schweden							4.852,00	0,10
Summe Aktien auf Euro lautend							105.108,30	2,15

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück (ger.)/Nom. (in 1.000 ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand (in 1.000 ger.)	Kurs in Wert- papier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Anleihen auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
BUND SCHATZANW. 21/23	DE0001104867	0,000	450	0	450	99,213	446.458,50	9,14
BUND SCHATZANW. 22/24	DE0001104875	0,000	150	0	150	98,363	147.544,50	3,02
BUNDANL.V.14/24	DE0001102358	1,500	150	0	150	98,666	147.999,00	3,03
BUNDANL.V.14/24	DE0001102366	1,000	50	0	50	97,831	48.915,50	1,00
BUNDESUBL.V.18/23 S.178	DE0001141786	0,000	250	50	300	99,866	299.598,00	6,13
Summe Emissionsland Deutschland							1.090.515,50	22,32
Summe Anleihen auf Euro lautend							1.090.515,50	22,32
Indezertifikate auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
DT.BOERSE COM. XETRA-GOLD	DE000A0S9GB0		1.300	1.300	1.000	56,205	56.205,00	1,15
Summe Emissionsland Deutschland							56.205,00	1,15
Summe Indezertifikate auf Euro lautend							56.205,00	1,15
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere							1.251.828,80	25,62
Investmentfonds								
Investmentfonds auf Euro lautend								
Emissionsland Irland								
iShares Global Clean Energy								
UCITS ETF USD (Dist)	IE00B1XNHC34		1.500	3.800	200	7,951	1.590,28	0,03
VanEck Junior Gold Miners UCITS ETF	IE00BQQP9G91		1.700	2.500	400	26,535	10.614,00	0,22
WisdomTree Recycling								
Decarbonisation UCITS ETF USD	IE000LG4J7E7		900	1.900	500	17,324	8.662,00	0,18
WisdomTree Cloud								
Computing UCITS ETF USD	IE00BJGWQN72		900	1.700	200	27,755	5.551,00	0,11
WisdomTree Battery								
Solutions UCITS ETF USD	IE00BKLF1R75		400	400	500	30,725	15.362,50	0,31
Summe Emissionsland Irland							41.779,78	0,86
Emissionsland Luxemburg								
Amundi MSCI Robotics & AI ESG								
Screened UCITS ETF	LU1861132840		293	0	293	80,010	23.461,81	0,48
Summe Emissionsland Luxemburg							23.461,81	0,48
Summe Investmentfonds auf Euro lautend							65.241,59	1,34

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück (ger.)/Nom. (in 1.000 ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand (in 1.000 ger.)	Kurs in Wert- papier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Investmentfonds auf US-Dollar lautend								
Emissionsland Deutschland								
S4A US Long I	DE000A112T67		0	200	450	247,010	104.922,13	2,15
Summe Emissionsland Deutschland							104.922,13	2,15
Emissionsland USA								
Global X Lithium & Battery Tech ETF	US37954Y8553		250	150	300	55,170	15.622,99	0,32
Global X Silver Miners ETF	US37954Y8488		2.000	1.500	500	23,900	11.279,97	0,23
Global X Autonomus & Electric Vehicles ETF	US37954Y6243		1.650	2.200	200	23,560	4.447,80	0,09
Summe Emissionsland USA							31.350,76	0,64
Summe Investmentfonds auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,05940							136.272,89	2,79
Summe Investmentfonds							201.514,48	4,12
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere								
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Frankreich								
DANONE S.A.	FR0000120644		500	0	500	52,260	26.130,00	0,53
HERMES INTERNATIONAL O.N.	FR0000052292		14	13	1	1.729,800	1.729,80	0,04
IMERYS SA INH.	FR0000120859		250	200	50	28,000	1.400,00	0,03
KERING S.A. INH.	FR0000121485		90	70	20	431,900	8.638,00	0,18
LVMH	FR0000121014		43	38	5	716,400	3.582,00	0,07
Summe Emissionsland Frankreich							41.479,80	0,85
Emissionsland Irland								
LINDE PLC	IE00059Y5762		20	0	20	353,850	7.077,00	0,14
Summe Emissionsland Irland							7.077,00	0,14
Emissionsland Italien								
PRADA SPA	IT0003874101		1.900	900	1.000	5,490	5.490,00	0,11
Summe Emissionsland Italien							5.490,00	0,11
Emissionsland Niederlande								
FERRARI N.V.	NL0011585146		100	50	50	279,700	13.985,00	0,29
STELLANTIS NV	NL00150001Q9		1.200	1.000	200	18,202	3.640,40	0,07
Summe Emissionsland Niederlande							17.625,40	0,36
Summe Aktien auf Euro lautend							71.672,20	1,47

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück (ger.)/Nom. (in 1.000 ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand (in 1.000 ger.)	Kurs in Wert- papier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Kanadische Dollar lautend								
Emissionsland Kanada								
AGNICO EAGLE MINES LTD.	CA0084741085		600	400	200	61,720	8.676,46	0,18
ALAMOS GOLD (NEW)	CA0115321089		1.000	3.000	1.000	15,320	10.768,26	0,22
FRANCO-NEVADA CORP.	CA3518581051		200	100	100	181,330	12.745,48	0,26
LITHIUM AMERICAS CORP.	CA53680Q2071		850	900	100	23,080	1.622,27	0,03
MAGNA INTL INC. A	CA5592224011		100	0	150	72,790	7.674,49	0,16
WHEATON PREC. METALS	CA9628791027		900	600	300	55,120	11.622,97	0,24
Summe Emissionsland Kanada							53.109,93	1,09
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,42270							53.109,93	1,09
Aktien auf US-Dollar lautend								
Emissionsland Jersey								
APTIV PLC	JE00B783TY65		0	90	10	98,590	930,62	0,02
Summe Emissionsland Jersey							930,62	0,02
Emissionsland Luxemburg								
SPOTIFY TECH. S.A.	LU1778762911		750	650	200	154,640	29.193,88	0,60
Summe Emissionsland Luxemburg							29.193,88	0,60
Emissionsland USA								
ADOBE INC.	US00724F1012		110	110	10	509,900	4.813,10	0,10
ALPHABET INC.CL.A	US02079K3059		1.200	1.250	50	130,860	6.176,14	0,13
AMAZON.COM INC.	US0231351067		1.300	1.350	50	127,120	5.999,62	0,12
AMER. EXPRESS	US0258161092		675	550	200	149,190	28.165,00	0,58
ANSYS INC.	US03662Q1058		60	70	10	297,550	2.808,67	0,06
APPLE INC.	US0378331005		680	730	50	171,210	8.080,52	0,17
CATERPILLAR INC.	US1491231015		0	0	10	273,000	2.576,93	0,05
EBAY INC.	US2786421030		1.000	500	500	44,090	20.808,95	0,43
FISERV INC.	US3377381088		200	0	200	112,960	21.325,28	0,44
MASTERCARD INC.A	US57636Q1040		250	275	25	395,910	9.342,79	0,19
MATCH GR.INC. NEW	US57667L1070		1.750	1.450	500	39,175	18.489,24	0,38
META PLATF. A	US30303M1027		650	650	50	300,210	14.168,87	0,29
MICROSOFT	US5949181045		450	470	30	315,750	8.941,38	0,18
NETFLIX INC.	US64110L1061		430	470	10	377,600	3.564,28	0,07
ORMAT TECHNOLOG.	US6866881021		150	300	50	69,920	3.299,98	0,07
TESLA INC.	US88160R1014		330	430	20	250,220	4.723,81	0,10
UBER TECH.	US90353T1007		500	450	50	45,990	2.170,57	0,04
VISA INC. CL. A	US92826C8394		275	350	25	230,010	5.427,84	0,11
WALMART	US9311421039		190	190	100	159,930	15.096,28	0,31
ZOOM VIDEO COMM.	US98980L1017		300	150	150	69,940	9.902,78	0,20
Summe Emissionsland USA							195.882,03	4,01
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,05940							226.006,53	4,63

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück (ger.)/Nom. (in 1.000 ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand (in 1.000 ger.)	Kurs in Wert- papier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Anleihen auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
BUNDANL.V. 14/30 INFL.LKD Inflationsanpassung	DE0001030559	0,500	0	250	750	100,451	753.382,50 19.087,54	15,42 0,39
BUNDANL.V. 15/26 INFL.LKD Inflationsanpassung	DE0001030567	0,100	0	250	750	98,155	736.162,50 15.885,58	15,07 0,33
BUNDANL.V. 21/33 INFL.LKD Inflationsanpassung	DE0001030583	0,100	500	0	500	96,699	483.495,00 72.851,54	9,90 1,49
E.ON SE MTN 20/23	XS2103015009	0,000	50	0	50	99,128	49.564,00	1,01
Summe Emissionsland Deutschland							2.130.428,66	43,60
Summe Anleihen auf Euro lautend							2.130.428,66	43,60
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							2.481.217,32	50,78
Nicht notierte Wertpapiere								
Aktien und Anleihen ohne Bewertung ¹⁾								
FORWARD ENERGY	RU000A0F61T7		0	0	132	0,000000	0,00	0,00
INTER R.U. GDR REG S 100	US45835N2045		0	0	122	0,000000	0,00	0,00
MOSENERGO GDR REGS/50	US61954Q2093		0	0	100	0,000000	0,00	0,00
OGK2 JSC GDR REGS/100	US6708482095		0	0	75	0,000000	0,00	0,00
QUADRA - POWER GENERATION	RU000A0JNMZ0		0	0	235.000	0,000000	0,00	0,00
ROSSETI PJSC GDR S	US69343X2071		0	0	76	0,000000	0,00	0,00
RUSHYDRO PAO ADR/100	US7821834048		0	0	701	0,000000	0,00	0,00
Illiquide Vermögenswerte ²⁾								
FGC UES PJSC GDR REGS	US3133542015		0	0	303	0,000000	0,00	0,00
Gliederung des Fondsvermögens								
Wertpapiere							3.934.560,60	80,53
Bankguthaben							613.975,60	12,57
Zinsenansprüche							337.627,73	6,91
Sonstige Abgrenzungen							-264,78	- 0,01
Fondsvermögen							4.885.899,15	100,00
Umlaufende Thesaurierungsanteile					Stück	93.723		
Anteilswert Thesaurierungsanteile					EUR	52,13		

- 1) Aufgrund von Aktien-Spin-Offs konnte ein Teil der Aktien nicht bewertet werden, da keine aktuellen Kurse verfügbar sind.
2) Aufgrund nicht vorhandener Kurse wurde eine Bewertung von Null vorgenommen.

Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, soweit sie nicht in der Vermögensaufstellung genannt sind

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/Zugänge Stück (ger.)/ Nominale (in 1.000 ger.)	Verkäufe/Abgänge Stück (ger.)/ Nominale (in 1.000 ger.)
Amtlich gehandelte Wertpapiere				
Aktien auf Euro lautend				
Emissionsland Deutschland				
MANZ AG	DE000A0JQ5U3		400	400
PORSCHE AUTOM.HLDG VZO	DE000PAH0038		300	400
SIEMENS ENERGY AG NA O.N.	DE000ENER6Y0		0	500
VARTA AG O.N.	DE000A0TGJ55		700	700
Emissionsland Frankreich				
NEOEN S.A.	FR001400GA06		300	300
Emissionsland Irland				
LINDE PLC	IE00BZ12WP82		0	80
Emissionsland Schweden				
NIBE INDUSTRIER B	SE0015988019		2.000	2.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend				
Emissionsland Kanada				
YAMANA GOLD INC.	CA98462Y1007		2.000	7.000
Aktien auf US-Dollar lautend				
Emissionsland USA				
TWITTER INC.	US90184L1026		0	300
Anleihen auf Euro lautend				
Emissionsland Deutschland				
BRD USCHAT.AUSG.22/07	DE0001030864	0,000	50	50
BUND SCHATZANW. 20/22	DE0001104826	0,000	0	50
BUND SCHATZANW. 21/23	DE0001104859	0,000	150	150
BUNDANL.V. 12/23 INFL.LKD	DE0001030542	0,100	0	1.100
BUNDANL.V.13/23	DE0001102317	1,500	0	400
BUNDESUBL.V.18/23 S.177	DE0001141778	0,000	50	100

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/Zugänge Stück (ger.)/ Nominale (in 1.000 ger.)	Verkäufe/Abgänge Stück (ger.)/ Nominale (in 1.000 ger.)
Investmentfonds				
Investmentfonds auf Euro lautend				
Emissionsland Luxemburg				
Lyxor MSCI Robotics & AI ESG Filtered UCITS ETF	LU1838002480		600	1.600
Lyxor MSCI China ESG Leader Extra (DR) UCITS ETF	LU1900068914		0	10
Xtrackers CSI300 Swap UCITS ETF 1C	LU0779800910		0	100
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere				
Aktien auf Euro lautend				
Emissionsland Frankreich				
ERAMET SA INH.	FR0000131757		300	300
NEOEN S.A.	FR0011675362		800	800
Emissionsland Italien				
NEXI S.P.A.	IT0005366767		0	1.000
Emissionsland Niederlande				
ASML HOLDING	NL0010273215		50	50
Emissionsland Schweden				
POWERCELL SWEDEN	SE0006425815		800	800
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend				
Emissionsland Cayman Inseln				
EVA PRECISION INDL	KYG321481015		100.000	100.000
GEELY AUTO. HLDGS	KYG3777B1032		20.000	28.000
HAIDILAO INT.HLDG LTD	KYG4290A1013		5.000	5.000
KUAISHOU TECHNOLOGY CL.B	KYG532631028		2.000	2.000
LI AUTO INC. CL.A	KYG5479M1050		2.000	3.000
NIO INC. CL. A	KYG6525F1028		4.000	5.000
XPENG INC. CL.A	KYG982AW1003		0	1.500

Wertpapier- Bezeichnung	ISIN	Zinssatz	Käufe/Zugänge Stück (ger.)/ Nominale (in 1.000 ger.)	Verkäufe/Abgänge Stück (ger.)/ Nominale (in 1.000 ger.)
Emissionsland China				
GANFENG LITHIUM GRP.H	CNE1000031W9		2.000	2.000
GREAT WALL MOTOR H	CNE100000338		0	8.000
ZIJIN MINING GRP H	CNE100000502		15.000	15.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend				
Emissionsland Kanada				
ELDORADO GOLD CORP.	CA2849025093		0	4.000
KINROSS GOLD CORP.	CA4969024047		8.000	8.000
Aktien auf US-Dollar lautend				
Emissionsland USA				
ADVANCED MIC.DEV.	US0079031078		300	300
AUTODESK INC.	US0527691069		50	100
DEERE CO.	US2441991054		0	10
DOMINION ENERGY INC.	US25746U1097		200	400
DUKE EN.CORP.	US26441C2044		100	300
ENPHASE ENERGY INC.	US29355A1079		50	50
FIRST SOLAR INC.	US3364331070		40	50
INTEL CORP.	US4581401001		900	900
INTUITIVE SURGIC.	US46120E6023		125	150
NEWMONT CORP.	US6516391066		0	500
NEXTERA ENERGY INC.	US65339F1012		190	390
PAYPAL HDGS INC.	US70450Y1038		0	150
PLUG POWER INC.	US72919P2020		500	1.000
SYNAPTICS INC.	US87157D1090		0	150

Der Investmentfonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie. Die Auswahl der Wertpapierinstrumente erfolgt diskretionär und ohne Beschränkung auf ein bestimmtes Indexuniversum. Es erfolgt keine Nachbildung eines Referenzwertes (Index).

Hinweis zur Bewertung

Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Fonds einschließlich der Erträge durch die Zahl der Anteile.

Der Gesamtwert des Fonds ist aufgrund der jeweiligen Kurswerte der zu ihm gehörigen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, Fonds und Bezugsrechte zuzüglich des Wertes der zum Fonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten zu ermitteln.

Der Gesamtwert des Fonds wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

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.

Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente, die unter die Berichtspflichten der ESMA Guidelines ESMA/2012/832 fallen, wurden im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Zusatzangaben für Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Wertpapierleihegeschäfte, Pensionsgeschäfte und Total Return Swaps (Gesamtrendite-Swaps) im Sinne der VO (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) wurden, insoweit sie laut Fondsbestimmungen zulässig sind, im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

Als Berechnungsmethode des Gesamtrisikos für den Investmentfonds wird der Commitment Ansatz verwendet.

Angaben zur Vergütungspolitik

Angaben zur Vergütungspolitik der Dr. Bost & Compagnon, Vermögensverwaltungs GmbH

Das Auslagerungsunternehmen hat folgende Informationen zur Verfügung gestellt:

Die Ausgestaltung unserer Vergütungssysteme steht im Einklang mit den strategischen Zielen unseres Unternehmens und ist auf langfristiges nachhaltiges Wirtschaften ausgerichtet.

Unsere Vergütungssysteme setzen keine Anreize zur Eingehung unverhältnismäßig hohen Risiken, und zwar weder in Bezug auf unser Unternehmen noch in Bezug auf unsere Kund:innen.

Fixe und variable Vergütungsbestandteile stehen in angemessenem Verhältnis zueinander. Fixe Bestandteile sind so bemessen, dass sie eine angemessene Lebensführung absichern und keine Abhängigkeit von variablen Bestandteilen entsteht.

Die Angemessenheit unserer Vergütungssysteme sowie die Frage, ob die mit ihnen angestrebte Zielsetzung erreicht werden, werden mindestens einmal jährlich überprüft und im Bedarfsfall angepasst.

Portfoliomanager	Dr. Bost & Compagnon, Vermögensverwaltungs GmbH
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten Mitarbeitervergütung in EUR	136.216,18
davon feste Vergütung in EUR	136.216,18
davon variable Vergütung in EUR	0,00
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung in EUR	0,00
Zahl der Mitarbeiter:innen des Auslagerungsunternehmens	4
Geschäftsjahr	2022

Angaben zur Vergütungspolitik der Schoellerbank Invest AG

Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2022 (31.12.2022) der Verwaltungsgesellschaft (alle Beträge in EUR).

Anzahl der Mitarbeiter:innen gesamt (inkl. Geschäftsführung)	30 (FTE 25,07)
Anzahl der Risikoträger (inkl. Geschäftsführung)	17
fixe Vergütungen	2.396.992,74
variable Vergütungen	278.550,00
Summe Vergütungen für Mitarbeiter:innen	2.675.542,74
davon Vergütungen für Geschäftsführung	680.246,76
davon Vergütung für Führungskräfte (Risikoträger)	0,00
davon Vergütung für sonstige Risikoträger	847.074,60
davon Vergütung für Mitarbeiter:innen in Kontrollfunktionen	276.206,76
davon Vergütungen für Mitarbeiter:innen, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsführung und Risikoträger, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf die Risikoprofile der Verwaltungsgesellschaft oder der von ihr verwalteten OGAW/AIF haben	0,00
Summe Vergütung für Risikoträger	1.803.528,12

Den verbindlichen Rahmen für die Umsetzung der in den §§ 17a ff InvFG 2011 bzw. § 11 AIFMG enthaltenen Vorgaben für die Vergütungspolitik und –praxis bilden die seitens der Schoellerbank Invest AG erlassenen Vergütungsrichtlinien („Grundsätze der Vergütungspolitik“). Auf Basis dieser Grundsätze werden die fixen und variablen Vergütungsbestandteile festgelegt.

Die Schoellerbank Invest AG strebt ein langfristig erfolgreiches Fondsgeschäft und einen nachhaltigen Erfolg der Gesellschaft an. Bei der Verwaltung der Fonds wird ausschließlich im Interesse der Anleger:innen und der Integrität des Marktes gehandelt, die Rechte der Anleger:innen werden unabhängig wahrgenommen. Es wird ein dauerhafter, langfristiger Anlageerfolg angestrebt, bei dem Risikostreuung und Liquidität zudem wesentliche Faktoren darstellen. Sämtliche Vergütungs- und Bonusregelungen stehen im Einklang mit den gesetzlichen Bestimmungen, den Vorgaben des UniCredit-Konzerns, den Stellenbeschreibungen und den langfristigen Interessen der Schoellerbank Invest AG.

Alle Mitarbeiter:innen der Schoellerbank Invest AG werden jährlich im Rahmen eines jährlichen Bonusprozesses beurteilt. Die geforderte Unabhängigkeit von den von ihnen kontrollierten Geschäftsbereichen sowie die Vermeidung von Interessens- und Kompetenzkonflikten hinsichtlich der Vergütungspolitik werden durch die Definition individueller Ziele eingehalten. Auch der gesetzlich geforderten Gewaltentrennung zwischen den einzelnen Geschäftsbereichen wird somit entsprechend Rechnung getragen. Bei der Gesamtvergütung stehen fixe und variable Bestandteile in einem angemessenen Verhältnis, wobei der fixe Vergütungsanteil so hoch ist, dass eine flexible Politik in Bezug auf die variablen Vergütungskomponenten uneingeschränkt möglich ist und auch zur Gänze auf die Gewährung einer variablen Vergütung verzichtet werden kann. Die Verteilung der tatsächlichen Auszahlung auf einen mehrjährigen Zeitraum wird in der Schoellerbank Invest AG nur bei Überschreitung der Erheblichkeitsschwelle (50% des fixen Jahresgehalts oder 50.000 € (Brutto)) angewendet. Bei variablen Vergütungen unterhalb der Erheblichkeitsschwelle wird eine Verteilung auf einen mehrjährigen Zeitraum aufgrund des Proportionalitätsprinzips nicht angewendet.

Variable Zahlungen werden nur bei guten Geschäftsergebnissen des Unternehmens vorgenommen, unterliegen dem jährlichen Bonus-Prozess und erfolgen nach definierten Regeln. Die Eigenmittelausstattung der Schoellerbank Invest AG wird durch die gesamte variable Vergütung nicht eingeschränkt. Es wird auch künftig sichergestellt, dass die Fähigkeit zur Verbesserung der Eigenmittelausstattung der Schoellerbank Invest AG durch Erwerb oder Auszahlung variabler Vergütungen nicht eingeschränkt wird.

Es werden keine Anlageerfolgsprämien und keine sonstigen direkt von den Kapitalanlagefonds gezahlten Beträge geleistet.

Der Aufsichtsrat der Schoellerbank Invest AG hat die Grundsätze der Vergütungspolitik 2022 in der 104. Sitzung des Aufsichtsrates vom 10.06.2022 geprüft und angenommen. Seitens der internen Revision wurde im Jahr 2022 ebenfalls eine Überprüfung der Vergütungspolitik vorgenommen, es gab keine critical findings.

Im Jahr 2022 wurden keine wesentlichen Veränderungen an der Vergütungspolitik vorgenommen.

Zusätzliche Informationen über die Vergütungspolitik der Schoellerbank Invest AG finden Sie auf unserer Homepage.

Schoellerbank Invest AG

Mag. Thomas Meitz

Mag. Michael Schützinger

Christian Fegg

Salzburg, am 20. Dezember 2023

Bestätigungsvermerk

Prüfungsurteil

Wir haben den beigefügten Rechenschaftsbericht der Schoellerbank Invest AG, Salzburg, über den von ihr verwalteten Globo II, Miteigentumsfonds gemäß § 2 Abs. 1 und 2 iVm § 50 InvFG 2011 bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30.09.2023, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30.09.2023 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

Unser Prüfungsurteil zum Rechenschaftsbericht erstreckt sich nicht auf diese sonstigen Informationen und wir geben dazu keine Art der Zusicherung.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts haben wir die Verantwortlichkeit, diese sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zum Rechenschaftsbericht oder zu unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011 ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Fonds vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds.

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Rechenschaftsberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Rechenschaftsbericht, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Rechenschaftsberichts einschließlich der Angaben sowie ob der Rechenschaftsbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

Wien, am 20. Dezember 2023

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfung GmbH

Mag. Nora Engel-Kazemi
Wirtschaftsprüferin

Angaben gemäß Art 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-Verordnung)

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

Fondsbestimmungen

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Globo II**, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz 2011 idgF** (InvFG), wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung von Wertpapieren (OGAW) und wird von der Schoellerbank Invest AG (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Salzburg verwaltet.

Artikel 1 Miteigentumsanteile

Die Miteigentumsanteile werden durch Anteilscheine (Zertifikate) mit Wertpapiercharakter verkörpert, die auf Inhaber lauten. Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Schoellerbank Aktiengesellschaft, Wien.

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

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

Für den Investmentfonds dürfen internationale Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere, die die Wertentwicklung eines Aktienkorbes (Index) abbilden **bis zu 60 v.H.** des Fondsvermögens und fix- und/oder variabel verzinsliche Wertpapiere erworben werden. Ebenso dürfen strukturierte/kombinierte Produkte mit eingebetteten Derivaten **bis zu 10 v.H.** des Fondsvermögens, sowie Geldmarktinstrumente und Investmentfonds, die überwiegend in Aktien oder Anleihen investieren, erworben werden.

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

1. Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen **bis zu 100 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden.

2. Geldmarktinstrumente

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

3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die von der Bundesrepublik Deutschland 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 Aktien oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **bis zu 10 v.H.** des Fondsvermögens zulässig.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen insgesamt **bis zu 10 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden.

4. 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.

5. Derivative Instrumente

Es werden keine derivativen Instrumente direkt erworben.

6. Risiko-Messmethode 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.

7. 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 kann der Investmentfonds einen höheren Anteil an Sichteinlagen und kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

8. Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

9. Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

10. Wertpapierleihe

Nicht anwendbar.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in Euro.

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

1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Die Berechnung des Ausgabepreises erfolgt, wenn eine Ausgabe der Anteile stattfindet, mindestens aber zweimal im Monat.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu 1,95 v.H. zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die nächsten 5 Cent. Die Ausgabe der Anteile ist grundsätzlich nicht beschränkt, die Verwaltungsgesellschaft behält sich jedoch vor, die Ausgabe von Anteilscheinen vorübergehend oder vollständig einzustellen.

2. Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Die Berechnung des Rücknahmepreises erfolgt, wenn eine Rücknahme der Anteile stattfindet, mindestens aber zweimal im Monat. Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abgerundet auf die nächsten 5 Cent. Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

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. Oktober bis zum 30. September.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung ausgegeben werden.

1. Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Nicht anwendbar.

2. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 01.12. des folgenden Rechnungsjahres 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.

3. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Nicht anwendbar.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 1,95 v.H. des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird. Die Minimumverwaltungsgebühr beträgt jedoch EUR 30.000,-- p.a., die ebenfalls anteilig am Monatsende verrechnet wird. Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen.

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von 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_upreg¹
- 1.2. Folgende Börsen sind unter das Verzeichnis der Geregelten Märkte zu subsumieren:
 - 1.2.1. Luxemburg: Euro MTF Luxemburg
- 1.3. Gemäß § 67 Abs. 2 Z 2 InvFG anerkannte Märkte im EWR:
Märkte im EWR, die von den jeweils zuständigen Aufsichtsbehörden als anerkannte Märkte eingestuft werden.

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

- 2.1. Bosnien Herzegowina: Sarajevo, Banja Luka
- 2.2. Montenegro: Podgorica
- 2.3. Russland: Moscow Exchange
- 2.4. Schweiz: SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG
- 2.5. Serbien: Belgrad
- 2.6. Türkei: Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")
- 2.7. Vereinigtes Königreich
Großbritannien und Nordirland: 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

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

3. 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, Fukuoka, Sapporo
3.11.	Kanada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12.	Kolumbien:	Bolsa de Valores de Colombia
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
3.15.	Mexiko:	Mexiko City
3.16.	Neuseeland:	Wellington, Auckland
3.17.	Peru:	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Philippine Stock Exchange
3.19.	Singapur:	Singapur Stock Exchange
3.20.	Südafrika:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Union

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

5.1.	Argentinien:	Bolsa de Comercio de Buenos Aires
5.2.	Australien:	Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)
5.3.	Brasilien:	Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
5.4.	Hongkong:	Hong Kong Futures Exchange Ltd.
5.5.	Japan:	Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange
5.6.	Kanada:	Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
5.7.	Korea:	Korea Exchange (KRX)
5.8.	Mexiko:	Mercado Mexicano de Derivados
5.9.	Neuseeland:	New Zealand Futures & Options Exchange
5.10.	Philippinen:	Manila International Futures Exchange
5.11.	Singapur:	The Singapore Exchange Limited (SGX)
5.12.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.13.	Türkei:	TurkDEX

5.14. USA:

NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

Steuerliche Behandlung

Mit Inkrafttreten des neuen Meldeschemas (ab 06.06.2016) wird die steuerliche Behandlung von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) erstellt und auf <https://my.oekb.at> veröffentlicht. Die Steuerdateien stehen für sämtliche Fonds zum Download zur Verfügung. Hinsichtlich Detailangaben zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren ausländischen Steuern verweisen wir auf die Homepage <https://my.oekb.at>.