

Rechenschaftsbericht 2026

s Generation

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

1. Februar 2025 bis 31. Jänner 2026

ISIN: (T) AT0000A0JGB6
(T) AT0000A294G8
(T) AT0000A2D8U0

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Internationale Kerninvestments

Eine fundierte Basis ist der Ausgangspunkt für weitere Gedanken

InterStock	der internationale Aktienfonds mit hohem Qualitätsstandard
s Top AktienWelt 	der internationale Aktienfonds mit Dividendenstärke
EuroPlus 50	der europäische Aktienfonds der europäischen Währungsunion
InterBond	der internationale Anleihefonds der wichtigsten Währungen
BusinessBond	der internationale EUR-Unternehmensanleihefonds
AustroRent	der EUR Anleihefonds mit hoher Bonität
s Core Strategy 	der gemischte Fonds als Kern für die Vermögensanlage

Vermögensmanagement

Vermögensverwaltende Strategiefonds veranlagen flexibel und abgestimmt auf das aktuelle Marktumfeld

Master s Best-Invest A	der Strategiefonds mit stabilem Ertragsprofil
Master s Best-Invest B	der Strategiefonds mit ausgewogenem Ertragsprofil
Master s Best-Invest C	der Strategiefonds mit dynamischem Ertragsprofil

Nachhaltigkeit

Umwelt, Soziales und gute Unternehmensführung („ESG“) ergänzen traditionelle Veranlagungsgrundsätze

s EthikBond 	der internationale Ethik-Anleihefonds
s EthikMix 	der internationale Ethik-Mischfonds
s EthikAktien 	der internationale Ethik-Aktienfonds
s KlimaMix 	der internationale Klimaschutz-Mischfonds

Regionalität

Veranlagen in die wichtigsten und größten Konzerne in Österreich und unserer und benachbarter Regionen

s RegionenFonds	der gemischte Fonds in stabilen Wirtschaftsräumen
ViennaStock	der österreichische Aktienfonds

Zukunft

Heute bereits in morgen investieren, denn die Zukunft beginnt jetzt

s Generation	der internationale Aktienfonds, erneuerbare Energien und Wasser
s Emerging	der Strategiefonds in Emerging Markets
s Future Trend	der Strategiefonds in internationale Themen und Branchen

Investmentergänzungen

Eine vielfältige Auswahl an Investitionsmöglichkeiten zur Ergänzung des Portfolios

AustroMündelRent 	der mündelsichere Anleihefonds
ClassicBond	der Euro-Staatsanleihefonds
BarReserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeit
s Reserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeitenstruktur
Bond s Best Invest	der Strategiefonds in internationale Anleihen
Aktiva s Best Invest	der Strategiefonds für betriebliche Vorsorge
Equity s Best Invest	der Strategiefonds in internationale Aktien
Money&Co Best Of	der Strategiefonds in internationale Aktienfonds
Money&Co Equity	der internationale Aktienfonds
s Bond Plus	der Hybridanleihefonds

 Art. 8 Fonds

  Art. 9 Fonds

Inhaltsverzeichnis

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	2
Allgemeine Fondsdaten	5
Fondscharakteristik	5
Anlagegrundsatz	6
Anlagepolitik	6
Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte	7
Vergleichende Übersicht	8
Ausschüttung / Auszahlung	9
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	10
Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2026	12
Angaben zur Vergütungspolitik	18
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	19
Bestätigungsvermerk	21
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	25
Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-VO)	26
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	27
Gesellschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	33

Quellen:

Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. – eigene Berechnungen
OeKB – Profitline der Österreichischen Kontrollbank AG

Performance:

Bitte beachten Sie, dass die Performanceergebnisse aus der Vergangenheit keine Rückschlüsse auf die Zukunft zulassen.

Prospekthinweis:

Wir weisen darauf hin, dass die Prospekte und die PRIIPs-Basisinformationsblätter (BIB) gem. InvFG, die Informationen für Anleger:innen gemäß § 21 AIFMG (§ 21 Dokumente) für die verwalteten Investmentfonds entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 iVm VO (EU) 2014/1286 (PRIIPs-VO) und AIFMG erstellt und auf dieser Homepage veröffentlicht worden sind. Sie enthalten wichtige Risikohinweise und sind alleinige Verkaufsunterlage. Diese Dokumente stehen jeweils in der geltenden Fassung und in deutscher Sprache dem/r interessierten Anleger:in kostenlos bei der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H., sowie bei der Sparkasse Oberösterreich Bank AG (Verwahrstelle) zur Verfügung und sind auch im Internet unter www.s-fonds.at abrufbar.

Aufgrund der Zusammensetzung des Portfolios kann dieser Fonds eine erhöhte Volatilität aufweisen.

Diese Unterlage dient als zusätzliche Information für unsere Anleger:innen und basiert auf dem Wissensstand der mit der Erstellung betrauten Personen zum Redaktionsschluss. Unsere Analysen und Schlussfolgerungen sind genereller Natur und berücksichtigen nicht die individuellen Bedürfnisse unserer Anleger:innen hinsichtlich des Ertrags, steuerlicher Situation oder Risikobereitschaft. Sofern nicht anders angegeben, Datenquelle: Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Bitte beachten Sie, dass die errechneten Werte von Investmentfonds Schwankungen unterliegen können. Der Wert von Investmentfondsanteilen kann je nach Marktlage sowohl steigen als auch fallen. Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Fonds zu.

Liebe Anlegerin, lieber Anleger,

wir, die **Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.** danken Ihnen für das Vertrauen, das Sie uns entgegenbringen. Wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Rechenschaftsbericht des **s Generation** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) – für das Rechnungsjahr **1. Februar 2025 bis 31. Jänner 2026** vorzulegen.

Wir bieten Fonds für private und institutionelle Anleger. Dadurch können wir Ihnen die Möglichkeit anbieten, an den Entwicklungen der Märkte teilzunehmen. Detailinformationen erhalten Sie von Ihrem Betreuer bei der Sparkasse Oberösterreich.

In diesem Rechenschaftsbericht können Sie sich ein Bild von unserer Anlagepolitik und der Situation Ihres Fonds verschaffen. Zudem erhalten Sie Informationen über die Entwicklung der Kapitalmärkte in Bezug auf Ihre Anlage.

Sollten Sie weitergehende Auskünfte zu Ihrem Fonds benötigen, sprechen Sie bitte mit Ihrem Betreuer bei der Sparkasse Oberösterreich. Tagesaktuelle Informationen zu Fondspreisen finden Sie im Internet unter www.s-fonds.at.

**Sparkasse Oberösterreich
Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.**

Allgemeine Fondsdaten

Tranche	Auflagedatum	ISIN
ISIN thesaurierend	07.07.2010	AT0000A0JGB6
ISIN thesaurierend DV	03.10.2019	AT0000A294G8
ISIN thesaurierend IT01	06.04.2020	AT0000A2D8U0

Fondscharakteristik

Fondswährung:	EUR
Rechnungsjahr:	01.02. – 31.01.
Ausschüttungs-/ Auszahlungs-/ Wiederveranlagungstag:	01.04.
Verwaltungsgebühr:	bis zu 1,50 % p.a.*
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:	Commitment-Ansatz (laut 4. Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung; 3. Hauptstück)
Fondstyp:	Publikumsfonds
Depotbank/Verwahrstelle:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13, 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Fondsmanagement:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41, 4020 Linz
Steuerliche Behandlung im Privatvermögen:	endbesteuert

*Die im Fonds tatsächlich verrechnete Verwaltungsgebühr (siehe Angabe im Rechenschaftsbericht unter Ertragsrechnung/Entwicklung des Fondsvermögens) kann sich durch allfällige Vergütungen reduzieren.

Anlagegrundsatz

s Generation ist ein internationaler Aktienfonds, der in Unternehmen veranlagt, die sich mit zukunftsweisenden Technologien im Bereich „Erneuerbare Energien“ und Wasserreinhaltung und -aufbereitung beschäftigen. Es erfolgt keine Währungssicherung, um das Potential von Schwankungen nützen zu können.

Der s Generation kann aufgrund der Zusammensetzung des Portfolios (vorrangig Investment in Aktien und Unternehmen aus dem Themenkreis Erneuerbare Energie und Wasser) eine erhöhte Volatilität aufweisen. Die im Kundeninformationsdokument (Wesentliche Anlegerinformation, KID) angegebene SRRI-Kennzahl gemäß Risiko- und Ertragsprofil spiegelt dies mittels einer Kennzahl wider. Je höher diese Zahl ist, desto volatiler ist der gegenständliche Fonds, d.h.: die Anteilswerte können auch innerhalb kurzer Zeiträume großen Schwankungen nach oben und unten ausgesetzt sein.

Der Fonds wird aktiv verwaltet und ist nicht durch eine Benchmark eingeschränkt.

Anlagepolitik

Nach einer vierjährigen Durststrecke verzeichneten Umweltaktien im abgelaufenen Geschäftsjahr ein eindrucksvolles Comeback. Der Fonds erzielte dabei eine bemerkenswerte Performance von über 38 %. Aus unserer Sicht ist dies ein deutliches Signal dafür, dass der langjährige Abverkauf dieses zukunftsgerichteten Investmentthemas überzogen war.

Unterstützt wurde die positive Entwicklung durch sinkende Leitzinsen in Europa und den USA, den erwarteten massiv steigenden Energiebedarf in den kommenden Jahren sowie spürbar verbesserte regulatorische Rahmenbedingungen. Zusätzliche Marktbewegungen resultierten aus politischen Eingriffen der Trump-Administration: Die verhängten Baustopps bei Offshore-Windparks sorgten international für Aufmerksamkeit und erhöhten die Volatilität bei betroffenen Unternehmen wie Vestas und Ørsted. Letzterer dänischer Energiekonzern konnte sich mehrfach erfolgreich gegen die angeordneten US-Baustopps zur Wehr setzen.

Ein besonders starkes Lebenszeichen sendeten im Berichtsjahr auch die reinen Lithiumproduzenten. Angesichts der drastischen Preiserückgänge bei Lithiumhydroxid sowie eines außergewöhnlich niedrigen Lithiumpreises von unter 10.000 USD pro Tonne stieg die Nachfrage seitens der Investorinnen und Investoren spürbar an. Davon profitierten insbesondere Unternehmen wie Albemarle Corp., Ganfeng Lithium Group und Lithium Argentina AG.

Einen wesentlichen Beitrag zur Wertentwicklung leisteten zudem die im Portfolio enthaltenen chinesischen Unternehmen, die mehr als 15 % des Fondsvermögens ausmachen. Die überdurchschnittliche Performance erstreckte sich über die gesamte Wertschöpfungskette chinesischer Umwelttechnologien. Besonders hervorzuheben sind Unternehmen aus den Segmenten Solarglasproduktion, Solarmodule, Solarprojektierung, Batterieherstellung, Windkraftanlagen, Windprojektierung, Elektromobilität sowie intelligente Messtechnologien.

Fondsmanagement
Sparkasse OÖ KAG

Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.02.2025 bis 31.01.2026

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	-8,57 %
Japan	-19,10 %
UK	-0,78 %
Euroland	0,89 %
Deutschland	-1,15 %
Frankreich	0,51 %
Italien	3,49 %
Niederlande	-1,05 %
Österreich	-0,74 %

Spanien	1,73 %
Portugal	1,13 %
Schweden	8,23 %
Norwegen	4,85 %
Polen	10,76 %
Südafrika	27,43 %
Neuseeland	-2,54 %
Australien	-0,48 %
Kanada	-7,21 %

International anerkannte Indizes bilden den Anleihemarkt der jeweiligen Region ab und umfassen internationale Staatsanleihen mit einer Laufzeit von über einem Jahr.

Global Treasury Index	-7,06 %
-----------------------	---------

EMBI Global Core	12,79 %
------------------	---------

Europäischer Unternehmensanleihe-Index	3,15 %
--	--------

Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	-6,98 %
--	---------

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	-4,69 %
S&P 500 Index	0,24 %
Nasdaq Composite	4,77 %
Japan / NIKKEI 225	20,06 %
UK / FTSE 100	14,07 %
DAX Index	14,52 %
EURO Stoxx 50 € PR	13,99 %

Italien / MIB Index	25,70 %
Spanien / IBEX 35	46,50 %
Frankreich / CAC 40	3,46 %
Niederlande / AEX	9,32 %
Österreich / ATX	46,51 %
Kanada / TSX Composite Index	17,56 %
Schweiz / SMI	7,77 %

Weltaktienindex Morgan St.	3,27 %
----------------------------	--------

Emerging Markets Index M. S.	23,24 %
------------------------------	---------

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	-12,72 %
Japanischer Yen	-12,74 %
Pfund Sterling	-4,05 %
Schweizer Franken	2,79 %
Norwegische Krone	2,71 %
Dänische Krone	-0,11 %
Schwedische Krone	8,28 %

Ungarische Forint	7,15 %
Polnische Zloty	0,29 %
Tschechische Krone	3,74 %
Kanadischer Dollar	-7,49 %
Australischer Dollar	-2,39 %
Neuseeland Dollar	-6,65 %
Südafrikanischer Rand	1,34 %

Gold/Unze in USD	73,85 %
------------------	---------

Ölpreis / Brent in USD	-6,94 %
------------------------	---------

Vergleichende Übersicht

Rechnungs- jahr	Fondsvermögen
2023/2024	39.855.953,72
2024/2025	37.936.803,79
2025/2026	46.012.693,25

Allgemeines zur Wertentwicklung:

Die Wertentwicklung von Anteilscheinklassen, welche zum Rechnungsjahresende keine umlaufenden Anteile haben oder während des gesamten Rechnungsjahres keine umlaufenden Anteile hatten, orientiert sich grundsätzlich an der ausschüttungsbereinigten Wertentwicklung des Gesamtfonds. In diesen Fällen wird die Wertentwicklung nachfolgend nicht ausgewiesen.

Bei unterjähriger Auflage einer Anteilscheinklasse berechnet sich die Wertentwicklung und die Wiederveranlagung ab dem Zeitpunkt der Auflage der Anteilscheinklasse. Daher und aufgrund möglicher anderer Gebührensätze und Währungsklassen kommt es grundsätzlich zu einer anderen Wertentwicklung und Wiederveranlagung als in einer vergleichbaren Anteilscheinklasse.

Die Wertentwicklung wird unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag ermittelt.

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2023/2024	Thesaurierer	AT0000A0JGB6	EUR	131,56	0,0000	0,0000	-32,42
2024/2025	Thesaurierer	AT0000A0JGB6	EUR	123,45	0,0000	0,0000	-6,16
2025/2026	Thesaurierer	AT0000A0JGB6	EUR	167,82	0,0000	0,0000	35,94

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2023/2024	Thesaurierer	AT0000A294G8	EUR	113,61	0,0000	0,0000	-31,76
2024/2025	Thesaurierer	AT0000A294G8	EUR	107,67	0,0000	0,0000	-5,23
2025/2026	Thesaurierer	AT0000A294G8	EUR	147,81	0,0000	0,0000	37,28

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2023/2024	Thesaurierer	AT0000A2D8U0	EUR	12.433,53	0,0000	0,0000	-31,96
2024/2025	Thesaurierer	AT0000A2D8U0	EUR	11.749,83	0,0000	0,0000	-5,50
2025/2026	Thesaurierer	AT0000A2D8U0	EUR	16.084,81	0,0000	0,0000	36,89

Ausschüttung / Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.02.2025 bis 31.01.2026 wird folgende Ausschüttung bzw. Auszahlung vorgenommen. Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von dieser Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der nachfolgend angeführten Höhe einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung bzw. Auszahlung wird ab dem 01.04.2026 bei der

Sparkasse Oberösterreich Bank AG

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

Fondstyp	ISIN	Währung	Ausschüttung/ Auszahlung	KES mit Options- erklärung	KES ohne Options- erklärung	Wieder- veranlagung
Thesaurierer	AT0000A0JGB6	EUR	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Thesaurierer	AT0000A294G8	EUR	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Thesaurierer	AT0000A2D8U0	EUR	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode pro Anteil in Anteilscheinwährung ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages

Bei unterjähriger Auflage einer Anteilscheinklasse berechnet sich die Wertentwicklung ab dem Zeitpunkt der Auflage der Anteilscheinklasse. Daher und aufgrund möglicher anderer Gebührensätze und Währungsklassen kommt es grundsätzlich zu einer anderen Wertentwicklung als in einer vergleichbaren Anteilscheinklasse.

AT0000A0JGB6 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (298.914,701 Anteile)	123,45
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (265.728,888 Anteile)	167,82
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	167,82
Nettoertrag pro Anteil	44,37
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	35,94 %

AT0000A294G8 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.000,000 Anteile)	107,67
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (1.000,000 Anteile)	147,81
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	147,81
Nettoertrag pro Anteil	40,14
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	37,28 %

AT0000A2D8U0 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (79,000 Anteile)	11.749,83
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (79,000 Anteile)	16.084,81
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	16.084,81
Nettoertrag pro Anteil	4.334,98
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	36,89 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	12.938,41	
Dividendenenerträge	495.865,27	
Sonstige Erträge 7)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		508.803,68

Sollzinsen 0,00

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 596.934,49	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 8.487,85	
Publizitätskosten	- 583,48	
Wertpapierdepotgebühren	- 71.717,42	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 677.723,24
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) - 168.919,56

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	3.960.100,88	
Realisierte Verluste 4)	- 2.357.333,40	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 1.602.767,48

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 1.433.847,92

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6) 11.559.226,89

Ergebnis des Rechnungsjahres 5) 12.993.074,81

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres - 84.333,96

Fondsergebnis gesamt 12.908.740,85

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres 37.936.803,79

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr 0,00

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen - 4.832.851,39

Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) 12.908.740,85

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres 46.012.693,25

- 1) 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.
- 2) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 13.161.994,37.
- 3) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 4) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 5) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 100.368,47.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 5.289.371,17 und unrealisierte Verluste EUR 6.269.855,72.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00, sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2026

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn-nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
NORDEX SE O.N.	DE000A0D6554		0	16.000	15.912	33,800	537.825,60	1,17
SFC ENERGY AG	DE0007568578		0	8.000	17.000	14,100	239.700,00	0,52
VERBIO SE INH O.N.	DE000A0JL9W6		8.000	0	34.000	24,940	847.960,00	1,84
WACKER CHEMIE O.N.	DE000WCH8881		0	0	5.000	68,650	343.250,00	0,75
Summe Emissionsland Deutschland							1.968.735,60	4,28
Emissionsland Irland								
KINGSPAN GRP PLC EO-,13	IE0004927939		0	0	5.000	73,500	367.500,00	0,80
Summe Emissionsland Irland							367.500,00	0,80
Emissionsland Österreich								
VERBUND AG	AT0000746409		0	0	6.000	61,950	371.700,00	0,81
Summe Emissionsland Österreich							371.700,00	0,81
Summe Aktien auf Euro lautend							2.707.935,60	5,89
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend								
Emissionsland Cayman Inseln								
WASION HOLDINGS HD-,01	KYG9463P1081		0	200.000	300.000	24,000	773.636,20	1,68
Summe Emissionsland Cayman Inseln							773.636,20	1,68
Emissionsland China								
CALB GR.C.LTD 3931 H HD 1	CNE100005LL8		0	0	150.000	24,640	397.133,25	0,86
ZHEJIANG LEAPMOTOR TECH.H	CNE100005K77		50.000	0	50.000	42,420	227.900,33	0,50
Summe Emissionsland China							625.033,58	1,36
Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)								
XINYI ENERGY HLDGS HD-,01	VGG9833A1049		0	0	2.800.000	1,210	364.038,81	0,79
Summe Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)							364.038,81	0,79
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 9,30670							1.762.708,59	3,83
Aktien auf Japanische Yen lautend								
Emissionsland Japan								
RENOVA INC.	JP3981200003		20.000	0	76.000	689,000	285.222,51	0,62
SANYO DENKI 2.SEC.	JP3340800006		21.000	7.000	21.000	4.155,000	475.270,98	1,03
TAKAOKA TOKO CO. LTD.	JP3591600006		0	0	32.000	4.625,000	806.144,13	1,75
WEST HOLDINGS CO. LTD.	JP3154750008		0	0	35.600	1.591,000	308.511,36	0,67
Summe Emissionsland Japan							1.875.148,98	4,08
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 183,59000							1.875.148,98	4,08
Aktien auf US-Dollar lautend								
Emissionsland USA								
CORE+MAIN INC.CLA DL-,01	US21874C1027		0	2.000	10.000	53,360	447.688,56	0,97
SHOALS TECHS A DL-,00001	US82489W1071		40.000	0	120.000	9,440	950.415,30	2,07
Summe Emissionsland USA							1.398.103,86	3,04
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,19190							1.398.103,86	3,04
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere							7.743.897,03	16,83

In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere**Aktien auf Britische Pfund lautend****Emissionsland Großbritannien**

CERES POWER HLDGS LS-,10	GB00BG5KQW09	0	0	111.900	2,974	384.196,03	0,83
ITM POWER PLC LS-,05	GB00B0130H42	0	0	400.625	0,623	288.142,90	0,63
Summe Emissionsland Großbritannien						672.338,93	1,46
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,86620						672.338,93	1,46

Aktien auf Dänische Kronen lautend**Emissionsland Dänemark**

NKT A/S NAM. DK 20	DK0010287663	0	0	6.000	826,000	663.684,82	1,44
NOVONESIS A/S NAM. B DK 2	DK0060336014	0	1.000	12.000	385,700	619.814,13	1,35
ORSTED A/S DK 10	DK0060094928	34.285	1.000	50.285	141,600	953.525,46	2,07
VESTAS WIND SYS. DK -,20	DK0061539921	0	23.000	37.000	191,650	949.600,93	2,06
Summe Emissionsland Dänemark						3.186.625,34	6,93
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,46740						3.186.625,34	6,93

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Belgien**

ELIA GROUP	BE0003822393	1.000	0	5.206	122,300	636.693,80	1,38
Summe Emissionsland Belgien						636.693,80	1,38

Emissionsland Finnland

KEMPOWER OYJ	FI4000513593	0	0	18.000	16,160	290.880,00	0,63
Summe Emissionsland Finnland						290.880,00	0,63

Emissionsland Frankreich

LEGRAND S.A. INH. EO 4	FR0010307819	0	0	4.000	135,000	540.000,00	1,17
NEXANS INH.	FR0000044448	1.000	1.000	4.000	132,900	531.600,00	1,16
REXEL S.A. INH. EO 5	FR0010451203	0	4.000	17.000	35,540	604.180,00	1,31
SPIE S.A. EO 0,47	FR0012757854	0	6.000	10.000	46,200	462.000,00	1,00
Summe Emissionsland Frankreich						2.137.780,00	4,65

Emissionsland Italien

ERG S.P.A. EO 0,10	IT0001157020	20.000	0	20.000	22,420	448.400,00	0,97
PRYSMIAN S.P.A. EO 0,10	IT0004176001	0	1.500	7.500	100,450	753.375,00	1,64
TERNA R.E.N. SPA EO -,22	IT0003242622	0	0	53.000	9,126	483.678,00	1,05
Summe Emissionsland Italien						1.685.453,00	3,66

Emissionsland Niederlande

ALFEN N.V. EO -,10	NL0012817175	9.000	0	17.200	11,275	193.930,00	0,42
FASTNED B.V. CVA EO -,01	NL0013654809	0	0	20.000	21,950	439.000,00	0,95
FUGRO NV NAM. EO 0,05	NL00150003E1	0	0	25.000	11,650	291.250,00	0,63
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392	0	0	19.000	17,910	340.290,00	0,74
Summe Emissionsland Niederlande						1.264.470,00	2,75

Emissionsland Spanien

ACCIONA SA INH. EO 1	ES0125220311	0	800	3.200	181,400	580.480,00	1,26
CORPORACION A.E.R. EO 1	ES0105563003	0	0	19.000	21,380	406.220,00	0,88
EDP RENOVAVEIS EO 5	ES0127797019	0	0	66.900	12,800	856.320,00	1,86
GREENERGY RENOVABL.EO-,15	ES0105079000	0	4.571	10.000	96,100	961.000,00	2,09
IBERDROLA INH. EO -,75	ES0144580Y14	0	13.650	23.000	18,925	435.275,00	0,95
SOLARIA ENERGIA Y M.EO-01	ES0165386014	20.000	15.000	30.000	18,590	557.700,00	1,21
Summe Emissionsland Spanien						3.796.995,00	8,25
Summe Aktien auf Euro lautend						9.812.271,80	21,33

Aktien auf Hongkong-Dollar lautend**Emissionsland Cayman Inseln**

TIANNENG POWER HD -,1	KYG8655K1094	0	0	460.000	7,300	360.815,33	0,78
XINYI SOLAR HLDGS	KYG9829N1025	250.000	0	1.000.000	3,380	363.179,21	0,79
YADEA GRP HLDGS DL-,0001	KYG9830F1063	0	35.000	330.000	11,040	391.459,92	0,85
Summe Emissionsland Cayman Inseln						1.115.454,46	2,42

Emissionsland China

BYD CO. LTD H	YC 1	CNE100000296	37.000	6.500	55.500	97,750	582.926,82	1,27
CN.DATANG CRP.RENEW.PWR H		CNE100000X69	0	300.000	1.800.000	2,090	404.224,91	0,88
CONT.AMPEREX TECH. A HD 1		CNE100006WS8	10.000	0	10.000	491,000	527.576,91	1,15
FLAT GLASS GROUP H YC-,25		CNE100002375	0	0	235.400	10,920	276.206,17	0,60
GANFENG LITHIUM GRP.H HD1		CNE1000031W9	40.000	50.000	119.300	60,500	775.532,68	1,69
GOLDWIND SCIE.+TECHNO. H		CNE100000PP1	0	154.981	700.000	14,570	1.095.877,16	2,38
Summe Emissionsland China							3.662.344,65	7,96
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 9,30670							4.777.799,11	10,38

Aktien auf Japanische Yen lautend**Emissionsland Japan**

GS YUASA CORP.		JP3385820000	0	0	27.800	3.587,000	543.159,21	1,18
KURITA WATER IND.		JP3270000007	0	0	12.000	7.713,000	504.145,11	1,10
TOYO TANSO CO. LTD		JP3616000000	4.000	0	15.000	5.400,000	441.200,50	0,96
Summe Emissionsland Japan							1.488.504,82	3,23
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 183,59000							1.488.504,82	3,23

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

BORALEX INC. A		CA09950M3003	5.000	0	24.000	25,250	375.930,52	0,82
NFI GROUP INC.		CA62910L1022	0	0	31.000	16,540	318.076,92	0,69
Summe Emissionsland Kanada							694.007,44	1,51
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,61200							694.007,44	1,51

Aktien auf Neuseeland Dollar lautend**Emissionsland Neuseeland**

MERCURY NZ LTD.		NZMRPE0001S2	0	0	120.000	6,330	386.368,26	0,84
Summe Emissionsland Neuseeland							386.368,26	0,84
Summe Aktien auf Neuseeland Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,96600							386.368,26	0,84

Aktien auf Norwegische Kronen lautend**Emissionsland Luxemburg**

SUBSEA 7 S.A.	DL 2	LU0075646355	0	5.000	22.000	245,600	474.443,52	1,03
Summe Emissionsland Luxemburg							474.443,52	1,03
Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,38850							474.443,52	1,03

Aktien auf Schwedische Kronen lautend**Emissionsland Schweden**

NIBE INDUSTRIER B		SE0015988019	0	0	84.400	34,100	273.564,94	0,59
Summe Emissionsland Schweden							273.564,94	0,59
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,52050							273.564,94	0,59

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

GEBERIT AG NA DISP. SF-10		CH0030170408	0	200	600	589,600	386.327,40	0,84
LANDIS+GYR GROUP AG SF 10		CH0371153492	0	0	5.600	54,300	332.073,82	0,72
Summe Emissionsland Schweiz							718.401,22	1,56
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,91570							718.401,22	1,56

Aktien auf US-Dollar lautend**Emissionsland Cayman Inseln**

JINKOSOLAR ADR/4 DL-00002		US47759T1007	7.000	0	20.200	25,630	434.370,33	0,94
NIO INC.A S.ADR DL-,00025		US62914V1061	0	0	75.000	4,700	295.746,29	0,64
XPENG INC. SP.ADS/2 CL.A		US98422D1054	0	15.000	20.000	17,980	301.703,16	0,66
Summe Emissionsland Cayman Inseln							1.031.819,78	2,24

Emissionsland Chile

SOC. QUIMICA MIN.ADR B 1		US8336351056	3.000	4.000	8.337	76,840	537.473,85	1,17
Summe Emissionsland Chile							537.473,85	1,17

Emissionsland Kanada

CANADIAN SOLAR INC.	CA1366351098	0	0	20.000	19,125	320.916,18	0,70
Summe Emissionsland Kanada						320.916,18	0,70

Emissionsland Schweiz

LITHIUM ARGENTINA DL-,01	CH1403212751	0	0	140.000	6,730	790.502,56	1,72
Summe Emissionsland Schweiz						790.502,56	1,72

Emissionsland USA

ALBEMARLE CORP.	US0126531013	0	500	6.500	170,630	930.526,89	2,02
AMERESCO INC. CL.A DL-0001	US02361E1082	7.000	0	24.000	31,340	631.059,65	1,37
AMERICAN WATER WKS DL-,01	US0304201033	0	0	3.000	129,130	325.018,88	0,71
ARRAY TECHNOLOGIES -,001	US04271T1007	25.000	7.000	85.000	11,325	807.639,06	1,76
ATKORE DL-,01	US0476491081	0	0	6.900	69,450	402.051,35	0,87
BLOOM ENERGY A DL-,0001	US0937121079	5.000	26.000	8.000	151,370	1.015.991,27	2,21
DARLING INGRED. INC. DL-,01	US2372661015	0	1.000	15.000	45,660	574.628,74	1,25
ENPHASE ENERGY INC. DL-,01	US29355A1079	15.500	0	21.000	36,980	651.547,95	1,42
FIRST SOLAR INC. D -,001	US3364331070	800	300	5.000	225,520	946.052,52	2,06
HA SUST. INFRA. CAP DL-,01	US41068X1000	0	0	17.000	34,410	490.787,82	1,07
HUBBELL INC. DL-,01	US4435106079	300	0	1.400	487,940	573.131,97	1,25
ITRON INC.	US4657411066	3.000	1.000	7.800	99,080	648.396,68	1,41
MONTROSE ENV. GRP -,000004	US6151111019	5.000	0	17.000	22,280	317.778,34	0,69
ORMAT TECHNOLOG. DL-,001	US6866881021	0	0	6.100	124,940	639.427,80	1,39
RIVIAN AUTOMOT. A DL-,0001	US76954A1034	0	7.000	23.000	14,750	284.629,58	0,62
SOLAREDGE TECHN. DL-,0001	US83417M1045	10.000	0	30.000	30,950	779.008,31	1,69
SUNRUN INC. DL-,0001	US86771W1053	15.000	45.000	50.000	19,000	797.046,73	1,73
TESLA INC. DL -,001	US88160R1014	0	100	1.400	430,410	505.557,51	1,10
TREX CO. INC. DL-,01	US89531P1057	2.000	600	7.400	41,420	257.159,16	0,56
UNIVERSAL DISPLAY DL-,01	US91347P1057	0	0	2.800	114,820	269.734,04	0,59
XYLEM INC. DL-,01	US98419M1009	0	500	3.500	137,870	404.853,60	0,88
Summe Emissionsland USA						12.252.027,85	26,63
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,19190						14.932.740,22	32,45
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						37.417.065,60	81,32

Nicht notierte Wertpapiere**Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Spanien**

IBERDROLA S.A. O.N.	ES0144583343	315	0	315	18,925	5.962,66	0,01
Summe Emissionsland Spanien						5.962,66	0,01
Summe Aktien auf Euro lautend						5.962,66	0,01

Aktien auf Hongkong-Dollar lautend**Emissionsland Bermuda**

CHINA COMM. RICH REN. E. INV.	QOXDBM067545	0	0	112.000	0,000	0,01	0,00
Summe Emissionsland Bermuda						0,01	0,00
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 9,30670						0,01	0,00
Summe Nicht notierte Wertpapiere						5.962,67	0,01

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	45.166.925,30	98,16
Bankguthaben	836.880,86	1,82
Dividendenansprüche	10.011,95	0,02
Zinsenansprüche	789,24	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-1.914,10	0,00
Fondsvermögen	46.012.693,25	100,00

Bei den Prozenangaben kann es aufgrund der Kommastellen zu Rundungsdifferenzen kommen.

Während des Berichtszeitraums wurde fortlaufend mehr als 50 % in Aktien
(Kapitalbeteiligungen gem. § 2 Absatz 8 InvStG Deutschland) investiert.

Hinweis an die Anleger:

Die Bewertung von Vermögenswerten in illiquiden Märkten kann von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen.

Umlaufende Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294G8	Stück	1.000,000
Anteilswert Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294G8	EUR	147,81
Umlaufende Thesaurierungsanteile IT01	AT0000A2D8U0	Stück	79,000
Anteilswert Thesaurierungsanteile IT01	AT0000A2D8U0	EUR	16.084,81
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A0JGB6	Stück	265.728,888
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A0JGB6	EUR	167,82

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

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
------------------------	-----------------	----------	---	----------------------

Amtlich gehandelte Wertpapiere**Aktien auf Dänische Kronen lautend****Emissionsland Dänemark**

ORSTED A/S -ANR-	DK0064307839		240.000	240.000
------------------	--------------	--	---------	---------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Belgien**

ELIA GROUP	BE0970187903		4.206	4.206
------------	--------------	--	-------	-------

Emissionsland Deutschland

7C SOLARPARKEN AG O.N.	DE000A11QW68		0	50.000
------------------------	--------------	--	---	--------

Emissionsland Frankreich

NEOEN S.A.EO 2	FR0011675362		0	15.000
----------------	--------------	--	---	--------

Emissionsland Spanien

IBERDROLA INH. -ANR-	ES06445809T5		0	36.650
IBERDROLA INH. -ANR-	ES06445809U3		23.000	23.000
IBERDROLA INH. -ANR-	ES06445809V1		23.000	23.000

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

INNERGEX RENEWABLE ENERGY	CA45790B1040		0	23.500
---------------------------	--------------	--	---	--------

Aktien auf US-Dollar lautend**Emissionsland Jersey**

ARCADIUM LITHIUM PLC ON	JE00BM9HZ112		0	157.638
-------------------------	--------------	--	---	---------

Emissionsland USA

ALTUS POWER INC.	US02217A1025		0	100.000
SUNNOVA ENERGY INT.-,0001	US86745K1043		0	45.100
WOLFSPEED INC. DL-,00125	US9778521024		0	20.000

In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere**Aktien auf Euro lautend****Emissionsland Spanien**

SOLTEC POWER HOLD.EO 0,05	ES0105513008		0	130.000
---------------------------	--------------	--	---	---------

Nicht notierte Wertpapiere**Aktien auf Dänische Kronen lautend****Emissionsland Dänemark**

ORSTED A/S EM.09/25 DK 10	DK0064307755	34.285	34.285
---------------------------	--------------	--------	--------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Spanien**

EDP RENOVAVEIS	EO 5	ES0627797923	66.900	66.900
----------------	------	--------------	--------	--------

Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2025 der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H, welches im zu berichtenden Rechnungsjahr des gegenständlichen Fonds abgeschlossen wurde)

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:	31
davon Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte	10
davon Risikoträger	9
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	0
davon Mitarbeiter die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger	0

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen:	2.413.913,67 EUR
davon fixe Vergütung:	2.413.913,67 EUR
davon variable Vergütung:	0 EUR
davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte:	618.229,88 EUR
davon Vergütung an die Risikoträger:	892.650,13 EUR
davon Vergütung an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktion:	0 EUR
davon Vergütung an Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger:	0 EUR
Gesamtsumme der Vergütungen an Geschäftsleitung, Prokuristen, Aufsichtsräte, Risikoträger, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen und Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger	1.510.880,01 EUR

Die Vergütung wurde aufgrund folgender Grundlage berechnet:

- Wesentliche Angaben, wie die fixe sowie variable Vergütung festgelegt wird:

Das Vergütungssystem der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H ist im Wesentlichen im Sinne der nachfolgenden Grundprinzipien gestaltet: Marktkonforme und tätigkeits- bzw. funktionsgerechte Fixvergütung und Beiträge zur betrieblichen Altersvorsorge sowie mögliche ao. Einmalzahlungen/Prämien (variable Vergütungskomponente). Die angemessene Vergütung der Mitarbeiterkategorien orientiert sich an internen und externen Marktvergleichen sowie an der Geschäftsstrategie und den längerfristigen Interessen des Unternehmens und soll die nachhaltige Bindung der Mitarbeiter an das Haus unterstützen. Für die Ausgestaltung der Vergütung spielen neben den gesetzlichen Regelungen, die konkrete Tätigkeit/Funktion im Unternehmen, die Übernahme von Führungsaufgaben, die fachliche und persönliche Qualifikation sowie die Erfahrung des Mitarbeiters eine maßgebliche Rolle. Darüber hinaus kann die SPKOÖ KAG besondere außerordentliche und einmalige Leistungen einzelner Mitarbeiter, wie beispielsweise erfolgreich abgewinkelte Projekte oder gut gelöste unvorhergesehene Aufgaben und Problemstellungen, mit einer Einmalzahlung/Prämie von maximal EUR 3.000,- pro Mitarbeiter pro Jahr finanziell honorieren. Die Entscheidung über eine solche Einmalzahlung ist immer vorab per Geschäftsführerbeschluss zu treffen und wird im Rahmen eines jährlichen Zuerkennungsverfahrens genehmigt und ausgezahlt. Leistungen, die von Mitarbeitern in ihren Funktionen verlangt und erwartet werden, erfüllen nicht die Voraussetzungen für die Gewährung einer Einmalzahlung/Prämie. Für die Beurteilung einer

Vergabe einer Einmalzahlung werden quantitative und qualitative Kriterien herangezogen. Insbesondere aber Leistungen von Mitarbeitern (inkl. Risikoträgern und Geschäftsführern) im Zusammenhang mit der Performance von Sondervermögen (Fonds) finden hierbei keinerlei Berücksichtigung. Ebenso werden keine risikofördernden oder die Wirksamkeit des Risikomanagements beeinflussende Leistungen berücksichtigt. Bei Auszahlung einer solchen Prämie besteht daher keinerlei Anreiz, unverhältnismäßig hohe Risiken einzugehen. Die Bemessung erfolgt anhand objektiver Kriterien, die durch eine jährliche Leistungsbeurteilung mit mehrjährigem Betrachtungszeitraum ergänzt werden. Sie erfolgt auf Basis jährlich vereinbarter Ziele und dem zumindest jährlich zu führenden Führungsdialog mit der Geschäftsführung. Klare schriftliche Vorgaben und eine ausreichend fundierte Dokumentation sind hierbei wesentlich.

Eine über dem vereinbarten Grundgehalt hinausgehende Bezahlung ist - neben einem pauschalen Gehalt für Leistungsträger – unter anderem auch über Funktions- und Leistungszulagen sowie Überstundenpauschale möglich. Allfällige performanceabhängige Vereinbarungen mit Kunden haben keine Auswirkung auf die Gehälter der Mitarbeiter. Die fixen Entgeltsbestandteile setzen sich für die einzelnen Mitarbeiterkategorien aus nachfolgenden Elementen zusammen: Basisgehalt, Zulagen, abhängig von der Funktion und eine allfällige Überstundenpauschale. Dazu gehören diverse freiwillige Sozial-/Leistungen. Die Geschäftsführung erstellt überdies laufend einen Vergleich der Gehälter aller Mitarbeiter, um eine ausgewogene Bezahlung von Mitarbeitern mit vergleichbarer Tätigkeit und Verantwortung sicher zu stellen.

Es wird im Rahmen der Bewertung der Leistung der Mitarbeiter die Nachhaltigkeit der erreichten Erfolge miteinbezogen.

- Details dazu unter www.s-fonds.at

Ergänzende Angaben nach Artikel Art 107 EU-AIFM-VO

Entsprechend der Organisationsstruktur der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H findet das Fondsmanagement im Wesentlichen auf Ebene von Assetallokationsteams statt. Eine spezifische Darstellung einer Mitarbeiter- oder/und Vergütungszuordnung zu einzelnen Fonds ist aus diesem Grunde nicht möglich. Alle Angaben beziehen sich aus diesem Grunde auf die Ebene der KAG.

Bei den Überprüfungen gemäß § 17c Abs. 1 Z 3 im Jahr 2025 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2025 kam es zu keinen Beanstandungen.

Wesentliche Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:

- Keine wesentlichen Änderungen

Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Linz, am 07. Mai 2026

**Sparkasse Oberösterreich
Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.**



Walter Lenczuk
Geschäftsführer



Mag. Klaus Auer
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H., Linz, über den von ihr verwalteten

**s Generation,
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2026, 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. Jänner 2026 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit 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 dieses Bestätigungsvermerks 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 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 gemäß § 14 Abs. 3 InvFG für die nachprüfende Kontrolle des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds verantwortlich.

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 den für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollen um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen 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 in den internen Kontrollen, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer

Der für die Abschlussprüfung auftragsverantwortliche Wirtschaftsprüfer ist Herr Mag. Christian Grinschgl.

Linz

07. Mai 2026

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl
Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

Die steuerlichen Behandlungen werden von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) berechnet, auf <https://my.oekb.at> veröffentlicht und stehen für sämtliche Fonds zum Download zur Verfügung.

Zusätzlich sind die steuerlichen Behandlungen auch auf unserer Homepage www.s-fonds.at abrufbar bzw. werden diese dem Kunden gegebenenfalls gemäß gesonderter Vereinbarung zur Verfügung gestellt.

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

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

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds „**s Generation**“, 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 Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Linz 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 Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bankaktiengesellschaft, Linz.

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte gemäß InvFG ausgewählt werden:

„**s Generation**“ ist ein auf Euro lautender internationaler Aktienfonds.

Die Veranlagung des Fondsvermögens erfolgt überwiegend in Aktien und aktiengleichwertige Wertpapiere. Bei der Auswahl der Anlagewerte steht vorrangig das Thema „Erneuerbare Energien“ im Vordergrund. Die Investition in Geldmarktinstrumente und Sichteinlagen oder kündbare Einlagen ist möglich. Derivative Instrumente dürfen erworben werden.

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

Wertpapiere

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

Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 20 %** des Fondsvermögens erworben werden.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **bis zu 10 %** 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 %** des Fondsvermögens erworben werden.

Anteile an Investmentfonds

nicht anwendbar

Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen ausschließlich 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 %** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

Pensionsgeschäfte

nicht anwendbar

Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 %** 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 Währungssicherungsgeschäftes 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 österreichischen Bankarbeitstagen 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 4 %** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, kaufmännisch gerundet auf zwei Nachkommastellen.

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.

Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 1. Februar bis zum 31. Jänner.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds werden Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung ausgegeben.

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 Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 1. April der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

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

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung **bis zu einer Höhe von 1,5 %** des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebührenabgrenzung bereinigten 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 abwickelnde Stelle eine Vergütung von **0,5 %** des Fondsvermögens.

Nähere Angaben und Erläuterungen zu diesem Investmentfonds finden sich im Prospekt.

Linz, im Mai 2019

Die Fondsbestimmungen für den s Generation, Miteigentumsfonds wurden gemäß Investmentfondsgesetz 1993 durch Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 16.06.2010, GZ: FMA-IF25 5755/0001-INV/2010 genehmigt. Änderungen erfolgten mit Bescheid der FMA vom 11.04.2012, GZ FMA-IF25 5700/0020-INV/2012, mit Bescheid der FMA vom 24.07.2017, GZ FMA-IF25 5700/0019-INV/2017, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 19.09.2018, GZ FMA-IF25 5700/0028-INV/2018, mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 02.10.2018, GZ FMA-IF25 5700/0030-INV/2018. sowie mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 07.06.2019, GZ FMA-IF25 5700/0017-INV/2019.

SPARKASSE OBERÖSTERREICH KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT M.B.H.
Linz, Promenade 11-13

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_upreg¹²

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

- | | | |
|--------|-----------|---|
| 1.2.1. | Luxemburg | Euro MTF Luxemburg |
| 1.2.2. | Schweiz | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG ³ |

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. | Serbien: | Belgrad |
| 2.5. | Türkei: | Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market") |

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.

² Sobald das Vereinigte Königreich Großbritannien und Nordirland (GB) aufgrund des Ausscheidens aus der EU seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verliert, verlieren in weiterer Folge auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

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

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

³ Aufgrund des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die *SIX Swiss Exchange AG* und die *BX Swiss AG* bis auf Weiteres unter Punkt 2 "Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR" zu subsumieren.

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

3.1.	Australien:	Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
3.2.	Argentinien:	Buenos Aires
3.3.	Brasilien:	Rio de Janeiro, Sao Paulo
3.4.	Chile:	Santiago
3.5.	China:	Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
3.6.	Hongkong:	Hongkong Stock Exchange
3.7.	Indien:	Mumbai
3.8.	Indonesien:	Jakarta
3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, Fukuoka, Niigata, Sapporo, Hiroshima
3.11.	Kanada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12.	Kolumbien:	Bolsa de Valores de Colombia
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
3.15.	Mexiko:	Mexiko City
3.16.	Neuseeland:	Wellington, Christchurch/Invercargill, Auckland
3.17.	Peru	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Manila
3.19.	Singapur:	Singapur Stock Exchange
3.20.	Südafrika:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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

Gesellschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Geschäftsführung:	Walter Lenczuk Mag. Klaus Auer
Prokuristen:	Mag. Wolfgang Floimayr Klaus Frühwirth, MBA
Stammkapital:	727.000,- Euro
Gesellschafter:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1 1100 Wien
Aufsichtsrat:	Mag. Christian Stöbich, Vors. (Linz, bis 06.05.2025) Mag. Manfred Stadlinger, Vors. (Linz, ab 07.05.2025) Herwig Krist, MBA, Vors. Stv. (Linz, ab 07.05.2025) Mag. Elisabeth Huber (Linz) Mag. Thomas Kraus (Wien) Mag. Thomas Pointner (Linz, bis 04.03.2025) Dr. Robert Tichler (Linz, ab 05.03.2025) Mag. Dr. Thomas Schweiger (Linz)
Staatskommissäre:	Mag. Alexandra Pleininger Mag. Felix Baumgartner
Depotbank/Verwahrstelle:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz