Rechenschaftsbericht 2021

s Generation

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

1. Februar 2020 bis 31. Jänner 2021

ISIN: (T) ATOOOOAOJGB6

(T) AT0000A294G8

(T) AT0000A2D8U0



Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Publikumsfonds

Anleihefonds

BarReserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeit
AustroRent	der Anleihefonds "made in Austria"
AustroMündelRent	der mündelsichere Anleihefonds
ClassicBond	der Euro-Staatsanleihefonds
InterBond	der Internationale Anleihefonds
s EthikBond	der internationale Ethik-Anleihefonds
GermanRent	der Anleihefonds deutscher Emittenten
DollarReserve	der Dollar-Anleihefonds
BusinessBond	der internationale Unternehmensanleihefonds
s Reserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeitenstruktur

Mischfonds

s RegionenFonds	der gemischte Fonds in stabilen Wirtschaftsräumen
s EthikMix	der internationale Ethik-Mischfonds

Aktienfonds

EuroPlus 50	der europäische Aktienfonds
InterStock	der internationale BlueChip-Aktienfonds
s EthikAktien	der internationale Ethik-Aktienfonds
ViennaStock	der österreichische Aktienfonds
s Generation	der internationale Aktienfonds, erneuerbare Energien und Wasser
Money&Co Equity	der internationale Aktienfonds
s Top AktienWelt	der internationale Aktienfonds mit Dividendenstärke

Strategiefonds

Bond s Best-Invest	der Strategiefonds in internationale Anleihen
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
Aktiva s Best-Invest	der Strategiefonds für betriebliche Vorsorge
Equity s Best-Invest	der Strategiefonds in internationale Aktien
Trend s Best-Invest	der Strategiefonds in internationale Themen und Branchen
s Emerging	der Strategiefonds in Emerging Markets
Money&Co Best Of	der Strategiefonds in internationale Aktien
s Economic	der Anleihe-Strategiefonds mit Konjunkturzyklus-Modell

Wertsicherungsfonds

s Protect Strategie	der Strategiefonds mit innovativem Wertsicherungskonzept
---------------------	--

Inhaltsverzeichnis

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H	2
Allgemeine Fondsdaten	5
Fondscharakteristik	5
Anlagegrundsatz	6
Anlagepolitik	6
Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte	7
Entwicklung des Fonds	8
Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR	10
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	12
Zusammensetzung des Fondsvermögens	14
Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2021	15
Angaben zur Vergütungspolitik	21
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	22
Bestätigungsvermerk	23
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	27
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	30
Gesellschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H	36

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:

Mitteilung über Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft: Wir weisen darauf hin, dass Prospekte und die Wesentlichen Anlegerinformationen (KID) gemäß InvFG, die Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG (§ 21 Dokumente) für die von uns verwalteten Investmentfonds entsprechend den Bestimmungen des InvFG und AIFMG erstellt, auf unserer Homepage (www.sfonds.at) veröffentlicht worden sind, wichtige Risikohinweise enthalten und alleinige Verkaufsunterlage darstellen. Prospekte, Wesentlichen Anlegerinformationen (KID) und Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG (§ 21 Dokumente) stehen - jeweils in der geltenden Fassung in deutscher Sprache - dem interessierten Anleger kostenlos bei der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. sowie bei der Allgemeinen Sparkasse Oberösterreich Bank AG zur Verfügung und sind auch auf www.s-fonds.at abrufbar.

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, dh.: die Anteilswerte können auch innerhalb kurzer Zeiträume großen Schwankungen nach oben und unten ausgesetzt sein.

Diese Unterlage dient als zusätzliche Information für unsere Anleger 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 hinsichtlich Ertrag, steuerlicher Situation oder Risikobereitschaft. Investmentfonds können 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 2020 bis 31. Jänner 2021** 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:	Allgemeine 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 OÖ KAG
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

Im Vorjahr stand an dieser Stelle, dass 2019 ein Jahr war, das die erneuerbaren Energien beflügelte. 2020 brachte dann Rekordstände in allen Bereichen der Umwelttechnologie. Vor allem im letzten Quartal 2020 legten die erneuerbaren Energien und vor diesem Hintergrund auch der Fonds s Generation noch einmal deutlich zu.

Mit der Amtseinführung von Joe Biden am 20.01.2021 sollte in den USA politisch auch eine Wende hin zu erneuerbaren Energien stattfinden. Ende des Jahres 2020 wurde ein 900 Milliarden schweres Stimulus-Paket abgesegnet, das den Bau von Offshore-Windanlagen mit 30% der Investitionskosten subventioniert.

Langfristig ist die Menschheit nach dem Jahr 2020 der grünen Energiewende ein großes Stück näher. Solarenergie ist kurz davor, die günstigste Stromquelle aller Zeiten zu werden. In Deutschland waren bei den Neuzulassungen im Dezember 2020 14 % reine Elektroautos, im Vorjahr waren es 2 %. Die EU beschloss, 2050 Co2-neutral zu werden, mit einer 55-prozentigen Zielerreichung 2030.

Diese Trends spiegeln sich in der Performance des Fonds über den Berichtszeitraum von 115,62 % wider. Blickt man in das Portfolio, zeigt sich, dass die Performance vor allem aus den Bereichen Solar, Wasserstoff und Elektromobilität stammt. Aber auch Windaktien konnten sich stark entwickeln und Rekordaufträge berichten. Zu den stärksten Titeln gehörte Vestas Wind, das weltweit die Nummer 1 auch beim Service der Windanlagen ist. Gewinne mitgenommen wurden bei Tesla, Inc. Neu im Portfolio findet sich das Solar-Röhrentechnologie-Unternehmen Tubesolar.

Für die nahe Zukunft sehen wir eine steigende Bedeutung und ein starkes Aufholpotential für den erneuerbaren Energiesektor.

Fondsmanagement Sparkasse OÖ KAG

Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.02.2020 bis 31.01.2021

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	-4,86 %
Japan	-6,77 %
UK	-0,87 %
Euroland	2,01 %
Deutschland	0,57 %
Frankreich	1,41 %
Italien	4,18 %
Niederlande	0,98 %
Österreich	2,01 %

Spanien	2,29 %
Portugal	2,36 %
Schweden	4,93 %
Norwegen	1,46 %
Polen	1,60 %
Südafrika	-3,70 %
Neuseeland	3,51 %
Australien	4,61 %
Kanada	-2,25 %

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

Global Treasury Index	-2,59 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	1,52 %

JP Morgan Emerging Markets	-6,32 %
Amerikanischer	-3.60 %
Unternehmensanleihe-Index	-3,00 /0

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	-3,78 %
S&P 500 Index	4,20 %
Nasdaq Composite	28,46 %
Japan / NIKKEI 225	13,84 %
UK / FTSE 100	-15,99 %
DAX Index	2,97 %
EURO Stoxx 50 € PR	-4,91 %
Weltaktienindex Morgan St.	3,17 %

Italien / MIB Index	-8,05 %
Spanien / IBEX 35	-17,51 %
Frankreich / CAC 40	-7,43 %
Niederlande / AEX	7,55 %
Österreich / ATX	-5,05 %
Kanada / TSX Composite Index	-5,65 %
Schweiz / SMI	-0,64 %
Emerging Markets Index M. S.	14,29 %

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	-8,87 %
Japanischer Yen	-5,38 %
Pfund Sterling	-3,87 %
Schweizer Franken	-1,13 %
Norwegische Krone	-1,30 %
Dänische Krone	0,47 %
Schwedische Krone	5,12 %

Ungarische Forint	-5,71 %
Polnische Zloty	-4,97 %
Tschechische Krone	-3,24 %
Kanadischer Dollar	-5,24 %
Australischer Dollar	4,10 %
Neuseeland Dollar	1,44 %
Südafrikanischer Rand	-10,53 %

Gold/Unze in USD	17 12 %
Gold/Unze in USD	17 18 %

Ölpreis /	[/] Brent in USD	2,63 %

Entwicklung des Fonds

Fondsdaten in EUR	per 31.01.2020	per 31.01.2021
Fondsvermögen gesamt	19.274.642,27	50.362.331,87
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	137,11	295,63
Errechneter Wert je DV Thesaurierungsanteil	114,08	248,46
Errechneter Wert je IT01 Thesaurierungsanteil ¹⁾	k.A.	27.411,04
Auszahlung / Thesaurierung in EUR	ab 01.04.2020	ab 01.04.2021
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteile	0,0000	8,4663
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil	0,0000	44,9210
Auszahlung (KESt) je DV Thesaurierungsanteile	0,0000	7,6699
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je DV Thesaurierungsanteil	0,0000	38,5854
Auszahlung (KESt) je IT01 Thesaurierungsanteile 1)	k.A.	806,0405
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je IT01 Thesaurierungsanteil ¹⁾	k.A.	4.065,6931
Umlaufende Anteile	per 31.01.2020	per 31.01.2021
Thesaurierungsanteile	139.727,863	159.858,589
DV Thesaurierungsanteile	1.025,698	1.019,439
IT01 Thesaurierungsanteile1)	k.A.	104,000

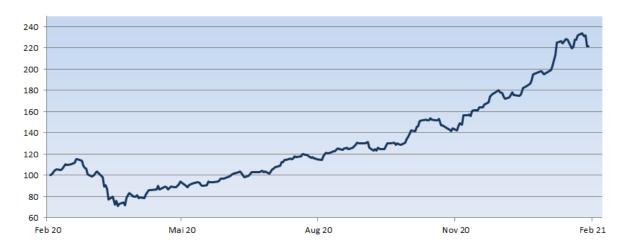
Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages	Thesaurierungs- anteile	DV Thesaurierungs- anteile	IT01 Thesaurierungs- anteile ¹⁾
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	137,11	114,08	9.950,31
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	295,63	248,46	27.411,04
Nettoertrag pro Anteil	158,52	134,38	17.460,73
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % ²⁾	115,62	117,79	175,48

¹⁾ Rumpfrechnungsjahr der IT01 Tranche (AT0000A2D8N5) vom 06.04.2020 bis 31.01.2021

²⁾ Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag. (OeKB-Methode)

Graphische Darstellung der Wertentwicklung des abgeschlossenen Rechnungsjahres in %



Übersicht über die letzten 3 Rechnungsjahre in EUR

Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in % *
2018/2019	13.151.309,83	110,21	0,0000	0,0000	-8,80
2019/2020	19.274.642,27	137,11	0,0000	0,0000	24,41
2020/2021	50.362.331,87	295,63	44,9210	8,4663	115,62

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A0JGB6)

Für das Rechnungsjahr 2020/21 wird für 159.858,589 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 44,9210 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die Thesaurierungsanteile ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KESt (EUR 8,4663 je Anteil) auszuzahlen, das sind bei 159.858,589 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 1.353.410,77.

Die KESt ist in dieser Höhe von den depotführenden Kreditinstituten einzubehalten und abzuführen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Thesaurierungsanteile DV

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in % *
2019/2020**	19.274.642,27	114,08	0,0000	0,0000	15,92
2020/2021	50.362.331,87	248,46	38,5854	7,6699	117,79

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A294G8)

Für das Rechnungsjahr 2020/21 wird für 1.019,439 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 38,5854 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die Thesaurierungsanteile ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KESt (EUR 7,6699 je Anteil) auszuzahlen, das sind bei 1.019,439 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 7.819,00.

Die KESt ist in dieser Höhe von den depotführenden Kreditinstituten einzubehalten und abzuführen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

^{*} Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag. (OeKB-Methode)

^{**} Rumpfrechnungsjahr der DV Tranche vom 03.10.2019 bis 31.01.2020

Thesaurierungsanteile IT01

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert ie Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2	Wertentwicklung in % *
		,		InvFG	
2020/2021***	50.362.331,87	27.411,04	4.065,6931	806,0405	175,48

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: AT0000A2D8U0)

Für das Rumpfrechnungsjahr 2020/21 wird für 104,000 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 4.065,6931 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die Thesaurierungsanteile ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KESt (EUR 806,0405 je Anteil) auszuzahlen, das sind bei 104,000 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 83.828,21.

Die KESt ist in dieser Höhe von den depotführenden Kreditinstituten einzubehalten und abzuführen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

^{*} Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag. (OeKB-Methode)

^{***} Rumpfrechnungsjahr der IT01 Tranche vom 06.04.2020 bis 31.01.2021

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 (139.727,863 Anteile)	137,11
Ausschüttung / Auszahlung am 01.04.2020 (entspricht rund 0,0000 Anteilen bei einem Rechenwert von 111,37)	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (159.858,589 Anteile)	295,63
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	295,63
Nettoertrag pro Anteil	158,52
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	115,62 %

AT0000A294G8 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.025,698 Anteile)	114,08
Ausschüttung / Auszahlung am 01.04.2020 (entspricht rund 0,0000 Anteilen bei einem Rechenwert von 92,80)	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (1.019,439 Anteile)	248,46
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	248,46
Nettoertrag pro Anteil	134,38
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	117,79 %

AT0000A2D8U0 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Emissionstag (1,000 Anteile)	9.950,31
Anteilswert am Ende des Rumpfrechnungsjahres (104,000 Anteile)	27.411,04
Nettoertrag pro Anteil	17.460,73
Wertentwicklung eines Anteiles im Rumpfrechnungsjahr	175,48 %

281.628,21

26.229.891,22

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis			
Ordentliches Fondsergebnis			
Erträge (ohne Kursergebnis)			
Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	117,38		
Dividendenerträge	189.401,49		
Sonstige Erträge 7)	0,00		
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		189.518,87	
Sollzinsen		- 533,40	
Aufwendungen			
Vergütung an die KAG	- 426.240,18		
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 5.733,39		
Publizitätskosten	- 402,15		
Wertpapierdepotgebühren	- 49.282,80		
Depotbankgebühren	0,00		
Kosten für den externen Berater	0,00		
Summe Aufwendungen		- 481.658,52	
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds	-	0,00	
Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)			- 292.673,05
Realisiertes Kursergebnis 1) 2)			
Realisierte Gewinne 3)		9.797.646,68	
Realisierte Verluste 4)	<u>-</u>	- 698.374,14	
Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)			9.099.272,54
Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)			8.806.599,49
b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)			
Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6)			17.141.663,52
Ergebnis des Rechnungsjahres 5)			25.948.263,01
c. Ertragsausgleich			

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres

Fondsergebnis gesamt

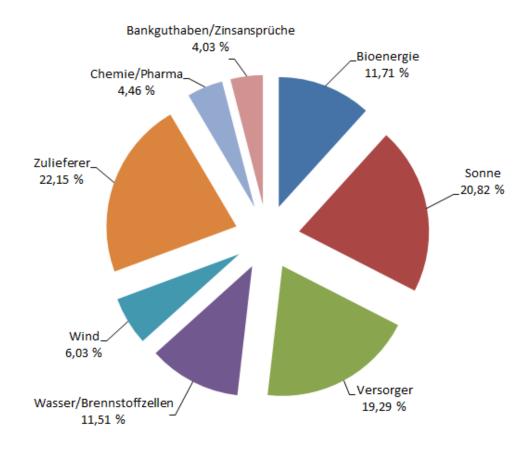
Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	19.274.642,27
Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr	0,00
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	4.857.798,38
Fondsergebnis gesamt	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	26.229.891,22
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	50.362.331,87

- 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 26.240.936,06.
- 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 288.121,74.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 16.675.495,42 und unrealisierte Verluste EUR 446.168,10.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00

Zusammensetzung des Fondsvermögens

	31. Jän	ner 2020	31. Jän	ner 2021
	Mio. EUR	%	Mio. EUR	%
Aktien				
Bioenergie	1,53	7,92	5,90	11,71
Sonne	3,63	18,84	10,48	20,82
Versorger	2,75	14,28	9,72	19,29
Wasser/Brennstoffzellen	2,20	11,40	5,80	11,51
Wind	2,57	13,33	3,04	6,03
Zulieferer	5,26	27,30	11,14	22,15
Chemie/Pharma	0,15	0,79	2,25	4,46
Wertpapiere	18,09	93,86	48,33	95,97
Bankguthaben/Ansprüche	1,18	6,14	2,03	4,03
Fondsvermögen	19,27	100,00	50,36	100,00

Geringfügige Abweichungen sind aufgrund von Rundungsdifferenzen möglich.



Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2021

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück/Nomina	Verkäufe Abgänge ale (Nom. in :		Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen	
Amtlich gehandelte Wertpapier	e									
Aktien auf Dänische Kronen lau	tend									
Emissionsland Dänemark										
NOVOZYMES A/S NAM. B DK 2	DK0060336014		3.0	000	0	8.000	369,200	397.149,39)	0,79
ORSTED A/S DK 10 VESTAS WIND SYST. NAM.DK1	DK0060094928 DK0010268606			0	1.000 900	2.800 2.350	1.167,000 1.334,000	439.370,71 421.527,50		0,87 0,84
		Summ	ne Aktien auf Dän	nische Kroner	lautend un	Summe Emissionsl ngerechnet zum Kur	_	1.258.047,60		2,50 2,50
Aktien auf Euro lautend							_			
Emissionsland Deutschland										
CROPENERGIES AG	DE000A0LAUP1			0	0	30.000	12,500	375.000,00)	0.74
ENCAVIS AG INH. O.N.	DE0006095003		20.0		15.000	25.000	22,450	561.250,00		1,11
INFINEON TECH.AG NA O.N.	DE0006231004			0	0	6.000	33,125	198.750,00		0,39
MANZ AG NORDEX SE O.N.	DE000A0JQ5U3 DE000A0D6554		13.0	0	0 12.000	3.000 20.000	50,800 23,520	152.400,00 470.400,00		0,30 0,93
PNE AG NA O.N.	DE000A0D6554 DE000A0JBPG2		29.2		0	29.208	7,760	226.654,08		0,95
SFC ENERGY AG	DE0007568578		23.2	0	0	10.000	20,500	205.000,00		0,43
SMA SOLAR TECHNOL.AG	DE000A0DJ6J9		3.0	000	0	9.000	60,200	541.800,00		1,08
VARTA AG O.N.	DE000A0TGJ55			000	1.000	1.000	147,200	147.200,00		0,29
VERBIO VER.BIOENERGIE ON	DE000A0JL9W6			0	0	24.000	41,750	1.002.000,00		1,99
					S	Summe Emissionslar	d Deutschland	3.880.454,08	3	7,71
Emissionsland Irland										
KINGSPAN GRP PLC EO-,13	IE0004927939			0	1.600	5.000 Summe Emiss	56,000 _ ionsland Irland _	280.000,00		0,56
Emissionsland Spanien										
ACCIONA SA INH. EO 1	ES0125220311		3.2	200	0	3.200	123,700	395.840,00)	0,79
SIEMENS GAMESA R.E.EO-,17	ES0143416115			0	6.000	14.000	33,890_	474.460,00)	0,94
						Summe Emission	_	870.300,00		1,73
						Summe Aktien au	uf Euro lautend _	5.030.754,08	3	9,99
Aktien auf Hongkong-Dollar laut	tend									
Emissionsland China										
FLAT GLASS GROUP H YC-,25	CNE100002375		100.0	000	0	100.000	32,000 _ ionsland China	340.089,06		0,68
Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)					Julillie Elliss	ionsiand onina	340.009,00	,	0,00
XINYI ENERGY HLDGS HD-,01	VGG9833A1049		1.000.0	000	0	1.000.000	4,800	510.133,59	1	1,01
AITH ENERGY NEEDGO NE JOS	VGG5055A1045		1.000.0			sionsland Jungfern-I	_	510.133,59		1,01
		Sumr	ne Aktien auf Hor	ngkong-Dollai	r lautend un	ngerechnet zum Kur	s von 9,40930	850.222,65	5	1,69
Aktien auf Japanische Yen laute	end									
Emissionsland Japan										
RENOVA INC.	JP3981200003		39.0	000	23.000	16.000	3.710,000	467.217,63	3	0,93
TAKUMA CO. LTD	JP3462600002			0	0	15.000	2.212,000	261.157,02	2	0,52
WEST HOLDINGS CO. LTD.	JP3154750008		20.0	000	13.500	12.000	4.395,000	415.112,16		0,82
		Summe	Aktien auf lana	nische Yen la	utend umge	Summe Emiss erechnet zum Kurs v	_	1.143.486,81		2,27
Aktien auf Schwedische Kronen	lautend								-	
Emissionsland Schweden										
	050000004000			0	14.000	45.000	279.500	414 647 44		0.00
NIBE INDUSTRIER B	SE0008321293			0	14.000	15.000 Summe Emissionsl		414.647,41 414.647,41		0,82
		Summe Akt	tien auf Schwedis	sche Kronen I	autend umg	gerechnet zum Kurs	_	414.647,41		0,82
Aktien auf US-Dollar lautend										_
Emissionsland Cayman Inseln										
			_							
XPENG INC. SP.ADS/2 CL.A	US98422D1054		20.0	000	10.000 Sur	10.000 mme Emissionsland	48,180 _ Cavman Inseln	397.000,66 397.000,66		0,79
					Cui	oioiioidila				2,.0

Emissionsland USA							
ARRAY TECHNOLOGIES -,001	US04271T1007	10.000	0	10.000	40,760	335.860,25	0,67
EOS ENERGY ENTERPR.CL.A	US29415C1018	23.000	0	23.000	22,350	423.574,49	0,84
FISKER INC. CL.A O.N.	US33813J1060	25.000	0	25.000	15,030	309.616,02	0,61
LORDSTOWN MOTORS A -,0001	US54405Q1004	20.100	0	20.100	25,180	417.038,56	0,83
MONTROSE ENV.GRP -,000004	US6151111019	15.000	0	15.000	36,980	457.069,87	0,91
QUANTUMSCAPE A DL-,0001	US74767V1098	5.000	0	5.000	43,750	180.248,85	0,36
				Summe En	nissionsland USA	2.123.408,04	4,22
		Summe Aktien auf U	S-Dollar lautend u	ımgerechnet zum Kı	urs von 1,21360	2.520.408,70	5,00
			Sum	me Amtlich gehand	elte Wertpapiere	11.217.567,25	22,27
				_	•		
In organisierte Märkte einbezog							
Aktien auf Britische Pfund laute	nd						
Emissionsland Großbritannien							
CERES POWER HLDGS LS-,10	GB00BG5KQW09	90.000	50.000	40.000	13,260	600.115,41	1,19
DIALIGHT PLC LS-,0189	GB0033057794	0	0	11.000	2,500	31.114,58	0,06
ITM POWER PLC LS-,05	GB00B0130H42	100.625	0	100.625	5,500	626.180,94	1,24
JOHNSON MATT. LS 1,101698	GB00BZ4BQC70	0	0	5.000	29,520	167.000,44	0,33
			Su	ımme Emissionsland	d Großbritannien	1.424.411,37	2,83
Emissionsland Guernsey-Insel					-		
•							
RENEWABLES INFRASTRUCTURE	GG00BBHX2H91	200.000	0	300.000	1,270	431.078,37	0,86
				umme Emissionslan	-	431.078,37	0,86
		Summe Aktien auf Britisch	e Pfund lautend ı	ımgerechnet zum Kı	urs von 0,88383 _	1.855.489,74	3,68
Aktien auf Euro lautend							
Emissionsland Deutschland							
2G ENERGY AG	DE000A0HL8N9	3.800	0	3.800	93,800	356.440,00	0,71
TUBESOLAR AG INH O.N.	DE000A2PXQD4	40.000	0	40.000	6,600	264.000,00	0,52
				Summe Emissionsla	and Deutschland	620.440,00	1,23
Emissionsland Frankreich							
ALBIOMA EO-,0385	FR0000060402	8.250	0	10.500	41,950	440.475,00	0,87
		13.000	0				
MCPHY ENERGY S.A. EO 0,12	FR0011742329			13.000	30,750	399.750,00	0,79
NEOEN S.A.EO 2	FR0011675362	5.000	2.000	8.000	58,200	465.600,00	0,92
SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	FR0000121972	0	0	1.700	120,950	205.615,00	0,41
VEOLIA ENVIRONNE. EO 5	FR0000124141	0	0	9.000	22,060	198.540,00	0,39
				Summe Emission	siand Frankreich	1.709.980,00	3,40
Emissionsland Italien							
FALCK RENEWABLES SPA EO 1	IT0003198790	37.000	30.000	70.000	6,365	445.550,00	0,88
PRYSMIAN S.P.A. EO 0,10	IT0004176001	16.000	0	16.000	26,640	426.240,00	0,85
TERNA R.E.N. SPA EO -,22	IT0003242622	68.000	0	68.000	5,994	407.592,00	0,81
				Summe Emis	ssionsland Italien	1.279.382,00	2,54
Emissionsland Niederlande							
ALFEN N.V. EO -,10	NL0012817175	4.200	0	4.200	80,700	338.940,00	0,67
KONINKLIJKE DSM EO 1,50	NL0000009827	2.300	0	2.300	144,000	331.200,00	0,66
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392	0	0	10.600	39,300	416.580,00	0,83
				Summe Emissionsl	land Niederlande	1.086.720,00	2,16
Emissionsland Spanien							
GRENERGY RENOVALBL.EO-,15	ES0105079000	1.479	0	1.479	33,000	48.807,00	0,10
SOLARIA ENERGIA Y M.EO-01	ES0165386014	15.000	17.000	18.000	21,240	382.320,00	0,76
SOLARP.CORP.TEC. EO -,40	ES0105385001	12.000	0	12.000	20,800	249.600,00	0,50
					onsland Spanien	680.727,00	1,35
					auf Euro lautend	5.377.249,00	10,68
Aktien auf Hongkong-Dollar laut	end						
Emissionsland Bermuda							
CHINA SHUIFA SING.E.DL-01	BMG2161E1113	0	0	150.000	1,500	23.912,51	0,05
				Summe Emissio	onsland Bermuda	23.912,51	0,05
Emissionsland Cayman Inseln							
WASION HOLDINGS HD-,01	KYG9463P1081	0	0	180.000	2,370	45.338,12	0,09
XINYI SOLAR HLDGS	KYG9829N1025	0	150.000	300.000	17,000	542.016,94	1,08
			Si	umme Emissionslan	d Cayman Inseln	587.355,06	1,17

March Mar	Emissionsland China							
March Mar		ONE40000000		20,000	20,000	227 400	E04 007 44	1.00
Mathematical Property Mat								
Page								
## Part					Summe Emis	sionsland China	1.404.237,57	2,79
## Part			Summe Aktien auf Hongkon	g-Dollar lautend u	ımgerechnet zum Ku	ırs von 9,40930	2.015.505,14	4,00
Migric No.	Aktien auf Japanische Yen laute	nd						
Map	Emissionsland Japan							
Map	GS VIIASA CORP	IP3385820000	11 000	0	22 000	3 080 000	533 333 33	1.06
Minimar Mini								
## Part					Summe Emis	_	800.629,67	
## Part			Summe Aktien auf Japanische	e Yen lautend umg	gerechnet zum Kurs	von 127,05000 _	800.629,67	1,59
Micro Mic	Aktien auf Kanadische Dollar lau	utend						
MARIAN	Emissionsland Kanada							
MARBER MENIVABLE BERRIP CASS7981340 14.00 10 23.00 23.00 45.10 15.00	BALLARD PWR SYS	CA0585861085	0	0	10.000	43,730	281.765,46	0,56
MANDER MERCEN	BORALEX INC. A	CA09950M3003	1.000	3.000	15.000	50,170	484.890,46	0,96
Miles								
Part								
Aktion auf Norwegische Knoese Isatend Enissionational Norwegisch NEL ASI NK-20 NO0010013139 Somme Aktion auf Norwegische Knoese Isatend Enissionational Norwegisch NEL ASI NK-20 NO0010713139 Somme Aktion auf Norwegische Knoese Isatend Enissionational Norwegische Knoese Isatend Aktion auf Schwedische Knoese Isatend Enissionational Norwegische Knoese Isatend Enissionational Norwegische Knoese Isatend Enissionational Norwegische Knoese Isatend Enissionational Schwedische Knoese Isatend urrige-vollvel zum Kurs von 10,1100 1100 1100 1100 1100 1100 1100	XEBEC ADSURPTION INC.	CA9838911027	95.300	11.500		_		
NEL ASA			Summe Aktien auf Kanadisch	e Dollar lautend u		_		
No.	Aktien auf Norwegische Kronen	lautend						
Mathem	Emissionsland Norwegen							
Summe Addition and Norwegische Kroner lautend ungewechet zum Kurs von 10,345 00, 10,080,080,000	NEL ASA NK-,20	N00010081235	150.000	100.000	200.000	30,760	594.798,41	1,18
## Action and Schwedische Kronen lautend ## Emissionstand Schwedische Kronen lautend umgizzenheit zum Kurs von 10.1100	SCATEC ASA NK -,02	N00010715139	6.000	16.000	14.000	326,000	441.264,62	0,88
### Designational Schwedische Kronen lustend ClimECN AB B \$0,000973548 \$0 \$0 \$2,000 \$5,900 \$1,0572,64 \$0,94			Common Alabian and Alamondicaba I	·		_		
CLIMEON AS B SCR0009973548 0 0 0 20.000 55.900 110.572.64 0.22 20.05 10.0572.64 0.22 20.05 10.0572.64 0.22 20.05 10.000 20.000 21.3800 475.786.96 0.44 10.05 20.05 20.05 21.3800 475.786.96 0.44 10.05 20.05 20.05 21.3800 475.786.96 0.44 10.05 20.05 20.05 20.05 21.3800 475.786.96 0.44 10.05 20.05			Summe Aktien auf Norwegische P	ronen lautend un	ngerecnnet zum Kur	s von 10,34300 _	1.036.063,03	2,06
Marco Mar	Aktien auf Schwedische Kronen	lautend						
EQUIS VIND ASB S.M. 50 \$E0007075056 7.500 0 22.500 21.800 378.000 50.81.60.00 20.800 20.	Emissionsland Schweden							
POWERFORM POW	CLIMEON AB B	SE0009973548	0	0	20.000	55,900	110.572,64	0,22
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 0,11100 1.84.502,02 2.35								
Aktien auf Schweizer Franken lautend Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schweizer Schwei	POWERCELL SWEDEN SK-,022	SE0006425815	6.000	5.000		_		
BELIMO HOLDING NA SF 1 CH0001503199 20 0 50 6.870,000 318.114,47 0.63 0.63 0.64 0.05 0.64 0.05 0.64 0.05 0.05 0.64 0.05			Summe Aktien auf Schwedische P	(ronen lautend um		_		
Part	Aktien auf Schweizer Franken la	utend						
CAMPOR	Emissionsland Schweiz							
CAMPOR	DELIMO HOLDING NA CE 4	0110004502400	20	0	F0	0.070.000	240 444 47	0.00
Mate								
Aktien auf US-bollar lautend 1.035.877,02 2.06								
Carbon						_		
DAQO NEW ENERGY CRP ADR 5 US23703Q2030 21.500 11.500 10.000 88,060 725,609,76 1.44 JINNOSOLAR ADR/A DL.00002 US47759T1007 12.400 17.000 10.000 61.900 510,794,33 1.01 1.000 1.0000 61.900 510,794,33 1.01 1.000 1.0000 61.900 1.0000 61.900			Summe Aktien auf Schweizer I	Franken lautend u	ımgerechnet zum Kı	irs von 1,07980 _	1.035.877,02	2,06
DAQO NEW ENERGY CRP.ADR 5 US23703Q2030 21.500 11.500 10.000 88,060 725,609,76 1.440 1.000 10.000 61.990 510.794,33 1.01 1.000 10.000 10.000 57,000 469,676,99 0.93 1.000 10.000	Aktien auf US-Dollar lautend							
12.400 17.000 10.000 61.900 510.794,33 1.01 1.000 10.000 57.000 469.676,99 0.93 1.000 1.000 1.000 1.000 1.000 4.000 1.000 4.000 1.000 4.000 1.000 4.000 1.000	Emissionsland Cayman Inseln							
NO INC.A S.ADR DL.,00025 US62914V1061 1.000 31.000 10.000 57,000 469.676,99 0.93 3.000 3.	•						725.609,76	
Summe Emissionsland Chile								
SOC. QUIMICA MIN.ADR B 1 US8336351056 6.000 0 12.000 50,940 503.691,50 1,00	NIO INC.A S.ADR DL-,00025	US62914V1061	1.000			_		
Summe Emissionsland Chile 503.691.50 1,00	Emissionsland Chile					_		
Summe Emissionsland Chile 503.691.50 1,00	SOC. OLIIMICA MIN ADR B 1	US8336351056	6,000	0	12 000	50 940	503 691 50	1 00
BALLARD PWR SYS CA0585861085 0 10.000 15.000 34.170 422.338.50 0,84 CANADIAN SOLAR INC. CA1366351098 5.000 4.000 13.500 54.750 609.035,10 1,21 GREENPOWER MOTOR CO. INC. CA39540E3023 20.000 0 20.000 28.790 474.456,16 0,94 1.1HIUM AMERICAS CORP. CA53680Q2071 47.000 0 47.000 19,710 763.323,99 1,52 Summe Emissionsland Kanada 2.269.153,75 4,51				-		_		
CANADIAN SOLAR INC. CA1366351098 5.000 4.000 13.500 54,750 609.035,10 1,21	Emissionsland Kanada							
CANADIAN SOLAR INC. CA1366351098 5.000 4.000 13.500 54,750 609.035,10 1,21	BALLARD PWR SYS	CA0585861085	0	10.000	15.000	34,170	422.338,50	0,84
LITHIUM AMERICAS CORP: CA53680Q2071 47.000 0 47.000 19,710 763.323,99 1,52 Emissionsland Mauritius AZURE POWER GLOBAL DL-,01 MU0527S00004 16.000 0 16.000 37,910 499.802,24 0,99 Summe Emissionsland Mauritius 499.802,24 0,99 Emissionsland Singapur AXEON SOLAR TECHS SGXZ25336314 22.000 6.000 16.000 40,600 535.266,97 1,06	CANADIAN SOLAR INC.	CA1366351098	5.000	4.000	13.500	54,750	609.035,10	1,21
Summe Emissionsland Kanada 2.269.153,75 4,51								
AZURE POWER GLOBAL DL-01 MU0527500004 16.000 0 16.000 37,910 499.802,24 0,99 50 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 0 16.000 16	LITHIUM AMERICAS CORP.	CA53680Q2071	47.000	0		_		
AZURE POWER GLOBAL DL-,01 MU0527S00004 16.000 0 16.000 37,910 499.802,24 0,99 Summe Emissionsland Mauritius 499.802,24 0,99 Modern Summe Emissionsland Singapur MAXEON SOLAR TECHS SGXZ25336314 22.000 6.000 16.000 40,600 535.266,97 1,06	Emissionsland Mauritius					-		
Emissionsland Singapur Summe Emissionsland Mauritius 499.802,24 0,99 MAXEON SOLAR TECHS \$6XZ25336314 22.000 6.000 16.000 40,600 535.266,97 1,06		MII0527500004	16,000	^	16.000	27.040	490 202 24	0.00
MAXEON SOLAR TECHS SGXZ25336314 22.000 6.000 16.000 40,600 535.266,97 1,06	AZONE FOWER GLOBAL DL-,UT	WIUUJZ1300004	10.000	U		_		
	Emissionsland Singapur							
	MAXEON SOLAR TECHS	SGX725336314	22.000	6 000	16 000	40 600	535 266 97	1.06
			22.000	0.000		_		

AMER. SUPERCOND. DL-,01	US0301112076	18.000	0	18.000	24,720	366.644,69	0.73
AMERESCO INC.CL.A DL-0001	US02361E1082	7.000	0	13.000	56,090	600.832,23	1,19
AMERICAN WATER WKS DL-,01	US0304201033	1.200	0	3.000	159,020	393.094,92	0,78
ARCOSA INC. DL -,01	US0396531008	9.000	0	9.000	55,790	413.735,99	0,82
BLOOM ENERGY A DL-,0001	US0937121079	8.000	68.000	20.000	34,910	575.313,12	1,14
CALIF. WATER SERV. GRP	US1307881029	0	0	3.000	54,640	135.069,22	0,27
COHERENT INC. DL-,01	US1924791031	0	0	1.000	200,840	165.491,10	0,33
COVANTA HLDG CORP. DL-,10	US22282E1029	0	0	5.450	14,150	63.544,41	0,13
CREE INC. DL-,00125	US2254471012	4.000	0	7.000	101,080	583.025,71	1,16
DANAHER CORP. DL-,01	US2358511028	2.000	0	2.000	237,840	391.957,81	0,78
ENPHASE ENERGY INC.DL-,01	US29355A1079	6.000	0	6.000	182,350	901.532,63	1,79
ESSENTIAL UTILIC. DL-,50	US29670G1022	7.000	0	7.000	46,300	267.056,69	0,53
FIRST SOLAR INC. D -,001	US3364331070	2.150	1.500	5.500	99,150	449.344,92	0,89
FUELCELL ENERGY DL-,0001	US35952H6018	100.000	40.000	60.000	20,760	1.026.367,83	2,04
HANN.ARM.SUS.INF.CA.DL-01	US41068X1000	5.000	2.000	10.000	59,150	487.392,88	0,97
ITRON INC.	US4657411066	3.000	1.000	7.000	86,020	496.160,18	0,99
LIVENT CORP.	US53814L1089	23.500	0	23.500	18,220	352.809,82	0,70
ORMAT TECHNOLOG. DL-,001	US6866881021	4.450	0	6.800	114,160	639.657,22	1,27
PLUG POWER INC. DL-,01	US72919P2020	20.000	30.500	17.500	63,170	910.905,57	1,81
RENEWABLE EN. GRP NEW	US75972A3014	5.000	4.000	6.000	89,600	442.979,56	0,88
SMITH -A.O CORP. DL 1 SOLAREDGE TECHN. DL-,0001	US8318652091 US83417M1045	0 200	0 1.700	3.400 2.000	54,300 288,330	152.125,91 475.164,80	0,30 0,94
SUNNOVA ENERGY INT,0001	US86745K1043	10.000	7.500	22.500	43.850	812.973,80	1,61
SUNPOWER CORP. DL -,01	US8676524064	10.000	17.000	23.000	54,010	1.023.590,97	2,03
SUNRUN INC. DL-,0001	US86771W1053	8.250	16.250	7.000	69,270	399.546,80	0,79
TESLA INC. DL -,001	US88160R1014	1.800	1.400	1.000	793,530	653.864,54	1,30
TPI COMPOSITES INC. ,-01	US87266J1043	5.000	4.000	10.500	59,910	518.338,00	1,03
TREX CO. INC. DL-,01	US89531P1057	6.000	3.000	6.000	91,770	453.707,98	0,90
UNIVERSAL DISPLAY DL-,01	US91347P1057	0	0	2.150	230,820	408.918,09	0,81
VEECO INSTRUMENTS DL-,01	US9224171002	37.850	5.000	32.850	18,460	499.679,47	0,99
WILLDAN GROUP INC. DL-,01	US96924N1000	14.000	0	14.000	44,690	515.540,54	1,02
XYLEM INC. DL-,01	US98419M1009	2.000	0	4.000	96,590	318.358,60	0,63
				Summe Emis	sionsland USA	15.894.726,00	31,56
Emissionsland Jungfern-Inseln (
RENESOLA LTD ADR 10							
	US75971T3014	10.000	0	10.000	20,700	170.566,91	0,34
	03/39/113014		Summe Emiss	sionsland Jungfern-In	seln (Britisch)	170.566,91	0,34
	037597113014	Summe Aktien auf US-E	Summe Emiss Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In ngerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360	170.566,91 21.579.288,45	0,34 42,85
	03/39/113014	Summe Aktien auf US-E	Summe Emiss Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In	seln (Britisch) von 1,21360	170.566,91	0,34
Nicht notierte Wertpapiere	03/39/1/3014	Summe Aktien auf US-E	Summe Emiss Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In ngerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360	170.566,91 21.579.288,45	0,34 42,85
Nicht notierte Wertpapiere Aktien auf Hongkong-Dollar lau		Summe Aktien auf US-E	Summe Emiss Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In ngerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360	170.566,91 21.579.288,45	0,34 42,85
		Summe Aktien auf US-E	Summe Emiss Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In ngerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360	170.566,91 21.579.288,45	0,34 42,85
Aktien auf Hongkong-Dollar lau	tend	Summe Aktien auf US-I Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs i Märkte einbezogen	seln (Britisch) s von 1,21360 e Wertpapiere	170.566,91 21.579.288.45 37.068.558,96	0,34 42,85 73,60
Aktien auf Hongkong-Dollar lau		Summe Aktien auf US-E	Summe Emiss Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere	170.566,91 21.579.288,45 37.068.558,96	0,34 42,85 73,60
Aktien auf Hongkong-Dollar lau	tend	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte	sionsland Jungfern-In ngerechnet zum Kurs Märkte einbezogen Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau	tend	Summe Aktien auf US-I Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV.	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In ngerechnet zum Kurs Märkte einbezogen Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV.	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV.	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar laur Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566,91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564,84	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 95,97 4,03
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche	tend QOXDBM067545	Summe Aktien auf US-E Sumn	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566,91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564,84 1.633,03	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 4,03 0,00
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche Sonstige Abgrenzungen Fondsvermögen	tend QOXDBM067545 s	Summe Aktien auf US-I Sumn 0 Summe Aktien auf Hongkong-I	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558.96 37.068.558.96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564.84 1.633,03 -533,40	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 95,97 4,03 0,00 0,00
Aktien auf Hongkong-Dollar laur Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche Sonstige Abgrenzungen	tend QOXDBM067545 s	Summe Aktien auf US-E Sumn 0 Summe Aktien auf Hongkong-E	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558.96 37.068.558.96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564.84 1.633,03 -533,40	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar laur Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche Sonstige Abgrenzungen Fondsvermögen Während des Berichtszeitraums (Kapitalbeteiligungen gem. § 2 A	tend QOXDBM067545 s	Summe Aktien auf US-E Sumn 0 Summe Aktien auf Hongkong-E	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte 0 Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions gerechnet zum Kurs	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558.96 37.068.558.96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564.84 1.633,03 -533,40	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar laur Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche Sonstige Abgrenzungen Fondsvermögen Während des Berichtszeitraums (Kapitalbeteiligungen gem. § 2 A	tend QOXDBM067545 s wurde fortlaufend mehr als bsatz 8 InvStG Deutschland	Summe Aktien auf US-E Sumn 0 Summe Aktien auf Hongkong-E	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte O Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions igerechnet zum Kurs Summe Nicht notiert	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558.96 37.068.558.96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564.84 1.633,03 -533,40	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar lau Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gilederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche Sonstige Abgrenzungen Fondsvermögen Während des Berichtszeitraums (Kapitalbeteiligungen gem. § 2 A Hinweis an die Anleger: Die Bewertung von Vermögensv	tend QOXDBM067545 s wurde fortlaufend mehr als bsatz 8 InvStG Deutschland	Summe Aktien auf US-E Summ 0 Summe Aktien auf Hongkong-E 50 % in Aktien) investiert. n kann von ihren tatsächlichen Verä	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte O Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions nigerechnet zum Kurs Summe Nicht notiert	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda s von 9,40930 e Wertpapiere	170.566,91 21.579.288.45 37.068.558,96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564,84 1.633,03 -533,40 50.362.331,87	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 0,09
Aktien auf Hongkong-Dollar laur Emissionsland Bermuda CHINA COMM.RICH REN.E.INV. Gliederung des Fondsvermögen Wertpapiere Bankguthaben Dividendenansprüche Sonstige Abgrenzungen Fondsvermögen Während des Berichtszeitraums (Kapitalbeteiligungen gem. § 2 A	tend QOXDBM067545 s wurde fortlaufend mehr als bsatz 8 InvStG Deutschland werten in illiquiden Märkte ille ATO(Summe Aktien auf US-I Sumn 0 Summe Aktien auf Hongkong-I 50 % in Aktien) investiert.	Summe Emiss Dollar lautend um ne In organisierte O Dollar lautend um	sionsland Jungfern-In gerechnet zum Kurs Märkte einbezogen 112.000 Summe Emissions igerechnet zum Kurs Summe Nicht notiert	seln (Britisch) von 1,21360 e Wertpapiere 3,910 land Bermuda von 9,40930 e Wertpapiere	170.566.91 21.579.288.45 37.068.558.96 37.068.558.96 46.541,19 46.541,19 46.541,19 46.541,19 48.332.667,40 2.028.564.84 1.633,03 -533,40	0,34 42,85 73,60 0,09 0,09 0,09 0,09 95,97 4,03 0,00 0,00

Umlaufende Thesaurierungsanteile	ATOOOOAOJGB6	Stück	159.858,589
Anteilswert Thesaurierungsanteile	ATOOOOAOJGB6	EUR	295,63
Umlaufende Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294G8	Stück	1.019,439
Anteilswert Thesaurierungsanteile DV	AT0000A294G8	EUR	248,46
Umlaufende Thesaurierungsanteile IT01	AT0000A2D8U0	Stück	104,000
Anteilswert Thesaurierungsanteile IT01	AT0000A2D8U0	EUR	27.411,04

Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, soweit sie

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Non	Verkäufe/ Abgänge n. in 1.000, ger.)
Amtlich gehandelte Wertpapiere				
Aktien auf Euro lautend				
Emissionsland Deutschland				
AKASOL AG INH. O.N. OSRAM LICHT AG NA Z.VERK.	DE000A2JNWZ9 DE000LED02V0		5.000 0	5.000 5.000
Aktien auf Hongkong-Dollar laut	end			
Emissionsland Bermuda				
PANDA GREEN EN.GRP HD-,10	BMG6889V1072		0	800.000
Emissionsland China				
HUANENG RENEW.CORP.H YC 1	CNE100000WS1		0	850.000
Aktien auf Japanische Yen laute	nd			
Emissionsland Japan				
EREX CO. LTD	JP3130830007		50.000	50.000
Aktien auf US-Dollar lautend				
Emissionsland USA				
AQUA AMERICA INC. DL-,50 VIVINT SOLAR DL-,01	US03836W1036 US92854Q1067		0	3.000 30.000
In organisierte Märkte einbezog	ene Wertpapiere			
Aktien auf Britische Pfund laute	nd			
Emissionsland Großbritannien				
RICARDO PLC LS-,25	GB0007370074		0	5.000
Aktien auf Euro lautend				
Emissionsland Deutschland				
CENTROTEC SE INH O.N.	DE0005407506		0	4.200
Emissionsland Spanien				
AUDAX RENOVABLES EO 0,10	ES0136463017		0	100.000
Aktien auf Hongkong-Dollar laut	end			
Emissionsland Cayman Inseln				
CANVEST ENVIR.PR.G.HD-,01 CHINA HIGH-SPEED DL-,01 SHUNFENG INTL CL.EN.HD-01			0	
	K1G811651057		0	300.000
Emissionsland China	01/5400000//04			000.000
CHIN.LONGYUAN PWR G.H YC1 CN.DATANG CRP.RENEW.PWR H			0	200.000 1.033.000
Aktien auf Japanische Yen laute	nd			
Emissionsland Japan				
MEIDENSHA CORP.	JP3919800007		14.320	20.000
Aktien auf Kanadische Dollar lau	utend			
Emissionsland Kanada				
NORTHLAND POWER INC.	CA6665111002		0	15.000

Aktien auf Norwegische Kronen lautend						
Emissionsland Nor	wegen					
REC SILICON	NK 1	N00010112675		0	23.760	
Aktien auf Schweiz	zer Franken la	utend				
Emissionsland Sch	weiz					
MEYER BUR.TECH.N	NAM.SF-,05 SF -,10	CH0108503795 CH0311864901		0	240.000 1.000	
Aktien auf US-Dolla	ar lautend					
Emissionsland Gro	ßbritannien					
ATLANTICA SU.INF.	DL-10	GB00BLP5YB54		0	9.500	
Emissionsland USA	4					
CLEARWAY ENERGY KANDI TECHNOL.GF NIKOLA CORP.		US18539C2044 US4837091010 US6541101050		0 0 5.000	19.000 16.300 5.000	
Nicht notierte Wer	tpapiere					
Aktien auf Britisch	e Pfund laute	nd				
Emissionsland Gro	ßbritannien					
ITM POWER PLC -A	NR-	GB00BMF7GD44		625	625	
Aktien auf Hongko	ng-Dollar laut	end				
Emissionsland Ber	muda					
FDG ELECTRIC VEH	ANR	XC000A161277		0	112.500	
Aktien auf Norweg	ische Kronen	lautend				
Emissionsland Nor	wegen					
NEL ASA -ANR-		N00010892722		2.080	2.080	

Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2020 der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H, welches im zu berichtenden Rechnungsjahr des gegenständlichen Fonds abgeschlossen wurde)

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:								
davon Führungskräfte/Geschäftsleiter	2							
davon Risikoträger	8							
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	0							
davon Mitarbeiter die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinder								
wie Geschäftsleiter und Risikoträger								
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter)								
der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen:	1.709.905,20 EUR							
davon fixe Vergütung:	1.709.905,20 EUR							
davon variable Vergütung:	0 EUR							
davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter:	250.603,44 EUR							
davon Vergütung an die Risikoträger:	633.511,06 EUR							
davon Vergütung an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktion:	0 EUR							
davon Vergütung an Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in d	erselben							
Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger:	0 EUR							
Gesamtsumme der Vergütungen an Geschäftsleitung, Risikoträger, Mitarbeite	er mit							
Kontrollfunktionen und Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung i	n derselben							
Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger	884.114,50 EUR							

Die Vergütung wurde aufgrund folgender Grundlage berechnet:

Wesentliche Angaben, wie die fixe 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. 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. Die Bemessung erfolgt anhand objektiver Kriterien, die durch jährliche Leistungsbeurteilung mit mehrjährigem Betrachtungszeitraum ergänzt werden. 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 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 <u>www.s-fonds.at</u>
 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 Assetallokationteams 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 2020 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2020 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 26. März 2021

Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Walter Lenczuk Geschäftsführer

Weede Guns

Mag. Klaus Auer Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft mbH, Linz, über den von ihr verwalteten

s Generation, Miteigentumsfonds,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Jänner 2021, 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 2021 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.

Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer

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

Linz, am 26. März 2021

KPMG Austria GmbH

Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

Steuerliche Behandlung je Anteil des s Generation (T)

Rechnungsjahr: 01.02.2020 31.01.2021 Auszahlung: 01.04.2021

		Privatar	leger	ISIN: Betriebliche Anleger			AT0000A0JGB6	
Beschreibung		mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option	Juristische Personen	Privat- Stiftung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Fondsergebnis der Meldeperiode		53,3873	53,3873	53,3873	53,3873	53,3873	53,3873	
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge		53,3873	53,3873	53,3873	53,3873	53,3873	53,387	
Zuzüglich								
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1)	0,2548	0,2548	0,2548	0,2548	0,2548	0,2548	
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Abzüglich Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Steuerfreie Zinserträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Steuerfreie Dividendenerträge								
Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (Inkl. Altemissionen)		20,5244	20,5244	0,0000	0,0000	0,0000	20,524	
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge		2,3311	2,3311	2,3311	2,3311	2,3311	2,331	
Steuerpflichtige Einkünfte		30,7866	30,7866	51,3110	51,3110	51,3110	30,7866	
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert		30,7866	30,7866	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Nicht endbesteuerte Einkünfte		0,0000	0,0000	51,3110	51,3110	51,3110	30,7866	
Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (822 Abs.2 KStG)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	30,7866	
Zwischensteder (§22 Abs.2 KoG) In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres		30,7866	30,7866	51,3110	51,3110	51,3110	30,7866	
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige		8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	
Ausschüttungen In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Gewinnvorträge In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und								
4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis		44,9210	44,9210	44,9210	44,9210	44,9210	44,9210	
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt		8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	
Korrekturbeträge Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten								
(Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2)	30,5318	30,5318	51,0562	51,0562		30,5318	
Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3)	8,4663	8,4663	8,4663	8,4663		8,4663	
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind								
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.								
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar								
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1)	0,1036	0,1036	0,1036	0,1036	0,1493	0,149	
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1)	0,0089	0,0089	0,0089	0,0089	0,0089	0,008	
Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0965	0,096	
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen								
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Ausländische Dividenden	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altemissionen) Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde		30,7866	30,7866	30,7866	30,7866	30,7866	30,786	
KESt auf Inlandsdividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird		8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	8,4663	8,466	
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
KESt auf geman DDA stedermele Zinsertrage		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Minus anrechenbare ausländische Ouellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Minus anrechenbare ausiandische Queilensteuer KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998		8,4663	8,4663	8,4663	8.4663	8,4663	8,466	
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber		5,0000	5,0000	0,0000	0,0000	5,0000	0,000	
KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
- " " " " " " " " " " " " " " " " " " "		,	,	,	,	.,	-,-50	

¹⁾ Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter https://my.oekb.at/zu entnehmen

²⁾ umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen.

³⁾ umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten.

Steuerliche Behandlung je Anteil des s Generation DV (T)

Rechnungsjahr: 01.02.2020 31.01.2021 Auszahlung: 01.04.2021

				ISIN:			AT0000A294G8	
		Privatanleger			iebliche Anleg			
Beschreibung		mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option	Juristische Personen	Privat- Stiftung	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Fondsergebnis der Meldeperiode		46,2553	46,2553	46,2553	46,2553	46,2553	46,2553	
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge		46,2553	46,2553	46,2553	46,2553	46,2553	46,2553	
Zuzüglich								
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1)	0,2369	0,2369	0,2369	0,2369	0,2369	0,2369	
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung) Abzüglich		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Steuerfreie Zinserträge		2,000	0,0000	0,0000	2,000	0,0000	-,,,,,,,,	
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Steuerfreie Dividendenerträge Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,1713	0,1713	
	-/							
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (Inkl. Altemissionen)		18,5252	18,5252	0,0000	0,0000	0,0000	18,5252	
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Steuerpflichtige Einkünfte		27,9670	27,9670	46,4921	46,4921	46,3209	27,7957	
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert		27,9670	27,9670	0,1792	0,1792	0,0000	0,0000	
Nicht endbesteuerte Einkünfte Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die		0,0000	0,0000	46,3129	46,3129	46,3209	27,7957	
Twischensteuer' (§22 Abs.2 KStG) In den steuerpflichtigne Einkünfte nicht enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	27,7878	
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige		27,7877	27,7877	46,3129	46,3129	46,3129	27,7877	
Ausschüttungen		7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien- Gewinnvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung		0,0000	0.0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis		38,5854	38,5854	38,5854	38,5854	38,5854	38,5854	
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt		7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	
Korrekturbeträge								
Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2)	27,7301	27,7301	46,2553	46,2553		27,7301	
	3)	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699		7,6699	
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind	-/	,,0033	,,0033	7,0033	7,0033		,,005.	
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.								
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0190	0,0190	0,0190	0,0190	0,0000	0,0000	
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar								
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1)	0,0962	0,0962	0,0962	0,0962	0,1392	0,1392	
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1)	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076 0,0896	0,0076	
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0090	0,0090	
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Ausländische Dividenden	1)	0,1792	0,1792	0,1792	0,1792	0,1792	0,1792	
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altemissionen) Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde		27,7877	27,7877	27,7877	27,7877	27,7877	27,7877	
KESt auf Inlandsdividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird		7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	7,6699	
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
ŒSt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
ŒSt auf ausländische Dividenden		0,0493	0,0493	0,0493	0,0493	0,0493	0,0493	
finus anrechenbare ausländische Quellensteuer		-0,0210	-0,0210	-0,0210	-0,0210	-0,0210	-0,0210	
KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998		7,6416	7,6416	7,6416	7,6416	7,6416	7,6416	
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt Angaben für beschränkt steueroflichtige Anteilsinhaber		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)		0,0000	0,0000	0.0000	0.0000	0.0000	0,0000	
reserved. Severe 2 so Els une Este 1 soo fra resembling stenethuming vinedal.)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000	

¹⁾ Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter https://mv.oekb.at/zu entnehmen

²⁾ umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen.

³⁾ umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten.

Steuerliche Behandlung je Anteil des s Generation IT (T)

Rechnungsjahr: 06.04.2020 31.01.2021 Auszahlung: 01.04.2021

		Privata	nleger	ISIN: Betriebliche Anleger			
Beschreibung		mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option	Juristische Personen	Privat- Stiftung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Fondsergebnis der Meldeperiode		4.871,7337	4.871,7337	4.871,7337	4.871,7337	4.871,7337	4.871,733
Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge		4.871,7337	4.871,7337	4.871,7337	4.871,7337	4.871,7337	4.871,733
Zuzüglich							
Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1)	13,3605	13,3605	13,3605	13,3605	13,3605	13,360
Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung) Abzüglich		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Steuerfreie Zinserträge							
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen Steuerfreie Dividendenerträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Gemäß DBA steuerfreie Dividenden	1)	0.0000	0.0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0.0000	0,000
Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	Ť	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (Inkl. Altemissionen)		1.954,0377	1.954,0377	0,0000	0,0000	0,0000	1.954,037
Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Steuerpflichtige Einkünfte		2.931,0565		4.885,0941	4.885,0941	4.885,0941	2.931,056
Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert		2.931,0565	2.931,0565	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Nicht endbesteuerte Einkünfte Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die		0,0000	0,0000	4.885,0941	4.885,0941	4.885,0941	2.931,056
Zwischensteuer (§22 Abs.2 KStG) In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	2.931,056
laufenden Jahres		2.931,0565	2.931,0565	4.885,0941	4.885,0941	4.885,0941	2.931,056
Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen		806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,040
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien- Gewinnvorträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis		4.065,6931	4.065,6931	4.065,6931	4.065,6931	4.065,6931	4.065,693
Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt Korrekturbeträge		806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,040
Korrekturbetrage Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten							
(Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	2)	2.917,6960	2.917,6960	4.871,7337	4.871,7337		2.917,696
Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3)	806,0405	806,0405	806,0405	806,0405		806,040
Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar.							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit) Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	1)	5,2575	5,2575	5,2575	5,2575	7,4033	7,403
Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	1)	0,0000	0.0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	1)	0,5788	0,5788	0,5788	0,5788	0,5788	0,578
Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	5,3784	5,378
Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen							
Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Ausländische Dividenden	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Ausschüttungen ausländischer Subfonds	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
KESt-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altemissionen) Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde		2.931,0565	2.931,0565	2.931,0565	2.931,0565	2.931,0565	2.931,056
KESt auf Inlandsdividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird		806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,040
KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
KESt auf ausländische Dividenden		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000
KESt auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998		806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,0405	806,040
Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,000

¹⁾ Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten unter https://my.oekb.at/zu entnehmen

²⁾ umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren; Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KESt-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen.

³⁾ umfasst auch AIF-Einkünfte. Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten.

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 auszuzahlen.

Artikel 5 Rechnungsjahr

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

Artikel 6 Anteilsgattungen und Erträgnisverwendung

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.

Erträgnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KESt-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse 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 Internetsite 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

1.2.2. Schweiz SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG²

1.3. Gemäß § 67 Abs. 2 Z 2 InvFG anerkannte Märkte in der EU:

1.3.1. Großbritannien London Stock Exchange Alternative Investment Market (AIM)³

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

2.1. Bosnien Herzegowina: Sarajevo, Banja Luka

2.2. Montenegro: Podgorica

2.3. Russland: Moskau (RTS Stock Exchange);

Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX)

2.4. Serbien: Belgrad

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

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

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 Im Falle des Nicht-Vorliegens 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 Mit dem erwarteten Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU verliert GB seinen Status als EWR-Mitgliedstaat und in weiterer Folge verlieren auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. 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.

3.1. 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: Mumbay3.8. Indonesien: Jakarta3.9. 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

5.14. Ividiaysia. Radia Edifipal, Dalsa Ivid

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: Johannesburg3.21. Taiwan: Taipei

3.23. USA: New York, NYCE American, New York

Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati

3.24. Venezuela: Caracas

3.25. Vereinigte Arabische

Thailand:

3.22.

Emirate: Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

Bangkok

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 Aires5.2. Australien: Australian Options Market, Australian

Securities Exchange (ASX)

5.3. Brasilien: Bolsa Brasiliera de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de

Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange

5.4. Hongkong: Hong Kong Futures Exchange Ltd.

5.5. Japan: Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures

Exchange, Tokyo Stock Exchange

5.6. Kanada: Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange

5.7. Korea: Korea Exchange (KRX)

5.8. Mexiko: Mercado Mexicano de Derivados

5.9. Neuseeland: New Zealand Futures & Options Exchange
5.10. Philippinen: Manila International Futures Exchange
5.11. Singapur: The Singapore Exchange Limited (SGX)

5.12. Slowakei: RM-System Slovakia

5.13. Südafrika: Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange

(SAFEX)

5.14. Schweiz: EUREX 5.15. Türkei: TurkDEX

5.16. USA: NYCE American, Chicago Board Options

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

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:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
	Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1 1100 Wien
	Oberösterreichische Versicherung Aktiengesellschaft Gruberstraße 32 4020 Linz
Aufsichtsrat:	Mag. Christian Stöbich, Vorsitzender (Linz) Mag. Manfred Stadlinger, Vors. Stv. (Linz) Mag. Elisabeth Huber (Linz) Dr. Franz Gschiegl (Wien) Mag. Thomas Pointner (Linz) Mag. Dr. Thomas Schweiger (Linz)
Staatskommissäre:	Mag. Benedikt Gamillscheg Ministerialrat Dr. Franz Rabitsch
Depotbank/Verwahrstelle:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz