



GUTMANN GLOBAL DIVIDENDS,
MITEIGENTUMSFONDS GEM. INVFG

RECHENSCHAFTSBERICHT
RECHNUNGSJAHR 2020/2021

der
Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft
1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16

FONDSVERWALTUNG

Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft
Schwarzenbergplatz 16, A-1010 Wien
Tel. 502 20/Serie, Telefax 502 20/202

AKTIONÄRIN

Bank Gutmann Aktiengesellschaft

AUFSICHTSRAT

Dr. Richard Iglar, Vorsitzender
Dr. Hans-Jörg Gress, Vorsitzender-Stellvertreter
Dr. Louis Norman Audenhove
Helmut Sobotka
Mag. Philip Vondrak
Mag. Stephan Wasmayer

STAATSKOMMISSÄRE

Mag. Bernhard Kuder
Mag. Franz Mayr, Stellvertreter

VORSTAND

Dr. Harald Latzko
Mag. Thomas Neuhold
Jörg Strasser
MMag. Christoph Olbrich (ab 1. April 2021)

FONDSMANAGEMENT

MMag. Christoph Olbrich

DEPOTBANK

Bank Gutmann Aktiengesellschaft, Wien

BANKPRÜFER

BDO Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Wien

Sehr geehrte Anteilhaber!

Die Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft erlaubt sich, den Rechenschaftsbericht des **Gutmann Global Dividends**, Miteigentumsfonds gem. InvFG, für das Rechnungsjahr vom 1. Dezember 2020 bis 30. November 2021 vorzulegen:

Per 30. November 2021 ergibt sich für die ausschüttenden Tranchen folgendes Bild:

| | Ausschüttungs- tranche AT0000A0LXW3 | Ausschüttungs- tranche AT0000A0LXV5 | Ausschüttungs- tranche AT0000A1Z908 | Ausschüttungs- tranche AT0000A1Z1Y2 |
|----------------------|--|--|--|--|
| | in EUR | in USD | in EUR | in USD |
| Fondsvolumen | 143.538.971,23 | 5.904.746,97 | 43.327.711,66 | 17.541.794,08 |
| Umlaufende Anteile | 702.469 | 25.619 | 223.341 | 71.788 |
| Rechenwert je Anteil | 204,33 | 230,48 | 193,99 | 244,35 |

Ausschüttungstranche EUR (AT0000A0LXW3)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2020/2021 beträgt EUR 3,2800 je Anteil und wird am 1. Februar 2022 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 1,6348 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

| Rechnungsjahr | Währung | Fondsvermögen | Errechneter Wert je Anteil |
|----------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|
| 2018/2019 | EUR | 162.908.438,09 | 190,44 |
| 2019/2020 | EUR | 141.003.230,30 | 175,07 |
| 2020/2021 | EUR | 143.538.971,23 | 204,33 |

Ausschüttungstranche USD (AT0000A0LXV5)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2020/2021 beträgt USD 3,9400 je Anteil und wird am 1. Februar 2022 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 1,9535 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

| Rechnungsjahr | Währung | Fondsvermögen | Errechneter Wert je Anteil |
|----------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|
| 2018/2019 | USD | 7.088.491,22 | 209,38 |
| 2019/2020 | USD | 5.378.742,70 | 209,22 |
| 2020/2021 | USD | 5.904.746,97 | 230,48 |

Ausschüttungstranche EUR (AT0000A1Z908)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2020/2021 beträgt EUR 3,2400 je Anteil und wird am 1. Februar 2022 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 1,1459 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

| Rechnungsjahr | Währung | Fondsvermögen | Errechneter Wert je Anteil |
|----------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|
| 2018/2019 | EUR | 60.795.104,44 | 183,51 |
| 2019/2020 | EUR | 44.791.080,34 | 173,41 |
| 2020/2021 | EUR | 43.327.711,66 | 193,99 |

Ausschüttungstranche USD (AT0000A1Z1Y2)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2020/2021 beträgt USD 4,1100 je Anteil und wird am 1. Februar 2022 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 1,9903 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

| Rechnungsjahr | Währung | Fondsvermögen | Errechneter Wert je Anteil |
|----------------------|----------------|----------------------|-----------------------------------|
| 2018/2019 | USD | 27.070.859,23 | 224,03 |
| 2019/2020 | USD | 20.439.458,86 | 218,53 |
| 2020/2021 | USD | 17.541.794,08 | 244,35 |

ANGABEN ZUR VERGÜTUNGSPOLITIK GEM. PUNKT 9 ZU ANLAGE 1 SCHEMA B INVFG

| | | |
|---|-----|--------------|
| Gesamtsumme der Vergütung aller Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung) | EUR | 3.011.872,78 |
| Davon fixe Vergütung: | EUR | 2.642.848,78 |
| Davon variable Vergütung: | EUR | 369.024,00 |
| Anzahl der Mitarbeiter gesamt: | | 45 |
| davon Begünstigte gemäß § 17a InvFG (identifizierte Mitarbeiter): | | 23 |
| | | |
| Gesamtsumme der Vergütungen an die Geschäftsleitung: | EUR | 644.878,02 |
| | | |
| Gesamtsumme der Vergütungen an die Risikoträger: | EUR | 1.141.541,22 |
| | | |
| Vergütung an Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen: | EUR | 281.021,87 |
| | | |
| Vergütung an Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger und die einen wesentlichen Einfluss auf das Risikoprofil der Gesellschaft oder der von dieser verwalteten Fonds haben: | EUR | 0,00 |
| | | |
| Gesamtsumme der Vergütungen an andere Beschäftigte | EUR | 944.431,67 |

Die Berechnung der Vergütungen erfolgt nach dem Bruttogesamtbetrag aller Zahlungen und Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), die von der Verwaltungsgesellschaft im Austausch gegen im gegenständlichen Kalenderjahr erbrachte Arbeitsleistungen an Mitarbeiter ausgezahlt bzw. diesen zugesprochen wurden.

Unter dem Begriff fixe Vergütung werden alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerter Sachleistungen) verstanden, deren Auszahlung unabhängig von einer Leistung des Mitarbeiters oder einem wirtschaftlichen Ergebnis erfolgt. Der Begriff variable Vergütung umfasst alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), deren Auszahlung bzw. Zuspruch von einer besonderen Leistung des Mitarbeiters und/oder einem wirtschaftlichen Ergebnis des Kreditinstituts abhängig sind. Die variable Vergütung bezieht sich - unabhängig vom Auszahlungszeitpunkt - auf alle Leistungen des Mitarbeiters, die im gegenständlichen Kalenderjahr erbracht wurden.

Der Bruttogesamtbetrag umfasst Dienstnehmerbeiträge (Steuer, Sozialversicherungsbeiträge, etc.), jedoch nicht Dienstgeberanteile.

Die quantitativen Angaben beziehen sich auf die Gesamtvergütung der Mitarbeiter der Gutmann Kapitalanlage-gesellschaft und beruhen auf den Daten der VERA Meldung 2021 für das Geschäftsjahr 2020. Eine Zuweisung oder Aufschlüsselung auf den gegenständlichen Investmentfonds liegt nicht vor. Einzelheiten der aktuellen Vergütungspolitik der Gesellschaft sind auf der Internet-Seite der Gutmann KAG als Download unter Anlegerinformationen abrufbar.

Die Vergütungspolitik und deren Umsetzung in der Gutmann Kapitalanlagegesellschaft wird jährlich von der Internen Revision geprüft und das Prüfergebnis im Detail dem Vergütungsausschuss des Aufsichtsrates der Gutmann Kapitalanlagegesellschaft zur Kenntnis gebracht. Der Bericht der Internen Revision dient dem Vergütungsausschuss auch als Basis für die Überwachung der von ihm festgelegten Grundsätze der Vergütungspolitik. Im Rahmen der genannten Überprüfungen durch die interne Revision im April/Mai 2020 und den Vergütungsausschuss des Aufsichtsrates im März 2021 sind keine wesentlichen Feststellungen getroffen und keine Unregelmäßigkeiten festgestellt worden.

Im Berichtszeitraum wurden keine wesentlichen Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik vorgenommen.

GUTMANN GLOBAL DIVIDENDS

TÄTIGKEITSBERICHT PER 30. NOVEMBER 2021

Entwicklung der Kapitalmärkte

US-Präsident Biden setzte im ersten Quartal 2021 den versprochenen Stimulus von 1,9 Billionen USD um und brachte ein neues Programm für Infrastruktur, Bildung und gegen den Klimawandel auf den Weg. Das führte nicht nur zu einer weiteren Verbesserung der Konjunkturaussichten, sondern auch zu einem Anstieg der Inflationserwartungen. Die Aktienmärkte zeigten sich weitgehend optimistisch und stiegen in Europa und den USA sogar auf neue Allzeithochs, es erfolgte eine Rotation aus Wachstumstiteln in zyklischere Sektoren.

Vor dem Hintergrund anziehender Inflationsraten bestimmte die Frage nach möglichen Reaktionen der Zentralbanken das Geschehen an den Kapitalmärkten. Die US-Notenbank stellte im Juni, im Gegensatz zu den letzten Sitzungen, gleich zwei Zinsschritte um insgesamt ein halbes Prozent für das Jahr 2023 in Aussicht. Die Rentenmärkte nahmen die Nachricht aber mit großer Gelassenheit auf und bis auf anfängliche Kursamplituden konnte keine nachhaltige Veränderung wahrgenommen werden. Das Thema Covid bekam neuen Aufwind durch die Virusmutation Delta. Davon unbeeindruckt erreichten die internationalen Aktienmärkte neue Allzeit-Höchststände. Die Anhebung der Unternehmensgewinnschätzungen unterstützte den Markt.

Im dritten Quartal 2021 stieg die US-Inflationsrate auf 5,4%. In Europa kam es zu einem Anstieg der Inflation auf 3,4%. Dies sorgte für einen Rückgang der Kurse an den Anleihemärkten. Die Aktienmärkte schlossen das dritte Quartal 2021 nahezu unverändert ab. Von Quartalsbeginn bis Anfang September folgten die Aktienmärkte noch einem Aufwärtstrend, der sich im weiteren Verlauf des Septembers umkehrte. In China registrierte man wachsende Spannungen im Immobiliensektor. Das belastete vor allem asiatische Titel, minderte aber auch darüber hinaus die Stimmung am Markt.

Im Oktober rückte die stark steigende Inflation in den Fokus der Märkte. Aktien zeigten dabei sehr gute Performance, während Anleihekurse nachgaben. Der Aktienmarkt blieb in der ersten Dezemberhälfte volatil. Erst knapp vor Weihnachten erholte sich der Markt wieder. Auslöser waren die Neuigkeiten zur Wirksamkeit der Impfungen gegen Omikron.

Anlagestrategie des Fonds

Der Gutmann Global Dividends investiert global ausgerichtet überwiegend in Aktien mit solider Dividendenpolitik. Die Auswahl der Einzelwerte erfolgt überwiegend nach quantitativen und qualitativen Kriterien unter Berücksichtigung der historischen und erwarteten Ausschüttungspolitik der Unternehmen.

Aus Einzeltitelsicht gab es im Berichtsjahr nur geringfügige Änderungen. Anfang Dezember wurde Exxon Mobil zur Gänze verkauft und im Gegenzug Johnson Controls Int. neu ins Portfolio gekauft. Im Jänner wurde Intel zur Gänze verkauft und Microsoft neu ins Portfolio gekauft. Im Februar wurde Lockheed-Martin ver- und JP Morgan neu ins Portfolio gekauft. Im März wurden BAE Systems und Kellogg zur Gänze verkauft und Pepsico, sowie Cisco Systems neu in Portfolio aufgenommen.

Bei der Sektorzusammensetzung des Portfolios kam es zu geringfügigen Änderungen. Die Gewichtung in Aktien aus dem Gesundheitswesen stieg im Verlauf des Berichtsjahres leicht an, ebenso stieg die Gewichtung in Finanzwerten. Die schwerstgewichteten Sektoren im Portfolio waren Gesundheitswesen, nicht-zyklischer Konsum, sowie Finanztitel.

Aus Sicht der Regionengewichtung kam es im letzten Berichtsjahr kaum zu Veränderungen. Am Ende der Berichtsperiode stieg die Gewichtung in Nordamerika leicht an.

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens für das Rechnungsjahr 2020/2021

Gutmann Global Dividends

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode: pro Anteil in Fondswährung (in EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabebaufschlages bzw. Rücknahmeabschlages.
Performanceergebnisse der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung des Fonds zu.

| | 2020/2021 in EUR |
|---|-----------------------------|
| Ausschüttungsanteil AT0000A0LXW3 | |
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres | 175,07 |
| Ausschüttung am 01.02.2021 von EUR 3,6400 je Anteil entspricht 0,021422 Anteilen | 0,021422 ¹⁾ |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres | 204,33 |
| Gesamtwert inkl. durch Ausschüttung erworbene Anteile (Kurs am Extag in EUR: 169,92) | 208,71 |
| Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr | 19,21% |
| Nettoertrag pro Anteil | 33,64 |

| | 2020/2021 in EUR |
|---|-----------------------------|
| Ausschüttungsanteil AT0000A1Z908 | |
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres | 173,41 |
| Ausschüttung am 01.02.2021 von EUR 3,5700 je Anteil entspricht 0,021087 Anteilen | 0,021087 ¹⁾ |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres | 193,99 |
| Gesamtwert inkl. durch Ausschüttung erworbene Anteile (Kurs am Extag in EUR: 169,30) | 198,08 |
| Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr | 14,23% |
| Nettoertrag pro Anteil | 24,67 |

2. Fondsergebnis

| | 2020/2021 in EUR |
|---|-----------------------------|
| a. Realisiertes Fondsergebnis | |
| Ordentliches Fondsergebnis | |
| Erträge (ohne Kursergebnis) | |
| Zinserträge | 0,00 |
| Dividendenerträge | 5.498.927,84 |
| Sonstige Erträge | -0,04 |
| | 5.498.927,80 |
| Sollzinsen, negative Habenzinsen | -5.801,73 |
| | -5.801,73 |
| Aufwendungen | |
| Verwaltungsgebühren | -3.122.399,72 |
| Kosten für den Wirtschaftsprüfer/Steuerberater | -8.600,00 |
| Publizitätskosten und Aufsichtskosten | -7.500,58 |
| Wertpapierdepotgebühren | 0,00 |
| Depotbankgebühren | -156.119,98 |
| Kosten für externe Berater | 0,00 |
| Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds | 0,00 |
| Sonstige Aufwendungen | -2.446,57 |
| | -3.297.066,85 |
| Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) | 2.196.059,22 |
| Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)} | |
| Realisierte Gewinne aus Wertpapiere | 11.832.672,27 |
| derivate Instrumente | 2.265.583,79 |
| Realisierte Kursgewinne gesamt | 14.098.256,06 |
| Realisierte Verluste aus Wertpapiere | -4.368.901,81 |
| derivate Instrumente | -2.944.623,88 |
| Realisierte Kursverluste gesamt | -7.313.525,69 |
| Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) | 6.784.730,37 |
| Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) | 8.980.789,59 |
| b. Nicht realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)} | |
| Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses unrealisierte Gewinne | 18.044.049,27 |
| unrealisierte Verluste | 7.643.506,61 |
| | 25.687.555,88 |
| Ergebnis des Rechnungsjahres | 34.668.345,47 |
| c. Ertragsausgleich | |
| Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres | -754.404,99 |
| Ertragsausgleich | -754.404,99 |
| Fondsergebnis gesamt | 33.913.940,48 |

Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 53.426,91.

¹⁾ Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 01.02.2021

²⁾ Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.

³⁾ Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 32.472.286,25

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens für das Rechnungsjahr 2020/2021
Gutmann Global Dividends

3. Entwicklung des Fondsvermögens

| | 2020/2021 in EUR |
|---|-----------------------|
| Fondsvermögen zu Beginn des Rechnungsjahres | 207.402.212,52 |
| Ausschüttung am 01.02.2021 (für Ausschüttungsanteil AT0000A0LXW3) | -2.919.811,44 |
| Ausschüttung am 01.02.2021 (für Ausschüttungsanteil AT0000A0LXV5) | -96.460,14 |
| Ausschüttung am 01.02.2021 (für Ausschüttungsanteil AT0000A1Z908) | -941.987,34 |
| Ausschüttung am 01.02.2021 (für Ausschüttungsanteil AT0000A1Z1Y2) | -327.215,88 |
| Ausgabe und Rücknahme von Anteilen | |
| Ausgabe von Anteilen | 47.145.383,59 |
| Rücknahme von Anteilen | -77.254.783,62 |
| Ertragsausgleich | 754.404,99 |
| Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2 dargestellt) | 33.913.940,48 |
| Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres | 207.675.683,16 |

Aus dem realisierten Fondsergebnis inkl Ertragsausgleich in Höhe von EUR 8.226.384,60 wird ein Betrag von EUR 3.379.165,40 ausgeschüttet, der verbleibende Restbetrag wird auf neue Rechnung vorge- bzw auf Substanz übertragen.

Vermögensaufstellung per 30. November 2021

Fonds: Gutmann Global Dividends

ISIN: AT0000A0LXW3,AT0000A0LXV5,AT0000A1Z908,AT0000A1Z1Y2,

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil |
|---------------------------------|---------------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------|----------|
| AKTIEN | | | | | | | | |
| AKTIEN EURO | | | | | | | | |
| DE000557508 | DT.TELEKOM AG NA | EUR | 208.172 | 9.661 | 22.489 | 16,040000 | 3.339.078,88 | 1,61 |
| DE0005810055 | DEUTSCHE BOERSE NA O.N. | EUR | 16.094 | 707 | 2.372 | 142,200000 | 2.288.566,80 | 1,10 |
| DE0006048432 | HENKEL AG+CO.KGAA VZO | EUR | 40.657 | 1.894 | 4.559 | 71,100000 | 2.890.712,70 | 1,39 |
| DE0008402215 | HANNOVER RUECK SE NA O.N. | EUR | 19.000 | 1.003 | 4.957 | 155,500000 | 2.954.500,00 | 1,42 |
| DE0008404005 | ALLIANZ SE NA O.N. | EUR | 16.089 | 707 | 1.414 | 192,080000 | 3.090.375,12 | 1,49 |
| DE000BASF111 | BASF SE NA O.N. | EUR | 56.021 | 2.647 | 7.184 | 57,980000 | 3.248.097,58 | 1,56 |
| ES0112501012 | EBRO FOODS NOM. EO -,60 | EUR | 124.206 | 5.459 | 36.138 | 17,000000 | 2.111.502,00 | 1,02 |
| FI0009003305 | SAMPO OYJ A | EUR | 79.885 | 4.554 | 28.838 | 43,060000 | 3.439.848,10 | 1,66 |
| FI0009007132 | FORTUM OYJ EO 3,40 | EUR | 91.566 | 5.582 | 41.696 | 25,560000 | 2.340.426,96 | 1,13 |
| FR0000120271 | TOTALENERGIES SE EO 2,50 | EUR | 48.986 | 4.126 | 49.520 | 41,200000 | 2.018.223,20 | 0,97 |
| FR0000120578 | SANOFI SA INHABER EO 2 | EUR | 16.870 | 742 | 834 | 85,610000 | 1.444.240,70 | 0,70 |
| FR0000125486 | VINCI S.A. INH. EO 2,50 | EUR | 40.193 | 1.767 | 3.473 | 84,160000 | 3.382.642,88 | 1,63 |
| FR0000133308 | ORANGE INH. EO 4 | EUR | 77.226 | 3.394 | 3.816 | 9,604000 | 741.678,50 | 0,36 |
| GB00B10RZP78 | UNILEVER PLC LS-,031111 | EUR | 56.309 | 59.091 | 2.782 | 46,605000 | 2.624.280,94 | 1,26 |
| IT0003242622 | TERNA R.E.N. SPA EO -,22 | EUR | 512.849 | 22.542 | 25.342 | 6,496000 | 3.331.467,10 | 1,60 |
| AKTIEN US DOLLAR | | | | | | | | |
| IE00BY7QL619 | JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01 | USD | 45.663 | 55.213 | 9.550 | 78,360000 | 3.175.640,28 | 1,53 |
| US0028241000 | ABBOTT LABS | USD | 42.496 | 1.868 | 2.100 | 128,030000 | 4.828.722,33 | 2,33 |
| US00287Y1091 | ABBVIE INC. DL-,01 | USD | 33.261 | 1.462 | 1.644 | 116,890000 | 3.450.524,33 | 1,66 |
| US1101221083 | BRISTOL-MYERS SQUIBBDL-10 | USD | 35.278 | 1.551 | 1.743 | 54,640000 | 1.710.752,09 | 0,82 |
| US1667641005 | CHEVRON CORP. DL-,75 | USD | 30.137 | 1.825 | 13.425 | 114,850000 | 3.071.874,37 | 1,48 |
| US17275R1023 | CISCO SYSTEMS DL-,001 | USD | 37.649 | 39.509 | 1.860 | 55,760000 | 1.863.153,53 | 0,90 |
| US19239V3024 | COGENT COMMUNIC. DL-,001 | USD | 33.256 | 1.859 | 11.122 | 76,470000 | 2.257.010,27 | 1,09 |
| US2605571031 | DOW INC. DL-,01 | USD | 74.313 | 3.266 | 3.672 | 56,860000 | 3.750.110,65 | 1,81 |
| US26614N1028 | DUPONT DE NEMOURS INC. ON | USD | 64.009 | 2.813 | 3.163 | 77,040000 | 4.376.528,39 | 2,11 |
| US2910111044 | EMERSON EL. DL -,50 | USD | 60.745 | 3.107 | 13.439 | 90,860000 | 4.898.416,42 | 2,36 |
| US30161N1019 | EXELON CORP. | USD | 95.131 | 4.181 | 4.701 | 54,170000 | 4.573.548,94 | 2,20 |
| US3635761097 | GALLAGHER, A.J. DL 1 | USD | 43.086 | 2.715 | 21.724 | 164,810000 | 6.302.199,83 | 3,03 |
| US4180561072 | HASBRO INC. DL-,50 | USD | 62.556 | 2.750 | 3.091 | 99,130000 | 5.503.595,54 | 2,65 |
| US46625H1005 | JPMORGAN CHASE DL 1 | USD | 34.102 | 41.424 | 7.322 | 161,230000 | 4.879.756,34 | 2,35 |
| US4781601046 | JOHNSON + JOHNSON DL 1 | USD | 47.095 | 2.262 | 6.900 | 159,750000 | 6.677.103,39 | 3,22 |
| US4943681035 | KIMBERLY-CLARK DL 1,25 | USD | 34.107 | 1.499 | 1.685 | 135,040000 | 4.087.694,06 | 1,97 |
| US5324571083 | ELI LILLY | USD | 27.970 | 1.969 | 19.034 | 254,830000 | 6.325.799,96 | 3,05 |
| US5801351017 | MCDONALDS CORP. DL-,01 | USD | 27.922 | 1.342 | 4.130 | 250,300000 | 6.202.686,13 | 2,99 |
| US5949181045 | MICROSOFT DL-,0000625 | USD | 14.595 | 15.153 | 558 | 336,630000 | 4.360.430,31 | 2,10 |
| US5950171042 | MICROCHIP TECH. DL-,001 | USD | 82.764 | 85.318 | 60.972 | 84,400000 | 6.199.495,54 | 2,99 |
| US7134481081 | PEPSICO INC. DL-,0166 | USD | 10.463 | 10.980 | 517 | 164,140000 | 1.524.203,97 | 0,73 |
| US7170811035 | PFIZER INC. DL-,05 | USD | 155.680 | 7.023 | 11.995 | 52,400000 | 7.239.966,27 | 3,49 |
| US7181721090 | PHILIP MORRIS INTL. INC. | USD | 59.572 | 2.618 | 2.944 | 87,350000 | 4.618.250,90 | 2,22 |
| US7427181091 | PROCTER GAMBLE | USD | 43.154 | 2.078 | 8.609 | 149,020000 | 5.707.396,57 | 2,75 |
| US92343V1044 | VERIZON COMM. INC. DL-,10 | USD | 105.743 | 5.548 | 26.725 | 51,660000 | 4.848.176,95 | 2,33 |
| AKTIEN BRITISCHE PFUND | | | | | | | | |
| GB0007908733 | SSE PLC LS-,50 | GBP | 98.587 | 4.681 | 13.176 | 15,580000 | 1.812.586,10 | 0,87 |
| GB0009252882 | GLAXOSMITHKLINE LS-,25 | GBP | 145.568 | 6.398 | 7.193 | 15,250000 | 2.619.674,30 | 1,26 |
| GB00B03MM408 | ROYAL DUTCH SHELL B EO-07 | GBP | 57.846 | 5.228 | 66.963 | 15,940000 | 1.088.110,97 | 0,52 |
| GB00B24CGK77 | RECKITT BENCK.GRP LS -,10 | GBP | 43.934 | 1.931 | 2.171 | 61,640000 | 3.195.765,59 | 1,54 |
| GB00B4HHS39 | VODAFONE GROUP PLC | GBP | 728.342 | 32.014 | 35.990 | 1,101200 | 946.483,61 | 0,46 |
| AKTIEN JAPANISCHE YEN | | | | | | | | |
| JP3463000004 | TAKEDA PHARM.CO.LTD. | JPY | 67.603 | 3.000 | 3.300 | 3,075,000000 | 1.624.056,45 | 0,78 |
| JP3942400007 | ASTELLAS PHARMA INC. | JPY | 269.300 | 11.800 | 13.300 | 1,836,500000 | 3.863.823,83 | 1,86 |
| AKTIEN SCHWEIZER FRANKEN | | | | | | | | |
| CH0008742519 | SWISSCOM AG NAM. SF 1 | CHF | 2.369 | 256 | 3.751 | 513,400000 | 1.166.952,53 | 0,56 |
| CH0011075394 | ZURICH INSUR.GR.NA.SF0,10 | CHF | 8.910 | 457 | 1.995 | 381,800000 | 3.263.967,99 | 1,57 |
| CH0012005267 | NOVARTIS NAM. SF 0,50 | CHF | 62.793 | 2.760 | 3.103 | 74,240000 | 4.472.820,39 | 2,15 |
| CH0012032048 | ROCHE HLDG AG GEN. | CHF | 21.150 | 999 | 2.698 | 357,500000 | 7.254.687,02 | 3,49 |
| CH0038863350 | NESTLE NAM. SF-,10 | CHF | 63.970 | 3.238 | 13.338 | 120,100000 | 7.371.427,89 | 3,55 |
| AKTIEN CANADISCHE DOLLAR | | | | | | | | |
| CA7392391016 | POWER CORPORATION OF CDA | CAD | 48.806 | 2.145 | 2.412 | 41,830000 | 1.416.487,41 | 0,68 |
| CA8667961053 | SUN LIFE FINANCIAL INC. | CAD | 73.088 | 3.213 | 3.612 | 68,670000 | 3.482.288,63 | 1,68 |
| CA87971M1032 | TELUS CORP. | CAD | 181.834 | 7.992 | 8.985 | 29,490000 | 3.720.501,68 | 1,79 |

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil |
|---|-----------------------------|---------|-------------|-----------------|--------------------|------------|-----------------------|---------------|
| AKTIEN NORWEGISCHE KRONE | | | | | | | | |
| NO0010096985 | EQUINOR ASA NK 2,50 | NOK | 95.196 | 6.198 | 52.772 | 227,150000 | 2.121.475,10 | 1,02 |
| AKTIEN SINGAPUR DOLLAR | | | | | | | | |
| SG1175931496 | SINGAPORE TELE. SD-,15 | SGD | 379.361 | 31.500 | 373.700 | 2,410000 | 592.098,96 | 0,29 |
| AKTIEN HONGKONG DOLLAR | | | | | | | | |
| HK0006000050 | POWER ASSETS HLDG.LTD. | HKD | 436.500 | 19.000 | 21.500 | 47,800000 | 2.374.199,20 | 1,14 |
| AKTIEN AUSTRALISCHE DOLLAR | | | | | | | | |
| AU000000CBA7 | COMMONW.BK AUSTR. | AUD | 45.657 | 2.007 | 2.256 | 93,780000 | 2.704.689,91 | 1,30 |
| AU000000TLS2 | TELSTRA CORP. LTD | AUD | 602.469 | 26.481 | 29.771 | 4,000000 | 1.522.280,13 | 0,73 |
| SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ZUGELASSENEN WERTPAPIERE UND GELDMARKTPAPIERE | | | | | | | 208.293.056,51 | 100,30 |
| BEZUGSRECHTE | | | | | | | | |
| BEZUGSRECHTE EURO | | | | | | | | |
| NL0015000N58 | UNILEVER PLC -ANR- | EUR | 56.309 | 56.309 | | 0,426800 | 24.032,68 | 0,01 |
| BEZUGSRECHTE BRITISCHE PFUND | | | | | | | | |
| GB00BL5C4272 | ROYAL DUTCH SHELL B -ANR- | GBP | 57.846 | 57.846 | | 0,177277 | 12.101,45 | 0,01 |
| SUMME DER NICHT ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE UND GELDMARKTPAPIERE | | | | | | | 36.134,13 | 0,02 |
| SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN | | | | | | | 208.329.190,64 | 100,31 |
| DEWISENTERMINGESCHÄFTE | | | | | | | | |
| DEWISENTERMINGESCHÄFTE EURO | | | | | | | | |
| DEWISENTERMINGESCHÄFTE US DOLLAR | | | | | | | | |
| DTG071375 | 0,0000 DTG USD CAD 01.12.21 | USD | 647.716 | | | 1,279156 | 6.611,66 | |
| DTG071406 | 0,0000 DTG USD EUR 01.12.21 | USD | -24.063.000 | | | 1,126770 | -794.159,63 | -0,38 |
| DTG071407 | 0,0000 DTG USD EUR 01.12.21 | USD | 3.340.633 | | | 1,126770 | 108.787,82 | 0,05 |
| DTG071412 | 0,0000 DTG USD CHF 01.12.21 | USD | 1.812.375 | | | 0,924976 | -4.410,99 | |
| DTG071413 | 0,0000 DTG USD GBP 01.12.21 | USD | 747.073 | | | 0,752074 | 11.628,86 | 0,01 |
| DEWISENTERMINGESCHÄFTE BRITISCHE PFUND | | | | | | | | |
| DTG071411 | 0,0000 DTG GBP EUR 01.12.21 | GBP | -1.545.000 | | | 0,847414 | -35.094,11 | -0,02 |
| DEWISENTERMINGESCHÄFTE SCHWEIZER FRANKEN | | | | | | | | |
| DTG071409 | 0,0000 DTG CHF EUR 01.12.21 | CHF | -4.703.000 | | | 1,042234 | -177.336,14 | -0,09 |
| DEWISENTERMINGESCHÄFTE CANADISCHE DOLLAR | | | | | | | | |
| DTG071374 | 0,0000 DTG CAD EUR 01.12.21 | CAD | -2.298.000 | | | 1,441313 | -43.404,43 | -0,02 |
| SUMME DEWISENTERMINGESCHÄFTE | | | | | | | -927.376,96 | -0,45 |
| BANKGUTHABEN | | | | | | | | |
| EUR-Guthaben | | | | | | | 153.978,94 | 0,07 |
| GUTHABEN IN SONSTIGEN EU-WÄHRUNGEN | | | | | | | | |
| GBP | | | | | | | 19.356,38 | 0,01 |
| GUTHABEN/VERBINDLICHKEITEN IN NICHT-EU-WÄHRUNGEN | | | | | | | | |
| USD | | | | | | | 84.775,79 | 0,04 |
| CHF | | | | | | | 3.122,42 | 0,00 |
| CAD | | | | | | | 1.675,27 | 0,00 |
| SUMME BANKGUTHABEN | | | | | | | 262.908,80 | 0,13 |
| ABGRENZUNGEN | | | | | | | | |
| DIVIDENDENFORDERUNGEN | | | | | | | 288.312,36 | 0,14 |
| FÄLLIGE PRÜFUNGSKOSTEN | | | | | | | -8.000,00 | 0,00 |
| ZINSENANSPRÜCHE | | | | | | | -498,38 | 0,00 |
| DIVERSE GEBÜHREN | | | | | | | -268.853,30 | -0,13 |
| SUMME ABGRENZUNGEN | | | | | | | 10.960,68 | 0,01 |

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil |
|----------------------------|---------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|------|-----------------------|---------------|
| SUMME Fondsvermögen | | | | | | | 207.675.683,16 | 100,00 |

| | | | |
|---------------------------|---------------------------------|--------------|----------------|
| ERRECHNETER WERT | Gutmann Global Dividends | EUR | 204,33 |
| ERRECHNETER WERT | Gutmann Global Dividends | USD | 230,48 |
| ERRECHNETER WERT | Gutmann Global Dividends | EUR | 193,99 |
| ERRECHNETER WERT | Gutmann Global Dividends | USD | 244,35 |
| UMLAUFENDE ANTEILE | Gutmann Global Dividends | STÜCK | 702,469 |
| UMLAUFENDE ANTEILE | Gutmann Global Dividends | STÜCK | 25,619 |
| UMLAUFENDE ANTEILE | Gutmann Global Dividends | STÜCK | 223,341 |
| UMLAUFENDE ANTEILE | Gutmann Global Dividends | STÜCK | 71,788 |

UMRECHNUNGSKURSE/DEISENENKURSE

| WÄHRUNG | EINHEIT | KURS |
|---------------------|---------|--------------------|
| | in EUR | |
| Australische Dollar | AUD | 1 = EUR 1,583070 |
| Canadische Dollar | CAD | 1 = EUR 1,441280 |
| Schweizer Franken | CHF | 1 = EUR 1,042240 |
| Euro | EUR | 1 = EUR 1,000000 |
| Britische Pfund | GBP | 1 = EUR 0,847400 |
| Hongkong Dollar | HKD | 1 = EUR 8,788100 |
| Japanische Yen | JPY | 1 = EUR 128,000000 |
| Norwegische Krone | NOK | 1 = EUR 10,192800 |
| Singapur Dollar | SGD | 1 = EUR 1,544100 |
| US Dollar | USD | 1 = EUR 1,126750 |

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge |
|--|---------------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|
| AKTIEN EURO | | | | | |
| FR0000127771 | VIVENDI SE INH. EO 5,5 | EUR | 0,00 | 2.301,00 | 54.930,00 |
| NL0000388619 | UNILEVER NAM. EO -,16 | EUR | 0,00 | | 56.616,00 |
| AKTIEN BRITISCHE PFUND | | | | | |
| GB0002634946 | BAE SYSTEMS PLC LS-,025 | GBP | 0,00 | 26.046,00 | 621.864,00 |
| AKTIEN US DOLLAR | | | | | |
| US30231G1022 | EXXON MOBIL CORP. | USD | 0,00 | | 48.866,00 |
| US4581401001 | INTEL CORP. DL-,001 | USD | 0,00 | | 89.615,00 |
| US4878361082 | KELLOGG CO. DL-,25 | USD | 0,00 | 1.065,00 | 25.425,00 |
| US5398301094 | LOCKHEED MARTIN DL 1 | USD | 0,00 | 878,00 | 20.969,00 |
| US92556V1061 | VIATRIS INC. O.N. | USD | 0,00 | | 19.933,52 |
| BEZUGSRECHTE BRITISCHE PFUND | | | | | |
| GB00BL5C3W04 | ROYAL DUTCH SHELL B -ANR- | GBP | 0,00 | 60.704,00 | 60.704,00 |
| GB00BL5C3Y28 | ROYAL DUTCH SHELL B -ANR- | GBP | 0,00 | 60.704,00 | 60.704,00 |
| GB00BL5C4058 | ROYAL DUTCH SHELL B -ANR- | GBP | 0,00 | 57.846,00 | 57.846,00 |
| GB00BMXWCQ66 | ROYAL DUTCH SHELL B -ANR- | GBP | 0,00 | | 119.581,00 |
| DEISENTERMINGESCHÄFTE CANADISCHE DOLLAR | | | | | |
| DTG060778 | DTG CAD EUR 11.12.20 | CAD | 0,00 | 1.623.000,00 | |
| DTG060782 | DTG CAD USD 11.12.20 | CAD | 0,00 | 601.000,00 | |
| DTG060988 | DTG CAD EUR 11.12.20 | CAD | 0,00 | 234.000,00 | |
| DTG060992 | DTG CAD USD 11.12.20 | CAD | 0,00 | 122.000,00 | |
| DTG062882 | DTG CAD EUR 11.12.20 | CAD | 0,00 | 1.857.000,00 | 1.857.000,00 |
| DTG062886 | DTG CAD USD 11.12.20 | CAD | 0,00 | 723.000,00 | 723.000,00 |
| DTG062911 | DTG USD CAD 05.02.21 | CAD | 0,00 | 764.000,00 | 764.000,00 |
| DTG062918 | DTG CAD EUR 05.02.21 | CAD | 0,00 | 1.981.000,00 | 1.981.000,00 |
| DTG064083 | DTG CAD EUR 08.04.21 | CAD | 0,00 | 2.236.000,00 | 2.236.000,00 |
| DTG064087 | DTG USD CAD 08.04.21 | CAD | 0,00 | 846.000,00 | 846.000,00 |
| DTG064092 | DTG CAD EUR 05.02.21 | CAD | 0,00 | 1.981.000,00 | 1.981.000,00 |
| DTG064096 | DTG CAD USD 05.02.21 | CAD | 0,00 | 764.000,00 | 764.000,00 |
| DTG065697 | DTG USD CAD 02.06.21 | CAD | 0,00 | 823.000,00 | 823.000,00 |
| DTG065705 | DTG CAD EUR 02.06.21 | CAD | 0,00 | 2.235.000,00 | 2.235.000,00 |

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge |
|-----------|----------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|
| DTG065716 | DTG CAD EUR 08.04.21 | CAD | 0,00 | 2.236.000,00 | 2.236.000,00 |
| DTG065720 | DTG CAD USD 08.04.21 | CAD | 0,00 | 846.000,00 | 846.000,00 |
| DTG067065 | DTG CAD EUR 02.06.21 | CAD | 0,00 | 2.235.000,00 | 2.235.000,00 |
| DTG067085 | DTG USD CAD 30.07.21 | CAD | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 |
| DTG067089 | DTG CAD EUR 30.07.21 | CAD | 0,00 | 2.416.000,00 | 2.416.000,00 |
| DTG067100 | DTG USD CAD 02.06.21 | CAD | 0,00 | 823.000,00 | 823.000,00 |
| DTG068541 | DTG CAD EUR 30.07.21 | CAD | 0,00 | 2.416.000,00 | 2.416.000,00 |
| DTG068545 | DTG CAD USD 30.07.21 | CAD | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 |
| DTG068552 | DTG CAD EUR 29.09.21 | CAD | 0,00 | 2.317.000,00 | 2.317.000,00 |
| DTG068557 | DTG USD CAD 29.09.21 | CAD | 0,00 | 899.000,00 | 899.000,00 |
| DTG068581 | DTG CAD USD 29.09.21 | CAD | 0,00 | 108.000,00 | 108.000,00 |
| DTG071377 | DTG CAD USD 29.09.21 | CAD | 0,00 | 791.000,00 | 791.000,00 |
| DTG071378 | DTG CAD EUR 29.09.21 | CAD | 0,00 | 2.317.000,00 | 2.317.000,00 |

DEVISENTERMINGESCHÄFTE SCHWEIZER FRANKEN

| | | | | | |
|-----------|----------------------|-----|------|--------------|--------------|
| DTG060776 | DTG CHF EUR 11.12.20 | CHF | 0,00 | 4.494.000,00 | |
| DTG060780 | DTG CHF USD 11.12.20 | CHF | 0,00 | 1.663.000,00 | |
| DTG060986 | DTG CHF EUR 11.12.20 | CHF | 0,00 | 577.000,00 | |
| DTG060990 | DTG CHF USD 11.12.20 | CHF | 0,00 | 311.000,00 | |
| DTG062880 | DTG CHF EUR 11.12.20 | CHF | 0,00 | 5.071.000,00 | 5.071.000,00 |
| DTG062884 | DTG CHF USD 11.12.20 | CHF | 0,00 | 1.974.000,00 | 1.974.000,00 |
| DTG062914 | DTG CHF EUR 05.02.21 | CHF | 0,00 | 4.991.000,00 | 4.991.000,00 |
| DTG062920 | DTG USD CHF 05.02.21 | CHF | 0,00 | 1.922.000,00 | 1.922.000,00 |
| DTG063731 | DTG CHF EUR 05.02.21 | CHF | 0,00 | 488.000,00 | 488.000,00 |
| DTG063982 | DTG CHF EUR 05.02.21 | CHF | 0,00 | 510.000,00 | 510.000,00 |
| DTG064081 | DTG CHF EUR 08.04.21 | CHF | 0,00 | 4.983.000,00 | 4.983.000,00 |
| DTG064088 | DTG USD CHF 08.04.21 | CHF | 0,00 | 1.884.000,00 | 1.884.000,00 |
| DTG064090 | DTG CHF EUR 05.02.21 | CHF | 0,00 | 4.969.000,00 | 4.969.000,00 |
| DTG064094 | DTG CHF USD 05.02.21 | CHF | 0,00 | 1.922.000,00 | 1.922.000,00 |
| DTG064905 | DTG CHF USD 08.04.21 | CHF | 0,00 | 168.000,00 | 168.000,00 |
| DTG065699 | DTG USD CHF 02.06.21 | CHF | 0,00 | 1.856.000,00 | 1.856.000,00 |
| DTG065701 | DTG CHF EUR 02.06.21 | CHF | 0,00 | 5.040.000,00 | 5.040.000,00 |
| DTG065714 | DTG CHF EUR 08.04.21 | CHF | 0,00 | 4.983.000,00 | 4.983.000,00 |
| DTG065718 | DTG CHF USD 08.04.21 | CHF | 0,00 | 1.716.000,00 | 1.716.000,00 |
| DTG067063 | DTG CHF EUR 02.06.21 | CHF | 0,00 | 5.040.000,00 | 5.040.000,00 |
| DTG067087 | DTG CHF EUR 30.07.21 | CHF | 0,00 | 4.978.000,00 | 4.978.000,00 |
| DTG067090 | DTG USD CHF 30.07.21 | CHF | 0,00 | 1.792.000,00 | 1.792.000,00 |
| DTG067098 | DTG USD CHF 02.06.21 | CHF | 0,00 | 1.856.000,00 | 1.856.000,00 |
| DTG068539 | DTG CHF EUR 30.07.21 | CHF | 0,00 | 4.978.000,00 | 4.978.000,00 |
| DTG068543 | DTG CHF USD 30.07.21 | CHF | 0,00 | 1.792.000,00 | 1.792.000,00 |
| DTG068550 | DTG CHF EUR 30.09.21 | CHF | 0,00 | 4.937.000,00 | 4.937.000,00 |
| DTG068556 | DTG USD CHF 30.09.21 | CHF | 0,00 | 1.916.000,00 | 1.916.000,00 |
| DTG068582 | DTG CHF USD 30.09.21 | CHF | 0,00 | 220.000,00 | 220.000,00 |
| DTG071388 | DTG CHF EUR 30.09.21 | CHF | 0,00 | 4.937.000,00 | 4.937.000,00 |
| DTG071391 | DTG CHF USD 30.09.21 | CHF | 0,00 | 1.696.000,00 | 1.696.000,00 |

DEVISENTERMINGESCHÄFTE EURO

| | | | | | |
|-----------|----------------------|-----|------|---------------|---------------|
| DTG060775 | DTG USD EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 16.178.122,63 |
| DTG060776 | DTG CHF EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 4.163.926,77 |
| DTG060777 | DTG GBP EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 2.133.930,47 |
| DTG060778 | DTG CAD EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 1.031.279,61 |
| DTG060779 | DTG EUR USD 11.12.20 | EUR | 0,00 | 3.008.000,00 | |
| DTG060985 | DTG USD EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 2.293.442,20 |
| DTG060986 | DTG CHF EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 534.839,66 |
| DTG060987 | DTG GBP EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 327.477,44 |
| DTG060988 | DTG CAD EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 149.495,64 |
| DTG060989 | DTG EUR USD 11.12.20 | EUR | 0,00 | 719.000,00 | |
| DTG061361 | DTG EUR USD 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 415.000,00 |
| DTG061563 | DTG EUR USD 11.12.20 | EUR | 0,00 | | 332.000,00 |
| DTG062879 | DTG USD EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | 17.965.487,87 | 17.965.487,87 |
| DTG062880 | DTG CHF EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | 4.715.498,56 | 4.715.498,56 |
| DTG062881 | DTG GBP EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | 2.493.566,42 | 2.493.566,42 |
| DTG062882 | DTG CAD EUR 11.12.20 | EUR | 0,00 | 1.200.845,83 | 1.200.845,83 |
| DTG062883 | DTG EUR USD 11.12.20 | EUR | 0,00 | 2.980.000,00 | 2.980.000,00 |
| DTG062910 | DTG USD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 19.650.814,31 | 19.650.814,31 |
| DTG062914 | DTG CHF EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 4.641.029,27 | 4.641.029,27 |
| DTG062916 | DTG GBP EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 2.565.929,49 | 2.565.929,49 |
| DTG062918 | DTG CAD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 1.278.926,84 | 1.278.926,84 |

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge |
|---|----------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|
| DTG062919 | DTG USD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 3.400.000,00 | 3.400.000,00 |
| DTG063075 | DTG USD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 366.000,00 | 366.000,00 |
| DTG063729 | DTG USD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 1.786.186,33 | 1.786.186,33 |
| DTG063731 | DTG CHF EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 452.970,86 | 452.970,86 |
| DTG063982 | DTG CHF EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 473.409,69 | 473.409,69 |
| DTG064078 | DTG USD EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 20.707.594,70 | 20.707.594,70 |
| DTG064079 | DTG USD EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 3.144.000,00 | 3.144.000,00 |
| DTG064081 | DTG CHF EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 4.610.141,87 | 4.610.141,87 |
| DTG064083 | DTG CAD EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 1.452.894,98 | 1.452.894,98 |
| DTG064085 | DTG GBP EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 2.537.313,26 | 2.537.313,26 |
| DTG064089 | DTG USD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 21.632.041,30 | 21.632.041,30 |
| DTG064090 | DTG CHF EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 4.597.180,08 | 4.597.180,08 |
| DTG064091 | DTG GBP EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 2.632.715,70 | 2.632.715,70 |
| DTG064092 | DTG CAD EUR 05.02.21 | EUR | 0,00 | 1.289.218,33 | 1.289.218,33 |
| DTG064093 | DTG EUR USD 05.02.21 | EUR | 0,00 | 3.034.000,00 | 3.034.000,00 |
| DTG064903 | DTG USD EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 155.000,00 | 155.000,00 |
| DTG065269 | DTG GBP EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 376.525,40 | 376.525,40 |
| DTG065496 | DTG GBP EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 282.165,73 | 282.165,73 |
| DTG065701 | DTG CHF EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 4.557.126,02 | 4.557.126,02 |
| DTG065703 | DTG GBP EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 1.904.863,57 | 1.904.863,57 |
| DTG065705 | DTG CAD EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 1.502.231,17 | 1.502.231,17 |
| DTG065707 | DTG USD EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 21.368.613,22 | 21.368.613,22 |
| DTG065708 | DTG USD EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 3.316.000,00 | 3.316.000,00 |
| DTG065713 | DTG USD EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 21.032.322,35 | 21.032.322,35 |
| DTG065714 | DTG CHF EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 4.505.832,35 | 4.505.832,35 |
| DTG065715 | DTG GBP EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 1.952.759,59 | 1.952.759,59 |
| DTG065716 | DTG CAD EUR 08.04.21 | EUR | 0,00 | 1.505.065,12 | 1.505.065,12 |
| DTG065717 | DTG EUR USD 08.04.21 | EUR | 0,00 | 2.989.000,00 | 2.989.000,00 |
| DTG067062 | DTG USD EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 20.731.008,98 | 20.731.008,98 |
| DTG067063 | DTG CHF EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 4.588.199,95 | 4.588.199,95 |
| DTG067064 | DTG GBP EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 1.895.387,62 | 1.895.387,62 |
| DTG067065 | DTG CAD EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 1.512.966,84 | 1.512.966,84 |
| DTG067087 | DTG CHF EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 4.531.634,87 | 4.531.634,87 |
| DTG067089 | DTG CAD EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 1.632.995,15 | 1.632.995,15 |
| DTG067092 | DTG USD EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 21.339.221,82 | 21.339.221,82 |
| DTG067093 | DTG USD EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 3.322.000,00 | 3.322.000,00 |
| DTG067095 | DTG GBP EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 1.944.000,93 | 1.944.000,93 |
| DTG067097 | DTG USD EUR 02.06.21 | EUR | 0,00 | 3.316.000,00 | 3.316.000,00 |
| DTG068527 | DTG USD EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 22.148.077,80 | 22.148.077,80 |
| DTG068539 | DTG CHF EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 4.609.814,14 | 4.609.814,14 |
| DTG068540 | DTG GBP EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 1.969.313,97 | 1.969.313,97 |
| DTG068541 | DTG CAD EUR 30.07.21 | EUR | 0,00 | 1.628.043,32 | 1.628.043,32 |
| DTG068542 | DTG EUR USD 30.07.21 | EUR | 0,00 | 3.322.000,00 | 3.322.000,00 |
| DTG068547 | DTG USD EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 20.810.685,41 | 20.810.685,41 |
| DTG068548 | DTG USD EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 3.375.000,00 | 3.375.000,00 |
| DTG068550 | DTG CHF EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 4.571.800,89 | 4.571.800,89 |
| DTG068552 | DTG CAD EUR 29.09.21 | EUR | 0,00 | 1.558.859,14 | 1.558.859,14 |
| DTG068554 | DTG GBP EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 1.818.792,60 | 1.818.792,60 |
| DTG068579 | DTG USD EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 415.000,00 | 415.000,00 |
| DTG071378 | DTG CAD EUR 29.09.21 | EUR | 0,00 | 1.566.376,65 | 1.566.376,65 |
| DTG071387 | DTG USD EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 21.034.075,54 | 21.034.075,54 |
| DTG071388 | DTG CHF EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 4.551.069,32 | 4.551.069,32 |
| DTG071389 | DTG GBP EUR 30.09.21 | EUR | 0,00 | 1.795.192,73 | 1.795.192,73 |
| DTG071390 | DTG EUR USD 30.09.21 | EUR | 0,00 | 2.960.000,00 | 2.960.000,00 |
| DEVISENTERMINGESCHÄFTE BRITISCHE PFUND | | | | | |
| DTG060777 | DTG GBP EUR 11.12.20 | GBP | 0,00 | 1.949.000,00 | |
| DTG060781 | DTG GBP USD 11.12.20 | GBP | 0,00 | 721.000,00 | |
| DTG060987 | DTG GBP EUR 11.12.20 | GBP | 0,00 | 299.000,00 | |
| DTG060991 | DTG GBP USD 11.12.20 | GBP | 0,00 | 154.000,00 | |
| DTG062881 | DTG GBP EUR 11.12.20 | GBP | 0,00 | 2.248.000,00 | 2.248.000,00 |
| DTG062885 | DTG GBP USD 11.12.20 | GBP | 0,00 | 875.000,00 | 875.000,00 |
| DTG062916 | DTG GBP EUR 05.02.21 | GBP | 0,00 | 2.316.000,00 | 2.316.000,00 |
| DTG062921 | DTG USD GBP 05.02.21 | GBP | 0,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| DTG064085 | DTG GBP EUR 08.04.21 | GBP | 0,00 | 2.235.000,00 | 2.235.000,00 |
| DTG064086 | DTG USD GBP 08.04.21 | GBP | 0,00 | 845.000,00 | 845.000,00 |
| DTG064091 | DTG GBP EUR 05.02.21 | GBP | 0,00 | 2.316.000,00 | 2.316.000,00 |
| DTG064095 | DTG GBP USD 05.02.21 | GBP | 0,00 | 893.000,00 | 893.000,00 |
| DTG064904 | DTG GBP USD 08.04.21 | GBP | 0,00 | 112.000,00 | 112.000,00 |

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge |
|---|----------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|
| DTG065268 | DTG GBP USD 08.04.21 | GBP | 0,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| DTG065269 | DTG GBP EUR 08.04.21 | GBP | 0,00 | 322.000,00 | 322.000,00 |
| DTG065495 | DTG GBP USD 08.04.21 | GBP | 0,00 | 69.000,00 | 69.000,00 |
| DTG065496 | DTG GBP EUR 08.04.21 | GBP | 0,00 | 243.000,00 | 243.000,00 |
| DTG065698 | DTG USD GBP 02.06.21 | GBP | 0,00 | 601.000,00 | 601.000,00 |
| DTG065703 | DTG GBP EUR 02.06.21 | GBP | 0,00 | 1.631.000,00 | 1.631.000,00 |
| DTG065715 | DTG USD GBP 08.04.21 | GBP | 0,00 | 1.670.000,00 | 1.670.000,00 |
| DTG065719 | DTG GBP USD 08.04.21 | GBP | 0,00 | 609.000,00 | 609.000,00 |
| DTG067064 | DTG GBP EUR 02.06.21 | GBP | 0,00 | 1.631.000,00 | 1.631.000,00 |
| DTG067095 | DTG GBP EUR 30.07.21 | GBP | 0,00 | 1.675.000,00 | 1.675.000,00 |
| DTG067096 | DTG USD GBP 30.07.21 | GBP | 0,00 | 603.000,00 | 603.000,00 |
| DTG067099 | DTG USD GBP 02.06.21 | GBP | 0,00 | 601.000,00 | 601.000,00 |
| DTG068540 | DTG GBP EUR 30.07.21 | GBP | 0,00 | 1.675.000,00 | 1.675.000,00 |
| DTG068544 | DTG GBP USD 30.07.21 | GBP | 0,00 | 603.000,00 | 603.000,00 |
| DTG068554 | DTG GBP EUR 30.09.21 | GBP | 0,00 | 1.549.000,00 | 1.549.000,00 |
| DTG068555 | DTG USD GBP 30.09.21 | GBP | 0,00 | 601.000,00 | 601.000,00 |
| DTG068580 | DTG GBP USD 30.09.21 | GBP | 0,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| DTG071389 | DTG GBP EUR 30.09.21 | GBP | 0,00 | 1.549.000,00 | 1.549.000,00 |
| DTG071392 | DTG GBP USD 30.09.21 | GBP | 0,00 | 526.000,00 | 526.000,00 |
| DEVISENTERMINGESCHÄFTE US DOLLAR | | | | | |
| DTG060775 | DTG USD EUR 11.12.20 | USD | 0,00 | 19.024.000,00 | |
| DTG060779 | DTG EUR USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 3.535.329,47 |
| DTG060780 | DTG CHF USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 1.808.894,58 |
| DTG060781 | DTG GBP USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 926.740,96 |
| DTG060782 | DTG CAD USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 448.447,89 |
| DTG060985 | DTG USD EUR 11.12.20 | USD | 0,00 | 2.704.000,00 | |
| DTG060989 | DTG EUR USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 847.279,52 |
| DTG060990 | DTG CHF USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 339.737,70 |
| DTG060991 | DTG GBP USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 198.839,24 |
| DTG060992 | DTG CAD USD 11.12.20 | USD | 0,00 | | 91.882,55 |
| DTG061361 | DTG EUR USD 11.12.20 | USD | 0,00 | 487.610,06 | |
| DTG061563 | DTG EUR USD 11.12.20 | USD | 0,00 | 388.150,16 | |
| DTG062879 | DTG USD EUR 11.12.20 | USD | 0,00 | 21.728.000,00 | 21.728.000,00 |
| DTG062883 | DTG EUR USD 11.12.20 | USD | 0,00 | 3.604.101,40 | 3.604.101,40 |
| DTG062884 | DTG CHF USD 11.12.20 | USD | 0,00 | 2.217.728,35 | 2.217.728,35 |
| DTG062885 | DTG GBP USD 11.12.20 | USD | 0,00 | 1.172.185,00 | 1.172.185,00 |
| DTG062886 | DTG CAD USD 11.12.20 | USD | 0,00 | 564.714,04 | 564.714,04 |
| DTG062910 | DTG USD EUR 05.02.21 | USD | 0,00 | 23.812.000,00 | 23.812.000,00 |
| DTG062911 | DTG USD CAD 05.02.21 | USD | 0,00 | 596.729,55 | 596.729,55 |
| DTG062919 | DTG USD EUR 05.02.21 | USD | 0,00 | 4.117.931,76 | 4.117.931,76 |
| DTG062920 | DTG USD CHF 05.02.21 | USD | 0,00 | 2.162.721,99 | 2.162.721,99 |
| DTG062921 | DTG USD GBP 05.02.21 | USD | 0,00 | 1.196.868,70 | 1.196.868,70 |
| DTG063075 | DTG USD EUR 05.02.21 | USD | 0,00 | 445.884,26 | 445.884,26 |
| DTG063729 | DTG USD EUR 05.02.21 | USD | 0,00 | 2.167.000,00 | 2.167.000,00 |
| DTG064078 | DTG USD EUR 08.04.21 | USD | 0,00 | 24.909.000,00 | 24.909.000,00 |
| DTG064079 | DTG USD EUR 08.04.21 | USD | 0,00 | 3.780.006,05 | 3.780.006,05 |
| DTG064086 | DTG USD GBP 08.04.21 | USD | 0,00 | 1.152.944,45 | 1.152.944,45 |
| DTG064087 | DTG USD CAD 08.04.21 | USD | 0,00 | 661.138,94 | 661.138,94 |
| DTG064088 | DTG USD CHF 08.04.21 | USD | 0,00 | 2.096.776,71 | 2.096.776,71 |
| DTG064089 | DTG USD EUR 05.02.21 | USD | 0,00 | 25.979.000,00 | 25.979.000,00 |
| DTG064093 | DTG EUR USD 05.02.21 | USD | 0,00 | 3.643.682,30 | 3.643.682,30 |
| DTG064094 | DTG CHF USD 05.02.21 | USD | 0,00 | 2.136.267,64 | 2.136.267,64 |
| DTG064095 | DTG GBP USD 05.02.21 | USD | 0,00 | 1.218.427,06 | 1.218.427,06 |
| DTG064096 | DTG CAD USD 05.02.21 | USD | 0,00 | 597.192,26 | 597.192,26 |
| DTG064903 | DTG USD EUR 08.04.21 | USD | 0,00 | 188.688,03 | 188.688,03 |
| DTG064904 | DTG GBP USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 158.043,87 | 158.043,87 |
| DTG064905 | DTG CHF USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 186.630,38 | 186.630,38 |
| DTG065268 | DTG GBP USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 76.777,54 | 76.777,54 |
| DTG065495 | DTG GBP USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 94.689,18 | 94.689,18 |
| DTG065697 | DTG USD CAD 02.06.21 | USD | 0,00 | 655.642,11 | 655.642,11 |
| DTG065698 | DTG USD GBP 02.06.21 | USD | 0,00 | 832.482,36 | 832.482,36 |
| DTG065699 | DTG USD CHF 02.06.21 | USD | 0,00 | 1.989.408,97 | 1.989.408,97 |
| DTG065707 | DTG USD EUR 02.06.21 | USD | 0,00 | 25.342.000,00 | 25.342.000,00 |
| DTG065708 | DTG USD EUR 02.06.21 | USD | 0,00 | 3.930.604,02 | 3.930.604,02 |
| DTG065713 | DTG USD EUR 08.04.21 | USD | 0,00 | 24.909.000,00 | 24.909.000,00 |
| DTG065717 | DTG EUR USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 3.539.932,48 | 3.539.932,48 |
| DTG065718 | DTG CHF USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 1.837.495,18 | 1.837.495,18 |
| DTG065719 | DTG GBP USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 843.678,15 | 843.678,15 |

WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND

| ISIN | Zinssatz Wertpapier | Währung | Bestand | Käufe / Zugänge | Verkäufe / Abgänge |
|-----------|----------------------|---------|---------|-----------------|--------------------|
| DTG065720 | DTG CAD USD 08.04.21 | USD | 0,00 | 674.184,17 | 674.184,17 |
| DTG067062 | DTG USD EUR 02.06.21 | USD | 0,00 | 25.342.000,00 | 25.342.000,00 |
| DTG067085 | DTG USD CAD 30.07.21 | USD | 0,00 | 719.880,93 | 719.880,93 |
| DTG067090 | DTG USD CHF 30.07.21 | USD | 0,00 | 1.995.174,62 | 1.995.174,62 |
| DTG067092 | DTG USD EUR 30.07.21 | USD | 0,00 | 26.121.000,00 | 26.121.000,00 |
| DTG067093 | DTG USD EUR 30.07.21 | USD | 0,00 | 4.064.413,85 | 4.064.413,85 |
| DTG067096 | DTG USD GBP 30.07.21 | USD | 0,00 | 856.800,89 | 856.800,89 |
| DTG067097 | DTG USD EUR 02.06.21 | USD | 0,00 | 4.053.544,72 | 4.053.544,72 |
| DTG067098 | DTG USD CHF 02.06.21 | USD | 0,00 | 2.064.332,43 | 2.064.332,43 |
| DTG067099 | DTG USD GBP 02.06.21 | USD | 0,00 | 854.165,24 | 854.165,24 |
| DTG067100 | DTG USD CAD 02.06.21 | USD | 0,00 | 681.272,67 | 681.272,67 |
| DTG068527 | DTG USD EUR 30.07.21 | USD | 0,00 | 26.121.000,00 | 26.121.000,00 |
| DTG068542 | DTG EUR USD 30.07.21 | USD | 0,00 | 3.917.900,36 | 3.917.900,36 |
| DTG068543 | DTG CHF USD 30.07.21 | USD | 0,00 | 1.957.999,17 | 1.957.999,17 |
| DTG068544 | DTG GBP USD 30.07.21 | USD | 0,00 | 836.662,50 | 836.662,50 |
| DTG068545 | DTG CAD USD 30.07.21 | USD | 0,00 | 691.986,48 | 691.986,48 |
| DTG068547 | DTG USD EUR 30.09.21 | USD | 0,00 | 24.580.000,00 | 24.580.000,00 |
| DTG068548 | DTG USD EUR 30.09.21 | USD | 0,00 | 3.984.268,50 | 3.984.268,50 |
| DTG068555 | DTG USD GBP 30.09.21 | USD | 0,00 | 833.757,08 | 833.757,08 |
| DTG068556 | DTG USD CHF 30.09.21 | USD | 0,00 | 2.095.848,99 | 2.095.848,99 |
| DTG068557 | DTG USD CAD 29.09.21 | USD | 0,00 | 714.742,86 | 714.742,86 |
| DTG068579 | DTG USD EUR 30.09.21 | USD | 0,00 | 493.935,53 | 493.935,53 |
| DTG068580 | DTG GBP USD 30.09.21 | USD | 0,00 | 104.864,10 | 104.864,10 |
| DTG068581 | DTG CAD USD 29.09.21 | USD | 0,00 | 86.756,05 | 86.756,05 |
| DTG068582 | DTG CHF USD 30.09.21 | USD | 0,00 | 243.213,78 | 243.213,78 |
| DTG071377 | DTG CAD USD 29.09.21 | USD | 0,00 | 625.878,73 | 625.878,73 |
| DTG071387 | DTG USD EUR 30.09.21 | USD | 0,00 | 24.580.000,00 | 24.580.000,00 |
| DTG071390 | DTG EUR USD 30.09.21 | USD | 0,00 | 3.458.996,80 | 3.458.996,80 |
| DTG071391 | DTG CHF USD 30.09.21 | USD | 0,00 | 1.826.523,36 | 1.826.523,36 |
| DTG071392 | DTG GBP USD 30.09.21 | USD | 0,00 | 712.040,94 | 712.040,94 |

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos: Commitment Ansatz

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente

Ein Gesamtrendite-Swap ist ein Derivat, bei dem die Gesamterträge des zugrundeliegenden Finanzinstruments gegen fest vereinbarte Zahlungen (fix oder variabel) getauscht werden. Als Wertpapierfinanzierungsgeschäfte gelten die unter Artikel 3 Nummer 11 der Verordnung (EU) 2015/2365 genannten Geschäfte.

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

Wien, am 28. Februar 2022

Gutmann
Kapitalanlageaktiengesellschaft

Dr. Harald Latzko m.p. Mag. Thomas Neuhold m.p. Jörg Strasser m.p. MMag. Christoph Olbrich m.p.

Bestätigungsvermerk

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft, Wien, über den von ihr verwalteten

Gutmann Global Dividends, Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. November 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 30. November 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.

Wien, am 28. Februar 2022

B D O A u s t r i a G m b H

Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Josef Schima m.p.

Wirtschaftsprüfer

ppa. Mag. Bernd Spohn m.p.

Wirtschaftsprüfer

ANGABEN GEM. VO (EU) 2019/2088 / VO (EU) 2020/852

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

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (EUR) (A) in EUR pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

| Gutmann Global Dividends (EUR) (A) ISIN: AT0000A0LXW3 Rechnungsjahr: 01.12.2020 - 30.11.2021 Zuflussdatum: am 01.02.2022 | Privatanleger | | Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.) | | Betriebliche Anleger/ Juristische Personen | Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen |
|--|---------------|-------------|---|-------------|---|---|
| | mit Option | ohne Option | mit Option | ohne Option | | |
| 1. Steuerpflichtige Einkünfte | 7,3904 | 7,3904 | 10,1285 | 10,1285 | 6,8453 | 4,1072 |
| 2. Hievon endbesteuert | 7,3904 | 7,3904 | 3,2832 | 3,2832 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3. Nicht endbesteuerte Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung | 0,0000 | 0,0000 | 6,8453 | 6,8453 | 6,8453 | 4,1072 4,1072 |
| 4. Ausschüttung vor Abzug der KEST | 3,2800 | 3,2800 | 3,2800 | 3,2800 | 3,2800 | 3,2800 |
| 5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt | 0,3960 | 0,3960 | 0,3960 | 0,3960 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ⁵⁾ gesamt | 0,6405 | 0,6405 | 0,6405 | 0,6405 | 0,8262 | 0,8262 |
| c) weder anrechen- noch rückerstattbar | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) ausländische Dividenden | 3,2832 | 3,2832 | 3,2832 | 3,2832 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾ | 7,3904 | 7,3904 | 7,3904 | 7,3904 | 7,3904 | 7,3904 |
| 8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾ | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) | 1,6348 | 1,6348 | 1,6348 | 1,6348 | 1,6348 | 1,6348 |
| davon Kest III (auf Substanzgewinne) | 0,5053 | 0,5053 | 0,5053 | 0,5053 | 0,5053 | 0,5053 |
| | 1,1295 | 1,1295 | 1,1295 | 1,1295 | 1,1295 | 1,1295 |
| Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: | | | | | | |
| KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | | | | | | |

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind.
Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z 5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (USD) (A) in USD pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

| Gutmann Global Dividends (USD) (A) ISIN: AT0000A0LXV5 Rechnungsjahr: 01.12.2020 - 30.11.2021 Zuflussdatum: am 01.02.2022 | Privatanleger | | Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.) | | Betriebliche Anleger/ Juristische Personen | Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen |
|--|---------------|-------------|---|-------------|---|---|
| | mit Option | ohne Option | mit Option | ohne Option | | |
| 1. Steuerpflichtige Einkünfte | 8,8401 | 8,8401 | 12,1065 | 12,1065 | 8,1660 | 4,8996 |
| 2. Hievon endbesteuert | 8,8401 | 8,8401 | 3,9404 | 3,9404 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3. Nicht endbesteuerte Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung | 0,0000 | 0,0000 | 8,1660 | 8,1660 | 8,1660 | 4,8996 4,8996 |
| 4. Ausschüttung vor Abzug der KEST | 3,9400 | 3,9400 | 3,9400 | 3,9400 | 3,9400 | 3,9400 |
| 5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt | 0,4753 | 0,4753 | 0,4753 | 0,4753 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ⁵⁾ gesamt | 0,7944 | 0,7944 | 0,7944 | 0,7944 | 1,0314 | 1,0314 |
| c) weder anrechen- noch rückerstattbar | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) ausländische Dividenden | 3,9404 | 3,9404 | 3,9404 | 3,9404 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾ | 8,8401 | 8,8401 | 8,8401 | 8,8401 | 8,8401 | 8,8401 |
| 8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾ | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) | 1,9535 | 1,9535 | 1,9535 | 1,9535 | 1,9535 | 1,9535 |
| davon Kest III (auf Substanzgewinne) | 0,6062 | 0,6062 | 0,6062 | 0,6062 | 0,6062 | 0,6062 |
| | 1,3474 | 1,3474 | 1,3474 | 1,3474 | 1,3474 | 1,3474 |
| Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: | | | | | | |
| KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | | | | | | |

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind.
Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z 5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (EUR) (H) in EUR pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

| Gutmann Global Dividends (EUR) (H) ISIN: AT0000A1Z908 Rechnungsjahr: 01.12.2020 - 30.11.2021 Zuflussdatum: am 01.02.2022 | Privatanleger | | Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.) | | Betriebliche Anleger/ Juristische Personen | Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen |
|--|---------------|-------------|---|-------------|---|---|
| | mit Option | ohne Option | mit Option | ohne Option | | |
| 1. Steuerpflichtige Einkünfte | 5,5939 | 5,5939 | 7,1632 | 7,1632 | 3,9233 | 2,3540 |
| 2. Hievon endbesteuert | 5,5939 | 5,5939 | 3,2399 | 3,2399 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3. Nicht endbesteuerter Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung | 0,0000 | 0,0000 | 3,9233 | 3,9233 | 3,9233 | 2,3540 2,3540 |
| 4. Ausschüttung vor Abzug der KEST | 3,2400 | 3,2400 | 3,2400 | 3,2400 | 3,2400 | 3,2400 |
| 5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt | 0,3908 | 0,3908 | 0,3908 | 0,3908 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ⁵⁾ gesamt | 0,6445 | 0,6445 | 0,6445 | 0,6445 | 0,8335 | 0,8335 |
| c) weder anrechen- noch rückerstattbar | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) ausländische Dividenden | 3,2399 | 3,2399 | 3,2399 | 3,2399 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾ | 5,5939 | 5,5939 | 5,5939 | 5,5939 | 5,5939 | 5,5939 |
| 8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾ | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) | 1,1459 | 1,1459 | 1,1459 | 1,1459 | 1,1459 | 1,1459 |
| davon Kest III (auf Substanzgewinne) | 0,4986 | 0,4986 | 0,4986 | 0,4986 | 0,4986 | 0,4986 |
| | 0,6473 | 0,6473 | 0,6473 | 0,6473 | 0,6473 | 0,6473 |
| Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: | | | | | | |
| KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | | | | | | |

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind.
Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z 5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (USD) (H) in USD pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

| Gutmann Global Dividends (USD) (H) ISIN: AT0000A1Z1Y2 Rechnungsjahr: 01.12.2020 - 30.11.2021 Zuflussdatum: am 01.02.2022 | Privatanleger | | Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.) | | Betriebliche Anleger/ Juristische Personen | Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen |
|--|----------------------------|----------------------------|---|----------------------------|---|---|
| | mit Option | ohne Option | mit Option | ohne Option | | |
| 1. Steuerpflichtige Einkünfte | 9,0490 | 9,0490 | 12,3403 | 12,3403 | 8,2282 | 4,9369 |
| 2. Hievon endbesteuert | 9,0490 | 9,0490 | 4,1120 | 4,1120 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3. Nicht endbesteuerte Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung | 0,0000 | 0,0000 | 8,2282 | 8,2282 | 8,2282 | 4,9369 4,9369 |
| 4. Ausschüttung vor Abzug der KEST | 4,1100 | 4,1100 | 4,1100 | 4,1100 | 4,1100 | 4,1100 |
| 5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt | 0,4960 | 0,4960 | 0,4960 | 0,4960 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ⁵⁾ gesamt | 0,8734 | 0,8734 | 0,8734 | 0,8734 | 1,1307 | 1,1307 |
| c) weder anrechen- noch rückerstattbar | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| b) ausländische Dividenden | 4,1120 | 4,1120 | 4,1120 | 4,1120 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾ | 9,0490 | 9,0490 | 9,0490 | 9,0490 | 9,0490 | 9,0490 |
| 8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾ | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) davon Kest III (auf Substanzgewinne) | 1,9903 0,6326 1,3577 | 1,9903 0,6326 1,3577 | 1,9903 0,6326 1,3577 | 1,9903 0,6326 1,3577 | 1,9903 0,6326 1,3577 | 1,9903 0,6326 1,3577 |
| Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | | | | | | |

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z 5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Gutmann Global Dividends

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds Gutmann Global Dividends, 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 Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien 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 Bank Gutmann AG, Wien.

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und – grundsätze

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

Für den Gutmann Global Dividends werden überwiegend, dh zu mindestens 51 vH des Fondsvermögens, internationale Aktien und Aktien ähnliche Wertpapiere in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt über Investmentfonds oder über Derivate, erworben, welche über eine nachhaltige Dividendenpolitik verfügen.

Weiters dürfen Geldmarktinstrumente sowie Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten jeweils bis zu 20 vH des Fondsvermögens erworben werden.

Derivative Instrumente dürfen zur Absicherung und als Teil der Anlagestrategie eingesetzt werden.

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

| |
|-------------|
| Wertpapiere |
|-------------|

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

| |
|----------------------|
| Geldmarktinstrumente |
|----------------------|

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

Anteile an Investmentfonds

Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen **jeweils bis zu 10 vH** des Fondsvermögens und **insgesamt bis zu 10 vH** des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW bzw. OGA) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als 10 vH des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.

Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens und zur Absicherung eingesetzt werden.

Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: Commitment Ansatz

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

Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 20 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

Pensionsgeschäfte

Pensionsgeschäfte dürfen im gesetzlich zulässigen Umfang eingesetzt werden.

Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig.

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen

aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in der Währung der jeweiligen Anteilsgattung.

Der Wert der Anteile wird an jedem österreichischen Bankarbeitstag ausgenommen Karfreitag und Silvester ermittelt.

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt an jedem österreichischen Bankarbeitstag ausgenommen Karfreitag und Silvester.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 5 vH** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die nächsten 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

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt an jedem österreichischen Bankarbeitstag ausgenommen Karfreitag und Silvester.

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abgerundet auf die nächsten zwei Nachkommastellen.

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 01.12. bis zum 30.11.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung ausgegeben werden. Für diesen Investmentfonds können verschiedene Gattungen von Anteilscheinen ausgegeben werden. Die Bildung der Anteilsgattungen sowie die Ausgabe von Anteilen einer Anteilsgattung liegen im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft.

Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene

Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten.

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 01.02. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab 01.02. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

| |
|---|
| Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Ausschütter Auslandstranche) |
|---|

Der Vertrieb der Ausschüttungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt nicht im Inland.

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 01.02. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen. Als solcher Nachweis gilt das kumulierte Vorliegen von Erklärungen sowohl der Depotbank als auch der Verwaltungsgesellschaft, dass ihnen kein Verkauf an andere Personen bekannt ist.

| |
|--|
| Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer) |
|--|

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 01.02. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 01.02. des folgenden Rechnungsjahres.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 Einkommensteuergesetz bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Werden diese Voraussetzungen zum Auszahlungszeitpunkt nicht erfüllt, ist der gemäß InvFG ermittelte Betrag durch Gutschrift des jeweils depotführenden Kreditinstituts auszus zahlen.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)

Der Vertrieb der Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt nicht im Inland.

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 Einkommensteuergesetz bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen. Als solcher Nachweis gilt das kumulierte Vorliegen von Erklärungen sowohl der Depotbank als auch der Verwaltungsgesellschaft, dass ihnen kein Verkauf an andere Personen bekannt ist.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebuhr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **1,5 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft, eine Staffelung der Verwaltungsgebühr vorzunehmen.

Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen.

Die Kosten bei Einführung neuer Anteilsgattungen für bestehende Sondervermögen werden zu Lasten der Anteilspreise der neuen Anteilsgattungen in Rechnung gestellt.

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von bis zu **0,5 vH** des Fondsvermögens.

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

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

1. Börsen mit amtlichem Handel und organisierten Märkten in den Mitgliedstaaten des EWR sowie Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR, die als gleichwertig mit geregelten Märkten gelten

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

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

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

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg¹

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

1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg

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

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

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

2.1. Bosnien Herzegowina: Sarajevo, Banja Luka

2.2. Montenegro: Podgorica

2.3. Russland: Moscow Exchange

2.4. Schweiz SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG

2.5. Serbien: Belgrad

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

2.7. Vereinigtes Königreich

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.

Großbritannien und Nordirland

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

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

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

3.25. Vereinigte Arabische

Emirate: Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Bundesrepublik Deutschland

Der Vertrieb von Anteilen des Gutmann Global Dividends, Miteigentumsfonds gem. öInvFG mit der deutschen WKN A1C76W / ISIN AT0000A0LXW3 (Ausschüttungsanteilscheine in EUR), WKN A1C76V / ISIN AT0000A0LXV5 (Ausschüttungsanteilscheine in USD), WKN A2DJUU / ISIN AT0000A1QE67 (Thesaurierungsanteilscheine in EUR), WKN A2DJUV / ISIN AT0000A1QE75 (Thesaurierungsanteilscheine in USD), WKN A2H7ZR / ISIN AT0000A1Z1Y2 (Ausschüttungsanteilscheine in USD - währungsge-sichert) und WKN A2JBK9 / ISIN AT0000A1Z908 (Ausschüttungsanteilscheine in EUR - währungs-gesichert) in der Bundesrepublik Deutschland ist der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin), angezeigt worden.

Für den Gutmann Global Dividends werden keine gedruckten Einzelurkunden ausgegeben.

Einrichtungen

Als Einrichtung für die Wahrnehmung der in Artikel 92 Absatz 1 der Richtlinie 2009/65/EG in der Fassung der Richtlinie (EU) 2019/1160 bzw. der in § 306 a Abs 1 und 2 dKAGB genannten Aufgaben in deutscher Sprache fungiert folgende Gesellschaft:

Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft

Schwarzenbergplatz 16, 1010 Wien, Österreich

Telefon: +43-1-502 20-333 (9.00 bis 16.00 Uhr MEZ)

Email (insbesondere zur Erfüllung der Aufgaben auf elektronischem Wege): prospekte@gutmann.at

Internet (insbesondere zur Erfüllung der Aufgaben auf elektronischem Wege): www.gutmannfonds.at

Die Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft agiert in diesem Rahmen als Kontaktstelle für die Kommunikation mit der Bundesan-stalt für Finanzdienstleistungsaufsicht.

Bei relevanten Änderungen der Aufgaben, welche die Einrichtungen erfüllen, werden die Anleger mittels eines dauerhaften Daten-trägers unterrichtet.

Verarbeitung der Zeichnungs-, Zahlungs-, Rücknahme- und Umtauschufträgen von Anteilsinhaber für Anteile des Invest-mentfonds

Anteilsinhaber können Aufträge zur Zeichnung, Zahlung, Rücknahme und Umtausch ihrer Anteile bei ihrer depotführenden Stelle beauftragen. Die Durchführung von Zeichnungs-, Zahlungs-, Rücknahme- und Umtauschufträge sowie Zahlungen des Fonds an die Anteilsinhaber wird sichergestellt, indem die Anteilszertifikate beim österreichischen Zentralverwahrer hinterlegt sind, der in ein internationales Lagerstellensystem eingebunden ist.

Anlegerrechte / Beschwerden

Informationen zu Anlegerrechten sind unter www.gutmannfonds.at sowie auf Anfrage bei der Gutmann Kapitalanlageaktiengesell-schaft in deutscher Sprache kostenlos erhältlich.

Anlegerbeschwerden können bei der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft eingebracht werden.

Verkaufsunterlagen

Die folgenden Informationen bzw. Verkaufsunterlagen stehen den Anlegern über die Website der Gutmann Kapitalanlageaktienge-sellschaft www.gutmannfonds.at in deutscher Sprache kostenlos zur Verfügung:

- Fondsbestimmungen
- Prospekt
- Wesentliche Anlegerinformationen
- Jahres- und Halbjahresberichte
- Ausgabe- und Rücknahmepreise

Darüber hinaus sind diese Informationen rechtzeitig vor und auch nach Vertragsabschluss für die Anleger kostenlos in deutscher Sprache bei der Informationsstelle für Deutschland Dkfm. Christian Ebner, Rechtsanwalt, Theresienhöhe 6a, D-80339 München erhältlich. Zusätzlich zu den vorgenannten Unterlagen stehen bei der deutschen Informationsstelle die Informationsstellenvereinbarung, die zwischen der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft, Wien und Dkfm. Christian Ebner, Rechtsanwalt, geschlossen wurde, zur Einsichtnahme zur Verfügung.

Veröffentlichungen

Der Ausgabe- und Rücknahmepreis der Anteile wird in der Bundesrepublik Deutschland in der Börsen-Zeitung, Frankfurt, die übrigen Informationen an die Anteilinhaber elektronisch im Bundesanzeiger (www.bundesanzeiger.de) veröffentlicht.

Neben der Veröffentlichung im Bundesanzeiger (www.bundesanzeiger.de) werden die Anleger unverzüglich mittels eines dauerhaften Datenträgers unterrichtet über:

- a) die Aussetzung der Rücknahme der Anteile oder Aktien des Investmentvermögens,
- b) die Kündigung der Verwaltung des Investmentvermögens oder dessen Abwicklung,
- c) Änderungen der Anlagebedingungen, die mit den bisherigen Anlagegrundsätzen nicht vereinbar sind, die wesentliche Anlegerrechte berühren oder die Vergütungen und Aufwendungserstattungen betreffen, die aus dem Investmentvermögen entnommen werden können, einschließlich der Hintergründe der Änderungen sowie der Rechte der Anleger in einer verständlichen Art und Weise; dabei ist mitzuteilen, wo und auf welche Weise weitere Informationen hierzu erlangt werden können,
- d) die Verschmelzung von Investmentvermögen in Form von Verschmelzungsinformationen, die gemäß Artikel 43 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind,
- e) die Umwandlung des Investmentvermögens in einen Feederfonds oder die Änderung eines Masterfonds in Form von Informationen, die gemäß Artikel 64 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind.

Hinweis zum Vertragsabschluss

Rechtzeitig vor Vertragsabschluss sind dem am Erwerb eines Anteils Interessierten die Wesentlichen Anlegerinformationen in der geltenden Fassung kostenlos zur Verfügung zu stellen. Darüber hinaus sind dem am Erwerb eines Anteils Interessierten auf Verlangen der Verkaufsprospekt sowie der letzte veröffentlichte Jahres- und Halbjahresbericht kostenlos zur Verfügung zu stellen.