

Rechenschaftsbericht

C-QUADRAT ARTS Best Momentum

1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

OGAW-Sondervermögen



RECHENSCHAFTSBERICHT

des **C-QUADRAT ARTS Best Momentum**,
Miteigentumsfonds gemäß § 2 Abs. 2 InvFG 2011, für das Rechnungsjahr vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021.

Sehr geehrte Anlegerin, sehr geehrter Anleger,

die Ampega Investment GmbH legt hiermit den Bericht des **C-QUADRAT ARTS Best Momentum** über das abgelaufene Rechnungsjahr vor.

Nähere Angaben über die Geschäftsführung, die Zusammensetzung des Aufsichtsrates sowie den Gesellschafterkreis finden Sie im Abschnitt "Angaben zu der Kapitalverwaltungsgesellschaft".

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (inkl. Risikoträger anderer Gesellschaften des Talanx-Konzerns)	TEUR	8.014
davon feste Vergütung	TEUR	6.126
davon variable Vergütung	TEUR	1.888
Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	TEUR	n.a.
Zahl der Mitarbeiter der KVG (ohne Risikoträger anderer Gesellschaften des Talanx-Konzerns)		71
Höhe des gezahlten Carried Interest	TEUR	n.a.
Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütungen Risktaker	TEUR	3.085
davon Geschäftsleiter	TEUR	1.555
davon andere Führungskräfte	TEUR	1.125
davon andere Risikoträger	TEUR	n.a.
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	TEUR	405
davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe	TEUR	n.a.

Die Angaben zu den Vergütungen sind dem zuletzt festgestellten Jahresabschluss der KVG entnommen und werden aus den Entgeltabrechnungsdaten des Jahres ermittelt. Zur Grundvergütung können Mitarbeiter und Geschäftsleiter eine leistungsorientierte Vergütung erhalten. Nähere Hinweise und Erläuterungen zum Vergütungssystem der Gesellschaft sind auf der Internetseite der Gesellschaft (www.ampega.com) erhältlich. Die Vergütung, die Risikoträger im Jahr von anderen Gesellschaften des Talanx Konzerns erhielten, wurde bei der Ermittlung der Vergütungen einbezogen.

Die jährliche Überprüfung der Vergütungspolitik durch die Gesellschaft hat ergeben, dass Änderungen der Vergütungspolitik nicht erforderlich sind.

Wesentliche Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik fanden daher im Berichtszeitraum nicht statt.

Vom Unternehmen ARTS Asset Management GmbH, an die das Portfoliomanagement ausgelagert ist, wurden uns folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung übermittelt:

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der Auslagerungsunternehmen gezahlten Mitarbeitervergütung	TEUR	3.284
davon feste Vergütung	TEUR	3.158
davon variable Vergütung	TEUR	126

Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen n.a.

Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens 40

Stand: 31.12.2020

Köln, am 26. April 2022

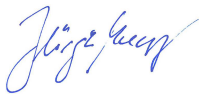
Ampega Investment GmbH
Die Geschäftsführung



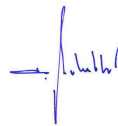
Dr. Dirk Erdmann



Dr. Thomas Mann



Jürgen Meyer



Djam Mohebbi-Ahari

Vergleichende Übersicht über die letzten vier Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen gesamt in EUR	
31.12.2021	171.556.041,35
31.12.2020	154.467.336,12
31.12.2019	158.894.632,29
28.12.2018	147.281.550,78
29.12.2017	174.175.333,78

Thesaurierungsfonds AT0000825393 in EUR	Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 (2) InvFG
Geschäftsjahr			
31.12.2021	297,77	48,3828	7,6580
31.12.2020	257,21	-5,0122	0,0000
31.12.2019	238,75	0,3161	0,0000
28.12.2018	216,99	-3,4852	0,0000
29.12.2017	250,97	27,0726	1,2846

Vollthesaurierungsfonds AT0000A08LD9 in EUR	Errechneter Wert je Vollthesaurierungsanteil	Zur Vollthesaurierung verwendeter Ertrag
Geschäftsjahr		
31.12.2021	311,85	58,7081
31.12.2020	269,34	-5,2820
31.12.2019	250,05	0,2940
28.12.2018	227,30	-3,6605
29.12.2017	261,51	29,5026

Thesaurierungsfonds AT0000A05AE6 in PLN	Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 (2) InvFG
Geschäftsjahr			
31.12.2021	1.333,18	218,7981	30,6370
31.12.2020	1.153,58	-40,6599	0,0000
31.12.2019	1.007,26	0,8583	0,0000
28.12.2018	923,19	-16,4474	0,0000
29.12.2017	1.040,22	114,6273	5,0365

Vollthesaurierungsfonds AT0000A1H682 in PLN	Errechneter Wert je Vollthesaurierungsanteil	Zur Vollthesaurierung verwendeter Ertrag
Geschäftsjahr		
31.12.2021	137,37	19,5993
31.12.2020	118,23	-5,9124
31.12.2019	110,04	2,1338
28.12.2018	98,29	-2,4303
29.12.2017	111,67	17,0391

Thesaurierungsfonds AT0000A228W3 in EUR	Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 (2) InvFG
Geschäftsjahr			
31.12.2021	122,64	20,1684	3,5596
31.12.2020	105,24	-2,1637	0,0000
31.12.2019	97,82	0,7747	0,0659
28.12.2018	88,25	-2,5490	0,0000

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds Performance)

Ermittlung der Werte nach OeKB-Berechnungsmethode pro Anteil in Fondswährung ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages.

Thesaurierungsanteil (AT0000825393)

Errechneter Wert je Anteil am Beginn des Rechnungsjahres	257,21
Errechneter Wert je Anteil am Ende des Rechnungsjahres	297,77
Nettoertrag / Nettominderung pro Anteil	40,56
Wertentwicklung eines Thesaurierungsanteils im Rechnungsjahr	15,77

Vollthesaurierungsanteil IA (AT0000A08LD9)

Errechneter Wert je Anteil am Beginn des Rechnungsjahres	269,34
Errechneter Wert je Anteil am Ende des Rechnungsjahres	311,85
Nettoertrag / Nettominderung pro Anteil	42,51
Wertentwicklung eines Vollthesaurierungsanteils im Rechnungsjahr	15,78

Thesaurierungsanteil PLN (AT0000A05AE6)

Errechneter Wert je Anteil am Beginn des Rechnungsjahres	1.153,58
Errechneter Wert je Anteil am Ende des Rechnungsjahres	1.333,18
Nettoertrag / Nettominderung pro Anteil	179,60
Wertentwicklung eines Thesaurierungsanteils im Rechnungsjahr	15,57

Vollthesaurierungsanteil A PLN H (AT0000A1H682)

Errechneter Wert je Anteil am Beginn des Rechnungsjahres	118,23
Errechneter Wert je Anteil am Ende des Rechnungsjahres	137,37
Nettoertrag / Nettominderung pro Anteil	19,14
Wertentwicklung eines Vollthesaurierungsanteils im Rechnungsjahr	16,19

Thesaurierungsanteil IT retr (AT0000A228W3)

Errechneter Wert je Anteil am Beginn des Rechnungsjahres	105,24
Errechneter Wert je Anteil am Ende des Rechnungsjahres	122,64
Nettoertrag / Nettominderung pro Anteil	17,40
Wertentwicklung eines Thesaurierungsanteils im Rechnungsjahr	16,53

Fondsergebnis

Ertragsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Ertragsrechnung Kontogruppe/Konto	EUR	EUR
A) Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		33.015.140,67
Ordentliches Fondsergebnis		-9.094.435,85
Erträge (ohne Kursergebnis)		-620.055,38
Dividendenergebnis aus Subfonds	447.393,00	
Ergebnis Subfonds (inkl. tats. gefl. Ausschüt)	-1.058.210,19	
Sonstige Erträge (inkl. Tax Reclaim)	1.033,01	
Zinsaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)	-10.271,19	
Zinserträge	-0,01	
Aufwendungen		-8.474.380,47
Zulassungskosten Ausland	-14.030,70	
Depotbankgebühren	-84.603,95	
Depotgebühren	-48.700,97	
Performancegebühren	-4.877.307,92	
Wirtschaftsprüfungskosten	-9.323,99	
Verwaltungskostenrückvergütung	48.940,89	
Pflicht- bzw. Veröffentlichungskosten	-21.052,63	
Verwaltungsgebühren	-3.468.301,20	
Realisiertes Kursergebnis		42.109.576,52
ausschüttungsgleiche Erträge	3.343.905,96	
Gewinne aus derivativen Instrumenten	139.644,92	
Realisierte Gewinne	44.827.641,36	
Realisierte Verluste	-5.960.778,19	
Verluste aus derivativen Instrumenten	-240.837,53	
B) Nicht realisiertes Fondsergebnis		-9.075.029,30
Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	-9.075.029,30	
Veränderung der Dividendenforderungen	0,00	
C) Ertragsausgleich		-827.287,24
Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	-827.287,24	
Fondsergebnis gesamt		23.112.824,13

Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von 835.886,68 EUR

Entwicklung des Fondsvermögens

Entwicklung des Fondsvermögens	Vermögen in EUR
Fondsvermögen am 31.12.2020 (661.600,346 Anteile)	154.467.336,12
Mittelveränderung	-6.024.118,89
aus Zertifikatsabsatz	6.542.803,94
aus Zertifikatrücknahmen	-13.394.210,07
Anteiliger Ertragsausgleich	827.287,24
Fondsergebnis gesamt	23.112.824,13
Fondsvermögen am 31.12.2021 (648.083,923 Anteile)	171.556.041,35

Finanzmärkte und Anlagepolitik

Finanzmärkte

Nach kurzzeitigen Anlaufschwierigkeiten in den ersten Handelstagen, starteten die internationalen Aktienindizes durchwegs positiv und sogar mit neuen Rekordmarken in das Jahr 2021. Im medialen Rampenlicht stand ein weiteres Mal das Corona-Virus, aber auch der Machtübergang im Weißen Haus von Donald Trump auf Joe Biden. Aber nicht nur die US-amerikanischen Indizes konnten weiterhin überzeugen, sondern auch der europäische Leitindex EuroStoxx 50 kam seinem Kursniveau vor der weltweiten Corona Pandemie nahe. Andererseits verliefen asiatische Indizes, wie beispielsweise der Nikkei 225, geprägt von hoher Volatilität, nahezu seitwärts. Allen voran war jedoch der deutsche Aktienindex DAX, mit einer Kursentwicklung von mehr als 8% im März. Im medialen Mittelpunkt stand der weltweite Impffortschritt gegen das Corona-Virus und die Hoffnung auf dadurch sinkende Neuinfektionszahlen. Der April, als auch der Mai hingegen verliefen zweigeteilt: die asiatischen Indizes konnten an das Hoch nicht mehr anschließen, wohingegen europäische und US-amerikanische Indizes nahe ihren Höchstmarken schlossen. Abermals sorgte das, nach wie vor omnipräsente Thema der Corona Pandemie, hier durch erneut steigende Fallzahlen durch neue Virusmutationen in Asien, für Aufmerksamkeit in der medialen Welt. Der Sommer brachte weiterhin positive Kurssprünge. Hervorzuheben hier wiederholt der Leitindex der Eurozone, EuroStoxx 50, und einmal mehr der deutsche Leitindex DAX, welcher mit einer neuen Bestmarke überzeugen und zwischenzeitlich sogar erstmals die 16.000-Punkte-Marke überwinden konnte.

Während der japanische Nikkei 225 im Laufe des Septembers sein höchstes Niveau seit 1990 erreichte und äquivalent dazu, die US-amerikanischen und europäischen Indizes, eine Rückwärtsbewegung hinnehmen mussten, konnten im Oktober einmal mehr die US-amerikanischen Indizes neue Höchstmarken aufzeigen. Zum einen der Dow Jones Industrials, der sein Rekordhoch von Mitte August übertrumpfen konnte und zum anderen auch der marktbreitere S&P 500, der eine neue Bestmarke erzielte. Im Gegensatz dazu stand der Nikkei225, der den Oktober im negativen Bereich abschließen musste. Medial stand vor allem die steigende Teuerungsrate, verursacht durch die rasch steigenden Preise am Energiesektor sowie einmal mehr das allumfassende Coronavirus im Rampenlicht. Im November konnten die Aktienindizes anfangs nicht nur den Schwung des Vormonats mitnehmen, sondern auch neue Rekorde erzielen. Jedoch machte diese erfolgreiche Entwicklungstendenz gegen Ende eine Kehrtwende. Nach den teilweise größeren Verlusten in der letzten Handelswoche des Novembers, starteten die internationalen Handelsplätze mit einer positiven Tendenz in den letzten Monat der Berichtsperi-

ode. Knapp vor Weihnachten kam es jedoch nochmals zu einer Kehrtwende und die Indizes büßten hier wiederum beinahe die bisherige positive Wertentwicklung des Dezembers ein. In den letzten Handelstagen konnten jedoch die aussichtsreichen Vorzeichen wiedergefunden werden und somit beendeten die wichtigsten Aktienindizes die Berichtsperiode im positiven Bereich. Medial omnipräsent war eine neu entdeckte Mutante des COVID-19 Virus und die dadurch womöglich entstehenden politischen Verschärfungen der Pandemie.

Anlagepolitik

Der C-QUADRAT ARTS Best Momentum strebt als Anlageziel Kapitalzuwachs unter Inkaufnahme höherer Risiken an. Bei der Umsetzung der Anlagepolitik nutzt das Fondsmanagement ein von ARTS Asset Management entwickeltes technisches Handelsprogramm mit einer kurz- bis mittelfristig trendfolgenden Ausrichtung. Jene Fonds, die ein kurz- bis mittelfristig positives Trendverhalten zeigen, werden im Portfolio am stärksten gewichtet. Im Gegensatz zu den meisten klassisch gemanagten Dachfonds orientiert sich die Anlagestrategie des C-QUADRAT ARTS Best Momentum nicht an einer Benchmark, angestrebt wird vielmehr langfristig einen absoluten Wertzuwachs zu erwirtschaften. Der C-QUADRAT ARTS Best Momentum repräsentiert einen hochaktiven Managementstil, die Zusammensetzung des Portfolios ändert sich laufend.

Zusammensetzung des Fondsvermögens

Vermögensaufstellung zum 31.12.2021

Gattungsbezeichnung	ISIN	Währung	Bestand 31.12.2021	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
im Berichtszeitraum								
INVESTMENTZERTIFIKATE							169.276.826,62	98,67
INVESTMENTZERTIFIKATE EURO							147.031.224,20	85,70
AIS-AM.MSCI SWITZ. EOC	LU1681044720	EUR	48.000	48.000	0	435,7500	20.916.000,00	12,19
ALLIANZ I. NACHH.MIT.T	AT0000A0AZW1	EUR	1.940	7.900	5.960	328,5000	637.290,00	0,37
BNP P.EASY-ECPI CEL UETFC	LU1953136527	EUR	1.030.000	1.030.000	0	16,6728	17.172.984,00	10,01
BNPPE-M.W.SRI SS5C. UECEO	LU1615092217	EUR	1.430.000	1.430.000	0	19,0458	27.235.494,00	15,88
DWS US GROWTH	DE0008490897	EUR	6.500	13.200	6.700	419,4800	2.726.620,00	1,59
ISIV-MSCIUSASRI U.ETF DLA	IE00BYVJRR92	EUR	2.620.000	2.620.000	0	12,4880	32.718.559,99	19,07
MAGNA UMB.FD-M.N.FR.GA EO	IE00BFTW8Z27	EUR	397.000	712.000	315.000	21,3040	8.457.688,00	4,93
NN(L)-FOOD+BEVER. ICAPEO	LU0555017184	EUR	49	49	0	20.863,2900	1.022.301,21	0,60
NORDEA 1-GL.RE.EST.F.BIEO	LU0705259173	EUR	3.150	6.400	3.250	239,1800	753.417,00	0,44
UBAM-30 GL.LEADE.EQ.IHCEO	LU0877610377	EUR	6.300	25.500	19.200	209,0000	1.316.700,00	0,77
X(IE)-MSCI WO.CO.ST. 1CDL	IE00BM67HN09	EUR	290.000	290.000	0	41,0050	11.891.450,00	6,93
XTR.SWITZERLAND 1D	LU0274221281	EUR	168.000	168.000	0	132,0400	22.182.720,00	12,93
INVESTMENTZERTIFIKATE U.S. DOLLAR							22.245.602,42	12,97
ASHMORE-EM.MKTS FR.EQ.IDL	LU0794787092	USD	16.100	16.100	0	206,1300	2.928.861,53	1,71
COMGEST GROWTH-AMER.IA DL	IE00B44DJL65	USD	31.000	128.000	97.000	47,9100	1.310.749,27	0,76
ECOLOGY STOCK AMERICA (A)	AT0000A249B3	USD	3.000	6.100	3.100	170,7600	452.104,85	0,26
INVECOMI CONSUM S+P US A	IE00B435BG20	USD	4.450	4.450	0	587,8000	2.308.454,68	1,35
MUL-LYX.NZ2050S+P500C.DLA	LU2198883410	USD	325.000	325.000	0	31,0875	8.916.633,57	5,20
SISF FRONT.MKTS EQ.C A DL	LU0562314715	USD	28.500	28.500	0	205,0976	5.158.663,49	3,01
T.ROWE P.-FRON.MK.EQ.Q DL	LU1079764939	USD	87.000	87.000	0	15,2400	1.170.135,03	0,68
DEVISENTERMINGESCHAEFTE							44.303,26	0,03
DTG EUR PLN 14.01.22	DTG139967	EUR	-2.259.521	0	2.259.521	4,5980	44.126,04	0,03
DTG EUR PLN 14.01.22	DTG141077	EUR	-132.924	0	132.924	4,5980	177,22	0,00
BANKGUTHABEN							2.998.168,27	1,75
EUR-Guthaben							1.909.684,37	1,11
EUR-Guthaben							1.909.684,37	1,11
GUTHABEN IN SONSTIGEN EU-WAEHRUNGEN							1.088.483,90	0,63
PLN							1.088.483,90	0,63
ABGRENZUNGEN							-763.256,80	-0,44
DIVERSE GEBÜHREN							-762.991,47	-0,44
FORDERUNGEN BESTANDSPROVISIONEN							2.673,15	0,00
ZINSENANSPRÜCHE							-2.938,48	-0,00
Fondsvermögen						EUR	171.556.041,35	100,00¹⁾
Anteilwert Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (TTH)						EUR	297,77	
Anteilwert Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (VTH) IA						EUR	311,85	
Anteilwert Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (TTH) PLN						PLN	1.333,18	
Anteilwert Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (VTH) A PLN H						PLN	137,37	
Anteilwert Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (TTH) IT retr						EUR	122,64	
Umlaufende Anteile Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (TTH)						STK	473.496,052	
Umlaufende Anteile Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (VTH) IA						STK	53.424,871	
Umlaufende Anteile Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (TTH) PLN						STK	39.444,000	
Umlaufende Anteile Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (VTH) A PLN H						STK	81.657,000	
Umlaufende Anteile Klasse C-QUADRAT ARTS Best Momentum (TTH) IT retr						STK	62,000	

¹⁾ Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Devisenkurse (in Mengennotiz) per 30.12.2021

Euro	(EUR)	1,00000	= 1 (EUR)
Polnische Zloty	(PLN)	4,59340	= 1 (EUR)
US Dollar	(USD)	1,13310	= 1 (EUR)

Risikohinweis

Es besteht das Risiko, dass aufgrund von Kursbildungen auf illiquiden Märkten die Bewertungskurse bestimmter Wertpapiere von ihren tatsächlichen Veräußerungen abweichen können (Bewertungsrisiko).

Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Kapitalanlagefonds einschließlich der Erträge durch die Zahl der Anteile. Der Gesamtwert des Kapitalanlagefonds ist aufgrund der jeweiligen Kurswerte der zu ihm gehörigen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Bezugsrechte zuzüglich des Wertes der zum Fonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten, von der Depotbank zu ermitteln.

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

- Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt werden, wird grundsätzlich auf der Grundlage des letzten verfügbaren Kurses ermittelt.
- Sofern ein Vermögenswert nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird oder sofern für einen Vermögenswert, welcher an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird, der Kurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, wird auf die Kurse zuverlässiger Datenprovider oder alternativ auf Marktpreise gleichartiger Wertpapiere oder andere anerkannte Bewertungsmethoden zurückgegriffen.

Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag)

Gattungsbezeichnung	ISIN	Währung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
IN SONSTIGE ORGANISIERTE MÄRKTE EINBEZOGENE INVESTMENTZERTIFIKATE SCHWEIZER FRANKEN				
GAM MULT.-CH SM+M E A	LU0038279252	CHF	1.380	1.380
UBAM-SWISS EQUITY I	LU0132668087	CHF	9.800	9.800
IN SONSTIGE ORGANISIERTE MÄRKTE EINBEZOGENE INVESTMENTZERTIFIKATE EURO				
AB S.I-SUST.GL.T.PF I EOH	LU0511383688	EUR	0	88.000
ACATIS AKTIEN GLOBA.FDS B	DE000A0HF455	EUR	139	139
AIS-AM.I.FTSE E.N.G.UFUC	LU1437018838	EUR	300.000	300.000
AIS-AM.MSCI IND.EOC	LU1681043086	EUR	22.500	22.500
APUS CAPITAL REVALUE FO.I	DE000A2DHTX5	EUR	37.500	37.500
AS SCV I -APAC EQ. IAHEO	LU0726980377	EUR	290.000	290.000
ASII-EUR.SM.COS DT	LU0306632687	EUR	102.000	102.000
ASSCVI-CH.AS.EQ. IAEO	LU1129205529	EUR	196.000	196.000
ASSCVI-EM INF.EQ. IAHEO	LU0523223088	EUR	6.000	6.000
BGF-INDA FUND D2 EUR	LU0288299570	EUR	84.000	84.000
BGF-SUST.ENERGY NA.D2EO	LU0252964944	EUR	0	181.000
BGF-WORLD FINANCIALS D2EO	LU0827889055	EUR	144.000	144.000
BL-EUR.SM.+MI.CA.BCEO	LU0832875438	EUR	19.200	19.200
BNPP CLIMATE IMPACT CPIN	LU0406802768	EUR	0	9.300
BNPP GR.TIGERS I CAP	LU0823438493	EUR	0	7.000
BNPP JAP.SM.CAP P.CHE	LU0925122235	EUR	0	3.400
BNPPE-MSCI PA.XJXCW.UFCEO	LU1291106356	EUR	0	455.000

Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag)

Gattungsbezeichnung	ISIN	Währung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
BNY MGF-ASIAN E.EO C	IE0003852575	EUR	210.000	210.000
BNYM ORIENTAL EO A	GB0006781396	EUR	1.060.000	1.060.000
CAN.SU.-EQ.EM.MA.IEO	LU1434524259	EUR	1.820	1.820
CANDR.EQ.L-EM.MKTS INH.I	LU0133355080	EUR	3.750	3.750
CANDR.EQ.L-EU.INNOV.I CAP	LU0344046668	EUR	1.530	1.530
COMGEST GROWTH ASIA IEOAC	IE00BQ1YBK98	EUR	0	73.000
CSIF(L)EQUITY CANADA QBEO	LU1419797797	EUR	670	670
DAN.IN.SICAV-EUR.SM.CAP I	LU0249699918	EUR	44.000	44.000
DEKA-SCHWEIZ	DE0009762864	EUR	2.180	2.180
DEKA-UMWELTINVEST CF	DE000DK0ECS2	EUR	0	30.000
DEKALUXTEAM AKT. ASIEN CF	LU0052859252	EUR	0	1.490
DNB FD-DNB TECHNOL. IACEO	LU1047850778	EUR	8.200	8.200
DNCA I.-SRI EUR.GR.ICAPEO	LU0870552998	EUR	14.100	14.100
DWS RUSSIA TFC	LU1673816341	EUR	25.000	25.000
FID.FDS-EU.SM.C. YACC.EUR	LU0346388456	EUR	140.000	140.000
FORTEZZA FI.-AKTIENWERK I	LU0905833017	EUR	0	4.000
FST SENT-SI IND.SC S.BAEO	GB00B8N1MB01	EUR	0	2.410.000
GEN.INV.-C.+E.EU.EQ.BXEO	LU0145469952	EUR	13.000	13.000
GS+P FDS FAMILY BUSINE.I	LU0288437980	EUR	0	233
IS EURO DIVID.U.ETF EOD	IE00B0M62572	EUR	1.400.000	1.400.000
IS.EO ST.SEL.DIV.30 U.ETF	DE0002635281	EUR	1.560.000	1.560.000
IS.S.GL.SE.D.100 U.ETF A.	DE000A0F5UH1	EUR	780.000	780.000
ISHARES TECDEX UC.E.ACC	DE0005933972	EUR	236.000	236.000
ISHS IV-AUTO.+ROBOTIC.ETF	IE00BYZK4552	EUR	0	630.000
ISHSII-GL.WATER DLDIS	IE00B1TXK627	EUR	182.000	182.000
ISHSII-LIST.PRIV.EQ.DLDIS	IE00B1TXHL60	EUR	856.000	856.000
JHH-JHH EUROLAND I2 ACC	LU0196034820	EUR	285.000	285.000
JHH-JHH P.EUR.SM.COS A2 A	LU0046217351	EUR	70.000	70.000
L+G-L+G BATT.VALUE-CHAIN	IE00BF0M2Z96	EUR	0	2.188.000
L+G-L+G ECOMM.LOGISTICS	IE00BF0M6N54	EUR	1.960.000	1.960.000
LIF-L.F.E/N G.D EOD	LU1832418773	EUR	212.000	212.000
LOF-CON.EU.FAM.LE. NEOAUH	LU1490632772	EUR	200.000	258.000
LUPUS ALPHA DIVID.CHAMP.C	DE000A1JDV61	EUR	3.050	3.050
LYX.MSCI IDIA U.E.CEO	FR0010361683	EUR	500.000	500.000
MAINFIRST-TOP EUR.ID.FD C	LU0308864965	EUR	0	10.300
MSI-EMERG.LEAD.EQ.F.ZH EO	LU0877222447	EUR	0	77.000
MUL-LYX.MSCI W.C.S.TR AEO	LU0533034129	EUR	44.500	44.500
MUL-LYX.MSCI W.FI. AEO	LU0533032859	EUR	35.500	35.500
NN(L)-CLIM.+ENVIR.ICEO	LU0555018661	EUR	401	401
NN(L)-GL.EQ.IM.OP. ICAPEO	LU0250161907	EUR	311	311
NN(L)-GL.SUST.EQU. ICAP	LU0191250769	EUR	7.000	7.000
NORD.1-EM.MKT.SM.CAP BIEO	LU0975278903	EUR	6.200	6.200
PICTET-CLEAN EN. I-EUR	LU0312383663	EUR	0	9.400
SISF-GL.EM.M.SM.CO.CACCEO	LU1469676396	EUR	24.900	24.900
T.ROWE P.-EUR.SM.C.EQ.QEO	LU1001671582	EUR	0	124.000
T.ROWE PR.-JAPANE.EQ.QHEO	LU1697912878	EUR	0	280.000
TBF SMART POWER EUR I	DE000A2AQZX9	EUR	36.500	36.500
THR.L.-GL.SMALL.COMPAN.IE	LU0570871706	EUR	0	54.500
UBSLFS-MSCI USA SR ADDL	LU0629460089	EUR	102.000	102.000
VANECK GL.REAL EST.UC.ETF	NL0009690239	EUR	690.000	690.000
VONTOBEL-CLEAN TECHN.I EO	LU0384405949	EUR	0	10.000
VONTOBEL-EUR.M.+S.C. I-EO	LU0278089486	EUR	0	2.020
WBG-D-F.SMALL+MIDCA.DTL I	DE000A0LGSG1	EUR	2.600	2.600
X(IE)-MSCI WORLD VAL.1CDL	IE00BL25JM42	EUR	55.000	55.000

Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen

Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schulscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag)				
Gattungsbezeichnung	ISIN	Währung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
XTR.DBLCI CO.OY.SW.1CEOH	LU0292106167	EUR	1.610.000	1.610.000
XTR.LPX PRIV.EQU.SWAP 1C	LU0322250712	EUR	164.000	164.000
XTR.MSCI INDIA SWAP 1CDL	LU0514695187	EUR	1.090.000	1.090.000
XTR.NIKKEI 225 2DEOH	LU1875395870	EUR	0	713.000
XTR.ST.GL.SE.DI.100SW.1D	LU0292096186	EUR	974.000	974.000
IN SONSTIGE ORGANISIERTE MÄRKTE EINBEZOGENE INVESTMENTZERTIFIKATE U.S. DOLLAR				
AIS-A.M.EM.SRI ETF DRDLA	LU1861138961	USD	0	312.000
BNP P.EASY-EN.+ME.E.R.CDL	LU1291109533	USD	2.330.000	2.330.000
CA.SU.-EQ.CL.AC.IDLA	LU1932634295	USD	0	910
CSIF2-CS(L)ROBOT.EQ. IBDL	LU1202666753	USD	2.210	2.210
DWSI-CROCI US DIV. ICDLA	LU1769942589	USD	19.600	19.600
GS-INDIA EQUITY I ACC DL	LU0333811072	USD	166.000	198.500
HSBC GIF-A.JP.EQ.S.C.I C	LU0164939885	USD	65.000	65.000
INVECOMI MSCI SAUDIARAB	IE00BFWMQ331	USD	1.075.000	1.075.000
JPM-GL.SO.RE. JPMGSR AA	LU0210534813	USD	162.000	162.000
JPM-PACIF.EQU.JPMPE IADL	LU0248057431	USD	0	7.900
LIF-DIS.TEC.ETF DLA	LU2023678282	USD	0	285.000
LIF-MILLEN.ETF DLA	LU2023678449	USD	690.000	690.000
LYXOR IF-L.SGVB U.ETF A	LU1081771369	USD	33.000	33.000
MUL-LYX.MSCI PC.EX JP.D	LU1220245556	USD	0	44.000
SISF-INDIAN OPPORT.CACCDL	LU0959626887	USD	17.000	17.000
UBS FDSO-CMCI C.SF DLAA	IE00B53H0131	USD	442.000	442.000
UBSIETFMSWLSRCS ADLA	IE00BK72HJ67	USD	517.000	517.000
UBSLFS-MSCI WLD.SR AADL	LU0950674332	USD	560.000	560.000
X(I)-AI+BIG DATA ETF 1CDL	IE00BGV5VN51	USD	6.600	6.600
XTR(IE)-FUT.MOB.ETF 1CDL	IE00BGV5VR99	USD	0	116.000

Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Gattungsbezeichnung	ISIN	Währung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
DEWISENTERMINGESCHAEFTE EURO				
DTG EUR PLN 01.10.21	DTG137115	EUR	2.307.801	2.307.801
DTG EUR PLN 01.10.21	DTG137996	EUR	2.252.765	2.252.765
DTG EUR PLN 03.09.21	DTG135397	EUR	2.249.775	2.249.775
DTG EUR PLN 03.09.21	DTG137137	EUR	2.267.344	2.267.344
DTG EUR PLN 06.08.21	DTG133921	EUR	2.217.682	2.217.682
DTG EUR PLN 06.08.21	DTG135426	EUR	2.215.056	2.215.056
DTG EUR PLN 07.05.21	DTG128806	EUR	2.007.675	2.007.675
DTG EUR PLN 07.05.21	DTG130400	EUR	2.001.530	2.001.530
DTG EUR PLN 09.04.21	DTG127405	EUR	1.980.786	1.980.786
DTG EUR PLN 09.04.21	DTG128786	EUR	1.983.549	1.983.549
DTG EUR PLN 09.07.21	DTG132380	EUR	2.223.326	2.223.326
DTG EUR PLN 09.07.21	DTG133918	EUR	2.190.407	2.190.407
DTG EUR PLN 11.06.21	DTG130381	EUR	1.990.401	1.990.401
DTG EUR PLN 11.06.21	DTG131115	EUR	112.467	112.467
DTG EUR PLN 11.06.21	DTG132385	EUR	2.151.505	2.151.505
DTG EUR PLN 12.02.21	DTG124361	EUR	1.897.863	1.897.863
DTG EUR PLN 12.02.21	DTG125995	EUR	1.918.668	1.918.668
DTG EUR PLN 12.03.21	DTG126013	EUR	1.972.684	1.972.684
DTG EUR PLN 12.03.21	DTG127369	EUR	1.941.943	1.941.943
DTG EUR PLN 15.01.21	DTG123573	EUR	1.803.530	0

Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Gattungsbezeichnung	ISIN	Währung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
DTG EUR PLN 15.01.21	DTG124186	EUR	101.673	101.673
DTG EUR PLN 15.01.21	DTG124376	EUR	1.863.261	1.863.261
DTG EUR PLN 26.11.21	DTG138895	EUR	2.264.848	2.264.848
DTG EUR PLN 26.11.21	DTG139966	EUR	2.244.859	2.244.859
DTG EUR PLN 29.10.21	DTG137997	EUR	2.197.988	2.197.988
DTG EUR PLN 29.10.21	DTG138894	EUR	2.196.419	2.196.419
DEVISEINTERMINGESCHAEFTE POLNISCHE ZLOTY				
DTG EUR PLN 01.10.21	DTG137115	PLN	10.408.000	10.408.000
DTG EUR PLN 01.10.21	DTG137996	PLN	10.408.000	10.408.000
DTG EUR PLN 03.09.21	DTG135397	PLN	10.223.000	10.223.000
DTG EUR PLN 03.09.21	DTG137137	PLN	10.223.000	10.223.000
DTG EUR PLN 06.08.21	DTG133921	PLN	10.063.000	10.063.000
DTG EUR PLN 06.08.21	DTG135426	PLN	10.063.000	10.063.000
DTG EUR PLN 07.05.21	DTG128806	PLN	9.155.000	9.155.000
DTG EUR PLN 07.05.21	DTG130400	PLN	9.155.000	9.155.000
DTG EUR PLN 09.04.21	DTG127405	PLN	9.043.000	9.043.000
DTG EUR PLN 09.04.21	DTG128786	PLN	9.043.000	9.043.000
DTG EUR PLN 09.07.21	DTG132380	PLN	9.937.000	9.937.000
DTG EUR PLN 09.07.21	DTG133918	PLN	9.937.000	9.937.000
DTG EUR PLN 11.06.21	DTG130381	PLN	9.107.000	9.107.000
DTG EUR PLN 11.06.21	DTG131115	PLN	507.000	507.000
DTG EUR PLN 11.06.21	DTG132385	PLN	9.614.000	9.614.000
DTG EUR PLN 12.02.21	DTG124361	PLN	8.620.000	8.620.000
DTG EUR PLN 12.02.21	DTG125995	PLN	8.620.000	8.620.000
DTG EUR PLN 12.03.21	DTG126013	PLN	8.864.000	8.864.000
DTG EUR PLN 12.03.21	DTG127369	PLN	8.864.000	8.864.000
DTG EUR PLN 15.01.21	DTG123573	PLN	0	8.003.000
DTG EUR PLN 15.01.21	DTG124186	PLN	459.000	459.000
DTG EUR PLN 15.01.21	DTG124376	PLN	8.462.000	8.462.000
DTG EUR PLN 26.11.21	DTG138895	PLN	10.479.000	10.479.000
DTG EUR PLN 26.11.21	DTG139966	PLN	10.479.000	10.479.000
DTG EUR PLN 29.10.21	DTG137997	PLN	10.158.000	10.158.000
DTG EUR PLN 29.10.21	DTG138894	PLN	10.158.000	10.158.000

Transaktionen gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFTR)

Wertpapierleihegeschäfte iSd Verordnung (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) dürfen für den Fonds nicht eingesetzt werden. Wertpapierleihegeschäfte wurden daher im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Pensionsgeschäfte iSd Verordnung (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) dürfen für den Fonds nicht eingesetzt werden. Pensionsgeschäfte wurden daher im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Total Return Swaps (Gesamtrendite-Swaps) iSd Verordnung (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) dürfen für den Fonds eingesetzt werden. Während der Berichtsperiode gab es keine Total Return Swaps.

Den enthaltenen Unterfonds, die nicht in eigener Verwaltung stehen, wurden von deren jeweils verwaltenden Kapitalanlagegesellschaften Verwaltungsentschädigungen zwischen 0,07 % und 2 % p. a. verrechnet. Für den Kauf der Anteile wurden von diesen Fondsgesellschaften keine Ausgabeaufschläge in Rechnung gestellt.

Bestätigungsvermerk

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Ampega Investment GmbH, über den von ihr verwalteten

C-QUADRAT ARTS Best Momentum, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2021, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. Dezember 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 erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil 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 sonsti-

gen 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 26. April 2022

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert PEJHOVSKY
Wirtschaftsprüfer

Steuerliche Behandlung

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

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos: Value-at-Risk

Vergleichsvermögen:

100% MSCI World

Risikomodell:

Multi-Faktor-Modell mit Monte Carlo Simulation

relativ zum Vergleichsvermögen:

Minimum VaR : 55,4 %

Durchschnitt VaR: 88,3 %

Maximum VaR: 118,6 %

Angaben zur Transparenz gemäß Verordnung (EU) 2020/852

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

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **C-QUADRAT ARTS Best Momentum**, 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 Ampega Investment GmbH (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Köln/Deutschland 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 Raiffeisen Bank International AG, Wien.

Zahlstelle für Anteilscheine ist die Depotbank (Verwahrstelle).

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

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

Der Investmentfonds veranlagt zumindest **51 vH** des Fondsvermögens in Aktienfonds. Anleihenfonds und Geldmarktfonds bzw. geldmarktnahe Fonds können als kurzfristig defensive Maßnahme erworben werden. Dabei können auch Anteile an Investmentfonds erworben werden, die eine – im Verhältnis zu einer bestimmten Marktentwicklung - neutrale oder gegenläufige Wertentwicklung anstreben.

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

Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

Geldmarktinstrumente

Nicht anwendbar.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

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

Wertpapiere dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen.

Wertpapiere, 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 20 vH** des Fondsvermögens und **insgesamt im gesetzlich zulässigen Rahmen** erworben werden, sofern diese (OGAW bzw. OGA) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als **10 vH** des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.

Anteile an OGA dürfen insgesamt **bis zu 30 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

Derivative Instrumente

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

Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

– Value at Risk

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

– relativer VaR

Der zuordenbare Risikobetrag für das Gesamtrisiko, ermittelt als Value-at-Risk-Wert von im Fonds getätigten Veranlagungen, ist auf maximal **das Zweifache** des VaR eines Referenzportfolios, welches den Anforderungen des § 16 Abs. 2 der 4. Derivate-Risikoberechnungs- und MeldeV idgF. entspricht, begrenzt.

Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten können **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

Wertpapierleihe

Nicht anwendbar.

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

Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR.

Der Wert der Anteile wird bankarbeitstäglich ermittelt.

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 5,00 vH** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf den nächsten Cent. Für die retrofreie Anteilsklasse „H“ wird derzeit kein Ausgabeaufschlag erhoben.

Die Ausgabe der Anteile ist grundsätzlich nicht beschränkt, die Verwaltungsgesellschaft behält sich jedoch vor, die Ausgabe von Anteilscheinen vorübergehend oder vollständig einzustellen.

Tranchenfonds: Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft eine Staffelung des Ausgabeaufschlags vorzunehmen.

Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Es fällt kein Rücknahmeabschlag an. Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abgerundet auf den nächsten Cent.

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.01. bis zum 31.12.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch 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 Ver-

äußerung 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 15.02. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.02. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden 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 15.02. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge 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 15.02. 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 des Einkommensteuergesetzes 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 auszuführen.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)

Der Vertrieb der Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt ausschließlich im Ausland.

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge 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 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **2,10 vH** p.a. des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

Zusätzlich erhält die Verwaltungsgesellschaft monatlich eine variable Verwaltungsgebühr (Performancefee, erfolgsabhängige Vergütung) in Höhe von **20 vH** der Nettoperformance (= Wertentwicklung des Anteilswertes) gegenüber der sogenannten „High-Water-Mark“. Die „High-Water-Mark“ entspricht jenem Anteilswert zum Ende jenes vergangenen Monats, zu dem zuletzt eine Performancefee ausbezahlt wurde und wird auf Basis des durchschnittlichen Fondsvolumens laufend abgegrenzt und beeinflusst erfolgswirksam den ermittelten Rechenwert. Bei der Berechnung wird die Anzahl der sich am Ende des relevanten Monats im Umlauf befindlichen Anteile in Betracht gezogen.

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 **1,00 vH** des Fondsvermögens.

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

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_upreg ¹⁾

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

- | | |
|-------------------|--|
| 1.2.1. Luxemburg: | Euro MTF Luxemburg |
| 1.2.2. Schweiz: | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG ²⁾ |

1.3. Gemäß § 67 Abs. 2 Z2 InvFG anerkannte Märkte im EWR:
Märkte im EWR, die von den jeweils zuständigen Aufsichtsbehörden als anerkannte Märkte eingestuft werden.

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

- | | |
|---------------------------|---|
| 2.1. Bosnien Herzegowina: | Sarajevo, Banja Luka |
| 2.2. Montenegro: | Podgorica |
| 2.3. Russland: | Moskau (RTS Stock Exchange); Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX) |
| 2.4. Serbien: | Belgrad |
| 2.5. Türkei: | Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market") |

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

²⁾ Im Fall des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die SIX Swiss Exchange AG und die BX Swiss AG bis auf Weiteres unter Punkt 2 „Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR“ zu subsumieren.

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

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

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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

Angaben zu der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Verwaltungsgesellschaft

Ampega Investment GmbH
Charles-de-Gaulle-Platz 1
50679 Köln
Postfach 10 16 65
50456 Köln
Deutschland

Fon +49 (221) 790 799-799
Fax +49 (221) 790 799-729

Email fonds@ampega.com
Web www.ampega.com

Amtsgericht Köln: HRB 3495
USt-Id-Nr. DE 115658034

Gezeichnetes Kapital: 6 Mio. EUR (Stand 31.12.2021)
Das gezeichnete Kapital ist voll eingezahlt.

Geschäftsführung

Dr. Thomas Mann, Sprecher
Mitglied der Geschäftsführung der
Ampega Asset Management GmbH

Dr. Dirk Erdmann (ab dem 01.07.2021)
Mitglied der Geschäftsführung der
Ampega Asset Management GmbH, Köln

Manfred Köberlein (bis zum 31.12.2021)

Jürgen Meyer

Djam Mohebbi-Ahari (ab dem 01.07.2021)

Aufsichtsrat

Dr. Jan Wicke, Vorsitzender
Mitglied des Vorstandes der Talanx AG, Hannover

Harry Ploemacher, Vorsitzender (bis zum 01.03.2022)
Vorsitzender der Geschäftsführung der
Ampega Asset Management GmbH, Köln

Clemens Jungsthöfel, stellv. Vorsitzender (ab dem 02.03.2022)
Mitglied des Vorstands der Hannover Rück SE, Hannover

Norbert Eickermann (bis zum 01.03.2022)
Mitglied des Vorstandes der HDI Vertriebs AG, Hannover

Jens Hagemann
Dipl.-Kaufmann, München

Dr. Christian Hermelingmeier (ab dem 02.03.2022)
Mitglied des Vorstands der HDI Global SE, Hannover

Prof. Dr. Alexander Kempf (bis zum 01.03.2022)
Direktor des Seminars für Allgemeine BWL und
Finanzierungslehre, Köln

Sven Lixenfeld (ab dem 02.03.2022)
Mitglied des Vorstands der HDI Deutschland AG, Düsseldorf

Dr. jur. Dr. rer. pol. Günter Scheipermeier (bis zum
01.03.2022)
Rechtsanwalt, Köln

Fondsmanagement

ARTS Asset Management GmbH
Schottenfeldgasse 20
1070 Wien
Österreich

Depotbank

Raiffeisen Bank International AG
Am Stadtpark 3
1030 Wien
Österreich

Vertriebsstellen

Neben der Depotbank/Verwahrstelle können weitere Vertriebsstellen benannt werden

Abschlussprüfer

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH
Renngasse 1/Freyung
1010 Wien
Österreich



Ampega Investment GmbH
Postfach 10 16 65, 50456 Köln, Deutschland

Fon +49 (221) 790 799-799
Fax +49 (221) 790 799-729
Email fonds@ampega.com
Web www.ampega.com