

Rechenschaftsbericht 2025



ISS ESG

s KlimaMix

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

1. Juni 2024 bis 31. Mai 2025

ISIN: (A) ATKLIMAMIXA3



(T) ATKLIMAMIXT3

Kapitalanlagegesellschaft
SPARKASSE 
Oberösterreich

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Internationale Kerninvestments

Eine fundierte Basis ist der Ausgangspunkt für weitere Gedanken

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

Vermögensmanagement

Vermögensverwaltende Strategiefonds veranlagen flexibel und abgestimmt auf das aktuelle Marktumfeld

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

Nachhaltigkeit

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

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

Regionalität

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

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


Zukunft


Heute bereits in morgen investieren, denn die Zukunft beginnt jetzt

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

Investmentergänzungen

Eine vielfältige Auswahl an Investitionsmöglichkeiten zur Ergänzung des Portfolios

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

 Art. 8 Fonds

Inhaltsverzeichnis

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	2
Allgemeine Fondsdaten	5
Fondscharakteristik	5
Anlagegrundsatz	6
Anlagepolitik	6
Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte	8
Vergleichende Übersicht	9
Ausschüttung / Auszahlung	10
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	11
Vermögensaufstellung zum 31. Mai 2025	13
Angaben zur Vergütungspolitik	20
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	22
Bestätigungsvermerk	23
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	27
Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen	28
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	39
Gesellschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	46

Quellen:

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

Performance:

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

Prospekthinweis:

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

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

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

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

Liebe Anlegerin, lieber Anleger,

wir, die **Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.** danken Ihnen für das Vertrauen, das Sie uns entgegenbringen. Wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Rechenschaftsbericht des **s KlimaMix** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) – für das Rechnungsjahr **1. Juni 2024 bis 31. Mai 2025** vorzulegen.

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

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

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

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

Allgemeine Fondsdaten

Tranche	Auflagedatum	ISIN
ISIN ausschüttend	01.06.2021	ATKLIMAMIXA3
ISIN thesaurierend	01.06.2021	ATKLIMAMIXT3

Fondscharakteristik

Fondswährung:	EUR
Rechnungsjahr:	01.06. – 31.05.
Ausschüttungs-/ Auszahlungs-/ Wiederveranlagungstag:	01.08.
Verwaltungsgebühr:	bis zu 1,20 % p.a.*
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:	Commitment-Ansatz (laut 4. Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung; 3. Hauptstück)
Fondstyp:	Publikumsfonds
Depotbank:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13, 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Fondsmanagement:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41, 4020 Linz
Steuerliche Behandlung im Privatvermögen:	endbesteuert

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

Anlagegrundsatz

s KlimaMix ist ein auf Euro lautender gemischter Investmentfonds, der überwiegend in das Thema Klimaschutz investiert.

s KlimaMix veranlagt überwiegend, d.h. zu mindestens 51 % des Fondsvermögens, in Aktien und aktiengleiche Wertpapiere sowie Schuldverschreibungen und sonstige verbrieftete Schuldtitel (darunter fallen auch nachrangige Anleihen oder Hybridanleihen) sowie Geldmarktinstrumente internationaler Emittenten, die den Sektoren Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Wasser, Recycling, Transition bzw. sonstigen Umweltbereichen/-themen zuzurechnen sind.

Angaben über das nachhaltige Investitionsziel sind im Anhang I dieses Dokuments ersichtlich.

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

Anlagepolitik

Im vergangenen Berichtsjahr verlor der s KlimaMix bis April um über zwölf Prozent an Wert, was allerdings bis zum Ende des Berichtsjahres fast gänzlich kompensiert werden konnte. Im Juni 2024 startete die Europäische Zentralbank ihren Zinssenkungszyklus, nachdem sie das Zinsniveau in einem nie dagewesenen Rekordtempo um 4,5 Prozent erhöht hatte. Dem folgte die amerikanische Federal Reserve im September 2024. Diese Maßnahmen waren möglich, da sich die Inflation deutlich reduziert hat. Im September 2024 erreichten wir in Europa erstmals Inflationsraten, die unterhalb der Zielinflation der Zentralbanken von zwei Prozent lagen. Neben der schleppenden Konjunktur war auch die neue US-Regierung mitverantwortlich für die starke Volatilität an den Finanzmärkten. Durch das politische Hin und Her rund um die Importzölle der USA scheint das langfristige Ansehen der USA und des US-Dollars innerhalb kurzer Zeit deutlichen Schaden genommen zu haben.

In diesem Umfeld konnten europäische Unternehmensanleihen profitieren, die auf Indexebene im vergangenen Jahr über sechs Prozent lukrierten. Im Portfolio wurde das Eingehen von Risiken belohnt und es konnten insbesondere Green Bonds mit langer Restlaufzeit wie auch schwächerer Bonität einen erfreulichen Performancebeitrag erzielen.

Die Bewertungen von Umweltaktien deuten darauf hin, dass ein Großteil der zukünftigen Erwartungen bereits in den aktuellen Kursen berücksichtigt ist. Das gegenwärtige Portfolio weist trotz eines positiven Wachstumsausblicks einen Bewertungsabschlag im Vergleich zu den globalen Aktienmärkten auf. Der harte Wettbewerb, gestiegene Refinanzierungskosten und die mangelnde Planbarkeit durch populistische Gesetzesänderungen haben die Umsätze und Margen globaler Solar- und Windenergieunternehmen beeinträchtigt. Erfreulich ist jedoch die Zunahme der M&A-Aktivitäten durch Private-Equity-Firmen zu den derzeitigen Bewertungskursen. Dies ist ein klares positives Signal und deutet auf attraktive, möglicherweise zu niedrige Bewertungen hin. Im letzten Berichtszeitraum wurden beispielsweise Neoen und Altus Power durch Übernahmeangebote von der Börse genommen.

Im Laufe des vergangenen Jahres wurde das Portfolio durch den Zukauf von qualitativ hochwertigen Erneuerbaren-Energien-Aktien zugunsten von jungen, noch unprofitablen Hochrisiko-Unternehmen (z.B. Wasserstoffunternehmen) neu ausgerichtet. Das dadurch freigewordene Kapital wurde unter anderem in Unternehmen aus dem Bereich Energieeffizienz investiert, die bereits über etablierte und stabile Geschäftsmodelle verfügen. Diese Hochrisiko-Umweltaktien würden in einer potenziellen neuen Niedrigzinsphase besonders profitieren, wovon wir jedoch derzeit nicht ausgehen.

Die Aktienquote wurde bis zum ersten Quartal 2025 am unteren Ende der Spanne von 55 % bis 75 % des Fondsvermögens gehalten. Nach dem Kurssturz Anfang April, ausgelöst durch den „Liberation Day“ von Donald Trump, wurden sukzessive Qualitätsaktien wie First Solar, Bloom Energy, Vestas Wind Systems und Nexans aufgestockt.

Im Segment der Anleihen sind weiterhin größtenteils Green Bonds aus schwächeren Bonitäten des sogenannten Investment Grade-Segments investiert. Marktbedingt sank die Fondsrendite um einen halben Prozentpunkt bei moderater Reduktion des Zinsänderungsrisikos auf 5,4 Prozent.

Fondsmanagement

Sparkasse OÖ KAG

Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.06.2024 bis 31.05.2025

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	0,23 %	Spanien	5,07 %
Japan	0,96 %	Portugal	4,59 %
UK	1,39 %	Schweden	7,79 %
Euroland	4,43 %	Norwegen	0,54 %
Deutschland	3,35 %	Polen	8,32 %
Frankreich	2,94 %	Südafrika	19,24 %
Italien	6,96 %	Neuseeland	-0,93 %
Niederlande	3,63 %	Australien	-2,16 %
Österreich	3,52 %	Kanada	0,16 %

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

Global Treasury Index	1,88 %	EMBI Global Core	7,42 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	6,16 %	Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	0,54 %

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	5,09 %	Italien / MIB Index	15,63 %
S&P 500 Index	7,30 %	Spanien / IBEX 35	24,17 %
Nasdaq Composite	8,92 %	Frankreich / CAC 40	-3,08 %
Japan / NIKKEI 225	1,48 %	Niederlande / AEX	1,97 %
UK / FTSE 100	7,24 %	Österreich / ATX	19,74 %
DAX Index	28,96 %	Kanada / TSX Composite Index	12,57 %
EURO Stoxx 50 € PR	7,26 %	Schweiz / SMI	6,36 %
Weltaktienindex Morgan St.	7,28 %	Emerging Markets Index M. S.	3,79 %

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	-3,90 %	Ungarische Forint	-3,37 %
Japanischer Yen	4,14 %	Polnische Zloty	0,59 %
Pfund Sterling	0,98 %	Tschechische Krone	-1,10 %
Schweizer Franken	4,66 %	Kanadischer Dollar	-4,69 %
Norwegische Krone	-1,61 %	Australischer Dollar	-7,61 %
Dänische Krone	-0,01 %	Neuseeland Dollar	-7,47 %
Schwedische Krone	4,20 %	Südafrikanischer Rand	-1,17 %

Gold/Unze in USD	39,92 %	Ölpreis / Brent in USD	-18,45 %
------------------	---------	------------------------	----------

Vergleichende Übersicht

Rechnungs- jahr	Fondsvermögen
2022/2023	66.764.017,70
2023/2024	67.605.176,03
2024/2025	60.683.171,00

Allgemeines zur Wertentwicklung:

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

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

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

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2022/2023	Ausschütter	ATKLIMAMIXA3	EUR	88,10	0,5000	0,0000	-4,75
2023/2024	Ausschütter	ATKLIMAMIXA3	EUR	86,47	0,5000	0,0000	-1,29
2024/2025	Ausschütter	ATKLIMAMIXA3	EUR	84,06	0,5000	0,0000	-2,22

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2022/2023	Thesaurierer	ATKLIMAMIXT3	EUR	88,56	0,0000	0,0000	-4,74
2023/2024	Thesaurierer	ATKLIMAMIXT3	EUR	87,41	0,0000	0,0000	-1,30
2024/2025	Thesaurierer	ATKLIMAMIXT3	EUR	85,47	0,0000	0,0000	-2,22

Graphische Darstellung der Wertentwicklung des abgeschlossenen Rechnungsjahres in %



Ausschüttung / Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.06.2024 bis 31.05.2025 wird folgende Ausschüttung bzw. Auszahlung vorgenommen. Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von dieser Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der nachfolgend angeführten Höhe einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung bzw. Auszahlung wird ab dem 01.08.2025 bei der

Sparkasse Oberösterreich Bank AG

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

Fondstyp	ISIN	Währung	Ausschüttung/ Auszahlung	KES mit Options- erklärung	KES ohne Options- erklärung	Wieder- veranlagung
Ausschütter	ATKLIMAMIXA3	EUR	0,5000	0,0000	0,0000	0,0000
Thesaurierer	ATKLIMAMIXT3	EUR	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

ATKLIMAMIXA3 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (166.814,184 Anteile)	86,47
Ausschüttung / Auszahlung am 01.08.2024 (entspricht rund 0,0058 Anteilen bei einem Rechenwert von 85,79)	0,5000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (151.090,072 Anteile)	84,06
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	84,55
Nettoertrag pro Anteil	-1,92
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-2,22 %

ATKLIMAMIXT3 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (608.373,443 Anteile)	87,41
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (561.370,396 Anteile)	85,47
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	85,47
Nettoertrag pro Anteil	-1,94
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-2,22 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinserträge (exkl. Ertragsausgleich)	444.601,42	
Dividendenerträge	526.535,26	
Sonstige Erträge 7)	<u>0,00</u>	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		971.136,68

Sollzinsen - 1,34

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 760.574,31	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 9.668,17	
Publizitätskosten	- 1.166,95	
Wertpapierdepotgebühren	- 102.028,77	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	<u>0,00</u>	
Summe Aufwendungen		- 873.438,20
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		<u>0,00</u>

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **97.697,14**

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	2.403.655,45	
Realisierte Verluste 4)	<u>- 5.927.238,44</u>	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **- 3.523.582,99**

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **- 3.425.885,85**

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6) 1.824.659,63

Ergebnis des Rechnungsjahres 5) **- 1.601.226,22**

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres 171.720,36

Fondsergebnis gesamt **- 1.429.505,86**

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres **67.605.176,03**

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr **- 82.803,65**

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen **- 5.409.695,52**

Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) - 1.429.505,86

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres **60.683.171,00**

- 1) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 2) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR -1.698.923,36.
- 3) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 4) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 5) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 197.930,01.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -34.159,15 und unrealisierte Verluste EUR 1.858.818,78.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

Vermögensaufstellung zum 31. Mai 2025

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Zinssatz	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Dänische Kronen lautend								
Emissionsland Dänemark								
VESTAS WIND SYS. DK -,20	DK0061539921		30.000	0	65.000	103,650	903.274,03	1,49
					Summe Emissionsland Dänemark		903.274,03	1,49
					Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,45870		903.274,03	1,49
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Belgien								
ELIA GROUP	BE0003822393		6.000	0	8.672	93,300	809.097,60	1,33
					Summe Emissionsland Belgien		809.097,60	1,33
Emissionsland Deutschland								
AURUBIS AG	DE0006766504		0	0	9.000	77,300	695.700,00	1,15
DEUTSCHE POST AG NA O.N.	DE0005552004		0	0	14.000	39,370	551.180,00	0,91
GEA GROUP AG	DE0006602006		0	0	15.000	58,900	883.500,00	1,46
NORDEX SE O.N.	DE000A0D6554		0	20.000	23.783	17,870	425.002,21	0,70
PNE AG NA O.N.	DE000A0JBPG2		0	10.000	25.000	15,300	382.500,00	0,63
SAP SE O.N.	DE0007164600		1.500	0	1.500	265,900	398.850,00	0,66
SIEMENS AG NA O.N.	DE0007236101		0	0	4.000	211,800	847.200,00	1,40
SMA SOLAR TECHNOL.AG	DE000A0DJ6J9		10.000	0	25.000	19,480	487.000,00	0,80
WACKER CHEMIE O.N.	DE000WCH8881		3.000	0	7.000	62,550	437.850,00	0,72
					Summe Emissionsland Deutschland		5.108.782,21	8,42
Emissionsland Frankreich								
NEXANS INH.	FR0000044448		6.000	0	6.000	101,300	607.800,00	1,00
					Summe Emissionsland Frankreich		607.800,00	1,00
Emissionsland Irland								
KINGSPAN GRP PLC EO-,13	IE0004927939		0	0	9.000	75,500	679.500,00	1,12
					Summe Emissionsland Irland		679.500,00	1,12
Emissionsland Luxemburg								
BEFESA S.A. ORD. O.N.	LU1704650164		10.000	0	30.000	27,240	817.200,00	1,35
					Summe Emissionsland Luxemburg		817.200,00	1,35
Emissionsland Österreich								
VERBUND AG	AT0000746409		0	0	10.000	68,750	687.500,00	1,13
					Summe Emissionsland Österreich		687.500,00	1,13
					Summe Aktien auf Euro lautend		8.709.879,81	14,35
Aktien auf US-Dollar lautend								
Emissionsland USA								
SHOALS TECHS A DL-,00001	US82489W1071		100.000	0	125.000	4,720	520.328,07	0,86
					Summe Emissionsland USA		520.328,07	0,86
					Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,13390		520.328,07	0,86
Anleihen auf Euro lautend								
Emissionsland Finnland								
UPM KYMMENE 20/28 MTN	XS2257961818	0,125	0	500	500	91,600	458.000,00	0,75
UPM KYMMENE 21/31 MTN	XS2320453884	0,500	0	0	500	86,480	432.400,00	0,71
					Summe Emissionsland Finnland		890.400,00	1,47

Emissionsland Frankreich

SCHNEIDER ELECTRIC 15/25	FR0013015559	1.841	0	600	400	99,815	399.260,00	0,66
Summe Emissionsland Frankreich							399.260,00	0,66

Emissionsland Italien

FERROVIE 22/27 MTN	XS2532681074	3,750	0	700	140	102,490	143.486,00	0,24
FERROVIE 23/33 MTN	XS2627121507	4,500	1.000	0	1.000	107,530	1.075.300,00	1,77
Summe Emissionsland Italien							1.218.786,00	2,01

Emissionsland Niederlande

CITYCON TR. 21/28 MTN	XS2310411090	1,625	0	0	800	93,175	745.400,00	1,23
Summe Emissionsland Niederlande							745.400,00	1,23

Emissionsland Österreich

VERBUND 21/41	XS2320746394	0,900	0	0	1.000	66,165	661.650,00	1,09
Summe Emissionsland Österreich							661.650,00	1,09
Summe Anleihen auf Euro lautend							3.915.496,00	6,45
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere							14.048.977,91	23,15

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

UMICORE S.A.	BE0974320526		0	0	15.000	9,650	144.750,00	0,24
Summe Emissionsland Belgien							144.750,00	0,24

Emissionsland Frankreich

AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073		400	0	4.400	182,400	802.560,00	1,32
LEGRAND S.A. INH. EO 4	FR0010307819		4.000	0	4.000	106,950	427.800,00	0,70
REXEL S.A. INH. EO 5	FR0010451203		25.000	0	25.000	24,730	618.250,00	1,02
SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	FR0000121972		0	0	3.500	221,350	774.725,00	1,28
VOLTALIA INH. EO 5,70	FR0011995588		0	0	35.000	8,805	308.175,00	0,51
Summe Emissionsland Frankreich							2.931.510,00	4,83

Emissionsland Irland

LINDE PLC EO -,001	IE000S9YS762		0	0	2.000	408,000	816.000,00	1,34
Summe Emissionsland Irland							816.000,00	1,34

Emissionsland Italien

PRYSMIAN S.P.A. EO 0,10	IT0004176001		0	0	20.000	56,600	1.132.000,00	1,87
TERNA R.E.N. SPA EO -,22	IT0003242622		0	0	75.000	8,958	671.850,00	1,11
Summe Emissionsland Italien							1.803.850,00	2,97

Emissionsland Niederlande

ASML HOLDING EO -,09	NL0010273215		300	0	1.300	653,900	850.070,00	1,40
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392		0	0	27.000	21,540	581.580,00	0,96
Summe Emissionsland Niederlande							1.431.650,00	2,36

Emissionsland Spanien

EDP RENOVAVEIS EO 5	ES0127797019		40.000	0	80.000	8,840	707.200,00	1,17
GREENERGY RENOVABL.EO-,15	ES0105079000		0	8.000	12.000	69,900	838.800,00	1,38
SOLARIA ENERGIA Y M.EO-01	ES0165386014		20.000	0	55.000	7,604	418.220,00	0,69
Summe Emissionsland Spanien							1.964.220,00	3,24
Summe Aktien auf Euro lautend							9.091.980,00	14,98

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

CONT.AMPEREX TECH. A HD 1	CNE100006WS8		15.000	0	15.000	303,400	511.773,83	0,84
FLAT GLASS GROUP H YC-,25	CNE100002375		200.000	0	400.000	8,330	374.693,57	0,62
Summe Emissionsland China							886.467,40	1,46
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,89260							886.467,40	1,46

Aktien auf Japanische Yen lautend**Emissionsland Japan**

KURITA WATER IND.	JP3270000007		12.000	0	20.000	5.407,000	663.598,43	1,09
TOKYO ELECTRON LTD	JP3571400005		2.500	0	2.500	23.000,000	352.847,32	0,58
Summe Emissionsland Japan							1.016.445,75	1,68
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 162,96000							1.016.445,75	1,68

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

BORALEX INC. A	CA09950M3003	0	0	20.000	31,570	403.295,86	0,66
Summe Emissionsland Kanada						403.295,86	0,66
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,56560						403.295,86	0,66

Aktien auf Schwedische Kronen lautend**Emissionsland Schweden**

EOLUS VIND AB B SK-,50	SE0007075056	0	0	70.000	48,050	309.330,02	0,51
Summe Emissionsland Schweden						309.330,02	0,51
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,87350						309.330,02	0,51

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

GEBERIT AG NA DISP. SF-10	CH0030170408	0	0	900	613,000	590.621,99	0,97
Summe Emissionsland Schweiz						590.621,99	0,97
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,93410						590.621,99	0,97

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

JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01	IE00BY7QL619	0	0	6.000	101,370	536.396,51	0,88
TRANE TECHNOLOG. PLC DL 1	IE00BK9ZQ967	0	0	1.800	430,270	683.028,49	1,13
Summe Emissionsland Irland						1.219.425,00	2,01

Emissionsland Kanada

CANADIAN SOLAR INC.	CA1366351098	35.000	0	55.000	10,530	510.759,33	0,84
Summe Emissionsland Kanada						510.759,33	0,84

Emissionsland Taiwan

TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	US8740391003	0	1.000	4.000	193,320	681.964,90	1,12
Summe Emissionsland Taiwan						681.964,90	1,12

Emissionsland USA

ADOBE INC.	US00724F1012	0	0	2.000	415,090	732.145,69	1,21
AMERICAN STAT.WTR DL 2,50	US0298991011	0	0	5.000	78,870	347.781,99	0,57
AMERICAN WATER WKS DL-,01	US0304201033	1.000	0	4.000	142,970	504.347,83	0,83
APPLIED MATERIALS INC.	US0382221051	3.000	0	3.000	156,750	414.719,11	0,68
ARRAY TECHNOLOGIES -,001	US04271T1007	65.000	0	100.000	6,600	582.061,91	0,96
AUTODESK INC.	US0527691069	1.500	0	1.500	296,120	391.727,67	0,65
BLOOM ENERGY A DL-,0001	US0937121079	20.000	0	20.000	18,470	325.778,29	0,54
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	0	0	3.000	265,620	702.760,38	1,16
ENPHASE ENERGY INC.DL-,01	US29355A1079	5.000	0	10.000	41,390	365.023,37	0,60
EQUINIX INC. DL-,001	US29444U7000	0	0	700	888,820	548.702,71	0,90
FIRST SOLAR INC. D -,001	US3364331070	2.000	500	7.000	158,080	975.888,53	1,61
HA SUST.INFRA.CAP DL-,01	US41068X1000	20.000	0	20.000	25,050	441.837,90	0,73
INTUIT INC. DL-,01	US4612021034	0	500	1.000	753,470	664.494,22	1,10
ITRON INC.	US4657411066	0	0	6.000	115,600	611.694,15	1,01
MASTERCARD INC.A DL-,0001	US57636Q1040	0	500	1.100	585,600	568.092,42	0,94
MOODY'S CORP DL 1	US6153691059	0	0	1.450	479,320	612.941,18	1,01
ORMAT TECHNOLOG. DL-,001	US6866881021	0	0	6.000	74,330	393.315,11	0,65
OWENS CORNING NEW DL-,01	US6907421019	0	0	4.000	133,950	472.528,44	0,78
PALO ALTO NETWKS DL-,0001	US6974351057	2.000	0	2.000	192,420	339.395,01	0,56
S+P GLOBAL INC. DL 1	US78409V1044	0	0	1.300	512,860	587.986,59	0,97
SALESFORCE INC. DL-,001	US79466L3024	0	500	2.500	265,370	585.082,46	0,96
SERVICENOW INC. DL-,001	US81762P1021	500	0	500	1.011,090	445.846,19	0,73
SOLAREDEGE TECHN. DL-,0001	US83417M1045	25.000	0	35.000	17,860	551.283,18	0,91
SUNRUN INC. DL-,0001	US86771W1053	15.000	0	75.000	7,490	495.414,06	0,82
VISA INC. CL. A DL -,0001	US92826C8394	0	800	2.000	365,190	644.130,88	1,06
WASTE MANAGEMENT	US94106L1098	0	0	3.500	240,970	743.800,16	1,23
WORKDAY INC.CLA DL-,001	US98138H1014	2.000	0	2.000	247,710	436.916,84	0,72
XYLEM INC. DL-,01	US98419M1009	5.000	0	5.000	126,040	555.780,93	0,92
Summe Emissionsland USA						15.041.477,20	24,79
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,13390						17.453.626,43	28,76

Anleihen auf Euro lautend**Emittent Eurofima**

EUROFIMA 19/34 MTN	XS2055744689	0,150	500	0	1.000	77,110	771.100,00	1,27
EUROFIMA 20/30 MTN	XS2176621253	0,100	0	500	500	89,155	445.775,00	0,73
EUROFIMA 25/40 MTN	XS3075425879	3,375	500	0	500	100,070	500.350,00	0,82
Summe Emittent Eurofima							1.717.225,00	2,83

Emissionsland Frankreich

BQUE POSTALE 19/29 MTN	FR0013415692	1,375	1.000	500	500	94,350	471.750,00	0,78
COVIVIO 16/26	FR0013170834	1,875	500	800	200	99,560	199.120,00	0,33
GECINA 17-32 MTN	FR0013266368	2,000	0	0	500	92,320	461.600,00	0,76
GECINA 21/36 MTN	FR00140049A8	0,875	500	0	1.300	74,990	974.870,00	1,61
LA POSTE 18/28 MTN	FR0013384567	1,450	0	100	400	96,165	384.660,00	0,63
SNCF RESEAU 16/31 MTN	XS1514051694	1,000	0	0	300	88,800	266.400,00	0,44
SNCF RESEAU 17/34 MTN	XS1588061777	1,875	0	0	500	89,200	446.000,00	0,73
SNCF RESEAU 19/36 MTN	XS2022425024	0,750	0	0	700	75,275	526.925,00	0,87
Summe Emissionsland Frankreich							3.731.325,00	6,15

Emissionsland Großbritannien

VODAFONE GRP 19/26 MTN	XS2002017361	0,900	500	1.000	100	98,220	98.220,00	0,16
Summe Emissionsland Großbritannien							98.220,00	0,16

Emissionsland Italien

ERG 20/27 MTN	XS2229434852	0,500	1.000	700	300	95,370	286.110,00	0,47
ERG 21/31 MTN	XS2386650274	0,875	300	0	1.000	85,385	853.850,00	1,41
INTESA SANP.23/33 MTN	XS2592658947	5,625	1.000	0	1.000	113,020	1.130.200,00	1,86
TERNA R.E.N. 19/26 MTN	XS1980270810	1,000	1.000	0	1.000	98,870	988.700,00	1,63
TERNA R.E.N. 20/32 MTN	XS2209023402	0,750	0	0	500	85,015	425.075,00	0,70
Summe Emissionsland Italien							3.683.935,00	6,07

Emissionsland Niederlande

ASML HOLDING 22/32	XS2473687106	2,250	0	100	900	96,365	867.285,00	1,43
TENNET HLDG 19/30 MTN	XS2002491780	0,875	0	0	200	92,400	184.800,00	0,30
TENNET HLDG 20/32 MTN	XS2262065159	0,125	0	0	300	82,275	246.825,00	0,41
TENNET HLDG 22/34 MTN	XS2549543499	4,500	0	0	500	109,310	546.550,00	0,90
TENNET HOLDING 16/26 MTN	XS1432384664	1,000	100	0	100	98,805	98.805,00	0,16
TENNET HOLDING 16/33	XS1505568136	1,250	0	400	100	88,100	88.100,00	0,15
TENNET HOLDING 16/36	XS1432384409	1,875	100	0	100	88,710	88.710,00	0,15
Summe Emissionsland Niederlande							2.121.075,00	3,50

Emissionsland Schweden

SKF 22/28	XS2532247892	3,125	500	0	500	100,910	504.550,00	0,83
Summe Emissionsland Schweden							504.550,00	0,83

Emissionsland Spanien

ADIF-ALTA VE 19/27	ES0200002048	0,950	0	900	100	97,760	97.760,00	0,16
ADIF-ALTA VE 20/30 MTN	ES0200002055	0,550	0	500	100	89,905	89.905,00	0,15
ADIF-ALTA VE. 18/26	ES0200002030	1,250	500	400	100	99,245	99.245,00	0,16
RED EL.FIN. 21/33 MTN	XS2343540519	0,500	1.000	0	1.000	82,480	824.800,00	1,36
RED EL.FIN. 24/34 MTN	XS2744299335	3,000	600	500	100	97,310	97.310,00	0,16
Summe Emissionsland Spanien							1.209.020,00	1,99

Emissionsland USA

AUTOLIV 23/28 MTN	XS2598332133	4,250	0	0	500	103,500	517.500,00	0,85
AUTOLIV 24/29 MTN	XS2759982577	3,625	200	0	200	102,190	204.380,00	0,34
Summe Emissionsland USA							721.880,00	1,19
Summe Anleihen auf Euro lautend							13.787.230,00	22,72

Anleihen auf US-Dollar lautend**Emissionsland Hong Kong**

LENOVO GROUP 22/32 REGS	USY5257YAM94	6,536	0	0	1.000	106,575	939.897,70	1,55
Summe Emissionsland Hong Kong							939.897,70	1,55

Emissionsland USA

VISA 20/27	US92826CAP77	0,750	500	500	1.000	93,350	823.264,84	1,36
Summe Emissionsland USA							823.264,84	1,36
Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,13390							1.763.162,54	2,91
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							45.302.159,99	74,65

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	59.351.137,90	97,80
Bankguthaben	1.167.258,65	1,92
Dividendenansprüche	30.895,07	0,05
Zinsenansprüche	135.904,63	0,23
Sonstige Abgrenzungen	-2.025,25	0,00
Fondsvermögen	60.683.171,00	100,00

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

Während des Berichtszeitraums wurde fortlaufend mehr als 25% in Aktien
(Kapitalbeteiligungen gem. § 2 Absatz 8 InvStG Deutschland) investiert.

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	ATKLIMAMIXA3	Stück	151.090,072
Anteilswert Ausschüttungsanteile	ATKLIMAMIXA3	EUR	84,06
Umlaufende Thesaurierungsanteile	ATKLIMAMIXT3	Stück	561.370,396
Anteilswert Thesaurierungsanteile	ATKLIMAMIXT3	EUR	85,47

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

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

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

ORSTED A/S	DK 10	DK0060094928	0	15.000
------------	-------	--------------	---	--------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Belgien**

ELIA GROUP		BE0970187903	5.672	5.672
------------	--	--------------	-------	-------

Emissionsland Deutschland

BAY.MOTOREN WERKE AG ST		DE0005190003	6.000	6.000
ENCAVIS AG Z.VERK.		DE000A4BGGQ8	0	60.000
MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.		DE0007100000	0	8.000

Emissionsland Spanien

ACCIONA SA INH. EO 1		ES0125220311	0	4.500
----------------------	--	--------------	---	-------

Aktien auf Norwegische Kronen lautend**Emissionsland Norwegen**

TOMRA SYSTEMS ASA NK-,50		N00012470089	0	35.000
--------------------------	--	--------------	---	--------

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

MEYER BUR.TECH.NAM.SF-,01		CH0108503795	0	1.000.000
---------------------------	--	--------------	---	-----------

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

ALTUS POWER INC.	US02217A1025		0	110.000
SUNPOWER CORP. DL -,01	US8676524064		0	70.000

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Italien**

ERG 19/25 MTN	XS1981060624	1,875	0	300
---------------	--------------	-------	---	-----

Anleihen auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

CLARIANT 22/27	CH1210198144	2,717	0	1.000
----------------	--------------	-------	---	-------

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

2G ENERGY AG	DE000A0HL8N9		0	17.000
--------------	--------------	--	---	--------

Emissionsland Frankreich

NEOEN S.A.EO 2	FR0011675362		0	18.000
----------------	--------------	--	---	--------

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

MEYER BUR.TECH.NA.SF 7,50	CH1357065999		1.333	1.333
---------------------------	--------------	--	-------	-------

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

JINKOSOLAR ADR/4 DL-00002	US47759T1007		0	10.000
---------------------------	--------------	--	---	--------

Emissionsland Kanada

WASTE CONNECTIONS	CA94106B1013		2.000	2.000
-------------------	--------------	--	-------	-------

Emissionsland USA

AMERESCO INC.CL.A DL-0001	US02361E1082		0	10.000
APPLE INC.	US0378331005		0	6.000
DARLING INGRED.INC.DL-,01	US2372661015	10.000		20.000
MICROSOFT DL-,00000625	US5949181045		0	4.000
SUNNOVA ENERGY INT.-,0001	US86745K1043		0	37.000

Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)

EMEREN GROUP ADR 10	US75971T3014		0	140.000
---------------------	--------------	--	---	---------

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Dänemark**

ORSTED 17/29 MTN	XS1721760541	1,500	0	600
ORSTED 22/33 MTN	XS2490472102	2,875	0	500

Emissionsland Finnland

STORA ENSO 20/30 MTN	XS2265360359	0,625	0	600
----------------------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland Großbritannien

THAMES WATER 22/28 MTN	XS2438026440	0,875	0	1.000
THAMES WATER 22/32 MTN	XS2438026366	1,250	0	300
UN.UT.WAT.FI 24/34 MTN	XS2771661357	3,750	0	500

Emissionsland Niederlande

ALLIANDER 16/26	XS1400167133	0,875	0	400
ENEXIS HLDG 21/33 MTN	XS2331315635	0,375	0	900
MONDELEZ INT 21/32 REGS	XS2384726282	0,625	0	1.000
MONDELEZ INT 21/41 REGS	XS2384726449	1,250	0	300
SIEM.EN.FIN. 23/29	XS2601459162	4,250	0	500
STEDIN HLDG. 19/29 MTN	XS2079678400	0,500	0	500
STEDIN HLDG. 21/26 MTN	XS2407985220	0,000	0	300

Emissionsland Spanien

IBERDR.FINA. 24/34 MTN	XS2861000235	3,625	600	600
------------------------	--------------	-------	-----	-----

Emissionsland USA

APPLE 19/31	XS2079716937	0,500	0	1.000
-------------	--------------	-------	---	-------

Anleihen auf US-Dollar lautend**Emissionsland USA**

HASBRO 24/34	US418056BA46	6,050	500	500
--------------	--------------	-------	-----	-----

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

EDP RENOVAVEIS EO 5	ES0627797923		80.000	80.000
---------------------	--------------	--	--------	--------

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Österreich**

VERBUND AG 14/24	XS1140300663	1,500	0	500
------------------	--------------	-------	---	-----

Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2024 der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H, welches im zu berichtenden Rechnungsjahr des gegenständlichen Fonds abgeschlossen wurde)

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

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen:	2.368.817,32 EUR
davon fixe Vergütung:	2.368.817,32 EUR
davon variable Vergütung:	0 EUR
davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte:	629.777,39 EUR
davon Vergütung an die Risikoträger:	874.166,48 EUR
davon Vergütung an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktion:	0 EUR
davon Vergütung an Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsleiter und Risikoträger:	0 EUR
Gesamtsumme der Vergütungen an Geschäftsleitung, Prokuristen, Aufsichtsräte, Risikoträger, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen und Mitarbeiter, die sich aufgrund der Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger	1.503.943,87 EUR

Die Vergütung wurde aufgrund folgender Grundlage berechnet:

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

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

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

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

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

- Details dazu unter www.s-fonds.at

Ergänzende Angaben nach Artikel Art 107 EU-AIFM-VO

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

Bei den Überprüfungen gemäß § 17c Abs. 1 Z 3 im Jahr 2024 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2024 kam es zu keinen Beanstandungen.

Wesentliche Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:

- Keine wesentlichen Änderungen

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

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

Linz, am 18. September 2025

Sparkasse Oberösterreich
Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.



Walter Lenczuk
Geschäftsführer



Mag. Klaus Auer
Geschäftsführer

Bestätigungsvermerk

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

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

**s KlimaMix,
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Mai 2025, 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. Mai 2025 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir

verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

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

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

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer

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

Linz

18. September 2025

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl
Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung für den Fonds

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

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

ine
ne
igkeit,
ing
els
els
sge-
e
e
er
rheb-
igt
eh-
estiert
swei-
föh-
.
mie
-
s in
g (EU)
elegt
i
hthal-
ts-
hält.
d-
erzei-
irt-
en
hthal-
en mit
ziel
o-
in

Name des Produkts: s KlimaMix **Unternehmenskennung (LEI-Code):** 529900P6VW36QSL5HF37

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?	
<input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="checkbox"/> Nein
<input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: 97,93 %	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es ____% an nachhaltigen Investitionen
<input checked="" type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input checked="" type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: ____%	<input type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel
<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.



Der Fonds s KlimaMix strebt als Ziel eine nachhaltige Investition an, indem er in internationale Emittenten investiert, die mit ihren Wirtschaftsaktivitäten einen positiven Beitrag zum Klima- und Umweltschutz leisten.

Dazu zählen Emittenten, deren Wirtschaftsaktivitäten ausgewählten Sektoren zuzurechnen sind oder deren Wirtschaftsaktivitäten einen wesentlichen Beitrag zu einigen, von der Verwaltungsgesellschaft ausgewählten, UN-Zielen für nachhaltige Entwicklung¹ (sauberes Wasser und sanitäre Einrichtung, bezahlbare und saubere Energie, nachhaltige Städte und Gemeinden, nachhaltiger Konsum und Produktion, Maßnahmen zum Klimaschutz) leisten oder Emittenten, die sich vertraglich gegenüber der Science Based Targets Initiative² (SBTI) dazu verpflichten, das 1,5 °C Ziel des Pariser Klimaabkommens zu verfolgen.

Das Finanzprodukt trägt zu folgenden in Art. 9 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-Verordnung) genannten Umweltzielen bei: Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts	<p>Für den Fonds sind Nachhaltigkeitsindikatoren zur Messung des nachhaltigen Investitionszieles definiert. Mittels geeigneter externer Ratings werden sowohl die Maßnahmen der investierten Unternehmen zum Klimaschutz (UN-Ziel Nr. 13) als auch die Bemühungen der investierten Unternehmen in Bezug auf eine nachhaltige Unternehmensausrichtung bewertet.</p> <p>Die Ergebnisse basieren auf der Analyse der Bestände zum 31.05.2025.</p>
---	--

Das „SDG Impact Rating“ liefert eine Bewertung hinsichtlich der positiven oder negativen Auswirkungen der gesetzten Klimaschutz-Maßnahmen (SDG13) der investierten Unternehmen. Die Ermittlung des Indikators beruht auf den Säulen Produkte & Services, Betriebsführung und kontroverielle Praktiken. Die Wirkung auf die nachhaltigen Investitionsziele wird gemessen, in dem der kapitalgewichtete %-Anteil der Investitionen mit einem deutlich positiven „SDG Impact Rating“ berechnet wird.

32,80 % der Investitionen weisen eine signifikant positive Wirkung hinsichtlich SDG13 auf.

Die nachhaltige Unternehmensausrichtung der investierten Unternehmen wird mit dem sogenannten „Environmental-Score“ (E-Score) gemessen. In das Rating fließen Aspekte wie Klimaziele, Umweltmanagement und Emissionsintensität, sowie eine Reihe von sektorspezifischen Indikatoren ein. Je höher das Rating, desto größer ist der Fokus auf die

¹Die Vereinten Nationen haben in ihrer Agenda 2030 17 Ziele für nachhaltige Entwicklung (Sustainable Development Goals, kurz: „SDG“) festgelegt. Diese Zielsetzungen dienen der weltweiten Sicherung einer nachhaltigen Entwicklung auf ökologischer, sozialer sowie ökonomischer Ebene. Diese beinhalten zum Beispiel die Reduzierung von Ungleichheiten im Lebensstandard, die Schaffung von Chancengleichheit sowie ein nachhaltiges Management natürlicher Ressourcen, das den Erhalt von Ökosystemen gewährleistet und deren Resilienz stärkt. Außerdem geht es um Gesundheit, hochwertige Bildung, Geschlechtergleichheit sowie die Vermeidung von Armut und Hunger. Die Gerechtigkeit wird ebenso thematisiert wie Maßnahmen zum Klimaschutz und die Förderung von Innovationen.

²Die Science Based Target Initiative ist eine Partnerschaft zwischen Carbon Disclosure Project, UN Global Compact, World Resources Institute und World Wide Fund for Nature und ermöglicht Organisationen, wissenschaftlich fundierte Emissionsreduktionsziele festzulegen.

nachhaltige Unternehmensausrichtung des Emittenten. Gemessen wird der kapitalgewichtete %-Anteil an Unternehmen im Fonds, deren Rating eine deutlich positive Wirkung ausweist.

76,40 % der Investitionen des Fonds weisen eine entsprechende positive Wirkung aus.

Darüber hinaus wurden im Berichtszeitraum alle weiteren verbindlich festgelegten Auswahlkriterien des Fonds (NBR, Ausschlusskriterien, PAIs) eingehalten und nicht durch aktive Investments verletzt. Titel, welche nach Übermittlung der regelmäßig aktualisierten Datenbasis nicht mehr den Kriterien entsprachen wurde jeweils innerhalb von 14 Tagen unter Wahrung des Anlegerinteresses veräußert.

● *...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?*

47,30 % der Investitionen wiesen im vorangegangenen Berichtszeitraum (01.06.2023-31.05.2024) eine signifikant positive Wirkung hinsichtlich SDG13 auf. Im aktuellen Berichtszeitraum weisen 32,80 % der Investitionen signifikant positive Wirkung hinsichtlich SDG13 auf.

85,08 % der Investitionen wiesen im vorangegangenen Berichtszeitraum (01.06.2023-31.05.2024) eine positive Wirkung hinsichtlich dem „Environmental-Score“ (E-Score) auf. Im aktuellen Berichtszeitraum weisen 76,40 % der Investitionen eine positive Wirkung hinsichtlich dem „Environmental-Score“ (E-Score) auf.

● *Inwiefern wurden nachhaltige Investitionsziele durch die nachhaltigen Investitionen nicht erheblich beeinträchtigt?*

Der Investmentfonds ist mit dem österreichischen Umweltzeichen (UZ49) zertifiziert. Im Rahmen dessen werden Emittenten nach ökologischen und ethisch-sozialen Gesichtspunkten analysiert. Unter Heranziehung von Ausschlusskriterien werden jene Unternehmen, die in ökologisch-ethisch kontroversiellen Bereichen wie Atomkraft, der Förderung fossiler Brennstoffe, der Raffinierung von Kohle und Erdöl, Gentechnik und Rüstung operieren, ausgeschlossen.

Indikatoren für nachteilige Auswirkungen (PAIs) werden insofern berücksichtigt, um sicher zu stellen, dass die nachhaltigen Investitionen im Einklang mit den Leitsätzen der OECD für multinationale Unternehmen stehen. Durch die Heranziehung des PAI „Verstöße gegen UNGC“ wird gewährleistet, dass nur in Emittenten investiert werden darf, die an keinen Verstößen gegen UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren.

Darüber hinaus wird im Zuge eines normbasierten Screenings (NBR) sichergestellt, dass nur in Unternehmen investiert wird, die die maßgeblichen internationalen Normen, angefangen bei den Menschenrechten und den arbeitsrechtlichen Standards (z.B. keine Kinder- und Zwangsarbeit) der International Labour Organisation („ILO“) bis hin zu kontroversen Wirtschaftspraktiken (Bestechung und Korruption) berücksichtigen.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

Durch diese beschriebenen Maßnahmen wird sichergestellt, dass die nachhaltigen Investitionsziele durch die getätigten Investitionen nicht erheblich beeinträchtigt werden.

— *Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Indikatoren für nachteilige Auswirkungen (PAIs) werden insofern berücksichtigt, um sicher zu stellen, dass die nachhaltigen Investitionen im Einklang mit den Leitsätzen der OECD für multinationale Unternehmen stehen.

Darüber hinaus erfolgte die Berücksichtigung von gewissen nachteiligen Auswirkungen durch die Anwendung sozialer und ökologischer Ausschlusskriterien im Titelauswahlprozess des Fonds. Details dazu im Abschnitt („Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“).

— *Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Durch die Berücksichtigung des PAI „Verstöße gegen UNGC“ wird gewährleistet, dass nur in Emittenten investiert werden darf, die an keinen Verstößen gegen UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren.



Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Im Rahmen des Titelauswahlprozesses des Fonds wurden unter Berücksichtigung der Anlagestrategie ausgewählte wesentliche nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (PAIs) im Berichtszeitraum berücksichtigt. In der Umsetzung der nachhaltigen Veranlagungspolitik des Fonds lag besonderer Fokus auf folgendem PAI:

Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind (PAI 4): Die Reduktion von Treibhausgasemissionen (Dekarbonisierung) ist für das Erreichen der Klimaziele ein entscheidender Faktor. Die Verbrennung von fossilen Energieträgern verursacht global einen wesentlichen Anteil der CO² - Emissionen.

Daher werden Unternehmen, die in der Raffinierung von Erdöl und Erdgas tätig sind, generell von der Veranlagung ausgeschlossen. Energieunternehmen, welche die strengen Kriterien des Fonds und des österreichischen Umweltzeichens erfüllen, jedoch maximal 5 % ihres Umsatzes mit der Förderung fossiler Energieträger erwirtschaften, können untergeordnet im Fonds veranlagt sein, wenn der positive ökologische Nutzen des Unternehmens überwiegt.

Darüber hinaus werden über generelle Ausschlusskriterien der Verwaltungsgesellschaft folgende PAIs berücksichtigt:

Engagement in umstrittene Waffen (PAI 14): Investitionen in Unternehmen, die ihren Hauptumsatz durch umstrittene Waffen wie Antipersonenminen, Streumunition, chemische oder biologische Kampfstoffe erzielen, werden generell ausgeschlossen.

Verstöße gegen die UNGC – Grundsätze und gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen (PAI 10): Die zehn Grundsätze des Global Compact der Vereinten Nationen sind abgeleitet von der Allgemeinen Erklärung der Menschenrechte, der Erklärung der Internationalen Arbeitsorganisation über grundlegende Prinzipien und Rechte bei der Arbeit, der Erklärung von Rio zu Umwelt und Entwicklung und der Konvention der Vereinten Nationen gegen Korruption.

Themen wie die Verhinderung von Korruption und Bestechung, die Achtung der Menschenrechte oder die Einhaltung von arbeitsrechtlichen Standards (z.B. keine Kinder- und Zwangsarbeit) sind für uns ein genereller Mindeststandard der sicherstellt, dass der Fonds nur in Unternehmen investiert, die einer grundlegenden Verantwortung in diesen Bereichen nachkommen.

Die Daten für die Analyse der jeweiligen PAIs werden von unserem Partner ISS ESG bezogen.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Apple Inc.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	3,69	US
Terna Rete Elettrica Nazionale S.p.A.	Energieversorgung	3,44	IT
Ferrovie dello Stato Italiane S.p.A.	Verkehr und Lagerei	3,12	IT
Ortsted A/S	Energieversorgung	2,94	DK
Verbund AG	Energieversorgung	2,90	AT
ASML Holding N.V.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,86	NL
Schneider Electric SE	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,77	FR
EUROFIMA	Exterritoriale Organisationen und Körperschaften	2,76	CH
TenneT B.V.	Energieversorgung	2,71	NL

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel::

Microsoft Corp.	Verlagswesen, Rundfunk sowie Erstellung und Verbreitung von Medieninhalten	2,61	US
ERG S.p.A.	Energieversorgung	2,42	IT
Gecina S.A.	Grundstücks- und Wohnungswesen	2,39	FR
Red Eléctrica Financiaciones S.A.U.	Energieversorgung	2,36	ES
VISA Inc.	Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistungen	2,29	US
UPM Kymmene Corp.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,25	FI



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Der Anteil an nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen lag zum Stichtag bei 97,93 %.

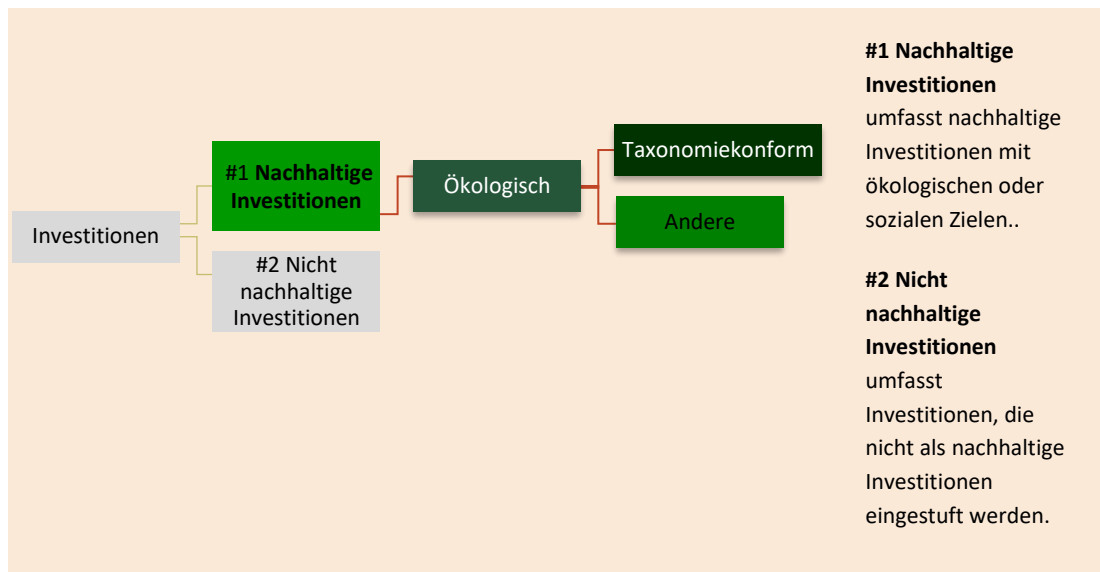
Die Vermögensallokation gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die Vermögensallokation zum Stichtag sah folgendermaßen aus:

- Ökologisch nachhaltige Investitionen unter Punkt #1 wurden im Ausmaß von 97,93 % getätigt.
- Davon entfielen 17,25 % auf taxonomiekonforme Investitionen.
- Somit entfielen 80,68 % der Investitionen in die Kategorie Andere ökologisch nachhaltige Investitionen.
- Nicht nachhaltige Investitionen unter Punkt #2 beliefen sich auf 2,07 %.

Die Einhaltung der in Artikel 3 der Taxonomie-Verordnung festgelegten Anforderungen an ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten durch diese Investitionen, wird nicht von einem Wirtschaftsprüfer oder Dritten überprüft.



● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Sektor	In % der Sektoren
Verarbeitendes Gewerbe/Herstellung von Waren	44,34
Energieversorgung	16,07
Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistungen	6,76
Verlagswesen, Rundfunk sowie Erstellung und Verbreitung von Medieninhalten	6,58
Verkehr und Lagerei	6,07
Grundstücks- und Wohnungswesen	4,86
Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Beseitigung von Umweltverschmutzungen	3,99
Baugewerbe/Bau	3,24
Exterritoriale Organisationen und Körperschaften	2,83
Telekommunikation, Softwareentwicklung, IT-Beratung und Erbringung sonstiger Dienstleistungen der Informationstechnologie und der Computerinfrastruktur	2,16
Nicht verfügbar	2,07
Handel	1,03



Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

- **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?**³



Ja



In fossiles Gas



In Kernenergie



Nein

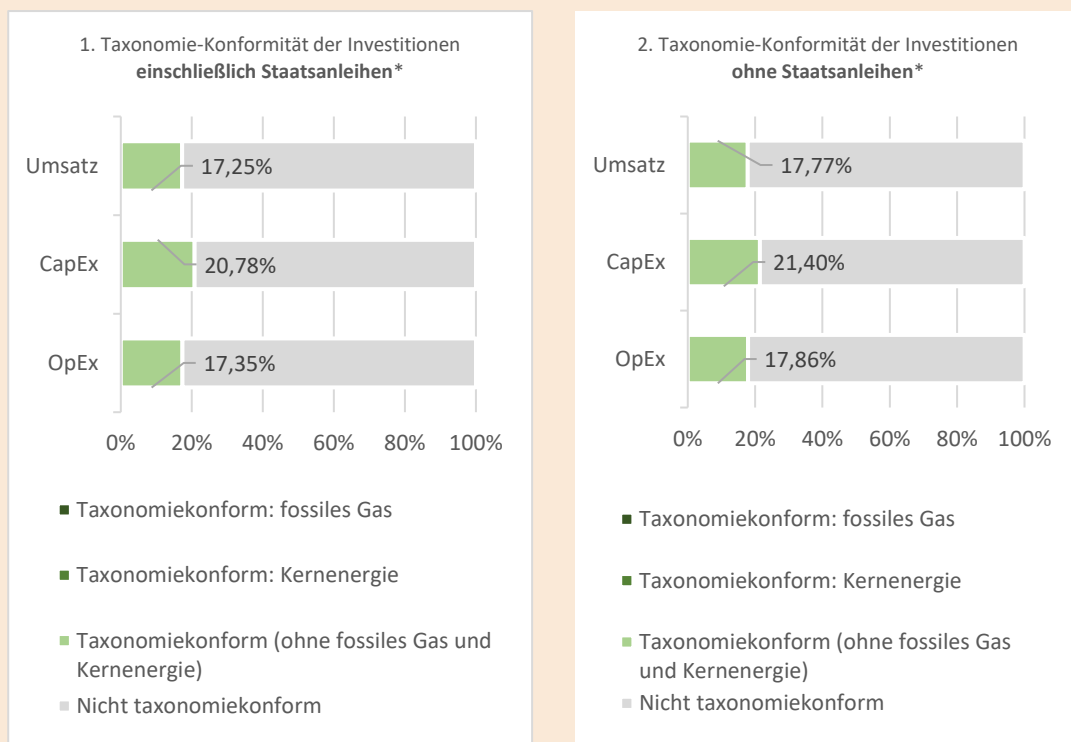
Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

Umsatzerlöse, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

Investitionsausgaben (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft.

Betriebsausgaben (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

In den nachstehenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomie-Konformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

³ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich

beeinträchtigen – siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvoreschriften

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

Übergangstätigkeiten sind **Wirtschaftstätigkeiten**, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Mit diesem Finanzprodukt werden aktiv keine Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten nach der EU-Taxonomie angestrebt. Der tatsächliche Anteil an Übergangstätigkeiten beträgt 0,05 % und der tatsächliche Anteil an ermöglichenden Tätigkeiten beträgt 9,63 %.

● **Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Der Anteil Taxonomie-konformer Investitionen betrug in der Vorperiode (01.06.2023-31.05.2024) 13,88 %.

Im jüngsten Beobachtungszeitraum (01.06.2024-31.05.2025) beträgt der Anteil Taxonomie-konformer Investitionen 17,25 %, was eine positive Entwicklung darstellt.



sind

nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie **nicht berücksichtigen**.



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?

Der Anteil anderer ökologisch nachhaltige Investitionen betrug zum Stichtag 80,68 % des Fondsvermögens.

Die Zuordnung von Investitionen hinsichtlich ihrer Taxonomiekonformität ist aufgrund der aktuell unzureichenden Datenlage nur eingeschränkt möglich. Die nachhaltigen Investitionen des Fonds liefern jedoch aus Sicht der Verwaltungsgesellschaft anhand anderer Kriterien einen positiven Beitrag zum Klima- und Umweltschutz.

Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Mit diesem Finanzprodukt werden aktiv keine sozial-nachhaltigen Investitionen angestrebt. Eine konkrete Zuordnung hinsichtlich sozial-nachhaltiger Investitionen ist aktuell aufgrund der Datenlage nicht möglich, daher ist ein Ausweis des tatsächlichen Anteils nicht möglich.



Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Bei diesen Investitionen handelt es sich ausschließlich um Sichteinlagen oder kündbare Einlagen des Fonds. Sichteinlagen und kündbare Einlagen beziehen sich auf Barmittel, die als zusätzliche Liquidität gehalten werden. Die Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels wird durch Barmittel und ihre Verwendung nicht dauerhaft beeinträchtigt, weil diese Vermögenswerte aktuell aus ökologischer und sozialer Sicht als neutral betrachtet werden. Einen ökologisch oder sozialen Mindestschutz gibt es bei der Investition in Sichteinlagen oder kündbare Einlagen nicht.



Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung des nachhaltigen Investitionsziels ergriffen?

Der definierte Titelauswahlprozess des Fonds wurde vollumfänglich angewandt.

Die Überwachung des nachhaltigen Investitionsziels des Fonds wurde im Berichtszeitraum durch eine laufende interne Kontrolle der beschriebenen Anlagestrategie sichergestellt. Das Portfolio wurde dabei in regelmäßigen Abständen dahingehend überprüft, ob alle investierten Titel weiterhin die definierten Kriterien erfüllen. Titel, welche die Kriterien nicht mehr erfüllen, wurden unter Berücksichtigung des Anlegerinteresses veräußert.



Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Es wurde kein Referenzwert für die Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels festgelegt.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Ziel des Finanzprodukts erreicht wird.

- **Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**
N.A.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?**
N.A.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**
N.A.
- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**
N.A.

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds „s KlimaMix“, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)**, wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Linz verwaltet.

Artikel 1 Miteigentumsanteile

Die Miteigentumsanteile werden durch Anteilscheine (Zertifikate) mit Wertpapiercharakter verkörpert, die auf Inhaber lauten.

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bankaktiengesellschaft, Linz.

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte nach Maßgabe InvFG ausgewählt werden:

„s KlimaMix“ ist ein auf Euro lautender gemischter Investmentfonds, der überwiegend in das Thema Klimaschutz investiert.

Dazu erfolgt die Veranlagung des Fondsvermögens überwiegend, d.h. zu mindestens 51 % des Fondsvermögens, in Aktien (und aktiengleichwertige Wertpapiere) sowie Schuldverschreibungen und sonstige verbriefte Schuldtitel (darunter fallen auch nachrangige Anleihen oder Hybridanleihen) sowie Geldmarktinstrumente internationaler Emittenten, die den Sektoren Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Wasser, Recycling, Transition bzw. sonstigen Umweltbereichen/-themen zuzurechnen sind.

Mindestens 55 % bis maximal 75 % des Fondsvermögens werden in Aktien und aktiengleichwertigen Wertpapieren investiert.

Weiters können Anteile anderer Investmentfonds, die ihrerseits überwiegend in Emittenten investieren, die einen positiven Beitrag zu dem Thema Klimaschutz leisten, erworben werden.

Die Investition in Sichteinlagen oder kündbare Einlagen ist möglich. Derivative Instrumente dürfen erworben werden.

Der Managementstil des Fonds entspricht einem fundamental ausgerichteten aktiven Titelauswahlprozess und ist nicht durch eine Benchmark eingeschränkt.

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

Gegebenenfalls können Anteile an Investmentfonds erworben werden, deren Anlagerestriktionen hinsichtlich des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunkts und der unten zu den Veranlagungsinstrumenten angeführten Beschränkungen abweichen. Die jederzeitige Einhaltung des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunkts bleibt hiervon unberührt.

Wertpapiere

Wertpapiere dürfen **bis zu 100 %** des Fondsvermögens erworben werden.

Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 45 %** des Fondsvermögens erworben werden.

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 %** 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 %** des Fondsvermögens erworben werden.

Anteile an Investmentfonds

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

Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen ausschließlich zur Absicherung eingesetzt werden.

Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

Commitment Ansatz

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

Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

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

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

Pensionsgeschäfte

nicht anwendbar

Wertpapierleihe

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 Währungssicherungsgeschäftes werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR.

Der Wert der Anteile wird an österreichischen Bankarbeitstagen mit Ausnahme von Karfreitag und Silvester ermittelt.

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 4 %** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, kaufmännisch gerundet auf zwei Nachkommastellen.

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

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft, eine Staffelung des Ausgabeaufschlages vorzunehmen.

Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert.

Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 1. Juni bis zum 31. Mai.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine als auch Thesaurierungsanteilscheine mit 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 1. August des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 1. August 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 1. August der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung **bis zu einer Höhe von 1,2 %** des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebührenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird.

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

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

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

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

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

Linz, im März 2023

Die Fondsbestimmungen für den s KlimaMix, Miteigentumsfonds wurden gemäß Investmentfondsgesetz 2011 durch Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 18.03.2021, GZ FMA-IF25 5762/0001-INV/2021 genehmigt, sowie mit Bescheid der Finanzmarktaufsicht vom 06.04.2023, GZ FMA-IF25 5762/0001-INV/2023.

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

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

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

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

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

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

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg⁴⁵

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 | |

⁴ 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: Over The Counter Market (unter behördlicher Beaufsichtigung wie z.B.
durch SEC, FINRA)

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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

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

Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Geschäftsführung:	Walter Lenczuk Mag. Klaus Auer
Prokuristen:	Mag. Wolfgang Floimayr Klaus Frühwirth, MBA
Stammkapital:	727.000,- Euro
Gesellschafter:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1 1100 Wien bis 19.12.2024: Oberösterreichische Versicherung Aktiengesellschaft Gruberstraße 32 4020 Linz
Aufsichtsrat:	Mag. Christian Stöbich, Vors. (Linz, bis 06.05.2025) Mag. Manfred Stadlinger, Vors. (Linz, ab 07.05.2025) Herwig Krist, MBA, Vors. Stv. (Linz, ab 07.05.2025) Mag. Elisabeth Huber (Linz) Mag. Thomas Kraus (Wien) Mag. Thomas Pointner (Linz, bis 04.03.2025) Dr. Robert Tichler (Linz, ab 05.03.2025) Mag. Dr. Thomas Schweiger (Linz)
Staatskommissäre:	Mag. Alexandra Pleininger Mag. Felix Baumgartner
Depotbank/Verwahrstelle:	Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz