

Rechenschaftsbericht 2023



ISS ESG



s KlimaMix

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

1. Juni 2022 bis 31. Mai 2023

ISIN: (A) ATKLIMAMIXA3

(T) ATKLIMAMIXT3

Kapitalanlagegesellschaft
SPARKASSE 
Oberösterreich

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Publikumsfonds

Anleihefonds

BarReserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeit
AustroRent	der Anleihefonds „made in Austria“
AustroMündelRent	der mündelsichere Anleihefonds
ClassicBond	der Euro-Staatsanleihefonds
InterBond	der Internationale Anleihefonds
s EthikBond	der internationale Ethik-Anleihefonds
GermanRent	der Anleihefonds deutscher Emittenten
DollarReserve	der Dollar-Anleihefonds
BusinessBond	der internationale Unternehmensanleihefonds
s Reserve	der Anleihefonds mit kurzer Laufzeitenstruktur
s Bond 2028	der Laufzeitenfonds

Mischfonds

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

Aktienfonds

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

Strategiefonds

Bond s Best-Invest	der Strategiefonds in internationale Anleihen
Master s Best-Invest A	der Strategiefonds mit stabilem Ertragsprofil
Master s Best-Invest B	der Strategiefonds mit ausgewogenem Ertragsprofil
Master s Best-Invest C	der Strategiefonds mit dynamischem Ertragsprofil
Aktiva s Best-Invest	der Strategiefonds für betriebliche Vorsorge
Equity s Best-Invest	der Strategiefonds in internationale Aktien
s Future Trend	der Strategiefonds in internationale Themen und Branchen
s Emerging	der Strategiefonds in Emerging Markets
Money&Co Best Of	der Strategiefonds in internationale Aktien
s Economic	der Anleihe-Strategiefonds mit Konjunkturzyklus-Modell

Wertsicherungsfonds

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

Inhaltsverzeichnis

Fonds der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	2
Allgemeine Fondsdaten	5
Fondscharakteristik	5
Anlagegrundsatz	6
Anlagepolitik	6
Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte	8
Entwicklung des Fonds	9
Übersicht über die letzten Rechnungsjahre in EUR	10
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	11
Vermögensaufstellung zum 31. Mai 2023	13
Angaben zur Vergütungspolitik	21
Informationsangaben gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 (SFT-R)	22
Bestätigungsvermerk	24
Grundlagen der Besteuerung für den Fonds	28
Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen	30
Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011	40
Geschafter und Organe der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.	47

Quellen:

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

Performance:

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

Prospekthinweis:

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

Diese Unterlage dient als zusätzliche Information für unsere Anleger und basiert auf dem Wissensstand der mit der Erstellung betrauten Personen zum Redaktionsschluss. Unsere Analysen und Schlussfolgerungen sind genereller Natur und berücksichtigen nicht die individuellen Bedürfnisse unserer Anleger hinsichtlich Ertrag, steuerlicher Situation oder Risikobereitschaft. Investmentfonds können je nach Marktlage sowohl steigen als auch fallen. Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Fonds zu.

Liebe Anlegerin, lieber Anleger,

wir, die **Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.** danken Ihnen für das Vertrauen, das Sie uns entgegenbringen. Wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Rechenschaftsbericht des **s KlimaMix** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 idgF – für das Rechnungsjahr **1. Juni 2022 bis 31. Mai 2023** 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.**



Disclaimer (Transparenz-Logo):

Das Europäische Transparenz-Logo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen. Ausführliche Informationen über die Europäischen Transparenzleitlinien finden Sie unter www.eurosif.org. Informationen über die nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des s KlimaMix Fonds finden Sie unter: www.s-fonds.at.

Die Transparenzleitlinien werden gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation. Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.

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:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Verwaltungsgesellschaft:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. Promenade 11 – 13, 4020 Linz www.s-fonds.at Firmenbuchnummer: FN87231g
Fondsmanagement:	Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.
Abschlussprüfer:	KPMG Austria AG 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

Das abgelaufene Rechenschaftsjahr war sowohl für Anleihen als auch für Aktien in der Tat sehr herausfordernd. Der Fonds weist zum Ende des Berichtszeitraums eine negative einstellige Kursperformance auf. Die Aktienquote betrug während des Rechenschaftsjahres rund zwei Drittel des Fondsvermögens. Stärkere Kursrücksetzer wurden an den Aktienmärkten für Aufstockungen bei attraktiv bewerteten Unternehmen genutzt.

Das Rechenschaftsjahr war durch die starken, globalen Zinsanhebungen der wesentlichen Notenbanken geprägt. Kaum ein Marktteilnehmer hatte erwartet, dass es in Europa in absehbarer Zeit einen positiv verzinsten Leitzins geben würde. Die Inflation in Europa lag seit 2012 unter dem Ziel der EZB von rund zwei Prozent und schürte corona- und lockdownbedingt im Jahr 2020 (0,7 %) eher deflationäre Ängste. Doch es kam anders. Global stark ansteigende Energiekosten ließen die Konsumenten den Verlust ihrer Kaufkraft durch sprunghaft ansteigende Strom- und Energiekosten wie auch beim Treibstoff unmittelbar spüren. Kurz darauf verteuerten sich auch Produkte und Dienstleistungen, da Firmen ihre gestiegenen Energiekosten einkalkulieren mussten.

Bedingt durch die ansteigenden Inflationszahlen beendete die Europäische Zentralbank im abgelaufenen Rechenschaftsjahr ihre Nullzinspolitik und vollführte mit sieben Zinsschritten (+375 Basispunkte) den schnellsten Zinsanhebungszyklus ihrer Geschichte. Hier folgte sie allerdings dem Windschatten ihres US-Pendants (+ 425 BP im Berichtsjahr) und weiteren Zentralbanken, die bereits davor mit raschen Zinsschritten die hohen Inflationsraten zu bekämpfen versuchten.

Der bittere Cocktail aus Inflations-, Zins- und Konjunktursorgen trieb die Aktienkurse von erneuerbaren Energieunternehmen gegen Süden. Als Hauptursache für die geringere Nachfrage nach den veranlagten Unternehmen können die verschärften Finanzierungsbedingungen angeführt werden, da viele dieser Unternehmen über hohe Fremdkapitalquoten verfügen. Gemessen an den aktuellen Bewertungen scheint mittlerweile schon sehr viel in den gegenwärtigen Aktienkursen „eingepreised“ zu sein.

Auch des Anleihensegment litt durch die starken Zinsanhebungen der Notenbanken. Positiv betrachtet sind Anleihen dadurch allerdings zum Ende des Rechenschaftszeitraums wieder attraktiv. Die Rendite der Green Bonds im Fonds stieg um 1,5 Prozent auf über 3,7 Prozent bei einer deutlich geringeren Zinssensitivität und kürzerer durchschnittlicher Restlaufzeit im Vergleich zum Jahresstart. Das Bonitätsrisiko im Fonds blieb dabei konstant.

An der Attraktivität des Investmentthemas hat sich nichts verändert. Der weltweite Klimawandel ist bei weitem nicht gelöst und um eine Überhitzung unseres Planeten zu verhindern, sind jährlich hunderte Milliarden von Investitionen in erneuerbare Energien unabdingbar.

Die aktuelle Ukraine-Krise hat keine wesentlichen Auswirkungen auf das Management und die Liquidität des Fonds.

Fondsmanagement
Sparkasse OÖ KAG

Entwicklung der internationalen Kapitalmärkte

Veränderung: 01.06.2022 bis 31.05.2023

Entwicklung der internationalen Anleihemärkte in EUR

USA	-1,91 %	Spanien	-5,45 %
Japan	-7,84 %	Portugal	-3,21 %
UK	-17,23 %	Schweden	-12,69 %
Euroland	-5,90 %	Norwegen	-15,33 %
Deutschland	-6,69 %	Polen	11,14 %
Frankreich	-6,82 %	Südafrika	-20,79 %
Italien	-3,37 %	Neuseeland	-7,69 %
Niederlande	-7,60 %	Australien	-8,13 %
Österreich	-7,75 %	Kanada	-6,67 %

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

Global Treasury Index	-5,03 %	EMBI Global Core	-1,94 %
Europäischer Unternehmensanleihe-Index	-2,74 %	Amerikanischer Unternehmensanleihe-Index	-1,38 %

Entwicklung der Indices an den internationalen Aktienmärkten in EUR

USA / Dow Jones	0,30 %	Italien / MIB Index	7,28 %
S&P 500 Index	1,93 %	Spanien / IBEX 35	3,46 %
Nasdaq Composite	7,86 %	Frankreich / CAC 40	10,59 %
Japan / NIKKEI 225	4,78 %	Niederlande / AEX	6,80 %
UK / FTSE 100	-1,79 %	Österreich / ATX	-7,13 %
DAX Index	9,23 %	Kanada / TSX Composite Index	-12,10 %
EURO Stoxx 50 € PR	12,20 %	Schweiz / SMI	2,86 %
Weltaktienindex Morgan St.	1,10 %	Emerging Markets Index M. S.	-10,23 %

Devisenveränderung im Vergleich zum Euro

US Dollar	-0,36 %	Ungarische Forint	7,07 %
Japanischer Yen	-6,95 %	Polnische Zloty	1,40 %
Pfund Sterling	-0,73 %	Tschechische Krone	4,32 %
Schweizer Franken	5,38 %	Kanadischer Dollar	-7,10 %
Norwegische Krone	-14,79 %	Australischer Dollar	-9,70 %
Dänische Krone	-0,10 %	Neuseeland Dollar	-7,45 %
Schwedische Krone	-9,62 %	Südafrikanischer Rand	-21,37 %
Gold/Unze in USD	6,29 %	Ölpreis / Brent in USD	-37,52 %

Entwicklung des Fonds

Fondsdaten in EUR	per 31.05.2022	per 31.05.2023
Fondsvermögen gesamt	61.324.032,86	66.764.017,70
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	92,97	88,10
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	92,97	88,56
Ausschüttung / Auszahlung / Thesaurierung in EUR	ab 01.08.2022	ab 01.08.2023
Ausschüttung je Ausschüttungsanteile	0,5000	0,5000
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Ausschüttungsanteil	0,0000	0,0000
Auszahlung (KESt) je Thesaurierungsanteile	0,0000	0,0000
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag je Thesaurierungsanteil	0,0000	0,0000
Umlaufende Anteile	per 31.05.2022	per 31.05.2023
Ausschüttungsanteile	163.551,016	168.183,733
Thesaurierungsanteile	496.045,859	586.607,551

Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages	Ausschüttungs- anteile	Thesaurierungs- anteile
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	92,97	92,97
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	88,10	88,56
Nettoertrag pro Anteil	-4,42	-4,41
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in % ¹⁾	-4,75	-4,74

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

Graphische Darstellung der Wertentwicklung des abgeschlossenen Rechnungsjahres in %



Übersicht über die letzten Rechnungsjahre in EUR

Ausschüttungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung je Anteil	Wertentwicklung in %*
2021/2022	61.324.032,86	92,97	0,5000	-7,03
2022/2023	66.764.017,70	88,10	0,5000	-4,75

Verwendung des Ausschüttungsergebnisses: (ISIN: ATKLIMAMIXA3)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für die Ausschüttungsanteile eine Ausschüttung in der Höhe von EUR 0,5000 je Anteil, das sind bei 168.183,733 Ausschüttungsanteilen insgesamt EUR 84.091,87 vorgenommen.

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 168.183,733 Ausschüttungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,0000 je Anteil vorgenommen.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet von dieser Ausschüttung Kapitalertragssteuer einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung wird von den depotführenden Kreditinstituten ab 01.08.2023 gutgeschrieben.

Thesaurierungsanteile

Rechnungsjahr	Fondsvermögen gesamt	Errechneter Wert je Anteil	Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	Wertentwicklung in %*
2021/2022	61.324.032,86	92,97	0,0000	0,0000	-7,03
2022/2023	66.764.017,70	88,56	0,0000	0,0000	-4,74

Verwendung des Thesaurierungsergebnisses: (ISIN: ATKLIMAMIXT3)

Für das Rechnungsjahr 2022/23 wird für 586.607,551 Thesaurierungsanteile eine Wiederveranlagung in der Höhe von EUR 0,0000 je Anteil vorgenommen.

Im Hinblick auf § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes ist für die Thesaurierungsanteile ein Betrag in der Höhe der auf den Jahresertrag entfallenden KEST (EUR 0,0000 je Anteil) auszuführen, das sind bei 586.607,551 Thesaurierungsanteilen insgesamt EUR 0,00.

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

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

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

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

ATKLIMAMIXA3 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (163.551,016 Anteile)	92,97
Ausschüttung / Auszahlung am 01.08.2022 (entspricht rund 0,0051 Anteilen bei einem Rechenwert von 97,15)	0,5000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (168.183,733 Anteile)	88,10
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	88,55
Nettoertrag pro Anteil	-4,42
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-4,75 %

ATKLIMAMIXT3 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (496.045,859 Anteile)	92,97
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (586.607,551 Anteile)	88,56
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	88,56
Nettoertrag pro Anteil	-4,41
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-4,74 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	322.853,01	
Dividendenerträge	454.634,41	
Sonstige Erträge 7)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		777.487,42

Sollzinsen

- 334,41

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 770.477,85	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 7.775,18	
Publizitätskosten	- 875,53	
Wertpapierdepotgebühren	- 109.328,47	
Depotbankgebühren	0,00	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 888.457,03
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 111.304,02

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Realisierte Gewinne 3)	1.412.608,11	
Realisierte Verluste 4)	- 4.184.295,25	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 2.771.687,14

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 2.882.991,16

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6) - 232.498,51

Ergebnis des Rechnungsjahres 5)

- 3.115.489,67

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres - 256.886,29

Fondsergebnis gesamt

- 3.372.375,96

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres 61.324.032,86

Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr - 82.458,39

Ausgabe und Rücknahme von Anteilen 8.894.819,19

Fondsergebnis gesamt

(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) - 3.372.375,96

Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres 66.764.017,70

- 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 -3.004.185,65.
- 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 243.107,30.
- 6) Davon Veränderung unrealisierter Gewinne EUR 1.307.191,13 und unrealisierte Verluste EUR -1.539.689,64.
- 7) Davon Erträge aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

Vermögensaufstellung zum 31. Mai 2023

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								
ORSTED A/S DK 10	DK0060094928		13.000	11.500	10.000	610,000	819.011,82	1,23
VESTAS WIND SYS. DK -,20	DK0061539921		0	0	35.000	198,340	932.048,87	1,40
Summe Emissionsland Dänemark							1.751.060,69	2,62
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,44800							1.751.060,69	2,62
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Belgien								
ELIA GROUP	BE0003822393		172	0	2.672	113,100	302.203,20	0,45
Summe Emissionsland Belgien							302.203,20	0,45
Emissionsland Deutschland								
AURUBIS AG	DE0006766504		3.000	0	7.000	71,520	500.640,00	0,75
CROPENERGIES AG	DE000A0LAUP1		10.000	0	60.000	9,460	567.600,00	0,85
DEUTSCHE POST AG NA O.N.	DE0005552004		4.000	0	14.000	42,050	588.700,00	0,88
ENCAVIS AG INH. O.N.	DE0006095003		10.000	10.000	50.000	15,130	756.500,00	1,13
GEA GROUP AG	DE0006602006		4.000	0	15.000	39,290	589.350,00	0,88
MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.	DE0007100000		3.000	0	8.000	69,770	558.160,00	0,84
NORDEX SE O.N.	DE000A0D6554		7.420	0	43.783	11,285	494.091,16	0,74
PNE AG NA O.N.	DE000A0JBP62		0	16.000	50.000	14,180	709.000,00	1,06
SIEMENS ENERGY AG NA O.N.	DE000ENER6Y0		15.000	0	15.000	23,740	356.100,00	0,53
SMA SOLAR TECHNOLAG	DE000A0DJ6J9		0	10.000	10.000	100,500	1.005.000,00	1,51
WACKER CHEMIE O.N.	DE000WCH8881		3.000	0	3.000	124,200	372.600,00	0,56
Summe Emissionsland Deutschland							6.497.741,16	9,73
Emissionsland Irland								
KINGSPAN GRP PLC EO-,13	IE0004927939		4.500	0	9.000	62,080	558.720,00	0,84
Summe Emissionsland Irland							558.720,00	0,84
Emissionsland Luxemburg								
BEFESA S.A. ORD. O.N.	LU1704650164		11.000	0	20.000	34,900	698.000,00	1,05
Summe Emissionsland Luxemburg							698.000,00	1,05
Emissionsland Österreich								
VERBUND AG	AT0000746409		10.500	6.700	8.000	70,550	564.400,00	0,85
Summe Emissionsland Österreich							564.400,00	0,85
Emissionsland Spanien								
ACCIONA SA INH. EO 1	ES0125220311		0	0	4.500	151,300	680.850,00	1,02
EDP RENOVAVEIS -ANR-	ES0627797907		30.000	0	30.000	0,265	7.950,00	0,01
SIEMENS GAMESA R.E.EO-,17	ES0143416115		0	0	45.000	18,050	812.250,00	1,22
Summe Emissionsland Spanien							1.501.050,00	2,25
Summe Aktien auf Euro lautend							10.122.114,36	15,16
Aktien auf Norwegische Kronen lautend								
Emissionsland Norwegen								
SCATEC ASA NK -,02	N00010715139		50.000	0	70.000	74,200	432.671,08	0,65
TOMRA SYSTEMS ASA NK-,50	N00012470089		15.000	0	35.000	176,500	514.598,69	0,77
Summe Emissionsland Norwegen							947.269,77	1,42
Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 12,00450							947.269,77	1,42

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

BROOKFIELD RENEW.CLA SV	CA11284V1058		15.000	0	15.000	33,580	471.496,77	0,71	
							Summe Emissionsland Kanada	471.496,77	0,71

Emissionsland USA

SHOALS TECHS A DL-,00001	US82489W1071		25.000	0	25.000	23,490	549.705,14	0,82	
							Summe Emissionsland USA	549.705,14	0,82
							Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06830	1.021.201,91	1,53

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Finnland**

UPM KYMMENE 20/28 MTN	XS2257961818	0,125	700	0	1.000	82,800	828.000,00	1,24	
UPM KYMMENE 21/31 MTN	XS2320453884	0,500	0	0	500	77,648	388.240,00	0,58	
							Summe Emissionsland Finnland	1.216.240,00	1,82

Emissionsland Frankreich

SCHNEIDER ELECTRIC 15/25	FR0013015559	1,841	500	0	1.000	96,117	961.170,00	1,44	
							Summe Emissionsland Frankreich	961.170,00	1,44

Emissionsland Italien

FERROVIE 22/27 MTN	XS2532681074	3,750	840	0	840	99,508	835.867,20	1,25	
							Summe Emissionsland Italien	835.867,20	1,25

Emissionsland Niederlande

CITYCON TR. 21/28 MTN	XS2310411090	1,625	300	0	800	72,701	581.608,00	0,87	
SWISSCOM FIN 20/28	XS2169243479	0,375	400	0	1.000	85,346	853.460,00	1,28	
							Summe Emissionsland Niederlande	1.435.068,00	2,15

Emissionsland Österreich

VERBUND 21/41	XS2320746394	0,900	600	0	1.000	68,783	687.830,00	1,03	
VERBUND AG 14/24	XS1140300663	1,500	0	0	500	97,665	488.325,00	0,73	
							Summe Emissionsland Österreich	1.176.155,00	1,76
							Summe Anleihen auf Euro lautend	5.624.500,20	8,42

Anleihen auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

CLARIANT 22/27	CH1210198144	2,717	1.000	0	1.000	101,924	1.048.169,48	1,57	
							Summe Emissionsland Schweiz	1.048.169,48	1,57
							Summe Anleihen auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,97240	1.048.169,48	1,57
							Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere	20.514.316,41	30,73

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

UMICORE S.A.	BE0974320526		6.000	0	15.000	26,000	390.000,00	0,58	
							Summe Emissionsland Belgien	390.000,00	0,58

Emissionsland Deutschland

2G ENERGY AG	DE000A0HL8N9		17.000	3.000	17.000	27,300	464.100,00	0,70	
							Summe Emissionsland Deutschland	464.100,00	0,70

Emissionsland Frankreich

AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073		2.000	0	4.000	156,640	626.560,00	0,94	
NEOEN S.A.EO 2	FR0011675362		0	0	18.000	28,040	504.720,00	0,76	
SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	FR0000121972		0	0	3.500	161,340	564.690,00	0,85	
VOLTALIA INH. EO 5,70	FR0011995588		10.000	0	35.000	15,040	526.400,00	0,79	
							Summe Emissionsland Frankreich	2.222.370,00	3,33

Emissionsland Irland

LINDE PLC EO -,001	IE000S9YS762		2.000	0	2.000	333,650	667.300,00	1,00	
							Summe Emissionsland Irland	667.300,00	1,00

Emissionsland Italien

PRYSMIAN S.P.A. EO 0,10	IT0004176001	6.000	0	20.000	34,670	693.400,00	1,04
TERNA R.E.N. SPA EO -,22	IT0003242622	20.000	0	75.000	7,832	587.400,00	0,88
Summe Emissionsland Italien						<u>1.280.800,00</u>	<u>1,92</u>

Emissionsland Niederlande

ASML HOLDING EO -,09	NL0010273215	500	0	1.000	671,500	671.500,00	1,01
SIGNIFY N.V. EO -,01	NL0011821392	5.000	0	27.000	23,840	643.680,00	0,96
Summe Emissionsland Niederlande						<u>1.315.180,00</u>	<u>1,97</u>

Emissionsland Schweiz

DSM-FIRMENICH AG EO -,01	CH1216478797	4.500	0	4.500	104,040	468.180,00	0,70
Summe Emissionsland Schweiz						<u>468.180,00</u>	<u>0,70</u>

Emissionsland Spanien

EDP RENOVAVEIS EO 5	ES0127797019	0	0	30.000	18,580	557.400,00	0,83
GREENERGY RENOVALBLEO-,15	ES0105079000	15.000	0	15.000	24,560	368.400,00	0,55
SOLARIA ENERGIA Y M.EO-01	ES0165386014	5.000	0	35.000	12,695	444.325,00	0,67
Summe Emissionsland Spanien						<u>1.370.125,00</u>	<u>2,05</u>
Summe Aktien auf Euro lautend						<u>8.178.055,00</u>	<u>12,25</u>

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

FLAT GLASS GROUP H YC-,25	CNE100002375	125.000	0	200.000	22,000	525.712,10	0,79
Summe Emissionsland China						<u>525.712,10</u>	<u>0,79</u>
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,36960						<u>525.712,10</u>	<u>0,79</u>

Aktien auf Japanische Yen lautend**Emissionsland Japan**

DAIKIN IND. LTD	JP3481800005	0	0	2.000	26.560,000	356.199,29	0,53
KURITA WATER IND.	JP3270000007	0	0	8.000	5.710,000	306.309,93	0,46
Summe Emissionsland Japan						<u>662.509,22</u>	<u>0,99</u>
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 149,13000						<u>662.509,22</u>	<u>0,99</u>

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

BORALEX INC. A	CA09950M3003	8.000	0	20.000	37,510	514.469,89	0,77
Summe Emissionsland Kanada						<u>514.469,89</u>	<u>0,77</u>
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,45820						<u>514.469,89</u>	<u>0,77</u>

Aktien auf Schwedische Kronen lautend**Emissionsland Schweden**

EOLUS VIND AB B SK-,50	SE0007075056	25.000	0	70.000	74,150	446.387,11	0,67
Summe Emissionsland Schweden						<u>446.387,11</u>	<u>0,67</u>
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,62780						<u>446.387,11</u>	<u>0,67</u>

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

GEBERIT AG NA DISP. SF-10	CH0030170408	0	0	900	482,400	446.482,93	0,67
MEYER BUR.TECH.NAM.SF-,05	CH0108503795	1.000.000	0	1.000.000	0,574	590.292,06	0,88
Summe Emissionsland Schweiz						<u>1.036.774,99</u>	<u>1,55</u>
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,97240						<u>1.036.774,99</u>	<u>1,55</u>

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

JINKOSOLAR ADR/4 DL-00002	US47759T1007	4.500	0	10.000	41,910	392.305,53	0,59
Summe Emissionsland Cayman Inseln						<u>392.305,53</u>	<u>0,59</u>

Emissionsland Irland

JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01	IE00BY7QL619	0	0	6.000	59,700	335.299,07	0,50
TRANE TECHNOLOG. PLC DL 1	IE00BK9ZQ967	0	0	1.800	163,230	275.029,49	0,41
						<u>610.328,56</u>	<u>0,91</u>
						Summe Emissionsland Irland	

Emissionsland Kanada

CANADIAN SOLAR INC.	CA1366351098	7.000	0	20.000	41,800	782.551,72	1,17
						<u>782.551,72</u>	<u>1,17</u>
						Summe Emissionsland Kanada	

Emissionsland Taiwan

TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	US8740391003	2.500	0	5.000	98,590	461.434,05	0,69
						<u>461.434,05</u>	<u>0,69</u>
						Summe Emissionsland Taiwan	

Emissionsland USA

ADOBE INC.	US00724F1012	1.500	0	2.000	417,790	782.158,57	1,17
ALTUS POWER INC.	US02217A1025	110.000	0	110.000	4,750	489.094,82	0,73
AMERESCO INC.CL.A DL-0001	US02361E1082	10.000	0	10.000	43,080	403.257,51	0,60
AMERICAN STAT.WTR DL 2,50	US0298991011	1.500	0	5.000	88,820	415.707,20	0,62
AMERICAN WATER WKS DL-,01	US0304201033	0	0	3.000	144,450	405.644,48	0,61
APPLE INC.	US0378331005	3.000	0	6.000	177,250	995.506,88	1,49
ARRAY TECHNOLOGIES -,001	US04271T1007	0	0	35.000	22,170	726.340,92	1,09
DARLING INGRED.INC.DL-,01	US2372661015	2.000	0	10.000	63,380	593.279,04	0,89
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	0	0	3.000	165,050	463.493,40	0,69
ENPHASE ENERGY INC.DL-,01	US29355A1079	500	1.000	3.000	173,880	488.289,81	0,73
EQUINIX INC. DL-,001	US29444U7000	0	0	700	745,550	488.519,14	0,73
FIRST SOLAR INC. D -,001	US3364331070	0	1.500	4.500	202,960	854.928,39	1,28
INTUIT INC. DL-,01	US4612021034	900	0	1.500	419,120	588.486,38	0,88
ITRON INC.	US4657411066	3.000	0	6.000	67,730	380.398,76	0,57
MASTERCARD INC.A DL-,0001	US57636Q1040	0	0	1.600	365,020	546.692,88	0,82
MICROSOFT DL-,00000625	US5949181045	1.000	0	4.000	328,390	1.229.579,71	1,84
MOODY'S CORP DL 1	US6153691059	600	0	1.450	316,880	430.100,16	0,64
ORMAT TECHNOLOG. DL-,001	US6866881021	1.500	0	6.000	85,100	477.955,63	0,72
OWENS CORNING NEW DL-,01	US6907421019	0	0	4.000	106,330	398.127,87	0,60
S+P GLOBAL INC. DL 1	US78409V1044	600	0	1.300	367,430	447.120,66	0,67
SALESFORCE INC. DL-,001	US79466L3024	1.000	0	3.000	223,380	627.295,70	0,94
SOLAREDEGE TECHN. DL-,0001	US83417M1045	500	0	2.500	284,830	666.549,66	1,00
SUNNOVA ENERGY INT-,0001	US86745K1043	10.000	0	27.000	17,660	446.335,30	0,67
SUNPOWER CORP. DL -,01	US8676524064	24.000	0	35.000	10,600	347.280,73	0,52
SUNRUN INC. DL-,0001	US86771W1053	14.000	0	30.000	17,640	495.366,47	0,74
TPI COMPOSITES INC. -,01	US87266J1043	41.000	0	50.000	10,660	498.923,52	0,75
VISA INC. CL. A DL -,0001	US92826C8394	1.000	0	2.800	221,030	579.316,67	0,87
WASTE MANAGEMENT	US94106L1098	0	0	3.500	161,920	530.487,69	0,79
						<u>15.796.237,95</u>	<u>23,66</u>
						Summe Emissionsland USA	

Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)

EMEREN GROUP ADR 10	US75971T3014	80.000	0	110.000	3,350	344.940,56	0,52
						<u>344.940,56</u>	<u>0,52</u>
						Summe Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)	
						Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06830	27,54
						<u>18.387.798,37</u>	

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Dänemark**

ORSTED 17/29 MTN	XS1721760541	1,500	0	0	600	88,437	530.622,00	0,79
ORSTED 22/33 MTN	XS2490472102	2,875	500	0	500	92,720	463.600,00	0,69
							<u>994.222,00</u>	<u>1,49</u>
							Summe Emissionsland Dänemark	

Emittent Eurofima

EUROFIMA 19/34 MTN	XS2055744689	0,150	0	0	500	71,987	359.935,00	0,54
EUROFIMA 20/30 MTN	XS2176621253	0,100	400	0	1.000	81,727	817.270,00	1,22
							<u>1.177.205,00</u>	<u>1,76</u>
							Summe Emittent Eurofima	

Emissionsland Finnland

STORA ENSO 20/30 MTN	XS2265360359	0,625	0	0	600	77,904	467.424,00	0,70
							<u>467.424,00</u>	<u>0,70</u>
							Summe Emissionsland Finnland	

Emissionsland Frankreich

GECINA 21/36 MTN	FR00140049A8	0,875	300	0	800	66,839	534.712,00	0,80
LA POSTE 18/28 MTN	FR0013384567	1,450	0	0	500	90,167	450.835,00	0,68
SNCF RESEAU 16/31 MTN	XS1514051694	1,000	0	0	300	84,490	253.470,00	0,38
SNCF RESEAU 17/34 MTN	XS1588061777	1,875	0	0	500	87,095	435.475,00	0,65
SNCF RESEAU 19/36 MTN	XS2022425024	0,750	700	0	700	72,216	505.512,00	0,76
URW 14/24 MTN	XS1038708522	2,500	0	0	300	97,733	293.199,00	0,44
Summe Emissionsland Frankreich							<u>2.473.203,00</u>	<u>3,70</u>

Emissionsland Großbritannien

THAMES WATER 22/28 MTN	XS2438026440	0,875	700	0	1.000	86,502	865.020,00	1,30
THAMES WATER 22/32 MTN	XS2438026366	1,250	0	0	300	78,095	234.285,00	0,35
VODAFONE GRP 19/26 MTN	XS2002017361	0,900	0	0	600	92,257	553.542,00	0,83
Summe Emissionsland Großbritannien							<u>1.652.847,00</u>	<u>2,48</u>

Emissionsland Italien

A2A 19/29 MTN	XS2026150313	1,000	1.000	0	1.000	83,424	834.240,00	1,25
TERNA R.E.N. 20/32 MTN	XS2209023402	0,750	0	0	500	77,377	386.885,00	0,58
Summe Emissionsland Italien							<u>1.221.125,00</u>	<u>1,83</u>

Emissionsland Niederlande

ALLIANDER 16/26	XS1400167133	0,875	400	0	400	93,407	373.628,00	0,56
ASML HOLDING 22/32	XS2473687106	2,250	600	0	1.000	93,410	934.100,00	1,40
ENEXIS HLDG 21/33 MTN	XS2331315635	0,375	500	0	900	74,206	667.854,00	1,00
MONDELEZ INT 21/32 REGS	XS2384726282	0,625	700	0	1.000	76,239	762.390,00	1,14
MONDELEZ INT 21/41 REGS	XS2384726449	1,250	0	0	300	64,140	192.420,00	0,29
STEDIN HLDG. 19/29 MTN	XS2079678400	0,500	0	0	500	83,378	416.890,00	0,62
STEDIN HLDG. 21/26 MTN	XS2407985220	0,000	300	0	300	89,028	267.084,00	0,40
TENNET HLDG 19/30 MTN	XS2002491780	0,875	0	0	200	86,498	172.996,00	0,26
TENNET HLDG 20/32 MTN	XS2262065159	0,125	0	0	300	76,349	229.047,00	0,34
TENNET HLDG 22/34 MTN	XS2549543499	4,500	500	0	500	107,416	537.080,00	0,80
TENNET HOLDING 16/33	XS1505568136	1,250	500	0	500	82,363	411.815,00	0,62
Summe Emissionsland Niederlande							<u>4.965.304,00</u>	<u>7,44</u>

Emissionsland Spanien

ADIF-ALTA VE 19/27	ES0200002048	0,950	600	0	1.000	91,633	916.330,00	1,37
ADIF-ALTA VE 20/30 MTN	ES0200002055	0,550	0	0	600	82,090	492.540,00	0,74
Summe Emissionsland Spanien							<u>1.408.870,00</u>	<u>2,11</u>

Emissionsland USA

APPLE 19/31	XS2079716937	0,500	600	0	1.000	81,040	810.400,00	1,21
Summe Emissionsland USA							<u>810.400,00</u>	<u>1,21</u>
Summe Anleihen auf Euro lautend							<u>15.170.600,00</u>	<u>22,72</u>

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

LENOVO GROUP 22/32 REGS	USY5257YAM94	6,536	1.000	0	1.000	100,869	944.201,07	1,41
Summe Emissionsland Hong Kong							<u>944.201,07</u>	<u>1,41</u>
Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06830							<u>944.201,07</u>	<u>1,41</u>
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							<u>45.866.507,75</u>	<u>68,70</u>

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere							66.380.824,16	99,43
Bankguthaben							160.434,30	0,24
Dividendenansprüche							57.684,57	0,08
Zinsenansprüche							165.074,67	0,25
Fondsvermögen							<u>66.764.017,70</u>	<u>100,00</u>

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

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	ATKLIMAMIXA3				Stück	168.183,733
Anteilswert Ausschüttungsanteile	ATKLIMAMIXA3				EUR	88,10
Umlaufende Thesaurierungsanteile	ATKLIMAMIXT3				Stück	586.607,551
Anteilswert Thesaurierungsanteile	ATKLIMAMIXT3				EUR	88,56

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

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 Euro lautend				
Emissionsland Deutschland				
DAIMLER TRUCK HLDG NA ON	DE000DTROCK8		0	2.500
ENERGIEKONTOR O.N.	DE0005313506		0	9.000
INFINEON TECH.AG NA O.N.	DE0006231004		0	13.000
NORDEX SE BZR	DE000A31C3G1		36.363	36.363
SFC ENERGY AG	DE0007568578		1.000	6.000
SFC ENERGY AG BZR	DE000A31C255		5.000	5.000
TEAMVIEWER SE INH O.N.	DE000A2YN900		0	10.000
ZALANDO SE	DE000ZAL1111		0	2.200
Emissionsland Frankreich				
NEOEN S.A. -ANR-	FR001400GA06		18.000	18.000
Emissionsland Irland				
LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82		0	2.000
Aktien auf Japanische Yen lautend				
Emissionsland Japan				
RENOVA INC.	JP3981200003		0	8.000
Aktien auf Norwegische Kronen lautend				
Emissionsland Norwegen				
Mowi ASA NK 7,5	N00003054108		0	15.000
Aktien auf Schwedische Kronen lautend				
Emissionsland Schweden				
NIBE INDUSTRIER B	SE0015988019		0	40.000
Anleihen auf Euro lautend				
Emissionsland Deutschland				
BERLIN HYP AG IS116	DE000BHYOGB5	1,500	0	300
Emissionsland Niederlande				
REN FIN. 21/29 MTN	XS2332186001	0,500	0	500
Emissionsland Norwegen				
SPAREBK 1 B. 20/27 MTN	XS2234568983	0,010	0	500
Emissionsland Schweden				
SWEDBANK 21/27 FLR MTN	XS2343563214	0,300	0	300
Emissionsland Spanien				
ACCIONA ENE. 22/32 MTN	XS2436160183	1,375	0	600

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

JOHNSON MATT. LS 1,101698	GB00BZ4BQC70	0	7.000
---------------------------	--------------	---	-------

Emissionsland Guernsey-Insel

RENEWABLES INFRASTRUCTURE	GG00BBHX2H91	0	140.000
---------------------------	--------------	---	---------

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Frankreich**

VEOLIA ENVIRONNE. EO 5	FR0000124141	0	30.000
------------------------	--------------	---	--------

Emissionsland Niederlande

KONINKLIJKE DSM EO 1,50	NL0000009827	1.000	4.500
-------------------------	--------------	-------	-------

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

XINYI SOLAR HLDGS	KYG9829N1025	0	200.000
-------------------	--------------	---	---------

Emissionsland China

CN.DATANG CRP.RENEW.PWR H	CNE100000X69	0	1.000.000
XINJIANG GOLDW.SC.+T.H	CNE100000PP1	0	370.000

Aktien auf Japanische Yen lautend**Emissionsland Japan**

GS YUASA CORP.	JP3385820000	0	12.000
----------------	--------------	---	--------

Aktien auf Kanadische Dollar lautend**Emissionsland Kanada**

BALLARD PWR SYS	CA0585861085	0	16.000
INNERGEX RENEWABLE ENERGY	CA45790B1040	0	17.000

Aktien auf Schweizer Franken lautend**Emissionsland Schweiz**

LANDIS+GYR GROUP AG SF 10	CH0371153492	0	3.500
---------------------------	--------------	---	-------

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

GFL ENVIRONM.(SUB.VT.SH.)	CA36168Q1046	0	10.000
---------------------------	--------------	---	--------

Emissionsland USA

BLOOM ENERGY A DL-,0001	US0937121079	0	20.000
CALIF. WATER SERV. GRP	US1307881029	0	5.000
CARRIER GLBL CORP DL-,01	US14448C1045	0	5.000
ESSENTIAL UTILIC. DL-,50	US29670G1022	0	5.000
HANN.ARM.SUS.INF.CA.DL-01	US41068X1000	0	5.500
INTEL CORP. DL-,001	US4581401001	0	5.000
MICRON TECHN. INC. DL-,10	US5951121038	0	3.000
NVIDIA CORP. DL-,01	US67066G1040	0	1.800
ON SEMICON. DL-,01	US6821891057	0	5.000
PROLOGIS INC. DL-,01	US74340W1036	0	3.000
SYNOPSIS INC. DL-,01	US8716071076	0	1.000
TESLA INC. DL -,001	US88160R1014	1.500	2.000
VMWARE INC.CLASS A	US9285634021	0	2.000
WOLFSPEED INC. DL-,00125	US9778521024	0	3.000
XYLEM INC. DL-,01	US98419M1009	0	3.700

Anleihen auf Euro lautend**Emissionsland Deutschland**

BASF	MTN 20/27	DE000A289DC9	0,250	0	500
BASF	MTN 22/31	XS2456247787	1,500	0	300
EUROGRID GMBH	MTN.20/32	XS2171713006	1,113	0	400

Emissionsland Frankreich

ICADE S.A.	17/27	FR0013281755	1,500	0	500
VINCI S.A.	20/28 MTN	FR0014000PF1	0,000	0	500

Emissionsland Irland

SM.KAPPA TR.	21/33	XS2388183381	1,000	0	600
--------------	-------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland Luxemburg

SEGRO CAPITA	22/26	XS2455401328	1,250	0	400
SEGRO CAPITA	22/30	XS2455401757	1,875	0	300

Emissionsland Niederlande

ABN AMRO BK	21/29 MTN	XS2389343380	0,500	0	400
DE VOLKSBANK	21/28 MTN	XS2308298962	0,375	0	500
KONI.PHILIPS	19/26	XS2001175657	0,500	0	500
POSTNL	19/26	XS2047619064	0,625	500	1.000

Emissionsland Schweden

SKF	19/29	XS2079107830	0,875	0	500
-----	-------	--------------	-------	---	-----

Emissionsland Spanien

RED EL.FIN.	20/28 MTN	XS2103013210	0,375	0	500
RED EL.FIN.	21/33 MTN	XS2343540519	0,500	0	400

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

ELIA GROUP	ANR.	BE0970178811		2.500	2.500
------------	------	--------------	--	-------	-------

Emissionsland Frankreich

VOLTALIA INH.	-ANR.-	FR001400DV53		25.000	25.000
---------------	--------	--------------	--	--------	--------

Angaben zur Vergütungspolitik

(Die Angaben beziehen sich auf das Geschäftsjahr 2022 der Sparkasse Oberösterreich Kapitalanlagegesellschaft m.b.H, welches im zu berichtenden Rechnungsjahr des gegenständlichen Fonds abgeschlossen wurde)

Durchschnittliche Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten:	30
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:	1.957.545,34 EUR
davon fixe Vergütung:	1.957.545,34 EUR
davon variable Vergütung:	0 EUR
davon Vergütung an die Führungskräfte/Geschäftsleiter/Prokuristen/Aufsichtsräte:	547.643,14 EUR
davon Vergütung an die Risikoträger:	717.526,95 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	1.265.170,09 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 abgewickelte 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 2022 und Z 4 InvFG 2011 im Jahr 2022 kam es zu keinen Beanstandungen.

Wesentliche Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:

- Aufnahme einer untergeordneten variablen Vergütungskomponente (Einmalzahlung/Prämie) in die Grundsätze der Vergütungspolitik 2022 mit Wirkung 06.04.2022.

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 7. September 2023

**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 2023, 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 2023 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen,

dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

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

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

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer

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

Linz, am 7. September 2023

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Christian Grinschgl
Wirtschaftsprüfer

Anhang I Nachhaltigkeitsbezogene Informationen

zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts: s KlimaMix Unternehmenskennung (LEI-Code): 529900P6VW36QL5HF37

Nachhaltiges Investitionsziel

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

<input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="checkbox"/> Nein
<input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: 99,66 % <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> 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"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es ___% an nachhaltigen Investitionen <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel 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 nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: ___%	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

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?**

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.

Die Ergebnisse basieren auf der Analyse der Bestände zum 31.05.2023.

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 kontroversielle 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.

40,55 % der Investitionen weisen eine signifikant positive Wirkung hinsichtlich SDG13 auf.

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.

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwiefern die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

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

81,03 % 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?***

Für den Jahresbericht 2022/23 nicht anwendbar, da noch keine vorangegangenen Zeiträume existieren an denen diesbezügliche Daten erhoben wurden.

● ***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

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.

Energieunternehmen, welche die strengen Kriterien des Fonds und des österreichischen Umweltzeichens erfüllen, dürfen maximal jeweils 5 % ihres Umsatzes mittels der Förderung von Kohle, Gas oder Öl erwirtschaften bzw. maximal 5 % ihres Umsatzes aus der Energieproduktion aus Kohle oder Öl generieren. Diese Unternehmen können 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
SMA Solar Technology AG	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,93	DE
Verbund AG	Energieversorgung	2,70	AT
Apple Inc.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,57	US
Ortsted A/S	Energieversorgung	2,43	DK
ASML Holding N.V.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,37	NL
Adif – Alta Velocidad	Verkehr und Lagerei	2,37	ES
Schneider Electric SE	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	2,33	FR
Acciona S.A.	Baugewerbe/Bau	2,19	ES
TenneT B.V.	Energieversorgung	2,06	NL
UPM Kymmene Corp.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	1,92	FI
EUROFIMA	Exterritoriale Organisationen und Körperschaften	1,91	CH
SNCF Réseau S.A.	Verkehr und Lagerei	1,86	FR

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

First Solar Inc.	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	1,78	US
Thames Water Utilities Finance PLC	Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Beseitigung von Umweltverschmutzungen	1,75	GB
Clariant AG	Verarbeitendes Gewerbe/ Herstellung von Waren	1,73	CH



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Der Anteil an nachhaltigkeitsbezogenen Investitonen lag zum Stichtag bei 99,66 %.

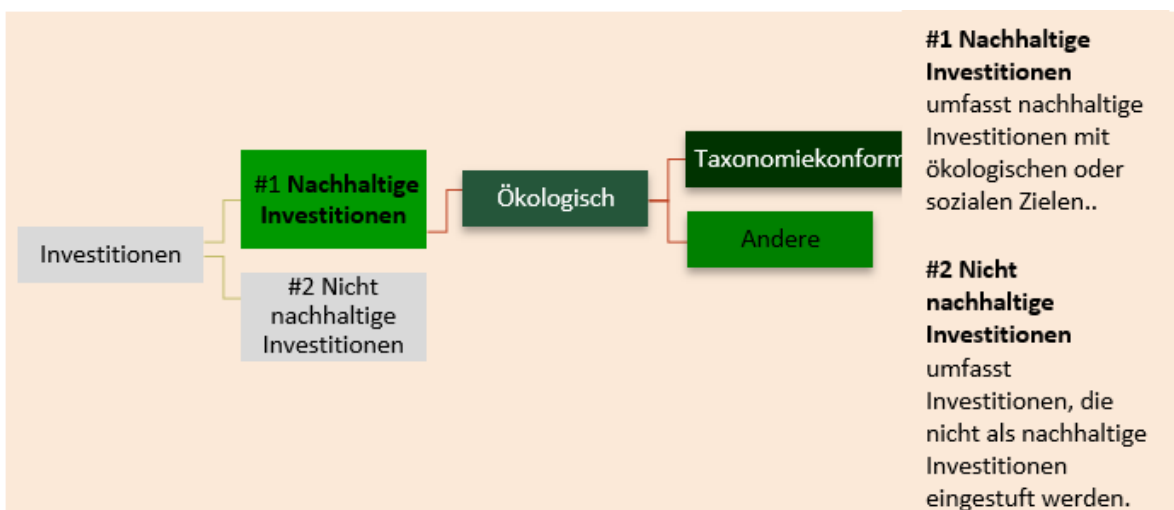
Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die Vermögensallokation zum Stichtag sah folgendermaßen aus:.

- Ökologisch nachhaltige Investitionen unter Punkt #1 wurden im Ausmaß von 99,66 % getätigt.
- Davon entfielen 4,55 % auf taxonomiekonforme Investitionen.
- Somit entfielen 95,11 % der Investitionen in die Kategorie Andere ökologisch nachhaltige Investitionen.
- Nicht nachhaltige Investitionen unter Punkt #2 beliefen sich auf 0,34 %.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investi-tionen in bestimmte Vermögenswerte an.

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	47,15
Energieversorgung	19,71
Information und Kommunikation	8,14
Baugewerbe/Bau	7,01
Verkehr und Lagerei	6,68
Wasserversorgung; Abwasser- und Abfallentsorgung und Beseitigung von Umweltverschmutzungen	4,71
Grundstücks- und Wohnungswesen	2,83
Exterritoriale Organisationen und Körperschaften	1,75
Erbringung von Finanz- und Versicherungsdienstleistungen	1,68
Nicht verfügbar	0,34

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 Abfallentsorgungsvorschriften

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 Treibhausgas-



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

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.

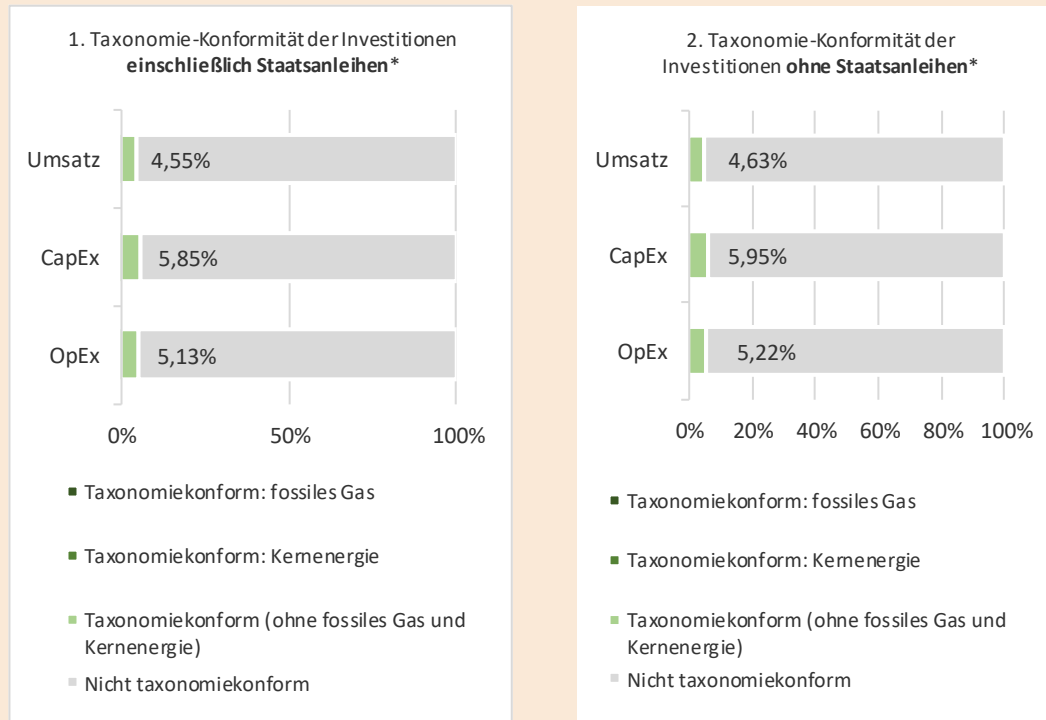
- Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **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.

● **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 0,02 % und der tatsächliche Anteil an ermöglichenden Tätigkeiten beträgt 5,59 %.

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

Für den Jahresbericht 2022/23 nicht anwendbar, da noch keine vorangegangenen Zeiträume existieren an denen diesbezügliche Daten erhoben wurden.



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 95,11 % 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.



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?

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

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

- **Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Nicht anwendbar

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?**

Nicht anwendbar

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Nicht anwendbar

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Nicht anwendbar

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 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.

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 Veranlagungsschwerpunktes 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 auszuführen.

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.

Der Anspruch der Anteilinhaber auf Herausgabe der Ertragsanteile verjährt nach Ablauf von 5 Jahren. Solche Ertragsanteile sind nach Ablauf der Frist als Erträge des Investmentfonds zu behandeln.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

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

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebuhr

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 Gebuhrenabgrenzung 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 2021

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.

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_upreg34

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 AG5 |

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.

³ 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.

⁴ Sobald das Vereinigte Königreich Großbritannien und Nordirland (GB) aufgrund des Ausscheidens aus der EU seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verliert, verlieren in weiterer Folge auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

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

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

⁵ Aufgrund des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die SIX Swiss Exchange AG und die BX Swiss AG bis auf Weiteres unter Punkt 2 "Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR" zu subsumieren.

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

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

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:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1 1100 Wien Oberösterreichische Versicherung Aktiengesellschaft Gruberstraße 32 4020 Linz
Aufsichtsrat:	Mag. Christian Stöbich, Vorsitzender (Linz) Mag. Manfred Stadlinger (Linz), Vors. Stv. Mag. Elisabeth Huber (Linz) Mag. Thomas Kraus (Wien) Mag. Thomas Pointner (Linz) Mag. Dr. Thomas Schweiger (Linz)
Staatskommissäre:	Mag. Alexandra Pleininger (ab 01.09.2022) Mag. Felix Baumgartner (ab 01.02.2023) Mag. Benedikt Gamillscheg (bis 31.10.2022) Mag. Agnes Moser (bis 31.08.2022)
Depotbank/Verwahrstelle:	Allgemeine Sparkasse Oberösterreich Bank AG Promenade 11-13 4020 Linz
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft Kudlichstraße 41 4020 Linz