

# UNIQA Emerging Markets Debt Fund

## **Rechenschaftsbericht**

Rechnungsjahr 01.11.2022 – 31.10.2023

### **Hinweis:**

Der Bestätigungsvermerk wurde von der KPMG Austria GmbH nur für die unverkürzte deutschsprachige Fassung erteilt.

## Inhaltsverzeichnis

Allgemeine Fondsdaten .....	3
Fondscharakteristik .....	3
Zusammensetzung des Referenzwertes vom 01.11.2022 bis 31.10.2023 .....	4
Rechtlicher Hinweis .....	4
Fondsdetails .....	5
Umlaufende Anteile .....	5
Entwicklung des Fondsvermögens und Ertragsrechnung .....	6
Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds-Performance) .....	6
Entwicklung des Fondsvermögens in EUR .....	6
Fondsergebnis in EUR .....	7
A. Realisiertes Fondsergebnis .....	7
B. Nicht realisiertes Kursergebnis .....	7
C. Ertragsausgleich .....	8
Kapitalmarktbericht .....	9
Bericht zur Anlagepolitik des Fonds .....	10
Zusammensetzung des Fondsvermögens in EUR .....	11
Vermögensaufstellung in EUR per 31.10.2023 .....	13
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos .....	19
An Mitarbeiter der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. gezahlte Vergütungen in EUR (Geschäftsjahr 2022 der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.) .....	20
An Mitarbeiter des beauftragten Managers gezahlte Vergütungen in EUR .....	22
Bestätigungsvermerk .....	23
Steuerliche Behandlung .....	26
Fondsbestimmungen .....	27
Anhang .....	33

# Bericht über das Rechnungsjahr vom 01.11.2022 bis 31.10.2023

## Allgemeine Fondsdaten

ISIN	Tranche	Ertragstyp	Währung	Auflegedatum
AT0000A00D08	UNIQA Emerging Markets Debt Fund A	Ausschüttung	EUR	01.03.2006
AT0000A04GD8	UNIQA Emerging Markets Debt Fund VTA	Vollthesaurierung Ausland	EUR	27.02.2007

## Fondscharakteristik

Fondswährung	EUR
Rechnungsjahr	01.11. – 31.10.
Ausschüttungs- / Auszahlungs- / Wieder- veranlagungstag	15.12.
Fondsbezeichnung	Investmentfonds gemäß § 2 InvFG (OGAW)
max. Verwaltungsgebühr des Fonds	1,500 %
Depotbank	Raiffeisen Bank International AG
Verwaltungsgesellschaft	Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. Mooslackengasse 12, A-1190 Wien Tel. +43 1 71170-0 Fax +43 1 71170-761092 www.rcm.at Firmenbuchnummer: 83517 w
Fondsmanagement	UNIQA Capital Markets GmbH, Wien
Abschlussprüfer	KPMG Austria GmbH

Der Fonds wird aktiv unter Bezugnahme zum Referenzwert verwaltet. Der Handlungsspielraum des Fondsmanagements wird durch den Einsatz dieses Referenzwerts nicht eingeschränkt.

## Zusammensetzung des Referenzwertes vom 01.11.2022 bis 31.10.2023

Referenzwert	Gewichtung in %
Bloomberg EM Hard Currency Aggregate TR hedged EUR	100,00

Bei dem/den genannten Index/Indizes handelt es sich jeweils um eine eingetragene Marke. Der Fonds wird von Lizenzgeberseite nicht gesponsert, gefördert, verkauft oder auf eine andere Art und Weise unterstützt. Indexberechnung und Indexlizenzierung von Indizes oder Index-Marken stellen keine Empfehlung zur Kapitalanlage dar. Der jeweilige Lizenzgeber haftet gegenüber Dritten nicht für etwaige Fehler im Index. Rechtliche Lizenzgeberhinweise: Siehe [www.rcm.at/lizenzgeberhinweise](http://www.rcm.at/lizenzgeberhinweise) bzw. [www.rcm-international.com](http://www.rcm-international.com) auf der Website des jeweiligen Landes.

### Rechtlicher Hinweis

Die verwendete Software rechnet mit mehr als den angezeigten zwei Kommastellen. Durch weitere Berechnungen mit ausgewiesenen Ergebnissen können geringfügige Abweichungen nicht ausgeschlossen werden.

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

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

Sehr geehrte Anteilshaber!

Die Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. erlaubt sich den Rechenschaftsbericht des UNIQA Emerging Markets Debt Fund für das Rechnungsjahr vom 01.11.2022 bis 31.10.2023 vorzulegen. Dem Rechnungsabschluss wurde die Preisberechnung vom 31.10.2023 zu Grunde gelegt.

## Fondsdetails

	31.10.2021	31.10.2022	31.10.2023
Fondsvermögen gesamt in EUR	314.486.602,22	231.396.237,72	284.800.541,14
errechneter Wert / Ausschüttungsanteile (AT0000A00D08) in EUR	807,23	597,51	646,86
Ausgabepreis / Ausschüttungsanteile (AT0000A00D08) in EUR	807,23	597,51	646,86
errechneter Wert / Vollthesaurierungsanteile (AT0000A04GD8) in EUR	1.678,88	1.242,70	1.345,35
Ausgabepreis / Vollthesaurierungsanteile (AT0000A04GD8) in EUR	1.678,88	1.242,70	1.345,35
		<b>15.12.2022</b>	<b>15.12.2023</b>
Ausschüttung / Anteil (A) EUR		0,0000	21,4100
Wiederveranlagung / Anteil (VTA) EUR		0,0000	0,0000

Die Auszahlung der Ausschüttung erfolgt kostenlos bei den Zahlstellen des Fonds.

## Umlaufende Anteile

	Umlaufende Anteile am 31.10.2022	Absätze	Rücknahmen	Umlaufende Anteile am 31.10.2023
AT0000A00D08 A	277.293,000	109.507,000	-60.000,000	326.800,000
AT0000A04GD8 VTA	52.877,000	6.155,000	-4.470,000	54.562,000
<b>Gesamt umlaufende Anteile</b>				<b>381.362,000</b>

## Entwicklung des Fondsvermögens und Ertragsrechnung

### Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds-Performance)

<b>Ausschüttungsanteile (AT0000A00D08)</b>	
errechneter Wert / Anteil am Beginn des Rechnungsjahres in EUR	597,51
errechneter Wert / Anteil am Ende des Rechnungsjahres in EUR	646,86
Nettoertrag/Nettominderung je Anteil	49,35
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %</b>	<b>8,26</b>
<b>Wertentwicklung Referenzwert (siehe Fondscharakteristik) in %</b>	<b>4,10</b>
<b>Vollthesaurierungsanteile (AT0000A04GD8)</b>	
errechneter Wert / Anteil am Beginn des Rechnungsjahres in EUR	1.242,70
errechneter Wert / Anteil am Ende des Rechnungsjahres in EUR	1.345,35
Nettoertrag/Nettominderung je Anteil	102,65
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %</b>	<b>8,26</b>
<b>Wertentwicklung Referenzwert (siehe Fondscharakteristik) in %</b>	<b>4,10</b>

Die Berechnung der Wertentwicklung erfolgt unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausbezahlten Beträgen zum errechneten Wert am Ausschüttungs- bzw. Auszahlungstag.

Die Anteilswertermittlung durch die Depotbank erfolgt getrennt je Anteilscheinklasse. Die Jahresperformannewerte der einzelnen Anteilscheinklassen können voneinander abweichen.

Die Wertentwicklung wird von der Raiffeisen KAG auf Basis der veröffentlichten Fondspreise nach der OeKB-Methode berechnet. Bei der Berechnung der Wertentwicklung werden individuelle Kosten, wie beispielsweise Transaktionsgebühren, Ausgabeaufschlag, Rücknahmeabschlag, Depotgebühren des Anlegers sowie Steuern, nicht berücksichtigt. Diese würden sich bei Berücksichtigung mindernd auf die Wertentwicklung auswirken. Die Wertentwicklung in der Vergangenheit ist kein zuverlässiger Indikator für die Wertentwicklung in der Zukunft. Die Märkte könnten sich künftig völlig anders entwickeln. Anhand der Darstellung können Sie bewerten, wie der Fonds in der Vergangenheit verwaltet wurde, und ihn mit seinem Referenzwert vergleichen.

### Entwicklung des Fondsvermögens in EUR

<b>Fondsvermögen am 31.10.2022 (330.170,000 Anteile)</b>	<b>231.396.237,72</b>
Ausgabe von Anteilen	81.577.894,77
Rücknahme von Anteilen	-45.984.709,40
Anteiliger Ertragsausgleich	894.632,98
<b>Fondsergebnis gesamt</b>	<b>16.916.485,07</b>
<b>Fondsvermögen am 31.10.2023 (381.362,000 Anteile)</b>	<b>284.800.541,14</b>

## Fondsergebnis in EUR

### A. Realisiertes Fondsergebnis

<b>Ordentliches Fondsergebnis</b>	
<b>Erträge (ohne Kursergebnis)</b>	
Zinsenerträge	14.083.579,57
Zinsenergebnis aus Cash Collateral	-52.649,31
	<b>14.030.930,26</b>
<b>Aufwendungen</b>	
Verwaltungsgebühren	-522.130,10
Depotbankgebühren / Gebühren der Verwahrstelle	-1.200,00
Abschlussprüferkosten	-7.400,00
Kosten für Steuerberatung / steuerliche Vertretung	-600,00
Depotgebühr	-69.535,42
Publizitäts-, Aufsichtskosten	-227,80
Kosten im Zusammenhang mit Auslandsvertrieb	-202,23
Kosten für Sicherheitenmanagement	-6.828,19
Kosten für Berater und sonstige Dienstleister	-26.516,00
	<b>-634.639,74</b>
<b>Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)</b>	<b>13.396.290,52</b>
<b>Realisiertes Kursergebnis</b>	
Realisierte Gewinne aus Wertpapieren	1.110.795,86
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten	12.217.302,70
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-15.004.099,74
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten	-16.558.997,38
<b>Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)</b>	<b>-18.234.998,56</b>
<b>Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)</b>	<b>-4.838.708,04</b>

### B. Nicht realisiertes Kursergebnis

<b>Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses</b>	22.333.735,46
<b>(Veränderung der) Erträge auf Sperrkonten</b>	316.090,63 <sup>1</sup>
	<b>22.649.826,09</b>

<sup>1</sup> Erträge aus Wertpapieren russischer Emittenten werden aufgrund der als Folge des Krieges in der Ukraine verhängten Sanktionen beziehungsweise Gegensanktionen der russischen Föderation auf Sperrkonten ausbezahlt. Die auf diesen Konten ausgewiesenen Guthaben sind nicht verfügbar und können nicht ausbezahlt werden.

C. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	-894.632,98	
		<b>-894.632,98</b>
<b>Fondsergebnis gesamt</b>		<b>16.916.485,07</b>

Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von 7.456,21 EUR.

## Kapitalmarktbericht

Nach einem sehr schwierigen 2022 für nahezu alle Vermögenswerte, Marktsegmente und Regionen erholten sich die meisten Aktienmärkte im ersten Halbjahr kräftig. In den letzten Monaten korrigierten die Kurse aber vielfach wieder nach unten. Bei den Schwellenländer-Aktienmärkten ist das Bild gemischt, mit steigenden, aber auch stagnierenden oder weiter nachgebenden Kursen. Vor allem chinesische Aktien liegen neuerlich im Minus für das heurige Jahr und sie bremsen damit auch stark die Wertentwicklung der globalen Schwellenländer-Aktienindizes. Die Teuerungsraten schossen 2022 in vielen Ländern auf Werte hinauf, die sie seit Jahrzehnten nicht mehr innehatten. Das und die markant veränderte Geldpolitik vieler Notenbanken sorgten für rasant anziehende Anleiherenditen und stark fallende Anleihekurse in nahezu allen Marktsegmenten. Die Zinsanhebungszyklen scheinen in den meisten entwickelten Märkten aber unmittelbar vor ihrem Ende zu stehen. Im Zuge dessen setzten heuer zögerliche Erholungen auf den Anleihemärkten ein. Zuletzt kam es jedoch zu neuerlichen kräftigen Renditeanstiegen in den USA und Europa. Diese wurden aber nicht mehr von steigenden Inflationserwartungen getrieben. Vielmehr richten sich die Marktteilnehmer:innen jetzt drauf ein, dass die Anleiherenditen und Leitzinsen für längere Zeit als ursprünglich gedacht auf höheren Niveaus verharren könnten. Die Schwankungen auf den Anleihemärkten sind weiterhin hoch. Die allermeisten Staatsanleihen haben ihre zwischenzeitlichen Wertzuwächse wieder abgegeben. Hingegen bescherten vor allem die riskanteren Anleiheklassen ihren Investor:innen bislang noch recht gute positive Erträge (vor allem Unternehmensanleihen mit schlechteren Bonitäten). Die massiven Anleihekäufe durch die großen Notenbanken waren in den letzten Jahren eine zentrale Stütze für Staats- und Unternehmensanleihen. Mit der Ausnahme Japans ist diese Unterstützung inzwischen weggefallen und hat sich meist ins Gegenteil verkehrt. Rohstoffe waren 2022 zunächst stark im Aufwind, gaben im weiteren Jahresverlauf aber wieder nach. Auch 2023 gingen die Preise für Öl- und Erdgas sowie für viele Industriemetalle unter größeren Schwankungen weiter zurück. Edelmetalle notieren gegenüber dem Jahreswechsel hingegen leicht im Plus. Das ist insofern bemerkenswert, als die Realrenditen (Nominalrenditen abzüglich Inflation) in den USA in dieser Zeit deutlich angestiegen sind, was in der Vergangenheit meistens zu kräftig fallenden Goldpreisen führte. Bei den großen Währungen stechen heuer vor allem der japanische Yen und der chinesische Yuan mit deutlichen Wechselkursverlusten hervor. Der US-Dollar hingegen hat seine zwischenzeitlichen leichten Kursverluste gegenüber dem Euro wieder aufgeholt und liegt jetzt sogar minimal im Plus. Angesichts stark gestiegener Inflationsraten hoben bzw. heben viele Zentralbanken die Zinsen an, zum Teil sehr aggressiv. Auch die US-Notenbank gehört dazu. Zusätzlich beendete sie ihre Anleihekäufe und begann, ihre Anleihebestände abzubauen. In Anbetracht der gewaltigen Schuldenberge in den Finanzsystemen haben die Notenbanken insgesamt aber geringere Spielräume für Zinsanhebungen als früher. Fraglich ist auch, wie sie sich verhalten werden, falls sich die Konjunktur unerwartet stark abschwächt und die Inflationsraten dann noch immer oder erneut zu hoch sein sollten. Die Verwerfungen durch Pandemie und Lockdowns sind zwar inzwischen fast überall überwunden. Doch werden die weltwirtschaftlichen Beziehungen und Produktionsketten jetzt neuerlich erschüttert durch verschärfte geopolitischen Konfrontationen. Es zeichnet sich ab, dass dies wohl dauerhafte gravierende Umbrüche bei vielen Lieferketten und Wirtschaftsstrukturen nach sich ziehen wird und die Wettbewerbspositionen ganzer Branchen und Regionen stark verändern könnte. Hinzu kommen die langfristigen Herausforderungen durch Klimawandel, Demografie und hohe öffentliche Verschuldung in vielen Ländern. Das Finanzmarktumfeld bleibt sehr herausfordernd, und es dürfte auf absehbare Zeit größere Kursschwankungen in nahezu allen Assetklassen bereithalten.

## Bericht zur Anlagepolitik des Fonds

Das turbulente Jahr 2022 fand in den letzten beiden Monaten des Kalenderjahres 2022 noch ein halbwegs versöhnliches Ende. Es kam zu deutlichen Kurserholungen insbesondere von den besonders abgestraften Titeln im High-Yield-Segment. Der Beginn des Jahres 2023 schloss sich dieser Entwicklung an. Erst durch die Marktverwerfungen durch die Turbulenzen rund um die Silicon Valley Bank in den USA und der Übernahme der Credit Suisse durch die UBS kam es zu einem Rückschlag des generellen Risikosentiments, dem sich auch die Emerging Markets nicht entziehen konnten. Über den Sommer hinweg stiegen die risikolosen Zinsen deutlich an. Die zehnjährigen US-Treasuries erhöhten sich von 3,6 % Anfang Juni 2023 auf 5,0 % in der Spitze Mitte Oktober 2023. Damit einhergehend kamen auch alle Anleihen außerhalb der USA deutlich unter Druck. Der Spreadpuffer von Emerging Markets-Anleihen war zu gering, um diesen Zinsauftrieb dämpfen zu können.

Volkswirtschaftlich spielte das Thema der Inflation, die global zwar am Rückgang ist, aber sich immer noch auf erhöhten Levels und damit über den Zielen der Notenbanken befindet, weiterhin eine große Rolle. Die anstehende Rezession nimmt aber an den Märkten immer mehr an Bedeutung zu. Dies hat zur Auswirkung, dass Länder mit einer guten Bonität, die auf einer Rezession besser gewappnet sind, eher gesucht sind und Länder mit schwächerer Bonität eher reduziert wurden. Man spricht hier von einer Dekompression zwischen Investment-Grade- und High-Yield-Titeln. Nachdem das Ende des Zinszyklus der amerikanischen Notenbank (Fed) aller Voraussicht nach kurz bevorsteht, wurde im Fonds vermehrt auch in längere Laufzeiten investiert. Bei Neuemissionen wurde selektiv teilgenommen, um die vorhandenen Primärmarktprämien abzuschöpfen. In Anbetracht der anstehenden Rezession wurde versucht die Bonität des Fonds zu erhöhen, um sich vor Spreadausweitungen zu schützen und von fallenden Zinsen bei risikoarmen Papieren zu profitieren.

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

## Zusammensetzung des Fondsvermögens in EUR

Allfällige Abweichungen beim Kurswert sowie beim Anteil am Fondsvermögen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen.

**OGAW** bezieht sich auf Anteile an einem Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren

**§ 166 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Investmentfonds in der Form von "Anderen Sondervermögen"

**§ 166 Abs 1 Z 2 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Spezialfonds

**§ 166 Abs 1 Z 3 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Organismen für gemeinsame Anlagen gemäß § 166 Abs. 1 Z 3 InvFG  
(beispielsweise Alternative Investments/Hedgefonds)

**§ 166 Abs 1 Z 4 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Immobilienfonds

Wertpapierart	OGAW/§ 166	Währung	Kurswert in EUR	Anteil am Fondsvermögen
Anleihen fix		EUR	98.070.428,80	34,43 %
Anleihen fix		USD	170.491.738,70	59,86 %
<b>Summe Anleihen fix</b>			<b>268.562.167,50</b>	<b>94,30 %</b>
Stufenzinsanleihen		USD	1.777.390,65	0,62 %
<b>Summe Stufenzinsanleihen</b>			<b>1.777.390,65</b>	<b>0,62 %</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>			<b>270.339.558,15</b>	<b>94,92 %</b>
<b>Derivative Produkte</b>				
Bewertung Finanzterminkontrakte			-833.813,98	-0,29 %
Bewertung Devisentermingeschäfte			-557.635,04	-0,20 %
<b>Summe Derivative Produkte</b>			<b>-1.391.449,02</b>	<b>-0,49 %</b>
<b>Bankguthaben/-verbindlichkeiten</b>				
Bankguthaben/-verbindlichkeiten in Fondswährung			-4.002.532,71	-1,41 %
Bankguthaben/-verbindlichkeiten in Fremdwährung			13.509.945,97	4,74 %
<b>Summe Bankguthaben/-verbindlichkeiten</b>			<b>9.507.413,26</b>	<b>3,34 %</b>
<b>Abgrenzungen</b>				
Zinsenansprüche (aus Wertpapieren und Bankguthaben)			5.185.447,92	1,83 %
Cash Collateral Zinsen gegeben			12.629,41	0,00 %
<b>Summe Abgrenzungen</b>			<b>5.198.077,33</b>	<b>1,83 %</b>
<b>Sonstige Verrechnungsposten</b>				
Diverse Gebühren			-73.058,58	-0,03 %
<b>Summe Sonstige Verrechnungsposten</b>			<b>-73.058,58</b>	<b>-0,03 %</b>

Wertpapierart	OGAW/§ 166	Währung	Kurswert in EUR	Anteil am Fondsvermögen
<b>Cash Collateral</b>				
Forderungen aus gegebenen Sicherheiten			1.220.000,00	0,43 %
<b>Summe Cash Collateral</b>			<b>1.220.000,00</b>	<b>0,43 %</b>
<b>Summe Fondsvermögen</b>			<b>284.800.541,14</b>	<b>100,00 %</b>

## Vermögensaufstellung in EUR per 31.10.2023

Die bei den Wertpapieren angeführten Jahreszahlen beziehen sich jeweils auf Emissions- sowie Tilgungszeitpunkt, wobei ein allfälliges vorzeitiges Tilgungsrecht des Emittenten nicht ausgewiesen wird.

Die mit "Y" gekennzeichneten Wertpapiere weisen auf eine offene Laufzeit hin (is perpetual). Der Kurs von Devisentermingeschäften wird in der entsprechenden Gegenwährung zur Währung angegeben.

Allfällige Abweichungen beim Kurswert sowie beim Anteil am Fondsvermögen ergeben sich aus Rundungsdifferenzen.

**OGAW** bezieht sich auf Anteile an einem Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren

**§ 166 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Investmentfonds in der Form von "Anderen Sondervermögen"

**§ 166 Abs 1 Z 2 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Spezialfonds

**§ 166 Abs 1 Z 3 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Organismen für gemeinsame Anlagen gemäß § 166 Abs. 1 Z 3 InvFG (beispielsweise Alternative Investments/Hedgefonds)

**§ 166 Abs 1 Z 4 InvFG** bezieht sich auf Anteile an Immobilienfonds

Wertpapierart	OGAW/§ 166	ISIN	Wertpapierbezeichnung	Währung	Bestand Stk./Nom.	Käufe im Berichtszeitraum Stk./Nom.	Verkäufe	Pool-/ILB-Faktor	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil am Fondsvermögen
Anleihen fix		XS1807306300	ARAB REPUBLIC OF EGYPT EGYPT 4 3/4 04/16/26	EUR	3.000.000				67,120000	2.013.600,00	0,71 %
Anleihen fix		AT0000A34CN3	BANCA COMMERCIALA ROMANA BCRBK 7 5/8 05/19/27	EUR	2.500.000	2.500.000			102,732200	2.568.305,00	0,90 %
Anleihen fix		XS2684974046	BANK MILLENNIUM SA MILPW 9 7/8 09/18/27	EUR	2.500.000	2.500.000			99,715000	2.492.875,00	0,88 %
Anleihen fix		XS2366832496	BENIN INTL GOV BOND BENIN 4.95 01/22/35	EUR	3.000.000	3.000.000			67,321000	2.019.630,00	0,71 %
Anleihen fix		XS1951067039	CREDIT BANK OF MOSCOW (C CRBKMO 5.15 02/20/24	EUR	2.000.000				30,401000	608.020,00 <sup>3</sup>	0,21 %
Anleihen fix		XS2357132849	FORTUNE STAR BVI LTD FOSUNI 3.95 10/02/26	EUR	3.623.000				61,560000	2.230.318,80	0,78 %
Anleihen fix		XS2243636219	GAZPROM PJSC (GAZ FN) GAZPRU 3.897 PERP	Y EUR	2.000.000				60,716000	1.214.320,00 <sup>3</sup>	0,43 %
Anleihen fix		HK0000929684	HONG KONG HKINTL 3 3/4 06/07/32	EUR	3.000.000	3.000.000			98,359000	2.950.770,00	1,04 %
Anleihen fix		XS2181689659	HUNGARY REPHUN 1 3/4 06/05/35	EUR	4.000.000				67,570000	2.702.800,00	0,95 %
Anleihen fix		XS2680932907	HUNGARY REPHUN 5 3/8 09/12/33	EUR	3.000.000	3.000.000			95,995000	2.879.850,00	1,01 %
Anleihen fix		XS2264871828	IVORY COAST IVYCST 4 7/8 01/30/32	EUR	3.000.000				74,750000	2.242.500,00	0,79 %
Anleihen fix		XS2064786754	IVORY COAST IVYCST 5 7/8 10/17/31	EUR	3.000.000				80,434000	2.413.020,00	0,85 %
Anleihen fix		XS2064786911	IVORY COAST IVYCST 6 7/8 10/17/40	EUR	3.000.000	3.000.000			71,421000	2.142.630,00	0,75 %
Anleihen fix		XS2080771806	KINGDOM OF MOROCCO MOROC 1 1/2 11/27/31	EUR	3.000.000				72,753000	2.182.590,00	0,77 %
Anleihen fix		XS2239829216	KINGDOM OF MOROCCO MOROC 2 09/30/30	EUR	3.000.000				79,583000	2.387.490,00	0,84 %
Anleihen fix		XS2680046021	MBANK SA MBKPW 8 3/8 09/11/27	EUR	2.000.000	2.000.000			101,090000	2.021.800,00	0,71 %
Anleihen fix		XS2310118893	NORTH MACEDONIA MACEDO 1 5/8 03/10/28	EUR	2.000.000				80,989000	1.619.780,00	0,57 %
Anleihen fix		XS2639027346	NOVA KREDITNA BANKA MARI NOVAKR 7 3/8 06/29/26	EUR	2.000.000	2.000.000			101,573000	2.031.460,00	0,71 %
Anleihen fix		XS1824425182	PETROLEOS MEXICANOS PEMEX 3 5/8 11/24/25	EUR	3.000.000				89,836000	2.695.080,00	0,95 %
Anleihen fix		XS1824424706	PETROLEOS MEXICANOS PEMEX 4 3/4 02/26/29	EUR	5.000.000				75,150000	3.757.500,00	1,32 %
Anleihen fix		XS1568888777	PETROLEOS MEXICANOS PEMEX 4 7/8 02/21/28	EUR	3.000.000				79,940000	2.398.200,00	0,84 %
Anleihen fix		XS2211183756	PROSUS NV PRXNA 2.031 08/03/32	EUR	3.000.000	3.000.000			68,221000	2.046.630,00	0,72 %
Anleihen fix		XS2406936075	REPUBLIC OF ALBANIA ALBANI 3 1/2 11/23/31	EUR	4.000.000				81,060000	3.242.400,00	1,14 %
Anleihen fix		AT0000A2HLC4	REPUBLIC OF AUSTRIA RAGB 0.85 06/30/2120	EUR	10.000.000	10.000.000			36,718000	3.671.800,00	1,29 %
Anleihen fix		XS2108987517	REPUBLIC OF CHILE CHILE 1 1/4 01/29/40	EUR	3.000.000				61,227000	1.836.810,00	0,64 %
Anleihen fix		XS2645248225	REPUBLIC OF CHILE CHILE 4 1/8 07/05/34	EUR	3.000.000	3.000.000			94,015000	2.820.450,00	0,99 %
Anleihen fix		XS2280331898	REPUBLIC OF INDONESIA INDON 1.1 03/12/33	EUR	2.000.000				71,635000	1.432.700,00	0,50 %
Anleihen fix		XS2069959398	REPUBLIC OF INDONESIA INDON 1.4 10/30/31	EUR	4.000.000				77,572000	3.102.880,00	1,09 %
Anleihen fix		XS2050982755	REPUBLIC OF MONTENEGRO MONTEN 2.55 10/03/29	EUR	4.500.000				77,914000	3.506.130,00	1,23 %
Anleihen fix		XS2334361511	REPUBLIC OF PHILIPPINES PHILIP 1 3/4 04/28/41	EUR	4.000.000				62,271000	2.490.840,00	0,87 %
Anleihen fix		XS2586944147	REPUBLIC OF POLAND POLAND 4 1/4 02/14/43	EUR	3.000.000	3.000.000			92,725000	2.781.750,00	0,98 %

Wertpapierart	OGAW/§ 166	ISIN	Wertpapierbezeichnung	Währung	Bestand Stk./Nom.	Käufe im Berichtszeitraum Stk./Nom.	Verkäufe	Pool-/ILB-Faktor	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil am Fondsvermögen
Anleihen fix		XS2333676133	REPUBLIC OF SENEGAL SENEGL 5 3/8 06/08/37	EUR	3.000.000				62,868000	1.886.040,00	0,66 %
Anleihen fix		XS2388561677	REPUBLIC OF SERBIA SERBIA 1 09/23/28	EUR	3.000.000				78,181000	2.345.430,00	0,82 %
Anleihen fix		XS2388562139	REPUBLIC OF SERBIA SERBIA 2.05 09/23/36	EUR	3.000.000	3.000.000			59,545000	1.786.350,00	0,63 %
Anleihen fix		SI0002104121	REPUBLIKA SLOVENIJA SLOREP 0.6875 03/03/2081	EUR	10.000.000	13.000.000	3.000.000		33,616000	3.361.600,00	1,18 %
Anleihen fix		XS1313004928	ROMANIA ROMANI 3 7/8 10/29/35	EUR	3.000.000				77,696000	2.330.880,00	0,82 %
Anleihen fix		XS2689948078	ROMANIA ROMANI 6 3/8 09/18/33	EUR	5.000.000	5.000.000			97,656000	4.882.800,00	1,71 %
Anleihen fix		RU000A102CL3	RUSSIAN FEDERATION RUSSIA 1.85 11/20/32	EUR	4.000.000				35,954000	1.438.160,00 <sup>3</sup>	0,50 %
Anleihen fix		XS1567439689	TUNISIAN REPUBLIC TUNIS 5 5/8 02/17/24	EUR	2.000.000				92,646000	1.852.920,00	0,65 %
Anleihen fix		XS2023698553	TUNISIAN REPUBLIC TUNIS 6 3/8 07/15/26	EUR	3.000.000	3.000.000			60,038000	1.801.140,00	0,63 %
Anleihen fix		XS2010033343	UKRAINE GOVERNMENT UKRAIN 4 3/8 01/27/32	EUR	3.000.000				22,176000	665.280,00	0,23 %
Anleihen fix		XS2015264778	UKRAINE GOVERNMENT UKRAIN 6 3/4 06/20/28	EUR	5.000.000				24,298000	1.214.900,00	0,43 %
Anleihen fix		XS2079842642	ARAB REPUBLIC OF EGYPT EGYPT 7.0529 01/15/32	USD	3.000.000	3.000.000			56,000000	1.581.995,39	0,56 %
Anleihen fix		USY06072AD75	BANGKOK BANK PCL/HK BBLTB 5 PERP	Y USD	3.000.000				93,127000	2.630.830,08	0,92 %
Anleihen fix		XS2385923722	BANK NEGARA INDONESIA BBNIJ 4.3 PERP	Y USD	3.000.000				80,706000	2.279.937,85	0,80 %
Anleihen fix		USP1S81BAA64	BBVA BANCOMER SA TEXAS BBVASM 8.45 06/29/38	USD	4.000.000	4.000.000			94,866000	3.573.275,58	1,25 %
Anleihen fix		USP3143NBP89	CODELCO INC CDEL 5 1/8 02/02/33	USD	3.000.000	3.000.000			88,266000	2.493.507,23	0,88 %
Anleihen fix		USP3143NBR46	CODELCO INC CDEL 6.3 09/08/53	USD	3.000.000	3.000.000			86,400000	2.440.792,88	0,86 %
Anleihen fix		USP06518AH06	COMMONWEALTH OF BAHAMAS BAHAMA 8.95 10/15/32	USD	3.000.000				86,334000	2.438.928,39	0,86 %
Anleihen fix		USP3699PGM34	COSTA RICA GOVERNMENT COSTAR 6.55 04/03/34	USD	3.000.000	3.000.000			94,500000	2.669.617,21	0,94 %
Anleihen fix		USL21779AK60	CSN RESOURCES SA CSNABZ 5 7/8 04/08/32	USD	3.000.000				78,582000	2.219.935,03	0,78 %
Anleihen fix		USP3579ECH82	DOMINICAN REPUBLIC DOMREP 4 7/8 09/23/32	USD	3.000.000				80,300000	2.268.468,38	0,80 %
Anleihen fix		USP3579ECR64	DOMINICAN REPUBLIC DOMREP 7.05 02/03/31	USD	3.000.000	3.000.000			95,500000	2.697.867,13	0,95 %
Anleihen fix		US279158AQ26	ECOPETROL SA ECOPET 5 7/8 11/02/51	USD	3.000.000				61,387000	1.734.177,69	0,61 %
Anleihen fix		US279158AN94	ECOPETROL SA ECOPET 6 7/8 04/29/30	USD	3.000.000				89,358000	2.524.356,14	0,89 %
Anleihen fix		XS2400630187	EIG PEARL HOLDINGS SARL EIGPRL 4.387 11/30/46	USD	4.000.000				68,098000	2.565.017,19	0,90 %
Anleihen fix		XS2342723900	EMIRATES NBD BANK PJSC EBIUH 4 1/4 PERP	Y USD	3.000.000				88,005000	2.486.134,00	0,87 %
Anleihen fix		US105756CB40	FED REPUBLIC OF BRAZIL BRAZIL 4 3/4 01/14/50	USD	3.000.000		2.000.000		66,350000	1.874.382,03	0,66 %
Anleihen fix		US105756CF53	FED REPUBLIC OF BRAZIL BRAZIL 6 10/20/33	USD	5.000.000	5.000.000			92,300000	4.345.778,99	1,53 %
Anleihen fix		XS2236340951	FIRST ABU DHABI BANK PJS FABUH 4 1/2 PERP	Y USD	3.000.000				93,660000	2.645.887,28	0,93 %
Anleihen fix		XS2585988145	GACI FIRST INVESTMENT PIFKSA 5 1/8 02/14/53	USD	3.600.000	3.600.000			76,687500	2.599.698,67	0,91 %
Anleihen fix		XS2542162321	GACI FIRST INVESTMENT PIFKSA 5 10/13/27	USD	4.000.000				97,125000	3.658.364,33	1,28 %
Anleihen fix		XS2249741245	GALAXY PIPELINE ASSETS ADGLXY 2 5/8 03/31/36	USD	3.000.000				75,126000	2.122.303,31	0,75 %
Anleihen fix		USV3856JAA17	GREENKO WIND PROJECTS MU GRNKN 5 1/2 04/06/25	USD	5.000.000				94,845000	4.465.605,73	1,57 %
Anleihen fix		XS2542166744	GREENSAIF PIPELINES BIDC GASBCM 6.51 02/23/42	USD	2.500.000	2.500.000			92,844000	2.185.696,13	0,77 %
Anleihen fix		XS2574267345	HUNGARY REPHUN 6 3/4 09/25/52	USD	3.000.000	3.000.000			91,500000	2.584.867,46	0,91 %
Anleihen fix		XS1675862012	KINGDOM OF SAUDI ARABIA BHRN 6 3/4 09/20/29	USD	3.000.000	3.000.000			95,875000	2.708.460,85	0,95 %
Anleihen fix		XS2611617700	KINGDOM OF SAUDI ARABIA BHRN 7 3/4 04/18/35	USD	3.500.000	3.500.000			95,625000	3.151.631,43	1,11 %
Anleihen fix		XS2199272662	KINGDOM OF JORDAN JORDAN 5.85 07/07/30	USD	3.000.000	3.000.000			84,625000	2.390.649,28	0,84 %
Anleihen fix		XS2602742285	KINGDOM OF JORDAN JORDAN 7 1/2 01/13/29	USD	3.000.000	3.000.000			92,875000	2.623.711,10	0,92 %
Anleihen fix		XS2595028700	KINGDOM OF MOROCCO MOROC 6 1/2 09/08/33	USD	3.000.000	4.600.000	1.600.000		95,500000	2.697.867,13	0,95 %
Anleihen fix		USL626A6AA24	MC BRAZIL DWNSTRM MCBRAC 7 1/4 06/30/31	USD	5.000.000	5.000.000		0,966252	71,333000	3.245.238,73	1,14 %
Anleihen fix		XS2400040973	METALLOINVEST FINANCE METINR 3 3/8 10/22/28	USD	4.000.000				54,890000	2.067.517,30 <sup>3</sup>	0,73 %
Anleihen fix		USL6401PAM51	MINERVA LUXEMBOURG SA BEEFBZ 8 7/8 09/13/33	USD	2.500.000	2.500.000			98,050000	2.308.253,68	0,81 %
Anleihen fix		XS2306962841	NBK TIER 1 LTD NTBKKK 3 5/8 PERP	Y USD	3.000.000				86,102000	2.432.374,41	0,85 %
Anleihen fix		XS1061043367	OFFICE CHERIFIEN DES PHO OCPMR 6 7/8 04/25/44	USD	3.000.000	3.000.000			81,250000	2.295.305,81	0,81 %
Anleihen fix		XS2626773381	OTP BANK NYRT OTPHB 7 1/2 05/25/27	USD	4.000.000	4.000.000			100,091000	3.770.083,34	1,32 %
Anleihen fix		USP7808BAB38	PETROLEOS DEL PERU SA PETRPE 5 5/8 06/19/47	USD	3.000.000	3.000.000			54,737000	1.546.315,74	0,54 %
Anleihen fix		USP78625ED13	PETROLEOS MEXICANOS PEMEX 10 02/07/33	USD	3.000.000	3.000.000			88,500000	2.500.117,71	0,88 %
Anleihen fix		US71654QDD16	PETROLEOS MEXICANOS PEMEX 7.69 01/23/50	USD	3.000.000				61,965000	1.750.506,14	0,61 %
Anleihen fix		USN7163RAD54	PROSUS NV PRXNA 4.027 08/03/50	USD	2.500.000	2.500.000			53,865000	1.268.068,18	0,45 %

Wertpapierart	OGAW/§ 166	ISIN	Wertpapierbezeichnung	Währung	Bestand Stk./Nom.	Käufe im Berichtszeitraum Stk./Nom.	Verkäufe	Pool-/ILB-Faktor	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil am Fondsvermögen
Anleihen fix		XS2357494751	QATAR ENERGY QPETRO 3.3 07/12/51	USD	3.000.000				60,375000	1.705.588,78	0,60 %
Anleihen fix		USY72570AU16	RELIANCE INDUSTRIES LTD RILIN 3 5/8 01/12/52	USD	5.000.000	5.000.000			60,426000	2.845.049,20	1,00 %
Anleihen fix		US195325DR36	REPUBLIC OF COLOMBIA COLOM 3 01/30/30	USD	3.000.000		3.000.000		76,650000	2.165.356,18	0,76 %
Anleihen fix		US195325EG61	REPUBLIC OF COLOMBIA COLOM 7 1/2 02/02/34	USD	2.000.000	2.000.000			92,950000	1.750.553,23	0,61 %
Anleihen fix		US195325EF88	REPUBLIC OF COLOMBIA COLOM 8 04/20/33	USD	3.000.000	3.000.000			97,150000	2.744.479,50	0,96 %
Anleihen fix		XS1968714623	REPUBLIC OF GHANA GHANA 8.95 03/26/51	USD	3.000.000	3.000.000			40,875000	1.154.715,38	0,41 %
Anleihen fix		USP5015VAQ97	REPUBLIC OF GUATEMALA GUATEM 6.6 06/13/36	USD	3.000.000	3.000.000			93,050000	2.628.654,83	0,92 %
Anleihen fix		XS1311099540	REPUBLIC OF NAMIBIA REPNAM 5 1/4 10/29/25	USD	4.598.000				94,656250	4.098.398,58	1,44 %
Anleihen fix		XS2445169985	REPUBLIC OF NIGERIA NGERIA 8 3/8 03/24/29	USD	3.000.000	4.500.000	3.000.000		86,500000	2.443.617,87	0,86 %
Anleihen fix		US731011AW25	REPUBLIC OF POLAND POLAND 5 1/2 04/04/53	USD	3.000.000	3.000.000			87,431000	2.469.918,55	0,87 %
Anleihen fix		US836205BA15	REPUBLIC OF SOUTH AFRICA SOAF 4.85 09/30/29	USD	3.000.000				84,875000	2.397.711,76	0,84 %
Anleihen fix		US836205BC70	REPUBLIC OF SOUTH AFRICA SOAF 5 7/8 04/20/32	USD	3.000.000	3.000.000	3.200.000		83,750000	2.365.930,60	0,83 %
Anleihen fix		US836205AX27	REPUBLIC OF SOUTH AFRICA SOAF 5.65 09/27/47	USD	5.000.000				64,250000	3.025.095,34	1,06 %
Anleihen fix		US900123CZ18	REPUBLIC OF TURKEY TURKEY 6 3/8 10/14/25	USD	3.000.000				96,937500	2.738.476,39	0,96 %
Anleihen fix		US900123DJ66	REPUBLIC OF TURKEY TURKEY 9 1/8 07/13/30	USD	5.000.000	5.000.000			99,531250	4.686.249,35	1,65 %
Anleihen fix		XS2365195978	REPUBLIC OF UZBEKISTAN UZBEK 3.9 10/19/31	USD	2.000.000				74,711000	1.407.053,06	0,49 %
Anleihen fix		XS1953915136	REPUBLIC OF UZBEKISTAN UZBEK 5 3/8 02/20/29	USD	2.000.000				88,850000	1.673.336,79	0,59 %
Anleihen fix		XS2571924070	ROMANIA ROMANI 7 5/8 01/17/53	USD	2.500.000	2.500.000			96,968750	2.282.799,33	0,80 %
Anleihen fix		RU000A1006S9	RUSSIAN FEDERATION RUSSIA 5.1 03/28/35	USD	5.000.000				34,152000	1.607.985,31 <sup>3</sup>	0,56 %
Anleihen fix		USU8035UAC63	SASOL FINANCING USA LLC SASOL 8 3/4 05/03/29	USD	3.000.000	3.000.000			94,667000	2.674.334,95	0,94 %
Anleihen fix		XS2354271251	SINO OCEAN LAND IV SINOCE 2.7 01/13/25	USD	3.200.000				3,870000	116.615,66	0,04 %
Anleihen fix		XS2034822564	SINO OCEAN LAND IV SINOCE 4 3/4 08/05/29	USD	2.650.000				3,000000	74.862,28	0,03 %
Anleihen fix		USP0R80BAG79	SITIOS LATINOAMERICA SILAMX 5 3/8 04/04/32	USD	3.000.000	3.000.000			83,228000	2.351.184,14	0,83 %
Anleihen fix		XS2677517497	TURKIYE VAKIFLAR BANKASI VAKBN 9 10/12/28	USD	2.000.000	2.000.000			99,133000	1.866.999,39	0,66 %
Anleihen fix		XS2010028699	UKRAINE GOVERNMENT UKRAIN 6.876 05/21/31	USD	2.000.000				24,600000	463.298,65	0,16 %
Anleihen fix		XS1303921214	UKRAINE GOVERNMENT UKRAIN 7 3/4 09/01/24	USD	5.000.000				31,090000	1.463.816,56	0,51 %
Anleihen fix		XS1303926528	UKRAINE GOVERNMENT UKRAIN 7 3/4 09/01/28	USD	2.000.000				27,850000	524.506,80	0,18 %
Anleihen fix		XS2010030836	UKRAINE GOVERNMENT UKRAIN 7.253 03/15/35	USD	2.000.000				25,000000	470.831,96	0,17 %
Anleihen fix		US91087BAM28	UNITED MEXICAN STATES MEX 2.659 05/24/31	USD	9.000.000				77,700000	6.585.055,79	2,31 %
Anleihen fix		US91087BAX82	UNITED MEXICAN STATES MEX 6.338 05/04/53	USD	3.000.000	3.000.000			86,550000	2.445.030,37	0,86 %
Anleihen fix		USY77108AF80	XIAOMI BEST TIME INTL XIAOMI 4.1 07/14/51	USD	5.000.000	5.000.000			54,936000	2.586.562,46	0,91 %
Anleihen fix		XS2445343689	YAPI VE KREDI BANKASI AS YKBNK 9 1/4 10/16/28	USD	3.000.000	3.000.000			100,324000	2.834.144,73	1,00 %
Stufenzinsanleihen		XS2214238441	REPUBLIC OF ECUADOR ECUA 3 1/2 07/31/35	USD	5.000.000	5.000.000			37,750000	1.777.390,65	0,62 %
<b>Summe der zum amtlichen Handel oder einem anderen geregelten Markt zugelassenen Wertpapiere</b>										<b>270.339.558,15</b>	<b>94,92 %</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>										<b>270.339.558,15</b>	<b>94,92 %</b>
Anleihenfutures		FTBU20231219	US ULTRA BOND CBT Dec23 WNZ3 PIT	USD	60				112,343750	-833.813,98	-0,29 %
<b>Summe Finanzterminkontrakte<sup>1</sup></b>										<b>-833.813,98</b>	<b>-0,29 %</b>
Devisentermingeschäfte			Forward / SOLD USD / BOUGHT EUR / Raiffeisen Bank International AG	USD	-100.000.000				1,069212	-1.056.647,52	-0,37 %
Devisentermingeschäfte			Forward / SOLD USD / BOUGHT EUR / Raiffeisen Bank International AG	USD	-80.000.000				1,071291	499.012,48	0,18 %
<b>Summe Devisentermingeschäfte<sup>1</sup></b>										<b>-557.635,04</b>	<b>-0,20 %</b>

Wertpapierart	OGAW/§ 166	ISIN	Wertpapierbezeichnung	Währung	Bestand Stk./Nom.	Käufe im Berichtszeitraum Stk./Nom.	Verkäufe	Pool-/ILB-Faktor	Kurs	Kurswert in EUR	Anteil am Fondsvermögen
<b>Bankguthaben/-verbindlichkeiten</b>											
				EUR						-4.002.532,71	-1,41 %
				USD						12.597.811,84	4,42 %
				USD						88.913,87 <sup>2</sup>	0,03 %
				ZAR						-0,02	-0,00 %
<b>Summe Bankguthaben/-verbindlichkeiten</b>										<b>9.507.413,26</b>	<b>3,34 %</b>
<b>Abgrenzungen</b>											
Zinsenansprüche (aus Wertpapieren und Bankguthaben)										5.185.447,92	1,83 %
Cash Collateral Zinsen gegeben										12.629,41	0,00 %
<b>Summe Abgrenzungen</b>										<b>5.198.077,33</b>	<b>1,83 %</b>
<b>Sonstige Verrechnungsposten</b>											
Diverse Gebühren										-73.058,58	-0,03 %
<b>Summe Sonstige Verrechnungsposten</b>										<b>-73.058,58</b>	<b>-0,03 %</b>
<b>Cash Collateral</b>											
Forderungen aus gegebenen Sicherheiten										1.220.000,00	0,43 %
<b>Summe Cash Collateral</b>										<b>1.220.000,00</b>	<b>0,43 %</b>
<b>Summe Fondsvermögen</b>										<b>284.800.541,14</b>	<b>100,00 %</b>

ISIN	Ertragstyp	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Umlaufende Anteile in Stück
AT0000A00D08	-- Ausschüttung	EUR	646,86	326.800,000
AT0000A04GD8	-- Vollthesaurierung Ausland	EUR	1.345,35	54.562,000

Devisenkurse

Vermögenswerte in fremder Währung wurden zu den Devisenkursen per 30.10.2023 in EUR umgerechnet

Währung	Kurs (1 EUR =)
Amerikanische Dollar	USD 1,061950
Südafrikanische Rand	ZAR 19,954050

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

Wertpapierart	OGAW/§ 166	ISIN	Wertpapierbezeichnung	Währung		Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge
Anleihen fix		XS1807305328	ARAB REPUBLIC OF EGYPT EGYPT 5 5/8 04/16/30	EUR			3.000.000
Anleihen fix		XS1980255936	ARAB REPUBLIC OF EGYPT EGYPT 6 3/8 04/11/31	EUR			3.000.000
Anleihen fix		XS2330503694	ROMANIA ROMANI 2 04/14/33	EUR			3.000.000
Anleihen fix		XS2027596530	ROMANIA ROMANI 2.124 07/16/31	EUR			3.000.000
Anleihen fix		XS2592804194	TEVA PHARM FNC NL II TEVA 7 7/8 09/15/31	EUR		2.000.000	2.000.000
Anleihen fix		XS2289587789	UNITED MEXICAN STATES MEX 1.45 10/25/33	EUR			3.000.000
Anleihen fix		XS2105967801	GOLDMAN SACHS FIN C INTL GS 9.1 09/14/23	KZT			1.000.000.000
Anleihen fix		XS0906085179	1MDB GLOBAL INVESTMENTS OGIMK 4.4 03/09/23	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2391395154	ARAB REPUBLIC OF EGYPT EGYPT 7.3 09/30/33	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2391398174	ARAB REPUBLIC OF EGYPT EGYPT 8 3/4 09/30/51	USD			3.000.000
Anleihen fix		USN15516AG70	BRASKEM NETHERLANDS BRASKM 7 1/4 02/13/33	USD		3.000.000	3.000.000
Anleihen fix		USP2253TJS98	CEMEX SAB DE CV CEMEX 5 1/8 PERP	USD			2.000.000
Anleihen fix		USG21819AB63	CK HUTCHISON INTL 23 CKHH 4 7/8 04/21/33	USD		250.000	250.000
Anleihen fix		XS2240971825	COUNTRY GARDEN HLDGS COGARD 3 7/8 10/22/30	USD		4.400.000	4.400.000
Anleihen fix		XS2100726160	COUNTRY GARDEN HLDGS COGARD 5 5/8 01/14/30	USD			3.000.000
Anleihen fix		USP3579ECF27	DOMINICAN REPUBLIC DOMREP 4 1/2 01/30/30	USD			2.000.000
Anleihen fix		USP3579ECN50	DOMINICAN REPUBLIC DOMREP 6 02/22/33	USD			2.000.000
Anleihen fix		XS2158697255	DP WORLD SALAAM DPWUJ 6 PERP	USD			3.000.000
Anleihen fix		USV3855MAA54	GREENKO POWER II LTD GRNKN 4.3 12/13/28	USD			955.000
Anleihen fix		US404280DT33	HSBC HOLDINGS PLC HSBC 8 PERP	USD		3.000.000	3.000.000
Anleihen fix		XS2630760796	HUNGARIAN DEVELOPMENT BA MAGYAR 6 1/2 06/29/28	USD		2.000.000	2.000.000
Anleihen fix		XS2010026305	HUNGARY REPHUN 5 1/4 06/16/29	USD			3.000.000
Anleihen fix		USP58072AX05	INVERSIONES CMPC SA CMPCCI 6 1/8 06/23/33	USD		200.000	200.000
Anleihen fix		XS2629043691	KHAZANAH CAPITAL LTD KNBZMK 4.876 06/01/33	USD		200.000	200.000
Anleihen fix		XS1117279882	KINGDOM OF JORDAN JORDAN 6 1/8 01/29/26	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2618838564	MAGYAR EXPORT-IMPORT BAN MAEXIM 6 1/8 12/04/27	USD		1.000.000	1.000.000
Anleihen fix		XS2175968580	MDGH GMTN RSC LTD MUBAUH 3.95 05/21/50	USD			3.000.000
Anleihen fix		USV6703DAC84	NETWORK I2I LTD BHARTI 3.975 PERP	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2355172482	OFFICE CHERIFIEN DES PHO OCPMR 5 1/8 06/23/51	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2348591707	PAKISTAN WATER & POWER PAKWNP 7 1/2 06/04/31	USD			3.000.000
Anleihen fix		US71647NBK46	PETROBRAS GLOBAL FINANCE PETBRA 6 1/2 07/03/33	USD		3.000.000	3.000.000
Anleihen fix		US69370RAL15	PT PERTAMINA (PERSERO) PERTIJ 2.3 02/09/31	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2357494322	QATAR ENERGY QPETRO 2 1/4 07/12/31	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2359548935	QATAR ENERGY QPETRO 3 1/8 07/12/41	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS1819680288	REPUBLIC OF ANGOLA ANGOL 8 1/4 05/09/28	USD		3.000.000	3.000.000
Anleihen fix		XS2010043904	REPUBLIC OF ARMENIA ARMEN 3.95 09/26/29	USD			3.000.000
Anleihen fix		US168863DN50	REPUBLIC OF CHILE CHILE 2.55 01/27/32	USD			3.000.000
Anleihen fix		US168863DT21	REPUBLIC OF CHILE CHILE 2.55 07/27/33	USD			3.000.000
Anleihen fix		US195325DS19	REPUBLIC OF COLOMBIA COLOM 3 1/8 04/15/31	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2354781614	REPUBLIC OF KENYA KENINT 6.3 01/23/34	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2384701020	REPUBLIC OF NIGERIA NGERIA 7 3/8 09/28/33	USD			3.000.000
Anleihen fix		US698299BK97	REPUBLIC OF PANAMA PANAMA 3.16 01/23/30	USD			3.000.000
Anleihen fix		USP75744AM75	REPUBLIC OF PARAGUAY PARGUY 5.85 08/21/33	USD		500.000	500.000
Anleihen fix		US715638DP43	REPUBLIC OF PERU PERU 1.862 12/01/32	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2373051320	REPUBLIC OF RWANDA RWANDA 5 1/2 08/09/31	USD			3.500.000
Anleihen fix		US900123CF53	REPUBLIC OF TURKEY TURKEY 5 3/4 03/22/24	USD			4.000.000
Anleihen fix		US900123DH01	REPUBLIC OF TURKEY TURKEY 9 3/8 03/14/29	USD		2.000.000	2.000.000
Anleihen fix		US900123DF45	REPUBLIC OF TURKEY TURKEY 9 7/8 01/15/28	USD		4.000.000	4.000.000
Anleihen fix		XS2485249523	ROMANIA ROMANI 6 05/25/34	USD			4.000.000
Anleihen fix		XS2294322818	SAUDI INTERNATIONAL BOND KSA 2 1/4 02/02/33	USD			3.000.000

Wertpapierart	OGAW/§ 166	ISIN	Wertpapierbezeichnung	Währung		Käufe Zugänge	Verkäufe Abgänge
Anleihen fix		XS2276735326	SHIMAO GROUP HOLDINGS LT SHIMAO 3.45 01/11/31	USD			3.000.000
Anleihen fix		XS2581381634	TC ZIRAAT BANKASI AS TCZIRA 9 1/2 08/01/26	USD		3.000.000	3.000.000
Anleihen fix		XS2395576437	TURK IHRACAT KR BK EXCRTU 9 3/8 01/31/26	USD		3.000.000	3.000.000
Anleihen fix		XS2397083820	UAE INTL GOVT BOND UAE 2 7/8 10/19/41	USD		4.000.000	4.000.000
Anleihen fix		US91087BAR15	UNITED MEXICAN STATES MEX 3 1/2 02/12/34	USD			3.000.000
Anleihen fix		US91087BAV27	UNITED MEXICAN STATES MEX 6.35 02/09/35	USD		500.000	500.000

1 Kursgewinne und -verluste zum Stichtag.

2 Bei diesem Konto handelt sich um ein sogenanntes „Sperrkonto“. Das auf diesem Konto ausgewiesene Guthaben ist aufgrund der als Folge des Krieges in der Ukraine verhängten Sanktionen beziehungsweise Gegensanktionen der russischen Föderation derzeit nicht verfügbar, es erfolgt keine Auszahlung.

3 Wertpapier von russischen Emittenten bzw. Emittenten, die im russischen Einfluss stehen – aktuell schwer zu liquidieren.

## Angaben zu Wertpapierleihegeschäften und Pensionsgeschäften

Im Berichtszeitraum wurden keine Wertpapierleihegeschäfte für den Fonds durchgeführt. Dementsprechend sind die in § 8 Wertpapierleih- und Pensionsgeschäfteverordnung sowie Art. 13 VO (EU) 2015/2365 vorgesehenen näheren Angaben zu Wertpapierleihegeschäften nicht erforderlich.

Im Berichtszeitraum wurden keine Pensionsgeschäfte für den Fonds durchgeführt. Dementsprechend sind die in § 8 Wertpapierleih- und Pensionsgeschäfteverordnung sowie Art. 13 VO (EU) 2015/2365 vorgesehenen näheren Angaben zu Pensionsgeschäften nicht erforderlich.

## Zusätzliche Angaben zu Sicherheiten bei OTC-Derivaten

Entsprechend den Anforderungen der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister („EMIR“) werden OTC-Derivate mit Ausnahme eines Mindesttransferbetrages („Minimum Transfer Amount“) besichert, wodurch das Ausfallrisiko der Gegenpartei des OTC-Derivates reduziert wird. Als Sicherheiten wurden in der Berichtsperiode ausschließlich Sichteinlagen eingesetzt, die auf einem bei einer von der Gegenpartei unabhängigen Kreditinstitut geführten Konto eingezahlt werden. Zuschläge (sogenannter „Haircut“) werden dabei nicht berücksichtigt. Die als Sicherheit erhaltenen Sichteinlagen werden nicht für den Kauf weiterer Vermögenswerte für das Fondsvermögen eingesetzt bzw. auch sonst nicht wiederverwendet.

Am Stichtag 31. Oktober 2023 waren ausschließlich OTC-Derivate (Devisentermingeschäfte) mit der Raiffeisen Bank International AG als Gegenpartei offen. Zur Besicherung dieser offenen Positionen war zum genannten Stichtag von der Verwaltungsgesellschaft ein Betrag in der Höhe von 1.220.000,00 EUR aus dem Fondsvermögen bei der Raiffeisen Bank International AG erlegt.

## Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente

Ein Total Return Swap (Gesamtrendite-Swap) ist ein Kreditderivat, bei dem die Erträge und Wertschwankungen des zu Grunde liegenden Finanzinstruments (Basiswert oder Referenzaktivum) gegen fest vereinbarte Zinszahlungen getauscht werden.

Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente wurden im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

## Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

---

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

Vereinfachter Ansatz

---

**An Mitarbeiter der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. gezahlte Vergütungen in EUR (Geschäftsjahr 2022 der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.)**

Anzahl der Mitarbeiter gesamt	278
Anzahl der Risikoträger	94
fixe Vergütungen	26.202.737,91
variable Vergütungen (Boni)	3.326.445,03
<b>Summe Vergütungen für Mitarbeiter</b>	<b>29.529.182,94</b>
davon Vergütungen für Geschäftsführer	1.551.531,28
davon Vergütungen für Führungskräfte (Risikoträger)	2.626.366,43
davon Vergütungen für sonstige Risikoträger	10.559.239,73
davon Vergütungen für Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	225.809,39
davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger	0,00
<b>Summe Vergütungen für Risikoträger</b>	<b>14.962.946,83</b>

- Den verbindlichen Rahmen für die Umsetzung der in den §§ 17 a bis c InvFG bzw. § 11 AIFMG und Anlage 2 zu § 11 AIFMG enthaltenen Vorgaben für die Vergütungspolitik und -praxis bilden die seitens Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. erlassenen Vergütungsrichtlinien („Vergütungsrichtlinien“). Auf Basis der Vergütungsrichtlinien werden die fixen und variablen Vergütungsbestandteile festgelegt.

Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. verfügt – basierend auf den Unternehmenswerten und auf klaren, gemeinsamen Rahmenbedingungen – über ein systematisches, strukturiertes, differenzierendes und incentivierendes Entgeltssystem. Das Entgelt der Mitarbeiter setzt sich aus fixen Gehaltsbestandteilen sowie bei manchen Positionen zusätzlich auch aus variablen Gehaltsbestandteilen zusammen. Die Vergütung, insbesondere auch der variable Gehaltsbestandteil (sofern anwendbar), orientiert sich an einer objektiven Organisationsstruktur („Job-Grades“).

Die Entgeltleistungen werden auf Basis laufend durchgeführter Marktvergleiche und abhängig von der lokalen Vergütungspraxis festgelegt. Ziel ist es, die Mitarbeiter nachhaltig im Unternehmen zu halten und gleichzeitig deren Leistung und Entwicklung im Rahmen einer Führungs- oder Fachkarriere zu fördern.

In der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. ist das Grundgehalt (Fixvergütung) eine nicht im Ermessen stehende Vergütung, die nicht nach Maßgabe der Leistung des Unternehmens (operatives Ergebnis) oder des Einzelnen (individuelle Zielerreichung) variiert. Es spiegelt in erster Linie die einschlägige Berufserfahrung und die organisatorische Verantwortung wider, wie sie in der Aufgabenbeschreibung des Angestellten als Teil der Anstellungsbedingungen dargelegt ist. Das fixe Gehalt wird auf Basis des Marktwerts, der individuellen Qualifikation und der Position in der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. bestimmt. Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. verwendet alle üblichen Instrumente des Vergütungs-Managements (z. B. Vergütungsstudien im In- und Ausland, Salary Bands, Positionsggrading).

Das variable Gehalt basiert auf der Erreichung von Unternehmens- und Leistungszielen, die im Rahmen eines Performance Management Prozesses festgelegt und überprüft werden. Die Ziele der Mitarbeiter leiten sich aus den strategischen Unternehmenszielen, den Zielen ihrer Organisationseinheit bzw. Abteilung sowie aus ihrer Funktion ab. Die Zielvereinbarungen sowie die Feststellung der Zielerreichungen (= Leistung) des Mitarbeiters werden im Rahmen jährlich stattfindender Mitarbeitergespräche ermittelt („MbO-System“).

Die Zielstruktur in der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. unterscheidet einerseits zwischen qualitativen Zielen – dazu zählen individuelle Ziele oder Bereichs- und Abteilungsziele – und andererseits quantitativen Zielen, z. B. Performance- und Ertragszielen, sowie quantifizierbaren Projektzielen. Jede Führungskraft hat zudem Führungsziele. In den Kernbereichen – Vertrieb und Fondsmanagement – gibt es zusätzlich quantitative ein- bzw. mehrjährige Ziele.

- Seit der Leistungsperiode 2015 wird ein Teil der variablen Vergütung für die Risikoträger – entsprechend der regulatorischen Vorgaben – in Form von Anteilen an einem von der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. verwalteten Investmentfonds ausbezahlt. Darüber hinaus werden, wie gesetzlich vorgesehen, Teile der variablen Vergütung von Risikoträgern auf mehrere Jahre verteilt rückgestellt und ausbezahlt.
- Der Aufsichtsrat der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. beschließt die vom Vergütungsausschuss festgelegten allgemeinen Grundsätze der Vergütungspolitik, überprüft diese zumindest einmal jährlich und ist für ihre Umsetzung und für die Überwachung in diesem Bereich verantwortlich. Der Aufsichtsrat ist dieser Pflicht zuletzt am 01.12.2023 nachgekommen. Änderungsbedarf bzw. Unregelmäßigkeiten hinsichtlich der Vergütungspolitik der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. wurden nicht festgestellt.
- Darüber hinaus wird mindestens einmal jährlich im Rahmen einer zentralen und unabhängigen internen Überprüfung festgestellt, ob die Vergütungspolitik gemäß den geltenden Vergütungsvorschriften und -verfahren umgesetzt wurde. Die Interne Revision der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. hat ihren aktuellsten Bericht am 06.11.2023 veröffentlicht. Aus diesem Bericht ergeben sich keine materiellen Feststellungen hinsichtlich der Vergütungspolitik der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.
- Es gab keine wesentlichen Änderungen der Vergütungspolitik der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. in der Berichtsperiode.

#### **Vergütungsgrundsätze der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.**

- Die Vergütungsgrundsätze der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. unterstützen die Geschäftsstrategie und die langfristigen Ziele, Interessen und Werte des Unternehmens bzw. der von Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. verwalteten Investmentfonds.
- Die Vergütungsgrundsätze der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. beziehen Maßnahmen zur Vermeidung von Interessenskonflikten mit ein.
- Die Vergütungsgrundsätze und -politiken der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. stehen im Einklang mit soliden und wirkungsvollen Risikoübernahmepraktiken und fördern diese und vermeiden Anreize für eine nicht angemessene Risikofreudigkeit, die das tolerierte Risiko der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. bzw. der von ihr verwalteten Investmentfonds übersteigt.
- Der Gesamtbetrag der variablen Vergütung schränkt die Fähigkeit der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H., ihre Kapitalbasis zu stärken, nicht ein.
- Die variable Vergütung wird nicht mittels Instrumenten oder Methoden bezahlt, die die Umgehung der gesetzlichen Anforderungen erleichtern.
- Mitarbeiter, die in Kontrollfunktionen beschäftigt sind, werden unabhängig von der Geschäftseinheit, die sie überwachen, entlohnt, haben eine angemessene Autorität und ihre Vergütung wird auf der Grundlage des Erreichens ihrer organisatorischen Zielvorgaben in Verbindung mit ihren Funktionen, ungeachtet der Ergebnisse der Geschäftstätigkeiten, die sie überwachen, festgelegt.

- Eine garantierte variable Vergütung steht nicht im Einklang mit einem soliden Risikomanagement oder dem „pay-for-performance“-Grundsatz („Entlohnung für Leistung“) und soll nicht Teil zukünftiger Vergütungspläne sein; eine garantierte variable Vergütung ist die Ausnahme, sie erfolgt nur im Zusammenhang mit Neueinstellungen und nur dort, wo die Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. eine solide und starke Kapitalgrundlage hat und ist auf das erste Beschäftigungsjahr beschränkt.
- Alle Zahlungen bezüglich der vorzeitigen Beendigung eines Vertrages müssen die im Laufe der Zeit erzielte Leistung widerspiegeln und belohnen keine Misserfolge oder Fehlverhalten.

### An Mitarbeiter des beauftragten Managers gezahlte Vergütungen in EUR

Der beauftragte Manager UNIQA Capital Markets GmbH hat für das Geschäftsjahr 2022 folgende an seine Mitarbeiter gezahlten Vergütungen in EUR getätigt:

Anzahl der Mitarbeiter gesamt	37
fixe Vergütungen	3.449.567,41
variable Vergütungen (Boni)	1.307.841,54
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen	0,00
<b>Summe Vergütungen für Mitarbeiter</b>	<b>4.757.408,95</b>

Die Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. berücksichtigt den Code of Conduct der österreichischen Investmentfondsindustrie 2012.

Wien, am 21. Februar 2024

Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.

  
Mag. (FH) Dieter Aigner

  
Ing. Michal Kustra

  
Mag. Hannes Cizek

## Bestätigungsvermerk

### Bericht zum Rechenschaftsbericht

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H., Wien, über den von ihr verwalteten UNIQA Emerging Markets Debt Fund, bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 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. Oktober 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. Wilhelm Kovsca.

Wien

22. Februar 2024

KPMG Austria GmbH

Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Wilhelm Kovsca

Wirtschaftsprüfer

## **Steuerliche Behandlung**

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

## Fondsbestimmungen

### Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds UNIQA Emerging Markets Debt Fund, 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 Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

#### **Artikel 1 Miteigentumsanteile**

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

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Es werden keine effektiven Stücke ausgegeben.

#### **Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)**

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Raiffeisen Bank International AG, Wien.

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

#### **Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze**

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

Der Investmentfonds investiert zumindest 51 vH des Fondsvermögens in globale Emerging Markets-Anleihen.

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

#### **Wertpapiere**

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen im gesetzlich zulässigen Umfang erworben werden.

#### **Geldmarktinstrumente**

Geldmarktinstrumente dürfen bis zu 49 vH des Fondsvermögens erworben werden.

#### **Wertpapiere und Geldmarktinstrumente**

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

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

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen insgesamt bis zu 10 vH des Fondsvermögens erworben werden.

### **Anteile an Investmentfonds**

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

### **Derivative Instrumente**

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

### **Risiko-Messmethode 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.

Das Gesamtrisiko derivativer Instrumente, die nicht der Absicherung dienen, darf 100 vH des Gesamtnettowerts des Fondsvermögens nicht überschreiten.

### **Sichteinlagen oder kündbare Einlagen**

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen bis zu 49 vH des Fondsvermögens gehalten werden. Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

### **Vorübergehend aufgenommene Kredite**

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

### **Pensionsgeschäfte**

Pensionsgeschäfte dürfen bis zu 100 vH des Fondsvermögens eingesetzt werden.

### **Wertpapierleihe**

Wertpapierleihegeschäfte dürfen bis zu 30 vH des Fondsvermögens eingesetzt werden.

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

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

## **Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme**

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

Der Wert der Anteile wird an jedem österreichischen Bankarbeitstag ermittelt.

### **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Die Ausgabe erfolgt zu jedem österreichischen Bankarbeitstag.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu 4 vH zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft.

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 Ausgabeaufschlags vorzunehmen.

### **Rücknahme und Rücknahmeabschlag**

Die Rücknahme erfolgt zu jedem österreichischen Bankarbeitstag.

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. November bis zum 31. Oktober.

## **Artikel 6      Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung**

Für den Investmentfonds können Ausschüttungsanteilscheine, Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung und Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung ausgegeben werden.

Für diesen Investmentfonds können verschiedene Gattungen von Anteilscheinen ausgegeben werden. Die Bildung der Anteilsgattungen sowie die Ausgabe von Anteilen einer Anteilsgattung liegen im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft.

### **Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)**

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 15. Dezember des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab 15. Dezember der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

### **Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15. Dezember der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

### **Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 15. Dezember des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

### **Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)**

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

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

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

## **Artikel 7      Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 1,50 vH des Fondsvermögens, die für jeden Kalendertag auf Basis des jeweiligen Fondsvermögens errechnet, abgegrenzt und monatlich entnommen wird.

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

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

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 vH des Fondsvermögens.

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

## Anhang

### Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

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

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

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

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

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>1</sup>

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

- |        |           |                                                 |
|--------|-----------|-------------------------------------------------|
| 1.2.1. | Luxemburg | Euro MTF Luxemburg                              |
| 1.2.2. | Schweiz   | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG <sup>2</sup> |

##### 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.

#### HINWEIS

**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.**

#### 2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

- |      |                      |                                                     |
|------|----------------------|-----------------------------------------------------|
| 2.1. | Bosnien Herzegowina: | Sarajevo, Banja Luka                                |
| 2.2. | Montenegro:          | Podgorica                                           |
| 2.3. | Russland:            | Moskau 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                                          |

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, 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 Gemeinschaft

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

#### 5. Börsen mit Futures und Options Märkten

5.1.	Argentinien:	Bolsa de Comercio de Buenos 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)
5.13.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.15.	Türkei:	TurkDEX
5.16.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

## Anhang

### Impressum

Eigentümer, Herausgeber und Verleger:  
Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.  
Mooslackengasse 12, A-1190 Wien

Für den Inhalt verantwortlich:  
Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.  
Mooslackengasse 12, A-1190 Wien

Copyright beim Herausgeber, Versandort: Wien

**Raiffeisen Capital Management** ist die Dachmarke der Unternehmen:

Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.  
Raiffeisen Immobilien Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H.  
Raiffeisen Salzburg Invest GmbH