

# Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

## Rechenschaftsbericht

für das Rechnungsjahr  
vom 1. Oktober 2023 bis 30. September 2024

# Allgemeine Informationen zur Verwaltungsgesellschaft

## Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft

Burgring 16, 8010 Graz  
+43 316 8071-0; office@securitykag.at; www.securitykag.at

## Aktionär

Schelhammer Capital Bank AG, Wien

## Staatskommissär

MR Mag. Hans-Jürgen Gaugl, MSc  
Mag. Barbara Pichler

## Aufsichtsrat

Dr. Othmar Ederer (Vorsitzender)  
Mag. Klaus Scheitgel (Vorsitzender Stellvertreter)  
Dr. Gernot Reiter  
MMag. Paul Swoboda  
Mag. Berthold Troiß

## Vorstand

Mag. Wolfgang Ules (Vorsitzender)  
Stefan Winkler, MSc  
Alfred Kober, MBA

## Depotbank

Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG

## Vertriebspartner

Schelhammer Capital Bank AG, Wien

## Abschlussprüfer

Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

## Angaben zur Vergütungspolitik (Zahlen 2023)

(gem. § 20 Abs. 2 Z 5 und 6 AIFMG bzw. gem. Anlage I Schema B Ziffer 9 InvFG 2011)

### - An Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft gezahlte Vergütungen:

Die Angaben erfolgen für die gesamte Verwaltungsgesellschaft bezogen auf das Geschäftsjahr 2023.

Es werden keine Anlageerfolgsprämien und keine sonstigen direkt von den Investmentfonds gezahlte Beträge geleistet.

Gesamtzahl der Mitarbeiter/Begünstigten per 31.12.2023		43
Gesamtzahl der Führungskräfte/Risikoträger:		
Fixe Vergütung:	EUR	3.258.762,06
Variable Vergütung (Boni):	EUR	368.834,00
<b>Gesamtsumme Vergütungen an Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung):</b>	<b>EUR</b>	<b>3.627.596,06</b>
davon:		
- Vergütung an Geschäftsleitung:	EUR	888.233,42
- Vergütung an Führungskräfte - Risikoträger (ohne Geschäftsleitung):	EUR	314.854,78
- Vergütung an Mitarbeiter mit Kontrollfunktion (ohne Führungskräfte):	EUR	117.250,86
- Vergütung an sonstige Risikoträger:	EUR	0,00
- Vergütung an Mitarbeiter die sich aufgrund ihrer Gesamtverantwortung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger:	EUR	0,00
- <b>Vergütung an Geschäftsleitung, Mitarbeiter mit Kontrollfunktion, Risikoträger und Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger:</b>	<b>EUR</b>	<b>1.320.339,06</b>
- Angaben zu carried interests:	Leermeldung	

### - Grundsätze für die Regelung leistungsbezogener Vergütungsteile:

Bei der Höhe der variablen Vergütung wird auf das Verhältnis der fixen und variablen Bestandteile derart geachtet, dass der Anteil der fixen Komponente genügend hoch ist, dass eine flexible Politik bezüglich der variablen Komponente uneingeschränkt möglich ist und auch ganz auf die Zahlung einer variablen Komponente verzichtet werden kann.

Insgesamt wird eine variable Vergütung der Höhe nach mit dem fixen Jahresgehalt beschränkt.

Es muss die gesamte Leistung eines Mitarbeiters und seiner Abteilung zugrunde liegen und bei der Bewertung der individuellen Leistung finanzielle und nicht finanzielle Kriterien sowie eventuell vereinbarte Ziele berücksichtigt werden.

Der Beobachtungszeitraum orientiert sich dabei am Geschäftszyklus der Gesellschaft (abgelaufenes Geschäftsjahr). Die Leistungsbewertung des einzelnen Mitarbeiters erfolgt jedoch in einem mehrjährigen Rahmen. Mangelnde individuelle Zielerfüllung eines Geschäftsjahres kann nicht durch allfällige Übererfüllungen im nächsten und/oder einem anderen Geschäftsjahr ausgeglichen werden.

Variable Vergütungen werden an Mitarbeiter nur ausbezahlt, wenn dies nach der Leistung der betreffenden Geschäftsabteilung bzw. der betreffenden Person gerechtfertigt ist.

Die qualitativen Kriterien umfassen Zuverlässigkeit, Schnelligkeit und die sorgsame Ausführung der zu erledigenden Aufgaben. Quantitative Aspekte sind je nach Einsatzbereich unterschiedlich. Während im Vertriebsbereich direkte Absatzzahlen relevant sind, kommt es im Fondsmanagement vor allem auf die langfristige Volumensentwicklung an.

Neben der Aufgabenerfüllung für den eigenen Bereich zählen auch Initiativen, inwieweit sich der Mitarbeiter über seinen unmittelbaren Abteilungsbereich hinaus für gesamtheitliches und unternehmensweit lösungsorientiertes Denken und Handeln einsetzt. Unternehmensweite Zielvorgaben (Ertrag, Marktanteil) werden berücksichtigt.

Die Rückforderungsmöglichkeit von Bonuszahlungen ist vorgesehen.

Die Bestimmung, dass die Mitarbeiter auf keine persönlichen Hedging-Strategien oder haftungsbezogene Versicherungen zurückgreifen dürfen, um die in den Vergütungsregelungen verankerte Ausrichtung am Risikoverhalten zu unterlaufen, erscheint nicht anwendbar, da keine Mitarbeiter einen versicherbaren Anspruch auf eine variable Vergütung haben.

- **Angabe, wo die Vergütungspolitik eingesehen werden kann:**

Eine Darstellung der Vergütungspolitik finden Sie auf der Homepage der Verwaltungsgesellschaft [www.securitykag.at/recht/anlegerinformation/](http://www.securitykag.at/recht/anlegerinformation/) unter Vergütungspolitik.

- **Angabe zu Ergebnis der Prüfungen**

(inkl. aller aufgetretenen Unregelmäßigkeiten) von Aufsichtsrat und unabhängiger interner Prüfung (Interne Revision):

Es hat bei den letzten Prüfungen keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen gegeben.

- **Angabe zu (wesentlichen) Änderungen an der angenommenen Vergütungspolitik:**

Die letzte Änderung der Vergütungspolitik im Sinne des InvFG/AIFMG erfolgte per 1.4.2022. Die Änderung war unwesentlich. Die Vergütungspolitik gem. BWG wurde mit Wirkung vom 20.6.2024 ebenfalls unwesentlich geändert.

## **Bericht an die Anteilhaber**

Sehr geehrte Anteilhaber,

die Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft erlaubt sich, den Rechenschaftsbericht des Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity, Miteigentumsfonds gemäß InvFG, für das Rechnungsjahr vom 1. Oktober 2023 bis 30. September 2024 vorzulegen.

Am Freitag, den 19.7.2024, musste aufgrund eines technischen Fehlers in der Berechnung des Nettoinventarwerts (NAV-Berechnung) die Ausgabe/Rücknahme und NAV-Berechnung des Fonds ausgesetzt werden. Die Aufhebung dieser Aussetzung erfolgte am nachfolgenden Montag, dem 22.7.2024.

# 1. Vergleichende Übersicht über die letzten fünf Rechnungsjahre

	30.09.2024	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021	30.09.2020
<b>Fondsvermögen gesamt</b>	<b>25.182.664,91</b>	<b>18.361.096,86</b>	<b>18.693.452,73</b>	<b>17.611.835,03</b>	<b>12.279.781,67</b>
<b>Ausschüttungsfonds AT0000826086</b>					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	163,06	133,08	130,36	155,52	105,04
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	1,5000	0,0000	1,5600	1,3100	0,0216
Wertentwicklung (Performance) in % <sup>1</sup>	22,53	3,26	-15,47	48,08	-26,40
<b>Thesaurierungsfonds AT0000746904</b>					
Errechneter Wert je Thesaurierungsanteil	215,99	176,28	170,72	201,95	136,41
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,9369	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Auszahlung gem. § 58 Abs. 2 InvFG 2011	0,3356	0,0000	0,0000	0,0000	0,0280
Wertentwicklung (Performance) in %	22,53	3,26	-15,46	48,07	-26,40
<b>Ausschüttungsfonds AT0000A2UX00<sup>2)</sup></b>					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	10,10	8,25	8,14	-	-
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	0,1000	0,0000	0,1600	-	-
Wertentwicklung (Performance) in % <sup>1</sup>	22,42	3,27	-18,60	-	-
<b>Ausschüttungsfonds AT0000A2UX18<sup>2)</sup></b>					
Errechneter Wert je Ausschüttungsanteil	10.306,33	8.353,64	8.190,89	-	-
Ausschüttung je Ausschüttungsanteil	100,0000	11,1000	170,0000	-	-
Wertentwicklung (Performance) in % <sup>1</sup>	23,54	4,03	-18,09	-	-

1) Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag.

2) Die erstmalige Auflage ausschüttender Anteilsscheine AT0000A2UX00 und AT0000A2UX18 erfolgte am 17. Jänner 2022.

## 2. Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

### 2.1 Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode:  
pro Anteil in Fondswährung ( EUR ) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages

	<b>Ausschüttungsanteil</b>
	<b>AT0000826086</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	133,08
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	163,06
Nettoertrag pro Anteil	29,98
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr</b>	<b>22,53%</b>

	<b>Thesaurierungsanteil</b>
	<b>AT0000746904</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	176,28
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	215,99
Nettoertrag pro Anteil	39,71
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr</b>	<b>22,53%</b>

	<b>Ausschüttungsanteil</b>
	<b>AT0000A2UX00</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	8,25
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	10,10
Nettoertrag pro Anteil	1,85
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr</b>	<b>22,42%</b>

	<b>Ausschüttungsanteil</b>
	<b>AT0000A2UX18</b>
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	8.353,64
Ausschüttung am 1.12.2023 (entspricht 0,0013 Anteilen) <sup>1)</sup>	11,1000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	10.306,33
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile	10.319,88
Nettoertrag pro Anteil	1.966,24
<b>Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr</b>	<b>23,54%</b>

1) Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil (AT0000A2UX18) am 1.12.2023 EUR 8.443,85

Aufgrund der Verwendung gerundeter Werte bei Anteilscheinen, Ausschüttungen und Auszahlungen kann die Wertentwicklung der Anteilscheinklassen trotz Verwendung des gleichen Gebührensatzes voneinander abweichen.

**2.2 Fondsergebnis**

in EUR

**a) Realisiertes Fondsergebnis****Ordentliches Fondsergebnis****Erträge (ohne Kursergebnis)**

Zinsenerträge		71.207,12	
Dividendenerträge		580.676,22	
Sonstige Erträge		<u>49,16</u>	<u>651.932,50</u>

**Zinsaufwendungen (Sollzinsen)**-0,43**Aufwendungen**

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	<u>-283.559,13</u>	-283.559,13	
Sonstige Verwaltungsaufwendungen			
Kosten für den Wirtschaftsprüfer/Steuerberater	-10.999,64		
Zulassungskosten und steuerliche Vertretung Ausland	-29.653,84		
Wertpapierdepotgebühren	-18.381,28		
Depotbankgebühr	<u>-6.401,08</u>	<u>-65.435,84</u>	<u>-348.994,97</u>

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)****302.937,10****Realisiertes Kursergebnis** <sup>2) 3)</sup>

Realisierte Gewinne		477.287,16	
Realisierte Verluste		<u>-500.880,79</u>	

**Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)****-23.593,63****Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)****279.343,47****b) Nicht realisiertes Kursergebnis** <sup>2) 3)</sup>

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses			<u>4.199.728,49</u>
--	--	--	---------------------

**Ergebnis des Rechnungsjahres****4.479.071,96****c) Ertragsausgleich**

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres		-12.484,71	
Ertragsausgleich im Rechnungsjahr für Gewinnvorträge		<u>134,39</u>	
<b>Ertragsausgleich</b>			<b><u>-12.350,32</u></b>

**Fondsergebnis gesamt** <sup>4)</sup>**4.466.721,64**

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

3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 4.176.134,86

4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 21.235,95

## 2.3 Entwicklung des Fondsvermögens

in EUR

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres <sup>5)</sup></b>		<b>18.361.096,86</b>
<b>Ausschüttung / Auszahlung</b>		<b>-11,10</b>
Ausschüttung am 1.12.2023 (für Ausschüttungsanteile AT0000A2UX18)	-11,10	
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen</b>		<b>2.354.857,51</b>
Ausgabe von Anteilen	2.974.848,84	
Rücknahme von Anteilen	-632.341,65	
Ertragsausgleich	<u>12.350,32</u>	
<b>Fondsergebnis gesamt</b>		<b><u>4.466.721,64</u></b>
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2.2. dargestellt)		
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres <sup>6)</sup></b>		<b><u>25.182.664,91</u></b>

5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres:

23.940,00000 Ausschüttungsanteile ( AT0000826086 )  
und 85.992,00000 Thesaurierungsanteile ( AT0000746904 )  
und 959,00000 Ausschüttungsanteile ( AT0000A2UX00 )  
und 1,00000 Ausschüttungsanteil ( AT0000A2UX18 )

6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres:

23.857,00000 Ausschüttungsanteile ( AT0000826086 )  
und 98.472,00000 Thesaurierungsanteile ( AT0000746904 )  
und 1.296,00000 Ausschüttungsanteile ( AT0000A2UX00 )  
und 1,00000 Ausschüttungsanteil ( AT0000A2UX18 )

### **Ausschüttung ( AT0000826086 )**

Die Ausschüttung von EUR 1,5000 je Miteigentumsanteil gelangt ab 2. Dezember 2024 bei den depotführenden Kreditinstituten zur Auszahlung.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 0,0000 (gerundet) je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung ( AT0000746904 )**

Die Auszahlung von EUR 0,3356 je Thesaurierungsanteil wird ab 2. Dezember 2024 von den depotführenden Kreditinstituten vorgenommen.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, die Auszahlung aus Thesaurierungsanteilen in Höhe von EUR 0,3356 (gerundet) zur Abfuhr von Kapitalertragsteuer zu verwenden, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Ausschüttung ( AT0000A2UX00 )**

Die Ausschüttung von EUR 0,1000 je Miteigentumsanteil gelangt ab 2. Dezember 2024 bei den depotführenden Kreditinstituten zur Auszahlung.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 0,0148 (gerundet) je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Ausschüttung ( AT0000A2UX18 )**

Die Ausschüttung von EUR 100,00 je Miteigentumsanteil gelangt ab 2. Dezember 2024 bei den depotführenden Kreditinstituten zur Auszahlung.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 36,9749 (gerundet) je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft berücksichtigt den Code of Conduct der österreichischen Investmentfondsindustrie 2012.

### 3. Finanzmärkte

Die Berichtsperiode war gekennzeichnet von einer anhaltenden Abnahme der hohen Konsumentenpreissteigerungen sowie einer Verlangsamung der globalen Wirtschaftsleistung. Während das Wachstum der Weltkonjunktur von 2024 bis 2026 bei 3,2% p.a. (IWF) eingeschätzt wird, verharrt die Konjunkturdynamik in Europa weiterhin auf sehr niedrigem Niveau. Insbesondere stottert der Konjunkturmotor in Mitteleuropa erheblich, während sich die EU-Peripherieländer zuletzt deutlich besser entwickelt haben. Das Wachstum in den USA zeigt sich unterdessen robust und die Volkswirtschaft profitiert weiterhin von der sehr lockeren Fiskalpolitik.

Mit der ersten Zinssenkung im Juni und einem zweiten Schritt im September hat die EZB die lang erwartete Zinswende eingeleitet. Auch die US-Notenbank folgte im September mit einer größeren Senkung im Ausmaß von 50 Basispunkten. Angesichts der weltweit rücklaufenden Inflationsraten und der nachlassenden Konjunktorentwicklung gehen Marktteilnehmer sowohl für das Jahr 2024 als auch für 2025 von weiteren Senkungen aus. Generell prägten inverse/flache Zinskurven sowie rücklaufenden Kapitalmarkttrenditen das Umfeld im abgelaufenen Geschäftsjahr. Insbesondere ab dem späteren 2. Quartal 2024 verfestigte sich der Trend zu niedrigeren Kapitalmarkttrenditen und steigenden Anleihekursen.

Die globalen Aktienmärkte profitierten von den stabileren Rahmenbedingungen und konnten den zum Jahresbeginn gestarteten Kursaufschwung im gesamten Geschäftsjahr weiter fortsetzen. Einmal mehr führte dabei der US-Aktienmarkt die Liste der Top-Performer an. Insbesondere waren es US-Technologiewerte, die von dem KI-Thema befeuert, den Index auf neue Höchststände hievt. Dieser Trend hielt bis in die Sommermonate 2024 an und verlor erst in den letzten paar Monaten etwas an Stärke. Anfang August lösten Rückführungen von in japanische Yen finanzierten Währungs-/Anlagegeschäften heftige Volatilitätsanstiege an den Kapitalmärkten aus. Eine Ansteckung auf andere Marktsegmente blieb aus.

## 4. Anlagepolitik

Im abgelaufenen Geschäftsjahr zeigte die chinesische Wirtschaft anfangs weiterhin Schwächen, insbesondere im Verbraucherverhalten und im Immobiliensektor. Während der achttägigen Goldenen Woche im Oktober 2023, die traditionell als Hauptzeit für Hausverkäufe und Tourismus gilt, fielen die Verbraucherausgaben geringer als erwartet aus. Zudem sank der Einkaufsmanagerindex für das verarbeitende Gewerbe auf 49,5 und deutet damit auf eine wirtschaftliche Kontraktion hin. Gleichzeitig blieben die Verkäufe neuer Häuser stark rückläufig, was den Druck auf den angeschlagenen Immobiliensektor erhöhte. Erst im Sommer gab es mit dem Anstieg der Gewinne der Hightech-Industrie um 4,1 %, besonders in den Bereichen Lithiumbatterien und Halbleiter, ein erstes Lebenszeichen der chinesischen Wirtschaft. Jedoch blieb die Binnenwirtschaft schwach, und die Regierung musste weiterhin auf staatliche Unterstützung setzen, um eine deutliche Abschwächung zu vermeiden. Im Gegensatz dazu konnte Indien seinen wirtschaftlichen Aufstieg fortsetzen. Der Marktwert des indischen Aktienmarktes überholte im Januar 2024 den Marktwert von Hongkong, wodurch Indien zum viertgrößten Aktienmarkt der Welt aufstieg. Dies war vor allem auf das starke Wachstum der Privatanlegerbasis, kontinuierliche Zuflüsse ausländischer institutioneller Anleger sowie auf die konsumgetriebene Wirtschaft zurückzuführen, die zu den am schnellsten wachsenden großen Volkswirtschaften gehört. Im letzten Quartal 2023 lag das Realwachstum der indischen Wirtschaft mit 8,4 % deutlich über den Erwartungen, was auf einen starken Produktionssektor und hohe Investitionen in Infrastruktur zurückzuführen gewesen ist. Die Wachstumsprognose für das Jahr 2024 wurde von der Regierung auf 7,6 % angehoben. Auch Brasilien zeigte im Geschäftsjahr des Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity eine starke wirtschaftliche Entwicklung. Im ersten Quartal 2024 lag das Wachstum bei 2,5 %, unterstützt durch Exporte, eine robuste Landwirtschaft und einen boomenden Dienstleistungssektor. Der Internationale Währungsfonds prognostizierte für 2024 ein Wachstum von 2,1 % nach 2,9 % im Jahr 2023, was Brasilien zur neuntgrößten Volkswirtschaft der Welt macht. Allerdings führten Überschwemmungen im Süden des Landes zu erheblichen Schäden im Agrarsektor und beeinträchtigten andere Branchen wie die Automobilproduktion. Mexiko konnte ebenfalls ein beeindruckendes Wachstum von 3,2 % im Jahr 2023 verzeichnen. Es wurde durch starke Exporte, robuste Binnennachfrage und staatliche Infrastrukturprojekte gestützt. Im Februar überholte Mexiko Australien und Südkorea im globalen BIP-Ranking und ist nun die zwölftgrößte Volkswirtschaft der Welt. Südafrika kämpfte hingegen weiterhin mit wirtschaftlichen und politischen Unsicherheiten. Die Zentralbank hält den Leitzins mit 11,75 % auf einem hohen Niveau, um die Inflation zu stabilisieren, die für 2024 vom Internationalen Währungsfonds mit 4,5 % erwartet. In der ASEAN-Region und Südkorea zeigen sich optimistischere Wachstumsaussichten. Südkorea investiert stark in die Halbleiterindustrie und hat ein 19-Milliarden-Dollar-Programm zur Förderung der Branche aufgelegt, während in Thailand eine Erholung der politischen Situation die Währung gestärkt hat. Die Entwicklungen in den Schwellenländern sind geprägt von regionalen Besonderheiten: Während Indien und Lateinamerika von strukturellen Verbesserungen und robusten Exporten profitieren, bleibt Chinas Wirtschaft auf staatliche Unterstützung angewiesen, um die Herausforderungen in wichtigen Sektoren wie Immobilien und Konsum zu bewältigen.

Auf Sektor Ebene war der Fonds am stärksten in Finanztiteln investiert. Einen weiteren Schwerpunkt des Fondsvermögens bildeten Technologie- sowie Telekommunikations-unternehmen. Hingegen war der Fonds aufgrund seiner Nachhaltigkeit in den Sektoren Energie und Rohstoffe wenig gewichtet. Der Nettoinventarwert des Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity erzielte im Geschäftsjahr einen Zuwachs von 22,53% (T-Tranche).

Der Fonds investiert gemäß einer aktiven Anlagestrategie und nimmt dabei keinen Bezug auf einen Index/Referenzwert.

## 5. Zusammensetzung des Fondsvermögens

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN EUR	% ANTEIL
			30.09.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
<b>Amtlicher Handel und organisierte Märkte</b>								
<b>Aktien</b>								
Shs Komerčni banka, a.s.Bearer	CZ0008019106	CZK	4.500			806,5000	144.258,29	0,57
Reg Shs MONETA Money Bank, a.s	CZ0008040318	CZK	17.500			110,6000	76.933,78	0,31
							<b>221.192,07</b>	<b>0,88</b>
Reg Shs B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	BRB3SAACNOR6	BRL	20.000			10,7300	35.372,85	0,14
N Akt Banco do Brasil SA BB BRASIL	BRBBASACNOR3	BRL	17.600	17.600	8.800	27,2500	79.053,21	0,31
N Akt Banco Bradesco SA	BRBBDACNOR1	BRL	23.000			13,2400	50.194,50	0,20
Pref Shs Banco Bradesco SA Non-Cum Perp Pfd	BRBBDACNPR8	BRL	14.190			14,9400	34.944,06	0,14
Reg Shs BB Seguridade Participacoes SA	BRBBSEACNOR5	BRL	2.500			35,3700	14.575,23	0,06
Reg Shs Banco BTG Pactual SA Cons of 1 Sh + 2 Pfd Shs -A-	BRBPACUNT006	BRL	4.700			34,1000	26.417,55	0,10
Reg Shs BRF SA	BRBRFSACNOR8	BRL	10.000		9.500	24,2600	39.988,13	0,16
Pref Shs Braskem SA Non-Cum Perp Pfd -A-	BRBRKMACNPA4	BRL	4.800			20,3100	16.069,10	0,06
Reg Shs CPFL Energia SA	BRCPFACNOR0	BRL	5.000			33,7600	27.823,56	0,11
Reg Shs Atacadao SA	BRCRFBACNOR2	BRL	8.500			9,2800	13.001,91	0,05
Reg Shs Cosan SA	BRCSANACNOR6	BRL	12.500			13,1500	27.094,18	0,11
Reg Shs ENGIE Brasil Energia SA	BREGIEACNOR9	BRL	3.800			42,9200	26.883,37	0,11
Reg Shs Equatorial Energia SA	BREQLTACNOR0	BRL	11.500			32,4400	61.492,06	0,24
Pref Shs Gerdau SA Non-Cum Perp Pfd	BRGGBRACNPR8	BRL	10.080	1.680		19,0000	31.568,54	0,13
Reg Shs Hypera SA	BRHYPEACNOR0	BRL	3.600			26,7000	15.843,61	0,06
Vz Akt Itausa SA Non-Cum Perp Pfd	BRITSAACNPR7	BRL	25.588	1.218		11,1500	47.027,46	0,19
Pref Shs Itau Unibanco Holding SA Non-Cum Perp Pfd	BRITUBACNPR1	BRL	20.000			36,7600	121.184,15	0,48
Reg Shs Klabin SA Cons of 1 Sh + 4 Pfd Shs Ctf de Deposito de Acoes	BRKLBNCNDAM18	BRL	6.930	630		21,0700	24.067,89	0,10
Reg Shs Lojas Renner SA	BRLRENACNOR1	BRL	8.600			17,8300	25.274,94	0,10
Reg Shs Rumo SA	BRRAILACNOR9	BRL	7.200			20,0700	23.818,82	0,09
Reg Shs Localiza Rent A Car SA	BRRENTACNOR4	BRL	2.500			41,3700	17.047,70	0,07
Reg Shs Banco Santander (Brasil) SA Cons of 1 Sh + 1 Pfd Sh	BRSANBCDAM13	BRL	3.500			28,6800	16.545,79	0,07
Reg Shs Companhia de Saneamento Basico do Estado De Sao Paulo - SABESP Reg	BRSBPACNOR5	BRL	3.100			90,0800	46.028,88	0,18
Reg Shs Suzano SA	BRSUZBACNOR0	BRL	3.000			54,3800	26.890,62	0,11
Reg Shs TIM SA	BRTIMSACNOR5	BRL	10.000			18,7100	30.839,98	0,12
Reg Shs Ultrapar Participacoes SA	BRUGPAACNOR8	BRL	11.800			21,3400	41.506,56	0,16
Pref Shs Usinas Siderurgicas de Minas Gerais SA-Usiminas Non-Cum Perp Pfd -A-	BRUSIMACNPA6	BRL	14.000			6,2400	14.399,68	0,06
Reg Shs Vibra Energia SA	BRVBBACNOR1	BRL	7.200			23,6200	28.031,91	0,11
Reg Shs Telefonica Brasil SA	BRVIVTACNOR0	BRL	6.000			55,6000	54.987,80	0,22
Reg Shs Weg SA	BRWEGEACNOR0	BRL	6.500			56,0300	60.030,82	0,24
							<b>1.078.004,86</b>	<b>4,28</b>
Akt Raiffeisen Bank Internat AG	AT0000606306	EUR	3.000			18,0700	54.210,00	0,22
Akt Erste Grp Bank AG	AT0000652011	EUR	3.000			49,0400	147.120,00	0,58
Reg Shs ALPHA SERVICES AND HOLDINGS S.A.	GRS015003007	EUR	18.532			1,5930	29.521,48	0,12
Reg Shs Hellenic Telecommunications Organizations S.A.	GRS260333000	EUR	2.500			16,0800	40.200,00	0,16
Reg Shs Eurobank Ergasias Services and Holdings S.A.	GRS323003012	EUR	30.811			2,0900	64.394,99	0,26
Reg Shs Metlen Energy&Metals S.A.	GRS393503008	EUR	1.000	1.000		35,8200	35.820,00	0,14
Reg Shs Indorama Ventures Public Company Ltd Foreign Registered	TH1027010012	EUR	18.000			0,6450	11.610,00	0,05
							<b>382.876,47</b>	<b>1,52</b>
Reg Shs Alibaba Health Information Technology Ltd	BMG0171K1018	HKD	24.000			4,1200	11.399,98	0,05
Reg Shs Beijing Enterprises Water Grp Ltd	BMG0957L1090	HKD	80.000			2,4700	22.781,51	0,09
Reg Shs China Water Affairs Grp Ltd	BMG210901242	HKD	24.000			5,0600	14.000,95	0,06
Reg Shs China Resources Gas Grp Ltd	BMG2113B1081	HKD	12.000			32,8500	45.447,73	0,18
Reg Shs COSCO SHIPPING Ports Ltd	BMG2442N1048	HKD	50.000			4,6800	26.978,11	0,11
Reg Shs Kunlun Energy Company Ltd	BMG5320C1082	HKD	50.000			8,0300	46.289,36	0,18
Reg Shs Nine Dragons Paper (Holdings) Ltd	BMG653181005	HKD	10.000			3,7200	4.288,83	0,02
Reg Shs Orient Overseas (Internat) Ltd	BMG677491539	HKD	1.500			111,5000	19.282,43	0,08
Reg Shs Shandong Weigao Grp Medical Polymer Co Ltd -H-	CNE100000171	HKD	40.000	22.000		5,2100	24.026,66	0,10
Reg Shs Aluminum Corporation of China Ltd -H-	CNE1000001T8	HKD	70.000			5,9200	47.776,61	0,19
Reg Shs China Communications Services Corporation Ltd -H-	CNE1000002G3	HKD	68.000			4,1300	32.378,34	0,13
Reg Shs China Construction Bank Corporation -H-	CNE1000002H1	HKD	315.000	156.000	61.000	5,9900	217.536,92	0,86
Reg Shs COSCO SHIPPING Holdings Co Ltd -H-	CNE1000002J7	HKD	15.000			12,8400	22.205,06	0,09
Reg Shs China Life Insurance Co Ltd -H-	CNE1000002L3	HKD	21.000			14,7000	35.590,35	0,14
Reg Shs China Oilfield Services Ltd -H-	CNE1000002P4	HKD	20.000			6,7000	15.449,00	0,06
Reg Shs China Petroleum&Chemical Corporation -H-	CNE1000002Q2	HKD	130.000			4,8600	72.840,89	0,29
Reg Shs Industrial and Commercial Bank of China Ltd -H-	CNE1000003G1	HKD	170.000	90.000		4,7100	92.313,55	0,37
Reg Shs Jiangsu Expressway Co Ltd -H-	CNE1000003J5	HKD	40.000			7,7100	35.555,76	0,14
Reg Shs Ping An Insurance (Grp) Company of China Ltd -H-	CNE1000003X6	HKD	30.000	4.500		48,6000	168.094,35	0,67
Reg Shs Weichai Power Co Ltd -H-	CNE1000004L9	HKD	15.000			13,7000	23.692,31	0,09
Reg Shs Zhuzhou CRRR Times Electric Co Ltd -H-	CNE1000004X4	HKD	8.900			29,2500	30.013,14	0,12
Reg Shs ZTE Corporation -H-	CNE1000004Y2	HKD	30.000	17.800		18,9200	65.439,20	0,26
Reg Shs PICC Property and Casualty Company Ltd -H-	CNE100000593	HKD	80.000	30.000		11,2000	103.300,78	0,41
Reg Shs China Railway Grp Ltd -H-	CNE1000007Z2	HKD	80.000	40.000		3,8300	35.325,18	0,14
Reg Shs China Pacific Insurance (Grp) Co Ltd -H-	CNE1000009Q7	HKD	24.000			26,8500	74.293,55	0,30
Reg Shs CRRR Corporation Ltd -H-	CNE100000BG0	HKD	120.000	70.000		4,8200	66.684,34	0,26
Reg Shs Sinopharm Grp Co Ltd -H-	CNE100000FN7	HKD	25.000			20,2500	58.366,10	0,23
Reg Shs Goldwind Science&Technology Co., Ltd.-H-	CNE100000PP1	HKD	10.800			5,6100	6.985,25	0,03
Reg Shs Agricultural Bank of China -H-	CNE100000Q43	HKD	100.000	100.000		3,7600	43.349,44	0,17
Reg Shs Changsha Zoomlion Heavy Industry Science&Technology Devel Co Ltd -H-	CNE100000X85	HKD	60.000			5,0000	34.587,32	0,14
Reg Shs Haitong Sec Co Ltd -H-	CNE1000019K9	HKD	25.000			3,6270	10.454,02	0,04
Reg Shs Shanghai Fosun Pharmaceutical (Grp) Co Ltd -H-	CNE100001M79	HKD	9.000			14,2600	14.796,45	0,06
Reg Shs China Vanke Co Ltd -H-	CNE100001SR9	HKD	15.000			6,6700	11.534,87	0,05
Reg Shs Flat Glass Grp Co Ltd Reg S -H-	CNE100002375	HKD	6.000			12,1000	8.370,13	0,03

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN EUR	% ANTEIL
			30.09.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				AM FV
Reg Shs Postal Savings Bank of China Unitary 144A/Reg S -H- Reg Shs A-Living Smart City Services Co., Ltd.Unitary Reg S/144A -H-	CNE100029W3	HKD	32.000			4,6000	16.970,84	0,07
Reg Shs Ganfeng Lithium Grp Co., Ltd Unitary 144A/Reg S -H- Reg Shs China Tower Corporation Ltd Unitary 144A/Reg S -H- Reg Shs WuXi AppTec Co., Ltd. Unitary Reg S/144A -H- Reg Shs Pharmaron Beijing Co., Ltd. Unitary 144A/Reg S -H- Reg Shs Hangzhou Tigermed Consulting Co Ltd Unitary Reg S/144A -H-	CNE100002RY5 CNE1000031W9 CNE100003688 CNE100003F19 CNE100003PG4	HKD	14.000 3.640 438.000 6.000 4.275			3,1300 21,0000 0,9900 51,4000 12,8400	5.052,05 8.812,85 49.992,51 35.555,76 6.328,44	0,02 0,03 0,20 0,14 0,03
Reg Shs Haier Smart Home Co., Ltd.-H- Reg Shs Tianqi Lithium Corporation Unitary Reg S/144A -H- Reg Shs China Taiping Insurance Holdings Co Ltd Reg Shs Far East Horizon Ltd Reg Shs China Merchants Port Holdings Company Ltd Reg Shs China Everbright Environment Grp Ltd Reg Shs Hong Kong Exch.s and Clearing Ltd Reg Shs Fosun Internat Ltd Reg Shs China Overseas Land&Invest.Ltd Reg Shs Lenovo Grp Ltd Reg Shs CSPC Pharmaceutical Grp Ltd Reg Shs Alibaba Grp Holding Ltd Reg S Reg Shs Anta Sports Products Ltd Reg Shs Bilibili Inc Reg S -Z- Reg Shs Budweiser Brewing Company APAC Ltd Unitary Reg S/144A	CNE1000040M1 CNE1000048K8 CNE100005F09 HK0000055878 HK0000077468 HK0144000764 HK0257001336 HK0388045442 HK0656038673 HK0688002218 HK0992009065 HK1093012172 KYG017191142 KYG040111059 KYG1098A1013	HKD	2.100 20.500 3.200 28.800 35.000 14.000 100.000 1.000 42.500 5.500 80.000 52.000 75.000 8.000 1.500			34,9500 30,3000 26,6000 12,1000 5,4800 12,5400 3,7500 308,6000 4,7800 15,4000 10,9200 5,6500 102,5000 91,3000 168,5000	8.461,79 71.613,04 9.813,57 40.176,63 22.112,82 20.240,50 43.234,14 35.578,82 23.421,38 9.765,15 100.718,26 33.872,51 886.299,96 84.208,58 29.139,81	0,03 0,28 0,04 0,16 0,09 0,08 0,17 0,14 0,09 0,04 0,40 0,13 3,52 0,33 0,12
Reg Shs China Resources Land Ltd Reg Shs China Mengniu Dairy Co Ltd Reg Shs China Medical System Holdings Ltd Reg Shs China Literature Ltd Unitary 144A/Reg S Reg Shs China Education Grp Holdings Ltd (doing business as ChinaEdu) Reg S Reg Shs China State Construction Internat Holdings Ltd Reg Shs Country Garden Services Holdings Company Ltd Reg Shs AAC Technologies Holdings Inc Reg Shs ENN Energy Holdings Ltd Reg Shs Geely Automobile Holdings Ltd Reg Shs Greentown Service Grp Co Ltd Regulation S Reg Shs Hengan Internat Grp Co Ltd Reg Shs Innovent Biologics, Inc. Unitary Reg S/144A Reg Shs Kingdee Internat Software Grp Co Ltd Reg Shs Kingsoft Corporation Ltd Reg Shs Lee&Man Paper Manufacturing Ltd Reg Shs Hansoh Pharmaceutical Grp Company Ltd Unitary 144A/Reg S	KYG1674K1013 KYG2108Y1052 KYG210961051 KYG211081248 KYG2121R1039 KYG2163M1033 KYG216771363 KYG2453A1085 KYG2953R1149 KYG3066L1014 KYG3777B1032 KYG410121084 KYG4402L1510 KYG4818G1010 KYG525681477 KYG5264Y1089 KYG5427W1309 KYG549581067	HKD	20.000 6.000 10.000 25.000 3.600 40.000 24.000 5.000 17.000 10.000 60.000 26.000 9.000 3.000 16.000 5.000 50.000 12.000	12.000		10,1400 27,9000 18,4600 8,3500 30,2500 5,1700 12,1200 6,0200 31,3000 60,0000 11,8800 4,4500 25,8500 46,6000 8,1100 27,3000 2,5300 21,6500	23.381,03 19.299,72 21.282,73 24.067,01 12.555,20 23.842,19 33.535,86 3.470,26 61.346,37 69.174,63 82.179,46 13.339,17 26.822,46 16.117,69 14.960,17 15.737,23 14.584,32 29.952,62	0,09 0,08 0,08 0,10 0,05 0,09 0,13 0,01 0,24 0,27 0,33 0,05 0,11 0,06 0,06 0,06 0,06 0,06 0,12
Reg Shs Li Ning Company Ltd Reg Shs Longfor Grp Holdings Ltd Reg Shs Meituan Unitary 144A/Reg S -B- Reg Shs JD.com Inc Reg S -A- Reg Shs Tencent Holdings Ltd Reg Shs 3SBio Inc Unitary Reg Shs Towngas Smart Energy Company Ltd Reg Shs Want Want China Holdings Ltd Reg Shs WH Grp Ltd Unitary Reg Shs WuXi Biologics (Cayman) Inc. Unitary 144A/Reg S Reg Shs Xinyi Solar Holdings Ltd Reg Shs Xiaomi Corporation Unitary 144A/Reg S -B- Reg Shs BOC Aviation Ltd Unitary	KYG5496K1242 KYG5635P1090 KYG596691041 KYG8208B1014 KYG875721634 KYG88875G1029 KYG8972T1067 KYG9431R1039 KYG960071028 KYG970081173 KYG9829N1025 KYG9830T1067 SG9999015267	HKD	25.000 8.000 26.950 4.000 25.000 40.000 50.000 80.000 40.000 40.000 26.000 57.000 2.700	17.000		18,6600 13,7200 164,6000 152,0000 437,8000 6,4100 3,1800 5,2200 6,1500 15,9800 3,7600 21,9500 64,7000	53.783,28 12.654,35 511.427,65 70.096,96 1.261.860,57 29.560,63 18.331,28 48.145,54 28.361,60 73.694,04 11.270,85 144.246,40 20.140,19	0,21 0,05 2,03 0,28 5,01 0,12 0,07 0,19 0,11 0,29 0,04 0,57 0,08
Reg Shs OTP Bank Plc Reg Shs Magyar Telekom Telecommunications PLC Reg Shs Chemical Works of Gedeon Richter Plc Reg Shs MOL Hungarian Oil and Gas Plc Series -A-	HU0000061726 HU0000073507 HU0000123096 HU0000153937	HUF	3.000 12.500 2.500 3.000			19.000,0000 1.048,0000 10.970,0000 2.682,0000	143.594,91 33.001,64 69.089,31 20.269,56	0,57 0,13 0,27 0,08
Reg Shs PT Indocement Tunggal Prakarsa Tbk Reg Shs PT Indah Kiat Pulp&Paper Corporation Tbk Reg Shs PT Bank Mandiri (Persero) Tbk Reg Shs PT Unilever Indonesia Tbk Reg Shs PT Bank Central Asia Tbk Reg Shs PT Perusahaan Gas Negara Tbk.Series -B- Reg Shs PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk Series -B- Reg Shs PT Telkom Indonesia (Persero) Tbk Series -B-	ID1000061302 ID1000062201 ID1000095003 ID1000095706 ID1000109507 ID1000111602 ID1000118201 ID1000129000	IDR	80.000 60.000 219.000 120.000 232.800 240.000 284.000 350.000	40.000		6.850,0000 8.525,0000 7.050,0000 2.270,0000 10.650,0000 1.470,0000 5.100,0000 3.050,0000	32.504,43 30.339,45 91.578,86 16.157,31 147.060,01 20.926,21 85.911,35 63.318,39	0,13 0,12 0,36 0,06 0,58 0,08 0,34 0,25
Reg Shs Reliance Industries Ltd Dematerialised Reg Shs Siemens Ltd Dematerialised Reg Shs Dabur India Ltd Dematerialised Reg Shs Asian Paints Ltd Reg Shs Bharat Petroleum Corp Ltd Dematerialised Reg Shs Hindustan Unilever Ltd Reg Shs Hindalco Industries Ltd Dematerialised Reg Shs Sun Pharmaceutical Industries Ltd Reg Shs Grasim Industries Ltd Reg Shs Sanofi India Ltd Reg Shs Cipla Ltd Dematerialised Reg Shs State Bank of India Reg Shs Eicher Motors Ltd Reg Shs Ambuja Cements Ltd	INE002A01018 INE003A01024 INE016A01026 INE021A01026 INE029A01011 INE030A01027 INE038A01020 INE044A01036 INE047A01021 INE058A01010 INE059A01026 INE062A01020 INE066A01021 INE079A01024	INR	4.000 800 3.200 2.400 16.000 2.400 5.250 3.200 1.000 230 1.500 7.000 520 3.500	450 3.200 1.800 11.250 2.960,0000 1.200 230		3.052,3500 7.300,0000 633,0500 3.310,0500 367,3000 2.966,0000 747,1500 1.948,7000 2.783,1500 6.764,2000 1.671,6000 802,6500 5.059,6000 633,8000	130.744,02 62.537,48 21.692,80 85.069,39 62.931,55 76.227,19 42.004,39 66.776,32 29.803,29 16.659,88 26.850,42 60.166,09 28.173,91 23.754,60	0,52 0,25 0,09 0,34 0,25 0,30 0,17 0,27 0,12 0,07 0,11 0,24 0,11 0,09
							<b>5.872.019,34</b>	<b>23,32</b>
							<b>265.955,42</b>	<b>1,06</b>
							<b>487.796,01</b>	<b>1,94</b>

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN EUR	% ANTEIL
			30.09.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs Tata Steel Ltd	INE081A01020	INR	28.000			166,5000	49.922,90	0,20
Reg Shs Hindustan Petroleum Corporation Ltd Dematerialised	INE094A01015	INR	20.250	10.250		436,9500	94.751,11	0,38
Reg Shs Mahindra&Mahindra Ltd	INE101A01026	INR	2.600			3.183,6500	88.639,27	0,35
Reg Shs Godrej Consumer Products Ltd Dematerialised	INE102D01028	INR	1.400			1.388,1500	20.810,95	0,08
Reg Shs Container Corporation of India Ltd	INE111A01025	INR	3.000			911,3000	29.275,89	0,12
Reg Shs ABB India Ltd	INE117A01022	INR	700			8.129,7000	60.939,67	0,24
Reg Shs Indus Towers Ltd	INE121J01017	INR	14.000			392,4000	58.828,06	0,23
Reg Shs SBI Life Insurance Company Ltd 144A Reg S	INE123W01016	INR	1.500	1.500		1.885,7000	30.289,45	0,12
Reg Shs Tata Motors Ltd	INE155A01022	INR	5.100			993,0000	54.230,92	0,22
Reg Shs Hero MotoCorp Ltd	INE158A01026	INR	570			5.957,3500	36.362,65	0,14
Reg Shs Castrol India Ltd	INE172A01027	INR	11.000			244,3500	28.782,77	0,11
Reg Shs Havells India Ltd	INE176B01034	INR	3.000	1.400		2.030,7000	65.237,09	0,26
Reg Shs Procter&Gamble Hygiene&Health Care Ltd Dematerialised	INE179A01014	INR	90			16.425,7500	15.830,52	0,06
Reg Shs Pfizer Ltd Dematerialised	INE182A01018	INR	300	300		5.815,4500	18.682,38	0,07
Reg Shs Marico Ltd Dematerialised	INE196A01026	INR	2.700			692,5000	20.022,17	0,08
Reg Shs Indraprastha Gas Ltd	INE203G01027	INR	4.000			549,2000	23.524,37	0,09
Reg Shs Kotak Mahindra Bank Ltd	INE237A01028	INR	1.700			1.872,4500	34.086,84	0,14
Reg Shs Axis Bank Ltd	INE238A01034	INR	6.000			1.273,1500	81.800,95	0,32
Reg Shs Nestle India Ltd	INE239A01024	INR	1.000	1.000		2.747,1500	29.417,78	0,12
Reg Shs Indian Oil Corp Ltd Dematerialised	INE242A01010	INR	52.500			179,9000	101.138,85	0,40
Reg Shs Colgate-Palmolive (India) Ltd	INE259A01022	INR	1.500			3.774,9000	60.635,12	0,24
Reg Shs Titan Company Ltd	INE280A01028	INR	1.000			3.814,3000	40.845,33	0,16
Reg Shs Bajaj Fin Ltd	INE296A01024	INR	500	500		7.756,2000	41.528,53	0,16
Reg Shs Bosch Ltd	INE323A01026	INR	75			37.976,2500	30.500,07	0,12
Reg Shs Lupin Ltd	INE326A01037	INR	2.000	1.230		2.221,5000	47.577,74	0,19
Reg Shs Petronet LNG Ltd	INE347G01014	INR	8.500			339,1500	30.870,12	0,12
Reg Shs Divi's Laboratories Ltd	INE361B01024	INR	360			5.450,6500	21.012,53	0,08
Reg Shs Bharti Airtel Ltd Dematerialised	INE397D01024	INR	6.000			1.734,6000	111.449,50	0,44
Reg Shs Aurobindo Pharma Ltd	INE406A01037	INR	450			1.509,7500	7.275,20	0,03
Reg Shs Apollo Hospitals Enterprise Ltd	INE437A01024	INR	390			7.239,0000	30.232,27	0,12
Reg Shs Tata Consultancy Services Ltd Dematerialised	INE467B01029	INR	2.400			4.309,0500	110.744,02	0,44
Reg Shs 3M India Ltd Dematerialised	INE470A01017	INR	100			34.541,5500	36.988,72	0,15
Reg Shs UltraTech Cement Ltd	INE481G01011	INR	400			11.952,8500	51.198,71	0,20
Reg Shs Maruti Suzuki India Ltd	INE585B01010	INR	400			13.497,3500	57.814,40	0,23
Reg Shs PI Industries Ltd	INE603J01030	INR	900	900		4.648,8000	44.803,39	0,18
Reg Shs UPL Ltd	INE628A01036	INR	5.000			610,6000	32.692,97	0,13
Reg Shs Tech Mahindra Ltd	INE669C01036	INR	2.250			1.609,2500	38.773,37	0,15
Reg Shs Torrent Pharmaceuticals Ltd Dematerialised	INE685A01028	INR	1.600			3.480,5000	59.633,34	0,24
Reg Shs ICICI Prudential Life Insurance Company Ltd	INE726G01019	INR	3.800			789,7500	32.136,66	0,13
Reg Shs Adani Ports&Special Economic Zone Ltd	INE742F01042	INR	1.500	1.500		1.456,7000	23.398,55	0,09
Reg Shs Power Grid Corp of India Ltd	INE752E01010	INR	26.666	6.666		354,2000	101.142,56	0,40
Reg Shs Page Industries Ltd	INE761H01022	INR	45			42.061,1000	20.268,46	0,08
Reg Shs HDFC Life Insurance Co Ltd	INE795G01014	INR	5.500			730,4500	43.021,02	0,17
Reg Shs HCL Technologies Ltd Dematerialised	INE860A01027	INR	5.000			1.808,4000	96.826,01	0,38
Reg Shs Oracle Financial Services Software Ltd	INE881D01027	INR	650			11.390,5000	79.283,66	0,31
Reg Shs Bajaj Auto Ltd	INE917I01010	INR	400			12.666,4000	54.255,12	0,22
							<b>2.980.873,29</b>	<b>11,84</b>
Reg Shs KIA CORPORATION	KR7000270009	KRW	1.400	450	301	104.800,0000	100.303,54	0,40
Reg Shs SK hynix Inc	KR7000660001	KRW	1.150	350		183.800,0000	144.500,81	0,57
Reg Shs Hyundai Engineering and Construction Co Ltd	KR7000720003	KRW	800	800		30.750,0000	16.817,52	0,07
Reg Shs SAMSUNG FIRE&MARINE INSURANCE CO.LTD	KR7000810002	KRW	450			352.500,0000	108.442,26	0,43
Reg Shs AMOREPACIFIC Grp	KR7002790004	KRW	1.200			28.150,0000	23.093,33	0,09
Reg Shs Korean Air Lines Co Ltd	KR7003490000	KRW	1.800			22.950,0000	28.241,13	0,11
Reg Shs LG Corp	KR7003550001	KRW	600			80.300,0000	32.937,73	0,13
Reg Shs POSCO FUTURE M CO.LTD.	KR7003670007	KRW	200	110		251.000,0000	34.318,69	0,14
Reg Shs HYUNDAI STEEL CO	KR7004020004	KRW	2.000			27.950,0000	38.215,43	0,15
Reg Shs Hyundai Motor Co Ltd	KR7005380001	KRW	600	200	150	254.500,0000	104.391,70	0,41
Reg Shs GS Engineering&Construction Corp	KR7006360002	KRW	944			18.210,0000	11.751,92	0,05
Reg Shs SAMSUNG SDI CO.LTD	KR7006400006	KRW	400	109		384.000,0000	105.006,97	0,42
Reg Shs Samsung Electro-Mechanics Co Ltd	KR7009150004	KRW	868			139.000,0000	82.482,43	0,33
Reg Shs HANWHA SOLUTIONS CORPORATION	KR7009830001	KRW	1.200			26.100,0000	21.411,58	0,09
Reg Shs Korea Zinc Co Ltd	KR7010130003	KRW	50			711.000,0000	24.303,37	0,10
Reg Shs S-Oil Corp	KR7010950004	KRW	1.700	500		61.100,0000	71.009,60	0,28
Reg Shs LG InNtek Co Ltd	KR7011070000	KRW	170			222.500,0000	25.858,65	0,10
Reg Shs LOTTE CHEMICAL CORPORATION	KR7011170008	KRW	300	300		101.600,0000	20.837,32	0,08
Reg Shs HMM CO.LTD	KR7011200003	KRW	2.000			18.860,0000	25.786,87	0,10
Reg Shs HYUNDAI WIA CORP	KR7011210002	KRW	400	400		52.600,0000	14.383,77	0,06
Reg Shs Hyundai Mobis	KR7012330007	KRW	354			221.500,0000	53.604,83	0,21
Reg Shs Samsung Sec Co Ltd	KR7016360000	KRW	525			44.450,0000	15.953,57	0,06
Reg Shs Sk Telecom Co Ltd	KR7017670001	KRW	968			56.600,0000	37.455,77	0,15
Reg Shs SAMSUNG SDS CO.LTD.	KR7018260000	KRW	524			153.900,0000	55.131,12	0,22
Reg Shs Hanon Systems	KR7018880005	KRW	2.500			4.130,0000	7.058,57	0,03
Reg Shs COWAY Co., Ltd.	KR7021240007	KRW	566			68.500,0000	26.505,37	0,11
Reg Shs Industrial Bank of Korea	KR7024110009	KRW	3.000	3.000		14.110,0000	28.938,45	0,11
Reg Shs SAMSUNG E&A CO.LTD.	KR7028050003	KRW	2.339			22.350,0000	35.738,36	0,14
Reg Shs LG Uplus Corp	KR7032640005	KRW	2.974			9.870,0000	20.067,12	0,08
Reg Shs Samsung Life Insurance Co Ltd	KR7032830002	KRW	500		383	94.400,0000	32.267,77	0,13
Reg Shs LG Display Co Ltd	KR7034220004	KRW	3.867			11.440,0000	30.243,16	0,12
Reg Shs NAVER Corp	KR7035420009	KRW	600	170		170.400,0000	69.895,27	0,28
Reg Shs Kakao Corp.	KR7035720002	KRW	1.400	691		36.650,0000	35.077,52	0,14
Reg Shs HD Hyundai Infracore Co., Ltd.	KR7042670000	KRW	3.500	3.500		7.590,0000	18.160,87	0,07
Reg Shs LGHOUSEHOLD&HEALTHCARE LTD	KR7051900009	KRW	53			383.500,0000	13.895,31	0,06
Pref Shs LGHOUSEHOLD&HEALTHCARE LTD Non-Voting Pfd	KR7051901007	KRW	60			161.300,0000	6.616,26	0,03
Reg Shs SHINHAN FINANCIAL Grp CO.LTD	KR7055550008	KRW	2.000		1.468	56.200,0000	76.841,04	0,31
Reg Shs Celltrion Inc	KR7068270008	KRW	306			194.800,0000	40.750,91	0,16

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND 30.09.2024	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE	KURS	KURSWERT IN EUR	%-ANTEIL AM FV
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs HYUNDAI GLOVIS CO LTD	KR7086280005	KRW	400	200		123.900,0000	33.881,16	0,13
Reg Shs Hana Financial Grp Inc	KR7086790003	KRW	1.800		868	60.700,0000	74.694,41	0,30
Reg Shs AMOREPACIFIC CORP.	KR7090430000	KRW	352			152.200,0000	36.625,56	0,15
Reg Shs CJ CheilJedang Corp	KR7097950000	KRW	135			307.000,0000	28.333,42	0,11
Reg Shs KB Financial Grp Inc	KR7105560007	KRW	2.305			83.800,0000	132.051,05	0,52
Reg Shs SAMSUNG BIOLOGICS CO.LTD.	KR7207940008	KRW	89			986.000,0000	59.992,07	0,24
Reg Shs Doosan Bobcat Inc.	KR7241560002	KRW	1.017			41.600,0000	28.922,86	0,11
Reg Shs Netmarble Corporation	KR7251270005	KRW	250			61.500,0000	10.510,95	0,04
Reg Shs Woori Financial Grp Inc.	KR7316140003	KRW	2.317			15.860,0000	25.122,11	0,10
Reg Shs SK Biopharmaceuticals Co., Ltd.	KR7326030004	KRW	360			103.400,0000	25.447,78	0,10
							<b>2.093.877,26</b>	<b>8,31</b>
Reg Shs Arca Continental SAB de CV	MX01AC100006	MXN	5.000			185,7800	42.537,12	0,17
Reg Shs America Movil SAB de CV Series -B-	MX01AM050019	MXN	78.100			16,1500	57.759,39	0,23
Reg Shs Grupo Aeroportuario del Pacifico SAB de CV -B-	MX01GA000004	MXN	2.000	2.000		350,0500	32.059,68	0,13
Reg Shs Coca-Cola Femsa SAB de CV Cons of 5 Shs -L- + 3 Shs Series -B-	MX01KO000002	MXN	15.000			177,7600	122.102,45	0,48
Reg Shs Orbia Advance Corporation SAB de CV	MX01OR010004	MXN	7.200			19,9700	6.584,30	0,03
Reg Shs Wal-Mart de Mexico SAB de CV	MX01WA000038	MXN	35.000	6.400		58,1300	93.168,14	0,37
Reg Shs Alfa SAB de CV -A-	MXP000511016	MXN	70.000	30.000		15,5800	49.941,84	0,20
Reg Shs Grupo Aeroportuario del Sureste SAB de CV -B-	MXP001661018	MXN	1.210			559,4400	30.998,31	0,12
Reg Shs Cemex SAB de CV Repr 2 Shs-A-&1 Shs-B-	MXP225611567	MXN	94.600			12,2600	53.110,54	0,21
Reg Shs Fomento Economico Mexicano SAB de CV Cons.Of 1 Shs-B- And 4 Shs-D-	MXP320321310	MXN	14.000	6.300	2.000	195,5600	125.373,90	0,50
Reg Shs Grupo Financiero Banorte SAB de CV -O-	MXP370711014	MXN	10.000			140,6100	64.389,53	0,26
N Akt Gruma SAB de CV -B-	MXP4948K1056	MXN	1.200	1.200		362,0700	19.896,32	0,08
N Akt Grupo Bimbo SAB de CV -A-	MXP495211262	MXN	9.600			68,2100	29.985,99	0,12
N Akt Grupo Televisa S.A.B Repr 25 Shs-A-+35 Shs-L-+35 Shs-D-+22 Shs-B-Ord Part	MXP4987V1378	MXN	8.900			9,6800	3.945,16	0,02
N Akt Kimberly-Clark de Mexico SAB de CV -A-	MXP606941179	MXN	15.700			31,7400	22.819,47	0,09
							<b>754.672,14</b>	<b>3,00</b>
Reg Shs CIMB Grp Holdings Bhd	MYL1023OO000	MYR	57.100			8,2400	102.223,48	0,41
Reg Shs Malayan Banking Bhd MAYBANK	MYL1155OO000	MYR	48.200			10,5000	109.957,20	0,44
Reg Shs IOI Corporation Bhd	MYL1961OO001	MYR	32.500	28.000		3,7700	26.620,24	0,11
Reg Shs MISC Bhd	MYL3816OO005	MYR	15.000			8,0900	26.364,96	0,10
Reg Shs PPB Grp Bhd	MYL4065OO008	MYR	6.000	6.000		14,9800	19.527,67	0,08
Reg Shs Nestle (Malaysia) Bhd	MYL4707OO005	MYR	1.000			105,0000	22.812,70	0,09
Reg Shs Telekom Malaysia Bhd	MYL4863OO006	MYR	30.000			6,6800	43.539,66	0,17
Reg Shs PETRONAS Chemicals Grp Bhd	MYL5183OO008	MYR	29.700			5,6900	36.716,06	0,15
Reg Shs Petronas Gas Bhd	MYL6033OO004	MYR	18.900	12.500		18,0400	74.077,39	0,29
Reg Shs Press Metal Aluminium Holdings Bhd	MYL8869OO009	MYR	39.000	22.000		5,0400	42.705,37	0,17
							<b>504.544,73</b>	<b>2,00</b>
Reg Shs Ayala Corp	PHY0486V1154	PHP	2.000			692,0000	22.111,81	0,09
Reg Shs Bank of The Philippine Islands	PHY0967S1694	PHP	25.000	12.194		137,0000	54.720,33	0,22
Reg Shs Internat Container Terminal Services Inc	PHY411571011	PHP	6.670			410,0000	43.691,59	0,17
Reg Shs PLDT Inc	PHY7072Q1032	PHP	620			1.515,0000	15.006,95	0,06
Reg Shs Sm Prime Holdings Inc	PHY8076N1120	PHP	32.500			33,3500	17.316,79	0,07
							<b>152.847,47</b>	<b>0,61</b>
Shs Santander Bank Polska Spolka Akcyjna Bearer	PLBZ00000044	PLN	400			467,0000	43.708,18	0,17
Shs KGHM Polska Miedz S.A.Bearer	PLKGHM000017	PLN	1.200			163,5500	45.921,66	0,18
Shs Bank Polska Kasa Opieki S.A.Bearer	PLPEKAO00016	PLN	1.000			152,5500	35.694,23	0,14
Shs ORLEN Spolka Akcyjna Bearer	PLPKN0000018	PLN	1.200			56,8700	15.967,99	0,06
Shs PKO Bank Polski S.A.Bearer	PLPKO0000016	PLN	3.500			58,2600	47.711,64	0,19
Shs Powszechny Zaklad Ubezpiezen SA Bearer	PLPZU0000011	PLN	3.000			43,4300	30.485,75	0,12
							<b>219.489,45</b>	<b>0,87</b>
Reg Shs TATNEFT PJSC	RU0009033591	RUB	10.912			0,0001	0,01	0,00
Reg Shs Novolipetsk Steel	RU0009046452	RUB	14.720			0,0001	0,01	0,00
Reg Shs Severstal PAO	RU0009046510	RUB	2.332			0,0001	0,00	0,00
Reg Shs Polyus PJSC	RU000A0JNAA8	RUB	313			0,0001	0,00	0,00
Reg Shs Moscow Exch.MICEX-RTS PJSC	RU000A0JR4A1	RUB	27.040			0,0001	0,03	0,00
Reg Shs X5 Retail Grp N.V. Global Depository Receipt Repr 1/4 Sh Reg-S	US98387E2054	RUB	946			0,0001	0,00	0,00
							<b>0,05</b>	<b>0,00</b>
Reg Shs Siam Cement Public Co Ltd Foreign Registered	TH0003010Z12	THB	5.300			243,0000	35.641,34	0,14
Reg Shs Charoen Pokphand Foods Public Co Ltd Foreign Registered	TH0101A10Z19	THB	20.000			23,9000	13.228,17	0,05
Reg Shs Minor Internat Public Co Ltd Foreign registered	TH0128B10Z17	THB	20.000	20.000		28,5000	15.774,18	0,06
Reg Shs Bangkok Dusit Medical Services Public Co Ltd Foreign Registered	TH0264A10Z12	THB	62.500			30,2500	52.321,16	0,21
Reg Shs Advanced Info Service Public Co Ltd Foreign Registered	TH0268010Z11	THB	5.500			260,0000	39.573,82	0,16
Reg Shs PTT Exploration and Production Public Co Ltd Foreign registered	TH0355A10Z12	THB	14.300			132,0000	52.237,44	0,21
Reg Shs Thai Union Grp Public Company Ltd Foreign Registered	TH0450010Y16	THB	70.000			14,6000	28.282,83	0,11
Reg Shs PTT Public Company Ltd Foreign	TH0646010Z18	THB	55.700			33,7500	52.023,66	0,21
Reg Shs Home Product Center Public Co Ltd Foreign registered	TH0661010015	THB	50.000			10,5000	14.528,85	0,06
Reg Shs CP ALL Public Company Ltd Foreign Registered	TH0737010Y16	THB	38.000			66,2500	69.669,30	0,28
Reg Shs Airports of Thailand Public Co Ltd Foreign	TH0765010Z16	THB	15.000	15.000		26,2500	10.896,64	0,04
Reg Shs Thai Oil Public Co Ltd Foreign registered	TH0796010013	THB	27.400			50,7500	38.482,08	0,15
Reg Shs PTT Global Chemical Public Company Ltd Foreign Registered	TH1074010014	THB	30.000			30,7500	25.529,27	0,10
Reg Shs Muangthai Capital Public Company Ltd Foreign	TH6068010Y10	THB	11.500			48,5000	15.435,17	0,06
Reg Shs Gulf Energy Development Public Company Ltd Foreign	TH8319010Z14	THB	19.000			56,5000	29.708,04	0,12
							<b>493.331,95</b>	<b>1,96</b>
Reg Shs Chailease Holding Company Ltd	KYG202881093	TWD	5.462	107		163,5000	25.329,31	0,10
Reg Shs Zhen Ding Technology Holding Ltd	KYG989221000	TWD	5.000	5.000		114,5000	16.237,88	0,06
Reg Shs Asia Cement Corp	TW0001102002	TWD	14.000			46,6500	18.523,95	0,07
Reg Shs Uni-President Enterprises Corp	TW0001216000	TWD	19.000			88,7000	47.800,35	0,19

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN EUR	% ANTEIL
			30.09.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs Formosa Plastics Corp	TW0001301000	TWD	10.000	10.000		53,5000	15.174,27	0,06
Reg Shs Nan Ya Plastics Corp	TW0001303006	TWD	23.000			46,4000	30.269,11	0,12
Reg Shs Formosa Chemicals&Fibre Corp	TW0001326007	TWD	15.000			44,3000	18.847,29	0,07
Reg Shs Far Eastern New Century Corporation	TW0001402006	TWD	30.000			38,2000	32.504,13	0,13
Reg Shs ECLAT TEXTILE CO LTD	TW0001476000	TWD	2.000			564,0000	31.993,59	0,13
Reg Shs China Steel Corp	TW0002002003	TWD	32.000			23,1000	20.966,01	0,08
Reg Shs Lite-On Technology Corp	TW0002301009	TWD	15.000	6.000		100,0000	42.544,67	0,17
Reg Shs United Microelectronics Corp	TW0002303005	TWD	40.000			55,0000	62.398,85	0,25
Reg Shs Delta Electronics Inc	TW0002308004	TWD	11.000	3.000		400,0000	124.797,69	0,50
Reg Shs Compal Electronics Inc	TW0002324001	TWD	30.000			33,5000	28.504,93	0,11
Reg Shs Yageo Corporation	TW0002327004	TWD	2.389	389		635,0000	43.027,27	0,17
Reg Shs Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	TW0002330008	TWD	70.000	26.000		1.000,0000	1.985.417,86	7,88
Reg Shs Acer Incorporated	TW0002353000	TWD	22.000			41,6500	25.989,12	0,10
Reg Shs Asustek Computer Inc	TW0002357001	TWD	1.000			568,0000	16.110,25	0,06
Reg Shs Micro-Star Internat Co Ltd	TW0002377009	TWD	2.500			173,5000	12.302,50	0,05
Reg Shs Realtek Semiconductor Corp	TW0002379005	TWD	4.000			494,0000	56.045,51	0,22
Reg Shs Quanta Computer Inc	TW0002382009	TWD	6.000			277,0000	47.139,49	0,19
Reg Shs Advantech Co Ltd	TW0002395001	TWD	1.299			338,0000	12.453,16	0,05
Reg Shs AUO Corporation	TW0002409000	TWD	40.000	40.000		17,2000	19.513,82	0,08
Reg Shs Chunghwa Telecom Co Ltd	TW0002412004	TWD	30.000	8.000		126,5000	107.638,01	0,43
Reg Shs MediaTek Incorporation	TW0002454006	TWD	5.000			1.260,0000	178.687,61	0,71
Reg Shs Catcher Technology Co Ltd	TW0002474004	TWD	18.000			235,0000	119.975,96	0,48
Reg Shs Evergreen Marine Corp (Taiwan) Ltd	TW0002603008	TWD	10.000			212,0000	60.129,80	0,24
Reg Shs China Airlines	TW0002610003	TWD	30.000	30.000		21,7500	18.506,93	0,07
Reg Shs Eva Airways Corporation	TW0002618006	TWD	40.000	40.000		37,5000	42.544,67	0,17
Reg Shs Taiwan High Speed Rail Corp	TW0002633005	TWD	30.000			29,7000	25.271,53	0,10
Reg Shs Hua Nan Financial Holding Co Ltd	TW0002880002	TWD	33.418	660	330	25,8000	24.454,23	0,10
Reg Shs Fubon Financial Holding Co Ltd	TW0002881000	TWD	34.728	3.228		91,3000	89.929,97	0,36
Reg Shs Cathay Financial Holding Company Ltd	TW0002882008	TWD	47.591			67,5000	91.113,45	0,36
Reg Shs KGI Financial Holding Co Ltd.	TW0002883006	TWD	56.000			16,4000	26.048,68	0,10
Reg Shs E.Sun Financial Holding Company.Ltd.	TW0002884004	TWD	46.329	1.818	909	28,3000	37.187,18	0,15
Reg Shs Yuanta Financial Holding CO Ltd	TW0002885001	TWD	39.454	1.915	571	31,7500	35.529,46	0,14
Reg Shs Mega Financial Holding Company Ltd	TW0002886009	TWD	124.510	7.252	3.626	39,4500	139.317,32	0,55
Reg Shs Taishin Financial Holdings Co Ltd	TW0002887007	TWD	36.393	1.399		18,4000	18.992,82	0,08
Reg Shs Shin Kong Financial Holding Co Ltd	TW0002888005	TWD	45.000			12,0000	15.316,08	0,06
Reg Shs Sinopac Financial Holdings Co Ltd	TW0002890001	TWD	40.125	978		24,0000	27.313,68	0,11
Reg Shs CTBC Financial Holding Co Ltd	TW0002891009	TWD	52.000			34,6000	51.030,91	0,20
Reg Shs First Financial Holding Company Ltd	TW0002892007	TWD	41.119	3.521	1.162	27,8000	32.422,11	0,13
Reg Shs LARGAN Precision Co Ltd	TW0003008009	TWD	1.000			2.610,0000	74.027,72	0,29
Reg Shs NOVATEK MICROELECTRONICS CORP	TW0003034005	TWD	2.000			510,0000	28.930,37	0,11
Reg Shs Taiwan Mobile Co Ltd	TW0003045001	TWD	6.000			116,5000	19.825,82	0,08
Reg Shs Innolux Corporation	TW0003481008	TWD	44.000	94.000	50.000	16,0500	20.030,03	0,08
Reg Shs ASE Technology Holding Co., Ltd.	TW0003711008	TWD	12.000		7.000	159,0000	54.116,82	0,21
Reg Shs GlobalWafers Co Ltd	TW0006488000	TWD	3.000	3.000		461,0000	39.226,18	0,16
Reg Shs Pou Chen Corp	TW0009904003	TWD	24.000			35,7000	24.301,51	0,10
Reg Shs Giant Manufacturing Co Ltd	TW0009921007	TWD	3.000			229,0000	19.485,46	0,08
							<b>4.155.245,32</b>	<b>16,50</b>
Reg Shs Credicorp Ltd	BMG2519Y1084	USD	300			185,0000	49.740,10	0,20
Reg Shs Solidcore Resources plc.	JE00B6T5S470	USD	1.494	1.494		0,0001	0,13	0,00
Reg Shs Globant S.A.	LU0974299876	USD	100			197,6500	17.713,75	0,07
Reg Shs Alibaba Grp Holding Ltd ADR Repr 8 Shs	US01609W1027	USD	1.000			107,3300	96.191,07	0,38
Reg Shs Ambev SA American Depositary Shares Repr 1 Sh	US02319V1035	USD	19.700			2,4100	42.549,74	0,17
Reg Shs Autohome Inc American Depositary Share Repr 4 Shs -A- -A-	US05278C1071	USD	1.400	700		33,0200	41.430,36	0,16
Reg Shs Banco de Chile ADR Repr 200 Shs	US0595201064	USD	2.000	1.000		25,5200	45.742,96	0,18
Reg Shs Banco Santander Chile ADR Repr 400 Shs	US05965X1090	USD	2.150			21,0400	40.541,32	0,16
Pref Shs Bancolombia SA ADR Repr 4 Pfd Shs	US05968L1026	USD	600			31,9700	17.191,25	0,07
Reg Shs BeiGene Ltd American Receipt Share Repr 13 Shs	US07725L1026	USD	150			218,4200	29.362,79	0,12
Reg Shs Compania Cervecerias Unidas SA ADR Repr 2 Shs	US2044291043	USD	2.000			11,6700	20.917,73	0,08
Reg Shs Dr Reddy S Laboratories Ltd ADR Repr 1 Sh	US2561352038	USD	1.000			79,6700	71.401,68	0,28
Reg Shs Enel Chile SA ADR Repr 50 Shs	US29278D1054	USD	10.000	10.000		2,8000	25.094,10	0,10
Reg Shs HDFC Bank Ltd ADR Repr 3 Shs	US40415F1012	USD	4.150	850		64,3500	239.337,25	0,95
Reg Shs ICICI Bank Ltd ADR Repr 2 Shs	US45104G1040	USD	13.000	1.750		30,6000	356.515,50	1,42
Reg Shs Infosys Ltd ADR Repr 1 Sh	US4567881085	USD	16.000	2.000	2.000	22,3900	321.061,12	1,27
Reg Shs JD.com Inc ADR Lev III Repr 2 Shs -A-	US47215P1066	USD	2.170			39,9000	77.597,24	0,31
Reg Shs KE Holdings Inc American Depositary Shares Repr 3 Shs -A- -A-	US4824971042	USD	2.000	2.000		20,0000	35.848,72	0,14
Reg Shs Li Auto Inc American Depositary Share Repr 2 Shs -A- -A-	US50202M1027	USD	3.000	800		25,7800	69.313,50	0,28
Reg Shs Nio Inc American Depositary Share Repr 1 Sh -A- -A-	US62914V1061	USD	9.000			6,5200	52.590,07	0,21
Reg Shs Netease Inc ADR Repr 5 Shs	US64110W1027	USD	2.050	550		93,5800	171.929,56	0,68
Reg Shs New Oriental Education&Technology Grp Inc ADR Repr 10 Shs	US6475812060	USD	300			73,4700	19.753,54	0,08
Reg Shs PDD Holdings Incorporation American Depositary Share Repr 4 Shs -A- -A-	US7223041028	USD	1.800	1.200	400	135,3800	218.393,98	0,87
Reg Shs Trip Com Grp Ltd American Depositary Share Repr 1 Sh	US89677Q1076	USD	2.500	500		61,3200	137.390,21	0,55
Reg Shs Turkcell Iletisim Hizmetleri A.S. ADR Repr 2.5 Shs	US9001112047	USD	10.000	10.000		7,0400	63.093,74	0,25
Reg Shs Vipshop Holdings Ltd ADR Repr 1/5 Sh	US92763W1036	USD	7.000	5.600		15,7700	98.933,50	0,39
Reg Shs Weibo Corp ADR Repr 1 Sh -A- -A-	US9485961018	USD	2.000	2.000		9,9100	17.763,04	0,07
Reg Shs Wipro Ltd ADR Repr 1 Sh	US97651M1099	USD	8.200			6,4700	47.547,95	0,19
Reg Shs XPeng Inc American Depositary Share Repr 2 Shs -A- -A-	US98422D1054	USD	3.000	2.000		12,7200	34.199,68	0,14
Reg Shs Yum China Holdings Inc	US98850P1093	USD	5.200	3.850		45,3500	211.346,12	0,84
Reg Shs Zai Lab Ltd ADR Repr 10 Shs	US98887Q1040	USD	750	750		23,6300	15.883,22	0,06
Reg Shs ZTO Express (Cayman) Inc ADR Repr 1 Sh -A- -A-	US98980A1051	USD	1.200			24,1200	25.940,13	0,10
							<b>2.712.315,05</b>	<b>10,77</b>
Reg Shs NEPI Rockcastle N.V	NL0015000RT3	ZAR	8.125			146,1200	62.128,45	0,25

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	BESTAND	KÄUFE	VERKÄUFE	KURS	KURSWERT IN EUR	% ANTEIL AM FV
			30.09.2024	ZUGÄNGE	ABGÄNGE			
			STK./NOM.	IM BERICHTSZEITRAUM				
Reg Shs Nedbank Grp	ZAE000004875	ZAR	4.142			304,6100	66.025,51	0,26
Reg Shs Sasol Ltd	ZAE000006896	ZAR	5.000	2.500		114,3900	29.930,61	0,12
Reg Shs Anglo American Platinum Ltd	ZAE000013181	ZAR	300			643,0900	10.096,03	0,04
Reg Shs Gold Fields Ltd	ZAE000018123	ZAR	3.646			279,4000	53.309,00	0,21
Reg Shs MTN Grp Ltd	ZAE000042164	ZAR	4.500			95,2500	22.430,30	0,09
Reg Shs Woolworths Holdings Ltd	ZAE000063863	ZAR	15.000	11.000		67,6100	53.071,30	0,21
Reg Shs Firstrand Ltd	ZAE000066304	ZAR	28.279			84,8700	125.595,98	0,50
Reg Shs Aspen Pharmacare Holdings PLC	ZAE000066692	ZAR	1.800			195,3200	18.398,26	0,07
Reg Shs Sanlam Ltd	ZAE000070660	ZAR	8.000			89,4000	37.427,00	0,15
Reg Shs Impala Platinum Holdings Ltd	ZAE000083648	ZAR	3.216			99,6500	16.770,69	0,07
Reg Shs Kumba Iron Ore Ltd	ZAE000085346	ZAR	976			389,8200	19.910,01	0,08
Reg Shs Standard Bank Grp Ltd	ZAE000109815	ZAR	9.590			246,4500	123.681,55	0,49
Reg Shs Bidvest Grp Ltd	ZAE000117321	ZAR	2.400			290,3800	36.469,97	0,14
Reg Shs Vodacom Grp Ltd	ZAE000132577	ZAR	8.000			113,3800	47.466,14	0,19
Reg Shs Clicks Grp Ltd	ZAE000134854	ZAR	1.600			397,6700	33.296,63	0,13
Reg Shs The Foschini Grp Ltd	ZAE000148466	ZAR	4.750			158,0000	39.274,28	0,16
Reg Shs Mr.Price Grp Ltd	ZAE000200457	ZAR	2.300			268,8100	32.354,21	0,13
Reg Shs Old Mutual Ltd	ZAE000255360	ZAR	43.000			13,8000	31.053,11	0,12
Reg Shs Absa Grp Ltd	ZAE000255915	ZAR	3.700			178,1500	34.494,12	0,14
Reg Shs Northam Platinum Holdings Ltd	ZAE000298253	ZAR	2.000			110,9900	11.616,39	0,05
Reg Shs Naspers Ltd	ZAE000325783	ZAR	1.100	575		4.219,8300	242.909,85	0,96
							<b>1.147.709,39</b>	<b>4,56</b>
<b>Summe amtlicher Handel und organisierte Märkte</b>							<b>23.522.750,27</b>	<b>93,41</b>
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>								
<b>Aktien</b>								
Reg Shs New World Resources PLC -A-	GB00B42CTW68	CZK	35.000			0,0000	0,00	0,00
							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Reg Shs Sanofi Consumer Healthcare India Ltd	INE0UOS01011	INR	230	230		5.126,4500	12.626,18	0,05
							<b>12.626,18</b>	<b>0,05</b>
Reg Shs Telefonija a.d.	RSTLFNE22541	RSD	16.630			0,0000	0,00	0,00
							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe nicht notierte Wertpapiere</b>							<b>12.626,18</b>	<b>0,05</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>23.535.376,45</b>	<b>93,46</b>
<b>Bankguthaben</b>								
<b>EUR-Guthaben Kontokorrent</b>								
		EUR	1.114.025,08				1.114.025,08	4,42
<b>Guthaben Kontokorrent in sonstigen EU-Währungen</b>								
		CZK	393.651,49				15.647,17	0,06
		HUF	7.402.846,72				18.649,32	0,07
		PLN	59.444,49				13.909,05	0,06
<b>Guthaben Kontokorrent in nicht EU-Währungen</b>								
		GBP	1.066,47				1.279,69	0,01
		HKD	963.416,84				111.073,34	0,44
		INR	4.155.313,32				44.497,06	0,18
		MXN	723.997,97				33.154,04	0,13
		TRY	6.895,64				180,83	0,00
		TWD	-5.042,00				-143,01	0,00
		ZAR	327.004,53				17.112,41	0,07
		USD	249.907,49				223.971,58	0,89
<b>Summe Bankguthaben</b>							<b>1.593.356,56</b>	<b>6,33</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>								
<b>Zinsansprüche aus Kontokorrentguthaben</b>								
		CZK	4.220,27				167,75	0,00
		EUR	13.532,82				13.532,82	0,05
		GBP	12,71				15,25	0,00
		HKD	16.515,19				1.904,05	0,01
		HUF	121.571,19				306,26	0,00
		MXN	12.127,28				555,34	0,00
		PLN	751,44				175,82	0,00
		TRY	874,06				22,92	0,00
		TWD	-15,00				-0,43	0,00
		USD	3.230,91				2.895,60	0,01
		ZAR	4.219,90				220,83	0,00

BEZEICHNUNG	WHG	BESTAND 30.09.2024 STK./NOM.	KURSWERT IN EUR	%-ANTEIL AM FV
<b>Dividendenansprüche</b>				
	BRL	55.692,14	9.179,82	0,04
	EUR	0,10	0,10	0,00
	HKD	80.259,29	9.253,18	0,04
	INR	107.860,00	1.155,02	0,00
	MYR	16.799,50	3.649,92	0,01
	PLN	14.580,00	3.411,48	0,01
	RUB	61.601,37	594,15	0,00
	TWD	279.273,00	7.921,05	0,03
	USD	2.371,45	2.125,33	0,01
	ZAR	59.795,83	3.129,16	0,01
<b>Depotgebühren</b>				
	EUR	-725,67	-725,67	0,00
<b>Verwaltungsgebühren</b>				
	EUR	-26.375,79	-26.375,79	-0,10
<b>Depotbankgebühren</b>				
	EUR	-629,64	-629,64	0,00
<b>Rückstellungen für Prüfungskosten und sonstige Gebühren</b>				
	RSD	-627.809,83	-5.361,89	-0,02
<b>Sonstige Forderungen</b>				
	RSD	3.139.049,37	26.809,47	0,11
<b>Summe sonstige Vermögensgegenstände</b>			<b>53.931,90</b>	<b>0,21</b>
<b>FONDSVERMÖGEN</b>			<b>25.182.664,91</b>	<b>100,00</b>

Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000826086	EUR	163,06
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000826086	STK	23.857,00000
Anteilwert Thesaurierungsanteile	AT0000746904	EUR	215,99
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000746904	STK	98.472,00000
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000A2UX00	EUR	10,10
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A2UX00	STK	1.296,00000
Anteilwert Ausschüttungsanteile	AT0000A2UX18	EUR	10.306,33
Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A2UX18	STK	1,00000

#### Umrechnungskurse/Devisenkurse

Vermögenswerte in fremder Währung zu den Devisen/Umrechnungskursen per 27.09.2024 in EUR umgerechnet

Währung	Einheit in EUR	Kurs
US Dollar	USD 1 = EUR	1,115800
Britische Pfund	GBP 1 = EUR	0,833380
Hongkong Dollar	HKD 1 = EUR	8,673700
Südafrikanische Rand	ZAR 1 = EUR	19,109200
Polnische Zloty	PLN 1 = EUR	4,273800
Türkische Lira	TRY 1 = EUR	38,133600
Tschechische Krone	CZK 1 = EUR	25,158000
Ungarische Forint	HUF 1 = EUR	396,950000
Mexikanische Peso	MXN 1 = EUR	21,837400
Indische Rupie	INR 1 = EUR	93,384000
Dinar (Serbien)	RSD 1 = EUR	117,087329
Indonesische Rupiah	IDR 1 = EUR	16.859,240000
Malaysische Ringgit	MYR 1 = EUR	4,602700
Südkoreanische Won	KRW 1 = EUR	1.462,760000
Russische Rubel	RUB 1 = EUR	103,679700
Philippinische Pesos	PHP 1 = EUR	62,591000
Taiwan Dollar	TWD 1 = EUR	35,257062
Brasilianische Real	BRL 1 = EUR	6,066800
Thailändische Baht	THB 1 = EUR	36,135000

**WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES ABGESCHLOSSENE GESCHÄFTE, SOWEIT SIE NICHT MEHR IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG AUFSCHEINEN:**

WERTPAPIERBEZEICHNUNG	WP-NR.	WHG	KÄUFE ZUGÄNGE	VERKÄUFE ABGÄNGE
<b>Aktien</b>				
Reg Shs Hapvida Participacoes e Investimentos SA	BRHAPVACNOR4	BRL		24.000
Reg Shs Natura&Co Holding SA	BRNTCOACNOR5	BRL		6.500
Reg Shs Horizon Construction Development Ltd Reg S	KYG4R39T1073	HKD	7.777	7.777
Reg Shs Vinda Internat Holdings Ltd	KYG9361V1086	HKD		7.000
Reg Shs Nestle India Ltd Dematerialised	INE239A01016	INR		100
Reg Shs Ollamani SAB	MX01AG080022	MXN	445	445
Reg Shs Nebius Group N.V.-A-	NL0009805522	RUB		1.924
Reg Shs Solidcore Resources plc.	JE00B6T5S470	RUB		1.494
Reg Shs Airports of Thailand Public Co Ltd	TH0765010Z08	THB		15.000
Reg Shs Minor Internat Public Co Ltd	TH0128B10Z09	THB		20.000
Reg Shs Taiwan Semicond Manuf Co Ltd American Depositary Receipt Repr 5 Shs	US8740391003	USD	720	6.000
Shs Ford Otomotiv Sanayi AS Bearer	TRAOTOSN91H6	TRY		1.139
Shs Koc Holding AS Bearer	TRAKCHOL91Q8	TRY		12.752
Shs Turkcell Iletisim Hizmetleri A.S.Bearer	TRATCELL91M1	TRY		11.797
<b>Bezugsrechte</b>				
Rts Localiza Rent A Car 2023-10.11.23 For Subscription Receipt For Shs	BRRENTD04OR3	BRL	36	36
Rts Grasim Indust 2024-29.01.24 For Shares	INE047A20013	INR	33	33
<b>Aktien</b>				
BPCLE6 BHARAT PETROLEUM CORPORATION	IN8029A01010	INR	8.000	8.000
Reg Shs Agrobanka a.d.	RSAGROE02462	RSD		1.550
Shs RAZVOJNA BANKA VOJVODINE a.d.Bearer	RSMETBE05070	RSD		798
<b>Obligationen</b>				
Rts Equatorial Energia 2024-03.06.24 For Subscription Receipt For Shs	BREQTLD03OR1	BRL	175	175
Rts Equatorial Energia 2024-20.09.24 For Subscription Receipt For Shs	BREQTLD04OR9	BRL	1.514	1.514
Rts Localiza Rent A Car 2023-05.02.2024 For Subscription Receipt For Shs	BRRENTD05OR0	BRL	8	8
Rts Localiza Rent A Car 2024-06.08.2024 For Subscription Receipt For Shs	BRRENTD06OR8	BRL	25	25
Rts LG Display 2023-07.03.24 For Shares	KRA0342201E5	KRW	1.229	1.229

**Bewertungsgrundsätze**

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

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

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

**Berechnungsmethode des Gesamtrisikos: Commitment Approach**
**Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente**

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

Im Berichtszeitraum wurden keine Total Return Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente eingesetzt.

**Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrenditeswaps**

Der Fonds setzte im Berichtszeitraum keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps ein (im Sinne der Verordnung des Europäischen Parlaments und des Rates über die Meldung und Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften, Verordnung (EU) 2015/2365).

Wertpapierleihegeschäfte Pensionsgeschäfte sind lt. Fondsbestimmungen zulässig, lt. Prospekt aber ausgeschlossen, deshalb wurden im Berichtszeitraum keine derartigen Geschäfte eingesetzt.

Für die im Berichtszeitraum etwaig veranlagten OTC-Derivate können Sicherheiten ("Collateral") in Form von Sichteinlagen bzw. Anleihen zwecks Reduzierung des Gegenpartei-Risikos (Ausfallrisiko) bereitgestellt werden.

#### HINWEIS

Informationen zur allfälligen Verrechnung einer variablen Vergütung (Performancegebühr, erfolgsabhängige Vergütung) sind im Rechenschaftsbericht des Fonds, unter 2.3, ersichtlich. Der gegenständliche Fonds verrechnet keine Performancefee.

Graz, am 2. Jänner 2025

Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft

Der Vorstand

## 6. Bestätigungsvermerk\*)

### Bericht zum Rechenschaftsbericht

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Security Kapitalanlage Aktiengesellschaft, Graz, über den von ihr verwalteten

#### **Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity** Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. September 2024, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30. September 2024 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 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 sonstige Information wesentliche Unstimmigkeiten zum Rechenschaftsbericht oder zu unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

#### **Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht**

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

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

## **Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts**

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

Wien, am 16. Jänner 2025

Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Mag. Ernst Schönhuber e.h.  
Wirtschaftsprüfer

MMag. Roland Unterweger e.h.  
Wirtschaftsprüfer

\*) Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Rechenschaftsberichtes in einer von der bestätigten (ungekürzten deutschsprachigen) Fassung abweichenden Form (zB verkürzte Fassung oder Übersetzung) darf ohne unsere Genehmigung weder der Bestätigungsvermerk zitiert noch auf unsere Prüfung verwiesen werden.

## Steuerliche Behandlung des Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity

### AT0000826086

Sämtliche Erträge aus dem Fonds sind beim Privatanleger durch den KESt-Abzug von EUR 0,0000 je Ausschüttungsanteil einkommensteuerlich endbesteuert.

### AT0000746904

Sämtliche Erträge aus dem Fonds sind beim Privatanleger durch den KESt-Abzug von EUR 0,3356 je Thesaurierungsanteil einkommensteuerlich endbesteuert.

### AT0000A2UX00

Sämtliche Erträge aus dem Fonds sind beim Privatanleger durch den KESt-Abzug von EUR 0,0148 je Ausschüttungsanteil einkommensteuerlich endbesteuert.

### AT0000A2UX18

Sämtliche Erträge aus dem Fonds sind beim Privatanleger durch den KESt-Abzug von EUR 36,9749 je Ausschüttungsanteil einkommensteuerlich endbesteuert.

Ein Tätigwerden des Anteilinhabers ist nicht erforderlich

Die auf Basis des geprüften Rechenschaftsberichtes erstellte steuerliche Behandlung und die Detailangaben dazu sind unter [www.securitykag.at](http://www.securitykag.at) abrufbar.

## Angaben zu ESG-Kriterien

### Nachhaltigkeitsbezogene Informationen

#### **Informationen zu nachhaltigkeitsrelevanten Angaben in regelmäßigen Berichten gemäß Artikel 11 Absatz 1 lit. a der Verordnung (EU) 2019/2088 des Europäischen Parlaments und des Rates über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor (Offenlegungs-VO)**

Die ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Sinne des Artikel 8 der Offenlegungs-VO sind dem Prospekt unter dem Abschnitt II. Punkt 14. zu entnehmen. Sämtliche in diesem Fondsdokument beschriebenen Kriterien wurden im abgelaufenen Rechnungsjahr erfüllt.

#### **Informationen zu nachhaltigkeitsrelevanten Angaben in regelmäßigen Berichten gemäß Artikel 6 der Verordnung (EU) 2020/852 des Europäischen Parlaments und des Rates über die Einrichtung eines Rahmens zur Erleichterung nachhaltiger Investitionen (Taxonomie-VO)**

Im Rahmen der aktuell verfolgten Anlagepolitik des Fonds werden unter anderem ökologische Merkmale gefördert. Um die ökologischen Merkmale zu erfüllen, können entsprechende Faktoren im Veranlagungsprozess integriert werden oder für den Fonds nur solche Finanztitel erworben werden, die auf Basis eines vordefinierten und im Nachfolgenden näher beschriebenen Auswahlprozesses von der Verwaltungsgesellschaft als nachhaltig eingestuft werden.

Die Investitionsentscheidung kann u.a. vorsehen, in solche Wirtschaftstätigkeiten bzw. Vermögenswerte zu investieren, die zu einem oder mehreren Umweltzielen iSd. Art. 9 der Taxonomie-VO beitragen. Gleichzeitig schließt der Auswahlprozess jedoch nicht aus, mit den, dem Fonds zugrunde liegenden Investitionen auch andere Umweltziele zu fördern bzw. zu diesen beizutragen als jene, die in der Taxonomie-VO vorgesehen sind. Zum Zeitpunkt der Veröffentlichung dieses Dokuments liegen keine zuverlässigen, mit den EU-Kriterien konsistenten Daten gängiger Anbieter für die Berechnung des Umfangs der Investitionen in ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten iSd. Art. 3 Taxonomie-VO vor. Aus diesem Grund können aktuell keine Angabe darüber gemacht werden, inwieweit der Fonds als ökologisch nachhaltig iSd. Taxonomie-VO bzw. der dort definierten Umweltziele einzustufen ist.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Nähere Angaben zur Anlagestrategie und dem Anlageziel sind dem Prospekt des jeweiligen Fonds unter Abschnitt II. Punkt 14 „Anlageziel und Anlagepolitik“ zu entnehmen. Weiterführende Erläuterungen zu den Nachhaltigkeitsrisiken finden Sie im Prospekt des jeweiligen Fonds unter Abschnitt II. Punkt 16 "Risikoprofil des Fonds" und ausführliche Informationen zum nachhaltigen Ansatz und der Strategie der Verwaltungsgesellschaft zur Einbeziehung von Nachhaltigkeitsrisiken im Rahmen des Investitionsprozesses auf Unternehmensebene sind auf der Homepage unter [www.securitykag.at/nachhaltigkeit/](http://www.securitykag.at/nachhaltigkeit/) verfügbar.

## **Fondsbestimmungen Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity**

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity**, 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 Security Kapitalanlage AG (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Graz 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 Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG, Wien.

Zahlstelle für Anteilscheine ist die Depotbank (Verwahrstelle).

### **Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und –grundsätze**

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

Der Investmentfonds investiert überwiegend, d.h. zumindest 51 v.H. des Fondsvermögens, in **Beteiligungswertpapiere von Unternehmen, deren Sitz in Emerging Markets (Schwellenländern)** liegen oder/und die einen überwiegenden Teil ihrer wirtschaftlichen Aktivität dort ausüben, die entsprechend nachhaltigen Kriterien ausgewählt werden. Bei der Auswahl der nachhaltigen Emittenten werden soziale, ökologische und ethische Kriterien berücksichtigt, wobei besonderes Augenmerk auf den Themen Umwelt, Ökologie, Menschen- und Arbeitsrechte liegt. Zur Erzielung der gewünschten nachhaltigen Effekte können unterschiedliche Ansätze (z.B. Best in Class, Ausschluss von Emittenten mit unerwünschten Praktiken...) zur Anwendung kommen. Der Anlageschwerpunkt liegt in direkt erworbenen Einzel- und nicht in indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate erworbenen Titeln.

Die Verwaltungsgesellschaft unterliegt ansonsten bei der Auswahl der Veranlagungsinstrumente keinen Beschränkungen hinsichtlich Anlagekategorien, Währungen, Ausstellern, Regionen u.a.

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung des oben beschriebenen Veranlagungsschwerpunktes erworben.

- **Wertpapiere**

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

- **Geldmarktinstrumente**

Geldmarktinstrumente dürfen bis zu **49 v.H.** 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. v.H.** 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 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden.

- **Anteile an Investmentfonds**

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

- **Derivative Instrumente**

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie bis zu **49 v.H.** des Fondsvermögens (berechnet auf Basis der aktuellen Marktpreise/Bewertungskurse der Derivate) und zur Absicherung eingesetzt werden.

- **Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds**

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

**Commitment Ansatz**

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

- **Sichteinlagen oder kündbare Einlagen**

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

Im Rahmen von Umschichtungen des Fondsportfolios und/oder der begründeten Annahme drohender Verluste bei Anteilen an 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 v.H.** des Fondsvermögens aufnehmen.

- **Pensionsgeschäfte**

Pensionsgeschäfte dürfen bis zu **49 v.H.** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

- **Wertpapierleihe**

Wertpapierleihegeschäfte dürfen bis zu **30 v.H.** 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.

Der Wert der Anteile wird an jedem österreichischen Bankarbeitstag 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 **5,25 v.H.** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf den nächsten Cent.

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**

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abgerundet auf den nächsten Cent.

Es wird kein Rücknahmeabschlag verrechnet.

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. Oktober bis zum 30. September.

#### **Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung**

Für den Investmentfonds können Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Abzug 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 Anteilhaber unterbleiben. Ebenso steht die Ausschüttung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögenswerten des Investmentfonds einschließlich von Bezugsrechten im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft. Eine Ausschüttung aus der Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig.

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab **1.12.** des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem **1.12.** 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 Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab **1.12.** 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 Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

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

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

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

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die Depotbank eine Vergütung von bis zu **0,5 v.H.** des Fondsvermögens.

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

### **Anhang: Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten oder Anhang**

#### **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>1,2</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>3</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.

### 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),<br>Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq |
| 3.24. | Venezuela:                       | Caracas   |
| 3.25. | Vereinigte Arabische<br>Emirate: | Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)   |

<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> Das Vereinigte Königreich Großbritannien und Nordirland (GB) hat aufgrund des Ausscheidens aus der EU seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verloren, daher haben in weiterer Folge auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte verloren. 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.

<sup>3</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.

#### 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)

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:

Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity

Unternehmenskennung (LEI-Code):

529900Q16HN85F0S8T95

Tranchen:

AT0000746904, AT0000826086, AT0000A2UX00, AT0000A2UX18

Stand: 30.09.2024

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 0,00%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: 0,00%

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es einen Mindestanteil von 23,00 % an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen** getätigt.

Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Fonds fördert bzw. unterstützt ökologische und/oder soziale Merkmale im Rahmen seiner Anlagepolitik, indem er ethische und nachhaltige Kriterien bei den Investitionsentscheidungen berücksichtigte. Ökologische und/oder soziale Merkmale umfassen u.a. den Klimaschutz, die Anpassungen an den Klimawandel, die Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung sowie den Schutz und die Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Im Rahmen der sozialen Merkmale sind hierunter z.B. die Bekämpfung von Ungleichheiten, die Förderung von sozialem Zusammenhalt, die soziale Integration und die Einhaltung von arbeitsrechtlichen Mindeststandards zu verstehen.

**Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Zur Beurteilung der zuvor genannten ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Rahmen des Investitionsprozesses wurde eine Bewertungsmethode unter Verwendung von internen und externen Mindeststandards, Ausschlusskriterien und Best-in-Class-Prinzipien, sogenannte Nachhaltigkeitsindikatoren, herangezogen:

- Externe Mindeststandards: ÖGUT – Responsible Investment Standard (kurz: RIS)
- Interne Mindeststandards
- Nachhaltigkeitskriterien von externen Siegeln und Zertifikaten (österreichisches Umweltzeichen (UZ 49), Leitfaden für ethisch-nachhaltige Geldanlage in der evangelischen Kirche Deutschland (EKD) sowie Richtlinien Ethische Geldanlagen der Österreichischen Bischofskonferenz und der Ordensgemeinschaft Österreich (FinAnKo))

Die Daten werden laufend auf Basis eines externen Datenproviders zur Verfügung gestellt. Die obenstehenden Nachhaltigkeitsindikatoren wurden im Rahmen des Investitionsprozesses vollumfänglich auf Basis, der vom Datenprovider zur Verfügung gestellten Daten eingehalten-Details siehe Abschnitt „Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

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.



Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

## ... und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

In diesem Zusammenhang ist festzuhalten, dass die zuvor genannten Nachhaltigkeitsfaktoren nicht historisch betrachtet wurden, da die relevanten Bestimmungen der gegenständlichen Verordnungen zu diesem Zeitpunkt noch nicht in Kraft waren.

## Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?

Das langfristige Ziel der nachhaltigen Investitionen war es zum einen unter Anwendung von positiven und negativen Nachhaltigkeitskriterien einen Beitrag zur Förderung der nachhaltigen Entwicklung zu leisten. Hierdurch wurden Investitionen, u.a. in Unternehmen und Staaten, identifiziert und in weiterer Folge unterstützt, welche ESG-Kriterien im Sinne von ökologischen und sozialen Zielen unter dem Gesichtspunkt der Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung, in ihrer internen Zielsetzung verankert haben. Zum anderen sollen die nachhaltigen Investitionen einen positiven Anlageerfolg bewirken. Nachfolgend werden beispielhaft die ökologischen und sozialen Ziele der nachhaltigen Investitionen dargestellt:

### Umweltziele

- Vermeidung bzw. Minderung der Förderung/des Abbaus/der Weiterverarbeitung fossiler Energieträger
- Minderung der Energieerzeugung aus fossilen Energieträgern (Kohle, Öl ...)
- Stark reduziertes Exposure rund um das Thema Nuklearenergie (Energieproduktion, Verarbeitung von Uran, Dienstleistungen)

### Sozialziele

- Einhaltung fundamentaler Menschenrechte
- Einhaltung fundamentaler Arbeitsrechte
  - insb. Vermeidung von Kinderarbeit & moderner Sklaverei
  - insb. Einhaltung von Standards bzgl. Arbeitsrechte & Versammlungsfreiheit

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

## Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?

Zur Sicherstellung, dass den zuvor genannten Umwelt- und Sozialzielen nicht erheblich geschadet wird, wurden im Rahmen des Investitionsprozesses die externen Mindeststandards sowie Best-in-Class und Ausschlusskriterien angewendet – Details hierzu siehe Punkt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

### Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Im nachfolgenden werden die Indikatoren, die in Bezug auf die nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (kurz: PAI) im Rahmen des Investmentprozesses anwendbaren Best- in-Class- und Ausschlusskriterien berücksichtigt wurden, dargestellt.

Die verbindlichen Elemente der Anlagestrategie in Bezug auf die Erzielung der zuvor genannten ökologischen und sozialen Ziele basieren auf folgenden Standards und Kriterien. Es wird darauf hingewiesen, dass diese Ziele ohne vorige Ankündigung geändert werden können.

### Mindeststandards

Die Mindeststandards im Investmentprozess beruhen auf zwei Säulen, einerseits auf externen Standards der ÖGUT RIS und andererseits auf einer freiwilligen Selbstverpflichtung durch interne Mindestkriterien.

#### ÖGUT RIS-Mindeststandards:

Die Security KAG hat sich zur Einhaltung des ÖGUT RIS verpflichtet. Dieser wurde im Rahmen eines Projektes mit der ÖGUT (Österreichische Gesellschaft für Umwelt und Technik) und der rfu (Reinhard Friesenbichler Unternehmensberatung) entwickelt und gilt für alle Fonds im direkten Einflussbereich der KAG. Der Ansatz basiert auf Divestment, wodurch auf Basis einer konkreten „Black List“ Unternehmen mit ethisch besonders problematischen Geschäftsaktivitäten (weltweit führende Unternehmen aus den Bereichen Rüstung, Nukleartechnik, Nuklearenergie und Agrogentechnik sowie Hauptverursacher des Klimawandels) und Staaten mit besonders unethischen Praktiken (massiv überhöhte Militärbudgets, geringste Demokratie- und Menschenrechtsstandards, extensivste Anwendung der Todesstrafe), aus dem Portfolio ausgeschlossen wurden. Zudem verpflichtet sich die Security KAG im Rahmen des ÖGUT-RIS, keine Nahrungsmittelspekulationen durchzuführen.

#### Interne Mindeststandards:

##### Definition von Ausschlusskriterien

Zur Unterstützung des 1,5°C-Zieles der Pariser Weltklimakonferenz und zum Ausschluss von Unternehmen mit Praktiken, die schwere Umweltverschmutzungen verursachen, sehen wir von Investitionen in Unternehmen ab, die substantiell in Nachfolgendes involviert sind:

- Geschäftsaktivitäten mit Kohle,
- Fracking und Abbau von Ölsanden und
- arktische Bohrungen

Für den Betrieb von Kohleminen, die Herstellung von Koks, die Umwandlung von Kohle in andere Kraftstoffe sowie die Verstromung von Kohle wird der Anteil am Unternehmensumsatz herangezogen, der nicht größer als 30 % sein darf. Für Fracking und Ölsande gilt eine Maximalquote von 5 %. Eine Involvierung in arktische Bohrungen ist ein absoluter Ausschlussgrund.

Im Veranlagungsprozess werden jene Unternehmen ausgeschlossen, die jeweils einen bestimmten Prozentsatz des Umsatzes durch eine der unten angeführten Unternehmensaktivitäten erwirtschaften.

##### Ausschlusskriterien Kohle:

- Extractives – Production: Revenue Share > 30 %
- Thermal Coal – Extractives – Production: Revenue Share > 30 %
- Metallurgical Coal – Extractives: Revenue Share > 30 %

- Energy and other – Production: Revenue Share > 30 %

Ausschlusskriterien Fossil Fuels: • Arctic Drilling – Involvement • Hydraulic Fracturing: Revenue Share (High Volume Involvement): > 5 % • Oil Sands – Production: Revenue Share > 5 %

#### Ausschlusskriterien und Best-in-Class Ansatz sowie Kriterien von Siegelanbietern

Der Fonds versuchte weitergehend u.a. jene Unternehmen und Staaten zu unterstützen und zu fördern, welche ESG-Kriterien in den Zielen verankert haben. In diesem Zusammenhang ist festzuhalten, dass sich ein jeder Emittent einer ESG-Analyse unterziehen und dabei den definierten Kriterien entsprechen musste, um ins Portfolio aufgenommen zu werden. Ein Downgrade im ESG-Score (Quartilsschwelle) bzw. ein nachweislicher Verstoß würde nach Update des Ratingproviders zu einem Divestment führen.

#### Ausschlusskriterien

Das Investmentuniversum des Fonds wurde unter Anwendung konkreter Ausschlusskriterien (norm- und sektorbasierend) nachhaltiger gestaltet. Die Definition strengster Ausschlusskriterien verhinderte des Weiteren von vornherein die Veranlagung in Unternehmen und Länder, deren Geschäftsfelder bzw. Aktivitäten im Widerspruch zu ökologischen und sozialen Merkmalen stehen. Solche Ausschlusskriterien sind u.a. umsatzbasierende Schwellenwerte bspw. in den Bereichen Abtreibung, Alkohol, Atomenergie, Glückspiel, Pornographie, Rüstung, Arbeitsrechtsverletzungen, Menschenrechtsverletzungen und kontroverse Geschäftspraktiken.

#### Best-in-Class

Durch das Best-in-Class-Prinzip wurden u.a. Unternehmen und Länder bevorzugt, die innerhalb ihrer Branche oder im Ländervergleich die geforderten Nachhaltigkeitskriterien am besten erfüllen. Daher wurden auf Emittenten- und Portfolioebene geforderte Mindest-Scores eingehalten. Nach dem Best-in-Class-Prinzip wurden nur Emittenten ausgewählt, die innerhalb ihrer Branche die geforderten Nachhaltigkeitskriterien am besten erfüllten.

Dabei wurden auf Emittenten- und Portfolioebene geforderte Mindest-Scores eingehalten:

- auf Fondsebene musste ein gewichteter ESG-Score des besten Quantils vom Gesamtuniversum erreicht werden
- auf Einzeltitelebene durfte in Emittenten des schlechtesten Quantils nicht investiert werden.

Diese Positivkriterien sehen vor, dass nur in Emittenten investiert werden konnte, deren Performance-Score über einem gewissen Quartilsschwellenwert des Gesamtuniversums lag. Zusätzlich musste der gewichtete Mittelwert des jeweiligen Fondsportfolios mindestens einem gewissen Quartilsschwellenwert des gerateten Gesamtuniversums entsprechen.

Die Beurteilung der ökologischen und sozialen Performance eines Unternehmens erfolgte unter Beiziehung externer Datenanbieter anhand unterschiedlicher branchenübergreifender sowie -spezifischer Kriterien. Die Datenerhebung erfolgte im Rahmen eines intensiven Dialogs mit den zu bewertenden Unternehmen, miteingeschlossen hiervon waren aber auch Informationen von unabhängigen Experten, Behörden und Nichtregierungsorganisationen. Für das Rating von Ländern wurden Kriterien herangezogen, die in Bezug auf den Vergleich der Länder zueinander, aber auch hinsichtlich der Entwicklung eines Landes im Zeitverlauf ausgewertet wurden.

*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:*

Die nachhaltigen Investitionen des Finanzprodukts stehen sowohl mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen als auch mit den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang. Dies wurde durch die Überprüfung der nachhaltigen Investitionen nach ihrer Konformität mit den zuvor genannten Standards mittels normbasierter Ausschlusskriterien durch das zur Anwendung kommende ESG-Rating sichergestellt. Des Weiteren berücksichtigt das Finanzprodukt den PAI Indikator Nr. 10, siehe hierzu auch im nachfolgenden Punkt.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische EU-Kriterien beigefügt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



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

Das Finanzprodukt berücksichtigt die folgenden, gegliedert nach Themengebieten, wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren:

- CO<sub>2</sub>-Fußabdruck (PAI Nr. 2)
- THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird (PAI Nr. 3)
- Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind (PAI Nr. 4)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen (PAI Nr. 10)
- Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) (PAI Nr. 14)

Die zuvor genannten wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren wurden auf Produktebene im Rahmen der Best-in-Class- und Ausschlusskriterien – Details siehe im vorhergehenden Abschnitt „Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ beschrieben.



### Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzproduktes?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: Apollo Nachhaltig Emerging Market Equity (per Rechnungsjahrende 30. September 2024)

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING CO LTD.- TW0002330008	Technologie	7,88 %	Taiwan
Tencent Holdings Ltd. - KYG875721634	Kommunikation	5,01 %	China
Alibaba Group Holding Ltd. - KYG017191142, US01609W1027	Diskretionäre Konsumgüter	3,90 %	China
Meituan Dianping - KYG596691041	Handel	2,03 %	China
Infosys Technologies. ADR - US4567881085	Technologie	1,27 %	Indien
Naspers Ltd. - ZAE000325783	Telekommunikation	0,96 %	Südafrika
HDFC Bank Ltd. - US40415F1012	Finanzwesen	0,95 %	Indien



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Im nachfolgenden Abschnitt „Wie sah die Vermögensallokation aus?“ wird der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen im Detail beschrieben.

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

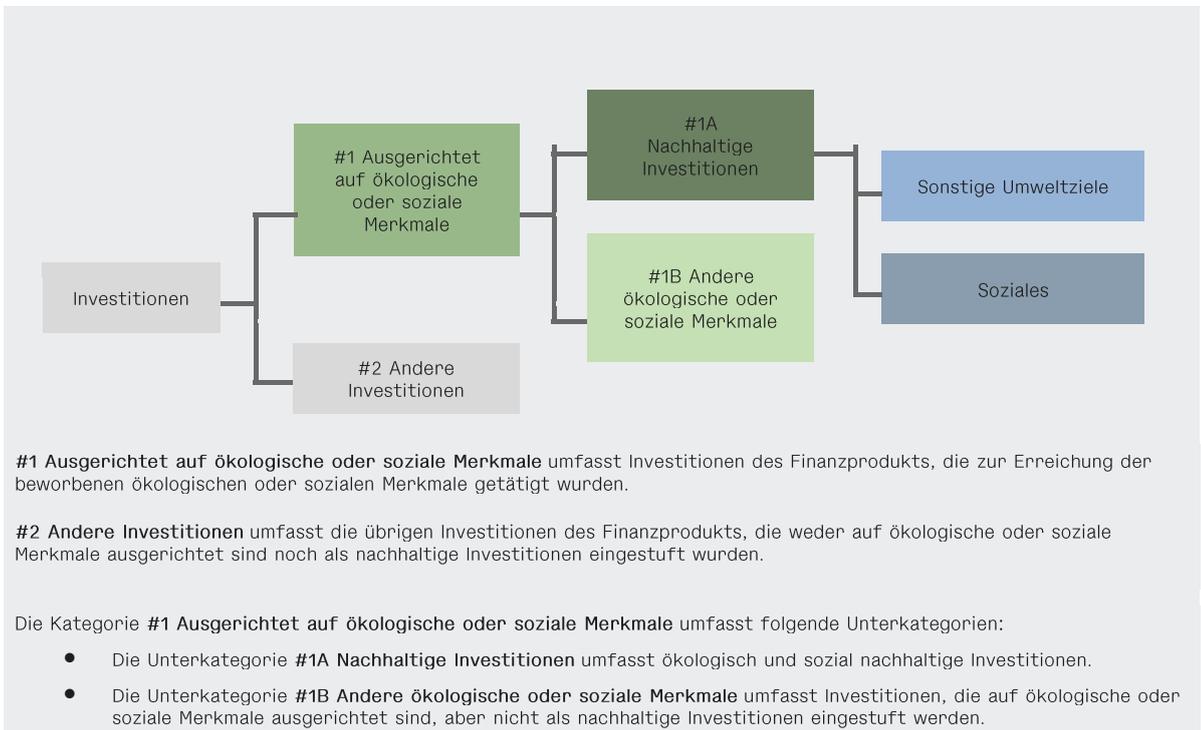
### Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Fonds wurde in Übereinstimmung mit der Anlagestrategie gemäß den vom Finanzprodukt geförderten bzw. unterstützten ökologischen und/oder sozialen Merkmalen veranlagt. Dabei investierte der Fonds zumindest 51 %\* in Anleihen und Aktien, wobei diese auf Basis sozialer, ökologischer und ethischer Kriterien ausgewählt wurden und somit unter „#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale“ fallen. Der Mindestanteil nachhaltiger Investitionen in Höhe von zumindest 23,00 %\* fällt unter „#1A Nachhaltige Investitionen“, der hiervon verbleibende Rest von bis zu 77,00 %\* wird „#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale“ zugeordnet. Abschließend ist festzuhalten, dass max. 49 %\* die Voraussetzungen von „#2 Andere Investitionen“ erfüllen. Weitergehende Details finden Sie im nachfolgenden Abschnitt.

\*Die Prozentangaben beziehen sich jeweils auf das gesamte Fondsvermögen des Finanzprodukts.

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 welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Wirtschaftssektor	In % der Vermögenswerte
Aktien und nicht notierte Wertpapiere	93,46 %
Bankkonten	6,33 %
Sonstige Vermögensgegenstände	0,21 %



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert<sup>1</sup>

Ja:

In Fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

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

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgas-emissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

<sup>1</sup> 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.

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in Blau. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen\* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität 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.

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

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

Für den Fonds ist kein Mindestanteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten vorgesehen, da kein verpflichtender Mindestanteil an EU-Taxonomie konformen Investitionen besteht.

● **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Da kein verpflichtender Mindestanteil an EU-Taxonomie konformen Investitionen besteht, wurde kein Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen gemacht.

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 nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Nachhaltige Investitionen wurden u.a. bezüglich ihres Beitrags zu den 17 Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (Sustainable Development Goals, kurz: SDGs) geprüft. Da diese sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassten, ist die getrennte Festlegung von spezifischen Anteilen für jeweils ökologische und soziale Investitionen im Einzelnen nicht möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds beträgt mit Stand 30. September 2024 23,00 %.



**Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Nachhaltige Investitionen wurden u.a. bezüglich ihres Beitrags zu den 17 Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (Sustainable Development Goals, kurz: SDGs) geprüft. Da diese sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassten, ist die getrennte Festlegung von spezifischen Anteilen für jeweils ökologische und soziale Investitionen im Einzelnen nicht möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds beträgt mit Stand 30. September 2024 23,00 %.



**Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Gemäß der Anlagepolitik des Fonds kann bis zu 49 % in Vermögensgegenstände investiert werden, die nicht als ökologische und/oder soziale Merkmale qualifiziert werden und daher „#2 Andere Investitionen“ entsprechen. Diese Investitionen können allen in der Anlagepolitik festgelegten Anlageklassen entsprechen. Es wird angestrebt, Investitionen in „#2 Andere Investitionen“ gering zu halten.



**Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?**

Zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale bezieht die Verwaltungsgesellschaft für den Fonds nachhaltigkeitsbezogene Daten von einem externen Datenprovider. Die Datenverarbeitung der nachhaltigkeitsbezogenen Daten erfolgt in der Verwaltungsgesellschaft zum einen im internen Data Warehouse und zum anderen in der Fondsbuchhaltungssoftware. Die Einhaltung des vom Datenprovider zur Verfügung gestellten nachhaltigen Anlageuniversums, welches zur Förderung bzw. Unterstützung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Finanzprodukts beiträgt, wurde auf täglicher Basis von der internen Grenzprüfungskontrolle überwacht. Unternehmensintern erfolgte ein quartalsweiser Abgleich des vom Datenprovider zur Verfügung gestellten Investmentuniversums mit dem tatsächlichen Wertpapierbestand des Fonds. Sollten dabei Kontroversen gefunden worden sein, mussten diese in der Regel entsprechend der schriftlich festgelegten Eskalationsmaßnahmen ehestmöglich behoben werden. Darüber hinaus wird eine Übereinstimmung des Wertpapierbestandes des Fonds mit dem Investmentuniversum in der jährlichen Prüfung des Rechenschaftsberichts durch den Wirtschaftsprüfer vorgenommen.

Die verwendeten Methoden zur Bemessung der erfüllten ökologischen und/oder sozialen Merkmale in Bezug auf den Fonds sind u.a. die extern festgelegten Mindeststandards sowie die Best-in-Class- und Ausschlusskriterien- Details siehe Abschnitt „*Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*“.



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

Dieser Fonds bestimmt keinen Referenzwert, um festzustellen, ob dieser mit den von ihm geförderten bzw. unterstützten ökologischen und/oder sozialen Merkmalen in Einklang steht.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.