

NIPPON PORTFOLIO,  
MITEIGENTUMSFONDS GEM. INVFG

HALBJAHRESBERICHT  
31. MAI 2023

der  
Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft  
1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16

## INHALTSVERZEICHNIS

Organe der Gesellschaft und Depotbank _____	2
Bericht an die Anteilhaber _____	3
Vermögensaufstellung _____	4 - 6
Zusätzliche Informationen für Anleger in der Schweiz und der Bundesrepublik Deutschland _____	7 - 9

**ORGANE DER GESELLSCHAFT UND DEPOTBANK  
FONDSVERWALTUNG**

Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft  
Schwarzenbergplatz 16, A-1010 Wien  
Tel. 50220/Serie, Telefax 50220/202

**AKTIONÄRIN**

Bank Gutmann Aktiengesellschaft

**AUFSICHTSRAT**

Mag. Anton Resch, Vorsitzender (ab 28.03.2023), Mitglied (ab 16.03.2022 bis 28.03.2023)  
Dr. Richard Igler, Vorsitzender (bis 28.03.2023), Mitglied (ab 28.03.2023)  
Dr. Hans-Jörg Gress, Vorsitzender-Stellvertreter  
Dr. Louis Norman Audenhove  
Mag. Philip Vondrak  
Mag. Martina Scheibelauer  
Dr. Robert König (ab 28.03.2023)

**STAATSKOMMISSÄRE**

Mag. Bernhard Kuder  
Mag. Franz Mayr, Stellvertreter

**VORSTAND**

Dr. Harald Latzko  
Mag. Thomas Neuhold, BA  
Jörg Strasser  
MMag. Christoph Olbrich

**FONDSMANAGEMENT**

Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft, Wien

**ANLAGEBERATUNG**

ASPOMA Asset Management GmbH

**DEPOTBANK**

Bank Gutmann Aktiengesellschaft, Wien

**BANKPRÜFER**

KPMG Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

**PRÜFER DES FONDS**

BDO Assurance GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

## BERICHT AN DIE ANTEILSINHABER

Sehr geehrte Anteilsinhaber,

die Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft erlaubt sich, den Halbjahresbericht des Fonds **Nippon Portfolio**, Miteigentumsfonds gem. InvFG, für das Rechnungshalbjahr vom 1. Dezember 2022 bis 31. Mai 2023 vorzulegen:

Per 31. Mai 2023 ergibt sich für die ausschüttenden Tranchen folgendes Bild:

	Ausschüttungs- tranche in JPY AT0000955596	Ausschüttungs- tranche in EUR AT0000955596	Ausschüttungs- tranche Ausland in JPY AT0000A1FPT5	Ausschüttungs- tranche Ausland in EUR AT0000A1FPT5	Ausschüttungs- tranche Währungs- gesichert in EUR AT0000A17ZB4
Fondsvermögen per 31.05.2023	9.883.053.922,17	65.908.995,81	6.239.400.122,17	41.609.870,77	915.988,14
Fondsvermögen per 30.11.2022	7.670.457.220,26	53.538.474,35	6.276.666.467,33	43.810.054,21	371.035,60
Anteile per 31.05.2023	45.233	45.233	28.105	28.105	7.880
Anteile per 30.11.2022	38.767	38.767	31.221	31.221	3.557
Rechenwert je Anteil per 31.05.2023	218.492,00	1.457,09	222.003,00	1.480,51	116,24
Rechenwert je Anteil per 30.11.2022	197.860,00	1.381,03	201.039,00	1.403,22	104,31
Rendite je Anteil in JPY bzw. EUR in % *) **)	10,43	5,51	10,43	5,51	11,44

\*) Die Wertentwicklung wird von der Gutmann KAG anhand der OeKB-Methode, basierend auf der Anteilswertermittlung durch die Depotbank, berechnet. Die OeKB-Methode unterstellt eine gänzliche Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum errechneten Wert am Ausschüttungs- bzw. Auszahlungstag. Die Anteilswertermittlung durch die Depotbank erfolgt getrennt je Anteilscheinklasse. Die Performancewerte der einzelnen Anteilscheinklassen können voneinander abweichen. Performanceergebnisse der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung des Fonds zu. Allfällige Ausgabeaufschläge bzw. Rücknahmeabschläge wurden in der Performance-Berechnung nicht berücksichtigt.

\*\*) Ausgabe- und Rücknahmespesen werden in den Performancedaten nicht mitberücksichtigt. Die Wertentwicklung der Vergangenheit lässt keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Wertentwicklung eines Kapitalanlagefonds zu.

# Vermögensaufstellung per 31. Mai 2023

Fonds: Nippon Portfolio  
ISIN: AT0000A17ZB4,AT0000955596,AT0000A1FPT5,

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in JPY	%-Anteil
<b>AKTIEN</b>								
<b>AKTIEN JAPANISCHE YEN</b>								
JP3143900003	ITOCHU TECHNO-SOLUT.CORP.	JPY	67.000			3.615,000000	242.205.000,00	1,49
JP3162600005	SMC CORP.	JPY	5.300			75.540,000000	400.362.000,00	2,46
JP3164720009	RENESAS ELECTRONICS CORP.	JPY	131.500			2.237,500000	294.231.250,00	1,81
JP3165700000	NTT DATA CORP.	JPY	78.800			2.026,000000	159.648.800,00	0,98
JP3192400004	OKAMURA CORP.	JPY	115.000			1.755,000000	201.825.000,00	1,24
JP3194800003	OKUMURA CORP.	JPY	72.900	25.000		3.875,000000	282.487.500,00	1,74
JP3197800000	OMRON CORP.	JPY	23.600	5.000		8.577,000000	202.417.200,00	1,24
JP3200450009	ORIX CORP.	JPY	70.800			2.378,500000	168.397.800,00	1,04
JP3205800000	KAO CORP.	JPY	33.400			5.002,000000	167.066.800,00	1,03
JP3211400001	KATAKURA INDS LTD	JPY	147.500			1.661,000000	244.997.500,00	1,51
JP3213300001	KATO SANGYO CO. LTD	JPY	57.300			3.850,000000	220.605.000,00	1,36
JP3236200006	KEYENCE CORP.	JPY	3.800			69.180,000000	262.884.000,00	1,62
JP3249600002	KYOCERA CORP.	JPY	43.400	7.000		7.681,000000	333.355.400,00	2,05
JP3251200006	BK OF KYOTO LTD	JPY	48.300	12.000		6.600,000000	318.780.000,00	1,96
JP3256900006	KYOKUTO KAIHATSU	JPY	138.200			1.634,000000	225.818.800,00	1,39
JP3263000006	KINDEN CORP.	JPY	93.500			1.834,000000	171.479.000,00	1,05
JP3357200009	SHIMADZU CORP.	JPY	53.100	15.000		4.340,000000	230.454.000,00	1,42
JP3371200001	SHIN-ETSU CHEM.	JPY	57.500	57.500	11.500	4.392,000000	252.540.000,00	1,55
JP3379900008	NS SOLUTIONS CORP.	JPY	84.100	20.000		4.060,000000	341.446.000,00	2,10
JP3389900006	JAFCO GROUP CO. LTD.	JPY	36.092		81.408	1.774,000000	64.027.208,00	0,39
JP3420200002	SEKISUI JUSHI	JPY	94.500	7.000		2.018,000000	190.701.000,00	1,17
JP3422950000	SEVEN + I HLDGS CO. LTD	JPY	36.600			6.053,000000	221.539.800,00	1,36
JP3435000009	SONY GROUP CORP.	JPY	23.400			13.355,000000	312.507.000,00	1,92
JP3436120004	SBI HOLDINGS INC.	JPY	58.100			2.689,000000	156.230.900,00	0,96
JP3436250009	SOLASTO CORPORATION O.N.	JPY	185.000			613,000000	113.405.000,00	0,70
JP3462600002	TAKUMA CO. LTD	JPY	81.800			1.433,000000	117.219.400,00	0,72
JP3497400006	DAIFUKU CO. LTD	JPY	89.100	100.100	29.700	2.854,000000	254.291.400,00	1,56
JP3519400000	CHUGAI PHARMACEUT L	JPY	44.000			3.815,000000	167.860.000,00	1,03
JP3534410000	TSUBAKI NAKASHIMA CO. LTD	JPY	131.300			876,000000	115.018.800,00	0,71
JP3539220008	T + D HOLDINGS INC.	JPY	105.600			1.905,000000	201.168.000,00	1,24
JP3539230007	TS TECH CO. LTD.	JPY	126.800			1.796,000000	227.732.800,00	1,40
JP3539250005	THK CO. LTD	JPY	76.700			3.060,000000	234.702.000,00	1,44
JP3540800004	TEIKOKU SEN-I	JPY	135.400	22.000		1.631,000000	220.837.400,00	1,36
JP3546800008	TERUMO CORP.	JPY	32.600			4.241,000000	138.256.600,00	0,85
JP3548610009	DENA CO. LTD.	JPY	101.000			1.849,000000	186.749.000,00	1,15
JP3551500006	DENSO CORP.	JPY	32.500			8.787,000000	285.577.500,00	1,76
JP3590900001	TOKEN CORP.	JPY	20.000			7.450,000000	149.000.000,00	0,92
JP3595070008	TOSEI CORP.	JPY	177.800	15.000		1.661,000000	295.325.800,00	1,82
JP3613400005	TOYO SEIKAN GRP HLDGS LTD	JPY	130.600			2.090,000000	272.954.000,00	1,68
JP3621000003	TORAY IND.	JPY	259.500			743,100000	192.834.450,00	1,19
JP3629000005	TOPPAN	JPY	95.900			3.075,000000	294.892.500,00	1,81
JP3633400001	TOYOTA MOTOR CORP.	JPY	111.400			1.940,000000	216.116.000,00	1,33
JP3634600005	TOYOTA INDS	JPY	23.600			8.600,000000	202.960.000,00	1,25
JP3642500007	NAKANISHI INC.	JPY	54.400			2.860,000000	155.584.000,00	0,96
JP3651210001	NABTESCO CORP.	JPY	47.000			3.150,000000	148.050.000,00	0,91
JP3680800004	NITTETSU MNG CO.LTD	JPY	62.400			3.725,000000	232.440.000,00	1,43
JP3694400007	NIPPON KAYAKU	JPY	154.500			1.194,000000	184.473.000,00	1,13
JP3734800000	NIDECK CORP.	JPY	14.700			7.100,000000	104.370.000,00	0,64
JP3756600007	NINTENDO CO. LTD	JPY	40.000	10.000		5.990,000000	239.600.000,00	1,47
JP3759800000	NOHMI BOSAI LTD	JPY	97.400			1.771,000000	172.495.400,00	1,06
JP3771800004	HAMAMATSU PHOTONICS KK	JPY	23.800			7.160,000000	170.408.000,00	1,05
JP3783420007	HIKARI TSUSHIN INC.	JPY	16.700	2.000		20.270,000000	338.509.000,00	2,08
JP3802400006	FANLUC CORP.	JPY	46.000	46.000	9.200	4.838,000000	222.548.000,00	1,37
JP3809200003	FUJI CORP.	JPY	95.300			2.313,000000	220.428.900,00	1,36
JP3813200007	NACHI-FUJIKOSHI	JPY	32.600			3.915,000000	127.629.000,00	0,78
JP3818000006	FUJITSU LTD	JPY	14.100			17.880,000000	252.108.000,00	1,55
JP3818800009	FUJITEC	JPY	66.300			3.630,000000	240.669.000,00	1,48
JP3834800009	HEIWA REAL ESTATE	JPY	68.500	25.000		3.725,000000	255.162.500,00	1,57
JP3869010003	MATSUKIYOCOCOKARA + CO.	JPY	41.500			7.340,000000	304.610.000,00	1,87
JP3870000001	MABUCHI MOTOR LTD	JPY	45.200			3.830,000000	173.116.000,00	1,06
JP3890310000	MS+AD INSUR.GRP HLDGS INC	JPY	58.100			4.792,000000	278.415.200,00	1,71
JP3890350006	SUMITOMO MITSUI FINL GRP	JPY	33.800			5.640,000000	190.632.000,00	1,17
JP3914400001	MURATA MFG	JPY	22.200			8.308,000000	184.437.600,00	1,13
JP3932000007	YASKAWA EL. CORP.	JPY	43.800			6.080,000000	266.304.000,00	1,64
JP3936800006	YAMAZEN CORP.	JPY	224.800	15.000		1.032,000000	231.993.600,00	1,43
JP3942400007	ASTELLAS PHARMA INC.	JPY	72.900			2.264,000000	165.045.600,00	1,02
JP3945200008	YUASA TRADING LTD	JPY	68.600	5.000		4.380,000000	300.468.000,00	1,85
JP3955000009	YOKOGAWA EL.	JPY	85.500			2.652,000000	226.746.000,00	1,39
JP3982400008	ROHTO PHARM.	JPY	96.000	96.000	48.000	2.958,000000	283.968.000,00	1,75
JP3982800009	ROHM CO. LTD	JPY	18.400			12.100,000000	222.640.000,00	1,37
<b>SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ZUGELASSENEN WERTPAPIERE UND GELDMARKTPAPIERE</b>							<b>15.445.758.408,00</b>	<b>94,99</b>
<b>SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN</b>							<b>15.445.758.408,00</b>	<b>94,99</b>
<b>FINANZTERMINKONTRAKTE</b>								
QOXXAM2105442	NIKKEI 225 (OSE) JUN23	JPY	11		11	31.380,000000	37.840.000,00	0,23
QOXXAM2105442	NIKKEI 225 (OSE) JUN23	JPY	22		22	31.380,000000	81.180.000,00	0,50
<b>SUMME FINANZTERMINKONTRAKTE</b>							<b>119.020.000,00</b>	<b>0,73</b>

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in JPY	%-Anteil
<b>DEVISENTERMINGESCHÄFTE</b>								
<b>DEVISENTERMINGESCHÄFTE EURO</b>								
<b>DEVISENTERMINGESCHÄFTE JAPANISCHE YEN</b>								
DTG084967	0,0000 DTG JPY EUR 14.06.23	JPY	-107.300.000			149,746642	1.518.373,50	0,01
DTG085087	0,0000 DTG JPY EUR 14.06.23	JPY	-9.000.000			149,746642	17.890,68	0,00
DTG085153	0,0000 DTG JPY EUR 14.06.23	JPY	-15.300.000			149,746642	62.301,21	0,00
<b>SUMME DEVISENTERMINGESCHÄFTE</b>							<b>1.598.565,39</b>	<b>0,01</b>
<b>BANKGUTHABEN</b>								
EUR-Guthaben							3.215.637,00	0,02
GUTHABEN/VERBINDLICHKEITEN IN NICHT-EU-WÄHRUNGEN								
JPY							586.536.319,00	3,61
<b>SUMME BANKGUTHABEN</b>							<b>589.751.956,00</b>	<b>3,63</b>
<b>ABGRENZUNGEN</b>								
DIVIDENDENFORDERUNGEN							124.992.673,00	0,77
DIVERSE GEBÜHREN							-21.315.136,46	-0,13
<b>SUMME ABGRENZUNGEN</b>							<b>103.677.536,54</b>	<b>0,64</b>
<b>SUMME Fondsvermögen</b>							<b>16.259.806.465,93</b>	<b>100,00</b>

ERRECHNETER WERT Nippon Portfolio	EUR	116,24
ERRECHNETER WERT Nippon Portfolio	JPY	218.492,00
ERRECHNETER WERT Nippon Portfolio	JPY	222.003,00
UMLAUFENDE ANTEILE Nippon Portfolio	STÜCK	7.880
UMLAUFENDE ANTEILE Nippon Portfolio	STÜCK	45.233
UMLAUFENDE ANTEILE Nippon Portfolio	STÜCK	28.105

**UMRECHNUNGSKURSE/DEISENKURSE**

WÄHRUNG		EINHEIT in JPY	KURS
Euro	EUR	1 = JPY	0,006669
Japanische Yen	JPY	1 = JPY	1,000000

**WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND**

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
<b>FINANZTERMIKONTRAKTE</b>					
QOXAM2103033	NIKKEI 225 (OSE) DEC22	JPY	0,00		11,00
QOXAM2104411	NIKKEI 225 (OSE) MAR23	JPY	0,00	11,00	11,00
<b>DEVISENTERMINGESCHÄFTE EURO</b>					
DTG080694	DTG JPY EUR 20.12.22	EUR	0,00		338.889,27
DTG081162	DTG JPY EUR 20.12.22	EUR	0,00		15.204,92
DTG081662	DTG JPY EUR 20.01.23	EUR	0,00	348.636,52	348.636,52
DTG081663	DTG JPY EUR 20.12.22	EUR	0,00	352.957,40	352.957,40
DTG081856	DTG JPY EUR 20.01.23	EUR	0,00	17.883,33	17.883,33
DTG082375	DTG JPY EUR 20.01.23	EUR	0,00	47.437,65	47.437,65
DTG082461	DTG JPY EUR 17.02.23	EUR	0,00	395.882,82	395.882,82
DTG082462	DTG JPY EUR 20.01.23	EUR	0,00	392.382,32	392.382,32
DTG082562	DTG JPY EUR 17.02.23	EUR	0,00	77.683,62	77.683,62
DTG082661	DTG JPY EUR 17.02.23	EUR	0,00	14.136,27	14.136,27
DTG083076	DTG JPY EUR 20.03.23	EUR	0,00	494.155,53	494.155,53
DTG083077	DTG JPY EUR 17.02.23	EUR	0,00	474.959,84	474.959,84
DTG083161	DTG JPY EUR 20.03.23	EUR	0,00	6.996,43	6.996,43
DTG083566	DTG JPY EUR 20.03.23	EUR	0,00	8.283,29	8.283,29
DTG083573	DTG JPY EUR 20.03.23	EUR	0,00	10.358,40	10.358,40
DTG083720	DTG JPY EUR 20.03.23	EUR	0,00	15.728,89	15.728,89
DTG083761	DTG JPY EUR 20.04.23	EUR	0,00	498.182,60	498.182,60
DTG083762	DTG JPY EUR 20.03.23	EUR	0,00	512.510,66	512.510,66
DTG083974	DTG JPY EUR 20.04.23	EUR	0,00	10.474,86	10.474,86
DTG084061	DTG JPY EUR 20.04.23	EUR	0,00	15.275,66	15.275,66
DTG084461	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	529.431,83	529.431,83
DTG084462	DTG JPY EUR 20.04.23	EUR	0,00	500.918,80	500.918,80
DTG084464	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	18.032,73	18.032,73
DTG084562	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	31.074,78	31.074,78
DTG084563	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	30.672,76	30.672,76
DTG084593	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	21.081,26	21.081,26

**WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE IN WERTPAPIEREN SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND**

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge
DTG084661	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	8.664,93	8.664,93
DTG084665	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	13.998,13	13.998,13
DTG084761	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	37.659,72	37.659,72
DTG084777	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	16.945,71	16.945,71
DTG084968	DTG JPY EUR 17.05.23	EUR	0,00	702.405,08	702.405,08
<b>DEVISENTERMINGESCHÄFTE JAPANISCHE YEN</b>					
DTG080694	DTG JPY EUR 20.12.22	JPY	0,00	49.000.000,00	
DTG081162	DTG JPY EUR 20.12.22	JPY	0,00	2.200.000,00	
DTG081662	DTG JPY EUR 20.01.23	JPY	0,00	50.500.000,00	50.500.000,00
DTG081663	DTG JPY EUR 20.12.22	JPY	0,00	51.200.000,00	51.200.000,00
DTG081856	DTG JPY EUR 20.01.23	JPY	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
DTG082375	DTG JPY EUR 20.01.23	JPY	0,00	6.600.000,00	6.600.000,00
DTG082461	DTG JPY EUR 17.02.23	JPY	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00
DTG082462	DTG JPY EUR 20.01.23	JPY	0,00	54.600.000,00	54.600.000,00
DTG082562	DTG JPY EUR 17.02.23	JPY	0,00	11.000.000,00	11.000.000,00
DTG082661	DTG JPY EUR 17.02.23	JPY	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
DTG083076	DTG JPY EUR 20.03.23	JPY	0,00	70.600.000,00	70.600.000,00
DTG083077	DTG JPY EUR 17.02.23	JPY	0,00	68.000.000,00	68.000.000,00
DTG083161	DTG JPY EUR 20.03.23	JPY	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
DTG083566	DTG JPY EUR 20.03.23	JPY	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
DTG083573	DTG JPY EUR 20.03.23	JPY	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
DTG083720	DTG JPY EUR 20.03.23	JPY	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
DTG083761	DTG JPY EUR 20.04.23	JPY	0,00	69.900.000,00	69.900.000,00
DTG083762	DTG JPY EUR 20.03.23	JPY	0,00	72.100.000,00	72.100.000,00
DTG083974	DTG JPY EUR 20.04.23	JPY	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
DTG084061	DTG JPY EUR 20.04.23	JPY	0,00	2.200.000,00	2.200.000,00
DTG084461	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	77.620.000,00	77.620.000,00
DTG084462	DTG JPY EUR 20.04.23	JPY	0,00	73.600.000,00	73.600.000,00
DTG084464	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	2.650.000,00	2.650.000,00
DTG084562	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	4.600.000,00	4.600.000,00
DTG084563	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00
DTG084593	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	3.100.000,00	3.100.000,00
DTG084661	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00
DTG084665	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	2.100.000,00	2.100.000,00
DTG084761	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	5.600.000,00	5.600.000,00
DTG084777	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
DTG084968	DTG JPY EUR 17.05.23	JPY	0,00	103.970.000,00	103.970.000,00

**Risikohinweis:** Aufgrund von Kursbildungen auf illiquiden Märkten können die Bewertungskurse bestimmter Wertpapiere von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen.

**Berechnungsmethode des Gesamtrisikos**

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos: Commitment Ansatz

**Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente**

Ein Gesamttrendite-Swap ist ein Derivat, bei dem die Gesamterträge des zugrundeliegenden Finanzinstruments gegen fest vereinbarte Zahlungen (fix oder variabel) getauscht werden. Als Wertpapierfinanzierungsgeschäfte gelten die unter Artikel 3 Nummer 11 der Verordnung (EU) 2015/2365 genannten Geschäfte.

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 sowie mit Gesamttrendite-Swaps vergleichbare derivative Instrumente wurden im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Wien, im Juli 2023

Gutmann  
Kapitalanlageaktiengesellschaft

Dr. Harald Latzko m.p.    Mag. Thomas Neuhold m.p.    Jörg Strasser m.p.    MMag. Christoph Olbrich m.p.

## Zusätzliche Informationen für Anleger in der Schweiz

### 1. Vertreter

Der Vertreter in der Schweiz ist Dreyfus Söhne & Cie AG, Banquiers, Basel, Aeschenvorstadt 16, 4051 Basel, Schweiz.

### 2. Zahlstelle

Die Zahlstelle in der Schweiz ist Dreyfus Söhne & Cie AG, Banquiers, Basel, Aeschenvorstadt 16, 4051 Basel, Schweiz.

### 3. Bezugsort der massgebenden Dokumente

Die massgebenden Dokumente wie der Prospekt, das Basisinformationsblatt, die Statuten, der Fondsvertrag o.ä. sowie der Jahres- und Halbjahresbericht können kostenlos beim Vertreter bezogen werden.

### 4. Publikationen

Die ausländische kollektive Kapitalanlage betreffenden Publikationen erfolgen in der Schweiz über die Fondsinformationsplattform der Swiss Fund Data AG ([www.swissfunddata.ch](http://www.swissfunddata.ch)).

Die Ausgabe- und Rücknahmepreise bzw. der Inventarwert mit dem Hinweis „exklusive Kommissionen“ werden bei jeder Ausgabe und Rücknahme von Anteilen in der Neuen Zürcher Zeitung publiziert. Die Veröffentlichung des Nettoinventarwertes in der Neuen Zürcher Zeitung erfolgt täglich von Dienstag bis Samstag.

### 5. Zahlung von Retrozessionen und Rabatten

Die Verwaltungsgesellschaft sowie deren Beauftragte bezahlen keine Retrozessionen an Dritte als Entschädigung der Vertriebstätigkeit von Fondsanteilen in oder von der Schweiz aus.

Die Verwaltungsgesellschaft sowie deren Beauftragte bezahlen im Vertrieb in oder von der Schweiz aus keine Rabatte, um die auf den Anleger entfallenden, dem Fonds belasteten Gebühren und Kosten zu reduzieren.

### 6. Erfüllungsort und Gerichtsstand

Für die in der Schweiz angebotenen Anteile ist der Erfüllungsort am Sitz des Vertreters. Der Gerichtsstand liegt am Sitz des Vertreters oder am Sitz oder Wohnsitz des Anlegers.

### 7. Gesamtkostenquote (Total Expense Ratio)

Die Total Expense Ratio (TER), berechnet nach den Vorschriften der Asset Management Association Switzerland, per 31. Mai 2023 beträgt 1,53%.



## Zusätzliche Informationen für Anleger in der Bundesrepublik Deutschland

Der Vertrieb von Anteilen des Nippon Portfolio, Miteigentumsfonds gem. öInvFG mit der deutschen WKN 930.729 (JPY, Ausschütter), WKN A14UW6 (JPY, Ausschütter Ausland), WKN A1110R (EUR, Ausschütter - währungsgesichert) sowie WKN A14UW5 (EUR, Ausschütter Ausland – währungsgesichert) in der Bundesrepublik Deutschland ist der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin), angezeigt worden.

Für das Nippon Portfolio werden keine gedruckten Einzelkunden ausgegeben.

### Einrichtungen

Als Einrichtung für die Wahrnehmung der in Artikel 92 Absatz 1 der Richtlinie 2009/65/EG in der Fassung der Richtlinie (EU) 2019/1160 bzw. der in § 306 a Abs 1 und 2 dKAGB genannten Aufgaben in deutscher Sprache fungiert folgende Gesellschaft:

Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft

Schwarzenbergplatz 16, 1010 Wien, Österreich

Telefon: +43-1-502 20-333 (9.00 bis 16.00 Uhr MEZ)

Email (insbesondere zur Erfüllung der Aufgaben auf elektronischem Wege): [prospekte@gutmann.at](mailto:prospekte@gutmann.at)

Internet (insbesondere zur Erfüllung der Aufgaben auf elektronischem Wege): [www.gutmannfonds.at](http://www.gutmannfonds.at)

Die Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft agiert in diesem Rahmen als Kontaktstelle für die Kommunikation mit der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht.

Bei relevanten Änderungen der Aufgaben, welche die Einrichtungen erfüllen, werden die Anleger mittels eines dauerhaften Datenträgers unterrichtet.

### Verarbeitung der Zeichnungs-, Zahlungs-, Rücknahme- und Umtauschufträge von Anteilshabern für Anteile des Investmentfonds

Anteilshaber können Aufträge zur Zeichnung, Zahlung, Rücknahme und Umtausch ihrer Anteile bei ihrer depotführenden Stelle beauftragen. Die Durchführung von Zeichnungs-, Zahlungs-, Rücknahme- und Umtauschufträgen sowie Zahlungen des Fonds an die Anteilshaber wird sichergestellt, indem die Anteilszertifikate beim österreichischen Zentralverwahrer hinterlegt sind, der in ein internationales Lagerstellensystem eingebunden ist.

### Anlegerrechte / Beschwerden

Informationen zu Anlegerrechten sind unter [www.gutmannfonds.at](http://www.gutmannfonds.at) sowie auf Anfrage bei der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft in deutscher Sprache kostenlos erhältlich.

Anlegerbeschwerden können bei der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft eingebracht werden.

### Verkaufsunterlagen

Die folgenden Informationen bzw. Verkaufsunterlagen stehen den Anlegern über die Website der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft [www.gutmannfonds.at](http://www.gutmannfonds.at) in deutscher Sprache kostenlos zur Verfügung:

- Fondsbestimmungen
- Prospekt
- Basisinformationsblatt (BIB) gemäß EU-VO 1286/2014
- Jahres- und Halbjahresberichte
- Ausgabe- und Rücknahmepreise

Darüber hinaus sind diese Informationen rechtzeitig vor und auch nach Vertragsabschluss für die Anleger kostenlos in deutscher Sprache bei der Informationsstelle für Deutschland Dkfm. Christian Ebner, Rechtsanwalt, Theresienhöhe 6a, D-80339 München erhältlich.

Zusätzlich zu den vorgenannten Unterlagen stehen bei der deutschen Informationsstelle die Informationsstellenvereinbarung, die zwischen der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft, Wien und Dkfm. Christian Ebner, Rechtsanwalt, geschlossen wurde, zur Einsichtnahme zur Verfügung.

## **Veröffentlichungen**

Der Ausgabe- und Rücknahmepreis der Anteile wird auf der Webseite [www.gutmannfonds.at](http://www.gutmannfonds.at), die übrigen Informationen an die Anteilinhaber elektronisch im Bundesanzeiger ([www.bundesanzeiger.de](http://www.bundesanzeiger.de)) veröffentlicht.

Neben der Veröffentlichung im Bundesanzeiger ([www.bundesanzeiger.de](http://www.bundesanzeiger.de)) werden die Anleger unverzüglich mittels eines dauerhaften Datenträgers unterrichtet über:

- a) die Aussetzung der Rücknahme der Anteile oder Aktien des Investmentvermögens,
- b) die Kündigung der Verwaltung des Investmentvermögens oder dessen Abwicklung,
- c) Änderungen der Anlagebedingungen, die mit den bisherigen Anlagegrundsätzen nicht vereinbar sind, die wesentliche Anlegerrechte berühren oder die Vergütungen und Aufwendungserstattungen betreffen, die aus dem Investmentvermögen entnommen werden können, einschließlich der Hintergründe der Änderungen sowie der Rechte der Anleger in einer verständlichen Art und Weise; dabei ist mitzuteilen, wo und auf welche Weise weitere Informationen hierzu erlangt werden können,
- d) die Verschmelzung von Investmentvermögen in Form von Verschmelzungsinformationen, die gemäß Artikel 43 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind,
- e) die Umwandlung des Investmentvermögens in einen Feederfonds oder die Änderung eines Masterfonds in Form von Informationen, die gemäß Artikel 64 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind.

## **Hinweis zum Vertragsabschluss**

Rechtzeitig vor Vertragsabschluss sind dem am Erwerb eines Anteils Interessierten das Basisinformationsblatt („BIB“) gemäß EU-VO 1286/2014 in der geltenden Fassung kostenlos zur Verfügung zu stellen. Darüber hinaus sind dem am Erwerb eines Anteils Interessierten auf Verlangen der Prospekt sowie der letzte veröffentlichte Jahres- und Halbjahresbericht kostenlos zur Verfügung zu stellen.