

OWN360 COMMUNITY FONDS

Miteigentumsfonds nach österreichischem Recht (OGAW gem. §§ 46 iVm 66ff Investmentfondsgesetz)
verwaltet durch die IQAM Invest GmbH

AT0000A1Z882

RECHENSCHAFTSBERICHT

vom 1. Oktober 2020 bis 30. September 2021

INHALTSVERZEICHNIS

Angaben zur IQAM Invest GmbH	1
Angaben zur Vergütung (Geschäftsjahr 2020)	2
Angaben zur Vergütung	3
Angaben zum Own360 Community Fonds	3
Bericht an die Anteilhaber des Own360 Community Fonds	4
Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre in EUR.....	5
Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds-Performance).....	5
Fondsergebnis in EUR (Ertragsrechnung).....	6
Entwicklung des Fondsvermögens in EUR.....	7
Wertpapiervermögen und derivative Produkte zum 30.09.2021	8
Aufgliederung des Fondsvermögens zum 30.09.2021 in EUR.....	16
Bestätigungsvermerk	17
Angaben zur Transparenz gemäß Verordnung (EU) 2020/852	20
Steuerliche Behandlung	20
Fondsbestimmungen	21

ANGABEN ZUR IQAM INVEST GMBH

Fondsverwaltung:

IQAM Invest GmbH
Franz-Josef-Straße 22, 5020 Salzburg
T +43 505 8686-0, F +43 505 8686-869
office@iqam.com, www.iqam.com

Der Firmenwortlaut wurde am 29.01.2021 von
Spängler IQAM Invest GmbH auf IQAM Invest GmbH geändert.

Aufsichtsrat:

KR Heinrich Spängler, Vorsitzender (bis 14.03.2021)
Vorsitzender des Aufsichtsrates, Bankhaus Carl Spängler & Co. AG

Prof. Dr. Andreas Grünbichler, stv. Vorsitzender (bis 14.03.2021)
Mitglied des Vorstandes, CFO
Wüstenrot Versicherungs-AG und Bausparkasse Wüstenrot AG

Univ.-Prof. Dr. Dr.h.c. Josef Zechner, stv. Vorsitzender (bis 14.03.2021)
Mitglied der Wissenschaftlichen Leitung, IQAM Invest GmbH

Dr. Werner G. Zenz (bis 14.03.2021)
Sprecher des Vorstandes, Bankhaus Carl Spängler & Co. AG

Dr. Hans Georg Mustafa (bis 14.03.2021)
Vorsitzender des Verwaltungsausschusses, Ärztekammer für Salzburg

Dr. Ulrich Neugebauer (ab 15.03.2021)
Vorsitzender des Aufsichtsrates, Deko Investment GmbH

Thomas Ketter (ab 15.03.2021)
Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates, Deko Investment GmbH

Thomas Schneider (ab 15.03.2021)
Deko Investment GmbH

Sylvia Peroutka
vom Betriebsrat entsandt

Michael Illsinger (bis 09.05.2021)
vom Betriebsrat entsandt

Dr. Peter Pavlicek (bis 14.03.2021 / ab 10.05.2021)
vom Betriebsrat entsandt

Geschäftsführung:

Mag. Werner Eder (bis 30.09.2021)

Dr. Markus Ploner, CFA, MBA (bis 31.03.2021)

Holger Wern (ab 01.04.2021)

Dr. Thomas Steinberger

ANGABEN ZUR VERGÜTUNG (GESCHÄFTSJAHR 2020)

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

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleiter) der Verwaltungsgesellschaft gezahlten Vergütungen insgesamt (in EUR):	5.519.243,24
davon feste Vergütungen (in EUR):	5.184.330,06
davon variable (leistungsabhängige) Vergütungen (in EUR):	334.913,18
Anzahl der Mitarbeiter/Begünstigten per 31.12.2020:	58 (FTE 49)

	Gesamtsumme gem. InvFG¹⁾ (in EUR)	Gesamtsumme gem. AIFMG¹⁾ (in EUR)
Vergütungen an Geschäftsleiter (InvFG) /Führungskräfte (AIFMG)	976.335,23	1.766.704,30
Vergütungen an Risikoträger	1.873.427,85	-
Vergütungen an Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	426.409,04	-
Vergütungen an Mitarbeiter die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf die Risikoprofile der Verwaltungsgesellschaft oder der von ihr verwalteten OGAW haben	0,00	-
Vergütungen an Mitarbeiter deren Tätigkeit sich wesentlich auf das Risikoprofil des AIF auswirkt	-	1.355.080,04
Carried Interests/Performance Fees	0,00	0,00

Die Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft steht im Einklang mit der Geschäftsstrategie, den Zielen, Werten und langfristigen Interessen der Verwaltungsgesellschaft sowie der von ihr verwalteten Investmentfonds. Das Vergütungssystem ist derart ausgestaltet, dass Nachhaltigkeit, Geschäftserfolg und Risikoübernahme berücksichtigt werden und Vorkehrungen zur Vermeidung von Interessenkonflikten getroffen wurden. Die Vergütungspolitik ist darauf ausgerichtet, dass die Entlohnung, insbesondere der variable Gehaltsbestandteil, die Übernahme von geschäftsinhärenten Risiken in den einzelnen Teilbereichen der Verwaltungsgesellschaft nur in jenem Maße honoriert, der dem Risikoappetit der Verwaltungsgesellschaft entspricht. Es wird darauf geachtet, dass die Vergütungspolitik mit den Risikoprofilen und Fondsbestimmungen der von der Verwaltungsgesellschaft verwalteten Fonds vereinbar ist.

Die Berechnung der Vergütungen erfolgt nach dem Bruttogesamtbetrag aller Zahlungen und Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), die von der Verwaltungsgesellschaft im Austausch gegen im gegenständlichen Geschäftsjahr erbrachte Arbeitsleistungen an Mitarbeiter ausgezahlt bzw. diesen zugesprochen wurden. Unter dem Begriff fixe Vergütung werden alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerter Sachleistungen) verstanden, deren Auszahlung unabhängig von einer Leistung des Mitarbeiters oder einem wirtschaftlichen Ergebnis erfolgt. Der Begriff variable Vergütung umfasst alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), deren Auszahlung bzw. Zuspruch von einer besonderen Leistung des Mitarbeiters und/oder einem wirtschaftlichen Ergebnis der Verwaltungsgesellschaft abhängig sind. Die variable Vergütung bezieht sich - unabhängig vom Auszahlungszeitpunkt - auf alle Leistungen des Mitarbeiters, die im Geschäftsjahr erbracht wurden, auch wenn die Vergütung vorerst noch nicht ausbezahlt, sondern rückgestellt wurde. Der Bruttogesamtbetrag umfasst Dienstnehmerbeiträge (Lohnsteuer, Sozialversicherungsbeiträge, etc.), jedoch nicht Dienstgeberanteile.

Die Vergütungspolitik und deren Umsetzung in der Verwaltungsgesellschaft wird jährlich, zuletzt 2020, von der Internen Revision geprüft und das Prüfergebnis im Detail dem Aufsichtsrat zur Kenntnis gebracht. Der Bericht der Internen Revision dient dem Aufsichtsrat auch als Basis für die Überwachung der von ihm festgelegten Grundsätze der Vergütungspolitik. Im Rahmen der genannten Überprüfungen sind keine wesentlichen Feststellungen getroffen und keine Unregelmäßigkeiten festgestellt worden.

Im Jahr 2020 wurden keine wesentlichen Veränderungen an der Vergütungspolitik vorgenommen.

Nähere Information zur Vergütungspolitik sind auf der Homepage abrufbar.

¹⁾ Die dargestellten Vergütungen beziehen sich auf die Gesellschaft und nicht auf die einzelnen Fonds.

ANGABEN ZUR VERGÜTUNG

des/der Auslagerungsunternehmen(s) gem. ESMA34-32-352 bzw. 34-43-392

EB Portfoliomanagement GmbH (in EUR)

Gesamtsumme der veröffentlichten Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens	57.013,12
davon feste Vergütung	57.013,12
davon variable Vergütung	0,00
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens	3

ANGABEN ZUM OWN360 COMMUNITY FONDS

Fondsmanager:	EB Portfoliomanagement GmbH, Wien
Depotbank:	Raiffeisen Bank International AG, Wien
Abschlussprüfer:	KPMG Austria GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Linz
ISIN:	AT0000A1Z882 Ausschüttende Tranche

BERICHT AN DIE ANTEILSINHABER DES OWN360 COMMUNITY FONDS

Die Verwaltung des Fonds Own360 Community Fonds wurde mit 1.10.2021 an die Simpel S.A. (Luxemburg) übertragen.

MARKTENTWICKLUNG

Die US-BIP-Daten für das 2. Quartal 2021 zeigen einen Anstieg des realen Produktionswertes um 12,23 Prozentpunkte in den letzten zwölf Monaten. Das Bureau of Labor Statistics publizierte zuletzt eine Arbeitslosenrate von 4,60%. In Europa zeigten die letzten Jahreszahlen eine Veränderung des Bruttoinlandsproduktes von +14,18% innerhalb der Euro-Zone und eine Arbeitslosenrate von 7,50%.

Am europäischen Geldmarkt haben sich die Zinssätze wie folgt entwickelt: EURIBOR 3 Monate -0,545% (-5 Basispunkte), EURIBOR 6 Monate -0,528% (-5 Basispunkte) und EURIBOR 1 Jahr -0,488% (-5 Basispunkte). Am amerikanischen Geldmarkt sieht die Situation folgendermaßen aus: LIBOR 3 Monate 0,130% (-10 Basispunkte), LIBOR 6 Monate 0,159% (-10 Basispunkte) und LIBOR 1 Jahr 0,237% (-12 Basispunkte). Der Leitzinssatz der Fed liegt aktuell bei 0,25%, jener der europäischen Zentralbank bei 0,00%.

Deutsche Bundesanleihen mit zehn Jahren Restlaufzeit rentierten per Ultimo September bei -0,193%, jene mit fünf Jahren Restlaufzeit bei -0,580% und jene mit zwei Jahren Restlaufzeit bei -0,738%. Die Corporate Spreads in Europa erreichten zuletzt einen Wert von 98 Basispunkten. In den USA ist das Spreadniveau zuletzt auf 87 Basispunkte gefallen.

Der bekannte Rohstoffindex, der DJUBSTR Index, erreichte Ende September den Stand von 215,17 Punkten (dies entspricht einem Gewinn von 63,95 Punkten gegenüber dem 30.09.2020). Der Goldpreis fiel im betrachteten Zeitraum um 7,31%. Der Ölpreis notierte per 30.09.2021 bei 78,56 US-Dollar pro Barrel (im Vergleich zu 40,99 US-Dollar am 30.09.2020). Der europäische Konsumentenpreisindex stieg auf 108,49 Punkte.

Am Aktienmarkt zeigte sich folgende Entwicklung: Global betrachtet stieg der MSCI World Index, in Euro gerechnet, um 28,51% innerhalb der letzten zwölf Monate. In Europa notierte der STOXX 600 zuletzt bei 454,81 Punkten (dies entspricht einer Veränderung von +25,95% gegenüber dem 30.09.2020). In den USA erholte sich der S&P 500 um 944,54 Punkte und notierte am 30.09.2021 bei 4.307,54 Punkten.

Die Währungsmärkte entwickelten sich in den vergangenen vier Quartalen wie folgt: Der US-Dollar erholte sich auf ein Niveau von 1,1589 gegenüber dem Euro. Der Euro gewann gegenüber dem Schweizer Franken an Wert (+0,35%). Der Wechselkurs des Britischen Pfunds zum Euro veränderte sich im Berichtszeitraum um 0,0475 und notierte zuletzt bei 0,8596. Der japanische Yen verlor weiterhin an Boden und fiel in den letzten zwölf Monaten um 4,49% auf einen Kurs von 129,3099.

FONDSENTWICKLUNG

Die Anlagestrategie des Fonds blieb im vergangenen Berichtsjahr unverändert. Am 15. Dezember 2020 erfolgte eine Ausschüttung in Höhe von EUR 1,10 je Fondsanteil. Die Performance des Fonds betrug im Berichtszeitraum +28,74%.

Die sich weltweit ausbreitende Viruserkrankung COVID-19 führte auf den Finanzmärkten zu plötzlichen Kursrückgängen und zu einer höheren Volatilität. Die möglichen weiteren Folgen sind aus heutiger Sicht nicht abschätzbar.

ÜBERSICHT ÜBER DIE LETZTEN DREI RECHNUNGSJAHRE IN EUR

Rechnungsjahresende	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2019
Fondsvermögen in 1.000	11.512	4.814	3.804
Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882)			
Rechenwert je Anteil	128,47	100,82	102,96
Anzahl der ausgegebenen Anteile	89.600,787	47.741,787	36.942,000
Ausschüttung je Anteil	2,7100	1,1000	1,6100
Ausschüttungsrendite in %	2,72	1,09	1,62
Wertentwicklung in %	+28,74	-0,61	+4,00

Ausschüttende Tranche:

Die Ausschüttung erfolgt ab dem 15. Dezember 2021 von der jeweiligen depotführenden Bank. Die depotführende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung die Kapitalertragsteuer einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttungsrendite wird folgendermaßen ermittelt: Ausschüttung / (letzter Rechenwert je Anteil des vorangegangenen Rechnungsjahres abzüglich Ausschüttung für das vorangegangene Rechnungsjahr)

WERTENTWICKLUNG IM RECHNUNGSJAHR (FONDS-PERFORMANCE)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode: je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung des Ausgabeaufschlags

Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882)	
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	100,82
Ausschüttung am 15.12.2020 (Rechenwert: 106,76) von 1,1000 entspricht 0,0103 Anteilen	1,1000
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	128,47
Gesamtwert inkl. (fiktiv) mit dem Ausschüttungsbetrag erworbene Anteile (1,0103 * 128,47)	129,79
Nettoertrag pro Anteil (129,79 – 100,82)	28,97
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	+28,74

Die OeKB-Methode unterstellt einen fiktiven Erwerb von neuen Fondsanteilen am Ex-Tag im Gegenwert der Ausschüttung/Auszahlung pro Anteil.

Bei der Performance-Ermittlung nach der OeKB-Berechnungsmethode kann es aufgrund der Rundung der Anteilswerte, Ausschüttungen und Auszahlungen auf zwei Nachkommastellen zu Rundungsdifferenzen sowie bei Fonds mit ausschüttender und thesaurierender Tranche zu unterschiedlichen Ergebnissen kommen.

Performance-Ergebnisse der Vergangenheit lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftigen Entwicklungen eines Fonds zu. Allfällige Ausgabe- und Rücknahmespesen wurden in der Performance-Berechnung nicht berücksichtigt.

FONDSERGEBNIS IN EUR (ERTRAGSRECHNUNG)

REALISIERTES FONDSERGEBNIS

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinserträge	0,00	
Dividendenerträge	151.678,99	
Sonstige Erträge (inkl. Quellensteuerrückvergütungen)	0,00	
Zinsaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)	-711,68	150.967,31

Aufwendungen

Vergütung an die KAG ¹⁾	-69.387,44	
Kosten für Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung	-8.900,00	
Publizitätskosten	-1.167,90	
Kosten für die Depotbank	-10.013,92	
Kosten für Dienste externer Berater	0,00	
Sonstige Kosten	-1.281,42	-90.750,68

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 60.216,63

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) ^{2) 3)}

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren	335.704,63	
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-145.982,54	189.722,09

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 249.938,72

NICHT REALISIERTES KURSERGEBNIS ^{2) 3)}

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	1.598.838,32	
Veränderung des Dividendenavisos	5.600,29	1.604.438,61

Ergebnis des Rechnungsjahres⁴⁾ 1.854.377,33

ERTRAGSAUSGLEICH

Ertragsausgleich des Rechnungsjahres		102.091,39
--------------------------------------	--	------------

FONDSERGEBNIS GESAMT 1.956.468,72

- 1) In der Vergütung an die KAG ist eine performanceabhängige Vergütung in Höhe von 0,00 enthalten.
- 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 Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses): 1.794.160,70
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von 26.885,18.

ENTWICKLUNG DES FONDSVERMÖGENS IN EUR

FONDSVERMÖGEN AM BEGINN DES RECHNUNGSJAHRES		4.813.637,88
Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A1Z882)		
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) am 15.12.2020		-64.669,87
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen		
Ausgabe von Anteilen	5.235.868,51	
Rücknahme von Anteilen	-327.619,49	
Anteiliger Ertragsausgleich	-102.091,39	4.806.157,63
Fondsergebnis gesamt		
(das Fondsergebnis ist im Detail auf der vorhergehenden Seite dargestellt)		1.956.468,72
FONDSVERMÖGEN AM ENDE DES RECHNUNGSJAHRES		11.511.594,36

WERTPAPIERVERMÖGEN UND DERIVATIVE PRODUKTE ZUM 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE							
AKTIEN auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend							
US88579Y1010	3M CO. DL-,01	0	0	116	180,8800	18.063,86	0,16
US0028241000	ABBOTT LABS	287	0	426	119,4600	43.812,11	0,38
US00287Y1091	ABBVIE INC. DL-,01	0	895	334	108,8400	31.296,60	0,27
IE00B4BNMY34	ACCENTURE A DL-,0000225	87	0	134	323,5300	37.323,42	0,32
US00507V1098	ACTIVISION BLIZZARD INC.	330	0	330	77,3800	21.983,90	0,19
US00724F1012	ADOBE INC.	65	0	65	577,7000	32.327,92	0,28
US0079031078	ADVANCED MIC.DEV. DL-,01	273	0	273	100,3500	23.585,34	0,20
US0091581068	AIR PROD. CHEM. DL 1	107	0	131	260,2200	29.347,70	0,25
US02079K1079	ALPHABET INC. CL C DL-,001	0	0	44	2.690,4200	101.914,24	0,89
US02209S1033	ALTRIA GRP INC. DL-,333	0	0	734	48,7400	30.799,50	0,27
US0231351067	AMAZON.COM INC. DL-,01	0	0	52	3.301,1200	147.783,77	1,28
US0258161092	AMER. EXPRESS DL -,20	176	0	202	171,5400	29.831,76	0,26
US0311621009	AMGEN INC. DL-,0001	0	0	171	214,9000	31.636,95	0,27
IE00BLP1HW54	AON PLC A DL -,01	145	0	145	291,2500	36.357,67	0,32
US0378331005	APPLE INC.	0	0	1.756	142,8300	215.926,55	1,88
US0394831020	ARCHER DANIELS MIDLAND	614	0	823	60,7800	43.064,82	0,37
US00206R1023	AT + T INC. DL 1	1.062	0	1.062	27,4000	25.051,70	0,22
US0527691069	AUTODESK INC.	90	0	90	287,9900	22.314,24	0,19
US0584981064	BALL CORP.	347	0	347	89,7400	26.808,82	0,23
US0718131099	BAXTER INTL DL 1	378	0	445	81,8100	31.342,13	0,27
US09062X1037	BIOGEN INC. DL -,0005	111	0	130	285,5600	31.959,71	0,28
US09247X1019	BLACKROCK CL. A DL -,01	33	0	33	856,5700	24.335,42	0,21
US09260D1072	BLACKSTONE INC. DL-,00001	292	0	292	118,9200	29.895,09	0,26
US0970231058	BOEING CO. DL 5	104	0	137	225,3600	26.580,28	0,23
US09857L1089	BOOKING HLDGS DL-,008	14	0	17	2.377,8200	34.800,86	0,30
US1491231015	CATERPILLAR INC. DL 1	0	0	51	197,8700	8.687,85	0,08
US17275R1023	CISCO SYSTEMS DL-,001	503	0	779	55,4800	37.207,97	0,32
US1912161007	COCA-COLA CO. DL-,25	0	1.676	585	52,9600	26.672,64	0,23
US1941621039	COLGATE-PALMOLIVE DL 1	371	0	371	77,0800	24.619,41	0,21
US20030N1019	COMCAST CORP. A DL-,01	586	0	586	55,9300	28.216,59	0,25
US2441991054	DEERE CO. DL 1	0	0	119	350,8700	35.946,39	0,31
US24703L2025	DELL TECHS INC. C DL-,01	472	0	472	105,3800	42.821,54	0,37
US26614N1028	DUPONT DE NEMOURS INC. ON	389	0	454	69,1500	27.027,76	0,23
IE00B8KQN827	EATON CORP. PLC DL -,01	0	0	54	153,4700	7.134,76	0,06
US2786421030	EBAY INC. DL-,001	519	0	812	69,9700	48.913,64	0,42
US2788651006	ECOLAB INC. DL 1	139	0	154	212,7000	28.200,08	0,24
US2855121099	EL. ARTS INC. DL-,01	379	0	379	137,9400	45.008,19	0,39
US5324571083	ELI LILLY	147	0	187	230,3600	37.086,07	0,32
US5184391044	ESTEE LAUDER COS A DL-,01	88	0	88	306,4000	23.213,12	0,20
US30303M1027	FACEBOOK INC. A DL-,000006	93	0	174	339,6100	50.873,52	0,44
US31428X1063	FEDEX CORP. DL-,10	126	0	136	221,0900	25.886,31	0,22
US3453708600	FORD MOTOR DL-,01	2.444	0	4.198	14,3000	51.682,15	0,45
US3682872078	GAZPROM ADR SP-/2 RL 5L 5	5.566	0	5.566	9,8860	47.372,46	0,41
US3696043013	GENL EL. CO. DL -,06	125	0	125	106,2800	11.437,30	0,10
US42824C1099	HEWLETT PACKARD ENT.	2.652	0	2.914	14,0900	35.347,82	0,31
US43300A2033	HILTON WORLD.HDGS DL -,01	236	0	236	135,1600	27.461,37	0,24
US4385161066	HONEYWELL INTL DL1	0	0	143	214,9200	26.459,09	0,23
US40434L1052	HP INC DL -,01	0	0	654	27,3100	15.376,64	0,13
US4581401001	INTEL CORP. DL-,001	554	0	852	53,4900	39.235,06	0,34
US4592001014	INTL BUS. MACH. DL-,20	0	0	212	139,1800	25.402,40	0,22
US4781601046	JOHNSON + JOHNSON DL 1	0	0	167	164,0200	23.581,71	0,20
IE00BY7QL619	JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01	458	0	519	70,4900	31.496,11	0,27
US4878361082	KELLOGG CO. DL -,25	484	0	484	65,3000	27.209,50	0,24
US4943681035	KIMBERLY-CLARK DL 1,25	215	0	215	135,7800	25.132,54	0,22
US5007541064	KRAFT HEINZ CO. DL -,01	834	0	834	37,5300	26.946,77	0,23
US5128071082	LAM RESEARCH CORP. DL-,001	46	0	46	567,5100	22.474,68	0,20
US5719032022	MARRIOTT INTL A DL-,01	213	0	213	151,9100	27.856,60	0,24
US57636Q1040	MASTERCARD INC. A DL-,0001	100	0	100	353,1900	30.406,78	0,26
US5801351017	MCDONALDS CORP. DL-,01	128	245	433	244,2800	91.062,15	0,79

Own360 Community Fonds
Rechnenschaftsbericht vom 01.10.2020 bis 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
IE00BTN1Y115	MEDTRONIC PLC DL-,0001	244	0	302	126,5800	32.910,47	0,29
US58933Y1055	MERCK CO. DL-,01	416	0	630	75,0900	40.727,22	0,35
US5926881054	METTLER-TOLEDO INTL	24	0	29	1.408,4400	35.164,01	0,31
US5949181045	MICROSOFT DL-,00000625	109	0	1.118	284,0000	273.351,99	2,38
US6092071058	MONDELEZ INTL INC. A	0	1.704	498	59,0500	25.316,95	0,22
US6200763075	MOTOROLA SOLUTIONS DL-,01	121	0	121	235,6600	24.548,97	0,21
US64110L1061	NETFLIX INC. DL-,001	59	0	59	599,0600	30.428,77	0,27
US6541061031	NIKE INC. B	182	0	237	146,0200	29.793,59	0,26
US67066G1040	NVIDIA CORP. DL-,001	290	58	232	205,1700	40.979,24	0,36
NL0009538784	NXP SEMICONDUCTORS EO-,20	135	0	135	198,7500	23.099,52	0,20
US68389X1054	ORACLE CORP. DL-,01	333	0	522	91,2500	41.007,71	0,36
US68902V1070	OTIS WORLDWID.CORP DL-,01	465	0	493	83,3200	35.363,75	0,31
US7010941042	PARKER-HANNIFIN DL-,50	0	0	14	288,5900	3.478,33	0,03
US70450Y1038	PAYPAL HDGS INC.DL-,0001	0	0	41	259,0000	9.142,09	0,08
US7134481081	PEPSICO INC. DL-,0166	210	0	270	152,3000	35.401,83	0,31
US7170811035	PFIZER INC. DL-,05	896	0	1.275	43,5300	47.781,63	0,42
US7185461040	PHILLIPS 66 DL-,01	390	0	465	69,9600	28.006,89	0,24
US72352L1061	PINTEREST INC. DL-,00001	467	0	467	50,3700	20.251,21	0,18
US7427181091	PROCTER GAMBLE	484	1.009	973	142,0200	118.966,43	1,03
US7475251036	QUALCOMM INC. DL-,0001	232	0	232	129,2800	25.821,50	0,23
US79466L3024	SALESFORCE.COM DL-,001	135	0	160	270,5000	37.260,56	0,32
US7960508882	SAMS.EL.0,5SP.GDRS144A/95	22	0	22	1.565,0000	29.641,43	0,26
US83304A1060	SNAP INC. CL.A DL-,00001	504	0	504	71,7600	31.136,88	0,27
US8545021011	STANLEY BL. + DECK.DL2,50	146	0	146	182,1200	22.891,41	0,20
US8574771031	STATE STREET CORP. DL 1	351	0	351	86,5400	26.150,87	0,23
US8636671013	STRYKER CORP. DL-,10	128	0	128	267,8900	29.520,83	0,26
US88160R1014	TESLA INC. DL -,001	39	0	39	781,3100	26.233,13	0,23
US8835561023	THERMO FISH.SCIENTIF.DL 1	68	55	131	579,6000	65.367,48	0,57
US90184L1026	TWITTER INC. DL-,000005	567	0	567	60,0700	29.322,62	0,26
US9113121068	UNITED PARCEL SE.B DL-01	0	0	121	184,7400	19.244,58	0,17
US9182041080	V.F. CORP.	417	0	417	68,5400	24.606,07	0,21
US92826C8394	VISA INC. CL. A DL -,0001	158	0	158	226,6800	30.834,18	0,27
US2546871060	DISNEY (WALT) CO.	172	0	237	172,6800	35.233,23	0,31
US98956P1021	ZIMMER BIOMET HLDGS DL-01	183	0	183	149,3600	23.531,38	0,21
					Summe	3.564.118,08	30,96

AKTIEN auf BRITISCHE PFUND lautend

GB0009895292	ASTRAZENECA PLC DL-,25	311	0	365	88,3300	37.261,43	0,32
GB0007980591	BP PLC DL-,25	10.744	0	18.465	3,3830	72.195,43	0,63
CH0198251305	COCA-COLA HBC NA.SF 6,70	1.006	0	1.006	24,3200	28.276,13	0,24
GB00BD6K4575	COMPASS GROUP LS-,1105	1.347	0	1.502	15,4200	26.767,80	0,23
GB0002374006	DIAGEO PLC LS-,28935185	782	0	868	35,6150	35.728,19	0,31
GB0009252882	GLAXOSMITHKLINE LS-,25	1.812	0	2.157	14,0500	35.025,54	0,30
JE00B4T3BW64	GLENCORE PLC DL -,01	7.895	0	7.895	3,4780	31.735,12	0,28
GB0004544929	IMPERIAL BRANDS PLC LS-10	1.378	167	1.378	15,6200	24.876,46	0,22
GB00B1CRLC47	MONDI PLC EO -,20	1.129	0	1.243	18,1450	26.066,73	0,23
GB00B24CGK77	RECKITT BENCK.GRP LS -,10	322	0	322	58,4500	21.751,98	0,19
					Summe	339.684,81	2,95

AKTIEN auf DÄNISCHE KRONEN lautend

DK0010244508	A.P.MOELL.-M.NAM B DK1000	13	0	13	18.465,0000	32.282,34	0,28
DK0060534915	NOVO-NORDISK NAM.B DK-,20	414	0	414	613,2000	34.140,89	0,30
DK0061539921	VESTAS WIND SYS. DK -,20	175	0	175	266,3000	6.267,31	0,05
					Summe	72.690,54	0,63

AKTIEN auf EURO lautend

DE000A1EWWW0	ADIDAS AG NA O.N.	0	0	270	271,0000	73.170,00	0,63
AT000AGRANA3	AGRANA BET.AG AKT.O.N.	1.524	0	1.524	18,2800	27.858,72	0,24
FR0000120073	AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	167	0	248	139,6800	34.640,64	0,30
NL0000235190	AIRBUS SE	0	0	517	117,1600	60.571,72	0,52
DE0008404005	ALLIANZ SE NA O.N.	0	0	741	195,8800	145.147,08	1,26
ES0109067019	AMADEUS IT GRP SA EO 0,01	0	0	39	57,6400	2.247,96	0,02
AT00000AMAG3	AMAG AUSTRIA METALL	755	0	755	38,1000	28.765,50	0,25
FR0004125920	AMUNDI S.A. EO 2,50	333	0	333	73,2500	24.392,25	0,21
AT0000730007	ANDRITZ AKT.O.N.	695	0	695	46,7400	32.484,30	0,28

Own360 Community Fonds
 Rechenschaftsbericht vom 01.10.2020 bis 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
BE0974293251	ANHEUSER-BUSCH INBEV	441	0	495	49,7200	24.611,40	0,21
IT0000062072	GENERALI	2.077	0	2.848	18,4200	52.460,16	0,45
AT0000969985	AT+S AUST. TECH.SYS.O.N.	691	0	691	33,6000	23.217,60	0,20
FR0000051732	ATOS SE NOM. EO 1	0	0	39	45,3200	1.767,48	0,01
FR000120628	AXA S.A. INH. EO 2,29	1.865	0	2.413	23,9400	57.767,22	0,50
ES0113900J37	BCO SANTANDER N.E00,5	7.765	0	9.036	3,1565	28.522,13	0,25
DE000BASF111	BASF SE NA O.N.	0	0	1.699	65,8300	111.845,17	0,97
AT0000BAWAG2	BAWAG GROUP AG AKT	539	0	539	54,2500	29.240,75	0,25
DE000BAY0017	BAYER AG NA O.N.	0	0	1.243	47,4200	58.943,06	0,51
DE0005190003	BAY.MOTOREN WERKE AG ST	0	0	880	84,4700	74.333,60	0,64
DE0005158703	BECHTLE AG O.N.	461	23	461	59,3200	27.346,52	0,24
DE0005200000	BEIERSDORF AG O.N.	586	0	647	95,5200	61.801,44	0,54
FR000131104	BNP PARIBAS INH. EO 2	469	0	601	55,2600	33.211,26	0,29
DE000A1DAH0	BRENTTAG SE NA O.N.	602	81	602	80,3400	48.364,68	0,42
AT0000641352	CA IMMO.ANL.AG AKT. O.N.	684	0	684	36,5000	24.966,00	0,22
DE0005313704	CARL ZEISS MEDITEC AG	224	0	224	167,3000	37.475,20	0,32
FR000121261	MICHELIN NOM. EO 2	200	0	235	133,6000	31.396,00	0,27
DE000CBK1001	COMMERZBANK AG	5.712	0	6.808	5,7690	39.275,35	0,34
FR000125007	ST GOBAIN EO 4	440	0	715	59,6600	42.656,90	0,37
DE000A288904	COMPUGROUP MED. NA O.N.	676	0	676	70,9000	47.928,40	0,42
DE0005439004	CONTINENTAL AG O.N.	220	0	358	95,1100	34.049,38	0,29
DE0006062144	COVESTRO AG O.N.	443	0	541	59,1600	32.005,56	0,28
IE0001827041	CRH PLC EO-,32	635	0	814	40,8300	33.235,62	0,29
DE0005470306	CTS EVENTIM KGAA	476	0	476	65,3200	31.092,32	0,27
DE0007100000	DAIMLER AG NA O.N.	0	0	2.289	77,4000	177.168,60	1,54
FR000120644	DANONE S.A. EO -,25	489	0	525	59,3600	31.164,00	0,27
DE000A2E4K43	DELIVERY HERO SE NA O.N.	199	0	243	112,7500	27.398,25	0,24
DE0005140008	DEUTSCHE BANK AG NA O.N.	0	0	2.331	10,9980	25.636,34	0,22
DE0005810055	DEUTSCHE BOERSE NA O.N.	385	0	477	140,1500	66.851,55	0,58
DE0008232125	LUFTHANSA AG VNA O.N.	2.339	0	2.662	6,2510	16.640,16	0,14
DE0005552004	DEUTSCHE POST AG NA O.N.	0	0	2.212	55,5200	122.810,24	1,07
DE0005557508	DT.TELEKOM AG NA	9.190	0	16.464	17,5360	288.712,70	2,51
DE000A0HN5C6	DEUTSCHE WOHNEN SE INH	478	0	663	52,9800	35.125,74	0,30
AT0000818802	DO + CO. AKT. O.N.	326	0	326	68,6000	22.363,60	0,19
DE000ENAG999	E.ON SE NA O.N.	0	0	5.407	10,7140	57.930,60	0,50
IT0003128367	ENEL S.P.A. EO 1	2.976	0	2.976	6,7930	20.215,97	0,18
FR0010208488	ENGIE S.A. INH. EO 1	1.926	0	2.058	11,6180	23.909,84	0,21
IT0003132476	ENI S.P.A.	2.849	0	2.849	11,3880	32.444,41	0,28
AT0000652011	ERSTE GROUP BK ST.AKT.ON	1.338	0	1.338	37,8400	50.629,92	0,44
FR000121667	ESSILORLUXO. INH. EO -,18	159	0	159	167,4200	26.619,78	0,23
AT0000741053	EVN STAMMAKT. O.N.	1.750	0	1.750	23,4000	40.950,00	0,36
DE000EVNK013	EVONIK INDUSTRIES NA O.N.	870	0	1.004	27,3700	27.479,48	0,24
DE0005664809	EVOTEC SE INH O.N.	766	0	766	41,4200	31.727,72	0,28
AT00000FACC2	FACC AG AKT. O.N.	2.637	0	2.637	9,1500	24.128,55	0,21
NL0011585146	FERRARI N.V.	142	0	142	180,4000	25.616,80	0,22
AT00000VIE62	FLUGHAFEN WIEN AKT. O.N.	897	0	897	30,0000	26.910,00	0,23
DE0005773303	FRAPORT AG FFM.AIRPORT	546	0	579	61,2600	35.469,54	0,31
ATFREQUENT09	FREQUENTIS AG AKT	1.028	0	1.028	26,0000	26.728,00	0,23
DE0005785802	FRESEN.MED.CARE KGAA O.N.	383	0	528	60,7600	32.081,28	0,28
DE0005785604	FRESENIUS SE+CO.KGAA O.N.	0	0	959	41,3100	39.616,29	0,34
DE000A3E5D64	FUCHS PETROLUB VZO NA ON	737	0	737	40,4200	29.789,54	0,26
DE0006602006	GEA GROUP AG	0	0	94	39,1400	3.679,16	0,03
DE000A0LD6E6	GERRESHEIMER AG	297	0	297	84,2500	25.022,25	0,22
DE0008402215	HANNOVER RUECK SE NA O.N.	191	0	230	153,0000	35.190,00	0,31
DE0006047004	HEIDELBERGCEMENT AG O.N.	325	0	418	64,7800	27.078,04	0,24
NL0000009165	HEINEKEN EO 1,60	323	0	323	89,8200	29.011,86	0,25
DE000A13SX22	HELLA GMBH+CO. KGAA O.N.	543	0	543	60,3200	32.753,76	0,28
DE000A161408	HELLOFRESH SE INH O.N.	531	0	531	79,6800	42.310,08	0,37
DE0006048408	HENKEL AG+CO.KGAA ST O.N.	901	0	971	75,5000	73.310,50	0,64
FR0000052292	HERMES INTERNATIONAL O.N.	30	0	30	1.209,0000	36.270,00	0,32
DE0006070006	HOCHTIEF AG	350	0	362	70,0000	25.340,00	0,22
AT0000A21KS2	IMMOFINANZ AG AKT.	1.857	0	1.857	20,7000	38.439,90	0,33
DE0006231004	INFINEON TECH.AG NA O.N.	960	0	1.614	35,2350	56.869,29	0,49
NL0011821202	ING GROEP NV EO -,01	0	0	5.007	12,6600	63.388,62	0,55
AT000KAPSCH9	KAPSCH TRAFFIC COM AG O.N.	1.669	0	1.669	14,7000	24.534,30	0,21
FR000121485	KERING S.A. INH. EO 4	0	0	5	616,6000	3.083,00	0,03

Own360 Community Fonds
 Rechenschaftsbericht vom 01.10.2020 bis 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
DE000KGX8881	KION GROUP AG	0	0	53	81,2200	4.304,66	0,04
DE000KBX1006	KNORR-BREMSE AG INH O.N.	244	0	244	93,3800	22.784,72	0,20
FI0009013403	KONE OYJ B O.N.	370	0	370	60,6000	22.422,00	0,19
NL0000009538	KONINKL. PHILIPS EO -,20	0	0	86	39,0250	3.356,15	0,03
AT0000644505	LENZING AG AKT.O.N.	487	0	487	105,2000	51.232,40	0,45
IE00BZ12WP82	LINDE PLC EO 0,001	0	0	222	257,9500	57.264,90	0,50
FR0000121014	LVMH EO 0,3	38	0	54	625,5000	33.777,00	0,29
ATMARINOMED6	MARINOMED BIO. AKT. O.N.	179	0	179	117,0000	20.943,00	0,18
AT0000938204	MAYR-MELNHOF AKT. O.N.	170	0	170	167,4000	28.458,00	0,25
DE0006599905	MERCK KGAA O.N.	187	0	289	185,2500	53.537,25	0,47
DE000BF80019	METRO AG ST O.N.	2.592	0	2.748	11,3700	31.244,76	0,27
DE000A0D9PT0	MTU AERO ENGINES NA O.N.	119	0	149	198,5000	29.576,50	0,26
DE0008430026	MUENCH.RUECKVERS.VNA O.N.	0	0	210	239,6000	50.316,00	0,44
DE0006452907	NEMETSCHKE SE O.N.	412	0	412	89,0600	36.692,72	0,32
FI0009000681	NOKIA OYJ EO-,06	4.770	0	5.210	4,7335	24.661,54	0,21
AT0000625108	OBERBANK STAMMAKT. O.N.	287	0	287	90,4000	25.944,80	0,23
AT0000APOST4	POST AG AKT.O.N.	886	0	886	36,7500	32.560,50	0,28
AT0000743059	OMV AG AKT. O.N.	0	1.721	1.090	50,8600	55.437,40	0,48
FR0000120321	OREAL (L') INH. EO 0,2	91	0	107	363,3000	38.873,10	0,34
DE000LED4000	OSRAM LICHT AG NA O.N.	0	0	39	56,0000	2.184,00	0,02
AT0000758305	PALFINGER AKT.O.N.	1.098	0	1.098	38,4500	42.218,10	0,37
FR0000120693	PERNOD-RICARD O.N.	135	0	135	190,9500	25.778,25	0,22
AT0000KTMIO2	PIERER MOBILITY AG AKT	354	0	354	76,5000	27.081,00	0,24
AT0000609607	PORR AG /STM	1.476	0	1.476	16,9000	24.944,40	0,22
DE000PAH0038	PORSCHE AUTOM.HLDG VZO	263	0	426	86,1200	36.687,12	0,32
DE000PSM7770	PROSIEBENSAT.1 NA O.N.	1.356	0	1.540	16,1100	24.809,40	0,22
DE0006969603	PUMA SE	238	0	298	95,7400	28.530,52	0,25
AT0000606306	RAIFF.BK.INT. AG INH.AKT.	1.940	0	1.940	22,4000	43.456,00	0,38
NL0000379121	RANDSTAD NV EO -,10	0	0	44	58,1200	2.557,28	0,02
DE0007010803	RATIONAL AG	36	0	36	821,2000	29.563,20	0,26
DE0007030009	RHEINMETALL AG	317	38	317	83,5200	26.475,84	0,23
AT0000922554	ROSENBAUER INT. AKT.O.N.	468	0	468	48,5000	22.698,00	0,20
GB00B03MLX29	ROYAL DUTCH SHELL A EO-07	0	0	2.013	19,2580	38.766,35	0,34
DE0007037129	RWE AG INH O.N.	0	0	657	31,4200	20.642,94	0,18
AT0000652250	S IMMO AG AKT.O.N.	1.768	0	1.768	20,1000	35.536,80	0,31
FR0000120578	SANOFI SA INHABER EO 2	306	0	539	83,7100	45.119,69	0,39
DE0007164600	SAP SE O.N.	1.193	0	3.012	117,7800	354.753,36	3,08
DE0007165631	SARTORIUS AG VZO O.N.	66	0	82	540,0000	44.280,00	0,38
FR0000121972	SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	0	0	24	144,8600	3.476,64	0,03
AT0000946652	SCHOELLER-BL.OIL EUR 1,-	881	0	881	35,0000	30.835,00	0,27
DE000A12DM80	SCOUT24 AG NA O.N.	360	0	409	60,9600	24.932,64	0,22
AT0000785555	SEMPERIT AG AKTIEN O.N.	633	0	633	28,6500	18.135,45	0,16
DE0007236101	SIEMENS AG NA O.N.	0	1.027	1.464	143,4200	209.966,88	1,82
DE000ENER6Y0	SIEMENS ENERGY AG NA O.N.	1.245	0	1.245	23,5900	29.369,55	0,26
DE000SHL1006	SIEMENS HEALTH.AG NA O.N.	668	0	762	55,6800	42.428,16	0,37
DE000WAF3001	SILTRONIC AG NA O.N.	183	0	183	137,4500	25.153,35	0,22
FR0000121220	SODEXO S.A. INH. EO 4	305	0	305	76,8200	23.430,10	0,20
DE000A2GS401	SOFTWARE AG NA O.N.	572	0	572	40,1800	22.982,96	0,20
NL00150001Q9	STELLANTIS NV EO -,01	2.143	0	2.143	16,6540	35.689,52	0,31
FI0009005961	STORA ENSO OYJ R EO 1,70	1.545	0	1.545	14,3850	22.224,83	0,19
AT0000005TR1	STRABAG SE AKT. O.N.	679	0	679	39,4000	26.752,60	0,23
DE0007493991	STROEER SE + CO. KGAA	354	0	354	71,3500	25.257,90	0,22
DE0005YM9999	SYMRISE AG INH. O.N.	200	0	244	112,4500	27.437,80	0,24
DE000A2YN900	TEAMVIEWER AG INH O.N.	693	0	693	25,7400	17.837,82	0,15
AT0000720008	TELEKOM AUSTRIA AKT. O.N.	5.492	0	5.492	7,4800	41.080,16	0,36
FR0000121329	THALES S.A. EO 3	287	0	303	84,4400	25.585,32	0,22
DE0007500001	THYSSENKRUPP AG O.N.	2.176	0	2.767	9,1260	25.251,64	0,22
FR0000120271	TOTALENERGIES SE EO 2,50	0	0	1.150	41,0350	47.190,25	0,41
AT0000815402	UBM DEVEL. STAMMAKT.O.N.	0	528	820	44,7000	36.654,00	0,32
BE0974320526	UMICORE S.A.	436	0	470	50,9600	23.951,20	0,21
IT0005239360	UNICREDIT	2.492	0	3.508	11,5000	40.342,00	0,35
GB00B10RZP78	UNILEVER PLC LS-,031111	791	0	791	47,0300	37.200,73	0,32
DE000UNSE018	UNIPER SE NA O.N.	713	0	917	36,1200	33.122,04	0,29
AT0000821103	UNIQA INS GROUP /STM	4.873	0	4.873	7,7900	37.960,67	0,33
DE0005089031	UTD.INTERNET AG NA	709	0	812	33,4900	27.193,88	0,24
NL00150001Y2	UNIVERSAL MUSIC GROUP EO1	1.008	0	1.008	22,9950	23.178,96	0,20

Own360 Community Fonds
Rechenschaftsbericht vom 01.10.2020 bis 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
FI0009005987	UPM KYMMENE CORP.	807	0	996	30,6300	30.507,48	0,27
DE000A0TGJ55	VARTA AG O.N.	186	0	186	115,1000	21.408,60	0,19
AT0000746409	VERBUND KAT.A O.N.	1.002	532	470	90,6500	42.605,50	0,37
AT0000908504	VIENNA INSURANCE ST.O.N.	1.311	0	1.311	24,8500	32.578,35	0,28
FR000125486	VINCI S.A. INH. EO 2,50	0	0	248	90,6200	22.473,76	0,20
DE000VTSC017	VITESCO TECHS GRP NA O.N.	71	0	71	51,7000	3.670,70	0,03
FR000127771	VIVENDI SE INH. EO 5,5	1.008	0	1.008	10,6350	10.720,08	0,09
AT0000937503	VOESTALPINE AG AKT. O.N.	730	0	730	32,1200	23.447,60	0,20
DE0007664005	VOLKSWAGEN AG ST O.N.	473	0	520	275,8000	143.416,00	1,25
DE000A1ML7J1	VONOVIA SE NA O.N.	466	0	803	53,0800	42.623,24	0,37
AT0000831706	WIENERBERGER AKT.O.N.	1.128	0	1.128	29,0600	32.779,68	0,28
FR0011981968	WORLDLINE S.A. EO -,68	0	0	16	66,6300	1.066,08	0,01
DE000ZAL1111	ZALANDO SE	260	0	369	80,1600	29.579,04	0,26
AT0000837307	ZUMTOBEL GROUP /INH	2.877	0	2.877	9,1300	26.267,01	0,23
					Summe	6.246.425,85	54,26

AKTIEN auf HONGKONG DOLLAR lautend

KYG9830T1067	XIAOMI CORP. CL.B	8.339	0	8.339	22,0000	20.289,65	0,18
					Summe	20.289,65	0,18

AKTIEN auf JAPANISCHE YEN lautend

JP3830800003	BRIDGESTONE CORP.	744	0	744	5.414,0000	30.987,35	0,27
JP3242800005	CANON INC.	1.811	0	1.871	2.768,0000	39.841,26	0,35
JP3481800005	DAIKIN IND. LTD	154	0	154	24.360,0000	28.859,66	0,25
JP3802400006	FANUC CORP.	123	0	123	24.780,0000	23.447,67	0,20
JP3814000000	FUJIFILM HOLDINGS CORP.	409	0	409	9.632,0000	30.306,31	0,26
JP3854600008	HONDA MOTOR	990	0	990	3.547,0000	27.014,04	0,24
JP3249600002	KYOCERA CORP.	500	0	500	6.934,0000	26.671,48	0,23
JP3900000005	MITSUBISHI HEAVY	1.071	0	1.071	3.044,0000	25.079,99	0,22
JP3756600007	NINTENDO CO. LTD	52	0	69	53.230,0000	28.255,23	0,25
JP3201200007	OLYMPUS CORP.	1.413	0	1.413	2.413,0000	26.229,66	0,23
JP3162600005	SMC CORP.	49	0	49	70.630,0000	26.624,32	0,23
JP3435000009	SONY GROUP CORP.	292	0	364	12.440,0000	34.834,93	0,30
JP3463000004	TAKEDA PHARM.CO.LTD.	838	0	1.635	3.646,0000	45.859,32	0,40
JP3633400001	TOYOTA MOTOR CORP.	3.083	540	2.700	2.073,0000	43.058,24	0,37
					Summe	437.069,46	3,80

AKTIEN auf KANADISCHE DOLLAR lautend

CA5592224011	MAGNA INTL INC.	319	0	480	96,8300	31.392,66	0,27
CA76131D1033	RESTAURANT BRANDS INTL	460	0	577	78,6300	30.643,69	0,27
CA82509L1076	SHOPIFY A SUB.VTG	31	0	31	1.717,9100	35.969,88	0,31
CA8849037095	THOMSON REUTERS CORP.	472	0	472	141,5500	45.126,20	0,39
					Summe	143.132,43	1,24

AKTIEN auf SCHWEDISCHE KRONEN lautend

SE0011166628	ATLAS COPCO B FREE	469	0	469	448,8000	20.638,02	0,18
SE0009922164	ESSITY AB B	895	0	1.005	273,5000	26.950,44	0,23
SE0001062270	HENNES + MAURITZ B SK-125	0	0	209	184,7000	3.784,91	0,03
SE0000667891	SANDVIK AB	0	0	160	200,3000	3.142,27	0,03
SE000108227	SKF AB B SK 0,625	0	0	149	206,4000	3.015,35	0,03
SE000108656	ERICSSON B (FRIA)	2.560	0	2.560	99,0000	24.849,50	0,22
SE000115446	VOLVO B (FRIA)	1.306	0	1.306	195,1600	24.990,58	0,22
					Summe	107.371,07	0,94

AKTIEN auf SCHWEIZER FRANKEN lautend

CH0012221716	ABB LTD. NA SF 0,12	0	0	463	31,3700	13.397,57	0,12
CH0012138605	ADECCO GROUP AG N. SF 0,1	0	0	61	47,9100	2.695,79	0,02
CH0210483332	CIE FIN.RICHEMONT SF 1	0	0	61	97,8800	5.507,50	0,05
CH0012138530	CRED.SUISSE GRP NA SF-,04	2.845	0	2.845	9,3480	24.531,93	0,21
CH0030170408	GEBERIT AG NA DISP. SF-10	40	0	51	691,2000	32.516,56	0,28
CH0012214059	HOLCIM LTD. NAM.SF2	521	0	521	45,3300	21.784,83	0,19
CH0025238863	KUEHNE + NAGEL INTL SF 1	131	0	155	325,7000	46.567,20	0,41
CH0012005267	NOVARTIS NAM. SF 0,50	0	0	536	77,2300	38.184,01	0,33
CH0418792922	SIKA AG NAM. SF 0,01	83	0	143	298,0000	39.308,18	0,34
CH0012549785	SONOVA HLDG AG NA.SF 0,05	87	0	87	353,6000	28.376,72	0,25

Own360 Community Fonds
Rechenschaftsbericht vom 01.10.2020 bis 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
CH0014852781	SWISS LIFE HLDG NA SF0,10	0	0	11	469,3000	4.761,83	0,04
CH0126881561	SWISS RE AG NAM. SF -,10	326	0	326	80,8200	24.303,40	0,21
CH0244767585	UBS GROUP AG SF -,10	1.932	0	2.148	15,0700	29.859,20	0,26
CH0011075394	ZURICH INSUR.GR.NA.SF0,10	0	0	69	385,5000	24.536,02	0,21
					Summe	336.330,74	2,92

GENUSSSCHEINE auf EURO lautend

DE000VTSC07	VITESCO TECHS GRP TLR	72	0	72	0,0000	0,00	0,00
					Summe	0,00	0,00

GENUSSSCHEINE auf SCHWEIZER FRANKEN lautend

CH0010570767	LINDT SPRUENGLI PS SF 10	0	0	1	10.300,0000	9.500,97	0,08
CH0012032048	ROCHE HLDG AG GEN.	0	375	215	338,0500	67.042,48	0,58
CH0024638196	SCHINDLER HLDG PS SF-,10	0	0	13	252,7000	3.030,26	0,03
					Summe	79.573,71	0,69

BEZUGSRECHTE auf EURO lautend

DE000A3E5B58	LUFTHANSA AG BZR	2.662	0	2.662	2,5700	6.841,34	0,06
					Summe	6.841,34	0,06

**SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM
ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENEN WERTPAPIERE**

11.353.527,68 98,63

SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN

11.353.527,68 98,63

BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

WÄHRUNG	FONDSWÄHRUNG	BETRAG FONDSWÄHRUNG
EURO	EUR	158.807,21
		SUMME BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN
		158.807,21

DEVISENKURSE

WÄHRUNG	EINHEITEN	KURS
AMERIKANISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,161550 USD
BRITISCHE PFUND	1 EUR =	0,865250 GBP
DÄNISCHE KRONEN	1 EUR =	7,435800 DKK
HONGKONG DOLLAR	1 EUR =	9,041950 HKD
JAPANISCHE YEN	1 EUR =	129,989050 JPY
KANADISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,480550 CAD
SCHWEDISCHE KRONEN	1 EUR =	10,199000 SEK
SCHWEIZER FRANKEN	1 EUR =	1,084100 CHF

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

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Whg.	Käufe / Zugänge Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe / Abgänge
WERTPAPIERE				
AU000000CSL8	CSL LTD	AUD	0	113
AU000000SHL7	SONIC HEALTHCARE	AUD	0	130
CH0432492467	ALCON AG NAM. SF -,04	CHF	0	107
CH0012410517	BALOISE HLDG NA SF 0,10	CHF	0	16
CH0038863350	NESTLE NAM. SF-,10	CHF	0	1.043
DK0060079531	DSV BONUS-AKT.	DKK	0	30
DK0010268606	VESTAS WIND SYST. NAM.DK1	DKK	0	35
DE0005501357	A.SPRINGER SE VNA	EUR	0	38
FR0000120404	ACCOR SA INH. EO 3	EUR	0	79
NL0013267909	AKZO NOBEL EO 0,5	EUR	0	40
DE0005190037	BAY.MOTOREN WERKE VZO	EUR	789	855
FR0000125338	CAPGEMINI SE INH. EO 8	EUR	231	231
FR0000121147	FAURECIA EU INH EO 7	EUR	8	8
DE000A0Z2ZZ5	FREENET AG NA O.N.	EUR	0	100
DE0005790430	FUCHS PETROL.SE VZO O.N.	EUR	737	737
DE0006048432	HENKEL AG+CO.KGAA VZO	EUR	0	414
DE000A1PHFF7	HUGO BOSS AG NA O.N.	EUR	0	31
ES0148396007	INDITEX INH. EO 0,03	EUR	0	207
DE000KSAG888	K+S AG NA O.N.	EUR	0	136
DE0005470405	LANXESS AG	EUR	0	73
DE000LEG1110	LEG IMMOBILIEN SE NA O.N.	EUR	0	26
FR0000184798	ORPEA ACT.NOM. EO 1,25	EUR	0	17
FR0000121501	PEUGEOT SA EO 1	EUR	0	283
DE000SHA0159	SCHAEFFLER AG INH. VZO	EUR	0	191
DE000ENER1T1	SIEMENS ENERGY AG TLR	EUR	1	1
IE00B1RR8406	SMURFIT KAPPA GR. EO-,001	EUR	0	61
FR0000130809	STE GENERALE INH. EO 1,25	EUR	0	71
DE000TLX1005	TALANX AG NA O.N.	EUR	0	57
DE000A1J5RX9	TELEFONICA DTL D HLDG NA	EUR	0	591
ES0178430E18	TELEFONICA INH. EO 1	EUR	241	4.579
NL0000388619	UNILEVER NAM. EO -,16	EUR	0	791
FR0000124141	VEOLIA ENVIRONNE. EO 5	EUR	0	110
DE0007664039	VOLKSWAGEN AG VZO O.N.	EUR	0	426
GB0002875804	BRIT.AMER.TOBACCO LS-,25	GBP	0	137
GB0008220112	DS SMITH PLC LS-,10	GBP	0	302
GB0005405286	HSBC HLDGS PLC DL-,50	GBP	0	1.589
GB00BHJYC057	INTERCONT.H.LS-,208521303	GBP	0	45
GB0008706128	LLOYDS BKG GRP LS-,10	GBP	0	2.567
GB00BZ1G4322	MELR IN PLC LS 0,06857143	GBP	0	2.140
GB0007188757	RIO TINTO PLC LS-,10	GBP	0	108
GB00B63H8491	ROLLS ROYCE HLDGS LS 0.20	GBP	0	653
GB00B03MLX29	ROYAL DUTCH SHELL A EO-07	GBP	2.196	2.196
DE000TUAG000	TUI AG NA O.N.	GBP	0	436
GB00B10RZP78	UNILEVER PLC LS-,031111	GBP	0	126
GB00BH4HKS39	VODAFONE GROUP PLC	GBP	0	29.283
JE00B8KF9B49	WPP PLC LS-,10	GBP	0	291
KYG040111059	ANTA SPORTS PROD. HD-,10	HKD	2.839	2.839
JP3734800000	NIDEC CORP.	JPY	0	38
JP3351600006	SHISEIDO CO. LTD	JPY	452	452
NO0005052605	NORSK HYDRO ASA NK 1,098	NOK	0	497
SE0011166610	ATLAS COPCO A	SEK	0	92
US00846U1016	AGILENT TECHS INC. DL-,01	USD	0	58
US0162551016	ALIGN TECHNOLOGY DL-,0001	USD	0	25
US0311001004	AMETEK INC. DL-,01	USD	0	49
US0605051046	BANK AMERICA DL 0,01	USD	0	1.458
US0846707026	BERKSH. H.B NEW DL-,00333	USD	0	344
US0997241064	BORGWARNER INC. DL-,01	USD	0	84
US1101221083	BRISTOL-MYERS SQUIBB DL-10	USD	491	696
US14448C1045	CARRIER GLBL CORP DL-,01	USD	0	57
US1508701034	CELANESE CORP. DL-,0001	USD	0	44
US1667641005	CHEVRON CORP. DL-,75	USD	0	79
US1729674242	CITIGROUP INC. DL -,01	USD	0	134
GB00BDCPN049	COCA-COLA EU.PA. EO -,01	USD	0	87

Own360 Community Fonds
Rechenschaftsbericht vom 01.10.2020 bis 30.09.2021

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Whg.	Käufe / Zugänge Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe / Abgänge
US20825C1045	CONOCOPHILLIPS DL-,01	USD	0	77
US22052L1044	CORTEVA INC. DL -,01	USD	0	65
US2358511028	DANAHER CORP. DL-,01	USD	0	31
US25754A2015	DOMINOS PIZZA INC. DL-,01	USD	80	89
US2605571031	DOW INC. DL-,01	USD	0	65
US30231G1022	EXXON MOBIL CORP.	USD	0	886
US34959J1088	FORTIVE CORP. DL-,01	USD	0	33
US3696041033	GENL EL. CO. DL -,06	USD	0	1.003
US3755581036	GILEAD SCIENCES DL-,001	USD	487	487
US38141G1040	GOLDMAN SACHS GRP INC.	USD	0	17
US4523081093	ILL. TOOL WKS	USD	0	45
US46625H1005	JPMORGAN CHASE DL 1	USD	0	123
GB00B8W67B19	LIBERTY GLOBAL C DL-,01	USD	0	100
NL0009434992	LYONDELLBAS.IND.A EO -,04	USD	0	101
US6174464486	MORGAN STANLEY DL-,01	USD	0	48
US68622V1061	ORGANON + CO. DL -,01	USD	63	63
US7181721090	PHILIP MORRIS INTL INC.	USD	0	93
US75513E1010	RAYTHEON TECH. CORP. -,01	USD	0	57
US76118Y1047	RESIDEO TECHN. WI DL-,001	USD	0	24
US7611521078	RESMED INC. DL-,004	USD	0	20
US7766961061	ROPER TECHNOLOGIES DL-,01	USD	0	7
AN8068571086	SCHLUMBERGER DL-,01	USD	0	49
US8486371045	SPLUNK INC. DL-,001	USD	0	38
US8552441094	STARBUCKS CORP.	USD	0	1.028
US8825081040	TEXAS INSTR. DL 1	USD	0	103
US8725401090	TJX COS INC. DL 1	USD	0	64
US92343V1044	VERIZON COMM. INC. DL-,10	USD	0	114
US92556V1061	VIATRIS INC. O.N.	USD	47	47
US9288811014	VONTIER CORP. DL -,0001	USD	13	13
US9314271084	WALGREENS BOOTS AL.DL-,01	USD	0	74
US98978V1035	ZOETIS INC. CL.A DL -,01	USD	0	127
ES06139009S5	BCO SANTANDER S.A.-ANR-	EUR	1.271	1.271
DE000A3H22F2	KION GROUP AG BZR	EUR	53	53
NL0015000AH4	KONINKL. PHILIPS -ANR-	EUR	86	86
DE000LEG1227	LEG IMMOBILIEN DIV CASH	EUR	26	26
DE000A3H3LR9	SCOUT24 AG ANDIEN.	EUR	49	49
ES06784309D9	TELEFONICA INH. -ANR-	EUR	4.338	4.338
DE000TUAG109	TUI AG BZR	EUR	436	436
GB00BJP49W43	ROLLS ROYCE HLDGS -ANR-	GBP	2.176	2.176
CH0559601544	CIE FIN.RICHEMONT WTS23	CHF	122	122

Die Verwaltungsvergütung des Own360 Community Fonds betrug im Rechnungsjahr 2020/2021 0,82%.

Die Ermittlung des Leverage wird gemäß der Umrechnungsmethodik der Einzelinvestments nach dem Commitment Approach vorgenommen. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamttrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden, insoweit sie laut Fondsbestimmungen zulässig sind, im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Erläuterung zum Ausweis gemäß der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister durch technische Regulierungsstandards zu Risikominderungsstechniken für nicht durch eine zentrale Gegenpartei geclarete OTC-Derivatekontrakte:

Alle OTC Derivate werden über die Raiffeisen Bank International AG gehandelt.

In Höhe des negativen Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln an die Raiffeisen Bank International AG geleistet. In Höhe des positiven Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln an den Investmentfonds geleistet.

Per Stichtag 30.09.2021 hat der Fonds keine Sicherheiten erhalten oder geleistet.

AUFGliederung DES FONDSVERMÖGENS ZUM 30.09.2021 IN EUR

	EUR	%
Wertpapiervermögen	11.353.527,68	98,63
Zinsenansprüche (inkl. negativer Habenzinsen)	-196,32	0,00
Dividendenforderungen	8.905,96	0,08
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten	158.807,21	1,37
Gebührenverbindlichkeiten	-9.450,17	-0,08
FONDSVERMÖGEN	11.511.594,36	100,00

Salzburg, am 21. Jänner 2022

IQAM Invest GmbH

e. h. Holger Wern

e. h. Dr. Thomas Steinberger

BESTÄTIGUNGSVERMERK

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der IQAM Invest GmbH, Salzburg, über den von ihr verwalteten

Own360 Community Fonds, Miteigentumsfonds,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. September 2021, 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 2021 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

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

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

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer

Der für die Abschlussprüfung auftragsverantwortliche Wirtschaftsprüfer ist Herr Mag. Ulrich Pawlowski.

Linz, 21. Jänner 2022

KPMG Austria GmbH
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

e. h. Mag. Ulrich Pawlowski
Wirtschaftsprüfer

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Rechenschaftsberichts mit unserem Bestätigungsvermerk darf nur in der von uns bestätigten Fassung erfolgen. Dieser Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den deutschsprachigen und vollständigen Rechenschaftsbericht. Für abweichende Fassungen darf ohne unsere Genehmigung weder der Bestätigungsvermerk zitiert noch auf unsere Prüfung verwiesen werden.

ANGABEN ZUR TRANSPARENZ GEMÄß VERORDNUNG (EU) 2020/852

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

STEUERLICHE BEHANDLUNG

Mit Inkrafttreten des neuen Meldeschemas (ab 06.06.2016) wird die steuerliche Behandlung von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) erstellt und auf <https://my.oekb.at> veröffentlicht. Die Steuerdateien stehen für sämtliche Fonds zum Download zur Verfügung. Zusätzlich sind die Steuerdateien auch auf unserer Homepage www.iqam.com abrufbar bzw. werden diese dem Kunden gegebenenfalls gemäß gesonderter Vereinbarung zur Verfügung gestellt. Hinsichtlich Detailangaben zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren ausländischen Steuern verweisen wir auf die Homepage <https://my.oekb.at>.

FONDSBESTIMMUNGEN

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Own360 Community Fonds**, 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 **Spängler IQAM Invest GmbH** (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Salzburg 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 Raiffeisen Bank International AG, Wien.

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

ARTIKEL 3 VERANLAGUNGSINSTRUMENTE UND -GRUNDSÄTZE

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

Der Fonds investiert das Fondsvermögen aktiv zu mindestens 90 vH in Aktien von Unternehmen. Zusätzlich kann der Fonds bis zu 10% des Fondsvermögens vorübergehend in Sichteinlagen und kündbaren Einlagen halten. Derivate dürfen nicht eingesetzt werden.

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

▪ Wertpapiere

Wertpapiere werden zu **mindestens 90 vH** des Fondsvermögens erworben.

▪ Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen nicht erworben werden.

▪ Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist **nicht** zulässig.

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

Wertpapiere, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen **nicht** erworben werden.

▪ Anteile an Investmentfonds

Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen **nicht** erworben werden.

▪ Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen **nicht** erworben 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 10 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

▪ **Vorübergehend aufgenommene Kredite**

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

▪ **Pensionsgeschäfte**

nicht anwendbar

▪ **Wertpapierleihe**

nicht anwendbar

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

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

ARTIKEL 4 MODALITÄTEN DER AUSGABE UND RÜCKNAHME

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

Der Zeitpunkt der Berechnung des Anteilswerts fällt mit dem Berechnungszeitpunkt des Ausgabe- und Rücknahmepreises zusammen.

▪ **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt grundsätzlich an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu 3,00 vH zur Deckung der Ausgabe-kosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebene Währungseinheit.

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

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

▪ **Rücknahme und Rücknahmeabschlag**

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt grundsätzlich an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abzüglich eines Abschlags in der Höhe von bis zu 3,00 vH, abgerundet auf die im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebene Währungseinheit.

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

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

ARTIKEL 5 RECHNUNGSJAHR

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.10. bis zum 30.09.

ARTIKEL 6 ANTEILSGATTUNGEN UND ERTRÄGNISVERWENDUNG

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung ausgegeben werden.

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

▪ **Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)**

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge (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 15.12. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.12. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungs-gleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

▪ **Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Ausschütter Auslandstranche)**

Der Vertrieb der Ausschüttungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt nicht im Inland.

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 15.12. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

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

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15.12. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungs-gleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 15.12. des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

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

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

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

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

**ARTIKEL 7 VERWALTUNGSGEBÜHR, ERSATZ VON AUFWENDUNGEN,
ABWICKLUNGSGEBÜHR**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **0,80 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

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

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

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von **0,50 vH** des Fondsvermögens.

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

ANHANG LISTE DER BÖRSEN MIT AMTlichem HANDEL UND VON ORGANISIERTEN MÄRKTEN

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

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

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

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

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg¹²³

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

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:	Moskau (RTS Stock Exchange); Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX)
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

¹ 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.

² Mit dem erwarteten Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU verliert GB seinen Status als EWR-Mitgliedstaat und in weiterer Folge verlieren auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

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

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

³ Im Fall des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die SIX Swiss Exchange AG und die BX Swiss AG bis auf Weiteres unter Punkt 2 "Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR" zu subsumieren.

3.8.	Indonesien:	Jakarta
3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, Fukuoka, Niigata, Sapporo, Hiroshima
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, Christchurch/Invercargill, Auckland
3.17.	Peru	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Manila
3.19.	Singapur:	Singapur Stock Exchange
3.20.	Südafrika:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Gemeinschaft

4.1.	Japan:	Over the Counter Market
4.2.	Kanada:	Over the Counter Market
4.3.	Korea:	Over the Counter Market
4.4.	Schweiz:	Over the Counter Market
4.5.	USA:	der Mitglieder der International Capital Market Association (ICMA), Zürich 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.	Slowakei:	RM-System Slovakia
5.13.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.14.	Schweiz:	EUREX
5.15.	Türkei:	TurkDEX
5.16.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq PHLX, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)