



GUTMANN GLOBAL DIVIDENDS,
MITEIGENTUMSFONDS GEM. INVFG

RECHENSCHAFTSBERICHT
RECHNUNGSJAHR 2019/2020

der
Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft
1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16

FONDSVERWALTUNG

Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft
Schwarzenbergplatz 16, A-1010 Wien
Tel. 502 20/Serie, Telefax 502 20/202

AKTIONÄRIN

Bank Gutmann Aktiengesellschaft

AUFSICHTSRAT

Dr. Richard Iglar, Vorsitzender
Dr. Hans-Jörg Gress, Vorsitzender-Stellvertreter
Dr. Louis Norman Audenhove
Helmut Sobotka
Prof. (FH) Dr. Marcel Landesmann (bis 13. Dezember 2019)
Mag. Philip Vondrak
Mag. Stephan Wasmayer (ab 13. Dezember 2019)

STAATSKOMMISSÄRE

Mag. Bernhard Kuder
Mag. Franz Mayr, Stellvertreter

VORSTAND

Dr. Harald Latzko
Mag. Thomas Neuhold
Jörg Strasser

FONDSMANAGEMENT

MMag. Christoph Olbrich

DEPOTBANK

Bank Gutmann Aktiengesellschaft, Wien

BANKPRÜFER

BDO Austria GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Wien

Sehr geehrte Anteilhaber!

Die Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft erlaubt sich, den Rechenschaftsbericht des **Gutmann Global Dividends**, Miteigentumsfonds gem. InvFG, für das Rechnungsjahr vom 1. Dezember 2019 bis 30. November 2020 vorzulegen:

Per 30. November 2020 ergibt sich für die ausschüttenden Tranchen folgendes Bild:

	Ausschüttungs- tranche AT0000A0LXW3	Ausschüttungs- tranche AT0000A0LXV5	Ausschüttungs- tranche AT0000A1Z908	Ausschüttungs- tranche AT0000A1Z1Y2
	in EUR	in USD	in EUR	in USD
Fondsvolumen	141.003.230,30	5.378.742,70	44.791.080,34	20.439.458,86
Umlaufende Anteile	805.405	25.708	258.292	93.531
Rechenwert je Anteil	175,07	209,22	173,41	218,53

Ausschüttungstranche EUR (AT0000A0LXW3)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2019/2020 beträgt EUR 3,6400 je Anteil und wird am 1. Februar 2021 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 0,7703 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

Rechnungsjahr	Währung	Fondsvermögen	Errechneter Wert je Anteil
2017/2018	EUR	132.844.686,68	174,08
2018/2019	EUR	162.908.438,09	190,44
2019/2020	EUR	141.003.230,30	175,07

Ausschüttungstranche USD (AT0000A0LXV5)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2019/2020 beträgt USD 4,0700 je Anteil und wird am 1. Februar 2021 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 0,8449 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

Rechnungsjahr	Währung	Fondsvermögen	Errechneter Wert je Anteil
2017/2018	USD	13.648.503,94	198,06
2018/2019	USD	7.088.491,22	209,38
2019/2020	USD	5.378.742,70	209,22

Ausschüttungstranche EUR (AT0000A1Z908)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2019/2020 beträgt EUR 3,5700 je Anteil und wird am 1. Februar 2021 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von EUR 0,8899 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

Rechnungsjahr	Währung	Fondsvermögen	Errechneter Wert je Anteil
2018 *)	EUR	65.218.073,62	170,36
2018/2019	EUR	60.795.104,44	183,51
2019/2020	EUR	44.791.080,34	173,41

*) Rumpfrechnungsjahr vom 15. Jänner 2018 bis 30. November 2018

Ausschüttungstranche USD (AT0000A1Z1Y2)

Die Ausschüttung für das Rechnungsjahr 2019/2020 beträgt USD 4,2300 je Anteil und wird am 1. Februar 2021 kostenfrei durch die Zahlstelle des Fonds, die Bank Gutmann Aktiengesellschaft, 1010 Wien, Schwarzenbergplatz 16, ausbezahlt.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in Höhe von USD 0,4964 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Übersicht

Rechnungsjahr	Währung	Fondsvermögen	Errechneter Wert je Anteil
2018 *)	USD	9.647.315,29	207,85
2018/2019	USD	27.070.859,23	224,03
2019/2020	USD	20.439.458,86	218,53

*) Rumpfrechnungsjahr vom 15. Jänner 2018 bis 30. November 2018

ANGABEN ZUR VERGÜTUNGSPOLITIK GEM. PUNKT 9 ZU ANLAGE 1 SCHEMA B INVFG

Gesamtsumme der Vergütung aller Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung)	EUR	2.653.487,17
Davon fixe Vergütung:	EUR	2.421.117,17
Davon variable Vergütung:	EUR	232.370,00
Anzahl der Mitarbeiter gesamt:		45
davon Begünstigte gemäß § 17a InvFG (identifizierte Mitarbeiter):		23
Gesamtsumme der Vergütungen an die Geschäftsleitung:	EUR	554.158,57
Gesamtsumme der Vergütungen an die Risikoträger:	EUR	936.193,15
Vergütung an Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen:	EUR	287.199,60
Vergütung an Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger und die einen wesentlichen Einfluss auf das Risikoprofil der Gesellschaft oder der von dieser verwalteten Fonds haben:	EUR	0,00
Gesamtsumme der Vergütungen an andere Beschäftigte	EUR	875.935,85

Die Berechnung der Vergütungen erfolgt nach dem Bruttogesamtbetrag aller Zahlungen und Vorteile (inkl. geldwerter Sachzuwendungen), die von der Verwaltungsgesellschaft im Austausch gegen im gegenständlichen Kalenderjahr 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 des Kreditinstituts abhängig sind. Die variable Vergütung bezieht sich - unabhängig vom Auszahlungszeitpunkt - auf alle Leistungen des Mitarbeiters, die im gegenständlichen Kalenderjahr erbracht wurden.

Der Bruttogesamtbetrag umfasst Dienstnehmerbeiträge (Steuer, Sozialversicherungsbeiträge, etc.), jedoch nicht Dienstgeberanteile.

Die quantitativen Angaben beziehen sich auf die Gesamtvergütung der Mitarbeiter der Gutmann Kapitalanlagegesellschaft und beruhen auf den Daten der VERA Meldung 2020 für das Geschäftsjahr 2019. Eine Zuweisung oder Aufschlüsselung auf den gegenständlichen Investmentfonds liegt nicht vor. Einzelheiten der aktuellen Vergütungspolitik der Gesellschaft sind auf der Internet-Seite der Gutmann KAG als Download unter Anlegerinformationen abrufbar.

Die Vergütungspolitik und deren Umsetzung in der Gutmann Kapitalanlagegesellschaft wird jährlich von der Internen Revision geprüft und das Prüfergebnis im Detail dem Vergütungsausschuss des Aufsichtsrates der Gutmann Kapitalanlagegesellschaft zur Kenntnis gebracht. Der Bericht der Internen Revision dient dem Vergütungsausschuss auch als Basis für die Überwachung der von ihm festgelegten Grundsätze der Vergütungspolitik. Im Rahmen der genannten Überprüfungen durch die interne Revision im September 2019 und den Vergütungsausschuss des Aufsichtsrates im März 2020 sind keine wesentlichen Feststellungen getroffen und keine Unregelmäßigkeiten festgestellt worden.

GUTMANN GLOBAL DIVIDENDS

TÄTIGKEITSBERICHT PER 30. NOVEMBER 2020

Entwicklung der Kapitalmärkte

Die Hoffnung auf neue geldpolitische Lockerungen durch die Notenbanken überlagerte das herausfordernde globale Umfeld schon Ende 2019. Vor allem die Eurozone kämpfte mit der etwas schwächeren globalen Nachfrage. Diese äußert sich insbesondere im exportorientierten Industriesegment. Zusätzlich hingen mit dem möglichen Hard-Brexit und dem Handelsstreit zwei ungelöste Themen über der globalen Konjunktur. Trotzdem blieb die Stimmung an den Finanzmärkten tendenziell freundlich.

Auch das Jahr 2020 startete mit kräftigen Kursanstiegen. Jedoch kippte die Stimmung schnell als im Februar das Coronavirus Europa und die USA erreichte. Die Märkte reagierten heftig und die Abwärtsbewegung nahm Ende Februar an Fahrt auf.

Jedoch reagierten die Regierungen und die Notenbanken schnell. Einerseits kam es durch den verordneten Lockdown zu einem bislang noch nie dagewesenen konjunkturellen Einbruch, aber zeitgleich wurden rasch beispiellose Konjunkturpakete beschlossen, um die Wirtschaft zu unterstützen. Die dadurch nötigen neuen Staatsschulden wurden nicht zum Problem, da die Notenbanken mit ebenso großen Kaufprogrammen antworteten. Die folgende Marktrallye in nahezu allen Assetklassen war maßgeblich auf diese Liquiditätszufuhr zurückzuführen.

Die Entwicklung in der Corona-Pandemie blieb dabei weiterhin der zentrale Orientierungspunkt für den geldpolitischen Kurs der Notenbanken. Die erzielten Fortschritte in Richtung eines eigenen europäischen Fiskalprogramms verstärkten diese stützende Wirkung. Dementsprechend waren Unternehmensanleihen quasi im „Windschatten“ der EZB-Entscheidung gegen Ende der Berichtsperiode gut unterstützt.

Auf den Aktienmärkten waren es vor allem die US-Indices, die noch während des Wirtschaftsjahres die Verluste aus der Covid-19 Krise komplett aufholen konnten. Allen voran die Technologiewerte profitierten von den Corona-bedingten Veränderungen in der Wirtschaft. Europäische Indices blieben im Vergleich dazu weiter schwächer. Nach Bekanntgabe positiver Ergebnisse von Covid-19 Impfstoffstudien Anfang November, konnten auch Industrie- und Rohstoffwerte Verluste wieder aufholen.

Anlagestrategie des Fonds

Der Gutmann Global Dividends investiert global ausgerichtet überwiegend in Aktien mit nachhaltiger Dividendenpolitik. Die Auswahl der Einzelwerte erfolgt überwiegend nach quantitativen und qualitativen Kriterien unter Berücksichtigung der historischen und erwarteten Ausschüttungspolitik der Unternehmen. Aus Einzeltitelsicht gab es im Berichtsjahr nur geringfügige Änderungen.

Ein großer Teil der Unternehmen in unserem Portfolio hat sich in der Coronakrise gut gehalten und konnte die Dividenden entweder stabil halten oder sogar steigern. Nur ein geringer Teil musste die Dividenden kürzen, oder verzichtete als Vorsichtsmaßnahme vorübergehend auf eine Auszahlung der Dividende. Wir haben im ersten Halbjahr nur geringfügige Änderungen an der Portfoliozusammensetzung vorgenommen.

Im September und Oktober haben wir die Position in der Österr. Post in mehreren Schritten zur Gänze verkauft, da wir aufgrund der schwachen operativen Performance die Gefahr sehen, dass die Dividende geringer als erwartet ausfallen könnte. Im Gegenzug haben unsere Position in der Dt. Telekom aufgestockt.

Ende November haben wir das US-Telekomunternehmen Cogent Communications neu ins Portfolio gekauft. Das Unternehmen bietet Internetzugänge für Unternehmen in den USA an und ist einer der größten Internetbackbone-Provider weltweit. Im Gegenzug haben wir AT&T verkauft.

Bei der Sektorzusammensetzung des Portfolios kam es nur zu geringfügigen Änderungen. Die Gewichtung des Energiesektors verringerte sich vor allem performancebedingt. Aktien aus den Sektoren Gesundheitswesen und nicht-zyklischer Konsum bildeten auch im vergangenen Jahr einmal mehr die höchsten Gewichtungen im Portfolio.

Aus Sicht der Regionengewichtung kam es im letzten Berichtsjahr kaum zu Veränderungen.

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens für das Rechnungsjahr 2019/2020

Gutmann Global Dividends

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode: pro Anteil in Fondswährung (in EUR) ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages bzw. Rücknahmeaufschlages.
Performanceergebnisse der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung des Fonds zu.

	2019/2020 in EUR
Ausschüttungsanteil AT0000A0LXW3	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	190,44
Ausschüttung am 03.02.2020 von EUR 3,9000 je Anteil entspricht 0,020620 Anteilen	0,020620 ¹⁾
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	175,07
Gesamtwert inkl. durch Ausschüttung erworbene Anteile (Kurs am Extag in EUR: 189,14)	178,68
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr	-6,18%
Nettoertrag pro Anteil	-11,76
	2019/2020 in EUR
Ausschüttungsanteil AT0000A1Z908	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres	183,51
Ausschüttung am 03.02.2020 von EUR 3,7700 je Anteil entspricht 0,020748 Anteilen	0,020748 ¹⁾
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres	173,41
Gesamtwert inkl. durch Ausschüttung erworbene Anteile (Kurs am Extag in EUR: 181,70)	177,01
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr	-3,54%
Nettoertrag pro Anteil	-6,50

2. Fondsergebnis

	2019/2020 in EUR
a. Realisiertes Fondsergebnis	
Ordentliches Fondsergebnis	
Erträge (ohne Kursergebnis)	
Zinserträge	0,00
Dividenerträge	5.521.544,93
Sonstige Erträge	-0,05
	5.521.544,88
Sollzinsen, negative Habenzinsen	-23.130,51
	-23.130,51
Aufwendungen	
Verwaltungsgebühren	-2.960.951,93
Kosten für den Wirtschaftsprüfer/Steuerberater	-9.450,00
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-8.372,02
Wertpapierdepotgebühren	0,00
Depotbankgebühren	-149.047,57
Kosten für externe Berater	0,00
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds	0,00
Sonstige Aufwendungen	-13.007,05
	-3.140.828,57
Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)	2.357.585,80
Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}	
Realisierte Gewinne aus Wertpapiere	10.050.152,16
derivate Instrumente	3.949.072,08
Realisierte Kursgewinne gesamt	13.999.224,24
Realisierte Verluste aus Wertpapiere	-8.434.647,94
derivate Instrumente	-3.548.596,96
Realisierte Kursverluste gesamt	-11.983.244,90
Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)	2.015.979,34
Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)	4.373.565,14
b. Nicht realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}	
Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses unrealisierte Gewinne	-19.355.857,80
unrealisierte Verluste	-8.864.450,02
	-28.220.307,82
Ergebnis des Rechnungsjahres	-23.846.742,68
c. Ertragsausgleich	
Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	475.647,80
Ertragsausgleich	475.647,80
Fondsergebnis gesamt	-23.371.094,88

Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 79.267,10.

¹⁾ Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 03.02.2020

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): EUR -26.204.328,48

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens für das Rechnungsjahr 2019/2020
Gutmann Global Dividends

3. Entwicklung des Fondsvermögens

		<u>2019/2020</u> <u>in EUR</u>
Fondsvermögen zu Beginn des Rechnungsjahres		254.741.978,27
Ausschüttung am 03.02.2020 (für Ausschüttungsanteil AT0000A0LXW3)		-3.340.420,20
Ausschüttung am 03.02.2020 (für Ausschüttungsanteil AT0000A0LXV5)		-133.022,88
Ausschüttung am 03.02.2020 (für Ausschüttungsanteil AT0000A1Z908)		-1.251.289,39
Ausschüttung am 03.02.2020 (für Ausschüttungsanteil AT0000A1Z1Y2)		-492.968,19
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen		
Ausgabe von Anteilen	92.007.047,66	
Rücknahme von Anteilen	-110.282.370,07	
Ertragsausgleich	-475.647,80	-18.750.970,21
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2 dargestellt)		<u>-23.371.094,88</u>
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres		<u><u>207.402.212,52</u></u>

Aus dem realisierten Fondsergebnis inkl Ertragsausgleich in Höhe von EUR 4.849.212,94 wird ein Betrag von EUR 4.272.463,25 ausgeschüttet, der verbleibende Restbetrag wird auf neue Rechnung vorge- bzw auf Substanz übertragen.

Vermögensaufstellung per 30. November 2020

Fonds: Gutmann Global Dividends
ISIN: AT0000A0LXW3,AT0000A0LXV5,AT0000A1Z908,AT0000A1Z1Y2,

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil
AKTIEN								
AKTIEN EURO								
DE0005557508	DT.TELEKOM AG NA	EUR	221.000	142.951	141.538	15,155000	3.349.255,00	1,61
DE0005810055	DEUTSCHE BOERSE NA O.N.	EUR	17.759	3.608	8.410	137,050000	2.433.870,95	1,17
DE0006048432	HENKEL AG+CO.KGAA VZO	EUR	43.322	8.801	11.789	89,860000	3.892.914,92	1,88
DE000842215	HANNOVER RUECK SE NA O.N.	EUR	22.954	4.663	10.004	139,100000	3.192.901,40	1,54
DE0008404005	ALLIANZ SE NA O.N.	EUR	16.796	3.412	5.753	198,140000	3.327.959,44	1,60
DE000BASF111	BASF SE NA O.N.	EUR	60.558	12.302	23.774	60,920000	3.689.193,36	1,78
ES0112501012	EBRO FOODS NOM. EO -,60	EUR	154.885	31.463	55.733	19,440000	3.010.964,40	1,45
FI0009003305	SAMPO OYJ A	EUR	104.169	21.161	34.967	36,030000	3.753.209,07	1,81
FI0009007132	FORTUM OYJ EO 3,40	EUR	127.680	25.937	34.744	19,285000	2.462.308,80	1,19
FR0000120271	TOTAL S.E. EO 2,50	EUR	94.380	20.907	33.271	37,700000	3.558.126,00	1,72
FR0000120578	SANOFI SA INHABER EO 2	EUR	16.962	3.446	7.391	85,210000	1.445.332,02	0,70
FR0000125486	VINCI S.A. INH. EO 2,50	EUR	41.899	9.033	13.796	87,980000	3.686.274,02	1,78
FR0000127771	VIVENDI S.A. INH. EO 5,5	EUR	52.629	10.691	14.321	25,390000	1.336.250,31	0,64
FR0000133308	ORANGE INH. EO 4	EUR	77.648	15.773	81.167	10,690000	830.057,12	0,40
IT0003242622	TERNA R.E.N. SPA EO -,22	EUR	515.649	104.748	289.723	6,332000	3.265.089,47	1,57
NL0000388619	UNILEVER NAM. EO -,16	EUR	56.616	11.501	28.393	50,260000	2.845.520,16	1,37
AKTIEN US DOLLAR								
US0028241000	ABBOTT LABS	USD	42.728	8.680	18.352	107,620000	3.848.505,97	1,86
US00287Y1091	ABBVIE INC. DL-,01	USD	33.443	6.794	9.101	104,890000	2.935.796,35	1,42
US1101221083	BRISTOL-MYERS SQUIBB DL-10	USD	35.470	7.205	9.652	63,050000	1.871.685,57	0,90
US1667641005	CHEVRON CORP. DL-,75	USD	41.737	8.479	11.357	91,310000	3.189.526,28	1,54
US19239V3024	COGENT COMMUNIC. DL-,001	USD	42.519	42.519		57,360000	2.041.168,21	0,98
US2605571031	DOW INC. DL-,01	USD	74.719	24.655	17.096	55,400000	3.464.395,20	1,67
US26614N1028	DUPONT DE NEMOURS INC. ON	USD	64.359	19.908	15.180	64,540000	3.476.360,93	1,68
US2910111044	EMERSON EL. DL-,50	USD	71.077	14.439	19.342	78,160000	4.649.435,76	2,24
US30161N1019	EXELON CORP.	USD	95.651	19.431	26.028	41,740000	3.341.400,80	1,61
US30231G1022	EXXON MOBIL CORP.	USD	48.866	9.926	13.297	40,190000	1.643.657,81	0,79
US3635761097	GALLAGHER, A.J. DL 1	USD	62.095	12.614	16.898	115,860000	6.021.112,86	2,90
US4180561072	HASBRO INC. DL-,50	USD	62.897	20.259	14.561	92,320000	4.859.732,22	2,34
US4581401001	INTEL CORP. DL-,001	USD	89.615	18.204	44.155	47,450000	3.558.799,64	1,72
US4781601046	JOHNSON + JOHNSON DL 1	USD	51.733	10.509	17.074	144,000000	6.234.717,33	3,01
US4878361082	KELLOGG CO. DL -,25	USD	24.360	4.948	6.629	63,480000	1.294.198,27	0,62
US4943681035	KIMBERLY-CLARK DL 1,25	USD	34.293	6.967	13.769	141,370000	4.057.414,24	1,96
US5324571083	ELI LILLY	USD	45.035	9.149	14.534	147,440000	5.557.149,77	2,68
US5398301094	LOCKHEED MARTIN DL 1	USD	20.091	4.081	5.467	374,340000	6.294.400,92	3,03
US5801351017	MCDONALDS CORP. DL-,01	USD	30.710	6.238	8.357	218,330000	5.611.511,32	2,71
US5950171042	MICROCHIP TECH. DL-,001	USD	58.418	11.867	15.897	133,010000	6.503.057,44	3,14
US710811035	PFIZER INC. DL-,05	USD	160.652	32.635	57.689	37,230000	5.005.711,14	2,41
US7181721090	PHILIP MORRIS INTL INC.	USD	59.898	12.168	16.299	75,900000	3.804.877,77	1,83
US7427181091	PROCTER GAMBLE	USD	49.685	10.093	28.899	138,610000	5.763.767,71	2,78
US92343V1044	VERIZON COMM. INC. DL-,10	USD	126.920	25.783	34.537	60,580000	6.434.961,38	3,10
US92556V1061	VIATRIS INC. O.N.	USD	19.934	19.934		17,050000	284.442,86	0,14
AKTIEN BRITISCHE PFUND								
GB0002634946	BAE SYSTEMS PLC LS-,025	GBP	595.818	121.034	162.135	5,042000	3.354.603,31	1,62
GB0007908733	SSE PLC	GBP	107.082	21.752	29.139	13,800000	1.650.138,02	0,80
GB0009252882	GLAXOSMITHKLINE LS-,25	GBP	146.363	29.732	39.828	13,836000	2.261.343,65	1,09
GB000B03MM408	ROYAL DUTCH SHELL B EO-07	GBP	119.581	24.292	32.540	13,040000	1.741.263,44	0,84
GB00B24CGK77	RECKITT BENCK. GRP LS -,10	GBP	44.174	8.974	12.021	65,160000	3.214.197,16	1,55
GB000B4HKS39	VODAFONE GROUP PLC	GBP	732.318	148.762	199.279	1,249000	1.021.378,84	0,49
AKTIEN JAPANISCHE YEN								
JP3463000004	TAKEDA PHARM.CO.LTD.	JPY	67.903	13.800	18.500	3.732,000000	2.039.221,02	0,98
JP3942400007	ASTELLAS PHARMA INC.	JPY	270.800	55.000	73.700	1.580,000000	3.443.019,23	1,66
AKTIEN SCHWEIZER FRANKEN								
CH0008742519	SWISSCOM AG NAM. SF 1	CHF	5.864	1.191	1.596	481,100000	2.609.392,13	1,26
CH0011075394	ZURICH INSUR.GR.NA.SF0,10	CHF	10.448	2.122	4.195	372,300000	3.597.793,48	1,73
CH0012005267	NOVARTIS NAM. SF 0,50	CHF	63.136	12.825	17.181	81,060000	4.733.623,29	2,28
CH0012032048	ROCHE HLDG AG GEN.	CHF	22.849	4.641	6.218	302,500000	6.392.969,13	3,08
CH0038863350	NESTLE NAM. SF-,10	CHF	74.070	15.867	34.067	102,300000	7.008.547,30	3,38
AKTIEN CANADISCHE DOLLAR								
CA7392391016	POWER CORPORATION OF CDA	CAD	49.073	9.968	13.354	29,690000	939.761,07	0,45
CA8667961053	SUN LIFE FINANCIAL INC.	CAD	73.487	14.928	19.997	59,180000	2.805.111,46	1,35
CA87971M1032	TELUS CORP.	CAD	182.827	182.827	97.720	25,240000	2.976.420,78	1,44
AKTIEN NORWEGISCHE KRONE								
NO0010096985	EQUINOR ASA NK 2,50	NOK	141.770	28.799	38.579	146,850000	1.974.293,46	0,95
AKTIEN SINGAPUR DOLLAR								
SG1T75931496	SINGAPORE TELE. SD-,15	SGD	721.561	146.500	196.300	2,420000	1.092.316,79	0,53

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil
AKTIEN HONGKONG DOLLAR								
HK006000050	POWER ASSETS HLDG.LTD.	HKD	439.000	89.000	119.500	41,200000	1.953.007,23	0,94
AKTIEN AUSTRALISCHE DOLLAR								
AU000000CBA7	COMMONW.BK AUSTR.	AUD	45.906	9.325	12.492	80,710000	2.293.552,34	1,11
AU000000TLS2	TELSTRA CORP. LTD	AUD	605.759	123.053	164.840	3,110000	1.166.197,54	0,56
SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ZUGELASSENEN WERTPAPIERE UND GELDMARKTPAPIERE							206.095.164,86	99,37
BEZUGSRECHTE								
BEZUGSRECHTE BRITISCHE PFUND								
GB00BMXWCQ66	ROYAL DUTCH SHELL B -ANR-	GBP	119.581	119.581		0,126200	16.851,80	0,01
SUMME DER NICHT ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE UND GELDMARKTPAPIERE							16.851,80	0,01
SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN							206.112.016,66	99,38
DEVISESTERMINGESCHÄFTE								
DEVISESTERMINGESCHÄFTE EURO								
DTG060779	0,0000 DTG EUR USD 11.12.20	EUR	-3.008.000			1,195111	-49.851,32	-0,02
DTG060989	0,0000 DTG EUR USD 11.12.20	EUR	-719.000			1,195111	-10.047,61	
DTG061361	0,0000 DTG EUR USD 11.12.20	EUR	415.000			1,195111	6.997,58	
DTG061563	0,0000 DTG EUR USD 11.12.20	EUR	332.000			1,195111	7.219,93	
DEVISESTERMINGESCHÄFTE US DOLLAR								
DTG060775	0,0000 DTG USD EUR 11.12.20	USD	-19.024.000			1,195111	259.937,86	0,13
DTG060985	0,0000 DTG USD EUR 11.12.20	USD	-2.704.000			1,195111	30.891,13	0,01
DEVISESTERMINGESCHÄFTE BRITISCHE PFUND								
DTG060777	0,0000 DTG GBP EUR 11.12.20	GBP	-1.949.000			0,895717	-41.979,47	-0,02
DTG060781	0,0000 DTG GBP USD 11.12.20	GBP	-721.000			0,749484	-29.504,67	-0,01
DTG060987	0,0000 DTG GBP EUR 11.12.20	GBP	-299.000			0,895717	-6.333,27	
DTG060991	0,0000 DTG GBP USD 11.12.20	GBP	-154.000			0,749484	-5.553,28	
DEVISESTERMINGESCHÄFTE SCHWEIZER FRANKEN								
DTG060776	0,0000 DTG CHF EUR 11.12.20	CHF	-4.494.000			1,081128	7.157,02	
DTG060780	0,0000 DTG CHF USD 11.12.20	CHF	-1.663.000			0,904625	-24.635,15	-0,01
DTG060986	0,0000 DTG CHF EUR 11.12.20	CHF	-577.000			1,081128	1.137,80	
DTG060990	0,0000 DTG CHF USD 11.12.20	CHF	-311.000			0,904625	-3.390,38	
DEVISESTERMINGESCHÄFTE CANADISCHE DOLLAR								
DTG060778	0,0000 DTG CAD EUR 11.12.20	CAD	-1.623.000			1,550747	-15.312,85	-0,01
DTG060782	0,0000 DTG CAD USD 11.12.20	CAD	-601.000			1,297575	-12.322,58	-0,01
DTG060988	0,0000 DTG CAD EUR 11.12.20	CAD	-234.000			1,550747	-1.399,39	
DTG060992	0,0000 DTG CAD USD 11.12.20	CAD	-122.000			1,297575	-1.790,14	
SUMME DEVISESTERMINGESCHÄFTE							111.221,22	0,05
BANKGUTHABEN								
EUR-Verbindlichkeiten							-133.101,06	-0,06
GUTHABEN IN SONSTIGEN EU-WÄHRUNGEN								
GBP							48.350,99	0,02
GUTHABEN/VERBINDLICHKEITEN IN NICHT-EU-WÄHRUNGEN								
USD							1.170.426,44	0,56
CHF							18.421,95	0,01
CAD							1.145,26	0,00
SUMME BANKGUTHABEN							1.105.243,58	0,53
ABGRENZUNGEN								
DIVIDENDENFORDERUNGEN							356.440,89	0,17
FÄLLIGE PRÜFUNGSKOSTEN							-8.000,00	0,00
ZINSENANSPRÜCHE							-6.922,93	0,00
DIVERSE GEBÜHREN							-267.786,90	-0,13
SUMME ABGRENZUNGEN							73.731,06	0,04
SUMME Fondsvermögen							207.402.212,52	100,00
ERRECHNETER WERT Gutmann Global Dividends						EUR	175,07	
ERRECHNETER WERT Gutmann Global Dividends						USD	209,22	
ERRECHNETER WERT Gutmann Global Dividends						EUR	173,41	
ERRECHNETER WERT Gutmann Global Dividends						USD	218,53	
UMLAUFENDE ANTEILE Gutmann Global Dividends						STÜCK	805,405	
UMLAUFENDE ANTEILE Gutmann Global Dividends						STÜCK	25,708	
UMLAUFENDE ANTEILE Gutmann Global Dividends						STÜCK	258,292	
UMLAUFENDE ANTEILE Gutmann Global Dividends						STÜCK	93,531	

ISIN	Zinssatz Wertpapier	Währung	Bestand	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil
------	---------------------	---------	---------	-----------------	--------------------	------	-----------------	----------

UMRECHNUNGSKURSE/DEISENKURSE

WÄHRUNG		EINHEIT in EUR	KURS
Australische Dollar	AUD	1 = EUR	1,615430
Canadische Dollar	CAD	1 = EUR	1,550370
Schweizer Franken	CHF	1 = EUR	1,081160
Euro	EUR	1 = EUR	1,000000
Britische Pfund	GBP	1 = EUR	0,895520
Hongkong Dollar	HKD	1 = EUR	9,261000
Japanische Yen	JPY	1 = EUR	124,270000
Norwegische Krone	NOK	1 = EUR	10,545000
Singapur Dollar	SGD	1 = EUR	1,598600
US Dollar	USD	1 = EUR	1,194850

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
AKTIEN EURO					
AT0000APOST4	POST AG AKT.O.N.	EUR	0,00	6.141,00	90.692,00
AKTIEN US DOLLAR					
US00206R1023	AT + T INC. DL 1	USD	0,00	27.973,00	187.485,00
BEZUGSRECHTE EURO					
FR0013508132	VINCI S.A. INH. -ANR-	EUR	0,00	36.068,00	36.068,00
FR0013517257	TOTAL S.A. -ANR-	EUR	0,00	80.632,00	80.632,00
BEZUGSRECHTE BRITISCHE PFUND					
GB00BMCC3758	ROYAL DUTCH SHELL B -ANR-	GBP	0,00	104.574,00	104.574,00
GB00BMWWHW80	ROYAL D.SHELL B EO-07-ANR	GBP	0,00	95.289,00	95.289,00
DEISENTERMINGESCHÄFTE CANADISCHE DOLLAR					
DTG053165	DTG CAD EUR 21.01.20	CAD	0,00	2.548.000,00	
DTG053169	DTG CAD USD 21.01.20	CAD	0,00	1.020.000,00	
DTG054364	DTG CAD EUR 20.03.20	CAD	0,00	2.512.000,00	2.512.000,00
DTG054368	DTG CAD EUR 21.01.20	CAD	0,00	2.548.000,00	2.548.000,00
DTG054372	DTG CAD USD 21.01.20	CAD	0,00	1.020.000,00	1.020.000,00
DTG054391	DTG CAD USD 20.03.20	CAD	0,00	1.007.000,00	1.007.000,00
DTG055608	DTG CAD EUR 20.03.20	CAD	0,00	284.000,00	284.000,00
DTG055767	DTG CAD USD 20.03.20	CAD	0,00	109.000,00	109.000,00
DTG055871	DTG CAD EUR 20.03.20	CAD	0,00	396.000,00	396.000,00
DTG055968	DTG CAD EUR 20.03.20	CAD	0,00	594.000,00	594.000,00
DTG055972	DTG CAD USD 20.03.20	CAD	0,00	469.000,00	469.000,00
DTG056109	DTG CAD EUR 20.05.20	CAD	0,00	1.183.000,00	1.183.000,00
DTG056112	DTG CAD USD 20.05.20	CAD	0,00	453.000,00	453.000,00
DTG056133	DTG CAD EUR 20.03.20	CAD	0,00	1.238.000,00	1.238.000,00
DTG056136	DTG CAD USD 20.03.20	CAD	0,00	429.000,00	429.000,00
DTG056274	DTG CAD EUR 20.05.20	CAD	0,00	115.000,00	115.000,00
DTG056364	DTG CAD EUR 20.05.20	CAD	0,00	118.000,00	118.000,00
DTG057865	DTG CAD USD 24.07.20	CAD	0,00	486.000,00	486.000,00
DTG057872	DTG CAD EUR 24.07.20	CAD	0,00	1.189.000,00	1.189.000,00
DTG057873	DTG CAD USD 20.05.20	CAD	0,00	453.000,00	453.000,00
DTG057880	DTG CAD EUR 20.05.20	CAD	0,00	1.186.000,00	1.186.000,00
DTG058181	DTG CAD EUR 24.07.20	CAD	0,00	169.000,00	169.000,00
DTG058221	DTG CAD EUR 24.07.20	CAD	0,00	209.000,00	209.000,00
DTG058225	DTG CAD USD 24.07.20	CAD	0,00	123.000,00	123.000,00
DTG058669	DTG CAD USD 24.07.20	CAD	0,00	67.000,00	67.000,00
DTG059106	DTG CAD EUR 01.10.20	CAD	0,00	1.529.000,00	1.529.000,00
DTG059110	DTG CAD USD 01.10.20	CAD	0,00	577.000,00	577.000,00
DTG059114	DTG CAD EUR 24.07.20	CAD	0,00	1.567.000,00	1.567.000,00
DTG059118	DTG CAD USD 24.07.20	CAD	0,00	542.000,00	542.000,00
DTG060786	DTG CAD EUR 01.10.20	CAD	0,00	1.529.000,00	1.529.000,00
DTG060790	DTG CAD USD 01.10.20	CAD	0,00	577.000,00	577.000,00
DEISENTERMINGESCHÄFTE SCHWEIZER FRANKEN					
DTG053163	DTG CHF EUR 21.01.20	CHF	0,00	6.711.000,00	
DTG053167	DTG CHF USD 21.01.20	CHF	0,00	2.689.000,00	
DTG054363	DTG CHF EUR 20.03.20	CHF	0,00	6.858.000,00	6.858.000,00
DTG054366	DTG CHF EUR 21.01.20	CHF	0,00	6.711.000,00	6.711.000,00
DTG054370	DTG CHF USD 21.01.20	CHF	0,00	2.689.000,00	2.689.000,00
DTG054389	DTG CHF EUR 20.03.20	CHF	0,00	2.749.000,00	2.749.000,00
DTG055606	DTG CHF EUR 20.03.20	CHF	0,00	885.000,00	885.000,00
DTG055685	DTG CHF USD 20.03.20	CHF	0,00	387.000,00	387.000,00
DTG055869	DTG CHF EUR 20.03.20	CHF	0,00	783.000,00	783.000,00
DTG055966	DTG CHF EUR 20.03.20	CHF	0,00	1.719.000,00	1.719.000,00
DTG055970	DTG CHF USD 20.03.20	CHF	0,00	1.077.000,00	1.077.000,00
DTG056107	DTG CHF EUR 20.05.20	CHF	0,00	3.565.000,00	3.565.000,00
DTG056110	DTG CHF USD 20.05.20	CHF	0,00	1.420.000,00	1.420.000,00
DTG056131	DTG CHF EUR 20.03.20	CHF	0,00	3.471.000,00	3.471.000,00
DTG056134	DTG CHF USD 20.03.20	CHF	0,00	1.285.000,00	1.285.000,00
DTG057074	DTG CHF EUR 20.05.20	CHF	0,00	381.000,00	381.000,00
DTG057868	DTG CHF USD 24.07.20	CHF	0,00	1.562.000,00	1.562.000,00

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
DTG057869	DTG CHF EUR 24.07.20	CHF	0,00	3.823.000,00	3.823.000,00
DTG057876	DTG CHF EUR 20.05.20	CHF	0,00	3.946.000,00	3.946.000,00
DTG057877	DTG CHF USD 20.05.20	CHF	0,00	1.420.000,00	1.420.000,00
DTG058179	DTG CHF EUR 24.07.20	CHF	0,00	148.000,00	148.000,00
DTG058219	DTG CHF EUR 24.07.20	CHF	0,00	383.000,00	383.000,00
DTG058223	DTG CHF USD 24.07.20	CHF	0,00	131.000,00	131.000,00
DTG059104	DTG CHF EUR 01.10.20	CHF	0,00	4.513.000,00	4.513.000,00
DTG059108	DTG CHF USD 01.10.20	CHF	0,00	1.703.000,00	1.703.000,00
DTG059112	DTG CHF EUR 24.07.20	CHF	0,00	4.354.000,00	4.354.000,00
DTG059116	DTG CHF USD 24.07.20	CHF	0,00	1.693.000,00	1.693.000,00
DTG060784	DTG CHF EUR 01.10.20	CHF	0,00	4.513.000,00	4.513.000,00
DTG060788	DTG CHF USD 01.10.20	CHF	0,00	1.703.000,00	1.703.000,00

DEVISENTERMINGESCHÄFTE EURO

DTG053162	DTG USD EUR 21.01.20	EUR	0,00		25.509.869,15
DTG053163	DTG CHF EUR 21.01.20	EUR	0,00		6.116.200,15
DTG053164	DTG GBP EUR 21.01.20	EUR	0,00		3.754.840,42
DTG053165	DTG CAD EUR 21.01.20	EUR	0,00		1.735.749,21
DTG053166	DTG EUR USD 21.01.20	EUR	0,00	5.374.000,00	
DTG054363	DTG CHF EUR 20.03.20	EUR	0,00	6.387.437,48	6.387.437,48
DTG054364	DTG CAD EUR 20.03.20	EUR	0,00	1.726.975,61	1.726.975,61
DTG054365	DTG USD EUR 21.01.20	EUR	0,00	25.576.519,84	25.576.519,84
DTG054366	DTG CHF EUR 21.01.20	EUR	0,00	6.250.663,63	6.250.663,63
DTG054367	DTG GBP EUR 21.01.20	EUR	0,00	3.767.193,53	3.767.193,53
DTG054368	DTG CAD EUR 21.01.20	EUR	0,00	1.758.800,04	1.758.800,04
DTG054369	DTG EUR USD 21.01.20	EUR	0,00	5.374.000,00	5.374.000,00
DTG054386	DTG USD EUR 20.03.20	EUR	0,00	26.482.654,12	26.482.654,12
DTG054387	DTG GBP EUR 20.03.20	EUR	0,00	3.892.503,36	3.892.503,36
DTG054388	DTG EUR USD 20.03.20	EUR	0,00	5.048.000,00	5.048.000,00
DTG055605	DTG USD EUR 20.03.20	EUR	0,00	4.482.243,52	4.482.243,52
DTG055606	DTG CHF EUR 20.03.20	EUR	0,00	831.241,92	831.241,92
DTG055607	DTG GBP EUR 20.03.20	EUR	0,00	552.240,68	552.240,68
DTG055608	DTG CAD EUR 20.03.20	EUR	0,00	193.515,20	193.515,20
DTG055686	DTG EUR USD 20.03.20	EUR	0,00	564.000,00	564.000,00
DTG055863	DTG GBP EUR 20.03.20	EUR	0,00	401.432,30	401.432,30
DTG055864	DTG EUR USD 20.03.20	EUR	0,00	433.000,00	433.000,00
DTG055868	DTG USD EUR 20.03.20	EUR	0,00	3.361.230,74	3.361.230,74
DTG055869	DTG CHF EUR 20.03.20	EUR	0,00	741.810,53	741.810,53
DTG055870	DTG GBP EUR 20.03.20	EUR	0,00	160.425,87	160.425,87
DTG055871	DTG CAD EUR 20.03.20	EUR	0,00	257.733,47	257.733,47
DTG055965	DTG USD EUR 20.03.20	EUR	0,00	6.195.525,22	6.195.525,22
DTG055966	DTG CHF EUR 20.03.20	EUR	0,00	1.628.935,20	1.628.935,20
DTG055967	DTG GBP EUR 20.03.20	EUR	0,00	904.123,11	904.123,11
DTG055968	DTG CAD EUR 20.03.20	EUR	0,00	384.314,48	384.314,48
DTG055969	DTG EUR USD 20.03.20	EUR	0,00	1.872.000,00	1.872.000,00
DTG056105	DTG USD EUR 20.05.20	EUR	0,00	12.524.278,16	12.524.278,16
DTG056106	DTG EUR USD 20.05.20	EUR	0,00	2.100.000,00	2.100.000,00
DTG056107	DTG CHF EUR 20.05.20	EUR	0,00	3.381.586,15	3.381.586,15
DTG056108	DTG GBP EUR 20.05.20	EUR	0,00	1.702.198,57	1.702.198,57
DTG056109	DTG CAD EUR 20.05.20	EUR	0,00	746.963,07	746.963,07
DTG056129	DTG USD EUR 20.03.20	EUR	0,00	12.856.866,84	12.856.866,84
DTG056130	DTG EUR USD 20.03.20	EUR	0,00	2.179.000,00	2.179.000,00
DTG056131	DTG CHF EUR 20.03.20	EUR	0,00	3.293.293,86	3.293.293,86
DTG056132	DTG GBP EUR 20.03.20	EUR	0,00	1.691.460,29	1.691.460,29
DTG056133	DTG CAD EUR 20.03.20	EUR	0,00	784.204,43	784.204,43
DTG056273	DTG USD EUR 20.05.20	EUR	0,00	1.483.108,34	1.483.108,34
DTG056274	DTG CAD EUR 20.05.20	EUR	0,00	73.635,34	73.635,34
DTG056362	DTG USD EUR 20.05.20	EUR	0,00	1.569.875,80	1.569.875,80
DTG056363	DTG GBP EUR 20.05.20	EUR	0,00	129.286,03	129.286,03
DTG056364	DTG CAD EUR 20.05.20	EUR	0,00	75.899,23	75.899,23
DTG057073	DTG USD EUR 20.05.20	EUR	0,00	1.438.001,68	1.438.001,68
DTG057074	DTG CHF EUR 20.05.20	EUR	0,00	360.300,52	360.300,52
DTG057866	DTG USD EUR 24.07.20	EUR	0,00	13.654.165,60	13.654.165,60
DTG057869	DTG CHF EUR 24.07.20	EUR	0,00	3.631.711,92	3.631.711,92
DTG057870	DTG EUR USD 24.07.20	EUR	0,00	2.381.000,00	2.381.000,00
DTG057871	DTG GBP EUR 24.07.20	EUR	0,00	1.896.573,95	1.896.573,95
DTG057872	DTG CAD EUR 24.07.20	EUR	0,00	780.660,63	780.660,63
DTG057874	DTG USD EUR 20.05.20	EUR	0,00	14.139.366,92	14.139.366,92
DTG057876	DTG CHF EUR 20.05.20	EUR	0,00	3.748.171,51	3.748.171,51
DTG057878	DTG GBP EUR 20.05.20	EUR	0,00	1.895.622,90	1.895.622,90
DTG057879	DTG EUR USD 20.05.20	EUR	0,00	2.100.000,00	2.100.000,00
DTG057880	DTG CAD EUR 20.05.20	EUR	0,00	779.852,71	779.852,71
DTG058178	DTG USD EUR 24.07.20	EUR	0,00	1.262.940,95	1.262.940,95
DTG058179	DTG CHF EUR 24.07.20	EUR	0,00	135.889,53	135.889,53
DTG058180	DTG GBP EUR 24.07.20	EUR	0,00	105.404,09	105.404,09
DTG058181	DTG CAD EUR 24.07.20	EUR	0,00	111.221,46	111.221,46
DTG058218	DTG USD EUR 24.07.20	EUR	0,00	2.043.084,19	2.043.084,19
DTG058219	DTG CHF EUR 24.07.20	EUR	0,00	355.335,23	355.335,23
DTG058220	DTG GBP EUR 24.07.20	EUR	0,00	264.183,88	264.183,88
DTG058221	DTG CAD EUR 24.07.20	EUR	0,00	136.929,46	136.929,46
DTG058222	DTG EUR USD 24.07.20	EUR	0,00	630.000,00	630.000,00
DTG059103	DTG USD EUR 01.10.20	EUR	0,00	16.145.849,49	16.145.849,49
DTG059104	DTG CHF EUR 01.10.20	EUR	0,00	4.190.366,89	4.190.366,89
DTG059105	DTG GBP EUR 01.10.20	EUR	0,00	2.280.756,77	2.280.756,77
DTG059106	DTG CAD EUR 01.10.20	EUR	0,00	981.378,02	981.378,02
DTG059107	DTG EUR USD 01.10.20	EUR	0,00	3.149.000,00	3.149.000,00
DTG059111	DTG USD EUR 24.07.20	EUR	0,00	16.053.624,30	16.053.624,30

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
DTG059112	DTG CHF EUR 24.07.20	EUR	0,00	4.042.410,96	4.042.410,96
DTG059113	DTG GBP EUR 24.07.20	EUR	0,00	2.220.148,23	2.220.148,23
DTG059114	DTG CAD EUR 24.07.20	EUR	0,00	1.007.399,60	1.007.399,60
DTG059115	DTG EUR USD 24.07.20	EUR	0,00	3.011.000,00	3.011.000,00
DTG060783	DTG USD EUR 01.10.20	EUR	0,00	15.962.345,32	15.962.345,32
DTG060784	DTG CHF EUR 01.10.20	EUR	0,00	4.180.987,76	4.180.987,76
DTG060785	DTG GBP EUR 01.10.20	EUR	0,00	2.280.451,70	2.280.451,70
DTG060786	DTG CAD EUR 01.10.20	EUR	0,00	973.079,62	973.079,62
DTG060787	DTG EUR USD 01.10.20	EUR	0,00	3.149.000,00	3.149.000,00

DEVISENTERMINGESCHÄFTE BRITISCHE PFUND

DTG053164	DTG GBP EUR 21.01.20	GBP	0,00	3.218.000,00	
DTG053168	DTG GBP USD 21.01.20	GBP	0,00	1.289.000,00	
DTG054367	DTG GBP EUR 21.01.20	GBP	0,00	3.218.000,00	3.218.000,00
DTG054371	DTG GBP USD 21.01.20	GBP	0,00	1.289.000,00	1.289.000,00
DTG054387	DTG GBP EUR 20.03.20	GBP	0,00	3.332.000,00	3.332.000,00
DTG054390	DTG GBP USD 20.03.20	GBP	0,00	1.336.000,00	1.336.000,00
DTG055607	DTG GBP EUR 20.03.20	GBP	0,00	471.000,00	471.000,00
DTG055684	DTG GBP USD 20.03.20	GBP	0,00	150.000,00	150.000,00
DTG055863	DTG GBP EUR 20.03.20	GBP	0,00	351.000,00	351.000,00
DTG055865	DTG GBP USD 20.03.20	GBP	0,00	128.000,00	128.000,00
DTG055870	DTG GBP EUR 20.03.20	GBP	0,00	142.000,00	142.000,00
DTG055967	DTG GBP EUR 20.03.20	GBP	0,00	808.000,00	808.000,00
DTG055971	DTG GBP USD 20.03.20	GBP	0,00	480.000,00	480.000,00
DTG056108	DTG GBP EUR 20.05.20	GBP	0,00	1.573.000,00	1.573.000,00
DTG056111	DTG GBP USD 20.05.20	GBP	0,00	627.000,00	627.000,00
DTG056132	DTG GBP EUR 20.03.20	GBP	0,00	1.560.000,00	1.560.000,00
DTG056135	DTG GBP USD 20.03.20	GBP	0,00	578.000,00	578.000,00
DTG056363	DTG GBP EUR 20.05.20	GBP	0,00	116.000,00	116.000,00
DTG057867	DTG GBP USD 24.07.20	GBP	0,00	690.000,00	690.000,00
DTG057871	DTG GBP EUR 24.07.20	GBP	0,00	1.692.000,00	1.692.000,00
DTG057875	DTG GBP USD 20.05.20	GBP	0,00	627.000,00	627.000,00
DTG057878	DTG GBP EUR 20.05.20	GBP	0,00	1.689.000,00	1.689.000,00
DTG058180	DTG GBP EUR 24.07.20	GBP	0,00	94.000,00	94.000,00
DTG058220	DTG GBP EUR 24.07.20	GBP	0,00	236.000,00	236.000,00
DTG058224	DTG GBP USD 24.07.20	GBP	0,00	96.000,00	96.000,00
DTG059105	DTG GBP EUR 01.10.20	GBP	0,00	2.080.000,00	2.080.000,00
DTG059109	DTG GBP USD 01.10.20	GBP	0,00	785.000,00	785.000,00
DTG059113	DTG GBP EUR 24.07.20	GBP	0,00	2.022.000,00	2.022.000,00
DTG059117	DTG GBP USD 24.07.20	GBP	0,00	786.000,00	786.000,00
DTG060785	DTG GBP EUR 01.10.20	GBP	0,00	2.080.000,00	2.080.000,00
DTG060789	DTG GBP USD 01.10.20	GBP	0,00	785.000,00	785.000,00

DEVISENTERMINGESCHÄFTE US DOLLAR

DTG053162	DTG USD EUR 21.01.20	USD	0,00	28.367.000,00	
DTG053166	DTG EUR USD 21.01.20	USD	0,00		5.972.668,97
DTG053167	DTG CHF USD 21.01.20	USD	0,00		2.725.367,30
DTG053168	DTG GBP USD 21.01.20	USD	0,00		1.670.556,89
DTG053169	DTG CAD USD 21.01.20	USD	0,00		772.347,54
DTG054365	DTG USD EUR 21.01.20	USD	0,00	28.367.000,00	28.367.000,00
DTG054369	DTG EUR USD 21.01.20	USD	0,00	5.960.320,60	5.960.320,60
DTG054370	DTG CHF USD 21.01.20	USD	0,00	2.775.449,71	2.775.449,71
DTG054371	DTG GBP USD 21.01.20	USD	0,00	1.673.122,00	1.673.122,00
DTG054372	DTG CAD USD 21.01.20	USD	0,00	780.544,54	780.544,54
DTG054386	DTG USD EUR 20.03.20	USD	0,00	29.487.000,00	29.487.000,00
DTG054388	DTG EUR USD 20.03.20	USD	0,00	5.617.645,60	5.617.645,60
DTG054389	DTG CHF USD 20.03.20	USD	0,00	2.847.595,13	2.847.595,13
DTG054390	DTG GBP USD 20.03.20	USD	0,00	1.736.709,15	1.736.709,15
DTG054391	DTG CAD USD 20.03.20	USD	0,00	770.260,45	770.260,45
DTG055605	DTG USD EUR 20.03.20	USD	0,00	4.924.000,00	4.924.000,00
DTG055684	DTG GBP USD 20.03.20	USD	0,00	191.700,30	191.700,30
DTG055685	DTG CHF USD 20.03.20	USD	0,00	404.853,64	404.853,64
DTG055686	DTG EUR USD 20.03.20	USD	0,00	628.595,48	628.595,48
DTG055767	DTG CAD USD 20.03.20	USD	0,00	80.541,30	80.541,30
DTG055864	DTG EUR USD 20.03.20	USD	0,00	488.612,27	488.612,27
DTG055865	DTG GBP USD 20.03.20	USD	0,00	165.254,53	165.254,53
DTG055868	DTG USD EUR 20.03.20	USD	0,00	3.723.000,00	3.723.000,00
DTG055965	DTG USD EUR 20.03.20	USD	0,00	6.866.000,00	6.866.000,00
DTG055969	DTG EUR USD 20.03.20	USD	0,00	2.075.709,54	2.075.709,54
DTG055970	DTG CHF USD 20.03.20	USD	0,00	1.130.853,62	1.130.853,62
DTG055971	DTG GBP USD 20.03.20	USD	0,00	595.479,31	595.479,31
DTG055972	DTG CAD USD 20.03.20	USD	0,00	336.325,77	336.325,77
DTG056105	DTG USD EUR 20.05.20	USD	0,00	13.664.000,00	13.664.000,00
DTG056106	DTG EUR USD 20.05.20	USD	0,00	2.289.842,10	2.289.842,10
DTG056110	DTG CHF USD 20.05.20	USD	0,00	1.467.572,84	1.467.572,84
DTG056111	DTG GBP USD 20.05.20	USD	0,00	738.641,68	738.641,68
DTG056112	DTG CAD USD 20.05.20	USD	0,00	311.397,03	311.397,03
DTG056129	DTG USD EUR 20.03.20	USD	0,00	13.974.000,00	13.974.000,00
DTG056130	DTG EUR USD 20.03.20	USD	0,00	2.368.333,31	2.368.333,31
DTG056134	DTG CHF USD 20.03.20	USD	0,00	1.323.432,48	1.323.432,48
DTG056135	DTG GBP USD 20.03.20	USD	0,00	679.999,66	679.999,66
DTG056136	DTG CAD USD 20.03.20	USD	0,00	294.883,87	294.883,87
DTG056273	DTG USD EUR 20.05.20	USD	0,00	1.608.000,00	1.608.000,00
DTG056362	DTG USD EUR 20.05.20	USD	0,00	1.731.000,00	1.731.000,00
DTG057073	DTG USD EUR 20.05.20	USD	0,00	1.561.000,00	1.561.000,00
DTG057865	DTG CAD USD 24.07.20	USD	0,00	347.230,93	347.230,93
DTG057866	DTG USD EUR 24.07.20	USD	0,00	14.845.000,00	14.845.000,00

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
DTG057867	DTG GBP USD 24.07.20	USD	0,00	841.645,44	841.645,44
DTG057868	DTG CHF USD 24.07.20	USD	0,00	1.612.929,87	1.612.929,87
DTG057870	DTG EUR USD 24.07.20	USD	0,00	2.587.227,93	2.587.227,93
DTG057873	DTG CAD USD 20.05.20	USD	0,00	323.729,43	323.729,43
DTG057874	DTG USD EUR 20.05.20	USD	0,00	15.348.000,00	15.348.000,00
DTG057875	DTG GBP USD 20.05.20	USD	0,00	764.845,95	764.845,95
DTG057877	DTG CHF USD 20.05.20	USD	0,00	1.464.128,84	1.464.128,84
DTG057879	DTG EUR USD 20.05.20	USD	0,00	2.279.508,00	2.279.508,00
DTG058178	DTG USD EUR 24.07.20	USD	0,00	1.429.000,00	1.429.000,00
DTG058218	DTG USD EUR 24.07.20	USD	0,00	2.323.000,00	2.323.000,00
DTG058222	DTG EUR USD 24.07.20	USD	0,00	715.858,67	715.858,67
DTG058223	DTG CHF USD 24.07.20	USD	0,00	138.172,92	138.172,92
DTG058224	DTG GBP USD 24.07.20	USD	0,00	122.172,86	122.172,86
DTG058225	DTG CAD USD 24.07.20	USD	0,00	91.603,64	91.603,64
DTG058669	DTG CAD USD 24.07.20	USD	0,00	49.073,18	49.073,18
DTG059103	DTG USD EUR 01.10.20	USD	0,00	18.737.000,00	18.737.000,00
DTG059107	DTG EUR USD 01.10.20	USD	0,00	3.652.474,72	3.652.474,72
DTG059108	DTG CHF USD 01.10.20	USD	0,00	1.834.955,31	1.834.955,31
DTG059109	DTG GBP USD 01.10.20	USD	0,00	999.666,10	999.666,10
DTG059110	DTG CAD USD 01.10.20	USD	0,00	429.823,97	429.823,97
DTG059111	DTG USD EUR 24.07.20	USD	0,00	18.597.000,00	18.597.000,00
DTG059115	DTG EUR USD 24.07.20	USD	0,00	3.488.032,73	3.488.032,73
DTG059116	DTG CHF USD 24.07.20	USD	0,00	1.821.448,55	1.821.448,55
DTG059117	DTG GBP USD 24.07.20	USD	0,00	1.000.837,38	1.000.837,38
DTG059118	DTG CAD USD 24.07.20	USD	0,00	403.847,73	403.847,73
DTG060783	DTG USD EUR 01.10.20	USD	0,00	18.737.000,00	18.737.000,00
DTG060787	DTG EUR USD 01.10.20	USD	0,00	3.696.374,93	3.696.374,93
DTG060788	DTG CHF USD 01.10.20	USD	0,00	1.849.599,24	1.849.599,24
DTG060789	DTG GBP USD 01.10.20	USD	0,00	1.008.905,55	1.008.905,55
DTG060790	DTG CAD USD 01.10.20	USD	0,00	430.609,87	430.609,87

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos: Commitment Ansatz

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps oder vergleichbare derivative Instrumente

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

Wien, am 26. Februar 2021

Gutmann
Kapitalanlageaktiengesellschaft

Dr. Harald Latzko m.p.

Mag. Thomas Neuhold m.p.

Jörg Strasser m.p.

Bestätigungsvermerk

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft, Wien, über den von ihr verwalteten

Gutmann Global Dividends, Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. November 2020, 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. November 2020 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 erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen 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 betrügerisches 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.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen beinhalten 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 deckt diese sonstigen Informationen nicht ab und wir geben keine Art der Zusicherung darauf ab.

In Verbindung mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts ist es unsere Verantwortung, diese sonstigen Informationen zu lesen und zu überlegen, ob es wesentliche Unstimmigkeiten zwischen den sonstigen Informationen und dem Rechenschaftsbericht oder mit unserem während der Prüfung erlangten Wissen gibt oder diese Informationen sonst wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Falls wir, basierend auf den durchgeführten Arbeiten, zur Schlussfolgerung gelangen, dass die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt sind, müssen wir dies berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Wien, am 26. Februar 2021

B D O A u s t r i a G m b H

Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

Mag. Josef Schima m.p.

Wirtschaftsprüfer

ppa. Mag. Bernd Spohn m.p.

Wirtschaftsprüfer

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (EUR) (A) in EUR pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

Gutmann Global Dividends (EUR) (A) ISIN: AT0000AOLXW3 Rechnungsjahr: 01.12.2019 - 30.11.2020 Zuflussdatum: am 01.02.2021	Privatanleger		Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.)		Betriebliche Anleger/ Juristische Personen	Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen
	mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option		
1. Steuerpflichtige Einkünfte	4,4456	4,4456	4,9795	4,9795	1,3349	0,8009
2. Hievon endbesteuert	4,4456	4,4456	3,6446	3,6446	0,0000	0,0000
3. Nicht endbesteuerter Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung	0,0000	0,0000	1,3349	1,3349	1,3349	0,8009 0,8009
4. Ausschüttung vor Abzug der KEST	3,6400	3,6400	3,6400	3,6400	3,6400	3,6400
5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschließlich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt	0,4286	0,4286	0,4286	0,4286	0,0000	0,0000
b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ³⁾ gesamt	0,5652	0,5652	0,5652	0,5652	0,6936	0,6936
c) weder anrechen- noch rückerstattbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden	0,0768	0,0768	0,0768	0,0768	0,0768	0,0768
b) ausländische Dividenden	3,5678	3,5678	3,5678	3,5678	0,0000	0,0000
7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾	4,3687	4,3687	4,3687	4,3687	4,3687	4,3687
8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾	0,0341	0,0341	0,0341	0,0341	0,0341	0,0341
9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) davon Kest III (auf Substanzgewinne)	0,7703 0,5500 0,2203	0,7703 0,5500 0,2203	0,7703 0,5500 0,2203	0,7703 0,5500 0,2203	0,7703 0,5500 0,2203	0,7703 0,5500 0,2203
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z.5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z.5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (USD) (A) in USD pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

Gutmann Global Dividends (USD) (A) ISIN: AT0000AOLXV5 Rechnungsjahr: 01.12.2019 - 30.11.2020 Zuflussdatum: am 01.02.2021	Privatanleger		Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.)		Betriebliche Anleger/ Juristische Personen	Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen
	mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option		
1. Steuerpflichtige Einkünfte	4,9112	4,9112	5,4680	5,4680	1,3921	0,8352
2. Hievon endbesteuert	4,9112	4,9112	4,0760	4,0760	0,0000	0,0000
3. Nicht endbesteuerte Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung	0,0000	0,0000	1,3921	1,3921	1,3921	0,8352 0,8352
4. Ausschüttung vor Abzug der KEST	4,0700	4,0700	4,0700	4,0700	4,0700	4,0700
5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt	0,4794	0,4794	0,4794	0,4794	0,0000	0,0000
b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ³⁾ gesamt	0,7117	0,7117	0,7117	0,7117	0,8700	0,8700
c) weder anrechen- noch rückerstattbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden	0,0861	0,0861	0,0861	0,0861	0,0861	0,0861
b) ausländische Dividenden	3,9899	3,9899	3,9899	3,9899	0,0000	0,0000
7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾	4,8251	4,8251	4,8251	4,8251	4,8251	4,8251
8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾	0,0430	0,0430	0,0430	0,0430	0,0430	0,0430
9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) davon Kest III (auf Substanzgewinne)	0,8449 0,6152 0,2297	0,8449 0,6152 0,2297	0,8449 0,6152 0,2297	0,8449 0,6152 0,2297	0,8449 0,6152 0,2297	0,8449 0,6152 0,2297
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z.5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z.5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (EUR) (H) in EUR pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

Gutmann Global Dividends (EUR) (H) ISIN: AT0000A1Z908 Rechnungsjahr: 01.12.2019 - 30.11.2020 Zuflussdatum: am 01.02.2021	Privatanleger		Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.)		Betriebliche Anleger/ Juristische Personen	Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen
	mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option		
1. Steuerpflichtige Einkünfte	4,8216	4,8216	5,6931	5,6931	2,1785	1,3071
2. Hievon endbesteuert	4,8216	4,8216	3,5145	3,5145	0,0000	0,0000
3. Nicht endbesteuerte Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung	0,0000	0,0000	2,1785	2,1785	2,1785	1,3071 1,3071
4. Ausschüttung vor Abzug der KEST	3,5700	3,5700	3,5700	3,5700	3,5700	3,5700
5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt	0,4133	0,4133	0,4133	0,4133	0,0000	0,0000
b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ³⁾ gesamt	0,5425	0,5425	0,5425	0,5425	0,6581	0,6581
c) weder anrechen- noch rückerstattbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden	0,0740	0,0740	0,0740	0,0740	0,0740	0,0740
b) ausländische Dividenden	3,4405	3,4405	3,4405	3,4405	0,0000	0,0000
7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾	4,7476	4,7476	4,7476	4,7476	4,7476	4,7476
8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾	0,0310	0,0310	0,0310	0,0310	0,0310	0,0310
9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) davon Kest III (auf Substanzgewinne)	0,8899 0,5305 0,3595	0,8899 0,5305 0,3595	0,8899 0,5305 0,3595	0,8899 0,5305 0,3595	0,8899 0,5305 0,3595	0,8899 0,5305 0,3595
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber: KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z.5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z.5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Grundlagen der Besteuerung des Gutmann Global Dividends (USD) (H) in USD pro Anteil

Die nachstehenden Ausführungen beziehen sich ausschließlich auf in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige Anleger (Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthalt in Österreich).
Andere Anleger haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Die Grundlagen der Besteuerung werden von der OeKB auf Basis der von der Gutmann KAG zur Verfügung gestellten Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet. Die Details dazu sowie Details zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren Quellensteuern finden Sie auf www.profitweb.at. Rückfragen können Sie gerne auch an tax@gutmannfonds.at richten.

Gutmann Global Dividends (USD) (H) ISIN: AT0000A1Z1Y2 Rechnungsjahr: 01.12.2019 - 30.11.2020 Zuflussdatum: am 01.02.2021	Privatanleger		Betriebliche Anleger/ natürliche Personen (zb OHG, Einzelfirmen usw.)		Betriebliche Anleger/ Juristische Personen	Privat stiftung im Rahmen der Einkünfte aus Kapitalvermögen
	mit Option	ohne Option	mit Option	ohne Option		
1. Steuerpflichtige Einkünfte	3,3115	3,3115	3,3115	3,3115	-0,0000	-0,0000
2. Hievon endbesteuert	3,3115	3,3115	3,3115	3,3115	0,0000	0,0000
3. Nicht endbesteuerte Einkünfte ^{1) 7)} davon unterliegen der Zwischenbesteuerung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	-0,0000	-0,0000 0,0000
4. Ausschüttung vor Abzug der KEST	4,2300	4,2300	4,2300	4,2300	4,2300	4,2300
5. Von den im Ausland entr. Steuern sind zur Vermeidung von Doppelbesteuerung: a) anrechenbar (einschliesslich matching credit, Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ^{2) 3) 4)} gesamt	0,3868	0,3868	0,3868	0,3868	0,0000	0,0000
b) rückerstattbar (Details sind unter www.profitweb.at verfügbar) ³⁾ gesamt	0,6710	0,6710	0,6710	0,6710	0,8121	0,8121
c) weder anrechen- noch rückerstattbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
6. Beteiligungserträge, für die Österreich das Besteuerungsrecht zusteht a) inländische Dividenden	0,0921	0,0921	0,0921	0,0921	0,0921	0,0921
b) ausländische Dividenden	3,2194	3,2194	3,2194	3,2194	0,0000	0,0000
7. Erträge, die einem inländischen KEST-Abzug unterliegen: ⁶⁾	3,2194	3,2194	3,2194	3,2194	3,2194	3,2194
8. Österreichische KEST I (auf Inlandsdividenden) ⁷⁾	0,0371	0,0371	0,0371	0,0371	0,0371	0,0371
9. Österreichische KEST II und III (gesamt) ⁷⁾ davon Kest II (gesamt) davon Kest III (auf Substanzgewinne)	0,4964 0,4964 0,0000	0,4964 0,4964 0,0000	0,4964 0,4964 0,0000	0,4964 0,4964 0,0000	0,4964 0,4964 0,0000	0,4964 0,4964 0,0000
Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber:						
KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)						

- 1) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 2) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 3) für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KEST-Abzug endbesteuert sind. Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KEST rückerstattet werden.
- 4) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 5) Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des BMF (www.bmf.gv.at) erhältlich.
- 6) Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z.5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KEST, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar.
- 7) Grundsätzlich auf die Körperschaftsteuer anrechenbare inländische Kapitalertragsteuer (Kapitalgesellschaften / Privatstiftung) (Achtung: Die Anrechnung der Kapitalertragsteuer ist nur insoweit zulässig, als diese in Abzug gebracht wurde und an das Finanzamt abgeführt wurde). Auf Grund von Befreiungserklärungen gem. § 94 Z.5 EStG wird bei den meisten Kapitalgesellschaften ein KEST-Abzug durch die depotführende Bank sowie deren Abfuhr an das Finanzamt unterbleiben und wird daher keine Anrechnung zulässig sein. Soweit der hier angeführte Betrag der grundsätzlich anrechenbaren KEST auf eine inländische KEST auf inländische Dividenden entfällt, ist er jedenfalls anrechenbar.

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Gutmann Global Dividends

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds Gutmann Global Dividends, 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 Gutmann Kapitalanlageaktiengesellschaft (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

Artikel 1 Miteigentumsanteile

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

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Bank Gutmann 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.

Für den Gutmann Global Dividends werden überwiegend, dh zu mindestens 51 vH des Fondsvermögens, internationale Aktien und Aktien ähnliche Wertpapiere in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt über Investmentfonds oder über Derivate, erworben, welche über eine nachhaltige Dividendenpolitik verfügen.

Weiters dürfen Geldmarktinstrumente sowie Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten jeweils bis zu 20 vH des Fondsvermögens erworben werden.

Derivative Instrumente dürfen zur Absicherung und als Teil der Anlagestrategie eingesetzt werden.

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung der obig ausgeführten Beschreibung für das Fondsvermögen erworben.

Wertpapiere

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

Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 20 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

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

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

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

Anteile an Investmentfonds

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

Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens und zur Absicherung eingesetzt werden.

Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: Commitment Ansatz

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

Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 20 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

Pensionsgeschäfte

Pensionsgeschäfte dürfen im gesetzlich zulässigen Umfang eingesetzt werden.

Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

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

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen

aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

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

Der Wert der Anteile wird an jedem österreichischen Bankarbeitstag ausgenommen Karfreitag und Silvester ermittelt.

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt an jedem österreichischen Bankarbeitstag ausgenommen Karfreitag und Silvester.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 5 vH** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die nächsten zwei Nachkommastellen.

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

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

Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt an jedem österreichischen Bankarbeitstag ausgenommen Karfreitag und Silvester.

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert abgerundet auf die nächsten zwei Nachkommastellen.

Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.12. bis zum 30.11.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

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

Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene

Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten.

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 01.02. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab 01.02. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Ertragnisverwendung bei 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 01.02. 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 01.02. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen 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 01.02. 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 Einkommensteuergesetz bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)

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

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 Einkommensteuergesetz 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.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **1,5 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

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

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

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von bis zu **0,5 vH** des Fondsvermögens.

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

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

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

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

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

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

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg¹²

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 AG³

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.

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

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

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

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

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

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

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

- 3.1. Australien: Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
- 3.2. Argentinien: Buenos Aires
- 3.3. Brasilien: Rio de Janeiro, Sao Paulo
- 3.4. Chile: Santiago
- 3.5. China: Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
- 3.6. Hongkong: Hongkong Stock Exchange
- 3.7. Indien: Mumbai
- 3.8. Indonesien: Jakarta
- 3.9. Israel: Tel Aviv
- 3.10. Japan: Tokyo, Osaka, Nagoya, Fukuoka, Sapporo
- 3.11. Kanada: Toronto, Vancouver, Montreal
- 3.12. Kolumbien: Bolsa de Valores de Colombia
- 3.13. Korea: Korea Exchange (Seoul, Busan)
- 3.14. Malaysia: Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
- 3.15. Mexiko: Mexiko City
- 3.16. Neuseeland: Wellington, Auckland
- 3.17. Peru: Bolsa de Valores de Lima
- 3.18. Philippinen: Philippine Stock Exchange
- 3.19. Singapur: Singapur Stock Exchange
- 3.20. Südafrika: Johannesburg
- 3.21. Taiwan: Taipei
- 3.22. Thailand: Bangkok
- 3.23. USA: New York, NYCE American, New York
Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati,
Nasdaq
- 3.24. Venezuela: Caracas

3.25. Vereinigte Arabische

Emirate: Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

- 5.1. Argentinien: Bolsa de Comercio de Buenos Aires
- 5.2. Australien: Australian Options Market, Australian
Securities Exchange (ASX)
- 5.3. Brasilien: Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de
Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
- 5.4. Hongkong: Hong Kong Futures Exchange Ltd.
- 5.5. Japan: Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures
Exchange, Tokyo Stock Exchange
- 5.6. Kanada: Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
- 5.7. Korea: Korea Exchange (KRX)
- 5.8. Mexiko: Mercado Mexicano de Derivados
- 5.9. Neuseeland: New Zealand Futures & Options Exchange
- 5.10. Philippinen: Manila International Futures Exchange
- 5.11. Singapur: The Singapore Exchange Limited (SGX)
- 5.12. Südafrika: Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange
(SAFEX)
- 5.13. Türkei: TurkDEX
- 5.14. USA: NYCE American, Chicago Board Options
Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange,
Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York
Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Bundesrepublik Deutschland

Der Vertrieb von Anteilen des Gutmann Global Dividends, Miteigentumsfonds gem. öInvFG mit der deutschen WKN A1C76W / ISIN AT0000A0LXW3 (Ausschüttungsanteilscheine in EUR), WKN A1C76V / ISIN AT0000A0LXV5 (Ausschüttungsanteilscheine in USD), WKN A2DJUU / ISIN AT0000A1QE67 (Thesaurierungsanteilscheine in EUR), WKN A2DJUV / ISIN AT0000A1QE75 (Thesaurierungsanteilscheine in USD), WKN A2H7ZR / ISIN AT0000A1Z1Y2 (Ausschüttungsanteilscheine in USD - währungsgesichert) und WKN A2JBK9 / AT0000A1Z908 (Ausschüttungsanteilscheine in EUR - währungsgesichert) in der Bundesrepublik Deutschland ist der Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin), angezeigt worden.

Für den Gutmann Global Dividends werden keine gedruckten Einzelurkunden ausgegeben.

Anteilsinhaber können Aufträge zur Rücklösung ihrer Anteile bei ihrer depotführenden Stelle beauftragen. Die Durchführung von Rücknahmeaufträgen sowie Zahlungen des Fonds an die Anteilsinhaber wird sichergestellt, indem die Anteilszertifikate beim österreichischen Zentralverwahrer hinterlegt sind, der in ein internationales Lagerstellensystem eingebunden ist.

Veröffentlichungen

Der Ausgabe- und Rücknahmepreis der Anteile werden in der Bundesrepublik Deutschland in der Börsen-Zeitung, Frankfurt, die übrigen Informationen an die Anteilinhaber elektronisch im Bundesanzeiger (www.bundesanzeiger.de) veröffentlicht.

Neben der Veröffentlichung im Bundesanzeiger (www.bundesanzeiger.de) werden die Anleger unverzüglich mittels eines dauerhaften Datenträgers über WM Datenservice 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.

Informationsstelle für Deutschland

Dkfm. Christian Ebner, Rechtsanwalt, Theresienhöhe 6a, D-80339 München

Bei der Informationsstelle für Deutschland sind alle erforderlichen Informationen vor und auch nach Vertragsabschluss für die Anleger kostenlos erhältlich. Dies betrifft die Fondsbestimmungen, den Verkaufsprospekt, die Wesentlichen Anlegerinformationen, die Jahres- und Halbjahresberichte sowie die Ausgabe- und Rücknahmepreise.

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.

Hinweis zum Vertragsabschluss

Rechtzeitig vor Vertragsabschluss sind dem am Erwerb eines Anteils Interessierten die Wesentlichen Anlegerinformationen in der geltenden Fassung kostenlos zur Verfügung zu stellen. Darüber hinaus sind dem am Erwerb eines Anteils Interessierten auf Verlangen der Verkaufsprospekt sowie der letzte veröffentlichte Jahres- und Halbjahresbericht kostenlos zur Verfügung zu stellen.