

---

# ANNUAL FUND REPORT 2019/2020

---

## CONVERTINVEST Global Convertible Properties

A co-ownership fund pursuant to § 2 (1) and (2) of the Austrian Investment Fund Act (*Investmentfondsgesetz*, InvFG)

ISIN	(R) (A) (distribution)	AT0000A14J48
	(R) (T) (accumulation)	AT0000A14J55
	(R) (VT) (full accumulation)	AT0000A1PE35
	(I) (A) (distribution) (F)	AT0000A1EKN2
	(I) (A) (distribution)	AT0000A14J14
	(I) (T) (accumulation)	AT0000A14J22
	(I) (VT) (full accumulation)	AT0000A14J30

## **3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H.**

Untere Donaulände 36  
4020 Linz, Austria  
www.3bg.at

### **Shareholders**

Generali Versicherung AG, Vienna  
Oberbank AG, Linz  
Bank für Tirol und Vorarlberg Aktiengesellschaft, Innsbruck  
BKS Bank AG, Klagenfurt

### **Supervisory board**

Erich Stadlberger, MBA, Chairman  
Axel Sima, Deputy Chairman  
Dipl.-Kfm. Dr. Jürgen Brockhoff (to March 26, 2020)  
Mag. Paul Hoheneder  
Dr. Nikolaus Mitterer  
Mag. Michael Oberwalder (since May 6, 2020)  
Dr. Gottfried Wulz

### **State commissioner**

MR Dr. Ingrid Ehrenböck-Bär  
MR Mag. Regina Reitböck, deputy (since January 1, 2020)  
MR Mag. Sigrid Part, deputy (to December 31, 2019)

### **Managing directors**

Alois Wögerbauer  
Mag. Dietmar Baumgartner  
Gerhard Schum (since November 1, 2019)  
Dr. Gustav Dressler (to October 31, 2019)

### **Paying agent in Austria**

BKS Bank AG, Klagenfurt

### **Paying agent and distributor in Germany**

**for the following securities identification nos. (*Wertpapierkennnummern, WKN*): A14S66, A1W9B0, A1W9B1, A1W9B2, A1W9B3, A1W9B4**

Oberbank AG, German branch office, Munich, Germany

### **Custodian bank/depositary**

BKS Bank AG, Klagenfurt

### **Fund management**

CONVERTINVEST Financial Services GmbH, Brunn am Gebirge

### **Auditor**

KPMG Austria GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

### **Note**

***The audit opinion issued by KPMG Austria GmbH only applies for the full German-language version.***

## The performance of CONVERTINVEST Global Convertible Properties in the past accounting year

3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H. is pleased to present its report for **CONVERTINVEST Global Convertible Properties, a co-ownership fund pursuant to §2 (1) and (2) InvFG**, for the accounting year from February 1, 2019 to January 31, 2020.

In the period under review, the assets of the fund increased by EUR 2,704,811.96 and amounted to EUR 84,813,033.41 as of January 31, 2020.

### Units outstanding

	February 1, 2019	January 31, 2020
AT0000A14J48 (R)	135,594.00	151,679.00
AT0000A14J55 (R)	8,251.32	6,148.32
AT0000A1PE35 (R)	100.00	100.00
AT0000A14J14 (I)	190,411.00	200,498.00
AT0000A14J22 (I)	27,440.00	19,720.00
AT0000A14J30 (I)	269,869.00	255,666.00
AT0000A1EKN2 (I) (F)	90,305.00	99,401.00

The net asset value of a **distribution unit** in the retail tranche amounted to EUR 106.87 at the start of the accounting year and amounted to EUR 107.29 as of January 31, 2020. Allowing for the distribution made on May 3, 2019 in the amount of EUR 2.6700 per unit, this represents an increase in value of 2.95%.

The net asset value of an **accumulation unit** in the retail tranche amounted to EUR 117.14 at the start of the accounting year and amounted to EUR 120.52 as of January 31, 2020. This represents an increase in value of 2.89%.

The net asset value of a **full accumulation unit** in the retail tranche amounted to EUR 101.87 at the start of the accounting year and amounted to EUR 104.89 as of January 31, 2020. This represents an increase in value of 2.96%.

The net asset value of a **distribution unit** in the institutional tranche amounted to EUR 110.12 at the start of the accounting year and amounted to EUR 111.57 as of January 31, 2020. Allowing for the distribution made on May 3, 2019 in the amount of EUR 2.2100 per unit, this represents an increase in value of 3.38%.

The net asset value of an **accumulation unit** in the institutional tranche amounted to EUR 119.65 at the start of the accounting year and amounted to EUR 123.61 as of January 31, 2020. This represents an increase in value of 3.31%.

The net asset value of a **full accumulation unit** in the institutional tranche amounted to EUR 122.54 at the start of the accounting year and amounted to EUR 126.69 as of January 31, 2020. This represents an increase in value of 3.39%.

The net asset value of a **distribution unit** in the institutional tranche (F) amounted to EUR 103.20 at the start of the accounting year and amounted to EUR 106.53 as of January 31, 2020. This represents an increase in value of 3.23%.

### **Distribution/redemption**

for the accounting year from February 1, 2019 to January 31, 2020.

For **distribution units in the retail tranche**, a distribution will be made in the amount of EUR 2.6800 per unit. The calculated investment income tax amounts to EUR 0.3689 per distribution unit.

For **accumulation units in the retail tranche**, investment income tax will be paid in the applicable amount of EUR 0.0000 per unit for dividend-equivalent income. The accumulated income amounts to EUR 0.0000 per unit.

For **full accumulation units in the retail tranche**, pursuant to §58 (2) InvFG 2011 no investment income tax will be paid. The reinvested income amounts to EUR 0.0000 per full accumulation unit.

For **distribution units in the institutional tranche**, a distribution will be made in the amount of EUR 2.0000 per unit. The calculated investment income tax amounts to EUR 0.5038 per distribution unit.

For **distribution units in the institutional tranche (F)**, a distribution will be made in the amount of EUR 0.0000 per unit. The calculated investment income tax amounts to EUR 0.0000 per distribution unit.

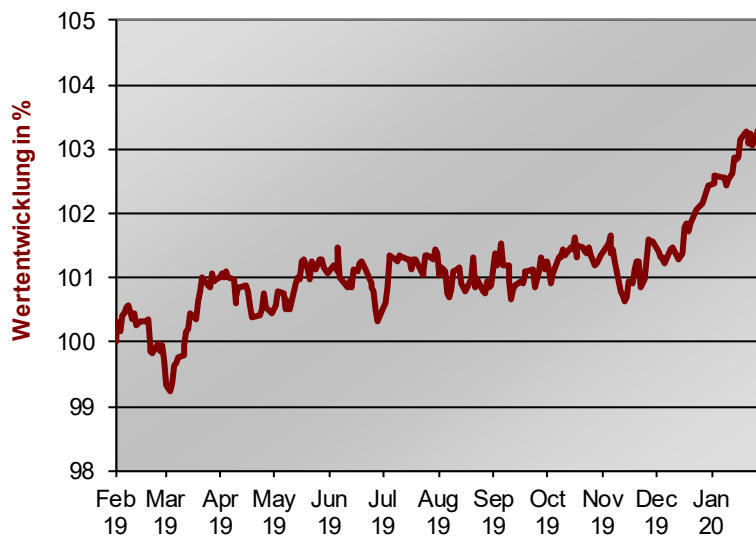
For **accumulation units in the institutional tranche**, investment income tax will be paid in the applicable amount of EUR 0.0000 per unit for dividend-equivalent income. The accumulated income amounts to EUR 0.0000 per unit.

For **full accumulation units in the institutional tranche**, pursuant to §58 (2) InvFG 2011 no investment income tax will be paid. The reinvested income amounts to EUR 0.0000 per full accumulation unit.

The custodian bank will distribute/pay/credit the relevant amount from April 30, 2020. The paying agent is obliged to withhold the investment income tax and to pay over this amount except where grounds for exemption apply.

## Performance in the past accounting year

The indicated performance refers to the accumulation unit class (R).



## Comparative overview

Distribution units (R)  
AT0000A14J48

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Distribution per unit in EUR	Performance in % *)
2/1/2015 - 1/31/2016	73,525,342.90	108.20	3.2500	-0.56
2/1/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	108.76	2.4500	3.54
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	109.21	3.2800	2.69
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	106.87	2.6700	0.88
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	107.29	2.6800	2.95

Accumulation units (R)  
AT0000A14J55

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Accumulated income per unit in EUR	Payment per unit in EUR	Performance in % *)
2/1/2015 - 1/31/2016	73,525,342.90	111.32	3.3600	0.7200	-0.54
2/1/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	114.53	0.0092	0.0035	3.53
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	117.53	6.3505	1.4060	2.62
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	117.14	0.0000	0.0000	0.87
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	120.52	0.0000	0.0000	2.89

Full accumulation units (R)  
**AT0000A1PE35**

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Accumulated income per unit in EUR	Payment per unit in EUR	Performance in % *)
Creation	---	99.82	---	---	---
11/2/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	98.44	0.0000	---	-1.38 **)
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	100.98	4.7911	---	2.58
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	101.87	0.0000	---	0.88
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	104.89	0.0000	---	2.96

Distribution units (I)  
**AT0000A14J14**

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Distribution per unit in EUR	Performance in % *)
2/1/2015 - 1/31/2016	73,525,342.90	109.37	3.2800	0.08
2/1/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	110.44	2.4800	4.01
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	111.42	2.7900	3.17
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	110.12	2.2100	1.36
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	111.57	2.0000	3.38

Accumulation units (I)  
**AT0000A14J22**

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Accumulated income per unit in EUR	Payment per unit in EUR	Performance in % *)
2/1/2015 - 1/31/2016	73,525,342.90	112.58	3.9240	0.9500	-0.01
2/1/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	116.16	0.4049	0.1592	4.03
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	119.65	6.9426	1.5413	3.14
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	119.65	0.0000	0.0000	1.30
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	123.61	0.0000	0.0000	3.31

Full accumulation units (I)  
AT0000A14J30

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Accumulated income per unit in EUR	Payment per unit in EUR	Performance in % *)
2/1/2015 - 1/31/2016	73,525,342.90	112.64	4.8225	---	-0.09
2/1/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	117.18	0.5578	---	4.03
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	120.88	8.5894	---	3.16
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	122.54	0.0000	---	1.37
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	126.69	0.0000	---	3.39

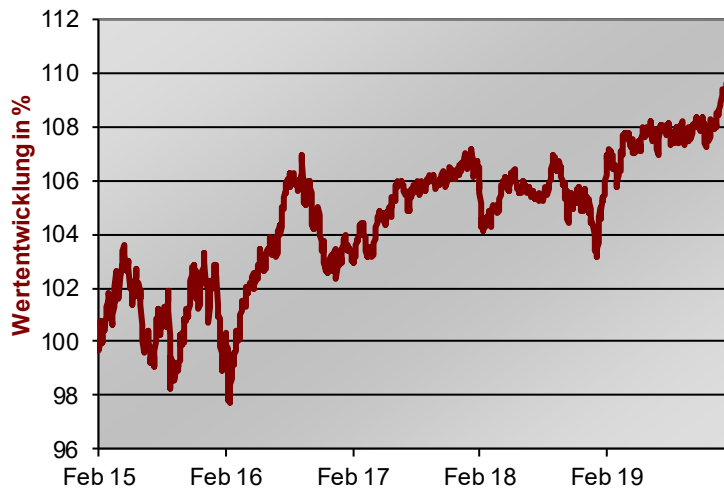
Distribution units (I) (F)  
AT0000A1EKN2

Accounting year	Fund assets total in EUR	Net asset value per unit in EUR	Distribution per unit in EUR	Performance in % *)
6/1/2015 - 1/31/2016	73,525,342.90	97.77	0.7200	-1.97 **)
2/1/2016 - 1/31/2017	87,957,908.80	100.79	0.0877	3.83
2/1/2017 - 1/31/2018	97,494,191.92	103.54	1.2381	2.82
2/1/2018 - 1/31/2019	82,108,221.45	103.20	0.0000	0.87
2/1/2019 - 1/31/2020	84,813,033.41	106.53	0.0000	3.23

\*) Past performance data do not permit any reliable inferences regarding a fund's future development.

\*\*) Since a full twelve-month period has not yet elapsed here, the performance is only shown for the available period of time.

Performance in last five years



## The development of the money and capital markets and report on activities during the past accounting year

### Market trend

In the past financial year, the US central bank's significant change of course in relation to monetary policy was the main factor that shaped the development of the international capital markets. The more restrictive monetary policy which the US central bank had adopted in 2018 triggered a plunge on the international stock markets in December 2018, compelling the FOMC committee to complete a huge about-turn in monetary policy in 2019.

While this about-turn was initially merely expressed in terms of rhetoric, in July 2019 a first key interest rate cut was implemented, followed by two further interest rate moves in September and October. Astonishingly, the scaling-back of the US central bank's balance sheet total nonetheless continued for the time being, culminating in a reduction of around USD 700 billion in 2018 and 2019. However, this monetary policy and its restrictive impact abruptly ended in mid-September 2019 following the explosive rise of the US overnight repo rate.

On September 17, 2019, the US central bank finally announced that it would purchase collateral (including MBS bonds) running into the hundreds of billions of dollars and that it would provide sufficient liquidity for the important REPO market, so as to bring to an end the full decoupling of the REPO rate from the US key interest rate. With these measures – which were the equivalent of a bailout in monetary policy terms – a speculative wave ensued on the stock market and continued up to the end of the reporting period, alongside the wave of liquidity induced by the central bank.

To date, this monetary policy has overshadowed any economic and macropolitical adversity. However, it remains to be seen whether the recent outbreak of the "coronavirus pandemic" which originated in the Chinese city of Wuhan will do anything to shake the capital market's steadfast character.

### Activity report

CONVERTINVEST Global Convertible Properties is an actively managed investment fund which pursues the investment objective of regular income and long-term capital growth. The fund's active management strategy is not influenced by a benchmark.

The fund focuses in its investments on convertible bonds issued by real estate companies. At the start of the year, the fund's delta amounted to 30% and was thus more sensitive to equities than the market, which had a delta of slightly less than 25%. Europe was the regional heavyweight and accounted for more than 50% of the fund's volume throughout almost all of the period. The USA and Asia accounted for slightly more than 20% at the start of the year. Cash holdings remained low throughout the year, with an average level slightly in excess of 2%. With this allocation, the fund benefited very strongly from the rise in prices in Europe and the USA at the start of the year. Europe's relatively strong weighting prevented proportionate participation in the advance in prices halfway through the year; Asian real estate stocks in particular registered significant growth over the summer. In Europe, the discussion surrounding a rental price cap in Berlin and the discussion over rents throughout Germany hampered the price development of German real estate stocks. "Deutsche Wohnen" and "ADO" suffered significant losses. The fund was able to limit the impact of this trend thanks to a relatively low weighting for these stocks. At the end of the year, European real estate



stocks registered a significantly stronger performance trend in which the fund participated disproportionately strongly.

The fund limited its UK holdings as far as the autumn, before increasing them following the UK election and in expectation of an orderly Brexit. This likewise contributed to the fund's positive performance towards the end of the year. US real estate stocks benefited, in particular, from the relatively stable economy and from the significant decline in mortgage interest rates, which fell by almost 100 basis points to a level of 3.70.

In sector terms, residential real estate remained the fund's main weighting, but the fund gradually reduced the proportion of its assets in this segment. The fund's delta was 4 percentage points above the index at the end of the reporting period, but differed by up to 12 points over the course of the year. The fund's volatility remained very limited throughout the year. On an annual basis, it only increased to a level of 3.2%. It averaged 3.1%, a very low figure in relative terms, amounting to just one third of the overall market.

## Statement of income and performance of the fund assets Accounting year 2019/2020

### 1. Development in past accounting year (fund performance)

Calculation in accordance with the method provided by provided by Oesterreichische Kontrollbank AG (OeKB)  
per unit in fund currency (EUR), excluding subscription fee:

#### Retail tranche - distribution unit \*)

Unit value at start of accounting year	106.87
Distribution on May 3, 2019 (corresponds to 0.0255 units*) *Net asset value on April 30, 2019 (ex-date) EUR 104.73	2.6700
Unit value at end of accounting year	107.29
Total value incl. units (fictitiously) acquired through distribution (1.0255 x 107.29)	110.03
<b>Net income per distribution unit (151,679.00 units)</b>	<b>3.16</b>
<b>Performance of a distribution unit in the accounting year **)</b>	<b>2.95%</b>

#### Retail tranche - accumulation unit \*)

Unit value at start of accounting year	117.14
Unit value at end of accounting year	120.52
<b>Net income per accumulation unit (6,148.32 units)</b>	<b>3.38</b>
<b>Performance of an accumulation unit in the accounting year **)</b>	<b>2.89%</b>

#### Retail tranche - full accumulation unit \*)

Unit value at start of accounting year	101.87
Unit value at end of accounting year	104.89
<b>Net income per full accumulation unit (100.00 units)</b>	<b>3.02</b>
<b>Performance of a full accumulation unit in the accounting year **)</b>	<b>2.96%</b>

**Institutional tranche - distribution unit \*)**

Unit value at start of accounting year	110.12
Distribution on May 3, 2019 (corresponds to 0.0204 units*)	2.2100
*Net asset value on April 30, 2019 (ex-date) EUR 108.53	
Unit value at end of accounting year	111.57
Total value incl. units (fictitiously) acquired through distribution (1.0204 x 111.57)	113.84
<b>Net income per distribution unit (200,498.00 units)</b>	<b>3.72</b>
<b>Performance of a distribution unit in the accounting year **)</b>	<b>3.38%</b>

**Institutional tranche - accumulation unit \*)**

Unit value at start of accounting year	119.65
Unit value at end of accounting year	123.61
<b>Net income per accumulation unit (19,720.00 units)</b>	<b>3.96</b>
<b>Performance of an accumulation unit in the accounting year **)</b>	<b>3.31%</b>

**Institutional tranche - full accumulation unit \*)**

Unit value at start of accounting year	122.54
Unit value at end of accounting year	126.69
<b>Net income per full accumulation unit (255,666.00 units)</b>	<b>4.15</b>
<b>Performance of a full accumulation unit in the accounting year **)</b>	<b>3.39%</b>

**Institutional tranche - distribution unit (F) \*)**

Unit value at start of accounting year	103.20
Unit value at end of accounting year	106.53
<b>Net income per distribution unit (99,401.00 units)</b>	<b>3.33</b>
<b>Performance of a distribution unit in the accounting year **)</b>	<b>3.23%</b>

\*) Oesterreichische Kontrollbank AG calculates the performance of Austrian investment funds; in case of funds with distribution and accumulation tranches, discrepancies are possible due to rounding-off of unit values, distributions and redemptions.

\*\*) Performance differences are attributable to the unit certificates' different characteristics.

## 2. Fund earnings

### a. Realized fund earnings

#### Ordinary earnings

##### Income (excl. profit or loss from price changes)

Interest income	1,391,341.13	
Withholding taxes on interest income	-62,326.08	
Interest expenses	-823.04	
Other income	0.00	1,328,192.01
		<hr/>

##### Expenses

Remuneration for management company *)	-906,397.68	
Custody account fees	-10,232.13	
Auditor's fees/tax advice costs	-16,020.00	
Costs for external advisers	-84,518.35	
Publication costs	-2,975.54	
Other management expenses	-13,018.32	-1,033,162.02
		<hr/>

**Ordinary fund earnings (excl. income equalization) 295,029.99**

##### Realized profit or loss from price changes <sup>1) 2)</sup>

Realized profits	1,400,020.80	
Profits realized from derivative instruments	734,036.38	
Realized losses	-1,367,268.18	
Losses realized from derivative instruments	-3,004,192.49	
		<hr/>

**Realized profit or loss from price changes (excl. income equalization) -2,237,403.49**

**Realized fund earnings (excl. income equalization) -1,942,373.50**

### b. Non-realized profit or loss from price changes <sup>2)</sup>

Change in non-realized profit or loss from price changes <sup>3)</sup> **4,616,259.44**

**Result for accounting year <sup>4)</sup> 2,673,885.94**

**c. Income equalization -13,935.80**

**Total FUND EARNINGS 2,659,950.14**

\*) of which EUR -238,563.49 performance fee

### 3. Development of fund assets

<b>Fund assets at start of accounting year</b>			
721,970.32 units			<b>82,108,221.45</b>
<b>Distribution</b>			
Distribution (for distribution units) (R) on	03/05/2019	-359,365.98	
Distribution (for distribution units) (I) on	03/05/2019	<u>-430,598.61</u>	<b>-789,964.59</b>
<b>Issuance and repurchasing of units</b>			
Issuance of units		10,460,755.39	
Repurchasing of units		-9,639,864.78	
Income equalization		<u>13,935.80</u>	<b>834,826.41</b>
<b>Total fund earnings</b>			
(for a detailed presentation of fund earnings, please see Item 2)			<u><b>2,659,950.14</b></u>
<b>ASSETS OF THE FUND AT END OF ACCOUNTING YEAR</b>			
733,212.32 units			<u><u><b>84,813,033.41</b></u></u>

- <sup>1)</sup> Realized profits and losses are not specific to a particular period. Accordingly, like the change in the non-realized profit or loss from price changes, they may not correlate with the fund's performance in the past accounting year.
- <sup>2)</sup> Total profit or loss from price changes, excl. income equalization (realized profit or loss from price changes, excl. income equalization, plus change in non-realized profit or loss from price changes):
- |  |     |              |
|--|-----|--------------|
|  | EUR | 2,378,855.95 |
|--|-----|--------------|
- <sup>3)</sup> Change in non-realized profit or loss from price changes:
- |                     |     |              |
|---------------------|-----|--------------|
| unrealized profits: | EUR | 3,554,680.01 |
| unrealized losses:  | EUR | 1,061,579.43 |
- <sup>4)</sup> In the fund's accounting year, transaction costs amounted to EUR 4,780.13.

**Statement of assets as of 1/31/2020**

ISIN	NAME OF POSITION	SECURITIES/ NOMINAL IN '000	PURCHASE ADDITIONS	SALES DISPOSALS	PRICE	MARKET VALUE IN EUR	SHARE IN %
<b>Securities portfolio</b>							
<b>Securities admitted to official trading or another regulated market</b>							
<b>B o n d s</b>							
<b>denominated in EUR</b>							
FR0013170925	0.1250 % NEXITY 16-23 CV	10,500.00			65.68	689,682.00	0.81
XS1373990834	0.2500 % GRAND CITY PROP.16/22 CV	4,000.00			108.60	4,343,920.00	5.11
FR0013321429	0.2500 % NEXITY 18-25 CV	33,060.00			69.06	2,283,123.60	2.69
DE000A2BPB84	0.3250 % DT.WOHNEN WLD.17/24	1,500.00			106.80	1,602,060.00	1.89
DE000A2GS377	0.6000 % DT.WOHNEN WLD.17/26	4,000.00	1,900.00	1,900.00	106.73	4,269,160.00	5.02
DE000A2GS3Y9	0.6250 % TAG IMMOBILIEN WA 17/22	1,500.00		400.00	133.17	1,997,535.00	2.36
AT0000A1YDF1	0.7500 % CA IMMO 17/25 CV	2,500.00		700.00	137.95	3,448,675.00	4.07
XS1268574891	0.8750 % COVIVIO 15/21 CV	2,600.00	800.00	1,000.00	103.66	2,695,108.00	3.18
DE000A2GSDH2	0.8750 % LEG IMMOB.WLD.17/25	3,000.00			118.65	3,559,590.00	4.20
DE000A2RUD79	1.2500 % ADO PROPERTIES 18/23 CV	1,500.00			99.25	1,488,690.00	1.76
DE000A19SPK4	1.3750 % CORESTATE C.HDLG 17/22 CV	2,000.00			90.49	1,809,720.00	2.13
XS1551932046	1.5000 % IMMOFINANZ 17/24 CV	3,000.00			124.33	3,729,750.00	4.40
XS1488485720	1.5000 % REDEFINE PROP. 16/21 CV	2,300.00		500.00	100.34	2,307,774.00	2.72
DE000A161XW6	2.5000 % ADLER REAL EST. WDL16/21	275,000.00	75,000.00		14.95	4,111,250.00	4.84
XS1797409072	2.5000 % CROMWELL SPV FIN.18/25 CV	1,500.00		500.00	108.64	1,629,600.00	1.92
DE000A2G9H97	4.0000 % CONSUS R.ESTATE WS 17/22	500.00	500.00		98.65	493,270.00	0.58
<b>denominated in AUD</b>							
XS1961891220	2.3000 % DEXUS FI.PTY 19/26 EXCH.	2,400.00	2,400.00		103.07	1,505,296.15	1.77
<b>denominated in CHF</b>							
CH0328111569	0.2500 % SWISS PRIME SITE 16-23 CV	1,000.00	1,000.00		113.58	1,062,411.72	1.25
CH0397642775	0.3250 % SWISS PRIME SITE 18-25 CV	1,000.00	1,000.00		117.43	1,098,444.38	1.30
<b>denominated in GBP</b>							
XS2010324585	1.5000 % DERWENT LDN CAP.3 19/25CV	2,000.00	2,000.00		110.71	2,629,349.04	3.10
XS2016141637	2.8750 % PHP F.J.N.2 19/25 CV	2,000.00	2,000.00		115.69	2,747,619.16	3.24
<b>denominated in HKD</b>							
XS1980850900	1.8750 % INTEL.AIM M. 19/20 CV	10,000.00	10,000.00		99.90	1,166,108.30	1.37
XS1767800961	4.2500 % CHINA EVERGR.GR. 18/23 CV	26,000.00	6,000.00	4,000.00	93.78	2,846,078.42	3.36
XS1914667057	4.5000 % SMART INSIGHT 18/23 CV	30,000.00	6,000.00		113.95	3,990,556.46	4.71
<b>denominated in SGD</b>							
XS1717104720	1.7500 % SUNTEC REAL EST.I.17/24CV	2,750.00			99.37	1,817,857.38	2.14
XS1978206834	1.9000 % KEPPEL REIT 19/24 CV	1,500.00	1,500.00		99.41	991,937.74	1.17
XS0303539786	2.9500 % CAPITALAND 07/22 CV	2,000.00			100.50	1,337,071.78	1.58
<b>denominated in USD</b>							
XS1629745487	2.0000 % SINGHA ESTATE 17/22 CV	1,000.00	400.00		98.71	895,022.21	1.06
US30225VAD91	3.1250 % EXTRA SPACE STORA.2035 CV	1,500.00		1,600.00	121.94	1,658,432.31	1.96
US45031UCB52	3.1250 % ISTAR 2022 CV	2,500.00			113.91	2,582,033.73	3.04
US63633DAE40	3.2500 % NATL HEALTH INV. 2021 CV	3,000.00		500.00	126.50	3,440,928.46	4.06
US19625XAB82	3.5000 % STARWOOD W.P. 17/22	2,500.00		500.00	140.34	3,181,181.43	3.75
XS1836357357	3.5000 % VINGROUP JSC 18/23 CV	2,000.00	1,000.00		107.97	1,957,838.43	2.31
US84860WAB81	3.7500 % SPIRIT REALTY CAP.2021 CV	3,500.00	500.00		105.03	3,333,076.43	3.93
US02917TAB08	3.7500 % VEREIT INC. 2010 CV	3,200.00			101.47	2,944,034.82	3.47
<b>Total bonds</b>						<b>81,644,185.95</b>	<b>96.25</b>
<b>Total securities holdings</b>						<b>81,644,185.95</b>	<b>96.25</b>

ISIN	NAME OF POSITION	SECURITIES/CONTRACTS NOMINAL AMOUNT	PRICE	VALUE IN EUR	SHARE IN %
<b>Derivative products</b>					
<b>Forward exchange transactions</b>					
<b>Purchases</b>					
DTG_TAX_3407520	USD/EUR maturity date 3/12/2020	2,000,000		17,889.98	0.02
DTG_TAX_3407524	USD/EUR maturity date 3/12/2020	500,000		2,213.85	0.00
DTG_TAX_3407553	USD/EUR maturity date 3/12/2020	500,000		-1,423.01	0.00
<b>Total forward exchange contracts (purchases)</b>				<b>18,680.82</b>	<b>0.02</b>
<b>Sales</b>					
DTG_TAX_3407433	AUD/EUR maturity date 3/12/2020	-2,550,000		15,232.69	0.02
DTG_TAX_3407431	CHF/EUR maturity date 3/12/2020	-2,200,000		-45,844.03	-0.05
DTG_TAX_3407429	GBP/EUR maturity date 3/12/2020	-2,200,000		-9,135.94	-0.01
DTG_TAX_3407518	GBP/EUR maturity date 3/12/2020	-2,300,000		-27,429.58	-0.03
DTG_TAX_3407439	HKD/EUR maturity date 3/12/2020	-70,500,000		-130,409.69	-0.15
DTG_TAX_3407436	SGD/EUR maturity date 3/12/2020	-4,750,000		-19,628.79	-0.02
DTG_TAX_3407519	SGD/EUR maturity date 3/12/2020	-1,500,000		1,634.70	0.00
DTG_TAX_3407437	USD/EUR maturity date 3/12/2020	-26,700,000		-210,940.13	-0.25
<b>Total forward exchange contracts (sales)</b>				<b>-426,520.77</b>	<b>-0.49</b>
<b>Total derivatives</b>				<b>-407,839.95</b>	<b>-0.47</b>
<b>Bank balances / liabilities</b>					
EUR accounts				986,655.90	1.16
Other EU currencies				80,343.85	0.09
Non-EU currencies				2,244,849.39	2.66
<b>Total bank balances/liabilities</b>				<b>3,311,849.14</b>	<b>3.91</b>
<b>Other assets / liabilities</b>					
Miscellaneous fees				-49,475.93	-0.06
Interest claims				314,314.20	0.37
<b>Total other assets/liabilities</b>				<b>264,838.27</b>	<b>0.31</b>
<b>Fund assets</b>				<b>84,813,033.41</b>	<b>100.00</b>

### Exchange rates

Foreign-currency assets have been converted at the following exchange rates:

CURRENCY	PRICE
Australian dollar (AUD)	1.64327
Swiss franc (CHF)	1.06903
Pound sterling (GBP)	0.84214
Hong Kong dollar (HKD)	8.56670
Singapore dollar (SGD)	1.50330
US dollar (USD)	1.10290

**Purchases and sales during the period under review  
not listed in the statement of assets**

ISIN	NAME OF POSITION	PURCHASES	SALES
		ADDITIONS	DISPOSALS
		NOMINAL AMOUNT IN '000	NOMINAL AMOUNT IN '000

**Securities portfolio**

**Securities admitted to official trading or another regulated market**

**Equities**

US95040Q2030	WELLTOWER INC. PFD I		10,000.00
--------------	----------------------	--	-----------

**Bonds**

XS1333468301	0.0000 % CHINA OV.F.(KY)V 16/23 CV		4,400.00
XS1766830159	0.0000 % POWERLONG R.E.H. 18/19 CV		4,000.00
XS1056384420	0.5000 % AYC FINANCE 14/19 CV		3,800.00
DE000LEG1CB5	0.5000 % LEG IMMOB.WLD.14/21		300.00
FR0011629344	0.8750 % COVIVIO 13-19 CV		7,000.00
XS1961891147	1.6000% LINK 2019 CB 19/24 CV	14,000.00	14,000.00
US292102AA81	2.6250 % EMPIRE ST.REALTY 2019 CV		1,000.00
XS1511910025	2.8750 % INTU (JE) 2 16/22 CV		3,700.00

ISIN	NAME OF POSITION	Profit/loss
------	------------------	-------------

**Derivative products**

DTG_TAX_3407454	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	6,429.03
DTG_TAX_3407453	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	1,181.65
DTG_TAX_3407452	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-418.25
DTG_TAX_3407451	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	184.00
DTG_TAX_3407450	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	3,254.03
DTG_TAX_3407449	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-34,753.88
DTG_TAX_3407398	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-5,854.37
DTG_TAX_3407379	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	2,798.84
DTG_TAX_3407375	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-8,035.61
DTG_TAX_3407348	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	1,430.58
DTG_TAX_3407347	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	4,870.46
DTG_TAX_3407346	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-1,453.74
DTG_TAX_3407345	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	37,332.12
DTG_TAX_3407344	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-2,203.05
DTG_TAX_3407343	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-12,015.68
DTG_TAX_3407342	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-21,184.73
DTG_TAX_3407341	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-9,552.81
DTG_TAX_3407340	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-21,577.39
DTG_TAX_3407339	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-5,035.22
DTG_TAX_3407335	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	-113,649.16
DTG_TAX_3407330	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 12/12/2019 BKS BANK AG	44,837.50
DTG_TAX_3407321	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-5,627.59
DTG_TAX_3407282	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-246.43
DTG_TAX_3407281	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	1,191.30
DTG_TAX_3407259	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	4,564.38
DTG_TAX_3407249	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-7,076.50
DTG_TAX_3407248	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-97,818.07
DTG_TAX_3407235	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-539.52
DTG_TAX_3407234	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-22,582.01
DTG_TAX_3407233	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	2,789.69
DTG_TAX_3407232	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	463.48
DTG_TAX_3407231	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-93,495.50
DTG_TAX_3407225	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-61,262.92
DTG_TAX_3407224	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-56,637.06
DTG_TAX_3407222	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-73,260.75
DTG_TAX_3407219	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-189,948.76
DTG_TAX_3407215	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	-2,065.08
DTG_TAX_3407204	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-2,689.31
DTG_TAX_3407184	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	15,423.73
DTG_TAX_3407183	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 10/16/2019 BKS BANK AG	70,750.29



DTG_TAX_3407128	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	15,632.12
DTG_TAX_3407061	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	77,816.38
DTG_TAX_3407060	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	81,853.73
DTG_TAX_3407051	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-600.06
DTG_TAX_3407050	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	17,819.89
DTG_TAX_3407049	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	4,917.68
DTG_TAX_3407048	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	36,573.52
DTG_TAX_3407042	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-203,524.71
DTG_TAX_3407041	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	164.75
DTG_TAX_3407039	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-83,001.03
DTG_TAX_3407038	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-40,015.41
DTG_TAX_3407031	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-725,338.54
DTG_TAX_3407028	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	31,699.67
DTG_TAX_3407017	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 8/22/2019 BKS BANK AG	-7,224.42
DTG_TAX_3406990	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	7,664.19
DTG_TAX_3406901	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-5,952.99
DTG_TAX_3406899	DTG SPEST AUDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	13,560.71
DTG_TAX_3406856	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	9,936.23
DTG_TAX_3406855	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-8,014.28
DTG_TAX_3406828	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	5,126.81
DTG_TAX_3406827	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-2,192.62
DTG_TAX_3406826	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-9,553.43
DTG_TAX_3406824	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-17,008.44
DTG_TAX_3406810	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-2,952.52
DTG_TAX_3406809	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-54,490.81
DTG_TAX_3406805	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	109,722.50
DTG_TAX_3406800	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-214,392.34
DTG_TAX_3406792	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 6/13/2019 BKS BANK AG	-6,840.28
DTG_TAX_3406783	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	1,478.55
DTG_TAX_3406757	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	498.30
DTG_TAX_3406745	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	3,716.29
DTG_TAX_3406744	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	3,370.55
DTG_TAX_3406737	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	26,205.66
DTG_TAX_3406711	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-28,101.31
DTG_TAX_3406710	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	49,092.92
DTG_TAX_3406702	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-5,866.27
DTG_TAX_3406627	DTG SPEST HKDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-58,983.20
DTG_TAX_3406626	DTG SPEST SGDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-68,923.48
DTG_TAX_3406625	DTG SPEST CHFEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	39,684.85
DTG_TAX_3406621	DTG SPEST GBPEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-171,228.16
DTG_TAX_3406617	DTG SPEST USDEUR EXPIRY 3/7/2019 BKS BANK AG	-441,004.80

## Specific information

### Valuation principles

The value of a unit is calculated by dividing the entire value of the investment fund inclusive of its income by the number of units. The total value of the investment fund is calculated on the basis of the current market prices of the securities, money market instruments, funds and subscription rights in the fund plus the value of the fund's financial investments, cash holdings, credit balances, receivables and other rights net of its payables. That value will be calculated by the management company.

The net assets are calculated in accordance with the following principles:

- a) In general, the value of assets listed or dealt in on a stock exchange or on another regulated market will be determined on the basis of the most recently available price.
- b) If an asset is not listed or dealt in on a stock exchange or another regulated market or if the price for an asset listed or dealt in on a stock exchange or another regulated market does not appropriately reflect its actual market value, the prices provided by reliable data providers or, alternatively, market prices for equivalent securities or other recognized valuation methods will be used.
- c) Units of a UCITS or a UCI will be measured at the most recently available redemption prices or, if their units are dealt in on stock exchanges or regulated markets (e.g. ETFs), at the most recently available closing prices.
- d) The liquidation value of futures and options dealt in on a stock exchange or another regulated market will be calculated on the basis of the most recently available settlement price.

There is a risk of valuation prices for certain securities deviating from their actual selling prices due to pricing on illiquid markets (valuation risk).

### Risk measurement

The commitment approach is used for measurement of the fund's overall level of risk. The risk contribution provided by an individual derivative is determined by converting the derivative's underlying instrument (equivalent underlying position) into a market value. After deductions for the netting and heading methods, the aggregate of these equivalent underlying positions may not exceed the fund's total net asset value.

### Disclosures concerning management fees

The maximum volume of management fees for the investment fund is stipulated in Article 7 of the fund regulations which are included in the annual fund report.

**Details of securities financing transactions in accordance with the EU SFT Regulation 2015/2365**

The currently applicable fund regulations do not permit repurchase agreements. While the fund regulations provide information concerning lending of securities and this option would thus be permitted for the fund in principle, the fund's current strategy does not envisage the use of this technique. Accordingly, it will not be used for the time being. Nor does the investment policy provide for the use of total return swaps or similar derivative transactions.

Since the above-mentioned techniques are not used, it is not necessary to provide any further information regarding collateral management or pursuant to Regulation 2015/2365 on transparency of securities financing transactions and of reuse.

**Details of the provision of collateral pursuant to Delegated Regulation (EU) No 2016/2251 supplementing Regulation (EU) No 648/2012**

Agreements on the provision of collateral are concluded in order to reduce the counterparty risk for over-the-counter transactions involving derivative instruments. Such collateral must comply with the legal requirements in relation to liquidity, valuations, credit standing, correlation and risks. Collateral received and furnished may not be reused in any circumstances. All OTC derivatives are traded through BKS Bank AG. Collateral is exclusively provided in the form of euro cash.

## Remuneration policy

**Remuneration details pursuant to §49 (2) InvFG 2011 in conjunction with Annex I to Article 2 InvFG 2011 Schedule B Item 9 and §20 (2) Items 5 and 6 of the Austrian Alternative Investment Funds Manager Act (Alternative Investmentfonds Manager-Gesetz, AIFMG)**

Total remuneration paid to employees (incl. managers) in 2019 (reporting date: 12/31/2019)	EUR	4,429,444.75
of which fixed remuneration	EUR	4,002,368.75
of which variable remuneration	EUR	427,076.00
Number of employees during this financial year (FTE)		56.54
of which recipients (FTE)		56.54
Total remuneration paid to managers <sup>1)</sup>	EUR	662,654.10
Total remuneration paid to employees with supervisory roles <sup>2)</sup>	EUR	188,740.58
Total remuneration paid to other employees with risk-relevant roles (excl. employees with supervisory roles) <sup>3)</sup>	EUR	1,900,372.67
Total remuneration paid to employees with the same level of income as managers	EUR	0.00
Carried interests	EUR	0.00

List of irregularities determined within the scope of the checks specified by the supervisory board/internal audit department pursuant to §17c (1) Items 3 and 4 InvFG 2011:

The supervisory board/the internal audit department did not identify any irregularities within the scope of their check in the year under review (2019).

No significant changes were made to the adopted remuneration policy in 2019.

3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H. does not permit **carried interests** <sup>4)</sup> (remuneration paid directly by UCITS/AIF).

The management company does not pay any direct remuneration to the external service provider's employees.

The external service provider has not published any information regarding its remuneration of employees.

<sup>1)</sup> Within the meaning of §3 (2) Item 22 InvFG 2011 in conjunction with §6 (2) Item 10 (management excl. duly authorized officers (*Prokuristen*); the term "manager" is to be understood as "management of the AIFM" according to the AIFMG (the persons in fact managing the AIFM's business).

<sup>2)</sup> Includes all higher-level management staff not classified as "managers" or "other employees with risk-relevant roles", in order to avoid duplications.

<sup>3)</sup> Includes all higher-level management staff not classified as "managers" or "employees with supervisory roles", in order to avoid duplications.

<sup>4)</sup> Cf. definition provided in §2 (1) Item 4 AIFMG.

The remuneration details are based on data provided in the Oesterreichische Nationalbank's collection of materials on remuneration policy, unconsolidated, annexes A3e und A3f. Details of the current remuneration policy may also be obtained from [www.3bg.at](http://www.3bg.at) and will be provided in paper form free of charge upon request.

The figures shown refer to the remuneration paid at the level of the overall institution and are not disclosed at the level of the individual fund.

### **Description of the process for the calculation of remuneration and other benefits**

The remuneration policy of 3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H. is compatible with the business strategy, the goals, the values and also the long-term interests of the company. It has been designed so as not to prevent the management company and its employees from acting in the best interests of the investors and the funds.

The structure of the remuneration system means that compensation for employees will not offer any incentive (even a non-financial incentive) to enter into risks for the company which exceed the required standard of due care. The system is exclusively based on parameters reflecting a successful and sustainable long-term business performance.

Key parameters which are referred to in order to determine the employee's fixed salary include the following: education, professional knowledge and skills, professional experience, special expertise and this employee's specific role in the relevant group. This salary will be paid irrespective of the employee's performance or the company's economic result.

Variable remuneration will be calculated primarily on the basis of the quantitative criterion of the company's overall financial result and secondarily on the basis of qualitative elements (e.g. compliance with regulatory provisions, compliance with the tasks assigned within the scope of the statutory requirements, team-player skills, leadership ability, communication skills, commitment etc.) agreed at the employee's annual appraisal meeting as individual performance and development targets. If the employee takes inappropriate risks, this will be factored into the variable remuneration calculation.

Once a year, the supervisory board will approve internal remuneration policy and practice and this will be reviewed by the internal audit department.

**Makeup of the fund assets as of January 31, 2020**  
**CONVERTINVEST Global Convertible Properties**  
**A co-ownership fund pursuant to § 2 (1) and (2) InvFG**

	EUR	Share of fund assets
Securities portfolio	81,644,185.95	96.25%
Derivatives	-407,839.95	-0.47%
Bank balances/liabilities	3,311,849.14	3.91%
Other assets/liabilities	264,838.27	0.31%
<b>Fund assets</b>	<b>84,813,033.41</b>	<b>100.00%</b>
<b>Outstanding distribution units (R)</b>	<b>151,679.00</b>	
<b>Outstanding accumulation units (R)</b>	<b>6,148.32</b>	
<b>Outstanding full accumulation units (R)</b>	<b>100.00</b>	
<b>Outstanding distribution units (I)</b>	<b>200,498.00</b>	
<b>Outstanding accumulation units (I)</b>	<b>19,720.00</b>	
<b>Outstanding full accumulation units (I)</b>	<b>255,666.00</b>	
<b>Outstanding distribution units (I) (F)</b>	<b>99,401.00</b>	
<b>Distribution unit value - net asset value (R)</b>	<b>107.29</b>	
<b>Accumulation unit value - net asset value (R)</b>	<b>120.52</b>	
<b>Full accumulation unit value - net asset value (R)</b>	<b>104.89</b>	
<b>Distribution unit value - net asset value (I)</b>	<b>111.57</b>	
<b>Accumulation unit value - net asset value (I)</b>	<b>123.61</b>	

<b>Full accumulation unit value - net asset value (I)</b>	<b>126.69</b>
<b>Distribution unit value - net asset value (I) (F)</b>	<b>106.53</b>

Linz, May 20, 2020

### **3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H.**

Alois Wögerbauer, CIAA

Mag. Dietmar Baumgartner

Gerhard Schum

## **Audit certificate**

### **Report on the annual fund report**

#### **Audit opinion**

We have audited the attached annual fund report issued by 3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H., Linz, for its fund

#### **CONVERTINVEST Global Convertible Properties, a co-ownership fund,**

comprising the statement of assets as of January 31, 2020, the statement of income for the accounting year ending on this date and the other particulars stipulated in Annex I Schedule B of the Austrian Investment Fund Act 2011 (InvFG 2011).

In our view, the annual fund report complies with the statutory requirements and provides a true and fair view of the fund's net assets and financial position as of January 31, 2020 and of the fund's earnings position for the accounting year ending on this date, in compliance with Austrian commercial law and the provisions of InvFG 2011.

#### **Basis for the audit opinion**

We performed our audit pursuant to §49 (5) of InvFG 2011 whilst complying with the Austrian principles of proper auditing. These principles require application of the International Standards on Auditing (ISA). Our responsibilities on the basis of these requirements and standards are outlined in further detail in the "Responsibilities of the auditor for the audit of the annual fund report" section of our audit certificate. We are independent from the company, in compliance with Austrian commercial law and professional standards, and we have fulfilled our other professional duties in accordance with these requirements. In our view, the documentation which we have obtained is sufficient and appropriate in order to serve as a basis for our audit opinion.

#### **Responsibilities of the company's legal representatives and the supervisory board for the annual fund report**

The company's legal representatives are responsible for the preparation of the annual fund report and for ensuring that it provides a true and fair view of the fund's net assets, financial and earnings position in compliance with Austrian commercial law and the provisions of InvFG 2011. The company's legal representatives are also responsible for the internal controls which they deem necessary in order to enable the preparation of an annual fund report which is free from material (intentional or unintentional) misrepresentations.

The supervisory board is responsible for monitoring the company's accounting process in relation to the funds under its management.



### **Responsibilities of the auditor for the audit of the annual fund report**

Our goals are to establish sufficient certainty as to whether the annual fund report as a whole is free from material (intentional or unintentional) misrepresentations and to issue an audit certificate which includes our audit opinion. Sufficient certainty means a high level of certainty – but not a guarantee – that an orderly audit performed in accordance with the recognized Austrian principles – which require application of the ISA – will always uncover any material misrepresentation. Misrepresentations may result from malicious acts or on the basis of errors and will be deemed material where they may be reasonably expected – either individually or collectively – to influence the economic decisions made by users on the basis of this annual fund report.

As part of an audit complying with the recognized Austrian principles of orderly auditing – which require application of the ISA – we exercise due discretion throughout our audit and maintain a critical distance.

In addition, the following applies:

- We identify and evaluate the risks of material (intentional or unintentional) misrepresentations in the annual fund report, plan audit activities in response to these risks, implement these activities and obtain audit documentation which is sufficient and suitable in order to serve as a basis for our audit opinion. The risk of material misrepresentations resulting from malicious acts not being uncovered is greater than the risk resulting from errors, since malicious acts may include fraudulent collaboration, falsifications, deliberate incompleteness, misleading representations or the suspension of internal controls.
- We obtain a picture of the internal control system which is relevant for the audit so as to plan audit activities which are adequate in the given circumstances, but not with the objective of providing an audit opinion regarding the effectiveness of the company's internal control system.
- We evaluate the adequacy of the accounting methods applied by the company's legal representatives as well as the reasonableness of the legal representatives' estimates in the accounting as well as the related disclosures.
- We evaluate the overall picture, the structure and the contents of the annual fund report including the disclosures and whether the annual fund report provides a true and fair view of the underlying business transactions and events.
- We discuss matters with the supervisory board including the planned scope of the audit and its schedule as well as significant audit findings, including any significant shortcomings in the internal control system that we identify in the course of our audit.

### **Other information**

The company's legal representatives are responsible for the other information provided. This other information comprises all of the information included in the annual fund report, with the exception of the statement of assets, the statement of income, the other disclosures required under Annex I Schedule B of InvFG 2011 and the audit certificate.

Our audit opinion for the annual fund report does not cover this other information, and we do not provide any sort of assurance in this regard.

In connection with our audit of the annual fund report, we are responsible for reading this other information and for considering whether there are any material inconsistencies between this other information and the annual fund report or on the basis of our knowledge obtained in the course of our audit or whether this information appears to have been otherwise materially misrepresented. If we reach the conclusion on the basis of our activities that this other information has been materially misrepresented, we must report this. We have nothing to report in this respect.

Linz, May 20, 2020

**KPMG Austria GmbH**  
Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft

**Mag. Martha Kloibmüller**  
Auditor

**Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (R) (A)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.02.2019  
31.01.2020  
Ausschüttung: 05.05.2020  
ISIN: AT0000A14J48  
Währung: EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-3,4395	-3,4395	-3,4395	-3,4395	-3,4395	-3,4395
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	1,3414	1,3414	0,0000	0,0000	0,0000	1,3414
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	3,4395	3,4395	3,4395	3,4395	3,4395	3,4395
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte 11)</b>	<b>1,3414</b>	<b>1,3414</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>1,3414</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,3414	1,3414	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1,3414
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						1,3414
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>2,6800</b>	<b>2,6800</b>	<b>2,6800</b>	<b>2,6800</b>	<b>2,6800</b>	<b>2,6800</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	1,3414	1,3414	1,3414	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzanzahlung 13)	1,3386	1,3386	1,3386	1,3386	1,3386	1,3386
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-3,4395	-3,4395	-3,4395	-3,4395	-3,4395	-3,4395
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	2,6800	2,6800	2,6800	2,6800	2,6800	2,6800

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
							14)
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	1,3414	1,3414	0,0000	0,0000	0,0000	1,3414
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	2,6800	2,6800	2,6800	2,6800	2,6800	2,6800
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>						
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar						4) 5) 6)
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)						3)
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten						6) 7)
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>						
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge						1)
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	1,3414	1,3414	1,3414	1,3414	1,3414	1,3414
							10) 11)

Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,3689	0,3689	0,3689	0,3689	0,3689	0,3689
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,3689	0,3689	0,3689	0,3689	0,3689	0,3689
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

**Steuerliche Behandlung je Thesaurierungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (R) (T)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.02.2019  
31.01.2020  
Ausschüttung: 05.05.2020  
ISIN: AT0000A14J55  
Währung: EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-3,6854	-3,6854	-3,6854	-3,6854	-3,6854	-3,6854
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	3,6854	3,6854	3,6854	3,6854	3,6854	3,6854
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte 11)</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerter Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerter Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-3,6854	-3,6854	-3,6854	-3,6854	-3,6854	-3,6854
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
							14)
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>						
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar						4) 5) 6)
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)						3)
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten						6) 7)
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückzuerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückzuerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>						
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge						1)
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
							10) 11)

Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.



**Steuerliche Behandlung je Vollthesaurierungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (R) (VT)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.02.2019  
 31.01.2020  
 Ausschüttung/Zufluss: 30.04.2020  
 ISIN: AT0000A1PE35  
 Währung: EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-3,1041	-3,1041	-3,1041	-3,1041	-3,1041	-3,1041
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	3,1041	3,1041	3,1041	3,1041	3,1041	3,1041
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b> 11)	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzanzahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-3,1041	-3,1041	-3,1041	-3,1041	-3,1041	-3,1041
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6. Korrekturbeträge</b>		14)					
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>7. Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>							
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>							
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar	4) 5) 6)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	3)					
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten	6) 7)					
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>							
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	8)					
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)	8)					
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>		9) 10) 11)					
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)					
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	10) 11)					
		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

**Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (I) (A)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr:	01.02.2019 31.01.2020
Ausschüttung:	05.05.2020
ISIN:	AT0000A14J14
Währung:	EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-2,7820	-2,7820	-2,7820	-2,7820	-2,7820	-2,7820
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	1,8318	1,8318	0,0000	0,0000	0,0000	1,8318
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	2,7820	2,7820	2,7820	2,7820	2,7820	2,7820
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte 11)</b>	<b>1,8318</b>	<b>1,8318</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>1,8318</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	1,8318	1,8318	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1,8318
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						1,8318
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>2,0000</b>	<b>2,0000</b>	<b>2,0000</b>	<b>2,0000</b>	<b>2,0000</b>	<b>2,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,1682	0,1682	2,0000	2,0000	2,0000	0,1682
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-2,7820	-2,7820	-2,7820	-2,7820	-2,7820	-2,7820
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
							14)
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	1,8318	1,8318	0,0000	0,0000	0,0000	1,8318
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>						
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar						4) 5) 6)
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)						3)
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten						6) 7)
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückzuerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückzuerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>						
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge						1)
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	1,8318	1,8318	1,8318	1,8318	1,8318	1,8318
							10) 11)

Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,5038	0,5038	0,5038	0,5038	0,5038	0,5038
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,5038	0,5038	0,5038	0,5038	0,5038	0,5038
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

**Steuerliche Behandlung je Thesaurierungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (I) (T)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.02.2019  
31.01.2020  
Ausschüttung: 05.05.2020  
ISIN: AT0000A14J22  
Währung: EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-0,4019	-0,4019	-0,4019	-0,4019	-0,4019	-0,4019
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,4019	0,4019	0,4019	0,4019	0,4019	0,4019
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b> 11)	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-0,4019	-0,4019	-0,4019	-0,4019	-0,4019	-0,4019
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
							14)
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>						
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar						4) 5) 6)
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)						3)
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten						6) 7)
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückzuerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückzuerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>						
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge						1)
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
							10) 11)



Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

**Steuerliche Behandlung je Vollthesaurierungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (I) (VT)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr:	01.02.2019
	31.01.2020
Ausschüttung/Zufluss:	30.04.2020
ISIN:	AT0000A14J30
Währung:	EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-1,9267	-1,9267	-1,9267	-1,9267	-1,9267	-1,9267
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	1,9267	1,9267	1,9267	1,9267	1,9267	1,9267
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte 11)</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-1,9267	-1,9267	-1,9267	-1,9267	-1,9267	-1,9267
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6.</b>	<b>Korrekturbeträge</b>						
							14)
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>7.</b>	<b>Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>						
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8.</b>	<b>Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>						
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar						4) 5) 6)
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)						3)
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten						6) 7)
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückzuerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückzuerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9.</b>	<b>Begünstigte Beteiligungserträge</b>						
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10.</b>	<b>Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>						
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge						1)
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)						10) 11)
		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

**Steuerliche Behandlung je Ausschüttungsanteil des CONVERTINVEST Global Convertible Properties (I) (A) (F)**

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Rechnungsjahr: 01.02.2019  
31.01.2020  
Ausschüttung: 05.05.2020  
ISIN: AT0000A1EKN2  
Währung: EUR

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>1.</b>	<b>Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	-3,5548	-3,5548	-3,5548	-3,5548	-3,5548	-3,5548
<b>2.</b>	<b>Zuzüglich</b>						
2.1	Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.5	Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
2.6	Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	3,5548	3,5548	3,5548	3,5548	3,5548	3,5548
<b>3.</b>	<b>Abzüglich</b>						
3.1	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2	Steuerfreie Zinserträge						
3.2.1	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge 1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.2.2	Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000
3.3	Steuerfreie Dividendenerträge						
3.3.1	Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000
3.3.2	Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000
3.3.3	Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG 2)					0,0000	0,0000
3.4	Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge						
3.4.1	Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.4.3	Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.5	Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
3.6	Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000
3.7	Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>4.</b>	<b>Steuerpflichtige Einkünfte</b> 11)	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
4.1	Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		
4.2	Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
4.2.1	Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs.2 KStG)						0,0000
4.3	In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>5.</b>	<b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>
5.1	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.2	In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.4	In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung 13)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
5.5	Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis	-3,5548	-3,5548	-3,5548	-3,5548	-3,5548	-3,5548
5.6	Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung	Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>6. Korrekturbeträge</b>		14)					
	Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)						
6.1	Fußnote: umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte)  Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
	Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF						
6.2	Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte  Vermindert die Anschaffungskosten. <b>Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten</b>	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>7. Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</b>							
7.1	Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.2	Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.3	Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
7.4	Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>							
8.1	auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar	4) 5) 6)					
8.1.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.3	Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.4	Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.1.5	Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	3)					
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten	6) 7)					
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.2	Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.3	Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.2.4	Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,0000	0,0000
<b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>							
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	8)					
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)	8)					
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
<b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>		9) 10) 11)					
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)					
10.3	Ausländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	10) 11)					
		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

Pos.	Beschreibung		Privatanleger mit Option	Privatanleger ohne Option	Betrieblicher Anleger mit Option	Betrieblicher Anleger ohne Option	Betrieblicher Anleger jur. Person	Privatstiftung
<b>11.</b>	<b>Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>12.</b>	<b>Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>							
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	1)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	8)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.5	KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	9) 10) 12)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
<b>15.</b>	<b>Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)							

- 1) Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KEST stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltendmachen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KEST auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG i.d.F. AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) 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 Anteilsinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (<https://www.bmf.gv.at>) erhältlich.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) 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.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KEST pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsanteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KEST-Abzug optieren kann).
- 12) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar.
- 13) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 14) Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KEST unterliegen, vom dempotführenden Kreditinstitut berücksichtigt.

**Fund Regulations pursuant to InvFG 2011**  
**CONVERTINVEST Global Convertible Properties**  
**A co-ownership fund pursuant to §2 (1) and (2) InvFG**

The Austrian Financial Market Authority (FMA) has approved the Fund Regulations for the investment fund **CONVERTINVEST Global Convertible Properties**, a co-ownership fund pursuant to the **2011 Austrian Investment Fund Act, as amended** (InvFG).

The investment fund is an undertaking for collective investment in transferable securities (UCITS) and is managed by 3 Banken-Generali Investment-Gesellschaft m.b.H. (hereinafter: the "management company") which is headquartered in Linz.

**Article 1 Co-ownership interests**

The co-ownership interests are embodied in unit certificates that are negotiable instruments which are issued to bearer. The unit certificates are represented by global certificates for each unit class. Therefore, actual securities cannot be issued.

**Article 2 Custodian bank (depository)**

The investment fund's custodian bank (depository) is BKS Bank AG, Klagenfurt. The custodian bank (depository) and other paying agents referred to in the Prospectus are the paying agents for unit certificates.

**Article 3 Investment instruments and principles**

**The following assets may be selected for the investment fund, as stipulated in InvFG:**

For the investment fund's investments, convertible bonds, warrant-linked bonds and options of issuers in the real estate industry or whose underlying is provided by the real estate industry will be purchased for **not less than 51 per cent** of the assets of the Fund, without any restrictions in relation to currencies, regions or countries. The Fund acquires its investments in the form of directly purchased individual securities. Its investments are thus not held directly or indirectly through investment funds or derivatives.

The following investment instruments are purchased for the assets of the Fund, subject to compliance with the above-mentioned investment focus.

**Securities**

Securities (including securities featuring embedded derivative instruments) will be purchased for **up to 100 per cent** of the assets of the Fund.

**Money market instruments**

Money market instruments may be purchased for **up to 49 per cent** of the assets of the Fund.

**Securities and money market instruments**

- Not fully paid-in securities or money market instruments and subscription rights for such instruments or other not fully paid-in financial instruments may be purchased.
- Securities and money market instruments may be purchased where they comply with the criteria for listing and trading on a regulated market or a stock exchange pursuant to InvFG.
- Securities and money market instruments which do not fulfill the criteria laid down in the above paragraph may be purchased for **up to 10 per cent** of the assets of the Fund in aggregate.



**Units of investment funds**

- Units of investment funds (UCITS, UCIs) may **each** be purchased for **up to 10 per cent** of the assets of the Fund – and **up to 10 per cent** of the assets of the Fund **in aggregate** – insofar as these UCITS or UCIs do not for their part invest more than 10 per cent of their fund assets in units of other investment funds.

**Derivative instruments**

Derivative instruments may account for **up to 49 per cent** of the assets of the Fund within the framework of the investment fund's strategy and for hedging purposes.

**Investment fund's risk measurement method:**

The investment fund uses the following risk measurement method:

**Commitment approach:** The commitment value is calculated pursuant to the 3rd chapter of the 4th Austrian Derivatives Risk Calculation and Reporting Ordinance (*Derivate-Risikoberechnungs- und Meldeverordnung, DeRiMV*), as amended.

**Demand deposits and callable deposits**

- Demand deposits and callable deposits with a term not exceeding 12 months may amount to **up to 49 per cent** of the assets of the Fund. No minimum bank balance need be maintained.
- In case of restructuring of the Fund's portfolio and/or a legitimate assumption of impending losses for securities, the investment fund may hold a lesser volume of securities and a higher volume of demand deposits or callable deposits with a term not exceeding 12 months.

**Short-term loans**

- The management company may take up short-term loans of **up to 10 per cent** of the assets of the Fund for account of the investment fund.

**Repurchase agreements**

Not applicable.

**Securities lending**

- Securities lending transactions may account for **up to 30 per cent** of the assets of the Fund.

Investment instruments may only be acquired uniformly for the entire investment fund, not for an individual unit class or for a group of unit classes.

However, this does not apply for currency hedging transactions. These transactions may only be entered into in relation to a single unit class. Expenses and income resulting from a currency hedging transaction shall exclusively be allocated to the relevant unit class.

**Article 4 Issuance and redemption procedures**

The unit value shall be calculated in the currency of the unit class. The value of units will be calculated on each banking day in Austria (excluding Good Friday and New Year's Eve).

**Issuance and subscription fee**

The issue price is the unit value plus a fee per unit of **up to 5 per cent** to cover the management company's issuing costs, rounded up or down to the nearest equivalent subunit.

Issuance of the units shall not be limited in principle; however, the management company reserves the right to cease issuing unit certificates either temporarily or permanently.

The management company shall be entitled to introduce a graduated subscription fee.

Redemption and redemption fee

The redemption price corresponds to the unit value, rounded up or down to the nearest equivalent subunit. No redemption fee will be charged. At the request of a unitholder, his unit shall be redeemed out of the investment fund at the applicable redemption price against surrender of the unit certificate.

**Article 5 Accounting year**

The investment fund's accounting year is the period from February 1 to January 31.

**Article 6 Unit classes and appropriation of income**

Distribution unit certificates and/or accumulation unit certificates with deduction of investment income tax and/or accumulation unit certificates without deduction of investment income tax may be issued for the investment fund.

Various classes of unit certificates may be issued for this investment fund. The establishment of unit classes and issuance of units in a given unit class are at the discretion of the management company.

Appropriation of income in case of distribution unit certificates (income distribution)

The income received during the past accounting year (interest and dividends), net of expenses, may be distributed at the discretion of the management company. The management company may opt not to make any distribution, subject to due consideration of the interests of the unitholders. The distribution of income from the sale of assets of the investment fund, including subscription rights, is likewise at the discretion of the management company. The fund assets may be distributed. Interim distributions are permitted. The assets of the Fund may not, as a result of distributions, fall below the minimum volume for a termination which is stipulated by law.

These amounts will be distributed to holders of distribution unit certificates from April 30 of the following accounting year, where applicable upon surrender of a coupon. The remainder will be carried forward to new account.

In any case, from April 30 the amount calculated pursuant to InvFG shall be paid out, to be used where applicable to meet any investment income tax commitments on the dividend-equivalent income for those unit certificates.

Appropriation of income in case of accumulation unit certificates with investment income tax deducted (income accumulation)

The income received during the accounting year that remains, net of expenses, will not be distributed. From April 30, the amount calculated pursuant to InvFG shall be paid out on accumulation unit certificates to be used, where applicable, to meet any investment income tax commitments on the dividend-equivalent income for those unit certificates.

Appropriation of income in case of accumulation unit certificates without deduction of investment income tax (full income accumulation, Austrian and foreign tranches)

The income received during the accounting year that remains, net of expenses, will not be distributed. No payment pursuant to InvFG will be made. April 30 of the following accounting year shall be the key date pursuant to InvFG in case of non-payment of investment income tax on the annual income.

The management company must ensure, by furnishing proof from the custodian institutions, that at the time of payment, the unit certificates are only held by unitholders who are either not subject to Austrian personal or corporate income tax or who fulfill the requirements for exemption pursuant to §94 of the Austrian Income Tax Act or for an investment income tax exemption.

If these preconditions have not been met as of the payment date, the amount calculated pursuant to InvFG shall be paid out by the custodian bank in the form of credit.

**Article 7 Management fee, reimbursement of expenses, winding-up fee**

For its management activity, the management company receives fixed annual remuneration of up to **1.30 per cent** of the assets of the Fund. This remuneration will be charged as monthly part amounts. The fixed annual remuneration will be calculated on a daily basis and will thus be charged to the Fund's expenses on a daily basis and affect its net asset value.

The management company shall be entitled to introduce a graduated management fee.

The variable component (performance fee) will amount to **up to 10 per cent** of the Fund's increase in value, subject to application of the high-water mark method. This remuneration will be calculated on a daily basis and will thus be charged to the Fund's expenses on a daily basis and affect its net asset value. The overall economic performance will be determined quarterly at the end of each calendar quarter, and the settlement will be calculated on this basis.

The management company is entitled to reimbursement of all expenses associated with its management activities.

The costs arising at the introduction of new unit classes for existing asset portfolios shall be deducted from the unit prices of the new unit classes.

At the winding-up of the investment fund, the entity carrying out its winding-up shall receive remuneration amounting to **0.50 per cent** of the assets of the Fund.

**Please refer to the Prospectus for further information regarding this investment fund.**

## Annex

### List of stock exchanges with official trading and organized markets

#### 1. Stock exchanges with official trading and organized markets in the Member States of the EEA as well as stock exchanges in European countries outside of the Member States of the EEA which are considered to be equivalent to regulated markets

Each Member State is required to maintain an updated list of markets authorized by it. Such list is to be made available to the other Member States and to the European Commission.

Pursuant to the Directive, the European Commission is obliged to publish once per year a list of the regulated markets of which it has received notice.

Due to increasing deregulation and to trading segment specialization, the list of "regulated markets" is undergoing great changes. The European Commission will therefore provide an updated version on its official internet site in addition to annual publication of the list in the Official Journal of the European Communities.

##### 1.1. The current list of regulated markets is available at:

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

##### 1.2. The following stock exchanges are included in the list of regulated markets:

1.2.1.	Luxembourg	Euro MTF Luxembourg
1.2.2.	Switzerland	SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG

##### 1.3. Recognized markets in the EEA pursuant to §67 (2) Item 2 InvFG:

Markets in the EEA classified as recognized markets by the relevant supervisory authorities

#### 2. Stock exchanges in European countries that are not Member States of the EEA

2.1.	Bosnia & Herzegovina:	Sarajevo, Banja Luka
2.2.	Montenegro:	Podgorica
2.3.	Russia:	Moscow (RTS Stock Exchange); Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX)
2.4.	Serbia:	Belgrade
2.5.	Turkey:	Istanbul (for Stock Market, "National Market" only)

#### 3. Stock exchanges in non-European countries

3.1.	Australia:	Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
3.2.	Argentina:	Buenos Aires
3.3.	Brazil:	Rio de Janeiro, Sao Paulo
3.4.	Chile:	Santiago
3.5.	China:	Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
3.6.	Hong Kong:	Hong Kong Stock Exchange
3.7.	India:	Mumbai
3.8.	Indonesia:	Jakarta
3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, Fukuoka, Niigata, Sapporo, Hiroshima
3.11.	Canada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12.	Colombia:	Bolsa de Valores de Colombia
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
3.15.	Mexico:	Mexico City
3.16.	New Zealand:	Wellington, Christchurch/Invercargill, Auckland
3.17.	Peru:	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippines:	Manila
3.19.	Singapore:	Singapore Stock Exchange
3.20.	South Africa:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	United Arab Emirates:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

<sup>1</sup> To open this list, in the left-hand column select the "Entity type" "Regulated market" and click on "Search" (or "Show table columns" and "Update"). The ESMA may change this link.

#### 4. Organized markets in countries that are not Member States of the European Community

4.1.	Japan:	Over the Counter Market
4.2.	Canada:	Over the Counter Market
4.3.	Korea:	Over the Counter Market
4.4.	Switzerland:	Over the Counter Market of the members of the International Capital Market Association (ICMA), Zurich
4.5.	USA:	Over The Counter Market (subject to official supervision e.g. by SEC, FINRA)

#### 5. Stock exchanges with futures and options markets

5.1.	Argentina:	Bolsa de Comercio de Buenos Aires
5.2.	Australia:	Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)
5.3.	Brazil:	Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
5.4.	Hong Kong:	Hong Kong Futures Exchange Ltd.
5.5.	Japan:	Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange
5.6.	Canada:	Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
5.7.	Korea:	Korea Exchange (KRX)
5.8.	Mexico:	Mercado Mexicano de Derivados
5.9.	New Zealand:	New Zealand Futures & Options Exchange
5.10.	Philippines:	Manila International Futures Exchange
5.11.	Singapore:	The Singapore Exchange Limited (SGX)
5.12.	Slovakia:	RM-System Slovakia
5.13.	South Africa:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.14.	Switzerland:	EUREX
5.15.	Turkey:	TurkDEX
5.16.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, NASDAQ PHLX, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)