

ABW ERSTE BOND DANUBIA - Investmentfonds in Abwicklung

Abspaltungsbericht gem. § 65 Abs. 3 InvFG 2011
für den Zeitraum 01.09.2024 bis 30.11.2024

Inhaltsübersicht

| | |
|--------------------------------------------------------------|---|
| Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft | 3 |
| Angaben zur Abwicklung..... | 4 |
| Zusammensetzung des Fondsvermögens..... | 4 |
| Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens | 5 |
| Vermögensaufstellung zum 30.11.2024..... | 7 |

Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft

| | |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Die Gesellschaft | Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1, A-1100 Wien Telefon: 05 0100-19777, Telefax: 05 0100-919777 |
| Stammkapital | 3 Mio. EURO |
| Gesellschafter | Erste Group Bank AG (64,67 %) Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG (22,17 %) Steiermärkische Bank und Sparkassen Aktiengesellschaft (3,30 %) Tiroler Sparkasse Bankaktiengesellschaft Innsbruck (1,74 %) DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt (1,65 %) „Die Kärntner“ Trust-Vermögensverwaltungsgesellschaft m. b. H. & Co KG (1,65 %) Salzburger Sparkasse Bank Aktiengesellschaft (1,65 %) Sieben Tiroler Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (1,65 %) NÖ-Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (0,76 %) VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe (0,76 %) |
| Aufsichtsrät:innen | Mag. Rudolf SAGMEISTER (Vorsitzender) Manfred BARTALSZKY Dkfm. Maximilian CLARY UND ALDRINGEN Klaus FELDERER Mag. Harald GASSER Mag. Gerhard GRABNER Harald Frank GRUBER Oswald HUBER (Vorsitzender-Stv.) Radovan JELASITY Michael KOREN Mag. Ertan PISKIN Dr. Peter PROBER Mag. Gerald WEBER vom Betriebsrat entsandt: Martin CECH Mag. Regina HABERHAUER Ing. Heinrich Hubert REINER Peter RIEDERER Nicole WEINHENGST Mag. Manfred ZOUREK |
| Geschäftsführer:innen | Mag. Heinz BEDNAR Mag. Winfried BUCHBAUER Mag. Peter KARL Mag. Thomas KRAUS |
| Prokurist:innen | Karl FREUDENSCHUSS Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER Mag. Magdalena UJWARY, MA |
| Staatskommissär:innen | Mag. Wolfgang EXL Mag. Dr. Angelika SCHÄTZ |
| Fondsprüfer | Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H. |
| Depotbank | Erste Group Bank AG |

Sehr geehrte Anteilhaber:innen,

wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Abspaltungsbericht gem. § 65 Abs. 3 InvFG 2011 des ABW ERSTE BOND DANUBIA - Investmentfonds in Abwicklung für den Zeitraum vom 01.09.2024 bis 30.11.2024 vorzulegen.

Angaben zur Abwicklung

Portfolio-Bericht

Aufgrund der geltenden EU-Sanktionen gegen Russland bzw. gegen russische Banken und Zentraldepositare sowie russischen Sanktionen gegen Investoren aus „unfreundlichen“ Jurisdiktionen, darunter Österreich, waren Transaktionen mit russischen Wertpapieren bzw. Vermögenstransfers weder an der Börse in Moskau noch OTC gestattet bzw. möglich. Der Fondsmanager hat nach wie vor keinen Zugriff auf Wertpapier- sowie Geldkonten bei der Depotbank in Russland. Das Portfolio ist unverändert und besteht aus Positionen in 9 RUB-denominierten russischen Staatsanleihen.

Das Fondsmanagement verfolgt die Situation am Markt mit aller gebotenen Aufmerksamkeit weiterhin konsequent, um auf neue Entwicklungen - sofern möglich - rasch und angemessen zu reagieren. Sobald die Rahmenbedingungen es zulassen und die Abwicklung einzelner Positionen oder des gesamten Fonds möglich ist, wird die Verwaltungsgesellschaft unter Anwendung größter Sorgfalt versuchen, den Zeitpunkt und die Art und Weise für die Veräußerung der russischen Vermögenswerte im besten Interesse aller Anteilhaber: innen zu bestimmen.

Markt

In der Periode vom 1.9.2024 bis 30.11.2024 verlor der RUB gegenüber dem EUR mehr als 12%. Die Renditen der an der Moskauer Börse gehandelten RUB-denominierten Staatsanleihen stiegen im Berichtszeitraum um etwa 210 Basispunkte an.

Zusammensetzung des Fondsvermögens

| | per 30.11.2024 | |
|-----------------------------|----------------|--------|
| | Mio. Euro | % |
| Anleihen | | |
| auf Russische Rubel lautend | 0,9 | 89,99 |
| Wertpapiere | 0,9 | 89,99 |
| Bankguthaben | 0,1 | 9,96 |
| Zinsenansprüche | 0,0 | 0,04 |
| Fondsvermögen | 1,0 | 100,00 |

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

| | | |
|----------------------------------------|--------|--------|
| Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich) | 591,45 | |
| Dividendenerträge | 0,00 | |
| Sonstige Erträge 7) | 0,00 | |
| Summe Erträge (ohne Kursergebnis) | | 591,45 |

Sollzinsen

0,00

Aufwendungen

| | | |
|--------------------------------------------------|------|------|
| Vergütung an die KAG | 0,00 | |
| Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung | 0,00 | |
| Publizitätskosten | 0,00 | |
| Wertpapierdepotgebühren | 0,00 | |
| Depotbankgebühren | 0,00 | |
| Kosten für den externen Berater | 0,00 | |
| Performancefee | - | |
| Gebühr Fremdwährungsanteilscheine 8) | 0,00 | |
| Summe Aufwendungen | | 0,00 |

Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds

0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

591,45

Realisiertes Kursergebnis 1) 2)

| | | |
|-------------------------|------|--|
| Realisierte Gewinne 3) | 0,00 | |
| Realisierte Verluste 4) | 0,00 | |

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

0,00

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

591,45

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 1) 2)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 6)

- 102.375,58

Ergebnis des Quartals 5)

- 101.784,13

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Quartals

0,00

Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen

0,00

Fondsergebnis gesamt

- 101.784,13

3. Entwicklung des Fondsvermögens

| | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| Fondsvermögen am Beginn des Quartals | 1.084.363,12 |
| Ausschüttung / Auszahlung im Quartal | 0,00 |
| Kapitalrückzahlung | 0,00 |
| Ausgabe und Rücknahme von Anteilen | 0,00 |
| Fondsergebnis gesamt | |
| (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) | - 101.784,13 |
| Fondsvermögen am Ende des Quartals | 982.578,99 |

- 1) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 2) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR -102.375,58.
- 3) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 4) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 5) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 0,00.
- 6) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 0,00 und unrealisierte Verluste EUR -102.375,58
- 7) Die in dieser Position ausgewiesenen Erträge entfielen auf Leihegebühren aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00, die mit der Erste Group Bank AG getätigt wurden, auf Erträge aus Immobilienfonds iHv EUR 0,00, auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00 sowie auf Erträge aus Rücknahmeabschlägen iHv EUR 0,00.
- 8) Dem Fonds wird pro Fremdwährungstranche eine monatliche Gebühr für die Administration der Fremdwährungsanteilscheine angelastet.

Vermögensaufstellung zum 30.11.2024

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.09.2024 bis 30.11.2024)

| | nummer | sat | Zugänge | Abgänge | | | in EUR | am |
|---------------------------------------------|--------------|-------|--------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|----------|
| | | | Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | | | | | Fonds- |
| | | | | | | | | vermögen |
| Amtlich gehandelte Wertpapiere | | | | | | | | |
| Anleihen auf Russische Rubel lautend | | | | | | | | |
| Emissionsland Russland | | | | | | | | |
| RUSS.FOEDER 19/25 | RU000A100EG3 | 0,000 | 0 | 0 | 200.000 | 6,000 | 107.183,63 | 10,91 |
| RUSS.FOEDER 19/30 | RU000A100A82 | 0,000 | 0 | 0 | 300.000 | 6,000 | 160.775,44 | 16,36 |
| RUSS.FOEDER 20/28 | RU000A102BT8 | 0,000 | 0 | 0 | 300.000 | 6,000 | 160.775,44 | 16,36 |
| RUSS.FOEDER 20/31 | RU000A1028E3 | 0,000 | 0 | 0 | 100.000 | 6,000 | 53.591,81 | 5,45 |
| RUSS.FOEDER 20/35 | RU000A101F94 | 0,000 | 0 | 0 | 100.000 | 6,000 | 53.591,81 | 5,45 |
| RUSSIAN FED. 12-27 | RU000A0JS3W6 | 0,000 | 0 | 0 | 150.000 | 6,000 | 80.387,72 | 8,18 |
| RUSSIAN FED. 13-23 | RU000A0JTJL3 | 0,000 | 0 | 0 | 100.000 | 6,000 | 53.591,81 | 5,45 |
| RUSSIAN FED. 17-22 | RU000A0JXB41 | 0,000 | 0 | 0 | 50.000 | 6,000 | 26.795,91 | 2,73 |
| RUSSIAN FED. 18-29 | RU000A0ZYUA9 | 0,000 | 0 | 0 | 350.000 | 6,000 | 187.571,34 | 19,09 |
| | | | | | Summe Emissionsland Russland | | 884.264,91 | 89,99 |
| | | | | | Summe Anleihen auf Russische Rubel lautend umgerechnet zum Kurs von 111,95740 | | 884.264,91 | 89,99 |
| | | | | | Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere | | 884.264,91 | 89,99 |

Gliederung des Fondsvermögens

| | | |
|-----------------|------------|--------|
| Wertpapiere | 884.264,91 | 89,99 |
| Bankguthaben | 97.873,65 | 9,96 |
| Zinsenansprüche | 440,43 | 0,04 |
| Fondsvermögen | 982.578,99 | 100,00 |

Hinweis an die Anleger:

Die Bewertung von Vermögenswerten in illiquiden Märkten kann von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen.

| | | | |
|---------------------------------------------------|--------------|-------|-------------|
| Umlaufende Ausschüttungsanteile | AT0000A38GU0 | Stück | 827.504,100 |
| Indikativer Anteilswert Ausschüttungsanteile | AT0000A38GU0 | EUR | 0,60 |
| Umlaufende Thesaurierungsanteile | AT0000A38GV8 | Stück | 209.488,290 |
| Indikativer Anteilswert Thesaurierungsanteile | AT0000A38GV8 | EUR | 1,66 |
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GW6 | Stück | 58.607,080 |
| Indikativer Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GW6 | EUR | 2,04 |
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GR6 | Stück | 4.636,410 |
| Indikativer Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GR6 | CZK | 51,57 |

ABW ERSTE BOND DANUBIA - Investmentfonds in Abwicklung

| | | | |
|---------------------------------------------------|--------------|-------|---------|
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GX4 | Stück | 21,000 |
| Indikativer Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GX4 | HUF | 842,31 |
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GS4 | Stück | 810,960 |
| Indikativer Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000A38GS4 | EUR | 1,25 |

Wien, im Dezember 2024

Erste Asset Management GmbH
elektronisch gefertigt

Prüfinformation: Die elektronischen Signaturen dieses Dokumentes können auf der Homepage der Rundfunk und Telekom Regulierungs-GmbH (<https://www.signatur.rtr.at/de/vd/Pruefung.html>) geprüft werden.

Hinweis: Dieses Dokument wurde mit zwei qualifizierten elektronischen Signaturen gefertigt. Eine qualifizierte elektronische Signatur hat die gleiche Rechtswirkung wie eine handschriftliche Unterschrift (Art 25 der Verordnung (EU) Nr. 910/2014 („eIDAS-Verordnung“)).