Muster-Fonds

Rechenschaftsbericht

Rechnungsjahr 2013/2014

Das Investmentfondsgesetz 2011 ist am 1. September 2011 in Kraft getreten. Die in diesem Bericht verwendeten Bezeichnungen entsprechen dem InvFG 2011, während die in den Fondsbestimmungen genannten gesetzlichen Verweise sich jedoch auf das InvFG 1993 beziehen, da die Fondsbestimmungen auf Basis der im Zulassungszeitpunkt geltenden Rechtslage genehmigt wurden. Diese Verweise werden ab 1. September 2011 wie Verweise auf die entsprechenden Bestimmungen des InvFG 2011 behandelt.

Hinweis:

Der Bestätigungsvermerk wurde von der KPMG Austria GmbH nur für die unverkürzte deutsch­­sprachige Fassung erteilt.

Inhaltsverzeichnis

[Allgemeine Fondsdaten 3](#_Toc351703217)

[Fondscharakteristik 3](#_Toc351703218)

[Besondere Hinweise im Verlauf des Rechnungsjahres 3](#_Toc351703219)

[Besondere Informationen bei Indexfonds (gilt dzt. nur für den ZKV-Index) 3](#_Toc351703220)

[Rechtlicher Hinweis 3](#_Toc351703221)

[Fondsdetails 3](#_Toc351703222)

[Umlaufende Anteile 3](#_Toc351703223)

[Fondsdetails der letzten 3 Rechnungsjahre 3](#_Toc351703224)

[Entwicklung des Fondsvermögens und Ertragsrechnung 3](#_Toc351703225)

[Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds-Performance) 3](#_Toc351703226)

[Entwicklung des Fondsvermögens in EUR 3](#_Toc351703227)

[Fondsergebnis in EUR 3](#_Toc351703228)

[A. Realisiertes Fondsergebnis 3](#_Toc351703229)

[B. Nicht realisiertes Kursergebnis 3](#_Toc351703230)

[C. Ertragsausgleich 3](#_Toc351703231)

[Verwendung des Fondsergebnisses in EUR 3](#_Toc351703232)

[Kapitalmarktbericht 3](#_Toc351703233)

[Bericht zur Anlagepolitik des Fonds 3](#_Toc351703234)

[Zusammensetzung des Fondsvermögens in EUR 3](#_Toc351703235)

[Vermögensaufstellung in EUR 3](#_Toc351703236)

[Berechnungsmethode des Gesamtrisikos 3](#_Toc351703237)

[bei vereinfachten Ansatz (Commitment Ansatz): 3](#_Toc351703238)

[bei VaR-Ansatz: 3](#_Toc351703239)

[Bestätigungsvermerk 3](#_Toc351703240)

[Steuerliche Behandlung 3](#_Toc351703241)

[Fondsbestimmungen 3](#_Toc351703242)

Anhang 3

Bericht über das Rechnungsjahr
vom Dat1 bis Dat2

Veranlagungstext aus COS INET-variable Texte KID

Fondsbestimmungen