

STEUERLICH RELEVANTE INFORMATIONEN FÜR EIGENNÜTZIGE PRIVATSTIFTUNGEN

Kundennummer: 123456

Erfasste Depot- und Kontennummern:

- 12345678001
- 12345678002
- 12345678003
- 12345678004
- 12345678005
- 12345678006

Zeitraum: 01.01.2024 - 31.12.2024

Währung: EUR

INHALTSVERZEICHNIS

1. Steuererklärung: Kennzahlen
2. Zusammenfassende Darstellung
3. Sonstige Informationen
4. Steuerliche Behandlung im Detail
5. Einkünfte im Detail
6. Steuerliche Positionsführung
7. Aufwendungen
8. Legal Disclaimer

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

agE	ausschüttungsgleiche Erträge
AnKo	steuerliche Anschaffungskosten
Neubestand	Aktien und Fondsanteile, die nach dem 31.12.2010 erworben wurden, sowie Forderungswertpapiere und sonstiges Kapitalvermögen, die nach dem 31.03.2012 erworben wurden
Altbestand1	Aktien und Fondsanteile, die vor dem 01.01.2011 erworben wurden
Altbestand2	Forderungswertpapiere und sonstiges Kapitalvermögen, die vor dem 01.10.2011 erworben wurden
Altbestand3	Forderungswertpapiere und sonstiges Kapitalvermögen, die zwischen dem 01.10.2011 und 01.04.2012 erworben wurden
Betrag	Betrag der (steuerpflichtigen) Einkünfte
BMGL (KSt)	Bemessungsgrundlage für Körperschaftsteuer
BMGL (ZwSt)	Bemessungsgrundlage für Zwischensteuer
EUR	Euro
FX	Transaktionsbetrag (Fremdwährung oder Euro)
KESt	österreichische KESt, die von der auszahlenden Stelle einbehalten wurde
QuSt (A)	ausländische Quellensteuer, die gemäß DBA angerechnet werden kann
QuSt (R)	ausländische Quellensteuer, die gemäß DBA zurück erstattet werden kann
VE	Veräußerungserlös

Sofern nicht anders angegeben, werden sämtliche Beträge in EUR ausgewiesen.

STEUERERKLÄRUNG: KENNZAHLEN

KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG K2

4.	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (§ 7 KStG 1988, § 28 EStG 1988)		
	e) Sonstige Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (z.B. Einkünfte aus Betriebsverpachtung nach einer Betriebsaufgabe)	818	0,00

6.	Einkünfte aus Leistungen (ausgenommen Einkünfte aus privaten Grundstücksveräußerungen, soweit nicht unter Punkt 17. zu erfassen)		
6.1	Sonstige Einkünfte (§ 7, § 29 EStG 1988 und § 31 EStG 1988)	660	0,00

9.	Ausländische Einkünfte		
	Sonstige ausländische Einkünfte (ausgenommen Kapitalerträge laut Beilage K 2kv)	840	0,00
	Darauf ist ausländische Steuer (ausgenommen Quellensteuer gemäß K 2kv, Kennzahlen 900 und 901) anzurechnen	841	0,00
	In den Einkünften sind nicht enthalten: Positive Einkünfte, für die das Besteuerungsrecht auf Grund von Doppelbesteuerungsabkommen einem anderen Staat zusteht.	678	0,00

17. Sondervorschriften für Privatstiftungen				
17.1 Beteiligungserträge gemäß § 13 Abs. 2				
	a)	Steuerfreie Beteiligungserträge gemäß § 10 Abs. 1 Z 1 bis 4	830	0,00
		Darauf ist Kapitalertragsteuer anzurechnen im Betrag von	845	0,00
	b)	Steuerfreie Beteiligungserträge gemäß § 13 Abs. 2 iVm § 10 Abs. 1 Z 5, 6 und 7	831	51.745,86
	c)	Steuerpflichtige Beteiligungserträge gemäß § 10a Abs. 7	293	0,00
		Darauf ist ausländische Körperschaftsteuer anzurechnen in Höhe von	294	0,00
		Darauf ist ausländische Quellensteuer anzurechnen in Höhe von	295	0,00

17.2 Zwischenbesteuerung gemäß § 13 Abs. 3				
	a)	Inländische Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. a, für die ein Verlustausgleich nicht zulässig ist	113	5.198,32
	b)	Ausländische Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. a, für die ein Verlustausgleich nicht zulässig ist	114	0,00
	c)	Inländische Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. a, für die ein Verlustausgleich zulässig ist	882	39.262,63
	d)	Ausländische Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. a, für die ein Verlustausgleich zulässig ist	883	41.515,00
	e)	Inländische Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. b und c (Substanzgewinne und Derivate)	884	-11.865,50
	f)	Ausländische Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. b und c (Substanzgewinne und Derivate)	996	43.583,71
	g)	Einkünfte gemäß § 13 Abs. 3 Z 1 lit. d (Kryptowährungen)	179	0,00
		Auf die Zwischensteuer sind ausländische Quellensteuern anzurechnen in Höhe von	708	0,00

BEILAGE K 2KV

BEILAGE ZUR KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG K 2 FÜR EINKÜNFTE AUS KAPITALVERMÖGEN

1.	Einkünfte, auf die kein besonderer Steuersatz anwendbar ist (Erklärungspflicht)		
1.2	Sonstige Einkünfte aus Kapitalvermögen, die keinem besonderen Steuersatz unterliegen (§ 27a Abs. 2 EStG 1988; insbesondere Zinsen aus Privatdarlehen, Einkünfte aus nicht öffentlich begebenen Forderungswertpapieren, Einkünfte aus nicht verbrieften Derivaten ohne freiwilligen Steuerabzug), soweit nicht in Kennzahl 929 zu erfassen	857	0,00
1.3	In Kennzahl 856/857 nicht enthaltene Einkünfte, auf die ausländische (Quellen) Steuer anzurechnen ist	929	0,00

2.	Einkünfte, auf die ein besonderer Steuersatz anwendbar ist und die für einen Verlustausgleich nicht in Betracht kommen (§ 27 Abs. 8 Z 1 und § 124b Z 185 lit. c EStG 1988)				
		inländische Kapitaleinkünfte		ausländische Kapitaleinkünfte	
2.2	Zinsen aus Geldeinlagen und sonstigen Forderungen bei Kreditinstituten	860	0,00	861	0,00
2.3	Einkünfte aus vor dem 1. April 2012 erworbenen Forderungswertpapieren (§ 27 EStG 1988 idF vor dem BBG 2011 iVm § 124b Z 185 lit. c EStG 1988)	934	0,00	935	0,00

3.	Einkünfte, auf die ein besonderer Steuersatz anwendbar ist und bei denen ein Verlustausgleich zulässig ist				
		inländische Kapitaleinkünfte		ausländische Kapitaleinkünfte	
3.1	Einkünfte aus der Überlassung von Kapital (§ 27 Abs. 2 EStG 1988; insbesondere Dividenden, Zinserträge aus Wertpapieren)	862	0,00	863	0,00
3.2	Einkünfte aus realisierten Wertsteigerungen von Kapitalvermögen (§ 27 Abs. 3 EStG 1988; insbesondere Veräußerungsgewinne aus Aktien, Forderungswertpapieren und Fondsanteilen)				
		inländische Kapitaleinkünfte		ausländische Kapitaleinkünfte	
	Überschüsse	864	0,00	865	0,00
	Verluste	891	0,00	892	0,00
3.3	Einkünfte aus verbrieften Derivaten (§ 27 Abs. 4 EStG 1988; insbesondere Zertifikate, Optionsscheine) oder nicht verbrieften Derivaten bei freiwilligem Steuerabzug				
		inländische Kapitaleinkünfte		ausländische Kapitaleinkünfte	
	Überschüsse	893	0,00	894	0,00
	Verluste	895	0,00	896	0,00
3.4	Einkünfte aus Investmentfonds und Immobilieninvestmentfonds				
		inländische Kapitaleinkünfte		ausländische Kapitaleinkünfte	
	Ausschüttungen	897	0,00	898	0,00
	Ausschüttungsgleiche Erträge	936	0,00	937	0,00
3.5	Einkünfte aus Kryptowährungen (§ 27 Abs. 4a)				
		inländische Kapitaleinkünfte		ausländische Kapitaleinkünfte	

	Laufende Einkünfte (insb. aus der Überlassung von Kryptowährungen und Mining)	171	0,00	172	0,00
	Überschüsse aus realisierten Wertsteigerungen	173	0,00	174	0,00
	Verluste	175	0,00	176	0,00
Saldo aus Punkt 3			0,00		0,00

4.	Kapitalertragsteuer				
4.1	Kapitalertragsteuer, soweit sie auf die inländischen Kapitaleinkünfte entfällt	899	0,00		

5.	(Quellen)steuer				
5.1	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer	900	0,00	901	0,00

BEILAGE K 2A

BEILAGE ZUR KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG K 2 FÜR BETRIEBLICHE EINKÜNFTE

3.	Gewinnermittlung				
	Übrige Erträge/Betriebseinnahmen (z.B. Finanzerträge, Gewinnanteile aus einer stillen Beteiligung) – Saldo (Bei USt-Bruttosystem: inkl. USt-Gutschrift, jedoch ohne Kennzahl 9093)	9090	0,00		

BEILAGE K 12

BEILAGE ZUR KÖRPERSCHAFTSTEUERERKLÄRUNG (K 1, K 2 ODER K 3) BETREFFEND AUSLÄNDISCHE BETEILIGUNGEN (QUALIFIZIERTE PORTFOLIOBETEILIGUNGEN)

Die nachfolgende Tabelle fasst steuerpflichtige Dividenden für Zwecke der Beilage K 12 zusammen:

ISIN	Beteiligungsart	Betrag in EUR	Quellensteuer in EUR
(keine vorhanden)			

ZUSAMMENFASSENDE DARSTELLUNG

Einkünfte aus Kapitalvermögen, die der Zwischensteuer von 23% unterliegen

Zinsen aus Forderungswertpapieren des Neubestands (<i>public placement</i>)	45.915,00
Ausschüttungen aus Investmentfonds und Immobilieninvestmentfonds (<i>public placement</i>)	0,00
Ausschüttungsgleiche Erträge aus Investmentfonds und Immobilieninvestmentfonds (<i>public placement</i>)	34.862,63
Einkünfte aus realisierten Wertsteigerungen	31.718,21
Einkünfte aus verbrieften Derivaten	0,00
Summe	112.495,84

Einkünfte aus Kapitalvermögen, die der Zwischensteuer von 23% unterliegen und keinem Verlustausgleich mit anderen zwischensteuerpflichtigen Einkünften zugänglich sind

(Stück-) Zinsen aus Anleihen (<i>public placement</i>), die vor dem 01.04.2012 erworben wurden	0,00
Unterschiedsbeträge iSd § 27 Abs 2 Z 2 EStG aF (<i>public placement</i>)	0,00
Summe	0,00

Einkünfte aus Kapitalvermögen, die der Körperschaftsteuer von 23% unterliegen

Dividenden, die nicht unter § 10 Abs 1 Z 5 oder § 10 Abs 1 Z 6 KStG fallen	0,00
Zinsen aus Forderungswertpapieren des Neubestands (<i>private placement</i>)	0,00
Ausschüttungen aus Fonds (nicht öffentlich angebotene Immobilienfonds, AIF)	0,00
Ausschüttungsgleiche Erträge aus Fonds (nicht öffentlich angebotene Immobilienfonds, AIF)	0,00
Einkünfte aus realisierten Wertsteigerungen (<i>private placement</i>)	0,00
Einkünfte aus verbrieften Derivaten (<i>private placement</i>)	0,00
Einkünfte aus nicht verbrieften Derivaten	0,00
Summe	0,00

Einkünfte aus Kapitalvermögen, die der Körperschaftsteuer von 23% unterliegen und keinem Verlustausgleich mit anderen Einkünften aus Kapitalvermögen zugänglich sind

(Stück-)Zinsen aus Anleihen (<i>private placement</i>), die vor dem 01.04.2012 erworben wurden	0,00
Unterschiedsbeträge iSd § 27 Abs 2 Z 2 EStG aF (<i>private placement</i>)	0,00
Summe	0,00

Einkünfte aus Kapitalvermögen, die der Zwischensteuer von 23% unterliegen und für die kein Verlustausgleich möglich war

Einkünfte, deren Höhe mangels Daten nicht korrekt ermittelt werden konnte	0,00
---	------

Spekulationseinkünfte iSd § 30 EStG aF, bei Erwerb von Forderungswertpapieren zwischen 01.10.2011 und 31.03.2012

Einkünfte aus der Veräußerung von Forderungswertpapieren und Derivaten (<i>public placement</i>), die zwischen 01.10.2011 und 31.03.2012 erworben wurden	0,00
--	------

Spekulationseinkünfte iSd § 30 EStG aF, bei Erwerb von Forderungswertpapieren zwischen 01.10.2011 und 31.03.2012

Einkünfte aus der Veräußerung von Forderungswertpapieren und Derivaten (<i>private placement</i>), die zwischen 01.10.2011 und 31.03.2012 erworben wurden	0,00
---	------

Zinsen aus Bankeinlagen und sonstigen Forderungen gegenüber Banken

Zinsen aus Bankeinlagen und sonstigen Forderungen gegenüber Banken

5.198,32

SONSTIGE INFORMATIONEN

Die folgenden Angaben sind für Zwecke der Besteuerung ohne Relevanz. Der Ausweis dient Informationszwecken.

STEUERFREIE EINKÜNFTE

Dividenden iSd § 10 Abs 1 Z 1 bis 4 KStG	0,00
Dividenden iSd § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG	51.745,86
Gemäß DBA steuerfreie Zinsen	0,00
Steuerfreie Fondserträge	0,00
Summe	51.745,86

NICHT STEUERBARE EINKÜNFTE

Einlagenrückzahlungen	0,00
Steuerneutrale Ausschüttungen aus Fonds	9.588,75
Kursgewinne aus Aktien des Altbestands	0,00
Kursverluste aus Aktien des Altbestands	0,00
Kursgewinne aus Fonds des Altbestands	0,00
Kursverluste aus Fonds des Altbestands	0,00
Kursgewinne aus Forderungswertpapieren des Altbestands (Erwerb vor 01.10.2011)	0,00
Kursverluste aus Forderungswertpapieren des Altbestands (Erwerb vor 01.10.2011)	0,00
Kursgewinne aus Derivaten des Altbestands (Erwerb vor 01.10.2011)	0,00
Kursverluste aus Derivaten des Altbestands (Erwerb vor 01.10.2011)	0,00
Summe	9.588,75

STEUERLICHE BEHANDLUNG IM DETAIL

DIVIDENDEN, EINLAGENRÜCKZAHLUNGEN

Land	Art	Betrag (EUR)	steuerfrei / steuerneutral	BMGL (KSt)	KESSt	QuSt (A)	QuSt (R)
Belgien	Dividende	306,00	306,00	0,00	0,00	0,00	45,90
Deutschland	Dividende	3.289,35	3.289,35	0,00	0,00	0,00	374,17
Finnland	Dividende	855,75	855,75	0,00	0,00	0,00	213,94
Frankreich	Dividende	4.041,14	4.041,14	0,00	0,00	0,00	404,14
Frankreich	Gratisaktie (Ertrag)	1.429,02	1.429,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Irland	Dividende	2.597,12	2.597,12	0,00	0,00	0,00	649,27
Luxemburg	Dividende	140,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederlande	Dividende	18,24	18,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Niederlande	Wahldividende (Ertrag)	493,68	493,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Schweden	Dividende	156,64	156,64	0,00	0,00	0,00	31,34
Schweiz	Dividende	1.427,23	1.427,23	0,00	0,00	0,00	285,45
Spanien	Dividende	795,62	795,62	0,00	0,00	0,00	31,82
UK	Dividende	2.382,06	2.382,06	0,00	0,00	0,00	0,00
USA	Dividende	33.814,01	33.814,01	0,00	0,00	0,00	0,11
Summe		51.745,86	51.745,86	0,00	0,00	0,00	2.036,14

ZINSEN AUS BANKEINLAGEN

Währungscode	Art	Betrag (EUR)	BMGL (ZwSt)	KESSt	QuSt (A)	QuSt (R)
EUR	Zinsen	5.198,32	5.198,32	0,00	0,00	0,00
Summe		5.198,32	5.198,32	0,00	0,00	0,00

WERTPAPIERZINSEN (NEUBESTAND)

Land	Art	Betrag (EUR)	steuerfrei	BMGL (ZwSt)	BMGL (KSt)	QuSt (A)	QuSt (R)
Australien	Zinsen	5.250,00	0,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00
Deutschland	Zinsen	3.247,50	0,00	3.247,50	0,00	0,00	0,00
Frankreich	Zinsen	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00
Luxemburg	Zinsen	12.545,00	0,00	12.545,00	0,00	0,00	0,00
Niederlande	Zinsen	4.142,50	0,00	4.142,50	0,00	0,00	0,00
Österreich	Zinsen	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00
USA	Zinsen	12.580,00	0,00	12.580,00	0,00	0,00	0,00
Summe		45.915,00	0,00	45.915,00	0,00	0,00	0,00

AUSSCHÜTTUNGEN UND AUSSCHÜTTUNGSGLEICHE ERTRÄGE AUS FONDS

Land	Art	Betrag (EUR)	steuerfrei / steuerneutral	BMGL (ZwSt)	BMGL (KSt)	KESt	QuSt (A)
Österreich	agE	34.862,63	0,00	34.862,63	0,00	0,00	0,00
Österreich	Ausschüttung	9.588,75	9.588,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		44.451,38	9.588,75	34.862,63	0,00	0,00	0,00

REALISIERTE WERTSTEIGERUNGEN DES KAPITALVERMÖGENS

Art	Betrag (EUR)	BMGL (ZwSt)	BMGL (KSt)
Aktie	101.770,84	101.770,84	0,00
Anleihe	-58.187,13	-58.187,13	0,00
Fonds	-11.865,50	-11.865,50	0,00
Summe	31.718,21	31.718,21	0,00

AUSLÄNDISCHE QUELLENSTEUER

Land	tatsächliche Quellensteuer	QuSt (A) ZwSt	QuSt (A) KSt	QuSt (R)
Belgien	91,80	0,00	0,00	45,90
Deutschland	867,57	0,00	0,00	374,17
Finnland	299,51	0,00	0,00	213,94
Frankreich	1.031,29	0,00	0,00	404,14
Irland	649,27	0,00	0,00	649,27
Niederlande	76,79	0,00	0,00	0,00
Schweden	47,00	0,00	0,00	31,34
Schweiz	499,53	0,00	0,00	285,45
Spanien	151,17	0,00	0,00	31,82
USA	5.072,15	0,00	0,00	0,11
Summe	8.786,08	0,00	0,00	2.036,14

EINKÜNFTE IM DETAIL

DIVIDENDEN, EINLAGENRÜCKZAHLUNGEN

ISIN	Datum	Stück	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	steuer-neutral	steuerfrei	KEST	QuSt (A)	QuSt (R)
BE0003739530	30.04.2024	225,00	306,00	306,00	0,00	306,00	0,00	0,00	45,90
CH0012032048	18.03.2024	78,00	778,70	778,70	0,00	778,70	0,00	0,00	155,75
CH0012221716	27.03.2024	254,00	225,86	225,86	0,00	225,86	0,00	0,00	45,17
CH0038863350	24.04.2024	137,00	422,67	422,67	0,00	422,67	0,00	0,00	84,53
DE0005552004	08.05.2024	361,00	667,85	667,85	0,00	667,85	0,00	0,00	75,97
DE0006231004	28.02.2024	821,00	287,35	287,35	0,00	287,35	0,00	0,00	32,69
DE0007164600	21.05.2024	87,00	191,40	191,40	0,00	191,40	0,00	0,00	21,77
DE0008404005	13.05.2024	134,00	1.849,20	1.849,20	0,00	1.849,20	0,00	0,00	210,35
DE000SHL1006	23.04.2024	309,00	293,55	293,55	0,00	293,55	0,00	0,00	33,39
ES0109067019	18.01.2024	315,00	138,60	138,60	0,00	138,60	0,00	0,00	5,54
ES0109067019	04.07.2024	315,00	252,00	252,00	0,00	252,00	0,00	0,00	10,08
ES0148396007	02.05.2024	263,00	202,51	202,51	0,00	202,51	0,00	0,00	8,10
ES0148396007	04.11.2024	263,00	202,51	202,51	0,00	202,51	0,00	0,00	8,10
FI0009013403	11.03.2024	489,00	855,75	855,75	0,00	855,75	0,00	0,00	213,94
FR0000120073	22.05.2024	85,00	272,00	272,00	0,00	272,00	0,00	0,00	27,20
FR0000120073	10.06.2024	85,00	1.429,02	1.429,02	0,00	1.429,02	0,00	0,00	0,00
FR0000120271	12.01.2024	424,00	313,76	313,76	0,00	313,76	0,00	0,00	31,38
FR0000120271	03.04.2024	424,00	313,76	313,76	0,00	313,76	0,00	0,00	31,38
FR0000120271	01.07.2024	424,00	334,96	334,96	0,00	334,96	0,00	0,00	33,50
FR0000120271	01.10.2024	424,00	334,96	334,96	0,00	334,96	0,00	0,00	33,50
FR0000121014	25.04.2024	30,00	225,00	225,00	0,00	225,00	0,00	0,00	22,50
FR0000121014	04.12.2024	41,00	225,50	225,50	0,00	225,50	0,00	0,00	22,56
FR0000121972	31.05.2024	82,00	287,00	287,00	0,00	287,00	0,00	0,00	28,70
FR0000131104	23.05.2024	377,00	1.734,20	1.734,20	0,00	1.734,20	0,00	0,00	173,42
FR0014000MR3	05.07.2024	280,00	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00
GB0002374006	17.04.2024	423,00	158,77	158,77	0,00	158,77	0,00	0,00	0,00
GB0002374006	17.10.2024	423,00	238,80	238,80	0,00	238,80	0,00	0,00	0,00
GB0009223206	22.05.2024	1.499,00	324,44	324,44	0,00	324,44	0,00	0,00	0,00
GB0009223206	08.11.2024	1.499,00	199,56	199,56	0,00	199,56	0,00	0,00	0,00
GB00B0SWJX34	22.05.2024	225,00	208,86	208,86	0,00	208,86	0,00	0,00	0,00
GB00B0SWJX34	18.09.2024	225,00	109,46	109,46	0,00	109,46	0,00	0,00	0,00
GB00B10RZP78	22.03.2024	467,00	199,32	199,32	0,00	199,32	0,00	0,00	0,00
GB00B10RZP78	07.06.2024	467,00	199,32	199,32	0,00	199,32	0,00	0,00	0,00
GB00B10RZP78	06.09.2024	467,00	205,29	205,29	0,00	205,29	0,00	0,00	0,00
GB00B10RZP78	06.12.2024	467,00	205,29	205,29	0,00	205,29	0,00	0,00	0,00
GB00B24CGK77	24.05.2024	144,00	195,80	195,80	0,00	195,80	0,00	0,00	0,00
GB00B24CGK77	13.09.2024	144,00	137,15	137,15	0,00	137,15	0,00	0,00	0,00
IE00BTN1Y115	12.01.2024	796,00	500,17	500,17	0,00	500,17	0,00	0,00	125,04
IE00BTN1Y115	12.04.2024	796,00	511,73	511,73	0,00	511,73	0,00	0,00	127,93

IE00BTN1Y115	12.07.2024	796,00	513,41	513,41	0,00	513,41	0,00	0,00	128,35
IE00BTN1Y115	11.10.2024	796,00	509,65	509,65	0,00	509,65	0,00	0,00	127,41
IE00BY7QL619	19.07.2024	828,00	280,22	280,22	0,00	280,22	0,00	0,00	70,05
IE00BY7QL619	18.10.2024	828,00	281,94	281,94	0,00	281,94	0,00	0,00	70,49
NL0010273215	07.11.2024	12,00	18,24	18,24	0,00	18,24	0,00	0,00	0,00
NL0015000IY2	11.06.2024	968,00	261,36	261,36	0,00	261,36	0,00	0,00	0,00
NL0015000IY2	25.10.2024	968,00	232,32	232,32	0,00	232,32	0,00	0,00	0,00
SE0017486897	02.05.2024	648,00	77,19	77,19	0,00	77,19	0,00	0,00	15,44
SE0017486897	24.10.2024	648,00	79,45	79,45	0,00	79,45	0,00	0,00	15,90
US02079K1079	17.06.2024	549,00	102,71	102,71	0,00	102,71	0,00	0,00	0,00
US02079K1079	16.09.2024	549,00	99,03	99,03	0,00	99,03	0,00	0,00	0,01
US02079K1079	16.12.2024	599,00	114,23	114,23	0,00	114,23	0,00	0,00	0,00
US0258161092	09.02.2024	391,00	217,93	217,93	0,00	217,93	0,00	0,00	0,00
US0258161092	10.05.2024	391,00	254,58	254,58	0,00	254,58	0,00	0,00	0,00
US0258161092	09.08.2024	306,00	196,08	196,08	0,00	196,08	0,00	0,00	0,00
US0258161092	08.11.2024	306,00	199,11	199,11	0,00	199,11	0,00	0,00	0,00
US0378331005	15.02.2024	394,00	88,40	88,40	0,00	88,40	0,00	0,00	0,00
US0378331005	16.05.2024	394,00	90,98	90,98	0,00	90,98	0,00	0,00	0,00
US0378331005	16.08.2024	394,00	90,16	90,16	0,00	90,16	0,00	0,00	0,01
US0378331005	14.11.2024	483,00	113,76	113,76	0,00	113,76	0,00	0,00	0,00
US0605051046	02.04.2024	1.848,00	409,34	409,34	0,00	409,34	0,00	0,00	0,00
US0605051046	28.06.2024	1.848,00	414,58	414,58	0,00	414,58	0,00	0,00	0,00
US0605051046	27.09.2024	1.848,00	430,96	430,96	0,00	430,96	0,00	0,00	0,00
US0605051046	27.12.2024	2.447,00	611,69	611,69	0,00	611,69	0,00	0,00	0,00
US0640581007	02.02.2024	1.228,00	477,25	477,25	0,00	477,25	0,00	0,00	0,00
US0640581007	10.05.2024	1.228,00	479,20	479,20	0,00	479,20	0,00	0,00	0,00
US0640581007	02.08.2024	1.228,00	534,90	534,90	0,00	534,90	0,00	0,00	0,00
US0640581007	04.11.2024	1.037,00	450,16	450,16	0,00	450,16	0,00	0,00	0,01
US0865161014	02.01.2024	755,00	627,69	627,69	0,00	627,69	0,00	0,00	0,00
US0865161014	11.04.2024	755,00	653,20	653,20	0,00	653,20	0,00	0,00	0,00
US0865161014	11.07.2024	755,00	655,91	655,91	0,00	655,91	0,00	0,00	0,00
US0865161014	10.10.2024	755,00	647,42	647,42	0,00	647,42	0,00	0,00	0,01
US1101221083	01.02.2024	1.051,00	581,73	581,73	0,00	581,73	0,00	0,00	0,00
US1101221083	02.05.2024	1.051,00	588,58	588,58	0,00	588,58	0,00	0,00	0,00
US1101221083	01.08.2024	1.051,00	582,38	582,38	0,00	582,38	0,00	0,00	0,00
US1101221083	04.11.2024	1.051,00	582,43	582,43	0,00	582,43	0,00	0,00	0,00
US1255231003	21.03.2024	263,00	339,64	339,64	0,00	339,64	0,00	0,00	0,00
US1255231003	20.06.2024	207,00	269,86	269,86	0,00	269,86	0,00	0,00	0,00
US1255231003	19.09.2024	207,00	260,19	260,19	0,00	260,19	0,00	0,00	0,00
US1255231003	19.12.2024	224,00	298,55	298,55	0,00	298,55	0,00	0,00	0,00
US17275R1023	24.01.2024	1.458,00	523,35	523,35	0,00	523,35	0,00	0,00	0,00
US17275R1023	24.04.2024	1.458,00	547,14	547,14	0,00	547,14	0,00	0,00	0,00
US17275R1023	24.07.2024	1.458,00	536,97	536,97	0,00	536,97	0,00	0,00	0,00
US17275R1023	23.10.2024	1.458,00	538,80	538,80	0,00	538,80	0,00	0,00	0,00
US2193501051	28.03.2024	2.290,00	591,79	591,79	0,00	591,79	0,00	0,00	0,00
US2193501051	27.06.2024	1.788,00	468,50	468,50	0,00	468,50	0,00	0,00	0,01

US2193501051	27.09.2024	1.788,00	449,04	449,04	0,00	449,04	0,00	0,00	0,00
US2193501051	13.12.2024	1.986,00	529,15	529,15	0,00	529,15	0,00	0,00	0,00
US2546871060	10.01.2024	493,00	135,30	135,30	0,00	135,30	0,00	0,00	0,00
US2546871060	25.07.2024	493,00	204,62	204,62	0,00	204,62	0,00	0,00	0,01
US2855121099	20.03.2024	557,00	97,56	97,56	0,00	97,56	0,00	0,00	0,00
US2855121099	19.06.2024	432,00	76,58	76,58	0,00	76,58	0,00	0,00	0,00
US2855121099	18.09.2024	432,00	73,75	73,75	0,00	73,75	0,00	0,00	0,00
US2855121099	18.12.2024	625,00	113,24	113,24	0,00	113,24	0,00	0,00	0,00
US30040W1080	30.09.2024	677,00	433,43	433,43	0,00	433,43	0,00	0,00	0,01
US30040W1080	31.12.2024	1.181,00	808,06	808,06	0,00	808,06	0,00	0,00	0,00
US30231G1022	11.03.2024	729,00	633,51	633,51	0,00	633,51	0,00	0,00	0,00
US30231G1022	10.06.2024	729,00	635,72	635,72	0,00	635,72	0,00	0,00	0,00
US30231G1022	10.09.2024	729,00	627,37	627,37	0,00	627,37	0,00	0,00	0,00
US30231G1022	10.12.2024	590,00	551,92	551,92	0,00	551,92	0,00	0,00	0,00
US3703341046	01.02.2024	857,00	466,45	466,45	0,00	466,45	0,00	0,00	0,00
US3703341046	02.05.2024	857,00	471,93	471,93	0,00	471,93	0,00	0,00	0,00
US3703341046	01.08.2024	857,00	474,88	474,88	0,00	474,88	0,00	0,00	0,00
US3703341046	04.11.2024	973,00	539,21	539,21	0,00	539,21	0,00	0,00	0,00
US3755581036	28.03.2024	963,00	684,37	684,37	0,00	684,37	0,00	0,00	0,00
US3755581036	27.06.2024	963,00	693,91	693,91	0,00	693,91	0,00	0,00	0,00
US3755581036	27.09.2024	963,00	665,09	665,09	0,00	665,09	0,00	0,00	0,01
US3755581036	30.12.2024	821,00	606,17	606,17	0,00	606,17	0,00	0,00	0,00
US4062161017	27.03.2024	1.657,00	259,53	259,53	0,00	259,53	0,00	0,00	0,00
US4062161017	26.06.2024	1.657,00	262,62	262,62	0,00	262,62	0,00	0,00	0,00
US4062161017	25.09.2024	1.657,00	253,07	253,07	0,00	253,07	0,00	0,00	0,00
US4062161017	27.12.2024	2.691,00	440,00	440,00	0,00	440,00	0,00	0,00	0,00
US4581401001	01.03.2024	2.317,00	267,33	267,33	0,00	267,33	0,00	0,00	0,00
US4581401001	03.06.2024	2.317,00	267,14	267,14	0,00	267,14	0,00	0,00	0,00
US4581401001	02.09.2024	2.317,00	261,07	261,07	0,00	261,07	0,00	0,00	0,00
US5949181045	12.12.2024	237,00	187,31	187,31	0,00	187,31	0,00	0,00	0,00
US6516391066	28.03.2024	2.074,00	478,54	478,54	0,00	478,54	0,00	0,00	0,01
US6516391066	27.06.2024	2.074,00	485,21	485,21	0,00	485,21	0,00	0,00	0,01
US6516391066	30.09.2024	1.515,00	339,14	339,14	0,00	339,14	0,00	0,00	0,00
US6516391066	23.12.2024	1.373,00	330,14	330,14	0,00	330,14	0,00	0,00	0,00
US6937181088	04.01.2024	1.032,00	3.023,62	3.023,62	0,00	3.023,62	0,00	0,00	0,00
US6937181088	06.03.2024	1.032,00	256,67	256,67	0,00	256,67	0,00	0,00	0,00
US7475251036	21.03.2024	658,00	485,56	485,56	0,00	485,56	0,00	0,00	0,00
US7475251036	20.06.2024	396,00	313,44	313,44	0,00	313,44	0,00	0,00	0,00
US7475251036	26.09.2024	396,00	301,02	301,02	0,00	301,02	0,00	0,00	0,00
US7475251036	19.12.2024	536,00	433,74	433,74	0,00	433,74	0,00	0,00	0,00
US9314271084	12.03.2024	2.313,00	528,42	528,42	0,00	528,42	0,00	0,00	0,01
Summe				51.745,86	0,00	51.745,86	0,00	0,00	2.036,14

ZINSEN AUS BANKEINLAGEN

Kontonummer	Datum	Währung	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	KEst	QuSt (A)	QuSt (R)
41558397001	31.12.2024	EUR	5.198,32	5.198,32	0,00	0,00	0,00
Summe				5.198,32	0,00	0,00	0,00

WERTPAPIERZINSEN

ISIN	Datum	Nominale	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	steuerfrei	QuSt (A)	QuSt (R)
DE000A289QR9	10.09.2024	433.000,00	3.247,50	3.247,50	0,00	0,00	0,00
DE000A2YNZW8	08.11.2024	110.000,00	412,50	412,50	0,00	0,00	0,00
XS1412417617	21.05.2024	420.000,00	5.250,00	5.250,00	0,00	0,00	0,00
XS1734689620	16.12.2024	440.000,00	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00
XS1873143645	29.08.2024	373.000,00	3.730,00	3.730,00	0,00	0,00	0,00
XS1914502304	02.12.2024	592.000,00	12.580,00	12.580,00	0,00	0,00	0,00
XS2537251170	14.10.2024	100.000,00	3.750,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00
XS2555198089	15.01.2024	386.000,00	12.545,00	12.545,00	0,00	0,00	0,00
Summe				45.915,00	0,00	0,00	0,00

AUSSCHÜTTUNGEN FONDS

ISIN	Datum	Stück	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	steuerfrei	steuer-neutral	KEst	QuSt (A)
AT0000719695	02.09.2024	35.758,00	3.046,58	3.046,58	0,00	3.046,58	0,00	0,00
AT0000721436	02.09.2024	16.609,00	1,66	1,66	0,00	1,66	0,00	0,00
AT0000A2C020	01.07.2024	35.164,01	6.540,51	6.540,51	0,00	6.540,51	0,00	0,00
Summe				9.588,75	0,00	9.588,75	0,00	0,00

AUSSCHÜTTUNGSGLEICHE ERTRÄGE FONDS

ISIN	Datum	Stück	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	steuerfrei	steuer-neutral	KEst	QuSt (A)
AT0000719695	02.09.2024	35.758,00	11.076,55	11.076,55	0,00	0,00	0,00	0,00
AT0000A2C020	01.07.2024	35.164,01	23.786,08	23.786,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe				34.862,63	0,00	0,00	0,00	0,00

EINKÜNFTE AUS REALISIERTEN WERTSTEIGERUNGEN DER AKTIEN

ISIN	Datum	Währung	Stück	AnKo (EUR)	VE (EUR)	Gewinn/Verlust
BE0003739530	09.10.2024	EUR	144,00	15.423,30	23.807,50	8.384,20
CH0012221716	08.03.2024	EUR	895,00	20.237,32	37.759,42	17.522,10
CH0012221716	12.12.2024	EUR	157,00	3.550,01	8.721,47	5.171,46
CH0038863350	08.03.2024	EUR	110,00	8.833,95	10.637,27	1.803,32
DE0005552004	08.03.2024	EUR	273,00	10.342,40	10.698,87	356,47
DE0005552004	17.06.2024	EUR	361,00	13.676,22	13.997,36	321,14

DE0006231004	08.03.2024	EUR	258,00	10.729,64	8.688,15	-2.041,49
DE0006231004	26.08.2024	EUR	213,00	8.858,19	6.836,70	-2.021,49
DE0007164600	08.03.2024	EUR	158,00	20.654,08	27.593,54	6.939,46
DE0008404005	12.12.2024	EUR	38,00	8.138,58	11.339,20	3.200,62
ES0109067019	12.12.2024	EUR	79,00	4.762,96	5.473,12	710,16
ES0148396007	08.03.2024	EUR	482,00	15.496,18	19.668,58	4.172,40
FR0000120073	17.06.2024	EUR	0,50	61,88	80,19	18,31
FR0000120271	12.12.2024	EUR	266,00	11.208,03	14.483,70	3.275,67
FR0000121014	08.03.2024	EUR	10,00	3.850,18	8.335,00	4.484,83
FR0000121014	12.12.2024	EUR	22,00	10.085,78	14.016,20	3.930,42
FR0000121972	09.10.2024	EUR	34,00	3.556,40	8.017,20	4.460,80
FR0014000MR3	08.07.2024	EUR	280,00	16.866,70	12.674,94	-4.191,76
GB00B0SWJX34	09.10.2024	EUR	60,00	4.953,16	7.311,41	2.358,25
GB00B24CGK77	08.03.2024	EUR	175,00	13.871,54	10.425,40	-3.446,14
IE00BY7QL619	11.12.2024	EUR	107,00	6.679,90	8.444,26	1.764,36
US02079K1079	08.03.2024	EUR	77,00	4.983,37	9.489,86	4.506,49
US02079K1079	11.12.2024	EUR	37,00	2.660,18	6.541,76	3.881,58
US0258161092	12.04.2024	EUR	85,00	7.445,27	17.165,61	9.720,34
US0378331005	11.12.2024	EUR	135,00	13.161,87	31.726,67	18.564,80
US0605051046	11.12.2024	EUR	754,00	23.854,99	33.056,25	9.201,26
US0640581007	23.08.2024	EUR	253,00	10.495,10	14.888,50	4.393,40
US0640581007	11.12.2024	EUR	81,00	3.484,24	6.201,88	2.717,64
US0846707026	11.12.2024	EUR	22,00	3.246,44	9.679,73	6.433,29
US1101221083	11.12.2024	EUR	212,00	12.562,12	11.724,40	-837,72
US1255231003	08.03.2024	EUR	56,00	10.719,74	17.135,06	6.415,32
US17275R1023	11.12.2024	EUR	155,00	6.489,17	8.611,16	2.121,99
US2193501051	08.03.2024	EUR	502,00	13.769,53	15.082,57	1.313,04
US2193501051	11.12.2024	EUR	152,00	4.371,79	7.064,48	2.692,69
US2546871060	11.12.2024	EUR	59,00	5.410,85	6.428,65	1.017,80
US2855121099	08.03.2024	EUR	125,00	12.949,68	15.731,39	2.781,71
US2855121099	11.12.2024	EUR	181,00	20.309,72	28.539,13	8.229,41
US30212P3038	11.12.2024	EUR	43,00	5.449,77	7.780,28	2.330,51
US30231G1022	23.08.2024	EUR	188,00	10.600,51	19.268,56	8.668,05
US3755581036	11.12.2024	EUR	232,00	13.833,75	20.112,78	6.279,03
US4062161017	11.12.2024	EUR	304,00	10.765,36	8.383,96	-2.381,40
US4581401001	23.08.2024	EUR	2.317,00	72.242,01	42.926,35	-29.315,66
US6516391066	23.08.2024	EUR	559,00	31.053,89	25.671,32	-5.382,57
US6516391066	08.10.2024	EUR	142,00	7.888,47	6.854,28	-1.034,19
US6937181088	12.04.2024	EUR	1.032,00	86.157,45	113.714,23	27.556,78
US70450Y1038	11.12.2024	EUR	78,00	4.548,62	6.672,61	2.123,99
US7475251036	12.04.2024	EUR	262,00	37.400,92	42.097,37	4.696,45
US7475251036	11.12.2024	EUR	35,00	5.078,92	5.298,76	219,84
US9314271084	12.04.2024	EUR	2.313,00	91.827,84	39.511,72	-52.316,12
Summe						101.770,84

EINKÜNFTE AUS REALISIERTEN WERTSTEIGERUNGEN DER ANLEIHEN

ISIN	Datum	Währung	Nominale	AnKo (EUR)	VE (EUR)	Gewinn/ Verlust
DE000A30V9M4	20.12.2024	EUR	568.000,00	585.151,97	591.741,47	6.589,50
XS1412417617	09.10.2024	EUR	420.000,00	453.003,83	413.024,43	-39.979,40
XS1873143645	09.10.2024	EUR	373.000,00	392.199,73	367.402,50	-24.797,23
Summe						-58.187,13

EINKÜNFTE AUS REALISIERTEN WERTSTEIGERUNGEN DER FONDS

ISIN	Datum	Währung	Stück	AnKo (EUR)	VE (EUR)	Gewinn/ Verlust
AT0000719695	13.03.2024	EUR	7.890,00	83.273,16	88.210,20	4.937,04
AT0000719695	18.12.2024	EUR	3.348,00	35.949,23	38.301,12	2.351,89
AT0000721436	13.03.2024	EUR	3.062,00	61.099,17	55.850,88	-5.248,29
AT0000721436	18.12.2024	EUR	2.736,00	54.781,85	57.155,04	2.373,19
AT0000A2C020	10.10.2024	EUR	1.351,74	145.672,92	138.485,76	-7.187,16
AT0000A2C061	10.10.2024	EUR	912,25	95.254,18	86.162,01	-9.092,17
Summe						-11.865,50

STEUERLICHE POSITIONSFÜHRUNG

Wertpapierbezeichnung: All Japan Inhaber-Anteile T o.N.

ISIN: AT0000719695

Währung: EUR

Wertpapierart: Investmentfonds

Land: Österreich

Qualifikation: Neubestand

Steuerliche Compliance: Meldefonds

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	43.648,00	460.672,62	460.672,62	43.648,00	10,5543
Verkauf	13.03.2024	11.03.2024	43.648,00	88.210,20	88.210,20	35.758,00	10,5543
Korrekturbetrag	02.09.2024	02.09.2024	35.758,00	6.363,81	6.363,81	35.758,00	10,7322
Kauf	15.10.2024	11.10.2024	35.758,00	4.398,24	4.398,24	36.150,00	10,7375
Verkauf	18.12.2024	16.12.2024	36.150,00	38.301,12	38.301,12	32.802,00	10,7375
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				32.802,00	10,7375

Wertpapierbezeichnung: All Asia Inhaber-Anteile T o.N.

ISIN: AT0000721436

Währung: EUR

Wertpapierart: Investmentfonds

Land: Österreich

Qualifikation: Neubestand

Steuerliche Compliance: Meldefonds

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	19.671,00	392.515,30	392.515,30	19.671,00	19,9540
Verkauf	13.03.2024	11.03.2024	19.671,00	55.850,88	55.850,88	16.609,00	19,9540
Korrekturbetrag	02.09.2024	02.09.2024	16.609,00	-482,19	-482,19	16.609,00	19,9250
Kauf	15.10.2024	11.10.2024	16.609,00	45.651,24	45.651,24	18.808,00	20,0226
Verkauf	18.12.2024	16.12.2024	18.808,00	57.155,04	57.155,04	16.072,00	20,0226
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				16.072,00	20,0226

Wertpapierbezeichnung: SB EURO Staatsanleihen Inh.-Akt. T EUR T oN

ISIN: AT0000A2C020

Währung: EUR

Wertpapierart: Investmentfonds
Land: Österreich
Qualifikation: Neubestand
Steuerliche Compliance: Meldefonds
Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	31.769,34	3.430.701,48	3.430.701,48	31.769,34	107,9878
Kauf	15.03.2024	13.03.2024	31.769,34	341.571,70	341.571,70	35.164,01	107,2765
Korrekturbetrag	01.07.2024	01.07.2024	35.164,01	17.245,58	17.245,58	35.164,01	107,7670
Verkauf	10.10.2024	08.10.2024	35.164,01	138.485,76	138.485,76	33.812,27	107,7670
Kauf	16.12.2024	12.12.2024	33.812,27	223.327,56	223.327,56	35.960,27	107,5402
Kauf	27.12.2024	20.12.2024	35.960,27	596.370,00	596.370,00	41.750,27	106,9105
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				41.750,27	106,9105

Wertpapierbezeichnung: SB Anleihen Global Inh.-Akt. T EUR T oN
ISIN: AT0000A2C061
Währung: EUR
Wertpapierart: Investmentfonds
Land: Österreich
Qualifikation: Neubestand
Steuerliche Compliance: Meldefonds
Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	7.704,56	804.485,14	804.485,14	7.704,56	104,4168
Verkauf	10.10.2024	08.10.2024	7.704,56	86.162,01	86.162,01	6.792,31	104,4168
Kauf	16.12.2024	12.12.2024	6.792,31	50.569,43	50.569,43	7.319,02	103,8118
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				7.319,02	103,8118

Wertpapierbezeichnung: UCB S.A. Actions Nom. o.N.
ISIN: BE0003739530
Währung: EUR
Wertpapierart: Aktie
Land: Belgien
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	225,00	24.098,91	24.098,91	225,00	107,1063
Verkauf	09.10.2024	07.10.2024	225,00	23.807,50	23.807,50	81,00	107,1063
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				81,00	107,1063

Wertpapierbezeichnung: Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine o.N.

ISIN: CH0012032048

Währung: CHF

Wertpapierart: Aktie

Land: Schweiz

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	78,00	26.191,44	26.191,44	78,00	335,7877
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				78,00	335,7877

Wertpapierbezeichnung: ABB Ltd. Namens-Aktien SF 0,12

ISIN: CH0012221716

Währung: CHF

Wertpapierart: Aktie

Land: Schweiz

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.149,00	25.980,65	25.980,65	1.149,00	22,6115
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	1.149,00	37.759,42	37.759,42	254,00	22,6115
Verkauf	12.12.2024	10.12.2024	254,00	8.721,47	8.721,47	97,00	22,6115
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				97,00	22,6115

Wertpapierbezeichnung: Nestlé S.A. Namens-Aktien SF -,10

ISIN: CH0038863350

Währung: CHF

Wertpapierart: Aktie

Land: Schweiz

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	247,00	19.836,24	19.836,24	247,00	80,3087
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	247,00	10.637,27	10.637,27	137,00	80,3087
Kauf	12.12.2024	10.12.2024	137,00	6.348,61	6.348,61	216,00	80,3282
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				216,00	80,3282

Wertpapierbezeichnung: Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.

ISIN: DE0005552004

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	634,00	24.018,62	24.018,62	634,00	37,8843
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	634,00	10.698,87	10.698,87	361,00	37,8843
Verkauf	17.06.2024	13.06.2024	361,00	13.997,36	13.997,36	0,00	37,8843
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Infineon Technologies AG Namens-Aktien o.N.

ISIN: DE0006231004

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	821,00	34.143,55	34.143,55	821,00	41,5878
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	821,00	8.688,15	8.688,15	563,00	41,5878
Verkauf	26.08.2024	22.08.2024	563,00	6.836,70	6.836,70	350,00	41,5878
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				350,00	41,5878

Wertpapierbezeichnung: SAP SE Inhaber-Aktien o.N.

ISIN: DE0007164600

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	245,00	32.026,89	32.026,89	245,00	130,7220
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	245,00	27.593,54	27.593,54	87,00	130,7220
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				87,00	130,7220

Wertpapierbezeichnung: Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.

ISIN: DE0008404005

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	134,00	28.699,20	28.699,20	134,00	214,1731
Verkauf	12.12.2024	10.12.2024	134,00	11.339,20	11.339,20	96,00	214,1731
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				96,00	214,1731

Wertpapierbezeichnung: Mercedes-Benz Group AG Medium Term Notes v.20(30)

ISIN: DE000A289QR9

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	433.000,00	366.428,68	366.428,68	433.000,00	0,8463
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				433.000,00	0,8463

Wertpapierbezeichnung: Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. Medium Term Notes v.19(26)

ISIN: DE000A2YNZW8

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	110.000,00	105.238,97	105.238,97	110.000,00	0,9567
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				110.000,00	0,9567

Wertpapierbezeichnung: Kreditanst.f.Wiederaufbau Med.Term Nts. v.23(33)

ISIN: DE000A30V9M4

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	09.10.2024	07.10.2024	0,00	585.151,97	585.151,97	568.000,00	1,0302
Verkauf	20.12.2024	18.12.2024	568.000,00	591.741,47	591.741,47	0,00	1,0302
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Siemens Healthineers AG Namens-Aktien o.N.

ISIN: DE000SHL1006

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Deutschland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	309,00	18.640,48	18.640,48	309,00	60,3252
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				309,00	60,3252

Wertpapierbezeichnung: DSV A/S Indehaver Aktier DK 1

ISIN: DK0060079531

Währung: DKK

Wertpapierart: Aktie

Land: Dänemark

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	17.06.2024	13.06.2024	0,00	14.297,69	14.297,69	95,00	150,5020
Kauf	11.10.2024	09.10.2024	95,00	11.295,31	11.295,31	150,00	170,6200
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				150,00	170,6200

Wertpapierbezeichnung: Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B DK 0,1

ISIN: DK0062498333

Währung: DKK

Wertpapierart: Aktie

Land: Dänemark

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	12.12.2024	10.12.2024	0,00	16.205,38	16.205,38	154,00	105,2297
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				154,00	105,2297

Wertpapierbezeichnung: Amadeus IT Group S.A. Acciones Port. EO 0,01

ISIN: ES0109067019

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Spanien

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	315,00	18.991,54	18.991,54	315,00	60,2906
Verkauf	12.12.2024	10.12.2024	315,00	5.473,12	5.473,12	236,00	60,2906
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				236,00	60,2906

Wertpapierbezeichnung: Industria de Diseño Textil SA Acciones Port. EO 0,03

ISIN: ES0148396007

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Spanien

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	745,00	23.951,56	23.951,56	745,00	32,1497
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	745,00	19.668,58	19.668,58	263,00	32,1497
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				263,00	32,1497

Wertpapierbezeichnung: KONE Oyj Registered Shares Cl.B o.N.

ISIN: FI0009013403

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Finnland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	489,00	22.856,08	22.856,08	489,00	46,7404
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				489,00	46,7404

Wertpapierbezeichnung: Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50

ISIN: FR0000120073

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	85,00	11.571,60	11.571,60	85,00	136,1365
Gratisaktie (Einlieferung)	10.06.2024	10.06.2024	85,00	0,00	0,00	93,50	123,7604
Verkauf	17.06.2024	17.06.2024	93,50	80,19	80,19	93,00	123,7604
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				93,00	123,7604

Wertpapierbezeichnung: TotalEnergies SE Actions au Porteur EO 2,50

ISIN: FR0000120271

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	424,00	14.648,82	14.648,82	424,00	34,5491
Kauf	11.10.2024	09.10.2024	424,00	10.168,95	10.168,95	589,00	42,1354
Verkauf	12.12.2024	10.12.2024	589,00	14.483,70	14.483,70	323,00	42,1354
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				323,00	42,1354

Wertpapierbezeichnung: L'Oréal S.A. Actions Port. EO 0,2

ISIN: FR0000120321

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	08.07.2024	04.07.2024	0,00	9.822,71	9.822,71	24,00	409,2796
Kauf	11.10.2024	09.10.2024	24,00	9.768,75	9.768,75	49,00	399,8257
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				49,00	399,8257

Wertpapierbezeichnung: LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Actions Port. (C.R.) EO 0,3

ISIN: FR0000121014

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	40,00	15.400,70	15.400,70	40,00	385,0175
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	40,00	8.335,00	8.335,00	30,00	385,0175
Kauf	11.10.2024	09.10.2024	30,00	7.245,70	7.245,70	41,00	458,4445
Verkauf	12.12.2024	10.12.2024	41,00	14.016,20	14.016,20	19,00	458,4445
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				19,00	458,4445

Wertpapierbezeichnung: Schneider Electric SE Actions Port. EO 4

ISIN: FR0000121972

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	82,00	8.577,20	8.577,20	82,00	104,6000
Verkauf	09.10.2024	07.10.2024	82,00	8.017,20	8.017,20	48,00	104,6000
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				48,00	104,6000

Wertpapierbezeichnung: BNP Paribas S.A. Actions Port. EO 2

ISIN: FR0000131104

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	377,00	22.547,67	22.547,67	377,00	59,8081
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				377,00	59,8081

Wertpapierbezeichnung: Eurofins Scientific S.E. Actions Port. EO 0,01

ISIN: FR0014000MR3

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Luxemburg

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	280,00	16.866,70	16.866,70	280,00	60,2382
Verkauf	08.07.2024	04.07.2024	280,00	12.674,94	12.674,94	0,00	60,2382
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Diageo PLC Reg. Shares LS -,28935185

ISIN: GB0002374006

Währung: GBP

Wertpapierart: Aktie

Land: UK

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	423,00	18.891,14	18.891,14	423,00	44,6599
Kauf	11.10.2024	09.10.2024	423,00	5.809,23	5.809,23	614,00	40,2286
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				614,00	40,2286

Wertpapierbezeichnung: Smith & Nephew PLC Registered Shares DL -,20

ISIN: GB0009223206

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: UK

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.499,00	25.005,17	25.005,17	1.499,00	16,6812
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.499,00	16,6812

Wertpapierbezeichnung: London Stock Exchange Group PLC Reg. Shares LS 0,069186047

ISIN: GB00B0SWJX34

Währung: GBP

Wertpapierart: Aktie

Land: UK

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	225,00	18.574,35	18.574,35	225,00	82,5527
Verkauf	09.10.2024	07.10.2024	225,00	7.311,41	7.311,41	165,00	82,5527
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				165,00	82,5527

Wertpapierbezeichnung: Unilever PLC Registered Shares LS -,031111

ISIN: GB00B10RZP78

Währung: GBP

Wertpapierart: Aktie

Land: UK

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	467,00	24.494,64	24.494,64	467,00	52,4510
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				467,00	52,4510

Wertpapierbezeichnung: Reckitt Benckiser Group Registered Shares LS -,10

ISIN: GB00B24CGK77

Währung: GBP

Wertpapierart: Aktie

Land: UK

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	319,00	25.285,84	25.285,84	319,00	79,2660
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	319,00	10.425,40	10.425,40	144,00	79,2660
Kauf	12.12.2024	10.12.2024	144,00	7.048,56	7.048,56	268,00	68,8913
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				268,00	68,8913

Wertpapierbezeichnung: Medtronic PLC Registered Shares DL -,0001

ISIN: IE00BTN1Y115

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: Irland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	796,00	67.195,43	67.195,43	796,00	84,4164
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	796,00	12.470,32	12.470,32	951,00	83,7705
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				951,00	83,7705

Wertpapierbezeichnung: Johnson Controls Internat. PLC Registered Shares DL -,01

ISIN: IE00BY7QL619

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: Irland

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	12.04.2024	10.04.2024	0,00	50.064,96	50.064,96	828,00	60,4649
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	828,00	14.861,14	14.861,14	1.040,00	62,4289
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.040,00	8.444,26	8.444,26	933,00	62,4289
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				933,00	62,4289

Wertpapierbezeichnung: Heineken N.V. Aandelen aan toonder EO 1,60

ISIN: NL0000009165

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	11.10.2024	09.10.2024	0,00	20.696,86	20.696,86	269,00	76,9400
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				269,00	76,9400

Wertpapierbezeichnung: ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO -,09

ISIN: NL0010273215

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	26.08.2024	22.08.2024	0,00	10.147,20	10.147,20	12,00	845,6000
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				12,00	845,6000

Wertpapierbezeichnung: Universal Music Group N.V. Aandelen op naam EO1

ISIN: NL0015000IY2

Währung: EUR

Wertpapierart: Aktie

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	968,00	18.351,87	18.351,87	968,00	18,9585
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				968,00	18,9585

Wertpapierbezeichnung: Universal Music Group N.V. Anrechte

ISIN: NL00150021M6

Währung: EUR

Wertpapierart: Bezugsrecht

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Einbuchung Bezugsrecht	20.05.2024	20.05.2024	0,00	0,00	0,00	968,00	0,0000
Ausbuchung Bezugsrecht	11.06.2024	11.06.2024	968,00	222,16	222,16	0,00	0,0000
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Universal Music Group N.V. Anrechte

ISIN: NL00150028M1

Währung: EUR

Wertpapierart: Bezugsrecht

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Einbuchung Bezugsrecht	02.10.2024	02.10.2024	0,00	0,00	0,00	968,00	0,0000
Ausbuchung Bezugsrecht	25.10.2024	25.10.2024	968,00	197,47	197,47	0,00	0,0000
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Atlas Copco AB Namn-Aktier B(fria) o.N.

ISIN: SE0017486897

Währung: SEK

Wertpapierart: Aktie

Land: Schweden

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	648,00	5.447,39	5.447,39	648,00	8,4065
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				648,00	8,4065

Wertpapierbezeichnung: Adobe Inc. Registered Shares o.N.

ISIN: US00724F1012

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	12.04.2024	10.04.2024	0,00	50.194,40	50.194,40	111,00	452,2018
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	111,00	30.388,69	30.388,69	178,00	452,7140
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				178,00	452,7140

Wertpapierbezeichnung: Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL-,001

ISIN: US02079K1079

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	626,00	40.514,17	40.514,17	626,00	64,7191
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	626,00	9.489,86	9.489,86	549,00	64,7191
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	549,00	7.535,44	7.535,44	599,00	71,8969
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	599,00	6.541,76	6.541,76	562,00	71,8969
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				562,00	71,8969

Wertpapierbezeichnung: American Express Co. Registered Shares DL -,20

ISIN: US0258161092

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	391,00	34.248,25	34.248,25	391,00	87,5914
Verkauf	12.04.2024	10.04.2024	391,00	17.165,61	17.165,61	306,00	87,5914
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				306,00	87,5914

Wertpapierbezeichnung: Apple Inc. Registered Shares o.N.

ISIN: US0378331005

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	394,00	28.842,05	28.842,05	394,00	73,2032
Kauf	23.08.2024	22.08.2024	394,00	14.129,67	14.129,67	463,00	92,8115
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	463,00	4.118,54	4.118,54	483,00	97,4954
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	483,00	31.726,67	31.726,67	348,00	97,4954
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				348,00	97,4954

Wertpapierbezeichnung: Bank of America Corp. Registered Shares DL 0,01

ISIN: US0605051046

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.848,00	55.579,39	55.579,39	1.848,00	30,0754
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	1.848,00	21.838,60	21.838,60	2.447,00	31,6379
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	2.447,00	33.056,25	33.056,25	1.693,00	31,6379
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.693,00	31,6379

Wertpapierbezeichnung: Bk of New York MellonCorp.,The Registered Shares DL -,01

ISIN: US0640581007

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.228,00	50.940,64	50.940,64	1.228,00	41,4826
Verkauf	23.08.2024	22.08.2024	1.228,00	14.888,50	14.888,50	975,00	41,4826
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	975,00	4.161,31	4.161,31	1.037,00	43,0153
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.037,00	6.201,88	6.201,88	956,00	43,0153
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				956,00	43,0153

Wertpapierbezeichnung: Berkshire Hathaway Inc. Reg.Shares B New DL -,00333

ISIN: US0846707026

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	200,00	29.513,06	29.513,06	200,00	147,5653
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	200,00	9.679,73	9.679,73	178,00	147,5653
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				178,00	147,5653

Wertpapierbezeichnung: Best Buy Co. Inc. Registered Shares DL -,10

ISIN: US0865161014

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	755,00	66.555,23	66.555,23	755,00	88,1526
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				755,00	88,1526

Wertpapierbezeichnung: Bristol-Myers Squibb Co. Registered Shares DL -,10

ISIN: US1101221083

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.051,00	69.935,41	69.935,41	1.051,00	66,5418
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	1.051,00	31.924,45	31.924,45	1.719,00	59,2553
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.719,00	11.724,40	11.724,40	1.507,00	59,2553
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.507,00	59,2553

Wertpapierbezeichnung: Cigna Group, The Registered Shares DL 1

ISIN: US1255231003

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	263,00	50.344,48	50.344,48	263,00	191,4239
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	263,00	17.135,06	17.135,06	207,00	191,4239
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	207,00	5.353,61	5.353,61	224,00	200,7962
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				224,00	200,7962

Wertpapierbezeichnung: Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001

ISIN: US17275R1023

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.458,00	61.040,10	61.040,10	1.458,00	41,8656
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.458,00	8.611,16	8.611,16	1.303,00	41,8656
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.303,00	41,8656

Wertpapierbezeichnung: Corning Inc. Registered Shares DL -,50

ISIN: US2193501051

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	2.290,00	62.813,20	62.813,20	2.290,00	27,4293
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	2.290,00	15.082,57	15.082,57	1.788,00	27,4293
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	1.788,00	8.077,20	8.077,20	1.986,00	28,7618
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.986,00	7.064,48	7.064,48	1.834,00	28,7618
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.834,00	28,7618

Wertpapierbezeichnung: Walt Disney Co., The Registered Shares DL -,01

ISIN: US2546871060

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	493,00	47.004,90	47.004,90	493,00	95,3446
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	493,00	19.484,35	19.484,35	725,00	91,7093
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	725,00	6.428,65	6.428,65	666,00	91,7093
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				666,00	91,7093

Wertpapierbezeichnung: Electronic Arts Inc. Registered Shares DL -,01

ISIN: US2855121099

Währung: USD

Wertpapierart: Aktie

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	557,00	57.703,78	57.703,78	557,00	103,5975
Verkauf	08.03.2024	06.03.2024	557,00	15.731,39	15.731,39	432,00	103,5975
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	432,00	25.376,15	25.376,15	625,00	112,2084
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	625,00	28.539,13	28.539,13	444,00	112,2084
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				444,00	112,2084

Wertpapierbezeichnung: Enphase Energy Inc. Registered Shares DL -,01

ISIN: US29355A1079
Währung: USD
Wertpapierart: Aktie
Land: USA
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	614,00	73.768,88	73.768,88	614,00	120,1448
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				614,00	120,1448

Wertpapierbezeichnung: Eversource Energy Registered Shares DL 5
ISIN: US30040W1080
Währung: USD
Wertpapierart: Aktie
Land: USA
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	23.08.2024	22.08.2024	0,00	40.840,98	40.840,98	677,00	60,3264
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	677,00	29.388,09	29.388,09	1.181,00	59,4658
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.181,00	59,4658

Wertpapierbezeichnung: Expedia Group Inc. Registered Shares DL-,0001
ISIN: US30212P3038
Währung: USD
Wertpapierart: Aktie
Land: USA
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	12.04.2024	10.04.2024	0,00	50.725,68	50.725,68	409,00	124,0237
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	409,00	13.023,98	13.023,98	503,00	126,7389
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	503,00	7.780,28	7.780,28	460,00	126,7389
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				460,00	126,7389

Wertpapierbezeichnung: Exxon Mobil Corp. Registered Shares o.N.
ISIN: US30231G1022

Währung: USD
Wertpapierart: Aktie
Land: USA
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	729,00	41.105,17	41.105,17	729,00	56,3857
Verkauf	23.08.2024	22.08.2024	729,00	19.268,56	19.268,56	541,00	56,3857
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	541,00	5.427,06	5.427,06	590,00	60,9012
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				590,00	60,9012

Wertpapierbezeichnung: General Mills Inc. Registered Shares DL -,10
ISIN: US3703341046
Währung: USD
Wertpapierart: Aktie
Land: USA
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	857,00	44.603,08	44.603,08	857,00	52,0456
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	857,00	7.705,04	7.705,04	973,00	53,7596
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				973,00	53,7596

Wertpapierbezeichnung: Gilead Sciences Inc. Registered Shares DL -,001
ISIN: US3755581036
Währung: USD
Wertpapierart: Aktie
Land: USA
Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	963,00	55.776,57	55.776,57	963,00	57,9196
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	963,00	7.011,98	7.011,98	1.053,00	59,6283
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.053,00	20.112,78	20.112,78	821,00	59,6283
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				821,00	59,6283

Wertpapierbezeichnung: Google Inc. Registered Shares C DL -,001

ISIN: US38259P7069
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	146,00	2.170,53	2.170,53	146,00	14,8666
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				146,00	14,8666

Wertpapierbezeichnung: Halliburton Co. Registered Shares DL 2,50
 ISIN: US4062161017
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.657,00	67.139,36	67.139,36	1.657,00	40,5186
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	1.657,00	28.155,29	28.155,29	2.691,00	35,4124
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	2.691,00	8.383,96	8.383,96	2.387,00	35,4124
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				2.387,00	35,4124

Wertpapierbezeichnung: Intel Corp. Registered Shares DL -,001
 ISIN: US4581401001
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	2.317,00	72.242,01	72.242,01	2.317,00	31,1791
Verkauf	23.08.2024	22.08.2024	2.317,00	42.926,35	42.926,35	0,00	31,1791
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625
 ISIN: US5949181045

Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Kauf	23.08.2024	22.08.2024	0,00	40.096,32	40.096,32	105,00	381,8697
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	105,00	50.195,74	50.195,74	237,00	380,9792
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				237,00	380,9792

Wertpapierbezeichnung: Newmont Corp. Registered Shares DL 1,60
 ISIN: US6516391066
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	2.074,00	115.216,06	115.216,06	2.074,00	55,5526
Verkauf	23.08.2024	22.08.2024	2.074,00	25.671,32	25.671,32	1.515,00	55,5526
Verkauf	08.10.2024	07.10.2024	1.515,00	6.854,28	6.854,28	1.373,00	55,5526
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				1.373,00	55,5526

Wertpapierbezeichnung: Paccar Inc. Registered Shares DL 1
 ISIN: US6937181088
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	1.032,00	86.157,45	86.157,45	1.032,00	83,4859
Verkauf	12.04.2024	10.04.2024	1.032,00	113.714,23	113.714,23	0,00	83,4859
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL -,0001
 ISIN: US70450Y1038

Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	937,00	53.371,66	53.371,66	937,00	56,9601
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	937,00	5.993,69	5.993,69	1.018,00	58,3157
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	1.018,00	6.672,61	6.672,61	940,00	58,3157
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				940,00	58,3157

Wertpapierbezeichnung: QUALCOMM Inc. Registered Shares DL -,0001
 ISIN: US7475251036
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	658,00	93.930,56	93.930,56	658,00	142,7516
Verkauf	12.04.2024	10.04.2024	658,00	42.097,37	42.097,37	396,00	142,7516
Kauf	10.10.2024	09.10.2024	396,00	21.250,34	21.250,34	536,00	145,1119
Verkauf	11.12.2024	10.12.2024	536,00	5.298,76	5.298,76	501,00	145,1119
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				501,00	145,1119

Wertpapierbezeichnung: Walgreens Boots Alliance Inc. Reg. Shares DL -,01
 ISIN: US9314271084
 Währung: USD
 Wertpapierart: Aktie
 Land: USA
 Qualifikation: Neubestand

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	2.313,00	91.827,84	91.827,84	2.313,00	39,7008
Verkauf	12.04.2024	10.04.2024	2.313,00	39.511,72	39.511,72	0,00	39,7008
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: National Australia Bank Ltd. EO-Medium-Term Nts 2016(26)

ISIN: XS1412417617

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Australien

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	420.000,00	453.003,83	453.003,83	420.000,00	1,0786
Verkauf	09.10.2024	07.10.2024	420.000,00	413.024,43	413.024,43	0,00	1,0786
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: OMV AG EO-Medium-Term Notes 2017(26)

ISIN: XS1734689620

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Österreich

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	440.000,00	462.226,76	462.226,76	440.000,00	1,0505
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				440.000,00	1,0505

Wertpapierbezeichnung: BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2018(25)

ISIN: XS1873143645

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Niederlande

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	373.000,00	392.199,73	392.199,73	373.000,00	1,0515
Verkauf	09.10.2024	07.10.2024	373.000,00	367.402,50	367.402,50	0,00	1,0515
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				0,00	0,0000

Wertpapierbezeichnung: Stryker Corp. EO-Notes 2018(18/27)

ISIN: XS1914502304

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: USA

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	592.000,00	651.126,03	651.126,03	592.000,00	1,0999
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				592.000,00	1,0999

Wertpapierbezeichnung: AXA S.A. EO-Med.-Term Nts 2022(22/30)

ISIN: XS2537251170

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Frankreich

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	100.000,00	105.431,99	105.431,99	100.000,00	1,0543
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				100.000,00	1,0543

Wertpapierbezeichnung: Nestlé Finance Intl Ltd. EO-Medium-Term Nts 2022(30/31)

ISIN: XS2555198089

Währung: EUR

Wertpapierart: Anleihe

Land: Luxemburg

Qualifikation: Neubestand

Private Placement: nein

Transaktion	Valuta	Abschluss	Stück vor Transaktion	Betrag (FX)	Betrag (EUR)	Stück nach Transaktion	Durchschnittspreis (EUR)
Anfangsbestand	01.01.2024	01.01.2024	386.000,00	391.913,31	391.913,31	386.000,00	1,0153
Endbestand	31.12.2024	31.12.2024				386.000,00	1,0153

AUFWENDUNGEN

Bankgebühren	Gesamtbetrag	als Werbungskosten abzugsfähig
Spesen	44,04	0,00
Depotgebühren	240,00	0,00
Vermögensverwaltungsgebühren	36.066,40	0,00
Beratungskosten	0,00	0,00
Kontokorrentzinsen	110,19	0,00

LEGAL DISCLAIMER

Der vorliegende Steuerreport wurde für eine eigennützige österreichische Privatstiftung erstellt, die nicht dem Anwendungsbereich des § 5 Z 6 oder 7 KStG oder § 7 Abs 3 KStG unterliegt. In diesem Fall ist in Bezug auf die Einkünfte aus Kapitalvermögen iSd § 27 EStG grundsätzlich das Sonderregime des § 13 iVm § 22 Abs 2 KStG (sog „Zwischenbesteuerung“) anzuwenden. Zusätzlich sind die allgemeinen ertragsteuerlichen Vorschriften für Privatstiftungen maßgebend.

Dem Steuerreport liegen die österreichische Gesetzgebung, die Rechtsprechung und die Verwaltungspraxis zum Ende des Berichtszeitraums zugrunde. Die Gesetze und die Auffassung der Gerichte und der Finanzverwaltung sind ständigen Änderungen unterworfen, die sich auf die steuerliche Behandlung der Erträge auswirken können. Sofern Abweichungen aus technischen Gründen notwendig waren, werden diese im Folgenden dargestellt.

Der vorliegende Steuerreport wurde auf der Grundlage einer Softwarelösung einer österreichischen Steuerberatungskanzlei mit entsprechender Spezialisierung auf die Besteuerung von Kapitalvermögen erstellt. Die Schoellerbank AG erbringt ausdrücklich keine (steuerlichen) Rechtsberatungsleistungen, weshalb keine wie immer geartete Haftung für die gegenständlichen Daten übernommen werden kann. Dieser Report stellt keine Steuerberatung dar und kann eine solche nicht ersetzen.

Dieser Steuerreport beruht auf den – von Ihnen zum jeweiligen Stichtag an die Schoellerbank AG übermittelten – Anschaffungswerten (steuerlichen Anschaffungskosten). Die Anschaffungswerte können keiner Prüfung unterzogen werden, sodass für deren Richtigkeit und Vollständigkeit keine Haftung übernommen werden kann. Unrichtige Anschaffungswerte haben Auswirkungen auf die Höhe der steuerlichen Bemessungsgrundlagen, sodass eine Überprüfung der erfassten Anschaffungswerte anhand des Anfangsbestandes der jeweiligen Steuerpositionsführung empfohlen wird.

Der Steuerreport wurde ausschließlich auf Basis Ihrer bei Schoellerbank AG geführten Depots und Konten erstellt. Dieser Umstand wurde sowohl im Rahmen des Verlustausgleichs als auch bei der Abbildung der steuerpflichtigen Erträge in den jeweiligen Kennzahlen der Steuererklärungsformulare berücksichtigt. Sofern Verbindungen zu anderen Banken als Schoellerbank AG bestehen, ist für Zwecke des Verlustausgleichs eine genauere Auseinandersetzung mit einzelnen Positionen des gegenständlichen Steuerreports erforderlich.

Der Steuerreport wurde mit Hilfe einer Software auf Basis der automatisch extrahierten Transaktionsdaten zu Ihrer Kundennummer (=Transaktionsdatei), somit automatisiert erstellt.

Die **steuerliche Qualifikation von Finanzinstrumenten** basiert auf der Fondsdatenbank der Oesterreichischen Kontrollbank AG (<https://my.oekb.at/>) sowie den Finanzinformationen von WM Datenservice. Die steuerliche Qualifikation der Finanzinstrumente wurde – unter Berücksichtigung der Finanzmarktinformationen – auf Grundlage der österreichischen steuerlichen Vorschriften sowie der veröffentlichten Finanzverwaltungspraxis vorgenommen. Eine abweichende Beurteilung durch die Abgabenbehörde kann nicht ausgeschlossen werden.

Die für Zwecke der Eintragung in die Steuererklärungsformulare erforderliche Unterscheidung zwischen inländischen und ausländischen Einkünften erfolgte bei Wertpapieren auf Basis der internationalen Wertpapierkennnummer (ISIN). Bei Einkünften aus Bankeinlagen erfolgte die Unterscheidung nach in- oder ausländischer Zahlstelle, konkret handelt es sich ausschließlich um inländische Bankzinsen. Die Nachbildung der Steuererklärungsformulare entspricht den für den Berichtszeitraum jeweils vom BMF veröffentlichten Formularen.

Die Körperschaftsteuererklärung für 2024 (K2 Formular) sieht ab 2024 neue Kennzahlen 113 und 114 vor. Diese Kennzahlen sind für in- und ausländische Einkünfte bestimmt, für die ein Verlustausgleich nicht zulässig ist (§ 27 Abs 8 Z 1 und § 124b Z 185 lit c EStG), und insbesondere für Bankzinsen und Zinsen aus Forderungswertpapieren des Altbestandes. Die neuen Kennzahlen sind im gegenständlichen Report enthalten und bilden die jeweiligen Einkünfte ab.

Die Einordnung der Wertpapiere als Altbestand (bei Aktien und Fondsanteilen Erwerb vor dem 01.01.2011, bei sonstigen Wertpapieren und Derivaten Erwerb vor dem 01.04.2012) oder Neubestand basiert auf der von Ihnen zum jeweiligen Stichtag an die Schoellerbank AG übermittelten Einordnung. Wenn sowohl Altbestand als auch Neubestand vorhanden war, wurde für Aktien und Fondsanteile unterstellt, dass zunächst Aktien und Fondsanteile des Neubestandes veräußert wurden (LIFO-Prinzip). Bei Veräußerung sonstiger Wertpapiere bzw. Derivate wurde zuerst die Veräußerung des Altbestands angenommen (FIFO-Prinzip). Eine davon abweichende Einordnung ist aus steuerlicher Sicht zulässig und nach Abstimmung mit der Schoellerbank AG grundsätzlich auch möglich.

Dividenden werden mit Bruttobeträgen ausgewiesen. Die Quellensteuern sind entsprechend dem jeweiligen Doppelbesteuerungsabkommen anrechenbar und können mit dem darüber liegenden Betrag bei der ausländischen Steuerverwaltung grundsätzlich zur Rückerstattung beantragt werden. Für Zwecke des Steuerreports wurde unterstellt, dass es sich bei ausländischen Aktien um keine internationalen Schachtelbeteiligungen iSd § 10 Abs 1 Z 7 iVm § 10 Abs 2 KStG handelt.

Gemäß § 32 Abs 4 EStG werden die Dividenden von zentralverwahrten Aktien (Dividenden, die über das Wertpapierliefer- und Wertpapierabrechnungssystem eines Zentralverwahrers ausbezahlt werden) dem Steuerpflichtigen zugerechnet, wenn die zugrundeliegenden Aktien am Ende des Record-Tages im Bestand gehalten werden. Record-Tag ist der erste Handelstag nach dem Tag, an dem die Anteile erstmals ohne Auszahlungsanspruch gehandelt werden (Cum-Tag+2, Ex-Tag+1). Weder Market Claims noch Reverse Claims (EStR 2000 Rz 6916) sind in der Transaktionsdatei gesondert gekennzeichnet. Es kam jedoch im Jahr 2024 zu keiner Leistung von „Market Claims“ bzw. „Reverse Claims“.

Ausländische Dividenden können nach Maßgabe des § 10a Abs 7 KStG dem Methodenwechsel und somit der Körperschaftsteuer unterliegen. Grundsätzlich kann nicht beurteilt werden, ob der Unternehmensschwerpunkt der ausschüttenden Gesellschaft in der Erzielung von Passiveinkünften gelegen ist. Die Einordnung als steuerpflichtige Dividende wurde daher ausschließlich auf der Grundlage der Einordnung als qualifizierte Portfoliobeteiligung (Beteiligungshöhe von mindestens 5%) und der Niedrigbesteuerung (eingeschränkt auf die Prüfung des nominellen Körperschaftsteuersatzes) vorgenommen, ist daher nicht abschließend und muss vom Steuerberater entsprechend gewürdigt werden.

Bei körperschaftsteuerpflichtigen Dividenden iSd § 10a Abs 7 KStG kann auf Antrag die ausländische Körperschaftsteuer als Vorbelastung der Ausschüttung angerechnet werden (§ 10a Abs 9 KStG). Mangels Informationen zum konkret anwendbaren ausländischen Steuersatz wurde von der Körperschaftsteueranrechnung Abstand genommen. Allfällige Quellensteuern sind entsprechend den Bestimmungen des jeweiligen Doppelbesteuerungsabkommens anrechenbar und können mit dem darüber liegenden Betrag bei der ausländischen Steuerverwaltung grundsätzlich zur Rückerstattung beantragt werden.

Nach Auffassung der Steuerverwaltung können gemäß § 10a Abs 7 KStG steuerpflichtige Dividenden nicht für Zwecke des Verlustausgleichs mit sondersteuersatzbesteuerten oder körperschaftsteuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen herangezogen werden.

Einlagenrückzahlungen iSd § 15 Abs 4 iVm § 4 Abs 12 EStG mindern die steuerlichen Anschaffungskosten der Aktien, sofern die gesetzlichen Voraussetzungen einer steuerneutralen Einlagenrückzahlung gegeben sind. Ausgehend von der kapitalertragsteuerlichen Behandlung werden Kapitalrückzahlungen deutscher und Schweizer Kapitalgesellschaften als steuerneutrale Einlagenrückzahlungen behandelt, sofern die Voraussetzungen der §§ 27 bis 29 deutsches KStG iVm § 20 Abs 1 S 3 deutsches EStG bzw Art 20 und Art 125 Schweizer DBG sowie Art 5 Schweizer VStG gegeben sind und eine entsprechende Information durch einen Datenprovider vorliegt. Für Zwecke des Steuerreports wurde davon ausgegangen, dass diese Regelung auch im Rahmen der Steuererklärung angewendet werden kann. Sämtliche anderen Kapitalrückzahlungen ausländischer Körperschaften wurden in steuerlicher Hinsicht stets als Dividenden eingestuft.

Zinsen aus Bankeinlagen und Forderungswertpapieren werden mit Bruttobeträgen ausgewiesen. Allfällige Quellensteuern sind entsprechend dem jeweiligen Doppelbesteuerungsabkommen anrechenbar und können mit dem darüber liegenden Betrag bei der ausländischen Steuerverwaltung grundsätzlich zur Rückerstattung beantragt werden. Stückzinsen aus Forderungswertpapieren des Altbestandes sowie Unterschiedsbeträge iSd § 27 Abs 2 Z 2 EStG idF BGBl I 2010/105 wurden im Steuerreport gesondert ausgewiesen.

Eine Differenzierung zwischen Einkünften aus öffentlich angebotenen Forderungswertpapieren und Forderungswertpapieren, die entweder rechtlich oder tatsächlich nicht öffentlich angeboten werden (§ 27a Abs 2 Z 2 EStG), erfolgt auf der Grundlage von Informationen der externen Datenprovider (konkret: WM-Datenservice) und der österreichischen Finanzverwaltungspraxis (konkret: EStR 2000, Rz 6225a). Daher können die Umstände von Emissionen, die nicht vom externen Datenprovider abgebildet werden, ebenso wenig berücksichtigt werden, wie die persönlichen und der Privatstiftung bekannten Rahmenbedingungen der Produktauflagen oder -konzeptionen. Die Einstufung als nicht öffentlich angebotene Immobilienfonds und Investmentfonds folgt der Meldung des steuerlichen Vertreters bzw dem Ausweis in der Datenbank der OeKB. Wird keine Einstufung durch den steuerlichen Vertreter vorgenommen, erfolgt die steuerliche Einordnung auf Grundlage der dafür geeigneten Parameter von WM-Datenservice.

Ausgeschüttete und ausschüttungsgleiche Erträge aus Investmentfonds und Immobilieninvestmentfonds entstammen der Datenbank der Oesterreichischen Kontrollbank (OeKB) zum Zeitpunkt der Erstellung des Steuerreports (<https://my.oekb.at/>). In der Datenbank veröffentlichte Selbstdarstellungen konnten nur bis zum Zeitpunkt der Erstellung des Reports berücksichtigt werden. Für Zwecke des Steuerreports wurde bei Meldedaten zwischen steuerfreien Dividenden, zwischensteuerpflichtigen Einkünften und – sofern vorliegend – körperschaftsteuerpflichtigen Einkünften, jeweils im Rahmen der Jahres- oder Ausschüttungsmeldung un-

terschieden. Unterjährig nicht gemeldete und im Rahmen der Jahresmeldung korrigierte Ausschüttungen können zu negativen ausschüttungsgleichen Erträgen führen. Die **negativen ausschüttungsgleichen Erträge** werden im Rahmen der Ermittlung der steuerlichen Bemessungsgrundlage zur Gänze angesetzt (ungeachtet des tatsächlichen Zuflusses der nicht gemeldeten Ausschüttung). Im Gegenzug werden die steuerlichen Anschaffungskosten der Fondsanteile entsprechend reduziert. Die **Ausschüttungen von Immobilienmeldefonds** führen gem § 40 Abs 1 Z 1 vorletzter Satz ImmoInvFG nicht zu Einkünften. Sie sind daher, unabhängig davon, ob eine Ausschüttungsmeldung vorliegt, als steuerneutral zu behandeln.

Bei **Nichtmeldefonds** erfolgte die Ermittlung der ausschüttungsgleichen Erträge nach § 186 Abs 2 Z 3 InvFG 2011 (Stichwort: pauschale Schätzung). Die Ausschüttungen von Nichtmeldefonds sind grundsätzlich mit ihrem Bruttobetrag steuerpflichtig.

Die Veräußerung oder Einlösung von **Zertifikaten und Anleihen des Altbestandes** (konkret: Erwerb vor dem 01.04.2012) führt grundsätzlich zu steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen iSd § 27 Abs 2 Z 2 EStG (Stichwort: Unterschiedsbeträge zwischen dem Emissions- und Rückzahlungskurs) oder § 27 Abs 2 Z 5 EStG (Stichwort: Stückzinsen), jeweils idF BGBl I 2010/105. Bei Wandelanleihen, Optionsanleihen und Nullkuponanleihen erfolgte die Ermittlung des steuerpflichtigen Unterschiedsbetrages unter Berücksichtigung der Freigrenze von 2% des Wertpapiernominales. Bei sonstigen Unternehmensanleihen des Altbestands wurde davon ausgegangen, dass die 2%-Grenze nicht überschritten wurde.

Die Beurteilung von **Kapitalmaßnahmen** richtet sich – ausgehend von Informationen allgemein anerkannter Datenprovider – nach allgemeinen ertragsteuerlichen Grundsätzen sowie der Kapitalmaßnahmenverordnung, BGBl II 2011/322.

Steuerliche Ergebnisse aus **Derivatgeschäften** (insbesondere Optionsgeschäften, Futures, Devisentermingeschäften, Swaps) wurden – weil nicht in der Transaktionsdatei enthalten – im Rahmen des Steuerreports nicht berücksichtigt. Ebenso wenig wurden die Einkünfte aus **Kryptowährungen** oder **Bestandsprovisionen** im Rahmen des Steuerreports abgebildet. Sofern solche Einkünfte angefallen sind, müssen sie gesondert im Rahmen der Körperschaftsteuererklärung gewürdigt werden.

Fremdwährungsgewinne bzw. **Fremdwährungsverluste** im Zusammenhang mit Bankeinlagen wurden im Rahmen des Steuerreports – ausgehend von der Praxis der Finanzverwaltung – ermittelt. Bei Auszahlung von einem Fremdwährungskonto wurde von einer Realisation ausgegangen, sofern nicht eine Übertragung auf ein anderes Fremdwährungskonto der Privatstiftung vorgenommen wurde. Bei Einzahlung auf ein Fremdwährungskonto wurde – beim positiven wie auch beim negativen Kontostand – die Ermittlung des Durchschnittspreises der Fremdwährung vorgenommen. Die Überträge zwischen Fremdwährungs- und EUR-Konten sind grundsätzlich zum tatsächlichen Umrechnungskurs zu bewerten. Aus technischen Gründen wurde im Rahmen des Steuerreports der bei der jeweiligen Transaktion ausgewiesene EZB-Kurs herangezogen. Unter Umständen kann dieser Kurs vom tatsächlichen Umrechnungskurs abweichen. Bei fehlendem Durchschnittskurs wurde der – zum jeweiligen Stichtag übermittelte – Anfangsbestand mit dem EZB-Kurs zu diesem Stichtag bewertet. Es wurde unterstellt, dass es sich beim Fremdwährungsbestand um Neubestand iSd § 124b Z 185 EStG handelt (Zugang der Fremdwährung nach dem 31.03.2012). Sind ausschließlich EUR-Konten vorhanden, kommt es zu keiner Ermittlung der Fremdwährungsgewinne bzw. Fremdwährungsverluste.

Die anrechenbaren **ausländischen Quellensteuern** beinhalten einerseits im Rahmen des jeweiligen Depots angefallene Quellensteuern, die auf Basis der Doppelbesteuerungsabkommen ermittelt wurden. Zum anderen wurden auch ausländische Quellensteuern berücksichtigt, die auf der Ebene eines Investmentfonds angefallen und in der Datenbank der OeKB als anrechenbar ausgewiesen sind. Im Rahmen des vorliegenden Reports wurde jedoch aus technischen Gründen der Domizilstaat des Investmentfonds und nicht der die Quellensteuer erhebende Staat (Quellenstaat des Emittenten) angegeben.

Depotüberträge von Wertpapieren des Neubestands wurden grundsätzlich als steuerpflichtig behandelt. Als Veräußerungserlös wurde der gemeine Wert gemäß § 27a Abs 3 Z 2 lit b EStG angesetzt. Eine davon abweichende Einordnung ist nach Abstimmung mit der Schoellerbank AG möglich, sofern die Voraussetzungen des § 27 Abs 6 Z 2 TS 2 bis 5 EStG erfüllt sind. Von einer steuerneutralen Behandlung der Depotüberträge wurde dann ausgegangen, wenn der Depotübertrag die Voraussetzungen gem § 27 Abs 6 Z 2 TS 1 EStG erfüllt. Für Zwecke der Ermittlung des gemeinen Wertes wurde der in der Transaktionsdatei zum Zeitpunkt der Entnahme enthaltene oder unmittelbar vor der Depotentnahme angegebene Kurs herangezogen. Sofern für das entnommene Wertpapier in der Transaktionsdatei kein Kurs enthalten war, wurde der Veräußerungserlös mit Null angesetzt. Der daraus entstandene Veräußerungsverlust entspricht den steuerlichen Anschaffungskosten. Dieser Verlust wurde in der Zusammenfassenden Darstellung gesondert ausgewiesen. Es erfolgte weder eine Einbeziehung in den Verlustausgleich noch die Angabe im Rahmen der Kennzahlen der Steuererklärung. Vor diesem Hintergrund ist der Steuerreport nicht abschließend, der Depotübertrag muss vom Steuerberater entsprechend gewürdigt werden.

Derzeit fehlt eine abschließende gesetzliche Regelung zu den **CSDR-Geldbußen**. Die CSDR-Geldbußen wurden daher im Rahmen des Steuerreports nicht berücksichtigt. Sollten Sie solche Zahlungen erhalten haben, ist deren steuerliche Behandlung mit Ihrem Steuerberater entsprechend abzuklären.

Sofern die getroffenen Annahmen nicht zutreffen sollten oder Sie oder Ihr Steuerberater in Bezug auf die Anschaffungswerte von abweichenden Werten ausgehen, ist eine Kontaktaufnahme mit dem Kundenbetreuer erforderlich.

Persönliche und Ihnen oder Ihrem Steuerberater bekannte Tatsachen, die nicht im Rahmen der übermittelten Anschaffungskosten oder der automatisch erstellten Transaktionsdaten der Schoellerbank AG enthalten waren, konnten im Rahmen des Steuerreports nicht berücksichtigt werden. **Eine Haftung der Schoellerbank AG oder deren Steuerberater wegen Nichtberücksichtigung solcher Tatsachen ist ausgeschlossen.** Ebenso ist eine Haftung für die Richtigkeit und Vollständigkeit von Informationen von allgemein anerkannten Daten Providern (zB Oesterreichische Kontrollbank AG oder WM-Datenservice) ausgeschlossen.