

**SUNRISE DIVIDENDS AND INTEREST**

Miteigentumsfonds nach österreichischem Recht (OGAW gem. §§ 46 iVm 66ff Investmentfondsgesetz)  
verwaltet durch die IQAM Invest GmbH

AT0000A3EAW0

**RECHENSCHAFTSBERICHT**

vom 8. Oktober 2024 bis 30. September 2025

## INHALTSVERZEICHNIS

Angaben zur IQAM Invest GmbH .....	1
Angaben zur Vergütung (Geschäftsjahr 2024) .....	2
Angaben zur Vergütung .....	3
Angaben zum Sunrise Dividends and Interest.....	3
Bericht an die Anteilsinhaber des Sunrise Dividends and Interest .....	4
Übersicht seit Fondsbeginn in EUR.....	5
Wertentwicklung im Rechnungsjahr (Fonds-Performance).....	5
Fondsergebnis in EUR (Ertragsrechnung).....	6
Entwicklung des Fondsvermögens in EUR.....	7
Wertpapiervermögen und derivative Produkte zum 30.09.2025.....	8
Aufgliederung des Fondsvermögens zum 30.09.2025 in EUR.....	12
Bestätigungsvermerk .....	13
Offenlegung gem. Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomieverordnung) .....	16
Steuerliche Behandlung .....	16
Fondsbestimmungen .....	17

## ANGABEN ZUR IQAM INVEST GMBH

<b>Fondsverwaltung:</b>	IQAM Invest GmbH Franz-Josef-Straße 22, 5020 Salzburg T +43 505 8686-0, F +43 505 8686-869 office@iqam.com, www.iqam.com
<b>Aufsichtsrat:</b>	Dr. Ulrich Neugebauer Vorsitzender des Aufsichtsrates, Deka Investment GmbH  Thomas Ketter Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates, Deka Investment GmbH  Holger Knüppe DekaBank Deutsche Girozentrale  Sylvia Peroutka vom Betriebsrat entsandt  Isolde Lindorfer vom Betriebsrat entsandt
<b>Geschäftsleitung:</b>	Holger Wern  Mag. Leopold Huber

## ANGABEN ZUR VERGÜTUNG (GESCHÄFTSJAHR 2024)

Die dargestellten Vergütungen beziehen sich auf die Gesellschaft und nicht auf die einzelnen Fonds.

Anzahl der Mitarbeiter gesamt	59
Anzahl der Risikoträger	17
Fixe Vergütungen	5.521.511,59
Variable Vergütungen (Boni)	403.004,21
<b>Summe Vergütung für Mitarbeiter</b>	<b>5.924.515,80</b>
davon Vergütung für Geschäftsführer	768.658,45
davon Vergütung für Führungskräfte (Risikoträger)	697.897,46
davon Vergütung sonstige Risikoträger	997.342,84
davon Vergütung von Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	250.292,20
davon Vergütung für Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer ihrer Gesamtvergütung	0,00
<b>Summe Vergütung für Risikoträger</b>	<b>2.714.190,95</b>

Die Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft steht im Einklang mit der Geschäftsstrategie, den Zielen, Werten und langfristigen Interessen der Verwaltungsgesellschaft sowie der von ihr verwalteten Investmentfonds. Das Vergütungssystem ist derart ausgestaltet, dass Nachhaltigkeit, Geschäftserfolg und Risikoübernahme berücksichtigt werden und Vorkehrungen zur Vermeidung von Interessenkonflikten getroffen wurden. Die Vergütungspolitik ist darauf ausgerichtet, dass die Entlohnung, insbesondere der variable Gehaltsbestandteil, die Übernahme von geschäftsinhärenten Risiken in den einzelnen Teilbereichen der Verwaltungsgesellschaft nur in jenem Maße honoriert, der dem Risikoappetit der Verwaltungsgesellschaft entspricht. Es wird darauf geachtet, dass die Vergütungspolitik mit den Risikoprofilen und Fondsbestimmungen der von der Verwaltungsgesellschaft verwalteten Fonds vereinbar ist.

Die Berechnung der Vergütungen erfolgt nach dem Bruttogesamtbetrag aller Zahlungen und Vorteile (inkl. geldwerte Sachzuwendungen), die von der Verwaltungsgesellschaft im Austausch gegen im gegenständlichen Geschäftsjahr erbrachte Arbeitsleistungen an Mitarbeiter ausgezahlt bzw. diesen zugesprochen wurden. Unter dem Begriff fixe Vergütung werden alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerte Sachleistungen) verstanden, deren Auszahlung unabhängig von einer Leistung des Mitarbeiters oder einem wirtschaftlichen Ergebnis erfolgt. Der Begriff variable Vergütung umfasst alle Zahlungen oder Vorteile (inkl. geldwerte Sachzuwendungen), deren Auszahlung bzw. Zuspruch von einer besonderen Leistung des Mitarbeiters und/oder einem wirtschaftlichen Ergebnis der Verwaltungsgesellschaft abhängig sind. Die variable Vergütung bezieht sich - unabhängig vom Auszahlungszeitpunkt - auf alle Leistungen des Mitarbeiters, die im Geschäftsjahr erbracht wurden, auch wenn die Vergütung vorerst noch nicht ausbezahlt, sondern rückgestellt wurde. Der Bruttogesamtbetrag umfasst Dienstnehmerbeiträge (Lohnsteuer, Sozialversicherungsbeiträge, etc.), jedoch nicht Dienstgeberanteile.

Die Vergütungspolitik und deren Umsetzung in der Verwaltungsgesellschaft wird jährlich, zuletzt 2024, von der Internen Revision geprüft und das Prüfergebnis im Detail dem Aufsichtsrat zur Kenntnis gebracht. Der Bericht der Internen Revision dient dem Aufsichtsrat auch als Basis für die Überwachung der von ihm festgelegten Grundsätze der Vergütungspolitik. Im Rahmen der genannten Überprüfungen sind keine wesentlichen Feststellungen getroffen und keine Unregelmäßigkeiten festgestellt worden.

Im Jahr 2024 wurden keine wesentlichen Veränderungen an der Vergütungspolitik vorgenommen.

Nähere Information zur Vergütungspolitik sind auf der Homepage abrufbar.

## ANGABEN ZUR VERGÜTUNG

des/der Auslagerungsunternehmen(s) gem. ESMA34-32-352 bzw. 34-43-392

### **Sunrise Securities GmbH (in EUR)**

Gesamtsumme der veröffentlichten Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens	211.961,32
davon feste Vergütung	211.961,32
davon variable Vergütung	0,00
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	0,00
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens	3

## ANGABEN ZUM SUNRISE DIVIDENDS AND INTEREST

**Fondsmanager:** Sunrise Securities GmbH, Wien

**Depotbank:** Raiffeisen Bank International AG, Wien

**Abschlussprüfer:** Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH, Wien

**ISIN:** AT0000A3EAW0 Ausschüttende Tranche

## BERICHT AN DIE ANTEILSINHABER DES SUNRISE DIVIDENDS AND INTEREST

### MARKTENTWICKLUNG

Der Berichtszeitraum war von einer aggressiven US-Handelspolitik, divergierenden geldpolitischen Strategien der großen Zentralbanken sowie anhaltenden geopolitischen Risiken geprägt. Die andauernden Konflikte, insbesondere der Krieg in der Ukraine und die Spannungen im Nahen Osten, stellten ein permanentes Risiko für die Weltwirtschaft dar. Die Ankündigung der neuen US-Regierung, die Unterstützung für die Ukraine zu überdenken, sorgte in Europa für zusätzliche Verunsicherung und führte zu Planungen für höhere Rüstungsausgaben.

Konfrontiert mit einer anhaltend robusten US-Wirtschaft und durch die Zollpolitik angeheizten Inflationserwartungen, hielt die Fed an einer vorsichtigen Haltung fest. Erst als gegen Ende der Berichtsperiode der US-Arbeitsmarkt eine marginale Schwäche zeigte, konnte die Fed Mitte September eine weitere Zinssenkung um 25 Basispunkte rechtfertigen. Die Europäische Zentralbank (EZB) konnte hingegen einen anderen Weg einschlagen. Sie setzte ihren Zinssenkungszyklus fort und senkte den Einlagenzinssatz in sechs weiteren Schritten auf 2,00 Prozent, ohne dabei das Inflationsziel zu gefährden. Seit der Zentralbanksitzung im Juni ließ die EZB den Einlagezinssatz somit unverändert. Der Euro zeigte im Jahr 2025 eine breite Stärke, wovon der US-Dollar einer der Hauptleidtragenden war und signifikant gegenüber dem Euro an Wert verlor.

Globale Aktienmärkte mussten einen deutlichen, marktbreiten Einbruch zu Beginn des zweiten Quartals 2025 hinnehmen. Im weiteren Jahresverlauf konnten Aktien jedoch eine starke Erholung verzeichnen. Der anhaltende Boom bei Unternehmen aus dem Sektor der künstlichen Intelligenz (KI) war dabei ein maßgeblicher Treiber, besonders für den US-Markt. Gold und andere Edelmetalle waren über die gesamte Periode stark nachgefragt und verzeichneten eine herausragende Performance.

### FONDSENTWICKLUNG

Der Fonds Sunrise Dividends and Interest erzielte im Berichtszeitraum eine Performance von 6,54%. Per 30. September 2025 waren rund 64,8% des Fondsvermögens in Aktien und rund 28,9% in Anteile an Drittforden investiert.

Da das vergangene Geschäftsjahr das erste Geschäftsjahr des Fonds war, erfolgte noch keine Ausschüttung.

Die aktuelle Ukraine-Krise hat keine wesentlichen Auswirkungen auf das Management und die Liquidität des Fonds.

Der aktive Management-Ansatz ist nicht durch eine Benchmark beeinflusst.

## ÜBERSICHT SEIT FONDSBEGINN IN EUR

Rechnungsjahresende	<b>30.09.2025</b>
Fondsvermögen in 1.000	12.427
<b>Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A3EAW0)</b>	
Rechenwert je Anteil	106,54
Anzahl der ausgegebenen Anteile	116.635,602
Ausschüttung je Anteil	3,2200
Ausschüttungsrendite in %	3,22
Wertentwicklung in %	+6,54

### Ausschüttende Tranche:

Die Ausschüttung erfolgt ab dem 17. November 2025 von der jeweiligen depotführenden Bank.  
Die depotführende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung die Kapitalertragsteuer einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttungsrendite wird folgendermaßen ermittelt: Ausschüttung / (letzter Rechenwert je Anteil des vorangegangenen Rechnungsjahres abzüglich Ausschüttung für das vorangegangene Rechnungsjahr)

## WERTENTWICKLUNG IM RECHNUNGSJAHR (FONDS-PERFORMANCE)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode: je Anteil in Fondswährung (EUR) ohne Berücksichtigung des Ausgabeaufschlags

<b>Ausschüttende Tranche (ISIN AT0000A3EAW0)</b>	
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	100,00
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	106,54
Nettoertrag pro Anteil (106,54 – 100,00)	6,54
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>+6,54</b>

Die OeKB-Methode unterstellt einen fiktiven Erwerb von neuen Fondsanteilen am Ex-Tag im Gegenwert der Ausschüttung/Auszahlung pro Anteil.

Bei der Performance-Ermittlung nach der OeKB-Berechnungsmethode kann es aufgrund der Rundung der Anteils-werte, Ausschüttungen und Auszahlungen auf zwei Nachkommastellen zu Rundungsdifferenzen sowie bei Fonds mit ausschüttender und thesaurierender Tranche zu unterschiedlichen Ergebnissen kommen.

Performance-Ergebnisse der Vergangenheit lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftigen Entwicklungen eines Fonds zu. Allfällige Ausgabe- und Rücknahmespesen wurden in der Performance-Berechnung nicht berücksichtigt.

## FONDSERGEBNIS IN EUR (ERTRAGSRECHNUNG)

### REALISIERTES FONDSERGEBNIS

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge	17.854,39
Dividendenerträge	155.045,01
Ergebnis aus Subfonds	36.371,45
Sonstige Erträge (inkl. Quellensteuerrückvergütungen)	0,00
Zinsenaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)	-64,28
	209.206,57

##### Aufwendungen

Vergütung an die KAG	-59.045,01
Erfolgsabhängige Vergütung <sup>1)</sup>	0,00
Kosten für Wirtschaftsprüfung und Steuerberatung	-1.200,00
Publizitäts- und Aufsichtskosten	-667,50
Kosten für die Depotbank	-12.879,53
Kosten für Dienste externer Berater	0,00
weitere Aufwendungen	-2.653,49
	-76.445,53

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** **132.761,04**

##### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) <sup>2) 3)</sup>

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren	-3.299,31
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-34.021,69
	-37.321,00

**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)** **95.440,04**

##### NICHT REALISIERTES KURSERGEBNIS <sup>2) 3)</sup>

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	557.826,18
Veränderung des Dividendenavisos	8.382,02
	566.208,20

**Ergebnis des Rechnungsjahres<sup>4)</sup>** **661.648,24**

### ERTRAGSAUSGLEICH

Ertragsausgleich des Rechnungsjahres	11.315,84
--------------------------------------	-----------

**FONDSERGEBNIS GESAMT** **672.964,08**

- 1) Während der Berichtsperiode wurde keine erfolgsabhängige Vergütung (Performance Fee) eingehoben.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses): 528.887,20
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahrs beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von 23.649,42.

## ENTWICKLUNG DES FONDSVERMÖGENS IN EUR

<b>FONDSVERMÖGEN AM BEGINN DES RECHNUNGSJAHRES</b>	<b>0,00</b>
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	11.753.912,05
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail auf der vorhergehenden Seite dargestellt)	<u>672.964,08</u>
<b>FONDSVERMÖGEN AM ENDE DES RECHNUNGSJAHRES</b>	<b><u>12.426.876,13</u></b>

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

## WERTPAPIERVERMÖGEN UND DERIVATIVE PRODUKTE ZUM 30.09.2025

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Bestand Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Kurs in Wertpapier-währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds-vermögen
------	------------------------	-----------------	--------------------	--	----------------------------	-----------------	----------------------------

### ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGELTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE

#### AKTIEN auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend

US00287Y1091	ABBVIE INC. DL-,01	921	0	921	223,1600	175.217,70	1,41
IE00B4BNMY34	ACCENTURE A DL-,0000225	218	0	218	247,0000	45.904,52	0,37
US02079K1079	ALPHABET INC.CL.C DL-,001	323	0	323	244,3600	67.287,54	0,54
US0231351067	AMAZON.COM INC. DL-,01	229	0	229	222,1700	43.373,34	0,35
US0378331005	APPLE INC.	706	0	706	254,4300	153.135,19	1,23
US0605051046	BANK AMERICA DL 0,01	1.114	0	1.114	52,4200	49.783,36	0,40
US0846707026	BERKSH. H.B NEW DL-,00333	308	0	308	499,2500	131.090,37	1,05
US11135F1012	BROADCOM INC. DL-,001	721	0	721	327,9000	201.548,08	1,62
US17275R1023	CISCO SYSTEMS DL-,001	1.508	0	1.508	67,7200	87.060,32	0,70
US5324571083	ELI LILLY	37	0	37	726,5100	22.916,34	0,18
US30231G1022	EXXON MOBIL CORP.	788	0	788	114,2200	76.730,91	0,62
US4592001014	INTL BUS. MACH. DL-,20	374	0	374	279,8000	89.211,59	0,72
US4781601046	JOHNSON + JOHNSON DL 1	200	0	200	181,6200	30.966,75	0,25
US46625H1005	JPMORGAN CHASE DL 1	178	0	178	315,6900	47.905,22	0,39
IE00BTN1Y115	MEDTRONIC PLC DL-,0001	636	0	636	93,9700	50.950,49	0,41
US30303M1027	META PLATF. A DL-,000006	194	0	194	743,4000	122.949,36	0,99
US5949181045	MICROSOFT DL-,00000625	244	0	244	514,6000	107.043,82	0,86
US64110L1061	NETFLIX INC. DL-,001	61	0	61	1.206,4100	62.737,43	0,50
US67066G1040	NVIDIA CORP. DL-,001	1.661	0	1.661	181,8500	257.504,56	2,07
NL0009538784	NXP SEMICONDUCTORS EO-,20	162	0	162	226,1100	31.227,47	0,25
US68389X1054	ORACLE CORP. DL-,01	198	0	198	282,7600	47.729,31	0,38
US7427181091	PROCTER GAMBLE	570	0	570	153,5300	74.605,37	0,60
US7960508882	SAMS.EU,0,5SP.GDRS144A/95	30	0	30	1.496,0000	38.260,87	0,31
US8740391003	TAIWAN SEMICON.MANU.ADR/5	516	0	516	273,2300	120.193,25	0,97
IE000IVNQZ81	TE CONNECTIVITY DL-,01	234	0	234	217,7800	43.444,60	0,35
				Summe		2.178.777,76	17,53

#### AKTIEN auf BRITISCHE PFUND lautend

GB0009895292	ASTRAZENECA PLC DL-,25	201	0	201	110,8800	25.495,49	0,21
AU000000BHP4	BHP GROUP LTD. DL-,50	1.412	0	1.412	20,9300	33.807,88	0,27
GB0007980591	BP PLC DL-,25	5.774	0	5.774	4,3460	28.706,52	0,23
GB0002875804	BRIT.AMER.TOBACCO LS-,25	3.570	0	3.570	39,2100	160.132,36	1,29
GB0005405286	HSBC HLDGS PLC DL-,50	13.231	0	13.231	10,4000	157.412,80	1,27
GB0007188757	RIO TINTO PLC LS-,10	556	0	556	49,1500	31.261,68	0,25
				Summe		436.816,73	3,52

#### AKTIEN auf DÄNISCHE KRONEN lautend

DK0062498333	NOVO-NORDISK AS B DK 0,1	387	0	387	351,5000	18.223,90	0,15
				Summe		18.223,90	0,15

#### AKTIEN auf EURO lautend

FRO000120073	AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	228	0	228	176,4200	40.223,76	0,32
NL000235190	AIRBUS SE	291	0	291	195,9800	57.030,18	0,46
DE0008404005	ALLIANZ SE NA O.N.	421	0	421	356,4000	150.044,40	1,21
BE0974293251	ANHEUSER-BUSCH INBEV	595	0	595	50,9600	30.321,20	0,24
FRO000120628	AXA S.A. INH. EO 2,29	1.544	0	1.544	40,5600	62.624,64	0,50
ES0113900J37	BCO SANTANDER N.EO,5	8.771	0	8.771	8,7470	76.719,94	0,62
DE000BASF111	BASF SE NA O.N.	740	0	740	42,5900	31.516,60	0,25
DE0005190003	BAY.MOTOREN WERKE AG ST	454	0	454	85,5600	38.844,24	0,31
FRO000131104	BNP PARIBAS INH. EO 2	2.110	0	2.110	77,4500	163.419,50	1,32
FRO000125338	CAPGEMINI SE INH. EO 8	150	0	150	121,3000	18.195,00	0,15
FRO000125007	ST GOBAIN EO 4	2.297	0	2.297	90,9400	208.889,18	1,68
FRO000045072	CREDIT AGRICOLE INH. EO 3	7.052	0	7.052	16,9400	119.460,88	0,96
DE000DTROCK8	DAIMLER TRUCK HLDG NA ON	964	0	964	35,6900	34.405,16	0,28
FRO000120644	DANONE S.A. EO -,25	490	0	490	73,3200	35.926,80	0,29
FRO014003TT8	DASSAULT SYS SE INH.EO,1	931	0	931	28,3100	26.356,61	0,21
DE0005140008	DEUTSCHE BANK AG NA O.N.	4.760	0	4.760	30,0300	142.942,80	1,15
DE0005552004	DEUTSCHE POST AG NA O.N.	908	0	908	38,0200	34.522,16	0,28

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Bestand	Kurs in Wertpapierwährung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fondsvermögen
DE0005557508	DT.TELEKOM AG NA	4.455	0	4.455	28,7800	128.214,90	1,03
DE000PAG9113	DR.ING.H.C.F.PORSCHE VZO	469	0	469	42,2700	19.824,63	0,16
DE000ENAG999	E.ON SE NA O.N.	2.246	0	2.246	16,0050	35.947,23	0,29
IT0003128367	ENEL S.P.A. EO 1	20.230	0	20.230	7,9820	161.475,86	1,30
FRO0120208488	ENGIE S.A. INH. EO 1	5.532	0	5.532	18,1600	100.461,12	0,81
IT0003132476	ENI S.P.A.	2.729	0	2.729	15,0820	41.158,78	0,33
AT0000652011	ERSTE GROUP BK ST.AKT.ON	1.426	0	1.426	84,3500	120.283,10	0,97
FRO000121667	ESSILORUXO. INH. EO -18	941	0	941	274,9000	258.680,90	2,08
NL0011585146	FERRARI N.V.	155	0	155	410,9000	63.689,50	0,51
IT0000062072	GENERALI S.P.A.	3.261	0	3.261	33,4200	108.982,62	0,88
DE0008402215	HANNOVER RUECK SE NA O.N.	113	0	113	254,4000	28.747,20	0,23
NL0000009165	HEINEKEN EO 1,60	409	0	409	66,0800	27.026,72	0,22
DE0006048432	HENKEL AG+CO.KGAA VZO	355	0	355	68,8600	24.445,30	0,20
FRO000052292	HERMES INTERNATIONAL O.N.	19	0	19	2.119,0000	40.261,00	0,32
ES0148396007	INDITEX INH. EO 0,03	2.161	0	2.161	45,7500	98.865,75	0,80
DE0006231004	INFINEON TECH. AG NA O.N.	1.005	0	1.005	33,0400	33.205,20	0,27
NL0011821202	ING GROEP NV EO -,01	5.671	0	5.671	22,1650	125.697,72	1,01
FI0009013403	KONE OYJ B O.N.	5.531	0	5.531	57,8400	319.913,04	2,57
FRO000120321	L'OREAL INH. EO 0,2	120	0	120	365,0500	43.806,00	0,35
FRO000121014	LVMH EO 0,3	79	0	79	523,1000	41.324,90	0,33
DE0007100000	MERCEDES-BENZ GRP NA O.N.	664	0	664	53,8900	35.782,96	0,29
DE0006599905	MERCK KGAA O.N.	193	0	193	107,3000	20.708,90	0,17
DE0008430026	MUENCH.RUECKVERS. NA O.N.	180	0	180	544,2000	97.956,00	0,79
FI0009000681	NOKIA OYJ EO -0,06	36.206	0	36.206	3,9760	143.955,06	1,16
FRO000130577	PUBLICIS GRP INH. EO 0,40	850	0	850	79,9200	67.932,00	0,55
FRO000120578	SANOFI SA INHABER EO 2	588	0	588	78,2800	46.028,64	0,37
DE0007164600	SAP SE O.N.	998	0	998	225,5500	225.098,90	1,81
FRO000121972	SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4	506	0	506	235,1500	118.985,90	0,96
GB00BP6MXD84	SHELL PLC EO-07	1.094	0	1.094	31,0150	33.930,41	0,27
DE0007236101	SIEMENS AG NA O.N.	1.067	0	1.067	226,2000	241.355,40	1,94
ES0178430E18	TELEFONICA INH. EO 1	7.452	0	7.452	4,3440	32.371,49	0,26
FRO000121329	THALES S.A. EO 3	204	0	204	263,5000	53.754,00	0,43
FRO000120271	TOTALENERGIES SE EO 2,50	1.307	0	1.307	53,0500	69.336,35	0,56
FRO0013326246	URW (STAPLED SHS) EO -,05	375	0	375	88,9200	33.345,00	0,27
IT0005239360	UNICREDIT	958	0	958	63,6400	60.967,12	0,49
GB00B1RZP78	UNILEVER PLC LS-,031111	533	0	533	50,3600	26.841,88	0,22
NL0015000IY2	UNIVERSAL MUSIC GROUP EO1	1.476	0	1.476	24,3500	35.940,60	0,29
FRO000125486	VINCI S.A. INH. EO 2,50	394	0	394	116,3000	45.822,20	0,37
DE0007664039	VOLKSWAGEN AG VZO O.N.	378	0	378	91,7600	34.685,28	0,28
DE000A1ML7J1	VONOVIA SE NA O.N.	1.301	0	1.301	26,2700	34.177,27	0,28
				Summe	4.552.429,88	36,63	

## AKTIEN auf HONGKONG DOLLAR lautend

KYG9830T1067	XIAOMI CORP. CL.B	19.513	0	19.513	53,5500	114.464,87	0,92
				Summe	114.464,87	0,92	

## AKTIEN auf JAPANISCHE YEN lautend

JP3122400009	ADVANTEST CORP.	684	0	684	15.145,0000	59.416,39	0,48
JP3242800005	CANON INC.	2.549	0	2.549	4.338,0000	63.422,05	0,51
JP3143600009	ITOCHU CORP.	607	0	607	8.441,0000	29.387,56	0,24
JP3893600001	MITSUI + CO.	3.000	0	3.000	3.706,0000	63.768,70	0,51
JP3756600007	NINTENDO CO. LTD	1.237	0	1.237	12.800,0000	90.815,63	0,73
JP3436100006	SOFTBANK GROUP CORP.	445	0	445	19.040,0000	48.596,82	0,39
JP3633400001	TOYOTA MOTOR CORP.	2.678	0	2.678	2.870,0000	44.083,23	0,35
				Summe	399.490,38	3,21	

## AKTIEN auf KANADISCHE DOLLAR lautend

CA82509L1076	SHOPIFY A SUB.VTG	963	0	963	207,4600	122.330,45	0,98
				Summe	122.330,45	0,98	

## AKTIEN auf SCHWEIZER FRANKEN lautend

CH0038863350	NESTLE NAM. SF-,10	412	0	412	72,0900	31.750,58	0,26
CH0012005267	NOVARTIS NAM. SF,0,49	373	0	373	99,0500	39.495,06	0,32
CH0011075394	ZURICH INSUR.GR.NA.SF,0,10	52	0	52	563,8000	31.340,64	0,25
				Summe	102.586,28	0,83	

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Käufe / Zugänge	Verkäufe / Abgänge	Bestand Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Kurs in Wertpapier-währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds-vermögen
------	------------------------	-----------------	--------------------	--	----------------------------	-----------------	----------------------------

## GENUSSSCHEINE auf SCHWEIZER FRANKEN lautend

CH0012032048	ROCHE HLDG AG GEN.	472	0	472	256,1000	129.220,38	1,04
					Summe	129.220,38	1,04
	<b>SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENEN WERTPAPIERE</b>					8.054.340,63	64,81

## INVESTMENTZERTIFIKATE

### INVESTMENTZERTIFIKATE auf EURO lautend

IE00B0M62X26	IS EO I.L.GO.BD U.ETF EOA	5.387	0	5.387	230,3300	1.240.787,71	9,98
IE00B3VTM91	ISHSVII-EOGB.1-3YR EO ACC	8.043	0	8.043	115,3600	927.840,48	7,47
IE00BDZVH966	ISHSII-DL TIPS EO-H. ACC.	91.228	0	91.228	5,4054	493.123,83	3,97
LU2641054551	X.2-G.G.B.0-1 E 1CEOA	26.902	0	26.902	34,4780	927.527,16	7,46
					Summe	3.589.279,18	28,88

### SUMME INVESTMENTZERTIFIKATE

### SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN

Aufgrund von Rundungen kann es bei der Spalte %-Anteil am Fondsvermögen hinsichtlich der Einzelpositionen, Zwischensummen und des Gesamtanteils in dieser Darstellung zu Abweichungen kommen.

## BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

WÄHRUNG	FONDZWÄHRUNG	BETRAG	
		FONDZWÄHRUNG	
EURO	EUR	724.772,78	
AMERIKANISCHE DOLLAR	EUR	10.388,50	
BRITISCHE PFUND	EUR	18.936,40	
DÄNISCHE KRONEN	EUR	577,53	
HONGKONG DOLLAR	EUR	12.357,11	
JAPANISCHE YEN	EUR	1.971,22	
KANADISCHE DOLLAR	EUR	4.901,15	
SCHWEIZER FRANKEN	EUR	6.687,80	

### SUMME BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

780.592,49

## DEVISENKURSE

WÄHRUNG	EINHEITEN	KURS
AMERIKANISCHE DOLLAR	1 EUR	= 1,173000 USD
BRITISCHE PFUND	1 EUR	= 0,874150 GBP
DÄNISCHE KRONEN	1 EUR	= 7,464400 DKK
HONGKONG DOLLAR	1 EUR	= 9,128750 HKD
JAPANISCHE YEN	1 EUR	= 174,348850 JPY
KANADISCHE DOLLAR	1 EUR	= 1,633150 CAD
SCHWEIZER FRANKEN	1 EUR	= 0,935450 CHF

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

---

## **WÄHREND DES BERICHTSZEITRAUMES GETÄTIGTE KÄUFE UND VERKÄUFE, SOWEIT SIE NICHT IN DER VERMÖGENSAUFSTELLUNG GENANNT SIND**

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Whg.	Käufe / Zugänge Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe / Abgänge
<b>WERTPAPIERE</b>				
FR0000121485	KERING S.A. INH. EO 4	EUR	121	121
FR0010307819	LEGRAND S.A. INH. EO 4	EUR	283	283
FR0000120693	PERNOD RICARD O.N.	EUR	217	217
NL00150001Q9	STELLANTIS NV EO -,01	EUR	2.750	2.750
FI0009005987	UPM KYMMENE CORP.	EUR	951	951
US7475251036	QUALCOMM INC. DL-,0001	USD	183	183
US88160R1014	TESLA INC. DL -,001	USD	132	132
FRO01400XV34	ESSILORLUXO. INH. ANR.	EUR	941	941
NL0015002IG5	UNIVERSAL MUSIC GROUP EO1	EUR	1.476	1.476
DE000A40ZU23	VONOVIA SE DIV.CASH	EUR	1.301	1.301

Den enthaltenen Unterfonds wurden von deren jeweils verwaltenden Verwaltungsgesellschaften Verwaltungsentschädigungen zwischen 0,01% und 0,15% per anno verrechnet.

Die Ermittlung des Leverage wird gemäß der Umrechnungsmethodik der Einzelinvestments nach dem Commitment Approach vorgenommen.

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden, insoweit sie laut Fondsbestimmungen zulässig sind, im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Erläuterung zum Ausweis gemäß der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister durch technische Regulierungsstandards zu Risikominderungstechniken für nicht durch eine zentrale Gegenpartei geclearete OTC-Derivatekontrakte:

Alle OTC Derivate werden über die Raiffeisen Bank International AG gehandelt.

In Höhe des negativen Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln an die Raiffeisen Bank International AG geleistet. In Höhe des positiven Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln an den Investmentfonds geleistet.

Per Stichtag 30.09.2025 hat der Fonds keine Sicherheiten erhalten oder geleistet.

## AUFGLIEDERUNG DES FONDSVERMÖGENS ZUM 30.09.2025 IN EUR

	EUR	%
<b>Wertpapiervermögen</b>	<b>11.643.619,81</b>	<b>93,70</b>
Zinsenansprüche	4.236,09	0,03
Dividendenforderungen	8.388,29	0,07
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten	780.592,49	6,28
Gebührenverbindlichkeiten	-9.960,55	-0,08
<b>FONDSVERMÖGEN</b>	<b>12.426.876,13</b>	<b>100,00</b>

Salzburg, am 26. Jänner 2026

**IQAM Invest GmbH**

e. h. Holger Wern

e. h. Mag. Leopold Huber

## BESTÄTIGUNGSVERMERK

### Bericht zum Rechenschaftsbericht

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der IQAM Invest GmbH, Salzburg, über den von ihr verwalteten

**Sunrise Dividends and Interest,  
Miteigentumsfonds,**

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. September 2025, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30. September 2025 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

#### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung gemäß § 49 Abs 5 InvFG 2011 in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der International Standards on Auditing (ISA). Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns bis zum Datum des Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu diesem Datum zu dienen.

#### Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen alle Informationen im Rechenschaftsbericht, ausgenommen die Vermögensaufstellung, die Ertragsrechnung, die sonstigen in Anlage I Schema B InvFG 2011 vorgesehenen Angaben und den Bestätigungsvermerk.

Unser Prüfungsurteil zum Rechenschaftsbericht erstreckt sich nicht auf diese sonstigen Informationen und wir geben dazu keine Art der Zusicherung.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts haben wir die Verantwortlichkeit, diese sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zum Rechenschaftsbericht oder zu unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

## **Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht**

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011 ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Fonds vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds.

## **Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts**

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Rechenschaftsberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Rechenschaftsbericht, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsysteum um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsysteums der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Rechenschaftsberichts einschließlich der Angaben sowie ob der Rechenschaftsbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsysteum, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

### **Auftragsverantwortlicher Wirtschaftsprüfer**

Der für die Abschlussprüfung auftragsverantwortliche Wirtschaftsprüfer ist Herr Mag. Robert Pejhovsky.

Wien, 26. Jänner 2026

**Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH**

e. h. Mag. Robert Pejhovsky  
Wirtschaftsprüfer

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Rechenschaftsberichts mit unserem Bestätigungsvermerk darf nur in der von uns bestätigten Fassung erfolgen. Dieser Bestätigungsvermerk bezieht sich ausschließlich auf den deutschsprachigen und vollständigen Rechenschaftsbericht. Für abweichende Fassungen darf ohne unsere Genehmigung weder der Bestätigungsvermerk zitiert noch auf unsere Prüfung verwiesen werden.

## **OFFENLEGUNG GEM. VERORDNUNG (EU) 2020/852 (TAXONOMIEVERORDNUNG)**

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

## **STEUERLICHE BEHANDLUNG**

Mit Inkrafttreten des neuen Meldeschemas (ab 06.06.2016) wird die steuerliche Behandlung von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) erstellt und auf <https://my.oekb.at> veröffentlicht. Die Steuerdateien stehen für sämtliche Fonds zum Download zur Verfügung. Zusätzlich sind die Steuerdateien auch auf unserer Homepage [www.iqam.com](http://www.iqam.com) abrufbar bzw. werden diese dem Kunden gegebenenfalls gemäß gesonderter Vereinbarung zur Verfügung gestellt. Hinsichtlich Detailangaben zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren ausländischen Steuern verweisen wir auf die Homepage <https://my.oekb.at>.

## FONDSBESTIMMUNGEN

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Sunrise Dividends and Interest**, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011**, wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der **IQAM Invest GmbH** (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Salzburg verwaltet.

### ARTIKEL 1 MITEIGENTUMSANTEILE

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

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

### ARTIKEL 2 DEPOTBANK (VERWAHRSTELLE)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Raiffeisen Bank International AG, Wien.

Zahlstellen für Anteilscheine sind die Depotbank (Verwahrstelle) oder sonstige im Prospekt genannte Zahlstellen.

### ARTIKEL 3 VERANLAGUNGSGESETZ

**Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte nach Maßgabe des InvFG und unter Einhaltung des § 14 Abs 7 Z 4 lit. e Einkommensteuergesetz (EStG) und des § 25 Abs 1 Z 5 bis 8, Abs 2 bis 4 und Abs 6 bis 8 Pensionskassengesetz (PKG)<sup>1</sup> ausgewählt werden.**

Für den Fonds werden mindestens 51 v.H. des Fondsvermögens Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere sowie Anleihen erworben, wobei die Investition dabei in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln erfolgt, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate.

Aktien, aktienähnliche begebbare Wertpapiere, corporate bonds und sonstige Beteiligungswertpapiere im Sinne des § 25 Abs 2 Z 4 PKG dürfen gemeinsam mit sonstigen Vermögenswerten im Sinne des § 25 Abs 2 Z 6 PKG **bis zu 70 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

Forderungswertpapiere gemäß PKG dürfen **im gesetzlich zulässigen Umfang** erworben werden.

Veranlagungen in Vermögenswerten, die auf eine andere Währung als die der Verbindlichkeiten lauten, sind mit insgesamt **30 vH** des Fondsvermögens begrenzt. Wird das Währungsrisiko durch Kurssicherungsgeschäfte beseitigt, so können diese Veranlagungen den auf Euro lautenden Veranlagungen zugeordnet werden.

Vermögenswerte desselben Ausstellers, mit Ausnahme von Geldeinlagen bei Kreditinstituten (§ 25 Abs 2a PKG) sowie Veranlagungen in Schuldverschreibungen, die vom Bund, einem Bundesland, einem anderen EWR-Mitgliedstaat oder einem Gliedstaat eines anderen EWR-Mitgliedstaates begeben oder garantiert werden, dürfen **bis zu 5 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

Vermögenswerte von Ausstellern, die einer einzigen Unternehmensgruppe im Sinne des InvFG angehören, **dürfen bis zu 10 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

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

#### ▪ Wertpapiere

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

#### ▪ Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

#### ▪ Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

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

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

---

<sup>1</sup> idF BGBI I Nr. 68/2015

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

---

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

- **Anteile an Investmentfonds**

Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen **jeweils bis zu 20 vH** des Fondsvermögens und **insgesamt bis zu 49 vH** des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW bzw. OGA) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als 10 vH des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.

Anteile an OGA dürfen **insgesamt bis zu 30 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

- **Derivative Instrumente**

Für den Investmentfonds dürfen derivative Produkte zur Absicherung erworben werden. Zusätzlich können derivative Produkte im Sinne des § 25 Abs 1 Z 6 PKG, die nicht der Absicherung dienen, erworben werden, wenn sie zur Verringerung von Veranlagungsrisiken oder zur Erleichterung einer effizienten Verwaltung des Fondsvermögens beitragen.

- **Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds:**

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: Commitment Ansatz

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

- **Sichteinlagen oder kündbare Einlagen**

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

- **Vorübergehend aufgenommene Kredite**

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

- **Pensionsgeschäfte**

nicht anwendbar

- **Wertpapierleihe**

nicht anwendbar

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

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

## ARTIKEL 4 MODALITÄTEN DER AUSGABE UND RÜCKNAHME

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

Der Zeitpunkt der Berechnung des Anteilswerts fällt mit dem Berechnungszeitpunkt des Ausgabe- und Rücknahmepreises zusammen.

- **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt grundsätzlich an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert aufgerundet auf die im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebene Währungseinheit.

Es fällt kein Ausgabeaufschlag an.

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

- **Rücknahme und Rücknahmearabschlag**

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt grundsätzlich an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

---

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilwert abgerundet auf die im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebene Währungseinheit.

Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

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

## ARTIKEL 5 RECHNUNGSJAHR

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.10. bis zum 30.09.

## ARTIKEL 6 ANTEILSGATTUNGEN UND ERTRÄGNISVERWENDUNG

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KESt-Auszahlung als auch Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine ohne KESt-Auszahlung ausgegeben werden.

Für diesen Investmentfonds können verschiedene Gattungen von Anteilscheinen ausgegeben werden. Die Bildung der Anteilsgattungen sowie die Ausgabe von Anteilen einer Anteilsgattung liegen im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft.

### ▪ Ertragsverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten.

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 15.11. des folgenden Rechnungsjahres, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.11. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungs-gleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

### ▪ Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KESt-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahrs vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15.11. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungs-gleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

### ▪ Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KESt-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahrs vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KESt-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 15.11. des folgenden Rechnungsjahres.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

### ▪ Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KESt-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)

Der Vertrieb der Thesaurierungsanteilscheine ohne KESt-Auszahlung erfolgt ausschließlich im Ausland

Die während des Rechnungsjahrs vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragssteuer vorliegen.

## ARTIKEL 7 VERWALTUNGSGEBÜHR, ERSATZ VON AUFWENDUNGEN, ABWICKLUNGSGEBÜHR

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **1,00 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

## Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

---

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

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

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von **0,50 vH** des Fondsvermögens.

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

ANHANG

LISTE DER BÖRSEN MIT AMTLCHEM HANDEL UND VON ORGANISIERTEN MÄRKTN

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

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

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

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

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>2</sup>

**1.2. Gemäß § 67 Abs. 2 Z 2 InvFG anerkannte Märkte im EWR:**

Märkte im EWR, die von den jeweils zuständigen Aufsichtsbehörden als anerkannte Märkte eingestuft werden.

**2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR**

2.1.	Bosnien Herzegowina:	Sarajevo, Banja Luka
2.2.	Montenegro:	Podgorica
2.3.	Russland:	Moscow Exchange
2.4.	Schweiz	SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG
2.5.	Serbien:	Belgrad
2.6.	Türkei:	Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")
2.7.	Vereinigtes Königreich Großbritannien und Nordirland	Cboe Europe Equities Regulated Market – Integrated Book Segment, London Metal Exchange, Cboe Europe Equities Regulated Market – Reference Price Book Segment, Cboe Europe Equities Regulated Market – Off-Book Segment, London Stock Exchange Regulated Market (derivatives), NEX Exchange Main Board (non-equity), London Stock Exchange Regulated Market, NEX Exchange Main Board (equity), Euronext London Regulated Market, ICE FUTURES EUROPE, ICE FUTURES EUROPE - AGRICULTURAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - FINANCIAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - EQUITY PRODUCTS DIVISION und Gibraltar Stock Exchange

**3. Börsen in außereuropäischen Ländern**

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

---

<sup>2</sup> Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden.

# Sunrise Dividends and Interest

Rechenschaftsbericht vom 08.10.2024 bis 30.09.2025

---

3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

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

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

## 5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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