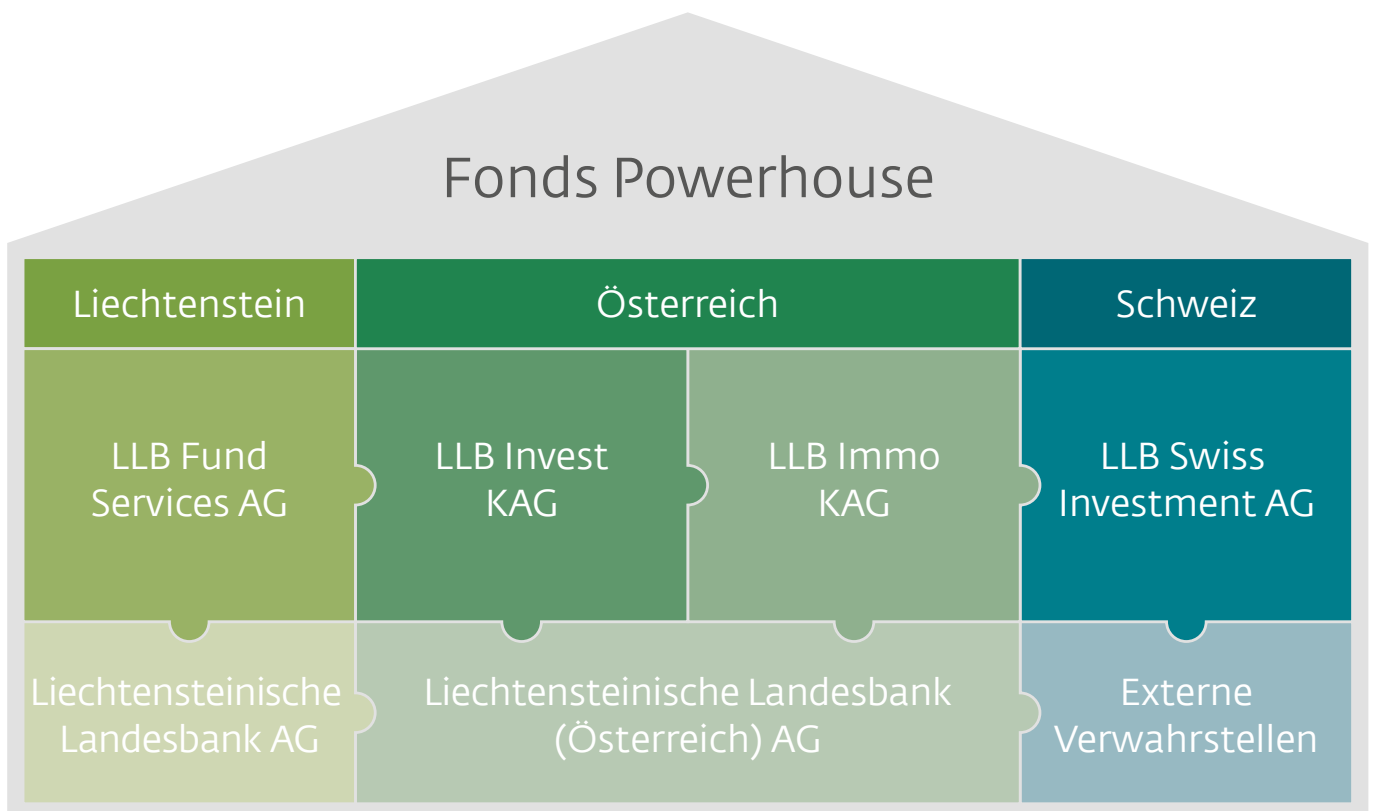


Angebotsübersicht – Fondstypen und Vorteile

Die LLB-Gruppe vereint vier Fondsgesellschaften in drei verschiedenen Jurisdiktionen unter einem Dach. Sie tritt damit in ihren Heimmärkten Liechtenstein, Österreich und Schweiz als vielseitiges Fonds Powerhouse auf.



- Mehr als 650 Fonds mit einem Volumen von über 33 Milliarden Franken
- Gebündeltes Know-how in drei Jurisdiktionen
- Spezifische Standortvorteile ermöglichen individuelle Strukturierungslösungen

| Gesetzliche Grundlagen | Liechtenstein | | Österreich | | | Schweiz | |
|--|---|--|-----------------------------------|---|---|---|--|
| | UCITSG | AIFMG | InvFG | AIFMG | ImmoInvFG | Kollektivanlagengesetz (KAG) | |
| Fondstypen | OGAW / UCITS | Alternative Investmentfonds (AIF) | OGAW / UCITS | AIF für professionelle Anleger AIF für Privatanleger Spezialfonds | Publikumsfonds Spezialfonds Großanlegerfonds | Effektenfonds | Übrige Fonds für traditionelle Anlagen und für alternative Anlagen |
| Rechtsformen | | | | | | | |
| Vertragliche Form (inkl. Kollektivtreuhänderschaft) | Investmentfonds, Kollektivtreuhänderschaft | | Miteigentumsfonds (FCP) | | | ● | ● |
| Gesellschaftsrechtliche Fonds | SICAV / AGmvK, SICAF, Anlagekommanditgesellschaft und weitere | | ✗ | ✗ | ✗ | SICAV | SICAV, SICAF, KmgK |
| Vertriebsmöglichkeiten | | | | | | | |
| Privatanleger | EWR und Schweiz | EWR / Schweiz (unter Auflagen) | EWR und Schweiz | EWR / Schweiz (unter Auflagen) | Österreich | Schweiz und Deutschland | Schweiz |
| Professionelle Anleger | EWR und Schweiz | EWR und Schweiz | ● | ● | EWR | EWR und Schweiz | EWR und Schweiz |
| Steuerbefreiung / Steuervorteile | | | | | | | |
| Steuerbefreiung Fondsvermögen | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● |
| Mehrwertsteuerbefreiung | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● |
| Quellensteuerrückforderungen | ● | ● ¹ | ● | ● | ● | ● | ● |
| Keine CH-Umsatzabgabe (Wertpapier-Transaktionen von inländischen Effekthändlern) | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● |
| Rückforderbarkeit Verrechnungssteuer Schweiz | Rückforderbarkeit durch den Anleger | | ✗ | ✗ | ✗ | ● | ● |
| Vorgaben für die Anlageverwaltung | | | | | | | |
| Delegation an prudenziell beaufsichtigte Vermögensverwalter ⁴ möglich | ● | ● | ● | ● | ● | ● | ● |
| Delegation an Vermögensverwalter nach FINIG möglich | ✗ | ✗ | ✗ | ✗ | ✗ | ● | ● |
| Anlagemöglichkeiten | | | | | | | |
| Traditionelle Anlagen / liquide Anlagen | ● | ● | ● | ● | ✗ | ● | ● |
| Alternative Anlagen | ✗ | ● | ✗ | ● | ✗ | ✗ | ● |
| Physische Edelmetalle / physische Rohstoffe | ✗ | ● | ✗ | ✗ | ✗ | ✗ | ● |
| Immobilien Direktanlagen | ✗ | ✗ | ✗ | ✗ | ● | ✗ | ✗ |
| Anlagerestriktionen | | | | | | | |
| Investitionsvorgaben | Mind. 90 % (Wertpapiere und Geldmarktinstrumente) | Keine Einschränkungen | ◆ | ◆ ² | Mind. 51 % (Immobilienanlagen) | Mind. 90 % (Wertpapiere und Geldmarktinstrumente) | Keine Einschränkungen |
| Emittentenlimiten / Mindeststreuung | 5 % / 10 % / 40 % | Keine Einschränkungen | 5 % / 10 % / 40 % | ◆ ² | Mind. 10 Vermögenswerte (Max. 20 % beim Erwerb) ³ | 5 % / 10 % / 40 % | Keine Einschränkungen |
| Vorgaben für Zielfonds | ◆ | Keine Einschränkungen | ◆ | ◆ ² | Keine Einschränkungen | ◆ | Keine Einschränkungen |
| Weitere Vorgaben | | | | | | | |
| NAV-Bewertung (Mindestvorgaben) | Zweiwöchentlich | Jährlich | Zweiwöchentlich | Monatlich | Zweiwöchentlich | Zweiwöchentlich | Jährlich |
| Fondsvermögen (Mindestvorgaben) | EUR 1'250'000 | EUR 1'250'000 | Keine Vorgaben | Keine Vorgaben | Keine Vorgaben | CHF 5 Mio. | |
| Aufsichtsbehörden | | | | | | | |
| Aufsichtsbehörde | Finanzmarktaufsicht Liechtenstein (FMA) | | Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) | | | Eidgenössische Finanzmarktaufsicht (FINMA) | |
| Genehmigung / Zulassung (gesetzliche Fristen) | Max. 10 Arbeitstage | Max. 20 Arbeitstage | Keine gesetzlichen Fristen | | | Keine gesetzlichen Fristen (Fast-Track-Verfahren max. 30 Tage) | |
| Genehmigung / Zulassung (Praxiserfahrung) | Ca. 5 Arbeitstage | Ca. 10 Arbeitstage | Ca. 20 Arbeitstage | Ca. 10 Arbeitstage | Ca. 5 Monate | Effektenfonds und Übrige Fonds für traditionelle Anlagen: Ca. 5 bis 10 Arbeitstage | |
| Kosten Zulassung / Genehmigung Einzelfonds oder Umbrella-Fonds | CHF 2'500 | Zulassung: CHF 2'500 Autorisierung: CHF 750 | Ca. EUR 900 | Ca. EUR 1'000 | Ca. EUR 1'000 | CHF 7'500 (Einzelfonds) CHF 10'000 (Umbrella-Fonds) | |
| Kosten Zulassung / Genehmigung zusätzlicher Teilfonds | CHF 500 | Zulassung: CHF 500 Autorisierung: CHF 375 | Ca. EUR 900 | Ca. EUR 1'000 | Ca. EUR 1'000 | CHF 3'000 | CHF 3'000 |
| Aufsichtgebühren - Grundabgabe | CHF 2'000 (+ CHF 1'000 für zusätzliche Teilfonds) | | Keine Aufsichtgebühr | | | CHF 1'500 (+ CHF 700 für zusätzliche Teilvermögen) | |
| Aufsichtgebühren - Zusatzabgabe | 0.0015 % des Fondsvermögens (Max. CHF 100'000) | | Keine Zusatzabgabe | | | Keine Zusatzabgabe | |

● Möglichkeiten / Vorteile
◆ Vorgaben
✗ Nicht möglich oder aus Praxis-
Sicht nicht empfehlenswert

¹ Für UCITS-vergleichbare Fonds
² Aufgrund der Rechtsform werden in der Praxis die erweiterten Anlagerestriktionen vom InvFG angewendet
³ Bei Immobilienspezialfonds mind. 5 % Vermögenswerte und pro Immobilie max. 40 % Anteil
⁴ Vermögensverwalter nach FINIG werden in der vorliegenden Aufstellung getrennt behandelt

Fondsgesellschaften

LLB Fund Services AG

Äulestrasse 80 · Postfach 1238
9490 Vaduz · Liechtenstein
Telefon: +423 236 94 00
E-Mail: fundservices@llb.li
Internet: www.llb.li/fundservices

LLB Invest Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Wipplingerstraße 35
1010 Wien · Österreich
Telefon: +43 1 536 16-0
E-Mail: invest@llb.at
Internet: www.llbinvest.at

LLB Immo Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.

Heßgasse 1
1010 Wien · Österreich
Telefon: +43 1 536 16-0
E-Mail: immo@llb.at
Internet: www.llbimmo.at

LLB Swiss Investment AG

Claridenstrasse 20
8002 Zürich · Schweiz
Telefon: +41 58 523 96 70
E-Mail: investment@llbsswiss.ch
Internet: www.llbsswiss.ch

Depotbanken / Verwahrstellen

Liechtensteinische Landesbank AG

Städtle 44 · Postfach 384
9490 Vaduz · Liechtenstein
Telefon: +423 236 90 00
E-Mail: depotbank@llb.li
Internet: www.llb.li/fundservices

Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG

Heßgasse 1
1010 Wien · Österreich
Telefon: +43 1 536 16-0
E-Mail: llb@llb.at
Internet: www.llb.at

