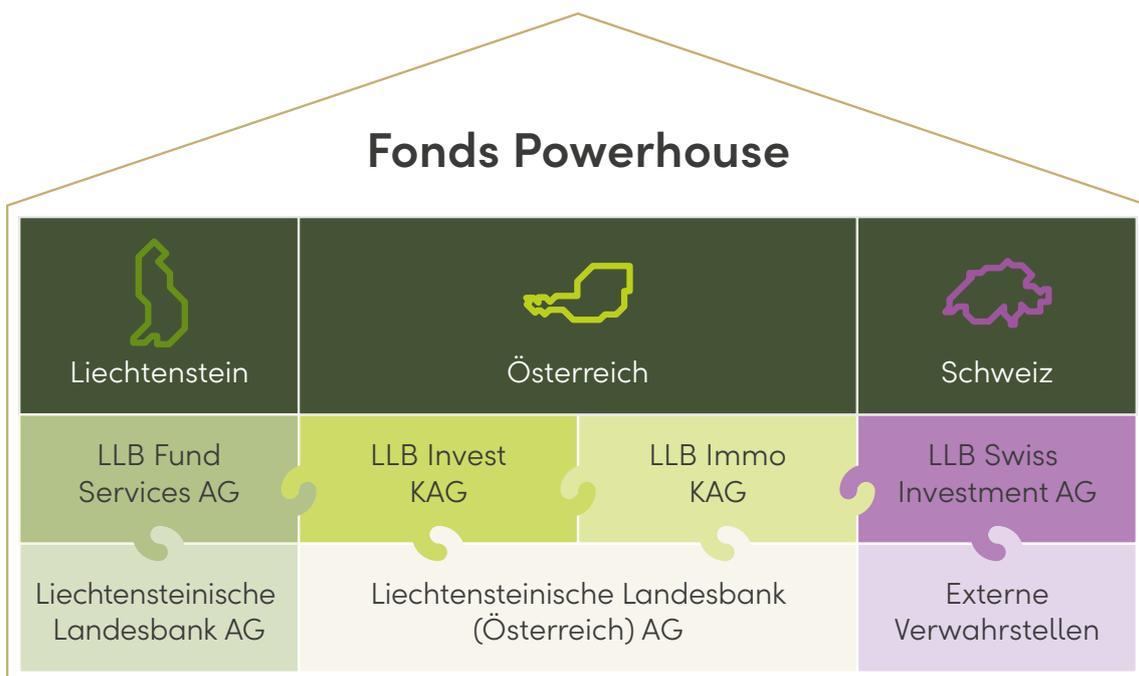


# Angebotsübersicht – Fondstypen und Vorteile

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.



- Gebündeltes Know-how in drei Jurisdiktionen
- Spezifische Standortvorteile ermöglichen individuelle Strukturierungslösungen

	Liechtenstein		Österreich			Schweiz	
Gesetzliche Grundlagen	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	Investmentfonds, Kollektivtreuhänderschaft			Miteigentumsfonds (FCP)		✓	✓
Gesellschaftsrechtliche Fonds	SICAV / AGmvK, SICAF, Anlagekommanditgesellschaft und weitere		–	–	–	SICAV	SICAV, SICAF, KmgK
Vertriebsmöglichkeiten							
Privatanleger	EWR und Schweiz	EWR und Schweiz (unter Auflagen)	EWR und Schweiz	EWR und 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	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Quellensteuerrückforderung	✓	✓ <sup>1</sup>	✓	✓	✓	✓	✓
Keine CH-Umsatzabgabe (Wertpapier-Transaktionen von inländischen Effekthändlern)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Rückforderbarkeit Verrechnungssteuer Schweiz	Rückforderbarkeit durch den Anleger		–	–	–	✓	✓
Vorgaben für die Anlageverwaltung							
Delegation an prudenziell beaufsichtigte Vermögensverwalter <sup>4</sup> 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	◇	◇ <sup>2</sup>	Mind. 51 % (Immobilienanlagen)	Mind. 90 % (Wertpapiere und Geldmarktinstrumente)	Keine Einschränkungen
Emittentenlimiten / Mindeststreuung	5 % / 10 % / 40 %	Keine Einschränkungen	5 % / 10 % / 40 %	◇ <sup>2</sup>	Mind. 10 Vermögenswerte (Max. 20 % beim Erwerb) <sup>3</sup>	5 % / 10 % / 40 %	Keine Einschränkungen
Vorgaben für Zielfonds	◇	Keine Einschränkungen	◇	◇ <sup>2</sup>	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.	CHF 5 Mio.
Aufsichtsbehörden							
Aufsichtsbehörde	Finanzmarktaufsicht Liechtenstein (FMA)		Österreichische Finanzmarktaufsicht (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. 25 Arbeitstage	Ca. 20 Arbeitstage	Ca. 5 Monate	Effektenfonds und Übrige Fonds für traditionelle Anlagen: Ca. 5 bis 10 Arbeitstage	
Kosten Zulassung / Vertriebsanzeige Einzelfonds oder Umbrella-Fonds	CHF 2'500	CHF 750	Ca. EUR 900	Ca. EUR 400	Ca. EUR 1'000	CHF 3'000 (Einzelfonds) CHF 7'500 (Umbrella-Fonds)	
Kosten Zulassung / Vertriebsanzeige zusätzlicher Teilfonds	CHF 500	CHF 375		Ca. EUR 1'200	Ca. EUR 1'000	CHF 2'000	CHF 2'000
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

<sup>1</sup> Für UCITS-vergleichbare Fonds

<sup>2</sup> Aufgrund der Rechtsform werden in der Praxis die erweiterten Anlagerestriktionen vom InvFG angewendet

<sup>3</sup> Bei Immobilienspezialfonds mind. 5 % Vermögenswerte und pro Immobilie max. 40 % Anteil

<sup>4</sup> Vermögensverwalter nach FINIG werden in der vorliegenden Aufstellung getrennt behandelt

#### Fondsgesellschaften

##### **LLB Fund Services AG**

Äulestrasse 80 | Postfach 1238  
9490 Vaduz | Liechtenstein  
T +423 236 94 00  
fundservices@llb.li  
[llb.li/fundservices](https://llb.li/fundservices)

##### **LLB Invest Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.**

Wipplingerstraße 35  
1010 Wien | Österreich  
T +43 1 536 16-0  
invest@llb.at  
[llbinvest.at](https://llbinvest.at)

##### **LLB Immo Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.**

Hessgasse 1  
1010 Wien | Österreich  
T +43 1 536 16-0  
immo@llb.at  
[llbimmo.at](https://llbimmo.at)

##### **LLB Swiss Investment AG**

Claridenstrasse 20  
8002 Zürich | Schweiz  
T +41 58 523 96 70  
investment@llbswiss.ch  
[llbswiss.ch](https://llbswiss.ch)

#### Depotbanken / Verwahrstellen

##### **Liechtensteinische Landesbank AG**

Städtle 44 | Postfach 384  
9490 Vaduz | Liechtenstein  
T +423 236 90 00  
depotbank@llb.li  
[llb.li/fundservices](https://llb.li/fundservices)

##### **Liechtensteinische Landesbank (Österreich) AG**

Hessgasse 1  
1010 Wien | Österreich  
T +43 1 536 16-0  
llb@llb.at  
[llb.at](https://llb.at)