

Managed Profit Plus

MIT UND OHNE STEUERVORTEIL EIN GEWINN

S

SECURITY

Kapitalanlage Aktiengesellschaft

Vorsorge- und Steuersparfonds gemäß § 14 EStG | Als den Fonds auflegende Kapitalanlagegesellschaft im Sinne des InvFG

Managed Profit Plus

Der MANAGED PROFIT PLUS wurde für österreichische Anleger konzipiert, die Sicherheit mit Ertrag und Steuervorteil kombinieren möchten. Als so genannter "§14-Fonds" eignet er sich sowohl für Abfertigungs- und Pensionsrückstellungen sowie auch als Tilgungsträger für Kreditfinanzierungen und besonders für Einnahmen-Ausgaben-Rechner zur Minderung der Steuerlast.

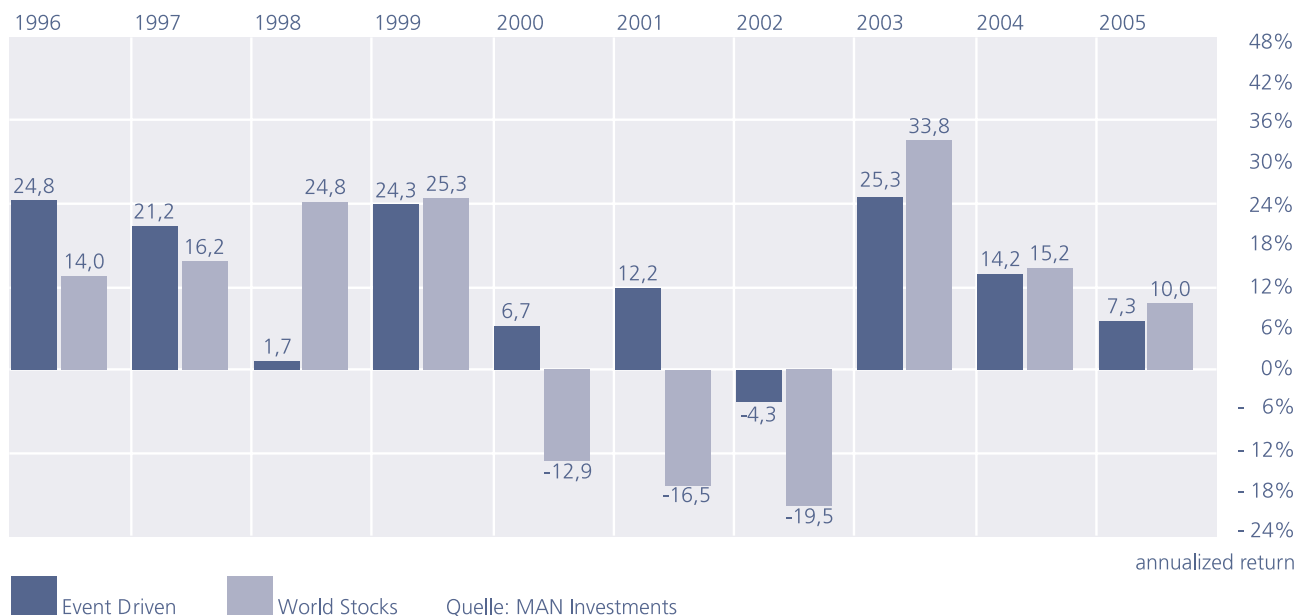
Ab 01. Jänner 2007 können natürliche Personen, die den Gewinn mittels Einnahmen-Ausgaben-Rechnung ermitteln und die Einkünfte aus einer betrieblichen Tätigkeit erzielen

bis zu zehn Prozent ihres Gewinnes, maximiert mit EUR 100.000,- p.a., einkommensteuerfrei stellen (FBiG-Freibetrag für investierte Gewinne). Voraussetzung: Investition im betreffenden Veranlagungsjahr. Nach Ablauf von vier Jahren kann der MANAGED PROFIT PLUS ohne Nachversteuerung des geltend gemachten Freibetrages wieder verkauft werden oder der Anleger verwendet diesen weiterhin zur persönlichen Vermögensvorsorge.

HINWEIS: Es wird keine Garantie für zukünftige steuerliche Entwicklungen gegeben.

- Sicherheit durch mindestens 30 % Staatsanleihen
- Steuervorteil bis zu 10 % des Jahresüberschusses, maximiert mit EUR 100.000,- pro Jahr, für bestimmte österreichische Einnahmen-Ausgaben-Rechner
- Eignet sich auch für Abfertigungs- und Pensionsrückstellungen gemäß §14 EStG sowie als Tilgungsträger
- Hohe Ertragschancen durch den Einsatz bewährter Event Driven Strategien
- Investmentmanager Nr. 1 / 2004 in den USA¹ sowie Nr. 1 / 2005 - 2006 in Österreich²

Event Driven vs. World Stocks

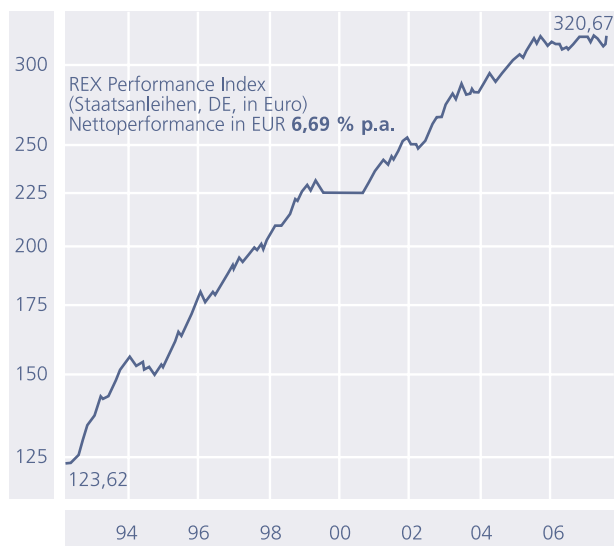


Der MANAGED PROFIT PLUS setzt zu seiner Zielerreichung Event-Driven Strategien ein, die speziell entwickelt wurden, am Markt bereits unter IVD, BFD und Wild bekannt und deren Erfolge dokumentiert sind. Das Besondere dabei: Die Erträge werden vom Eintreten bestimmter Ereignisse (Firmenübernahmen, Abspaltungen etc.) beeinflusst und nicht nur von Markttrends. Dies ist in Phasen fallender oder seitwärts tendierender Börsen besonders von Vorteil, wie auch die oben dargestellte Studie durch MAN Investment belegt, die über einen Zeitraum von zehn Jahren durchgeführt wurde.

¹ Leistungsnachweis auf der Dienstleistungsplattform www.marketocracy.com in den USA. Marketocracy misst und bewertet permanent die Leistungen von über 70.000 Investment Managern in einer simulierten Handelsumgebung mit dem Ziel, weltweit die besten Investment Manager zu finden und deren Investmentideen in den m100 Index (US Aktienfonds) aufzunehmen. BFD und WILD wurden bereits mehrmals in den m100 aufgenommen. Die Strategie "Wild" wurde im Jahr 2004 als Nummer 1 in den USA ausgezeichnet.

² Leistungsnachweis in Österreich anhand des Qualityfund Mix (Alternative Investments / Multi Strategy).

Sicherheit



Ertrag



Mindestens 30 % werden in Staatsanleihen (Euro) investiert, deren langfristigen Kursverlauf Sie im obigen Chart anhand des REX Performance Index sehen. Damit entspricht der MANAGED PROFIT PLUS dem PKG.

Bis zu 70 % kann in ertragsorientierte Wertpapiere (börsennotierte Unternehmen, Convertibles etc.) investiert werden. Die obige Leistung wurde für österreichische Anleger seit Oktober 2004 erbracht*.

Hintergrundinformationen zum Steuersparen

Das KMU-Förderungsgesetz 2006 räumt all jenen, die keine Bilanz erstellen, sondern ihre Aufzeichnungen als Einnahmen-Ausgaben-Rechner (gemäß § 10 EstG) führen, ab 2007 den Freibetrag für investierte Gewinne (FBiG) ein. Der FBiG steht bis zu 10 % des Gewinns, höchstens aber im Ausmaß von EUR 100.000,-, zu. Die Steuerersparnis beträgt **pro Jahr bis zu EUR 50.000,-**.

Durch den Kauf des MANAGED PROFIT PLUS können die unten angeführten Einnahmen-Ausgaben-Rechner ihre Einkommenssteuer senken (kein Anspruch auf taxative Aufzählung):

- Natürliche Personen, die ihre Einkünfte aus einer betrieblichen Tätigkeit erzielen (Land- und Forstwirtschaft, Gewerbebetrieb, Selbständige-Arbeit)
- Ärzte, Ziviltechniker, Journalisten, Anwälte, Wirtschaftstreuhänder, Aufsichtsräte, Geschäftsführende Gesellschafter, Stiftungsvorstände, Testamentvollstrecker, Vereinsfunktionäre, Sachwalter, Unternehmensberater und andere Freiberufler
- Gesellschafter bei Mitunternehmerschaften (z.B. Gesellschaft nach bürgerlichem Recht)
- Handelsvertreter, Künstler, Schriftsteller, nicht buchführungspflichtige Gewerbetreibende und Sportler, die ihren Gewinn mittels gesetzlicher Basispauschalierung ermitteln.

Wir empfehlen Ihnen, sich mit Ihrem Steuerberater bezüglich Ihrer individuellen Situation zu beraten.

* Der Leistungsnachweis wurde anhand des Qualityfund Mix (Genussrecht) erbracht, in dem ebenfalls die drei Event Driven Strategien IVD, BFD und WILD zur Anwendung kommen, der jedoch nicht den Risikoeinschränkungen gemäß Investmentfondsgesetz (InvFG) bzw. Pensionskassengesetz (PKG) unterliegt. Alle Ergebnisse sind von einem Wirtschaftsprüfer geprüft, in Euro netto (vor eventuellen Steuern). Stand: 31. Juli 2007. Die Ergebnisse der Vergangenheit sind keine Gewähr oder Garantie für zukünftige Erfolge.



Excellent Group GmbH
Hauptstraße 83-85
A - 4040 Linz

Tel: +43 (0)732 / 71 07 54 - 0
Fax: +43 (0)732 / 71 07 54 - 50
Email: office@excellent-invest.at
web: <http://www.excellent-invest.at>

Jede Kapitalanlage ist mit einem Risiko verbunden. Performance-Ergebnisse der Vergangenheit lassen keine Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Investmentfonds zu. Ausgabespesen sind in der Performanceberechnung nicht berücksichtigt. Maßgeblich ist alleine der veröffentlichte Prospekt des hier genannten Fonds in seiner aktuellen Fassung inklusive der seit Erstverlautbarung erfolgten Änderungen (Kundmachung im "Amtsblatt der Wiener Zeitung"). Dieser, sowie der Vereinfachte- Verkaufsprospekt stehenden Interessenten bei der Security Kapitalanlage AG, Burgring 16, 8010 Graz, sowie bei der Constantia Privatbank AG als Depotbank des Fonds, Bankgasse 2, 1010 Wien kostenlos zur Verfügung. Der Vereinfachte- Verkaufsprospekt ist auch im Internet unter <http://www.securitykag.at> abrufbar. Die Entscheidung, Anteile zu zeichnen, sollte auf Grundlage der im Verkaufsprospekt und dem aktuellen Rechenschaftsbericht genannten Informationen getroffen werden, die u.a. wichtige Angaben zu Anlagestrategie, Risiko und Kosten enthalten.