

## Information nach FernFinG

### oekostrom AG für Energieerzeugung und -handel (die „Emittentin“)

(Stand 05.05.2022)

#### Übersicht

- A. Informationen über die Emittentin
- B. Informationen über die Wertpapieremission
- C. Informationen über den Fernabsatzvertrag
- D. Disclaimer

#### A. Informationen über die Emittentin

##### Emittentin

oekostrom AG für Energieerzeugung und -handel  
Laxenburger Straße 2, 1100 Wien

Firmensitz: Wien

Firmenbuchgericht: Handelsgericht Wien

Firmenbuchnummer: 183552f

##### Gesetzliche Vertreter:

Dr. Ulrich Streibl, geboren am 20.11.1965, vertritt seit 01.05.2021 gemeinsam mit einem weiteren Vorstandsmitglied oder einem Gesamtprokuristen.

Dipl.-Ing.Dr. Hildegard Aichberger, MBA, geboren am 04.06.1972, vertritt seit 01.05.2021 gemeinsam mit einem weiteren Vorstandsmitglied oder einem Gesamtprokuristen.

##### Hauptgeschäftstätigkeiten:

Die Emittentin ist direkt oder indirekt über ihre konsolidierten Tochter- und Beteiligungsgesellschaften (die „**oekostrom AG-Gruppe**“) unabhängige Produzent:in und Anbieter:in im Bereich nachhaltiger Energie. Sie ist eines der ersten Unternehmen, das auf dem österreichischen Markt Strom aus 100 % erneuerbarer Energie angeboten hat. Ihre wesentlichen Geschäftsfelder sind:

- Vertrieb;
- Handel; und
- Produktion.

#### B. Informationen über die Wertpapieremission

##### 1. Wesentliche Merkmale

Die Emittentin bietet bis zu 412.338 auf Namen lautende stimmberechtigten nennbetragslose Stückaktien aus genehmigtem Kapital mit einem auf die einzelne Aktie entfallenden anteiligen Betrag am Grundkapital von EUR 6,63218627 an. Die Währung der Wertpapieremission ist Euro.

Die von der Emittentin ausgegebenen Wertpapiere vermitteln je ein Stimmrecht pro Aktie. Das Stimmrecht ist gemäß Kapitel XVI (1) der Satzung pro Aktionär auf 15 % beschränkt. Den Inhabern von neuen

Aktien kommen darüber hinaus die gesetzlichen und die in der Satzung festgelegten Aktionärsrechte zu.

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass der Anspruch auf Einzelverbriefung der Aktien vollständig ausgeschlossen ist. Die angebotenen Aktien werden nicht in den Handel an einer Börse, einem geregelten Markt oder einem multilateralen oder organisierten Handelssystem einbezogen und werden auch sonst nicht von der Emittentin oder einem dazu berechtigten Kreditinstitut laufend gehandelt werden. Ebenso wenig werden Kurse für Kaufangebote gestellt werden.

Die im Zuge des Angebots ausgegebenen Aktien unterliegen zudem einer Handelssperre bis zur Eintragung der / des jeweiligen Anlegers:in im Aktienbuch, die voraussichtlich im Oktober 2022 erfolgt. Die Aktien dürfen erst ab dem darauffolgenden Tag gehandelt werden.

##### 2. Zeitraum für die Zeichnung

Die Frist, innerhalb derer die Bezugsrechte der bestehenden Aktionär:innen ausgeübt werden können, beginnt am 10.05.2022 und endet am 03.06.2022. Die Frist, die im Rahmen des Bezugsangebots nicht gezeichneten angebotenen Aktien im Rahmen des Folgeangebots zum Kauf angeboten werden, beginnt am 07.06.2022 und endet am 16.09.2022.

Im Rahmen des Bezugsangebots sind Zeichnungsscheine bis längstens 03.06.2022 (einlangend) an die Emittentin zu übermitteln. Im Rahmen des Folgeangebots sind Zeichnungsscheine bis längstens 16.09.2022 (einlangend) an die Emittentin zu übermitteln.

Im Zuge des Folgeangebots wird CONDA auf ihrer Internet-Seite einen Link zu einer Internet-Seite der Emittentin ([<https://investieren.oekostrom.at>]) zur Verfügung stellen. Diese als Plattform für Crowdfunding-Zwecke dienende Internet-Seite wird CONDA der Emittentin ausschließlich technisch zur Verfügung stellen (insbesondere jedoch keine Aufträge entgegennehmen oder weiterleiten). Die Zeichnung der Aktien erfolgt direkt zwischen der / dem Anleger:in und der Emittentin. Die / der Anleger:in kann über diese Internetseite Zeichnungsscheine als pdf oder direkt bei der Emittentin auch als pdf oder in gedruckter Form anfordern. Diesfalls sind die unterfertigten Zeichnungsscheine zweifach im Original direkt postalisch oder mit qualifizierter elektronischer Signatur per Mail an die Emittentin zu retournieren. Die Möglichkeit, Zeichnungsscheine im Rahmen des Folgeangebots über die als Plattform für Crowdfunding-Zwecke

dienende Internet-Seite <https://investieren.oekostrom.at> zu erhalten, wird voraussichtlich von 07. Juni 2022 bis 16. September 2022 offenstehen.

Die Emittentin behält sich eine begründungslose Kürzung des Angebots oder Ablehnung von Zeichnungen (auch vor Erreichen des Gesamtemissionsvolumens) sowie eine bevorzugte Zuteilung bis zum noch verbliebenen Gesamtemissionsvolumen insbesondere an folgende Gruppen vor: (i) an bestehende Aktionär:innen, (ii) an Mitarbeiter:innen der oekostrom AG-Gruppe und (iii) an Kund:innen der oekostrom AG-Gruppe. Zwischen diesen Gruppen erfolgt keine feste Reihung. Generell nimmt der Vorstand im eigenen Ermessen eine Zuteilung nach Verfügbarkeit und unter Bedachtnahme darauf vor, dass die Emittentin eine breit gestreute Aktionär:innenstruktur anstrebt und weiterhin ein unabhängiges Unternehmen außerhalb des Einflusses bestehender Energieerzeugungs- bzw Versorgungsunternehmen, insbesondere solcher, die noch auf fossile Energieträger und / oder Atomenergie zurückgreifen, und auch branchenfremder Unternehmen bleiben will. Feststehende Zuteilungsregeln (etwa reservierte Tranchen für institutionelle Investoren, Privatinvestoren, Mitarbeiter, „friends and family“ etc), Mindest- oder Höchstzuteilungen oder sonstige Vorzugszeichnungsrechte sind jedoch nicht vorgesehen. Für eine ausführliche Beschreibung der Kapitalerhöhung wird auf den in der Geschäftsstelle der Emittentin aufliegenden Kapitalmarktprospekt verwiesen, welcher auch unter der Internetseite der oekostrom AG unter <https://aktie.oekostrom.at/kapitalerhoe-hung> aufrufbar ist (der „Prospekt“).

### 3. Darstellung des Kaufpreises der Wertpapiere samt allen Nebenkosten

Der Preis, zu dem die angebotenen Aktien im Rahmen des Bezugsangebots angeboten und verkauft werden (der „**Bezugspreis**“) beträgt EUR 29,50.

Der Preis zu dem die angebotenen Aktien im Rahmen des Folgeangebots angeboten und verkauft werden (der „**Angebotspreis**“), beträgt EUR 32,00.

### 4. Weitere vom / von der Anleger:in zu zahlende Steuern und Kosten (für Privatpersonen in Österreich)

Dieser Abschnitt dient nur Informationszwecken allgemeiner Art, deckt nicht alle steuerlich relevanten Aspekte ab und kann für den individuellen Einzelfall nicht die Beratung durch einen Steuerberater oder Rechtsanwalt ersetzen.

Bezüglich der Auswirkungen auf die individuelle steuerliche Situation des / der Anlegers:in wird empfohlen, sich mit einem Steuerberater in Verbindung zu setzen.

**Bezug der Wertpapiere:** Für den Bezug der angebotenen Aktien werden von Seiten der Emittentin gegenüber den Zeichnern keine Kosten erhoben.

**Steuern:** Die im Folgenden dargestellten Informationen betreffen ausschließlich natürliche Personen, die in Österreich ansässig sind und die Aktien im Privatvermögen halten. Natürliche Personen die im Ausland ansässig sind und juristische Personen generell, sind nicht erfasst.

### Wertpapierveräußerung

Bei einer Aktienveräußerung lösen realisierte Wertsteigerungen (tritt ein mit Veräußerung der Aktie und Zufluss des Veräußerungserlöses) von Kapitalvermögen die Steuerpflicht aus. Erfasst wird die Differenz zwischen Veräußerungserlös (ohne Werbungskosten) und Anschaffungskosten (ohne Anschaffungsnebenkosten). Einkünfte aus Kapitalvermögen werden mit einem Sondersteuersatz von 27,5 % besteuert (Stand: Mai 2022). Zugleich ist der Veräußerungsüberschuss nicht bei der Ermittlung des nach dem allgemeinen Steuertarif zu versteuernden Einkommens zu berücksichtigen.

### Dividenden

Aus den Aktien erzielte Dividenden unterliegen der Kapitalertragsteuer (KESt) iHv 27,5 % (Stand: Mai 2022). In den Hauptversammlungen der Jahre 2020 und 2021 wurde beschlossen, dass die erfolgte Ausschüttung aus Gesellschaftereinlagen finanziert wird und daher steuerlich als Einlagenrückzahlung zu qualifizieren ist. Obwohl gesellschaftsrechtlich eine Dividende vorliegt, erfolgt eine Einlagenrückzahlung nach § 4 Abs 12 EStG steuerneutral. Das heißt von der Einlagenrückzahlung ist kein Abzug der Kapitalertragsteuer (KESt) vorzunehmen und der Aktionär vereinbart eine solche Ausschüttung brutto für netto. Eine Einlagenrückzahlung löst als steuerneutraler Vorgang für in Österreich unbeschränkt steuerpflichtige natürliche Personen, die die Aktien im Privatvermögen halten, grundsätzlich keine Steuerpflicht aus. Durch eine Einlagenrückzahlung werden allerdings die (steuerlichen) Anschaffungskosten der Anteile vermindert. Zu einer Steuerpflicht der Einlagenrückzahlung kommt es jedoch dann, wenn die Anschaffungskosten der Anteile durch die Einlagenrückzahlung unter den Wert von Null sinken würden. Jener Teil der Einlagenrückzahlung, der die steuerlichen Anschaffungskosten übersteigt, stellt aus steuerlicher Sicht einen steuerpflichtigen Veräußerungsüberschuss dar.

### 5. Risikohinweise

#### Risiken im Zusammenhang mit dem Geschäft der oekostrom AG - Gruppe

*Risiken in Bezug auf die Geschäftstätigkeit der Emittentin*

- Die auf den Großhandelsmärkten seit 2021 stark gestiegenen Energiekosten können zu erhöhten Kundenabgängen im Privatkundenbereich bzw zu Ertragsrückgängen im Vertrieb führen.
- Die Stromerzeugung der Kraftwerke der oekostrom AG-Gruppe hängt wesentlich von Herstellern von

Kraftwerken und Komponenten und von der Lebensdauer der Kraftwerke ab.

- Die Stromerzeugung der Kraftwerke der oekostrom AG-Gruppe hängt wesentlich von den klimatischen und sonstigen Umweltbedingungen, vor allem dem Windaufkommen und der Sonneneinstrahlung, ab.
- Das für die oekostrom AG-Gruppe wirtschaftlich sehr bedeutende Projekt Parndorf Repowering unterliegt noch Entwicklungs- und Baurisiken.

#### *Risiken in Bezug auf die Finanzlage*

- Die Emittentin ist von den Beteiligungserträgen ihrer Tochtergesellschaften abhängig und unterliegt dem Risiko, dass Haftungen für Tochtergesellschaften schlagend werden.
- Die oekostrom AG-Gruppe unterliegt Refinanzierungs- und Zinsänderungsrisiken.

#### *Risiken aus dem Markt- bzw. Branchenumfeld*

- Der Krieg in der Ukraine kann zu Verzögerungen bzw. Unterbrechung von Lieferungen an den Rohstoff- und Energiemärkten führen.
- Starke Schwankungen der Energiepreise können im Geschäftsbereich Handel zu erhöhtem Besicherungsbedarf bei Vorlieferant:innen und somit zu erhöhten Kapitalbedarf führen.
- Die oekostrom AG-Gruppe ist im Geschäftsbereich Vertrieb und im Geschäftsbereich Handel von Vorlieferant:innen und Handelspartner:innen bzw. Großkund:innen abhängig.
- Veränderungen der Großhandelspreise und der Ausgleichsenergiekosten können negative Auswirkungen auf die Ertragskraft des Geschäftsbereichs Produktion, des Geschäftsbereichs Vertrieb und des Geschäftsbereichs Handel haben.

#### *Rechtliche und regulatorische Risiken*

- Die seit 2021 auf den Großhandelsmärkten stark steigenden Energiekosten können zu staatlichen und/oder regulatorischen Eingriffen und somit zu Ertragsausfällen führen.
- Geförderte Kraftwerksprojekte sind von Einspeisetarifen wirtschaftlich abhängig.

### **Risiken in Bezug auf die Aktien und das Angebot**

#### *Risiken in Bezug auf die Beschaffenheit der Wertpapiere*

- Der Preis der Aktien könnte schwanken. Die Aktien könnten für Aktionär:innen mangels Zulassung zum Handel an einem geregelten Markt und mangels Einbeziehung in ein multilaterales Handelssystem schwer oder nicht verkäuflich sein. Die Aktionär:innen könnten mangels entsprechender Gewinne oder entsprechender Beschlussfassung durch die Hauptversammlung keine oder nur geringe Dividenden erhalten.
- Die Aktionär:innen könnten, beispielsweise im Fall der Insolvenz der Emittentin, einen Totalverlust ihrer Investitionen erleiden.
- Aktionär:innen, die eine Beteiligung an der Emittentin, die 15% des Grundkapitals übersteigt, hal-

ten oder erwerben, erhalten keinen der Höhe dieser Beteiligung entsprechenden Einfluss auf die Gesellschaft in Form von Stimmrechten.

**Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die angeführten Risikohinweise nur eine Zusammenfassung darstellen und nicht die Durchsicht des Prospekts ersetzen, und dem Investor wird empfohlen, den Prospekt und die darin enthaltenen Risikohinweise aufmerksam zu lesen!**

**Es wird darauf hingewiesen, dass in der Vergangenheit durch die Emittentin erwirtschaftete Erträge kein Indikator für künftige Erträge sind.**

**Es wird darauf hingewiesen, dass sich die Wertpapieremission auf Wertpapiere bezieht, die wegen ihrer spezifischen Merkmale oder der durchzuführenden Vorgänge mit speziellen Risiken behaftet sind oder deren Preis Schwankungen auf dem Finanzmarkt unterliegt, auf die der Emittent keinen Einfluss hat.**

### **6. Gültigkeitsdauer der zur Verfügung gestellten Informationen**

Die zur Verfügung gestellten Informationen verlieren ihre Gültigkeit mit Ende der Angebotsfrist, spätestens jedoch zwölf Monate nach Billigung.

### **7. Zahlung und Erfüllung der Verträge, weitere Vertragsbedingungen**

Die Zeichnung zum Erwerb neuer Aktien ist nach vollständiger Einzahlung/vollständigem Einzug der Einlage und nach Annahme durch die Emittentin wirksam. Der gezeichnete Betrag wird innerhalb rund einer Woche nach Eingang der Zeichnungsscheine bei der oekostrom AG von dem angegebenen Konto per SEPA-Lastschrift eingezogen. Bei Überzeichnung kann eine verringerte Zuteilung erfolgen, zu viel eingezogene Beträge werden in diesem Fall umgehend rückerstattet. Die neuen Aktien können gemäß § 158 AktG vor der Eintragung der Durchführung der Erhöhung des Grundkapitals der oekostrom AG im Firmenbuch nicht übertragen werden. Die Zeichnung wird unverbindlich, wenn die Durchführung der Kapitalerhöhung nicht bis zum 31.12.2022 im Firmenbuch eingetragen ist.

Eine besondere Zahl-, Einreichungs- oder Hinterlegungsstelle ist nicht bestellt. Die Emittentin wird Zahlungen an die Aktionäre unmittelbar auf das vom Aktionär der Emittentin jeweils bekanntgegebene Konto vornehmen und wird die Aktionärs- und Dividendenberechtigung selbst im Aktienbuch einsehen.

### **C. Informationen über den Fernabsatzvertrag**

#### **1. Kosten für Fernkommunikation**

Für die Verwendung von Fernkommunikationsmitteln werden dem Investor keine gesonderten Kosten in Rechnung gestellt.

## **2. Kündigungs- und Rücktrittsrechte**

Ein Kündigungsrecht für nach österreichischem Recht emittierte Aktien, wie die angebotenen Aktien, besteht grundsätzlich nicht. Nach § 10 Fern-Finanzdienstleistungsgesetz besteht für den Verbraucher kein Rücktrittsrecht bei handelbaren Wertpapieren.

## **3. Erklärungen und Mitteilungen**

Erklärungen und Mitteilungen an die Emittentin sind an folgende Adresse zu richten:

oekostrom AG für Energieerzeugung und -handel, Laxenburgerstraße 2, 1100 Wien.

Der Investor kann Erklärungen und Mitteilungen an die Emittentin auch per Email unter [aktie@oekostrom.at](mailto:aktie@oekostrom.at) abgeben.

## **4. Rechtsordnung und Gerichtsstand**

Die Wertpapieremission unterliegt österreichischem Recht. Gerichtsstand für sämtliche Streitigkeiten aus und im Zusammenhang mit der Wertpapieremission ist, soweit gesetzlich zulässig, der Sitz der Emittentin.

## **5. Information über Rechtsbehelfe**

Hinweis gemäß § 19 AStG (Außergerichtliche Streitbeilegung): Betrifft Ihre Beschwerde Vertragsabschlüsse im Internet (E - Commerce), kann zur Beilegung von Streitigkeiten die von der Europäischen Kommission eingerichteten Online - Streitbeilegungs - Plattform [ec.europa.eu/odr](https://ec.europa.eu/odr) oder die Schlichtungsstelle für Verbrauchergeschäfte ([www.verbraucher-schlichtung.at](https://www.verbraucher-schlichtung.at)) genutzt werden

## **6. Vertragssprache und Sprache für die Kommunikation während der Laufzeit des Vertrages**

Die Vertragsbedingungen und Informationen stehen in deutscher Sprache zur Verfügung. Die Kommunikation mit dem Investor wird in Deutsch geführt.

## **D. Disclaimer**

Dieses Dokument dient ausschließlich der Erfüllung gesetzlicher Informationspflichten und ist weder ein Angebot zum Verkauf noch eine Aufforderung zum Kauf von Aktien der oekostrom AG. Das Angebot von Aktien der oekostrom AG erfolgt ausschließlich durch und auf Grundlage des am 05.05.2022 veröffentlichten Prospekts in Österreich und Deutschland, der in elektronischer Form auf der Internetseite der oekostrom AG unter <https://aktie.oekostrom.at/kapitalerhoehung> abrufbar und in gedruckter Form am Sitz der oekostrom AG, Laxenburger Straße 2, 1100 Wien, während üblicher Geschäftszeiten kostenfrei erhältlich ist.