

EMISSIONSSPEZIFISCHE ZUSAMMENFASSUNG

Abschnitt A – Einleitung mit Warnhinweisen	
<p><i>Diese Zusammenfassung (diese "Zusammenfassung") sollte als Einleitung zum Basisprospekt vom 13. Juni 2024 (der "Prospekt") im Zusammenhang mit dem Debt Issuance Programm der Breiteneder Immobilien Parking Konzernfinanzierungs GmbH gelesen werden. Der Anleger sollte sich bei der Entscheidung, in die Wertpapiere zu investieren, auf diesen Prospekt als Ganzes stützen; daher den Prospekt und die endgültigen Bedingungen vom 14. Juni 2024 (die "Endgültigen Bedingungen").</i></p> <p><i>Die Anleger könnten das gesamte angelegte Kapital oder einen Teil davon verlieren.</i></p> <p><i>Für den Fall, dass vor einem Gericht Ansprüche aufgrund der in dem Prospekt enthaltenen Informationen geltend gemacht werden, könnte der als Kläger auftretende Anleger nach nationalem Recht die Kosten für die Übersetzung des Prospekts vor Prozessbeginn zu tragen haben.</i></p> <p><i>Zivilrechtlich haften nur diejenigen Personen, die diese Zusammenfassung samt etwaiger Übersetzungen vorgelegt und übermittelt haben, und dies auch nur für den Fall, dass diese Zusammenfassung, wenn sie zusammen mit den anderen Teilen des Prospekts gelesen wird, irreführend, unrichtig oder widersprüchlich ist oder dass sie, wenn sie zusammen mit den anderen Teilen des Prospekts gelesen wird, nicht die Basisinformationen vermittelt, die in Bezug auf Anlagen in die betreffenden Wertpapiere für die Anleger eine Entscheidungshilfe darstellen würden.</i></p> <p><i>Sie sind im Begriff, ein Produkt zu erwerben, das nicht einfach ist und schwer zu verstehen sein kann.</i></p>	
a)	<p>Bezeichnung und Internationale Wertpapier-Identifikationsnummer ("ISIN") der Wertpapiere.</p> <p>Diese Zusammenfassung bezieht sich auf die Begebung von festverzinslichen Inhaberschuldverschreibungen mit einer Stückelung von je EUR 1.000, ISIN AT0000A3DGB3 (die "Schuldverschreibungen") im Austausch für die EUR 44.000.000 3,5% Anleihe 2018 – 2025, Serie 1 (ISIN AT0000A21LB6).</p>
b)	<p>Identität und Kontaktdaten der Emittentin, einschließlich der Rechtsträgerkennung ("LEI").</p> <p>Breiteneder Immobilien Parking Konzernfinanzierungs GmbH (LEI: 529900BBRDS7QBC5Q850) ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung, gegründet nach österreichischem Recht und diesem unterliegend, mit Sitz in Wien und der Geschäftsanschrift Schwarzenbergplatz 5, Top 7/1, 1030 Vienna, Austria, (Tel +43 1 5131241-0; Website: https://www.b-i-p.com/en/) (die "Emittentin" oder die "Gesellschaft").</p>
c)	<p>Identität und Kontaktdaten des Anbieters, einschließlich der LEI, falls der Anbieter Rechtspersönlichkeit hat, oder der die Zulassung zum Handel an einem geregelten Markt beantragenden Person.</p> <p>Die Schuldverschreibungen werden von der Erste Group Bank AG (LEI: PQOH26KWDF7CG10L6792), Am Belvedere 1, 1100 Vienna, Austria, (Phone: +43 (0) 50100 87471) als exchange agent (der "Exchange Agent") und dealer manager (der "Dealer Manager") angeboten.</p>
d)	<p>Identität und Kontaktdaten der zuständigen Behörde, die den Prospekt billigt.</p> <p>Die österreichische Finanzmarktaufsichtsbehörde (die "FMA"), Otto-Wagner-Platz 5, A-1090 Wien (Telefon: +43 1 249 59-0; Website: www.fma.gv.at) hat diesen Prospekt in ihrer Eigenschaft als zuständige Behörde für Österreich gemäß der Verordnung (EU) 2017/1129 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 14. Juni 2017, in der jeweils gültigen Fassung und gemäß Kapitalmarktgesetz 2019 gebilligt.</p>
e)	<p>Datum der Billigung des Prospekts.</p> <p>Der Prospekt wurde am 13. Juni 2024 gebilligt. Die Endgültigen Bedingungen sind vom 14. Juni 2024.</p>

Abschnitt B – Basisinformation über die Emittentin	
a)	<p>Wer ist die Emittentin der Wertpapiere?</p> <p>Informationen über die Emittentin: Die Gesellschaft führt die Firma Breiteneder Immobilien Parking Konzernfinanzierungs GmbH und tritt im Geschäftsverkehr unter dem kommerziellen Namen "Breiteneder Immobilien Parking Konzernfinanzierung" auf. Die Gesellschaft (LEI: 529900BBRDS7QBC5Q850) hat ihren Sitz in Wien, Österreich, und ist eine nach österreichischem Recht gegründete und diesem unterliegende Gesellschaft mit beschränkter Haftung. Diese Gesellschaft ist im österreichischen Firmenbuch unter der Firmenbuchnummer FN 440890 v eingetragen; das zuständige Registergericht ist das Handelsgericht Wien.</p> <p>Haupttätigkeiten: Die Emittentin ist eine gruppeninterne Finanzierungsgesellschaft, die keinen eigenen operativen Geschäftsbetrieb</p>

führt und über keine eigenständigen Möglichkeiten zur Erwirtschaftung von Umsatzerlösen verfügt. Sie hat keine Tätigkeiten außerhalb ihres Unternehmensgegenstandes ausgeübt und darf dies auch in Zukunft nicht ausüben. Daher konkurriert Sie auf keinerlei Märkten unmittelbar mit anderen Unternehmen und bietet auch keine Produkte an. Die Emittentin ist für das Finanzmanagement der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe (bestehend aus der Emittentin, der Breiteneder Immobilien Parking AG (die "**Garantin**"), gemeinsam mit den Tochtergesellschaften der Garantin und ihren Beteiligungen an assoziierten Unternehmen und Joint Ventures, die ("**Breiteneder Immobilien Parking Gruppe**") zuständig, insbesondere durch Beratung bei der Anlage und Beschaffung von Finanzmitteln auf dem Kapitalmarkt.

Hauptanteilseigner und Beherrschung:

Breiteneder Immobilien Parking AG ist Alleingesellschafterin der Emittentin.

Die Aktionäre von Breiteneder Immobilien Parking AG sind (i) Traso Holding B.V. (50,27%), (ii) JB & B-Beteiligungs GmbH (19,21%), (iii) B-Privatstiftung (10,93%), (iv) JB & B-Privatstiftung (13,42%) und (v) "TGP" Privatstiftung (6,17%). Johann Breiteneder ist mittelbar mit 25,13% (in gerundeten Zahlen) an der Breiteneder Immobilien Parking AG beteiligt sowie einer der Begünstigten in jeder der drei Privatstiftungen, die insgesamt 49,7% an der Breiteneder Immobilien Parking AG halten. Bettina Breiteneder, ist eine der mittelbaren Anteilseignerinnen der Breiteneder Immobilien Parking AG und hält weitere 25,13% (in gerundeten Zahlen) an der Breiteneder Immobilien Parking AG, sowie jeweils eine weitere Begünstigte der drei Privatstiftungen, die zusammen die restlichen 49,7% an der Breiteneder Immobilien Parking AG halten.

Geschäftsführer:

Derzeit besteht die Geschäftsführung der Emittentin aus Johann Breiteneder als einzigem Mitglied.

Unabhängiger Abschlussprüfer:

Die deutschsprachigen Jahresabschlüsse der Emittentin für die zum 31. Dezember 2023 und zum 31. Dezember 2022 endenden Geschäftsjahre wurden in Übereinstimmung mit den österreichischen Rechnungslegungsgrundsätzen ("**Austrian GAAP**") erstellt (die "**Geprüften Jahresabschlüsse der Emittentin 2023 und 2022**") und von der Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H. ("**Ernst & Young**") mit Sitz in 1220 Wien, Wagramer Straße 19, geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Ernst & Young ist eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft und Mitglied der Kammer der Steuerberater:innen und Wirtschaftsprüfer:innen.

b) Welche sind die wesentlichen Finanzinformationen über die Emittentin?

Die folgenden wesentlichen Finanzinformationen der Emittentin für die zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 endenden Geschäftsjahre wurden aus den Geprüften Jahresabschlüssen der Emittentin 2023 und 2022 und dem Lagebericht der Emittentin für die zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 endenden Geschäftsjahre abgeleitet.

Die Bezeichnung "geprüft" in den folgenden Tabellen bedeutet, dass die Finanzinformationen den Geprüften Jahresabschlüssen der Emittentin 2023 und 2022 entnommen wurden. Die Bezeichnung "ungeprüft" in den folgenden Tabellen bedeutet, dass die Finanzinformation nicht den oben genannten geprüften Jahresabschlüssen, sondern aus den oben genannten Lageberichten der Emittentin entnommen oder anhand von Werten aus den oben genannten Quellen berechnet wurden.

Ausgewählte Angaben aus der Gewinn- und Verlustrechnung:

<i>(in EUR)</i>	Geschäftsjahr endend	
	31. Dezember 2023 (geprüft)	31. Dezember 2022 (geprüft)
EBIT (Betriebsergebnis)	-8.736,28	15.799,68

(Quelle: Geprüfte Jahresabschlüsse der Emittentin 2023 und 2022)

Ausgewählte Angaben abgeleitet aus der Bilanz:

<i>(in TEUR)</i>	Geschäftsjahr endend	
	31. Dezember 2023 (ungeprüft)	31. Dezember 2022 (ungeprüft)
Nettoverschuldung ⁽¹⁾	2.324	2.395

(Quelle: Geprüfte Jahresabschlüsse der Emittentin 2023 und 2022)

⁽¹⁾ Die Nettoverschuldung ist definiert als Anleihen (zum 31. Dezember 2023: TEUR 94.000; zum 31. Dezember 2022: TEUR 170.000), abzüglich Ausleihungen an verbundene Unternehmen (zum 31. Dezember 2023: TEUR 91.600; zum 31. Dezember 2022: TEUR 167.600) und Kassenbestand, Schecks, Guthaben bei Kreditinstituten (zum 31. Dezember 2023: TEUR 76; zum 31. Dezember 2022: TEUR 5),

jeweils wie in der Bilanz der Emittentin ausgewiesen.

Ausgewählte Angaben aus der Geldflussrechnung:

(in TEUR)	Geschäftsjahr endend	
	31. Dezember 2023 (ungeprüft)	31. Dezember 2022 (ungeprüft)
Netto-Geldzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	36	-120
Netto-Geldzufluss aus Investitionstätigkeit	81.890	5.858
Netto-Geldabfluss aus Finanzierungstätigkeit	-81.855	-5.855

(Quelle: Lageberichte der Emittentin für die zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 endenden Geschäftsjahre)

c) Welches sind die zentralen Risiken, die für die Emittentin spezifisch sind?

Risiken im Zusammenhang mit dem (makro-)ökonomischen und politischen Umfeld

- Die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe könnte von Kostensteigerungen, hoher Inflation, hohen Zinssätzen und anderen makroökonomischen Faktoren und Entwicklungen betroffen sein, die die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe und/oder ihre Kunden betreffen
- Die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe ist den derzeitigen weltweiten Rohstoff- und Energieengpässen oder schwankenden Rohstoff- und Energiepreisen ausgesetzt, die sich in Zukunft noch weiter fortsetzen oder sogar verschärfen können
- Die politischen Systeme sowie die Rechts- und Justizsysteme in einigen der Länder, in welchen die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe tätig ist, sind im Vergleich weniger entwickelt als in anderen europäischen Ländern. Die Regierungen dieser Länder können auf Finanz- und Wirtschaftskrisen mit verstärktem Protektionismus, Nationalismus, diskriminierender Behandlung oder ähnlichen Maßnahmen reagieren, die alle zu Instabilität und Unsicherheit führen können, was wiederum die Finanzlage und die Geschäftstätigkeit der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe erheblich beeinträchtigen könnte

Risiken im Zusammenhang mit der Geschäftstätigkeit und dem Geschäftsbereich der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe

- Misserfolg bei der Entwicklung und Ausbau der strategisch relevanten Geschäftsfelder Parkraum- und Mobilitätslösungen könnte die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe erheblich beeinträchtigen
- Veränderungen in der Verkehrsmittelindustrie und im Verkehrsverhalten, z.B. durch Carsharing-Unternehmen und staatliche Anstrengungen zur Erfüllung von Klimaschutzziele, könnten die Nachfrage nach Parkeinrichtungen der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe erheblich beeinträchtigen
- Die Umsetzung von verkehrspolitischen Restriktionen könnte die Nachfrage nach den Parkeinrichtungen der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe erheblich beeinträchtigen

Risiken im Zusammenhang mit der finanziellen Situation der Breiteneder Immobilien Parking Group

- Die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe ist einem hohen Inflations-, Zinsänderungs-, Refinanzierungs- und Liquiditätsrisiko ausgesetzt
- Die finanzielle Flexibilität der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe kann durch den erschwerten Zugriff auf zusätzliche Finanzmittel, die Höhe der Verschuldung und/oder die Fähigkeit, ausreichende Zahlungsströme zur Bedienung der Verschuldung oder zur Einhaltung der Verpflichtungen aus den finanziellen Vereinbarungen zu generieren, eingeschränkt werden
- Die Fähigkeit der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe, ihr Geschäftsfeld zu erweitern, ist abhängig von der Verfügbarkeit von Finanzierungen und den Finanzierungskosten

Rechtliche, regulatorische, interne Kontroll- und Reputationsrisiken

- Wesentliche Investitionen in der Parking Subgroup bedürfen der Zustimmung des Mitgesellschafters in der Best in Parking AG
- Die Nichterfüllung von Umwelt-, Sozial- und Governance-Standards („ESG“) und -Erwartungen könnte sich negativ auf das Geschäft und die Reputation der Breiteneder Immobilien Parking Gruppe auswirken

- Die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe ist in einem sich entwickelnden regulatorischen Umfeld tätig, das bei Nichteinhaltung erhebliche Strafen vorsieht

Weitere Risiken in Bezug auf die Emittentin und/oder die Breiteneder Immobilien Parking Gruppe

- Potentielle Interessenskonflikte

Abschnitt C – Basisinformationen über die Wertpapier

a) Welches sind die wichtigsten Merkmale der Wertpapiere?

Art, Gattung und ISIN der Schuldverschreibungen:

Die Schuldverschreibungen werden mit einem festen Zinssatz verzinst.

Die Schuldverschreibungen sind auf den Inhaber lautende Schuldverschreibungen, die durch eine Globalurkunde verbrieft sind. Form und Inhalt der Globalurkunde sowie alle Rechte und Pflichten aus den Schuldverschreibungen unterliegen in jeder Hinsicht dem österreichischen Recht.

ISIN: AT0000A3DGB3

Währung, Stückelung, Nennwert, Anzahl der begebenen Schuldverschreibungen und Laufzeit der Schuldverschreibungen:

Die Schuldverschreibungen im Gesamtnennbetrag von bis zu EUR 44.000.000 sind in bis zu 44.000 Schuldverschreibungen eingeteilt. Die Schuldverschreibungen lauten auf Euro und werden in Stückelungen von jeweils EUR 1.000 begeben. Die Laufzeit der Schuldverschreibungen beginnt am 8. Juli 2024 (einschließlich) und endet am 8. Juli 2030 (ausschließlich). Die Laufzeit beträgt somit 6 (sechs) Jahre.

Mit den Wertpapieren verbundene Rechte:

Die Schuldverschreibungen werden auf ihren Nennbetrag mit einem Zinssatz von 4,875% verzinst. Vorbehaltlich einer vorzeitigen Rückzahlung der Schuldverschreibungen beträgt die Rendite 4,875% per annum.

Die Schuldverschreibungen werden ab einschließlich 8. Juli 2024 bis einschließlich 8. Juli 2030 mit 4,875% per annum auf ihren Nennbetrag verzinst. Die Zinsen sind jährlich nachträglich am 8. Juli eines jeden Jahres zu zahlen. Die erste Zinszahlung wird am 8. Juli 2025 erfolgen.

Die Schuldverschreibungen werden am 8. Juli 2030 zu ihrem Nennbetrag zurückgezahlt. Zahlungen der Emittentin auf die Schuldverschreibungen erfolgen an das Clearingsystem oder an dessen Order zur Gutschrift auf die Konten der jeweiligen Kontoinhaber des Clearingsystems und werden über die einzelnen Depotbanken der Inhaber der Schuldverschreibungen (die "**Anleihegläubiger**" und jeder ein "**Anleihegläubiger**") vorgenommen.

Die Anleihebedingungen enthalten keine Bestimmungen über die Vertretung der Anleihegläubiger. Unter bestimmten Voraussetzungen kann ein Kurator zur gerichtlichen Vertretung der Anleihegläubiger nach dem österreichischen Teilschuldverschreibungsgesetz, RGBI 1874/49, in der jeweils geltenden Fassung, bestellt werden.

Die Anleihegläubiger verfügen über kein ordentliches Kündigungsrecht und können die Schuldverschreibungen nur in bestimmten Fällen, die in den Anleihebedingungen festgelegt sind, aus wichtigem Grund vorzeitig kündigen. Die Emittentin ist berechtigt, die Schuldverschreibungen aus steuerlichen Gründen vorzeitig (ganz, aber nicht teilweise) zu kündigen. Die Emittentin kann jederzeit ohne Zustimmung der Anleihegläubiger die Emittentin durch eine Tochtergesellschaft oder die Garantin oder eine Tochtergesellschaft der Garantin als neue Emittentin unter bestimmten, in den Anleihebedingungen festgelegten Bedingungen ersetzen.

Darüber hinaus gewähren die Schuldverschreibungen keine Stimmrechte, Vorzugsrechte bei Angeboten zur Zeichnung von Wertpapieren derselben Kategorie, das Recht auf Beteiligung am Gewinn der Emittentin, das Recht auf Beteiligung am Erlös im Falle der Liquidation oder Umwandlungsrechte.

Rang der Schuldverschreibungen:

Die Schuldverschreibungen stellen unmittelbare und unbedingte Verpflichtungen der Emittentin dar, die untereinander gleichrangig sind und weder nachrangig noch besichert sind – mit Ausnahme der gewährten Garantie.

Beschränkungen der Übertragbarkeit:

Die Schuldverschreibungen sind Inhaberpapiere und frei übertragbar. Beschränkungen der Übertragbarkeit können sich aus den anwendbaren Vorschriften der Clearingsysteme ergeben.

	Dividendenpolitik: Nicht anwendbar.																			
b)	Wo werden die Wertpapiere gehandelt? Die Emittentin wird die Zulassung der Schuldverschreibungen zum Amtlichen Handel an der Wiener Börse, einem geregelten Markt gemäß der Richtlinie 2014/65/EU des Europäischen Parlaments und des Rates vom 15. Mai 2014 in der jeweils geltenden Fassung (<i>Markets in Financial Instruments Directive II - MiFID II</i>), beantragen.																			
c)	Welches sind die zentralen Risiken, die für die Wertpapiere spezifisch sind? <ul style="list-style-type: none"> Anleihegläubiger sind dem Risiko eines teilweisen oder vollständigen Ausfalls der Emittentin und/oder der Garantin ausgesetzt, Zins- und/oder Tilgungszahlungen unter den Schuldverschreibungen zu leisten, einschließlich eines vollständigen Verlusts des investierten Kapitals (Kreditrisiko) Anleihegläubiger übernehmen das Risiko, dass sich der Credit Spread der Emittentin verändert (Credit Spread Risiko) 																			
d)	Wird für die Wertpapiere eine Garantie gestellt? Art und Umfang der Garantie: Die Schuldverschreibungen werden von der Garantin unbeding und unwiderruflich garantiert. Die Garantie stellt eine direkte, unbedingte, nicht nachrangige, unwiderrufliche und unbesicherte Verpflichtung der Garantin dar und ist gleichrangig mit allen anderen bestehenden, unbesicherten und nicht nachrangigen Verpflichtungen der Garantin, ausgenommen Verpflichtungen, die nach geltendem zwingenden Recht vorrangig sind. Identität und Kontaktdaten der Garantin, einschließlich der Rechtsträgerkennung ("LEI"). Breiteneder Immobilien Parking (LEI: 529900JULC0CGBBZLM02) ist eine Aktiengesellschaft, gegründet nach österreichischem Recht und diesem unterliegend, mit Sitz in Wien und der Geschäftsanschrift Schwarzenbergplatz 5, Top 7/1, 1030 Vienna, Austria, (Tel +43 1 5131241-0; Website: https://www.b-i-p.com/en/). Welche sind die wesentlichen Finanzinformationen über die Garantin? Die deutschsprachigen Konzernabschlüsse der Garantin für die zum 31. Dezember 2023 und zum 31. Dezember 2022 endenden Geschäftsjahre wurden in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards, wie sie in der Europäischen Union anzuwenden sind (IFRS), und den zusätzlichen Anforderungen des § 245a Unternehmensgesetzbuch (UGB) erstellt (die " Geprüften Konzernabschlüsse der Garantin 2023 und 2022 ") und von Ernst & Young geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die folgenden wesentlichen Finanzinformationen der Garantin für die zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 endenden Geschäftsjahre, wurden aus den Geprüften Konzernabschlüssen der Garantin 2023 und 2022 abgeleitet. Die Bezeichnung "geprüft" in den folgenden Tabellen bedeutet, dass die Finanzinformationen den Geprüften Konzernabschlüssen der Garantin 2023 und 2022 entnommen wurden. Ausgewählte Daten aus der Konzerngewinn- und Verlustrechnung: <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">(in TEUR)</th> <th colspan="2">Geschäftsjahr endend</th> </tr> <tr> <th>31. Dezember 2023 (geprüft)</th> <th>31. Dezember 2022 (geprüft)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>EBIT (Betriebsergebnis)</td> <td>30.505</td> <td>26.795</td> </tr> </tbody> </table> (Quelle: Geprüfte Konzernabschlüsse der Garantin 2023 und 2022) Ausgewählte Daten abgeleitet aus der Konzernbilanz: <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">(in TEUR)</th> <th colspan="2">Geschäftsjahr endend</th> </tr> <tr> <th>31. Dezember 2023 (geprüft)</th> <th>31. Dezember 2022 (geprüft)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nettoverschuldung⁽¹⁾</td> <td>-381.833</td> <td>-470.982</td> </tr> <tr> <td>Gearing Ratio⁽²⁾</td> <td>80,5%</td> <td>157,6%</td> </tr> </tbody> </table> (Quelle: Geprüfte Konzernabschlüsse der Garantin 2023 und 2022) ⁽¹⁾ Die Nettoverschuldung ist definiert als langfristige und kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie langfristige und kurzfristige Anleihen und Schuldscheindarlehen, abzüglich Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente sowie kurzfristige Wertpapiere. ⁽²⁾ Die Gearing Ratio wird auf der Grundlage der Nettoverschuldung im Verhältnis zum Eigenkapital berechnet.	(in TEUR)	Geschäftsjahr endend		31. Dezember 2023 (geprüft)	31. Dezember 2022 (geprüft)	EBIT (Betriebsergebnis)	30.505	26.795	(in TEUR)	Geschäftsjahr endend		31. Dezember 2023 (geprüft)	31. Dezember 2022 (geprüft)	Nettoverschuldung ⁽¹⁾	-381.833	-470.982	Gearing Ratio ⁽²⁾	80,5%	157,6%
(in TEUR)	Geschäftsjahr endend																			
	31. Dezember 2023 (geprüft)	31. Dezember 2022 (geprüft)																		
EBIT (Betriebsergebnis)	30.505	26.795																		
(in TEUR)	Geschäftsjahr endend																			
	31. Dezember 2023 (geprüft)	31. Dezember 2022 (geprüft)																		
Nettoverschuldung ⁽¹⁾	-381.833	-470.982																		
Gearing Ratio ⁽²⁾	80,5%	157,6%																		

Ausgewählte Daten aus der Konzerngeldflussrechnung:		
<i>(in TEUR)</i>	Geschäftsjahr endend	
	31. Dezember 2023 (geprüft)	31. Dezember 2022 (geprüft)
Cashflow aus der Geschäftstätigkeit	54.374	52.748
Cashflows aus der Investitionstätigkeit	-21.846	-30.904
Cashflows aus der Finanzierungstätigkeit	-252	-13.645

(Quelle: Geprüfte Konzernabschlüsse der Garantin 2023 und 2022)

Welche sind die für den Garantiegeber spezifischen wesentlichsten Risikofaktoren?
Siehe Abschnitt B c)

Abschnitt D – Basisinformationen über das öffentliche Angebot von Wertpapieren und/oder die Zulassung zum Handel an einem geregelt Markt.

a)	<p>Zu welchen Konditionen und nach welchem Zeitplan kann ich in dieses Wertpapier investieren?</p> <p>Gegenstand des Angebots: Das Angebot der Schuldverschreibungen erfolgt in der Form einer Einladung an die Anleiheinhaber der EUR 44.000.000 3,5% Anleihe 2018 – 2025, Serie 1 (ISIN AT0000A21LB6) ("2018-Schuldverschreibung") zur Stellung eines Angebots an den Emittenten zum Austausch der 2018-Schuldverschreibung gegen die Schuldverschreibungen (das "Umtauschangebot") im Zeitraum vom 14. Juni 2024 bis voraussichtlich 24. Juni 2024 (die "Umtauschfrist"). Die Umtauschfrist kann verlängert oder verkürzt werden. Das Umtauschangebot unterliegt den Bedingungen des Umtauschangebot Memorandums vom 14. Juni 2024 (das "Umtauschangebot Memorandum"). Das Ergebnis des Umtauschangebots wird am oder um den 25. Juni 2024 bekanntgegeben werden.</p> <p>Angebotskonditionen: Die Emittentin wird Schuldverschreibungen im Gesamtnennbetrag von bis zu EUR 44.000.000 mit einer Stückelung von jeweils EUR 1.000 ausgeben. Die Emittentin lädt alle Investoren, die derzeit bestehende 2018-Schuldverschreibungen innehaben, auf Grundlage und nach Maßgabe des Umtauschangebot Memorandums ein, der Emittentin Angebote zum Umtausch aller oder eines Teils ihrer 2018-Schuldverschreibungen in Schuldverschreibungen in einem Umtauschverhältnis von 1:1 (der "Umtausch") zu unterbreiten. Der Umtausch erfolgt zum Nennbetrag der 2018-Schuldverschreibungen. Zusätzlich erhält jeder Inhaber einer 2018-Schuldverschreibung, der seine 2018-Schuldverschreibung wirksam zum Umtausch angeboten hat und dessen Angebot von der Emittentin angenommen wurde, eine "Stückzinsenabgeltung" in Höhe von EUR 1,05 (vorbehaltlich des Abzugs der anwendbaren Kapitalertragssteuer) für jede umgetauschte 2018-Schuldverschreibung mit einem Nennbetrag von EUR 1.000.</p> <p>Plan für die Lieferung: Die Lieferung der Schuldverschreibungen erfolgt über die Zahlstelle oder die Clearingsysteme oder deren jeweilige Rechtsnachfolger. Die Schuldverschreibungen werden an jene Zeichner geliefert, deren Umtauschangebote durch die Emittentin angenommen wurden. Die Depotbank wird in der Folge die entsprechende Anzahl an Schuldverschreibungen auf das Wertpapierdepot des Zeichners gutbuchen.</p> <p>Der Betrag und Prozentanteil der sich aus dem Angebot ergebenden unmittelbaren Verwässerung: Nicht anwendbar.</p> <p>Gesamtkosten und Kosten, die den Anlegern in Rechnung gestellt werden: Unter der Annahme, dass Angebote mit einem Gesamtnennbetrag von EUR 44.000.000 von der Emittentin angenommen werden, wird die Provision des Dealer Managers EUR 132.000, die Gebühr des Exchange Agent EUR 15.000, die Gebühr der Zahlstelle EUR 15.000, die Provision der Depotbanken EUR 110.000 nicht überschreiten und die sonstigen damit verbundenen Kosten betragen ca. EUR 300.000.</p>
b)	<p>Wer ist der Anbieter und/oder die die Zulassung zum Handel beantragende Person?</p> <p>Die Zulassung der Schuldverschreibungen zum Handel im Amtlichen Handel der Wiener Börse wird beantragt werden.</p>
c)	<p>Weshalb wird dieser Prospekt erstellt?</p> <p>Gründe für das Angebot und die Börsenotierung der Schuldverschreibung: Die Emittentin beabsichtigt, durch das Umtauschangebot ihre Finanzierungsstruktur zu optimieren.</p> <p>Die Verwendung und der geschätzte Nettobetrag der Erlöse:</p>

Im Zusammenhang mit dem Umtauschangebot wird die Emittentin keine Erlöse erhalten.

Datum des Übernahmevertrag:

Für die in 2018-Schuldverschreibungen umzutauschende Schuldverschreibungen gibt es keine Übernahme. Die Emittentin hat die Erste Group Bank AG, Am Belvedere 1, 1100 Wien, auf Basis eines exchange agency agreement als Exchange Agent und auf Basis eines dealer manager agreement als Dealer Manager bestellt.

Angabe der wesentlichsten Interessenskonflikte in Bezug auf die Emission/das Angebot:

Die Erste Group Bank AG als das Umtauschangebot abwickelnder Exchange Agent und Dealer Manager erhält von der Emittentin für ihre Tätigkeit im Rahmen des Umtauschgebots eine fixe Vergütung als auch eine vom Umtauschvolumen abhängige Provision als Dealer Manager. Die Erste Group Bank AG und ihre Tochtergesellschaften sowie verbundene Unternehmen sind Anleihegläubiger der 2018-Schuldverschreibungen und können Angebote zum Umtausch ihrer 2018-Schuldverschreibungen abgeben. Die Emittentin hat allen depotführenden Stellen, einschließlich der Erste Group Bank AG (als depotführendes Kreditinstitut für sich und den Sparkassensektor sowie verbundene Unternehmen), eine Provision von 0,25% des im Zuge des Umtauschs auf den bei dem Kreditinstitut geführten Depots eingebuchten Gesamtnennbetrags der 2018-Schuldverschreibungen angeboten, wenn ein solches depotverwahrendes Kreditinstitut sich gegenüber der Emittentin verpflichtet, dass sie dem Anleihegläubiger keine Gebühren im Zusammenhang mit (a) dem Umtauschangebot, (b) der Angebotslegung zum Umtausch durch Anleihegläubiger, (c) der Annahme eines solchen Angebots zum Umtausch, (d) dem tatsächlichen Umtausch von 2018-Schuldverschreibungen in Schuldverschreibungen und (e) der Zahlung der Stückzinsenabgeltung verrechnet