

2. Nachtrag vom 22.04.2024 zur

WERTPAPIERBESCHREIBUNG

für die Begebung von Wandelschuldverschreibungen der Hypo-Wohnbaubank Aktiengesellschaft treuhändig für die Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft

*als Bestandteil eines Basisprospektes
bestehend aus mehreren Einzeldokumenten*

vom 07.08.2023

Dieser 2. Nachtrag ist ein Nachtrag zur Wertpapierbeschreibung vom 07.08.2023, die von der Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) mit Bescheid vom 07.08.2023 gebilligt wurde, in der Fassung vom 1. Nachtrag vom 01.09.2023 („Original-Wertpapierbeschreibung“). Dieser 2. Nachtrag wurde am 22.04.2024 durch die FMA gebilligt und gemäß Art. 21 der Verordnung (EU) 2017/1129 auf der Webseite der Emittentin veröffentlicht. Die inhaltliche Richtigkeit der in diesem 2. Nachtrag enthaltenen Angaben ist nicht Gegenstand der Prüfung der FMA im Rahmen der diesbezüglichen gesetzlichen Vorgaben. Die FMA prüft diesen 2. Nachtrag ausschließlich auf Vollständigkeit, Kohärenz und Verständlichkeit.

Dieser 2. Nachtrag sollte in Verbindung mit der Original-Wertpapierbeschreibung gelesen werden. Die in diesem 2. Nachtrag verwendeten Definitionen und Abkürzungen haben dieselbe Bedeutung wie in der Original-Wertpapierbeschreibung. Dieser 2. Nachtrag stellt weder ein Angebot noch eine Einladung zur Angebotsstellung zum Kauf oder zur Zeichnung oder zum Verkauf von Wandelschuldverschreibungen dar. Im Fall von Widersprüchlichkeiten zwischen diesem 2. Nachtrag und den Angaben in der Original-Wertpapierbeschreibung bzw. durch Verweis aufgenommenen Angaben, gelten die Angaben dieses 2. Nachtrages.

Hinweis gemäß Art. 23 Abs 2 Verordnung (EU) 2017/1129:

Anleger, die sich bereits zu einem Erwerb oder einer Zeichnung der Wandelschuldverschreibungen verpflichtet haben, bevor dieser 2. Nachtrag veröffentlicht wurde, haben das Recht, ihre Zusagen bis einschließlich 24.04.2024 zurückzuziehen, vorausgesetzt, dass der diesem 2. Nachtrag zugrunde liegende neue Umstand oder Unrichtigkeit oder Ungenauigkeit vor dem endgültigen Schluss des öffentlichen Angebots oder – falls früher – der Lieferung der Wertpapiere eingetreten ist. Anleger können sich an den Treugeber wenden, wenn sie von ihrem Widerrufsrecht Gebrauch machen wollen.

Wichtige neue Umstände:

Die folgenden wichtigen neuen Umstände im Zusammenhang mit Informationen der Original-Wertpapierbeschreibung, die geeignet sind die Bewertung der Wertpapiere zu beeinflussen, wurden festgestellt und werden durch diesen Nachtrag bekannt gegeben:

Am 19.04.2023 hat der Treugeber seinen geprüften Geschäftsbericht zum 31.12.2023 („Geschäftsbericht 2023“) veröffentlicht. Mittels dieses Nachtrags wird der Geschäftsbericht 2023 durch Verweis in die Original-Wertpapierbeschreibung inkorporiert. Der Geschäftsbericht 2023 wurde elektronisch auf der Homepage des Treugebers veröffentlicht und kann am Sitz des Treugebers während der Öffnungszeiten eingesehen und kostenlos erworben werden.

Auf dieser Basis ergeben sich folgende Anpassungen in der Original-Wertpapierbeschreibung:

1. Im Abschnitt „RISIKOFAKTOREN“ wird in Punkt „1.2“ unter dem Risikofaktor „Investitionsrisiken Das Risiko aufgrund von Wertverlusten aus den Beteiligungen des Treugebers“ unter der Unterüberschrift „Beteiligungsrisiko in Bezug auf die RBI“ der vierte Absatz auf der Seite 8 der Original-Wertpapierbeschreibung durch folgenden Absatz ersetzt:

„Im Geschäftsjahr 2023 kam es zu einer Wertaufholung des RBI-Konzerns im Ausmaß von EUR 58 Millionen (2022: EUR -342,0 Millionen), womit sich zum 31. Dezember 2023 ein IFRS-Buchwert von EUR 932,6 Millionen (2022: EUR 781,1 Millionen) ergab.“

2. Im Abschnitt „RISIKOFAKTOREN“ wird in Punkt „1.2“ unter dem Risikofaktor „Investitionsrisiken Das Risiko aufgrund von Wertverlusten aus den Beteiligungen des Treugebers“ unter der Unterüberschrift „Beteiligungsrisiko in Bezug auf die voestalpine AG“ der fünfte Absatz auf der Seite 8 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:

„Der voestalpine-Konzern erwartet nachfrageseitig eine anhaltende Stagnation in den Segmenten Bau, Maschinenbau und Konsumgüterindustrie. Der Ergebnisausblick für das Geschäftsjahr 2023/24 liegt mit einem operativen Ergebnis (EBITDA) in Höhe von rund EUR 1,6 Milliarden unter dem Rekordwert im Vorjahr von EUR 2,5 Milliarden.“

3. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ werden die Angaben in Punkt „1.“ Auf der Seite 108 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:

„Der unabhängige Bankprüfer des Treugebers ist gemäß § 60 Abs 2 BWG ein Revisor des ÖRV, Friedrich-Wilhelm-Raiffeisen-Platz 1, 1020 Wien, Österreich. Der ÖRV ist Mitglied in der „Vereinigung Österreichischer Revisionsverbände“.

Folgende Revisoren des ÖRV wurden als Bankprüfer tätig:

- 2022, 2023: Mag. Alexandra Tychi

Zusätzlich hat die KPMG Austria GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Kudlichstraße 41, A-4020 Linz, als unabhängiger Abschlussprüfer den Konzernabschluss für das am 31.12.2022 und für das am 31.12.2023 endende Geschäftsjahr geprüft und jeweils mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die Bestätigungsvermerke datieren zum 11. April 2023 und 2. April 2024.

Die KPMG ist Mitglied der Kammer der Steuerberater und Wirtschaftsprüfer. Während der letzten zwei Geschäftsjahre gab es keinen Wechsel des Abschlussprüfers.“

4. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ werden die Angaben in Punkt „2.“ Unter der Überschrift „Jüngste Ereignisse“ auf der Seite 109 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:

“Es gibt keine jüngsten Ereignisse, die für die Bewertung der Solvenz des Treugebers von wesentlicher Bedeutung sind.“

5. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ werden die Angaben in Punkt „2.“ unter der Überschrift „Wesentliche Änderungen und wesentliche nachteilige Veränderungen“ auf der Seite 110 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:

„Seit dem 31. Dezember 2023 haben sich die Aussichten der RLB OÖ nicht wesentlich

verschlechtert und die Finanz- und Vermögenslage der RLB OÖ Gruppe nicht wesentlich verändert.“

6. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ wird der letzte Absatz in Punkt „3.“ unter der Überschrift „Beteiligungen“ auf der Seite 112 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:
 „Die vollkonsolidierten Tochtergesellschaften und at-equity bilanzierten Unternehmen der RLB OÖ zum 31. Dezember 2023 sind im Abschnitt "Konzernanhang" des Konzernabschlusses der RLB OÖ für das am 31. Dezember 2023 endende Geschäftsjahr, der durch Verweis in diesen Prospekt aufgenommen wird, dargestellt.“
7. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ wird in Punkt „11.“ ein neuer erster Aufzählungspunkt auf der Seite 122 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt eingefügt:
 „• Der geprüfte Geschäftsbericht 2023, der durch den Verweis in den Prospekt inkorporiert wurde <https://www.rlbooe.at/geschaeftsbericht2023>“
8. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ wird in Punkt „12.“ nach dem Passus „Diese Wertpapierbeschreibung ist in Verbindung mit den unten angeführten Teilen der folgenden Dokumente zu lesen, die durch Verweis in die Wertpapierbeschreibung inkorporiert werden“ eine neue Tabelle auf der Seite 123 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt eingefügt:

”

Konzernabschluss zum 31.12.2023 DER RAIFFEISENLANDESBANK OBERÖSTERREICH (als Teil des geprüften Geschäftsberichts für und zum das am 31.12.2023 endende Geschäftsjahr einschließlich des Bestätigungsvermerks „ Geschäftsbericht 2023 “)	Seite
Erfolgsrechnung	41
Gesamtergebnisrechnung	42
Bilanz	43
Eigenkapitalentwicklung	44
Geldflussrechnung	45
Konzernanhang	46-188

“

9. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG“ wird in Punkt „12.“ der letzte Absatz auf den Seiten 123f der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:
 „Jene Teile des Konzernhalbjahresfinanzberichtes 2023 und der Geschäftsberichte 2023, 2022 und 2021, die in den vorstehenden Tabellen nicht explizit angeführt sind, werden durch Verweis in diese Wertpapierbeschreibung nicht aufgenommen und sind auch nicht Teil dieser Wertpapierbeschreibung, da sie entweder für Anleger nicht relevant oder bereits an einer anderen Stelle in dieser Wertpapierbeschreibung enthalten sind. Soweit eine durch Verweis in diese Wertpapierbeschreibung aufgenommene Information dieser Wertpapierbeschreibung widerspricht, hat diese Wertpapierbeschreibung Vorrang.“

VERANTWORTLICHKEITSERKLÄRUNG

Die Emittentin mit ihrem Sitz in 1043 Wien, Brucknerstraße 8, und der Treugeber mit seinem Sitz in 4020 Linz, Europaplatz 1a, beide in Österreich, sind für diesen Nachtrag verantwortlich und erklären, dass sie die erforderliche Sorgfalt haben walten lassen, um sicherzustellen, dass die im Nachtrag genannten Angaben ihres Wissens nach richtig sind und keine Tatsachen ausgelassen worden sind, die die Aussage des Nachtrags wahrscheinlich verändern können.

Hypo-Wohnbaubank Aktiengesellschaft
als Emittentin

Raiffeisenlandesbank Oberösterreich Aktiengesellschaft
als Treugeber

Signaturwert	p4JKETouIE4u08cJHasyt4Pb0zL0Wm4G+JMLVzfH70wMhZuacNql8W3TT10Yfykp+kIOzQRSdqeBbI6xpVnNsmx6/Zy/eE408FnrLDTYiJ2MY/3aWpoW7KvSI8r2PC92tv6eyR6iwB+9hPuD8mpzX08BBSywjvfxsooDcn0On7wvWoixmdv5vWk2BwiwQI8D5xN9EjpczWJlReSaQVQMar64ewrXeNS40lYe5WxTlB5THwCFaSmWeUiEGadXsSIcH+j9eyr4/o05yucFVu9AUwIUYYGF+JwTENCgK+jw7r1ckpulsaoozjKwLl5WE6/LXjwWgmWbmIP/rqf8VXNw==	
	Unterzeichner	Österreichische Finanzmarktaufsichtsbehörde
	Datum/Zeit-UTC	2024-04-22T09:15:38Z
	Aussteller-Zertifikat	CN=a-sign-corporate-07,OU=a-sign-corporate-07,O=A-Trust Ges. f. Sicherheitssysteme im elektr. Datenverkehr GmbH,C=AT
	Serien-Nr.	676111463
	Methode	urn:pdfsigfilter:bka.gv.at:binaer:v1.1.0
Prüfinformation	Informationen zur Prüfung des elektronischen Siegels bzw. der elektronischen Signatur finden Sie unter: https://www.signaturpruefung.gv.at Informationen zur Prüfung des Ausdrucks finden Sie unter: https://www.fma.gv.at/amtssignatur	
Hinweis	Dieses Dokument wurde amtssigniert. Auch ein Ausdruck dieses Dokuments hat gemäß § 20 E-Government-Gesetz die Beweiskraft einer öffentlichen Urkunde.	