

**2. Nachtrag vom 31.03.2023
zur**

WERTPAPIERBESCHREIBUNG

für die Begebung von Wandelschuldverschreibungen

**der
Hypo-Wohnbaubank Aktiengesellschaft**

**treuhändig
für die
Hypo-Bank Burgenland Aktiengesellschaft**

*als Bestandteil eines Basisprospektes
bestehend aus mehreren Einzeldokumenten*

vom 31.08.2022

Dieser 2. Nachtrag ist ein Nachtrag zur Wertpapierbeschreibung vom 31.08.2022, die von der Finanzmarktaufsichtsbehörde (FMA) mit Bescheid vom 31.08.2022 gebilligt wurde, in der Fassung des 1. Nachtrags vom 30.01.2023 („Original-Wertpapierbeschreibung“). Dieser 2. Nachtrag wurde am 31.03.2023 durch die FMA gebilligt und auf der Webseite der Emittentin veröffentlicht. Die inhaltliche Richtigkeit der in diesem 2. Nachtrag enthaltenen Angaben ist nicht Gegenstand der Prüfung der FMA. Die FMA prüft diesen 2. Nachtrag gemäß den diesbezüglichen gesetzlichen Vorgaben 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 oder durch Verweis aufgenommenen Angaben gelten die Angaben dieses 2. Nachtrags.

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 04.04.2023 zurückzuziehen, vorausgesetzt, dass der diesem 2. Nachtrag zugrunde liegende wichtige neue Umstand oder die wesentliche Unrichtigkeit oder die wesentliche 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.

Wichtiger neuer Umstand:

Der folgende wichtige neue Umstand im Zusammenhang mit Informationen der Original-Wertpapierbeschreibung, der geeignet ist die Bewertung der Wertpapiere oder Veranlagung in diese zu beeinflussen, wurde festgestellt und wird durch diesen Nachtrag bekannt gegeben:

Am 30.03.2023 hat der Treugeber seinen Konzernabschluss für das Geschäftsjahr zum 31.12.2022 („Konzernabschluss 2022“) veröffentlicht. Mittels dieses Nachtrags wird der Konzernabschluss 2022 durch Verweis in die Original-Wertpapierbeschreibung inkorporiert. Der Konzernabschluss 2022 wurde 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 „II. WERTPAPIERBESCHREIBUNG“ werden in Punkt „7.2.“ die Angaben im zweiten Absatz auf der Seite 44 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:

„Die Konzernabschlüsse 2022, 2021 und 2020 des Treugebers, wie im Punkt 2.1. der Treugeberbeschreibung angegeben, wurden von Abschlussprüfern geprüft.“

2. Im Abschnitt „VI. TREUGEGERBESCHREIBUNG HYPO-BANK BURGENLAND AKTIENGESELLSCHAFT“ wird in Punkt „2.1.“ auf der Seite 106 der Original-Wertpapierbeschreibung ein neuer Absatz wie folgt eingefügt:

„Die KPMG Austria GmbH, Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, 1090 Wien, Porzellangasse 51, hat durch Mag. Georg Blazek als Wirtschaftsprüfer den Konzernabschluss des Treugebers für das Geschäftsjahr 2022 zum 31.12.2022 geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.“

3. Im Abschnitt „VI. TREUGEGERBESCHREIBUNG HYPO-BANK BURGENLAND AKTIENGESELLSCHAFT“ werden in Punkt „11.1.“ auf der Seite 117 der Original-Wertpapierbeschreibung die folgenden Angaben

„

Vermögens- und Erfolgsstruktur (Beträge in TEUR)		
Konzernabschluss nach UGB	2021	2020
Bilanzsumme	6.533.080	6.213.140
Eigenkapital	762.646	712.864
Nettozinsertrag	92.026	85.420
Konzernergebnis	53.337	50.414
Cost Income Ratio *)	64,50%	64,48%
Anrechenbare Eigenmittel	762.183	677.087
Gesamtrisikobetrag	4.771.092	4.230.172
Eigenmittelquote (Gesamtkapitalquote)	16,00%	16,00%
Return on Equity **)	7,23%	7,24%
Return on Assets ***)	0,84%	0,83%
*) Cost Income Ratio = Verhältnis von Betriebsaufwendungen zu Betriebserträgen		
	(132.785 / 205.856 x 100)	64,5%
	(119.907 / 185.962 x 100)	64,5%
**) Return on Equity = Konzernergebnis im Verhältnis zum durchschnittlichen Eigenkapital		
	(53.337 / 737.755 x 100)	7,2%
	(50.414 / 696.663 x 100)	7,2%
***) Return on Assets = Konzernergebnis im Verhältnis zur durchschnittlichen Bilanzsumme		

(53.337 / 6.373.110 x 100)	0,8%	
(50.414 / 6.059.872 x 100)		0,8%
Quelle: geprüfte Konzernabschlüsse 2020 und 2021 bzw. eigene Berechnungen der Hypo-Bank Burgenland Aktiengesellschaft		

Die Kapitalflussrechnung des Treugebers zum 31.12.2021 ist im geprüften Konzernabschluss 2021 (S.4 86ff) unter https://www.bank-bgld.at/media/file/1854_Jahresbericht_2021.pdf zu finden.“

durch folgende Angaben ersetzt:

„

Vermögens- und Erfolgsstruktur (Beträge in TEUR)			
Konzernabschluss nach UGB	2022	2021	2020
Bilanzsumme	6.799.512	6.533.080	6.213.140
Eigenkapital	781.676	762.646	712.864
Nettozinsertrag	103.459	92.026	85.420
Konzernergebnis	30.958	53.337	50.414
Cost Income Ratio *)	60,11%	64,50%	64,48%
Anrechenbare Eigenmittel	857.202	762.183	677.087
Gesamtrisikobetrag	4.372.083	4.771.092	4.230.172
Eigenmittelquote (Gesamtkapitalquote)	19,60%	16,00%	16,00%
Return on Equity **)	4,01%	7,23%	7,24%
Return on Assets ***)	0,46%	0,84%	0,83%
*) Cost Income Ratio = Verhältnis von Betriebsaufwendungen zu Betriebserträgen			
(128.809 / 214.297 x 100)	60,1%		
(132.785 / 205.856 x 100)		64,5%	
(119.907 / 185.962 x 100)			64,5%
**) Return on Equity = Konzernergebnis im Verhältnis zum durchschnittlichen Eigenkapital			
(30.958 / 772.161 x 100)	4,0%		
(53.337 / 737.755 x 100)		7,2%	
(50.414 / 696.663 x 100)			7,2%
***) Return on Assets = Konzernergebnis im Verhältnis zur durchschnittlichen Bilanzsumme			
(30.958 / 6.666.296 x 100)	0,5%		
(53.337 / 6.373.110 x 100)		0,8%	
(50.414 / 6.059.872 x 100)			0,8%
Quelle: geprüfte Konzernabschlüsse 2020, 2021 und 2022 bzw. eigene Berechnungen der Hypo-Bank Burgenland Aktiengesellschaft			

Die Kapitalflussrechnungen des Treugebers zum 31.12.2022 sind im geprüften Konzernabschluss 2022 (S. 120ff) unter <https://www.bank-bgld.at/de/bank-burgenland/investor-relations/geschaeftsberichte> zu finden.

Die Kapitalflussrechnungen des Treugebers zum 31.12.2021 sind im geprüften Konzernabschluss 2021 (S. 86ff) unter https://www.bank-bgld.at/media/file/1854_Jahresbericht_2021.pdf zu finden.“

4. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG HYPO-BANK BURGENLAND AKTIENGESELLSCHAFT“ werden die Angaben unter der Überschrift „„Alter“ der jüngsten Finanzinformationen“ auf der Seite 117 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ersetzt:

„Der letzte geprüfte Konzernabschluss des Treugebers wurde zum 31.12.2022 für das

Geschäftsjahr 2022 erstellt.“

5. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG HYPO-BANK BURGENLAND AKTIENGESELLSCHAFT“ wird in Punkt „15.“ nach dem ersten Absatz ein neuer Aufzählungspunkt auf der Seite 119 der Original-Wertpapierbeschreibung wie folgt ergänzt:

„• KONZERNABSCHLUSS ZUM 31.12.2022 DER HYPO-BANK BURGENLAND AKTIENGESELLSCHAFT (im Jahresbericht Seiten 116-153) („Konzernabschluss 2022“)“

6. Im Abschnitt „VI. TREUGEBERBESCHREIBUNG HYPO-BANK BURGENLAND AKTIENGESELLSCHAFT“ werden in Punkt „15.“ nach der Überschrift „Verfügbarkeit der Verweisdokumentation“ auf der Seite 119 der Original-Wertpapierbeschreibung folgende Angaben ergänzt:

„Konzernabschluss 2022

<https://www.bank-bgld.at/de/bank-burgenland/investor-relations/geschaeftsberichte>“

Signaturwert	bmeTNBlkKyA8VoyfMdkRGxGiMpV2dBKwmJHx+weC2P2J/xmWHy9OGxp4Ml67rkwu8hmzTEWlUyIZ33p/IQfWJtq/CL8zeZPnfvnXCjYfDZyEA8GALLftd7hCAyjdE54prPV95J/x50/gCKbYofKJOPBS4vr89NIDz5juobbEQtCFu6ZzMeX7SEx0GgXXTCd3j7byKQYNC6UJYDcQvIDQ32ypm2ehKrjZfMBF3RuQYA/GN2o7GHAmQRKPSzxniADtKC9dJGkmg+qjPgE4Ed/jr9eyuXpckWWsJD5uB800PeZyK0TOa8ocJ0pVvYqaQfmckxaz65wkdMU2cHKhugaw==	
	Unterzeichner	Österreichische Finanzmarktaufsichtsbehörde
	Datum/Zeit-UTC	2023-03-31T09:39:15Z
	Aussteller-Zertifikat	CN=a-sign-corporate-light-02,OU=a-sign-corporate-light-02,O=A-Trust Ges. f. Sicherheitssysteme im elektr. Datenverkehr GmbH,C=AT
	Serien-Nr.	532114608
	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.	