

ERSTE STOCK COMMODITIES

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht 2020/21

Inhaltsübersicht

Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft	3
Entwicklung des Fonds	4
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos	5
Zusammensetzung des Fondsvermögens.....	5
Vergleichende Übersicht.....	6
Ausschüttung/Auszahlung.....	7
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	8
Vermögensaufstellung zum 28.02.2021	11
Vergütungspolitik	20
Bestätigungsvermerk*	22
Fondsbestimmungen	25
Details und Erläuterungen zur Besteuerung.....	30

Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft

Die Gesellschaft	Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1, A-1100 Wien Telefon: 05 0100-19777, Telefax: 05 0100-919777
Stammkapital	2,50 Mio. EURO
Gesellschafter	Erste Group Bank AG (64,67 %) Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG (22,17 %) Steiermärkische Bank und Sparkassen Aktiengesellschaft (3,30 %) Tiroler Sparkasse Bankaktiengesellschaft Innsbruck (1,74 %) DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt (1,65 %) „Die Kärntner“ Trust-Vermögensverwaltungsgesellschaft m. b. H. & Co KG (1,65 %) Salzburger Sparkasse Bank Aktiengesellschaft (1,65 %) Sieben Tiroler Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (1,65 %) NÖ-Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (0,76 %) VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe (0,76 %)
Aufsichtsrat	Mag. Rudolf SAGMEISTER (Vorsitzender) Mag.(FH) Thomas SCHAUFLENER (Vorsitzender-Stv.) Mag. Harald GASSER Mag. Gerhard GRABNER Harald Frank GRUBER Oswald HUBER Radovan JELASITY Mag. Robert LASSHOFER Dr. Franz PRUCKNER Mag. Rupert RIEDER Gabriele SEMMELROCK-WERZNER Mag. Reinhard WALTL Mag. Gerald WEBER vom Betriebsrat entsandt: Martin CECH Mag. Regina HABERHAUER Ing. Heinrich Hubert REINER Peter RIEDERER Nicole WEINHENGST Mag. Manfred ZOUREK
Geschäftsführer	Mag. Heinz BEDNAR Mag. Winfried BUCHBAUER Mag. Peter KARL Mag. Thomas KRAUS (ab 01.01.2021) Mag. Wolfgang TRAINDL (bis 28.02.2021)
Prokuristen	Mag. Achim ARNHOF (bis 30.06.2020) Karl FREUDENSCHUSS Manfred LENTNER Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER (ab 06.07.2020)
Staatskommissäre	Mag. Walter MEGNER (ab 01.10.2020) Mag. Christoph SEEL Rätin Mag.(FH) Eva SCHRITTWIESER, MBA (bis 30.06.2020)
Fondsprüfer	Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.
Depotbank	Erste Group Bank AG

Sehr geehrte(r) Anteilshaber(in),

wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Bericht des ERSTE STOCK COMMODITIES Miteigentumsfonds gemäß InvFG über das Rechnungsjahr vom 01.03.2020 bis 28.02.2021 vorzulegen.

Auch in Zeiten der Verbreitung des Coronavirus COVID-19 gilt unsere Aufmerksamkeit in unserer Funktion als Verwalter von Kundengeldern der Aufrechterhaltung unserer Handlungsfähigkeit an den Kapitalmärkten und der bestmöglichen Entscheidungsfindung für die von uns verwalteten Vermögen.

Die moderne Ausstattung und Arbeitswelt erlaubt es uns auch im Fall von Home-Office diesen Verpflichtungen uneingeschränkt nachzukommen.

Entwicklung des Fonds

Entwicklung des Fonds (1.3.2020-28.2.2021)

Das abgelaufene Geschäftsjahr war geprägt von einem fulminanten Fehlstart. Der Beginn der Corona Krise hat den Gesamtmarkt aber insbesondere zyklische Aktien stark in Mitleidenschaft gezogen. Energie- und Rohstoffwerte haben im März durchschnittlich rund 35% an Wert eingebüßt. Bis in den Sommer erfolgte aber eine starke Erholung, ausgelöst durch Maßnahmen der Notenbanken aber auch fiskalpolitischen Aktionen. Während der Sommermonate konsolidierten die Aktien, bevor der Fonds ab November zu einem neuen Aufwärtstrend ansetzte. Gründe dafür waren die Bekanntgabe von Impfmaßnahmen mit einhergehenden Hoffnungen auf einen baldige Wirtschaftserholung. Der Energiepreis und Rohstoffe erholten sich und gaben den Aktien im Fonds zusätzlich Rückenwind. Der Ölpreis hat im Berichtsjahr eine volatile Entwicklung vollzogen. Corona-bedingt stürzte er von \$70 auf unter \$20 ab. Einige Future-Kontrakte hatten zu Spitzenzeiten sogar negative Werte! Mit der Markterholung konnte sich auch der Ölpreis wieder stabilisieren. Aufgrund eines strengen Winters in den USA stieg der Ölpreis auf über \$60 und erreichte somit fast wieder Vor-Corona Niveau. Aufgrund der hohen Volatilität beim Ölpreis hat das Fondsmanagement defensivere Unternehmen auf der Rohstoffseite übergewichtet und Ölk Aktien entsprechend untergewichtet. Extrem stark hat sich der Kupferpreis entwickelt, dementsprechend wurden hier Akzente gesetzt. Generell haben sich im Berichtsjahr die Rohstoffaktien und Energieaktien sehr unterschiedlich entwickelt. Während der Energiesektor der zweitschlechteste vor dem Real Estate Sektor war, konnten sich Rohstoffaktien sehr gut halten und belegten im Berichtszeitraum hinter IT und zyklischer Konsum den dritten Platz.

Anlagepolitik Aktien

Der ERSTE STOCK COMMODITIES veranlagt zur Gänze weltweit in Aktien der Sektoren Energie und Rohstoffe. Dabei finden sowohl entwickelte Märkte als auch Emerging Markets Berücksichtigung. Im Normalfall ist der Fonds voll investiert und hält kaum Barmittel. Fremdwährungen können einen signifikanten Einfluss auf das Ergebnis ausüben. Der Fokus des Fonds liegt auf Unternehmen mit guter Qualität und angemessenerer Bewertung. Die Portfoliokonstruktion erfolgt nach einem vorgegebenen Gewichtungsschema, in welchem großkapitalisierte Unternehmen bevorzugt werden. Die endgültige Portfoliozusammensetzung wird durch einen Optimierungsprozess ermittelt. Der Fonds verfolgt eine regelgebundene Anlagepolitik auf Basis rein quantitativer Kriterien, wobei vor Umsetzung eine qualitative Überprüfung durchgeführt wird. Das Portfolio wird zweimal im Jahr umstrukturiert. Das Fondsmanagement reagiert aber zwischenzeitlich mit Anpassungen an Trends und Zielgewichtungen. In der Veranlagungspolitik sind ökologische und soziale Faktoren sowie Unternehmensführungsfaktoren integriert.

Die über das Gesamtjahr gesehen eher stabile Anteilscheinbewegungen in und aus dem Fonds wurden immer zeitnah berücksichtigt. Die Cash Quote bewegte sich somit zwischen 0,5 und 1,5%. Im Oktober war eine halbjährliche Umschichtung fällig, in der Energieaktien wieder neutral (50% des Fondsvolumens) gewichtet wurden. Zwischenzeitlich wurden starke Underperformer gegen sich besser entwickelnde Aktien getauscht. Unter anderem wurde auf den fallenden Goldpreis mit einer entsprechenden Reduktion von Goldminenaktien reagiert. Im Berichtszeitraum konnte der Fonds eine Performance von 18,33% (ISIN AT0000A01VR3) erzielen.

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:		Commitment Approach
Verwendetes Referenzvermögen:		-
	Niedrigster Wert:	-
Value at Risk:	Ø Wert:	-
	Höchster Wert:	-
Verwendetes Modell:		-
Höhe des Leverage* bei Verwendung der Value at Risk Berechnungsmethode:		-
Höhe des Leverage** nach § 4 der 4. Derivate-Risikoberechn.- u. Melde VO:		-

* Summe der Nominalwerte der Derivate ohne Berücksichtigung von Aufrechnung und Absicherung (Punkt 8.5. Schema B zum InvFG 2011).

** Gesamtderivaterisiko mit Berücksichtigung von Aufrechnung und Absicherung = Summe der Basiswertäquivalente der Derivate in % des Fondsvermögens

Zusammensetzung des Fondsvermögens

	per 28.02.2021	
	Mio. Euro	%
Aktien		
auf Australischer Dollar lautend	3,2	8,43
auf Brasilianische Real lautend	0,5	1,28
auf Britische Pfund lautend	3,9	10,30
auf Dänische Kronen lautend	0,2	0,53
auf Euro lautend	5,4	14,31
auf Indische Rupien lautend	1,1	2,89
auf Indonesische Rupien lautend	0,2	0,49
auf Japanische Yen lautend	1,0	2,73
auf Kanadische Dollar lautend	2,6	6,94
auf Malaysische Ringgit neu lautend	0,1	0,38
auf Polnische Zloty lautend	0,4	1,06
auf Schwedische Kronen lautend	0,5	1,39
auf Schweizer Franken lautend	1,2	3,18
auf Südafrikanischer Rand lautend	0,4	1,00
auf US-Dollar lautend	16,6	43,59
Wertpapiere	37,4	98,49
Bankguthaben	0,5	1,23
Dividendenansprüche	0,1	0,28
Sonstige Abgrenzungen	-0,0	-0,01
Fondsvermögen	38,0	100,00

Vergleichende Übersicht

Rechnungs- jahr	Fondsvermögen
2018/2019	39.562.486,88
2019/2020	32.606.621,03
2020/2021	37.998.319,22

Allgemeines zur Wertentwicklung:

Die Wertentwicklung von Anteilscheinklassen, welche zum Rechnungsjahresende keine umlaufenden Anteile haben oder während des gesamten Rechnungsjahres keine umlaufenden Anteile hatten, orientiert sich grundsätzlich an der ausschüttungsbereinigten Wertentwicklung des Gesamtfonds. In diesen Fällen wird die Wertentwicklung nachfolgend nicht ausgewiesen.

Bei unterjähriger Auflage einer Anteilscheinklasse berechnet sich die Wertentwicklung und die Wiederveranlagung ab dem Zeitpunkt der Auflage der Anteilscheinklasse. Daher und aufgrund möglicher anderer Gebührensätze und Währungsklassen kommt es grundsätzlich zu einer anderen Wertentwicklung und Wiederveranlagung als in einer vergleichbaren Anteilscheinklasse.

Die Wertentwicklung wird unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag ermittelt.

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2018/2019	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	98,14	2,0000	0,0665	2,71
2019/2020	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	86,73	2,0000	2,6077	-9,75
2020/2021	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	100,22	2,0000	0,0000	18,33

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2018/2019	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	114,94	0,5082	1,8865	2,72
2019/2020	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	103,26	1,0252	4,4785	-9,75
2020/2021	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	120,94	0,0189	0,0000	18,32

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2018/2019	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	3.032,28	-	65,3839	3,55
2019/2020	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	2.722,18	-	145,7859	-10,23
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	3.308,58	-	0,0000	21,54

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2018/2019	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	118,37	-	2,5562	2,71
2019/2020	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	106,83	-	5,7710	-9,75
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	126,40	-	0,0000	18,32

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2018/2019	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	37.389,53	-	808,8375	3,32
2019/2020	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	36.067,23	-	1.851,8886	-3,54
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	45.802,30	-	0,0000	26,99

Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.03.2020 bis 28.02.2021 wird folgende Ausschüttung bzw. Auszahlung vorgenommen. Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von dieser Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der nachfolgend angeführten Höhe einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung bzw. Auszahlung wird ab dem 01.06.2021 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

Fondstyp	ISIN	Währung	Ausschüttung/ Auszahlung		KEST mit Options- erklärung	KEST ohne Options- erklärung	Wieder- veranlagung
Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	2,0000		0,0168	0,0168	0,0000
Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	0,0189		0,0189	0,0189	0,0000
Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	-	*	-	-	0,0000
Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	-	*	-	-	0,0000
Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	-	*	-	-	0,0000

* Im Hinblick auf den vorletzten Satz des § 58 Abs 2 des Investmentfondsgesetzes unterbleibt die Auszahlung einer Kapitalertragsteuer.

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode pro Anteil in Anteilscheinwährung ohne Berücksichtigung eines Ausgabeaufschlages

Die Wertentwicklung von Anteilscheinklassen, welche zum Rechnungsjahresende keine umlaufenden Anteile haben oder während des gesamten Rechnungsjahres keine umlaufenden Anteile hatten, orientiert sich grundsätzlich an der ausschüttungsbereinigten Wertentwicklung des Gesamtfonds. In diesen Fällen werden die „Wertentwicklung“, der „Nettoertrag pro Anteil“ sowie „Gesamtwert inkl. fiktiv durch Ausschüttung/Auszahlung erworbenen Anteile“ nachfolgend nicht ausgewiesen.

Bei unterjähriger Auflage einer Anteilscheinklasse berechnet sich die Wertentwicklung ab dem Zeitpunkt der Auflage der Anteilscheinklasse. Daher und aufgrund möglicher anderer Gebührensätze und Währungsklassen kommt es grundsätzlich zu einer anderen Wertentwicklung als in einer vergleichbaren Anteilscheinklasse.

AT0000A01VR3 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (63.926,398 Anteile)	86,73
Ausschüttung / Auszahlung am 28.05.2020 (entspricht rund 0,0241 Anteilen bei einem Rechenwert von 83,09)	2,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (59.523,077 Anteile)	100,22
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	102,63
Nettoertrag pro Anteil	15,90
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	18,33 %

AT0000A01VS1 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (228.851,219 Anteile)	103,26
Ausschüttung / Auszahlung am 28.05.2020 (entspricht rund 0,0102 Anteilen bei einem Rechenwert von 100,27)	1,0252
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (222.584,387 Anteile)	120,94
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	122,18
Nettoertrag pro Anteil	18,92
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	18,32 %

AT0000A1E119 Vollthesaurierer CZK	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (13.819,974 Anteile)	2.722,18
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (17.187,370 Anteile)	3.308,58
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	3.308,58
Nettoertrag pro Anteil	586,40
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	21,54 %

AT0000A01VT9 Vollthesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (16.510,957 Anteile)	106,83
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (20.024,592 Anteile)	126,40
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	126,40
Nettoertrag pro Anteil	19,57
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	18,32 %

AT0000A09GW7 Vollthesaurierer HUF	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.777,875 Anteile)	36.067,23
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (3.223,769 Anteile)	45.802,30
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	45.802,30
Nettoertrag pro Anteil	9.735,07
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	26,99 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	- 3,01	
Dividendenerträge	1.104.128,82	
Sonstige Erträge 8)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		1.104.125,81

Sollzinsen

- 4.373,16

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 607.848,40	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 4.176,00	
Publizitätskosten	- 45.416,07	
Wertpapierdepotgebühren	2.655,47	
Depotbankgebühren	- 31.267,70	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Summe Aufwendungen		- 686.052,70
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

413.699,95

Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Realisierte Gewinne 4)	4.233.784,83	
Realisierte Verluste 5)	- 4.832.215,49	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 598.430,66

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

- 184.730,71

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7)	6.382.943,68
---	--------------

Ergebnis des Rechnungsjahres 6)

6.198.212,97

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	4.386,76
Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen	- 161.762,00

Fondsergebnis gesamt

6.040.837,73

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	32.606.621,03
Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr	- 365.695,05
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	- 283.444,49
Fondsergebnis gesamt	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	6.040.837,73
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	<u>37.998.319,22</u>

- 1) Von Dritten geleistete Rückvergütungen (im Sinn von Provisionen) werden nach Abzug angemessener Aufwandsentschädigungen an den Kapitalanlagefonds weitergeleitet. Zur Deckung des administrativen Aufwands erhält die Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG 25 % der errechneten Provisionen als Aufwandsentschädigung.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 5.784.513,02.
- 4) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 5) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 6) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 43.606,19.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 2.932.313,35 und unrealisierte Verluste EUR 3.450.630,33.
- 8) Die in dieser Position ausgewiesenen Erträge entfielen auf Leihegebühren aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00, die mit der Erste Group Bank AG getätigt wurden, auf Erträge aus Immobilienfonds iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

Vermögensaufstellung zum 28.02.2021

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.03.2020 bis 28.02.2021)

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Amtlich gehandelte Wertpapiere							
Aktien auf Brasilianische Real lautend							
Emissionsland Brasilien							
COSAN S.A.	BRCSANACNOR6	10.300	0	23.200	81,400	279.170,98	0,73
ULTRAPAR PARTICIP.	BRUGPAACNOR8	71.900	0	71.900	19,320	205.349,61	0,54
Summe Emissionsland Brasilien						<u>484.520,59</u>	<u>1,28</u>
Summe Aktien auf Brasilianische Real lautend umgerechnet zum Kurs von 6,76460						<u>484.520,59</u>	<u>1,28</u>
Aktien auf Britische Pfund lautend							
Emissionsland Niederlande							
ROYAL DUTCH SHELL A EO-07	GB00B03MLX29	120.000	66.400	115.600	14,448	1.923.737,39	5,06
Summe Emissionsland Niederlande						<u>1.923.737,39</u>	<u>5,06</u>
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,86820						<u>1.923.737,39</u>	<u>5,06</u>
Aktien auf Dänische Kronen lautend							
Emissionsland Dänemark							
NOVOZYMES A/S NAM. B DK 2	DK0060336014	0	13.100	3.900	380,800	199.718,94	0,53
Summe Emissionsland Dänemark						<u>199.718,94</u>	<u>0,53</u>
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43605						<u>199.718,94</u>	<u>0,53</u>
Aktien auf Euro lautend							
Emissionsland Deutschland							
BASF SE O.N.	DE000BASF111	12.500	0	12.500	67,730	846.625,00	2,23
COVESTRO AG O.N.	DE0006062144	0	4.000	3.520	59,960	211.059,20	0,56
SYMRISE AG INH. O.N.	DE000SYM9999	0	5.740	2.400	96,720	232.128,00	0,61
Summe Emissionsland Deutschland						<u>1.289.812,20</u>	<u>3,39</u>
Emissionsland Irland							
SMURFIT KAPPA GR. EO-,001	IE00B1RR8406	8.900	0	8.900	39,160	348.524,00	0,92
Summe Emissionsland Irland						<u>348.524,00</u>	<u>0,92</u>
Emissionsland Österreich							
MAYR-MELNHOF KARTON	AT0000938204	500	0	500	180,800	90.400,00	0,24
Summe Emissionsland Österreich						<u>90.400,00</u>	<u>0,24</u>
Summe Aktien auf Euro lautend						<u>1.728.736,20</u>	<u>4,55</u>

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Indische Rupien lautend							
Emissionsland Indien							
RELIANCE INDS(DEMAT) IR10	INE002A01018	5.500	5.100	47.000	2.085,800	1.099.068,23	2,89
Summe Emissionsland Indien						1.099.068,23	2,89
Summe Aktien auf Indische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 89,19610						1.099.068,23	2,89
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
LUNDIN MINING CORP.	CA5503721063	20.000	0	20.000	14,570	189.633,29	0,50
Summe Emissionsland Kanada						189.633,29	0,50
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,53665						189.633,29	0,50
Aktien auf Malaysische Ringgit neu lautend							
Emissionsland Malaysia							
DIALOG GROUP MR 0,10	MYL727700006	221.100	0	221.100	3,230	145.364,30	0,38
Summe Emissionsland Malaysia						145.364,30	0,38
Summe Aktien auf Malaysische Ringgit neu lautend umgerechnet zum Kurs von 4,91285						145.364,30	0,38
Aktien auf Schwedische Kronen lautend							
Emissionsland Schweden							
HOLMEN AB B SK 25	SE0011090018	3.000	0	3.000	371,400	109.278,15	0,29
LUNDIN ENERGY SK-,01	SE0000825820	8.850	0	15.700	273,100	420.524,72	1,11
Summe Emissionsland Schweden						529.802,87	1,39
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,19600						529.802,87	1,39
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Irland							
LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82	2.070	1.300	5.400	244,270	1.086.717,75	2,86
Summe Emissionsland Irland						1.086.717,75	2,86
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,21380						1.086.717,75	2,86
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere						7.387.299,56	19,44
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							
Aktien auf Australischer Dollar lautend							
Emissionsland Australien							
AMPOL LTD	AU0000088338	7.700	0	7.700	24,580	120.720,76	0,32
BHP GROUP LTD. DL -,50	AU000000BHP4	2.000	0	41.400	49,130	1.297.347,88	3,41

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
FORTESCUE METALS GRP LTD.	AU000000FMG4	14.000	58.900	31.100	24,110	478.263,17	1,26
NORTHERN STAR RES.LTD.	AU000000NST8	13.000	0	13.000	10,210	84.660,03	0,22
SANTOS LTD	AU000000STO6	90.800	0	90.800	7,230	418.729,43	1,10
WOODSIDE PET.	AU000000WPL2	0	11.000	22.600	24,570	354.179,10	0,93
Summe Emissionsland Australien						<u>2.753.900,37</u>	<u>7,25</u>
Emissionsland Niederlande							
JAMES HARDIE INDUSTR.CUFS	AU000000JHX1	0	7.800	4.300	36,510	100.135,86	0,26
Summe Emissionsland Niederlande						<u>100.135,86</u>	<u>0,26</u>
Emissionsland Papua New Guinea							
OIL SEARCH LTD KI-,10	PG0008579883	128.500	0	128.500	4,240	347.518,82	0,91
Summe Emissionsland Papua New Guinea						<u>347.518,82</u>	<u>0,91</u>
Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,56780						<u>3.201.555,05</u>	<u>8,43</u>
Aktien auf Britische Pfund lautend							
Emissionsland Großbritannien							
CRODA INTL LS -,10609756	GB00BJFFLV09	2.580	4.410	1.800	61,680	127.878,37	0,34
EVRAZ PLC DL 0,05	GB00B71N6K86	0	43.100	20.900	5,710	137.455,66	0,36
MONDI PLC EO -,20	GB00B1CRLC47	0	20.900	15.500	17,245	307.875,49	0,81
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757	3.800	0	18.900	61,870	1.346.859,02	3,54
Summe Emissionsland Großbritannien						<u>1.920.068,54</u>	<u>5,05</u>
Emissionsland Jersey							
POLYMETAL INTL PLC	JE00B6T5S470	0	10.600	4.200	14,215	68.766,41	0,18
Summe Emissionsland Jersey						<u>68.766,41</u>	<u>0,18</u>
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,86820						<u>1.988.834,95</u>	<u>5,23</u>
Aktien auf Euro lautend							
Emissionsland Finnland							
NESTE OYJ	FI0009013296	3.400	17.200	6.600	54,460	359.436,00	0,95
UPM KYMMENE CORP.	FI0009005987	7.000	0	7.000	31,600	221.200,00	0,58
Summe Emissionsland Finnland						<u>580.636,00</u>	<u>1,53</u>
Emissionsland Frankreich							
AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073	0	2.050	3.900	124,700	486.330,00	1,28
ARKEMA INH. EO10	FR0010313833	2.400	0	2.400	91,500	219.600,00	0,58
TOTAL S.E. EO 2,50	FR0000120271	29.800	6.900	44.200	38,375	1.696.175,00	4,46
Summe Emissionsland Frankreich						<u>2.402.105,00</u>	<u>6,32</u>
Emissionsland Niederlande							
AKZO NOBEL EO 0,5	NL0013267909	8.700	4.300	4.400	85,560	376.464,00	0,99

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
KONINKLIJKE DSM EO 1,50	NL0000009827	2.550	6.290	2.550	136,550	348.202,50	0,92
						Summe Emissionsland Niederlande	1,91
						Summe Aktien auf Euro lautend	9,76
Aktien auf Indonesische Rupien lautend							
Emissionsland Indonesien							
PT INDAH KIAT RP 1000	ID1000062201	245.500	0	245.500	13.175,000	187.827,59	0,49
						Summe Emissionsland Indonesien	0,49
						Summe Aktien auf Indonesische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 17.220,38000	0,49
Aktien auf Japanische Yen lautend							
Emissionsland Japan							
JSR CORP.	JP3385980002	4.800	0	4.800	3.175,000	117.848,80	0,31
KANSAI PAINT CO.LTD	JP3229400001	9.600	0	9.600	2.782,000	206.523,05	0,54
NISSAN CHEMICAL CORP.	JP3670800006	3.500	0	3.500	5.790,000	156.706,42	0,41
NITTO DENKO	JP3684000007	5.100	0	5.100	9.090,000	358.487,68	0,94
TAIHEIYO CEMENT	JP3449020001	19.100	9.500	9.600	2.652,000	196.872,44	0,52
						Summe Emissionsland Japan	2,73
						Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 129,31825	2,73
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
AGNICO EAGLE MINES LTD.	CA0084741085	3.200	0	3.200	71,040	147.937,40	0,39
ENBRIDGE INC.	CA29250N1050	9.600	11.150	19.250	42,980	538.421,24	1,42
FRANCO-NEVADA CORP.	CA3518581051	2.200	0	2.200	136,260	195.081,51	0,51
INTER PIPELINE LTD	CA45833V1094	24.300	0	24.300	17,910	283.221,94	0,75
KEYERA CORP.	CA4932711001	18.700	0	18.700	24,670	300.217,36	0,79
PEMBINA PIPELINE CORP.	CA7063271034	19.400	0	19.400	32,360	408.540,66	1,08
TC ENERGY CORP.	CA87807B1076	0	2.500	13.100	53,300	454.384,54	1,20
WHEATON PREC. METALS	CA9628791027	4.000	0	4.000	45,520	118.491,52	0,31
						Summe Emissionsland Kanada	6,44
						Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,53665	6,44
Aktien auf Polnische Zloty lautend							
Emissionsland Polen							
KGHM POLSKA MIEDZ ZY 10	PLKGHM000017	4.100	0	4.100	189,350	171.709,94	0,45
POLSKIE GO.NAF. A ZY 1	PLPGNIG00014	187.600	0	187.600	5,600	232.363,09	0,61
						Summe Emissionsland Polen	1,06
						Summe Aktien auf Polnische Zloty lautend umgerechnet zum Kurs von 4,52120	1,06
Aktien auf Schweizer Franken lautend							
Emissionsland Schweiz							
CLARIANT NA SF 3,70	CH0012142631	25.300	0	25.300	19,010	437.687,58	1,15

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932	100	0	100	3.427,000	311.871,50	0,82
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922	0	2.320	2.100	240,200	459.043,55	1,21
Summe Emissionsland Schweiz						1.208.602,63	3,18
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 1,09885						1.208.602,63	3,18

Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend**Emissionsland Südafrika**

KUMBA IRON ORE LTD RC -01	ZAE000085346	5.700	0	5.700	649,000	201.217,87	0,53
NORTHAM PLATINUM	ZAE000030912	0	7.000	14.800	221,900	178.634,78	0,47
Summe Emissionsland Südafrika						379.852,65	1,00
Summe Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend umgerechnet zum Kurs von 18,38455						379.852,65	1,00

Aktien auf US-Dollar lautend**Emissionsland Curacao**

SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	51.400	25.700	25.700	27,910	590.943,32	1,56
Summe Emissionsland Curacao						590.943,32	1,56

Emissionsland Jersey

AMCOR PLC DL -,01	JE00BJ1F3079	40.900	0	40.900	10,940	368.632,39	0,97
Summe Emissionsland Jersey						368.632,39	0,97

Emissionsland Russland

LUKOIL SP.ADR RL-,025	US69343P1057	7.860	10.800	4.900	74,500	300.749,71	0,79
POLYUS PJSC GDR 1/2	US73181M1172	0	4.070	1.300	93,700	100.354,26	0,26
Summe Emissionsland Russland						401.103,97	1,06

Emissionsland USA

AIR PROD. CHEM. DL 1	US0091581068	2.900	0	2.900	255,620	610.725,00	1,61
VERY DENNISON DL 1	US0536111091	0	2.910	3.600	175,210	519.653,98	1,37
BALL CORP.	US0584981064	4.400	0	4.400	85,390	309.536,99	0,81
CHENIERE ENERGY DL-,003	US16411R2085	2.100	8.300	6.800	67,390	377.535,01	0,99
CHEVRON CORP. DL-,75	US1667641005	17.400	4.500	31.000	100,000	2.553.962,76	6,72
CONOCOPHILLIPS DL-,01	US20825C1045	16.800	0	32.100	52,010	1.375.449,83	3,62
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	4.500	0	4.500	209,360	776.174,00	2,04
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	32.000	21.600	53.400	54,370	2.391.957,49	6,29
FREEMPORT-MCMORAN INC.	US35671D8570	14.400	0	14.400	33,910	402.293,62	1,06
HALLIBURTON CO. DL 2,50	US4062161017	36.000	0	36.000	21,830	647.454,28	1,70
INTL FLAVORS/FRAG.DL-,125	US4595061015	1.600	0	1.600	135,510	178.625,80	0,47
KINDER MORGAN P DL-,01	US49456B1017	50.000	16.000	34.000	14,700	411.764,71	1,08
NEWMONT CORP. DL 1,60	US6516391066	8.100	0	8.100	54,380	362.891,74	0,96
PHILLIPS 66 DL-,01	US7185461040	5.500	7.620	5.500	83,050	376.318,17	0,99
PPG IND. INC. DL 1,666	US6935061076	5.800	0	5.800	134,820	644.221,45	1,70
SCOTTS MIRAC.GRO A DL-,01	US8101861065	800	0	800	213,150	140.484,43	0,37
SEALED AIR CORP. DL-,01	US81211K1007	8.500	0	8.500	41,900	293.417,37	0,77
SHERWIN-WILLIAMS DL 1	US8243481061	0	370	1.100	680,340	616.554,62	1,62
STEEL DYNAMIC DL-,0025	US8581191009	13.700	0	13.700	41,580	469.307,96	1,24

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
VALERO ENERGY CORP.DL-,01	US91913Y1001	4.800	0	4.800	76,980	304.419,18	0,80
WILLIAMS COS INC. DL 1	US9694571004	18.800	0	18.800	22,840	353.758,44	0,93
Summe Emissionsland USA						<u>14.116.506,83</u>	<u>37,15</u>
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,21380						<u>15.477.186,51</u>	<u>40,73</u>
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						<u>30.038.074,47</u>	<u>79,05</u>

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	37.425.374,03	98,49
Bankguthaben	468.329,90	1,23
Dividendenansprüche	107.070,30	0,28
Sonstige Abgrenzungen	-2.455,01	-0,01
Fondsvermögen	37.998.319,22	100,00

Hinweis an die Anleger:

Die Bewertung von Vermögenswerten in illiquiden Märkten kann von ihren tatsächlichen Veräußerungspreisen abweichen.

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	Stück	59.523,077
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	EUR	100,22
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	Stück	222.584,387
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	EUR	120,94
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	Stück	3.223,769
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	HUF	45.802,30
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	Stück	20.024,592
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	EUR	126,40
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	Stück	17.187,370
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	CZK	3.308,58

Pensionsgeschäfte iSd der VO (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) dürfen für den Fonds nicht eingesetzt werden. Pensionsgeschäfte wurden deshalb nicht eingesetzt.

Für den Investmentfonds wurden keine Total Return Swaps (Gesamtrenditeswaps) iSd VO (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) in der Berichtsperiode abgeschlossen.

Der Einsatz von Wertpapierleihegeschäften iSd der VO (EU) 2015/2365 (The Regulation on Transparency of Securities Financing Transactions and of Reuse) ist gemäß den Fondsbestimmungen zulässig. Während der Berichtsperiode gab es keine Wertpapierleihegeschäfte.

Erläuterung zum Ausweis gemäß der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister durch technische Regulierungsstandards zu Risikominderungstechniken für nicht durch eine zentrale Gegenpartei geclearte OTC-Derivatekontrakte:

Alle OTC Derivate werden über die Erste Group Bank AG gehandelt.

Im Falle des negativen Exposures der Derivate werden unter Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Schwelle Sicherheiten in Form von Barmitteln oder Anleihen an die Erste Group Bank AG geleistet.

Im Falle des positiven Exposures der Derivate werden unter Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Schwelle auf EUR lautende Staatsanleihen der Republik Österreich und/oder Bundesrepublik Deutschland von der Erste Group Bank AG als Sicherheit an den Investmentfonds geleistet. Für diese Sicherheiten wurde ein einheitlicher Abschlag in Höhe von 4 % mit dem Counterpart vereinbart. Sicherheiten, die gem. Anhang II der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 einen höheren Abschlag erfordern würden, werden nicht anerkannt.

Während des Berichtszeitraumes getätigte Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, soweit sie nicht in der Vermögensaufstellung genannt sind

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Amtlich gehandelte Wertpapiere			
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend			
Emissionsland China			
CHINA MERCH.EN.SP. A YC 1	CNE000001PQ8	0	214.000
CN NORTHN RARE E.GR.A YC1	CNE000000T18	0	146.000
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Deutschland			
FUCHS PETROL.SE VZO O.N.	DE0005790430	16.000	16.000
Aktien auf Indische Rupien lautend			
Emissionsland Indien			
RELIANCE INDS(DEMAT) -ANR	INE002A20018	3.107	3.107
Aktien auf Taiwanische Dollar lautend			
Emissionsland Taiwan			
ASIA CEMENT CORP. TA 10	TW0001102002	0	146.000

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere			
Aktien auf Australischer Dollar lautend			
Emissionsland Australien			
ALUMINA LTD	AU000000AWC3	0	147.000
EVOLUTION MINING LTD	AU000000EVN4	22.200	22.200
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Belgien			
UMICORE S.A.	BE0974320526	0	16.800
Emissionsland Niederlande			
KON. VOPAK NV EO -,50	NL0009432491	2.650	6.920
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend			
Emissionsland China			
ANHUI CONCH CEMENT H YC1	CNE1000001W2	0	32.200
PETROCHINA CO. LTD H YC 1	CNE1000003W8	0	2.250.000
Aktien auf Japanische Yen lautend			
Emissionsland Japan			
NIPPON PAINT HLDGS CO.LTD	JP3749400002	0	12.400
SHIN-ETSU CHEM.	JP3371200001	0	7.460
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
KIRKLAND LAKE GOLD O.N.	CA49741E1007	2.600	7.830
PARKLAND CORP.	CA70137W1086	4.000	4.000
Aktien auf Norwegische Kronen lautend			
Emissionsland Norwegen			
AKER BP NK 1	N00010345853	0	24.100
Aktien auf Schweizer Franken lautend			
Emissionsland Schweiz			
EMS-CHEMIE HLDG NAM.SF-01	CH0016440353	0	1.280

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
ANGLO AMERN PLATIN.RC-,10	ZAE000013181	0	2.530
ANGLOGOLD ASHANTI RC-,25	ZAE000043485	0	10.400
GOLD FIELDS LTD RC-,50	ZAE000018123	15.400	15.400
IMPALA PLATINUM O.N.	ZAE000083648	0	19.000
SIBANYE STILLWATER LTD.	ZAE000259701	0	44.200
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland Niederlande			
LYONDELLBAS.IND.A EO -,04	NL0009434992	0	10.500
Emissionsland Russland			
GAZPROM ADR SP./2 RL 5L 5	US3682872078	0	101.000
MMC NOR.NICK.PJSC ADR RL1	US55315J1025	3.700	20.430
TATNEFT PJSC ADR REG.S 6	US8766292051	0	11.000
Emissionsland USA			
CABOT OIL + GAS DL-,10	US1270971039	0	29.600
CELANESE CORP. DL-,0001	US1508701034	0	6.990
EOG RESOURCES DL-,01	US26875P1012	0	9.900
ONEOK INC. (NEW)	US6826801036	0	10.800

Wien, den 30.04.2021

Erste Asset Management GmbH
elektronisch gefertigt

Prüfinformation: Die elektronischen Signaturen dieses Dokumentes können auf der Homepage der Rundfunk und Telekom Regulierungs-GmbH (<https://www.signatur.rtr.at/de/vd/Pruefung.html>) geprüft werden.
Hinweis: Dieses Dokument wurde mit zwei qualifizierten elektronischen Signaturen gefertigt. Eine qualifizierte elektronische Signatur hat die gleiche Rechtswirkung wie eine handschriftliche Unterschrift (Art 25 der Verordnung (EU) Nr. 910/2014 („eIDAS-Verordnung“)).

Vergütungspolitik

An Mitarbeiter der Erste Asset Management GmbH gezahlte Vergütungen in EUR (Geschäftsjahr 2019 der Erste Asset Management GmbH)

Es werden keine Anlageerfolgsprämien und keine sonstigen, direkt von den Investmentfonds gezahlten Beträge geleistet.

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.19	247
Anzahl der Risikoträger im Jahr 2019	128
fixe Vergütungen	17.977.688
variable Vergütungen (Boni)	5.281.483
Summe Vergütungen für Mitarbeiter	23.259.171
davon Vergütungen für Geschäftsführer	1.024.116
davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger	3.986.249
davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen *	1.410.947
davon Vergütungen für sonstige Risikoträger	7.776.396
davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger	0
Summe Vergütungen für Risikoträger	14.197.708

* Head of Compliance ist hier enthalten

Grundsätze für die Regelung leistungsbezogener Vergütungsteile

Die Verwaltungsgesellschaft hat Vergütungsgrundsätze festgelegt, um eventuelle Interessenkonflikte zu vermeiden und die Einhaltung der Wohlverhaltensregeln bei der Vergütung relevanter Personen sicherzustellen.

Bei allen Mitarbeitern der Verwaltungsgesellschaft stellen die fixen Gehaltsbestandteile einen ausreichend hohen Anteil an der Gesamtvergütung dar, um auf individueller Ebene die Umsetzung einer variablen Vergütungspolitik zu ermöglichen.

Die Gesamtvergütung (fixe und variable Bestandteile) unterliegt dem Prinzip der Ausgewogenheit und ist an Nachhaltigkeit geknüpft, um das Eingehen übermäßiger Risiken nicht zu belohnen. Die variable Vergütung stellt daher maximal einen ausgewogenen Anteil an der Gesamtvergütung eines Mitarbeiters dar.

Die leistungsbezogenen Vergütungsteile dienen sowohl den kurz- als auch den langfristigen Interessen der Verwaltungsgesellschaft und tragen zur Vermeidung risikofreudigen Verhaltens bei. Die leistungsbezogenen Vergütungsteile berücksichtigen sowohl die persönliche Leistung als auch die Profitabilität der Verwaltungsgesellschaft. Die Größe des Bonuspools wird auf Basis der auf verschiedene Mitarbeiterkategorien anwendbaren Bonuspotenziale berechnet. Bonuspotenziale sind ein Prozentsatz der fixen Jahresbruttovergütung. Das Bonuspotenzial beträgt maximal 100% der fixen Jahresbruttovergütung. Der Bonuspool wird entsprechend dem Erfolg der Verwaltungsgesellschaft angepasst. Der persönliche Bonus ist an die persönliche Leistung gebunden. Die Summe persönlicher Boni ist durch die Größe des Bonuspools nach Malus-Anpassungen limitiert.

Die leistungsbezogenen Zahlungen sind für alle Mitarbeiter, einschließlich der wesentlichen Risikoträger (gemäß der Definition in der Vergütungspolitik), und der Geschäftsführer der Verwaltungsgesellschaft mit 100% der Jahresbruttovergütung limitiert.

Das Vergütungssystem besteht aus 3 Komponenten:

- 1) Fixe Vergütung
- 2) Variable Vergütung
- 3) Nebenleistungen

Das Bonuspotenzial basiert auf der fixen Jahresbruttovergütung. Die Zielvereinbarungen der Mitarbeiter enthalten qualitative und/oder quantitative Zielsetzungen. Die Auszahlung von leistungsbezogenen Vergütungsteilen ist an eine Mindestprofitabilität der Verwaltungsgesellschaft sowie an Leistungsziele gebunden.

Die Auszahlung von leistungsbezogenen Vergütungsteilen erfolgt zu 60% unmittelbar, wobei, für Mitarbeiter die direkt am Fonds- und Portfoliomanagement beteiligt sind, davon 50% sofort in bar und 50% in Form von unbaren Instrumenten nach einem Jahr ausbezahlt werden. Die übrigen 40% von leistungsbezogenen Vergütungsteilen werden zurückbehalten und über einen Zeitraum von drei Jahren ausbezahlt, wobei, für Mitarbeiter die direkt am Fonds- und Portfoliomanagement beteiligt sind, auch hiervon 50% in bar und 50% in Form von unbaren Instrumenten ausbezahlt werden. Die unbaren Instrumente können aus Anteilen eines von der Verwaltungsgesellschaft verwalteten Investmentfonds, gleichwertigen Beteiligungen oder mit Anteilen verknüpften Instrumenten oder gleichwertigen unbaren Instrumenten bestehen. Aufgrund des Proportionalitätsgrundsatzes hat die Verwaltungsgesellschaft eine Erheblichkeitsschwelle festgelegt, unterhalb welcher kein Anreiz zum Eingehen unangemessener Risiken vorliegt und daher eine verzögerte Auszahlung bzw. Auszahlung in Form eines unbaren Instruments unterbleiben kann. Sonstige unbare Zuwendungen sind Nebenleistungen, die nicht leistungsabhängig, sondern mit dem Arbeitsplatz verbunden sind (z.B. Dienstwagen) oder für alle Mitarbeiter gelten (z.B. Urlaub).

Um eine unabhängige Beurteilung der Festlegung und Anwendung der Vergütungspolitik und -praxis sicherstellen zu können, wurde vom Aufsichtsrat der Verwaltungsgesellschaft ein Vergütungsausschuss eingerichtet. Dieser setzt sich aus folgenden Personen zusammen: Mag. Rudolf Sagmeister, Mag. Harald Gasser (Vergütungsexperte) und Ing. Heinrich Hubert Reiner.

Die vollständige Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft können Sie auf der Internet-Seite http://www.erste-am.at/de/private_anleger/wer-sind-wir/investmentprozess abrufen.

Die letzte Überprüfung am 27.03.2020 der Einhaltung der Verfahren der Vergütungspolitik durch den Aufsichtsrat hat keine Unregelmäßigkeiten ergeben. Weiters hat es bei der letzten Prüfung keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen durch die Interne Revision gegeben.

Die Vergütungspolitik wurde im vergangenen Rechnungsjahr nicht wesentlich geändert.

Bestätigungsvermerk*

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der Erste Asset Management GmbH, Wien, über den von ihr verwalteten

ERSTE STOCK COMMODITIES
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 28.02.2021, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 28.02.2021 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung gemäß § 49 Abs 5 InvFG 2011 in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der International Standards on Auditing (ISA). Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt „Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns bis zum Datum des Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu diesem Datum zu dienen.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen alle Informationen im Rechenschaftsbericht, ausgenommen die Vermögensaufstellung, die Ertragsrechnung, die sonstigen in Anlage I Schema B InvFG 2011 vorgesehenen Angaben und den Bestätigungsvermerk.

Unser Prüfungsurteil zum Rechenschaftsbericht erstreckt sich nicht auf diese sonstigen Informationen und wir geben dazu keine Art der Zusicherung.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts haben wir die Verantwortlichkeit, diese sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zum Rechenschaftsbericht oder zu unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011 ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Fonds vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds.

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Rechenschaftsberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Rechenschaftsbericht, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.

- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Rechenschaftsberichts einschließlich der Angaben sowie ob der Rechenschaftsbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.
- Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

Wien, den 30.04.2021

Ernst & Young

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Mag. Andrea Stippl
(Wirtschaftsprüferin)

ppa MMag. Roland Unterweger
(Wirtschaftsprüfer)

*) Bei Veröffentlichung oder Weitergabe des Rechenschaftsberichtes in einer von der bestätigten (ungekürzten deutschsprachigen) Fassung abweichenden Form (zB verkürzte Fassung oder Übersetzung) darf ohne unsere Genehmigung weder der Bestätigungsvermerk zitiert noch auf unsere Prüfung verwiesen werden.

Fondsbestimmungen

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds ERSTE STOCK COMMODITIES, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG), wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der Erste Asset Management GmbH (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

Artikel 1 Miteigentumsanteile

Die Miteigentumsanteile werden durch Anteilscheine (Zertifikate) mit Wertpapiercharakter verkörpert, die auf Inhaber lauten.

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die Erste Group Bank AG, Wien.

Zahlstellen für Anteilscheine sind die Depotbank (Verwahrstelle) oder sonstige im Prospekt genannte Zahlstellen.

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und – grundsätze

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte nach Maßgabe des InvFG ausgewählt werden.

Der ERSTE STOCK COMMODITIES ist ein Aktienfonds der überwiegend, d.h. zu mindestens 51 v.H. des Fondsvermögens, in Aktien von Unternehmen, die den Bereichen Rohstoffe und Energie zuzuordnen sind, in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate, investiert.

Die Emittenten unterliegen hinsichtlich ihres Sitzes keinen geographischen Beschränkungen. Es können sowohl Aktien von Unternehmen mit geringer Börs kapitalisierung als auch Aktien von Unternehmen mit mittlerer Börs kapitalisierung oder Aktien von substanzstarken, großen, international bekannten und bedeutenden Unternehmen (Blue-Chips) erworben werden.

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunkts für das Fondsvermögen erworben.

a) Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) werden zu mindestens 51 v.H. des Fondsvermögens erworben.

b) Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen bis zu 49 v.H. des Fondsvermögens erworben werden.

c) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist zulässig.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörse gemäß InvFG entsprechen.

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die die im vorstehenden Absatz genannten Kriterien nicht erfüllen, dürfen insgesamt bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens erworben werden.

d) Anteile an Investmentfonds

Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen jeweils bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens und insgesamt bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW, OGA) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als 10 v.H. des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.

e) Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie bis zu 49 v.H. des Fondsvermögens und zur Absicherung eingesetzt werden.

f) Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: Commitment Ansatz

Der Commitment Wert wird gemäß dem 3. Hauptstück der 4. Derivate-Risikoberechnungs- und MeldeV idgF ermittelt.

g) Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen bis zu 49 v.H. des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

Im Rahmen von Umschichtungen des Fondsportfolios und/oder der begründeten Annahme drohender Verluste bei Wertpapieren kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren unterschreiten und einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

h) Vorübergehend aufgenommene Kredite

Die Verwaltungsgesellschaft darf für Rechnung des Investmentfonds vorübergehend Kredite bis zur Höhe von 10 v.H. des Fondsvermögens aufnehmen.

i) Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

j) Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen bis zu 30 v.H. des Fondsvermögens eingesetzt werden.

Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig.

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in der Währung der jeweiligen Anteilsgattung.

Der Zeitpunkt der Berechnung des Anteilswertes fällt mit dem Berechnungszeitpunkt des Ausgabe- und Rücknahmepreises zusammen.

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu 5,0 v.H. zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die nächste äquivalente Untereinheit der im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebenen Währungseinheit.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft eine Staffelung des Ausgabeaufschlags vorzunehmen.

Die Ausgabe der Anteile ist grundsätzlich nicht beschränkt, die Verwaltungsgesellschaft behält sich jedoch vor, die Ausgabe von Anteilscheinen vorübergehend oder vollständig einzustellen.

Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

Der Rücknahmepreis entspricht dem Anteilswert, abgerundet auf die nächste äquivalente Untereinheit der im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebenen Währungseinheit. Es wird kein Rücknahmeabschlag verrechnet.

Auf Verlangen eines Anteilinhabers ist diesem sein Anteil an dem Investmentfonds zum jeweiligen Rücknahmepreis gegen Rückgabe des

Anteilscheines auszuzahlen.

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 1. März bis zum Ultimo Februar.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschuttungsanteilscheine als auch Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung sowie Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung und zwar jeweils über 1 Stück bzw. Bruchstücke davon ausgegeben werden.

Für diesen Investmentfonds können verschiedene Gattungen von Anteilscheinen ausgegeben werden. Die Bildung der Anteilsgattungen sowie die Ausgabe von Anteilen einer Anteilsgattung liegen im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft.

Ertragnisverwendung bei Ausschuttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse (Zinsen und Dividenden) können nach Deckung der Kosten nach dem Ermessen der Verwaltungsgesellschaft ausgeschüttet werden. Eine Ausschüttung kann unter Berücksichtigung der Interessen der Anteilinhaber unterbleiben. Ebenso steht die Ausschüttung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögenswerten des Investmentfonds einschließlich von Bezugsrechten im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft. Eine Ausschüttung aus der Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig.

Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten.

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschuttungsanteilscheinen ab 1. Juni des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 1. Juni der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 1. Juni der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 1. Juni des folgenden Rechnungsjahres.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

Werden diese Voraussetzungen zum Auszahlungszeitpunkt nicht erfüllt, ist der gemäß InvFG ermittelte Betrag durch Gutschrift des jeweils depotführenden Kreditinstituts auszuzahlen.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebuhr

Gültig bis 31.12.2019:

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 1,8 v.H. des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebuhrenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird.

Gültig ab 01.01.2020:

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 1,80 v.H. des Fondsvermögens, die auf Basis des täglichen Fondsvolumens berechnet und abgegrenzt wird. Die Vergütung wird dem Fondsvermögen einmal monatlich angelastet.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft eine Staffelung der Verwaltungsgebühr vorzunehmen.

Die Kosten bei Einführung neuer Anteilsgattungen für bestehende Sondervermögen werden zu Lasten der Anteilspreise der neuen Anteilsgattungen in Rechnung gestellt.

Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen.

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von 0,5 v.H. des Fondsvermögens.

Nähere Angaben und Erläuterungen zu diesem Investmentfonds finden sich im Prospekt.

Anhang zu den Fondsbestimmungen

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten (Version September 2018)

1. Börsen mit amtlichem Handel und organisierten Märkten in den Mitgliedstaaten des EWR sowie Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR, die als gleichwertig mit geregelten Märkten gelten

Jeder Mitgliedstaat hat ein aktuelles Verzeichnis der von ihm genehmigten Märkte zu führen. Dieses Verzeichnis ist den anderen Mitgliedstaaten und der Kommission zu übermitteln.

Die Kommission ist gemäß dieser Bestimmung verpflichtet, einmal jährlich ein Verzeichnis der ihr mitgeteilten geregelten Märkte zu veröffentlichen.

Infolge verringerter Zugangsschranken und der Spezialisierung in Handelssegmente ist das Verzeichnis der „geregelten Märkte“ größeren Veränderungen unterworfen. Die Kommission wird daher neben der jährlichen Veröffentlichung eines Verzeichnisses im Amtsblatt der Europäischen Union eine aktualisierte Fassung auf ihrer offiziellen Internetseite zugänglich machen.

1.1. Das aktuell gültige Verzeichnis der geregelten Märkte finden Sie unter

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg *

1.2. Folgende Börsen sind unter das Verzeichnis der Geregelten Märkte zu subsumieren:

- | | | |
|--------|------------|--------------------------------------|
| 1.2.1. | Luxemburg: | Euro MTF Luxemburg |
| 1.2.2. | Schweiz: | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG** |

1.3. Gemäß § 67 Abs. 2 Z. 2 InvFG anerkannte Märkte im EWR:

Märkte im EWR, die von den jeweils zuständigen Aufsichtsbehörden als anerkannte Märkte eingestuft werden.

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

- | | | |
|------|----------------------|---|
| 2.1. | Bosnien Herzegowina: | Sarajevo, Banja Luka |
| 2.2. | Montenegro: | Podgorica |
| 2.3. | Russland: | Moskau (RTS Stock Exchange)
Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX) |
| 2.4. | Serbien: | Belgrad |
| 2.5. | Türkei: | Istanbul (betr. Stock Market nur „National Market“) |

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

- | | | |
|------|--------------|--|
| 3.1. | Australien: | Sydney, Hobart, Melbourne, Perth |
| 3.2. | Argentinien: | Buenos Aires |
| 3.3. | Brasilien: | Rio de Janeiro, Sao Paulo |
| 3.4. | Chile: | Santiago |
| 3.5. | China: | Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange |
| 3.6. | Hongkong: | Hongkong Stock Exchange |
| 3.7. | Indien: | Mumbai |
| 3.8. | Indonesien: | Jakarta |
| 3.9. | Israel: | Tel Aviv |

3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, Fukuoka, Niigata, Sapporo, Hiroshima
3.11.	Kanada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12.	Kolumbien:	Bolsa de Valores de Colombia
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
3.15.	Mexiko:	Mexiko City
3.16.	Neuseeland:	Wellington, Christchurch/Invercargill, Auckland
3.17.	Peru:	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Manila
3.19.	Singapur:	Singapur Stock Exchange
3.20.	Südafrika:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Gemeinschaft

4.1.	Japan:	Over the Counter Market
4.2.	Kanada:	Over the Counter Market
4.3.	Korea:	Over the Counter Market
4.4.	Schweiz:	Over the Counter Market der Mitglieder der International Capital Market Association (ICMA), Zürich
4.5.	USA:	Over the Counter Market (unter behördlicher Beaufsichtigung wie z.B. durch SEC, FINRA)

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

5.1.	Argentinien:	Bolsa de Comercio de Buenos Aires
5.2.	Australien:	Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)
5.3.	Brasilien:	Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
5.4.	Hongkong:	Hong Kong Futures Exchange Ltd.
5.5.	Japan:	Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange
5.6.	Kanada:	Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
5.7.	Korea:	Korea Exchange (KRX)
5.8.	Mexiko:	Mercado Mexicano de Derivados
5.9.	Neuseeland:	New Zealand Futures & Options Exchange
5.10.	Philippinen:	Manila International Futures Exchange
5.11.	Singapur:	The Singapore Exchange Limited (SGX)
5.12.	Slowakei:	RM-System Slovakia
5.13.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.14.	Schweiz:	EUREX
5.15.	Türkei:	TurkDEX
5.16.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq PHLX, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

*) Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden. Mit dem erwarteten Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU verliert GB seinen Status als EWR-Mitgliedstaat und in weiterer Folge verlieren auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte Cboe Europe Equities Regulated Market – Integrated Book Segment, London Metal Exchange, Cboe Europe Equities Regulated Market – Reference Price Book Segment, Cboe Europe Equities Regulated Market – Off-Book Segment, London Stock Exchange Regulated Market (derivatives), NEX Exchange Main Board (non-equity), London Stock Exchange Regulated Market, NEX Exchange Main Board (equity), Euronext London Regulated Market, ICE FUTURES EUROPE, ICE FUTURES EUROPE - AGRICULTURAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - FINANCIAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - EQUITY PRODUCTS DIVISION und Gibraltar Stock Exchange als in diesen Fondsbestimmungen ausdrücklich vorgesehene Börsen bzw. anerkannte geregelte Märkte eines Drittlandes im Sinne des InvFG 2011 bzw. der OGAW-RL gelten.

**) Im Fall des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die SIX Swiss Exchange AG und die BX Swiss AG bis auf Weiteres unter Punkt 2 „Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR“ zu subsumieren.

Details und Erläuterungen zur Besteuerung

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger, die unbeschränkt steuerpflichtig sind. Anleger mit Sitz, Wohnsitz oder gewöhnlichem Aufenthalt außerhalb Österreichs haben die jeweiligen nationalen Gesetze zu beachten.

Anmerkungen zu den nachfolgenden steuerlichen Behandlungen:

- 1) Für Privatanleger besteht die Möglichkeit, bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag gem. § 240 Abs. 3 BAO auf die Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Zinserträge (siehe die Position 12.2) einzubringen oder diese im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer geltend zu machen. Bei betrieblichen Anlegern ist die Anrechnung dieser KEST im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer bzw. Körperschaftsteuer möglich. In der Darstellung hier wird (entsprechend der üblichen Vorgangsweise) vorausgesetzt, dass für Privatanleger die Geltendmachung der Anrechnung bzw. Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Anleihen unterbleibt. Falls jedoch die Geltendmachung dieser KEST-Erstattung bzw. -Anrechnung erfolgt, ist bei der Veranlagung der Progressionsvorbehalt zu berücksichtigen.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs. 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KEST-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilinhaber rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) Die Doppelbesteuerungsabkommen verpflichten die betroffenen Länder, die von diesen in Abzug gebrachten Steuern in der hier angeführten Höhe rückzuerstatten. Voraussetzungen für die Rückerstattungen sind Anträge des jeweiligen Anteilscheininhabers bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) Im Fall des Vorliegens einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988 erfolgt kein KEST-Abzug für betriebliche Anleger, die nicht natürliche Personen sind. Falls keine solche Befreiungserklärung abgegeben wurde und daher die KEST in Abzug gebracht wird, ist diese für juristische Personen auf die Körperschaftsteuer anrechenbar.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Person gilt die Endbesteuerung nur für die KEST II pflichtigen Erträge. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können diese Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Privatstiftungen sind gem. § 94 Z 12 EStG von der Kapitalertragsteuer auf diese Erträge befreit.
- 12) Vor dem Abzug des gem. VO 2003/393 anrechenbaren Betrags. Die Höhe des anrechenbaren Betrags ist der Position 12.4 zu entnehmen.
- 13) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die Einkommensteuer anrechenbar bzw. rückerstattbar.
- 14) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 15) Umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren. Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Der Korrekturbetrag erhöht grundsätzlich die Anschaffungskosten.
- 16) Umfasst auch AIF-Einkünfte. Der Korrekturbetrag vermindert die Anschaffungskosten.
- 17) In Punkt 3. nicht abgezogen.
- 18) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,5762	0,5762	0,5762	0,5762	0,5762	0,5762	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	
3.2 Steuerfreie Zinserträge							
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbausanleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					0,1004	0,1004	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobilienfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	0,1010	0,1010	0,1010	0,1010	0,0006	0,0006	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,1010	0,1010	0,1010	0,1010			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0006	0,0006	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						0,0000	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	-0,4695	-0,4695	-0,4695	-0,4695		-0,4695	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	2,0000	2,0000	2,0000	2,0000		2,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	0,1010	0,1010	0,1010	0,1010	0,0006	0,0006	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,2271	0,2271	0,2271	0,2271	0,2750	0,2750	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,2940	0,2940	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,1004	0,1004	2)
9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4 Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							9) 10) 13)
10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3 Ausländische Dividenden	0,1010	0,1010	0,1010	0,1010	0,1010	0,1010	
10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,0168	0,0168	0,0168	0,0168	0,0168	0,0168	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3 KEST auf ausländische Dividenden	0,0278	0,0278	0,0278	0,0278	0,0278	0,0278	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0110	-0,0110	-0,0110	-0,0110	-0,0110	-0,0110	
12.5 KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.8 KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,1010	0,1010					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,0104	0,0104					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-2,4695	-2,4695					

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
China	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Deutschland	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Finnland	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Irland	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
Japan	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
Kanada	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	-	-	
Niederlande	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	-	-	
Norwegen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Russische Föderation	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	-	-	
Schweden	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Schweiz	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Südafrika	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	
Finnland	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	
Indien	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	
Kanada	0,0304	0,0304	0,0304	0,0304	0,0304	0,0304	
Norwegen	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	
Schweden	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	
Schweiz	0,0177	0,0177	0,0177	0,0177	0,0177	0,0177	
Südafrika	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	
USA - Vereinigte Staaten	0,1602	0,1602	0,1602	0,1602	0,1602	0,1602	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare							
Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Jersey-Insel	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Taiwan	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,6953	0,6953	0,6953	0,6953	0,6953	0,6953	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	
3.2 Steuerfreie Zinserträge							
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbausanleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					0,1134	0,1134	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobilienfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	0,1141	0,1141	0,1141	0,1141	0,0007	0,0007	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,1141	0,1141	0,1141	0,1141			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0007	0,0007	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						0,0000	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	-0,5736	-0,5736	-0,5736	-0,5736		-0,5736	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189		0,0189	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	0,1141	0,1141	0,1141	0,1141	0,0007	0,0007	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0118	0,0118	0,0118	0,0118	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,2743	0,2743	0,2743	0,2743	0,3319	0,3319	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,3547	0,3547	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,1134	0,1134	2)
9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4 Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							9) 10) 13)
10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3 Ausländische Dividenden	0,1141	0,1141	0,1141	0,1141	0,1141	0,1141	
10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	0,0189	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3 KEST auf ausländische Dividenden	0,0314	0,0314	0,0314	0,0314	0,0314	0,0314	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0125	-0,0125	-0,0125	-0,0125	-0,0125	-0,0125	
12.5 KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.8 KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,1141	0,1141					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,0118	0,0118					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-0,5925	-0,5925					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
China	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Deutschland	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Finnland	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Irland	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Japan	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Kanada	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	-	-	
Niederlande	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	-	-	
Norwegen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Russische Föderation	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	-	-	
Schweden	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Schweiz	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Südafrika	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	
Finnland	0,0090	0,0090	0,0090	0,0090	0,0090	0,0090	
Indien	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	
Kanada	0,0368	0,0368	0,0368	0,0368	0,0368	0,0368	
Norwegen	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	
Schweden	0,0050	0,0050	0,0050	0,0050	0,0050	0,0050	
Schweiz	0,0212	0,0212	0,0212	0,0212	0,0212	0,0212	
Südafrika	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	
USA - Vereinigte Staaten	0,1939	0,1939	0,1939	0,1939	0,1939	0,1939	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2020 - 28.02.2021
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2021
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare							
Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Jersey-Insel	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Taiwan	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	370,1856	370,1856	370,1856	370,1856	370,1856	370,1856	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	1,3500	1,3500	1,3500	1,3500	1,3500	1,3500	
3.2 Steuerfreie Zinserträge							
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbaulanleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					40,8746	40,8746	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobilienfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	41,0328	41,0328	41,0328	41,0328	0,1582	0,1582	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	41,0328	41,0328	41,0328	41,0328			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,1582	0,1582	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						0,0001	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	-327,8028	-327,8028	-327,8028	-327,8028		-327,8028	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	41,0327	41,0327	41,0327	41,0327	0,1581	0,1581	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	4,3025	4,3025	4,3025	4,3025	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	141,5488	141,5488	141,5488	141,5488	173,4847	173,4847	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	6,3669	6,3669	6,3669	6,3669	6,3669	6,3669	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					190,1635	190,1635	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					40,8746	40,8746	2)
9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4 Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							9) 10) 13)
10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3 Ausländische Dividenden	41,0327	41,0327	41,0327	41,0327	41,0327	41,0327	
10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	6,6812	6,6812	6,6812	6,6812	6,6812	6,6812	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3 KEST auf ausländische Dividenden	11,2840	11,2840	11,2840	11,2840	11,2840	11,2840	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-4,6028	-4,6028	-4,6028	-4,6028	-4,6028	-4,6028	
12.5 KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.8 KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	41,0328	41,0328					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	4,3025	4,3025					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-327,8028	-327,8028					

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0271	0,0271	0,0271	0,0271	-	-	
China	0,2144	0,2144	0,2144	0,2144	-	-	
Deutschland	0,1450	0,1450	0,1450	0,1450	-	-	
Finnland	0,0543	0,0543	0,0543	0,0543	-	-	
Indien	0,0169	0,0169	0,0169	0,0169	-	-	
Irland	0,0775	0,0775	0,0775	0,0775	-	-	
Japan	0,0945	0,0945	0,0945	0,0945	-	-	
Kanada	0,4752	0,4752	0,4752	0,4752	-	-	
Niederlande	0,4666	0,4666	0,4666	0,4666	-	-	
Norwegen	0,0542	0,0542	0,0542	0,0542	-	-	
Russische Föderation	0,6378	0,6378	0,6378	0,6378	-	-	
Schweden	0,0213	0,0213	0,0213	0,0213	-	-	
Schweiz	0,1938	0,1938	0,1938	0,1938	-	-	
Südafrika	0,0532	0,0532	0,0532	0,0532	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	1,7705	1,7705	1,7705	1,7705	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	1,4770	1,4770	1,4770	1,4770	1,4770	1,4770	
Deutschland	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	
Finnland	5,9245	5,9245	5,9245	5,9245	5,9245	5,9245	
Indien	1,0020	1,0020	1,0020	1,0020	1,0020	1,0020	
Kanada	17,2690	17,2690	17,2690	17,2690	17,2690	17,2690	
Norwegen	1,9728	1,9728	1,9728	1,9728	1,9728	1,9728	
Russische Föderation	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	
Schweden	2,3241	2,3241	2,3241	2,3241	2,3241	2,3241	
Schweiz	14,0883	14,0883	14,0883	14,0883	14,0883	14,0883	
Südafrika	0,9722	0,9722	0,9722	0,9722	0,9722	0,9722	
USA - Vereinigte Staaten	96,5171	96,5171	96,5171	96,5171	96,5171	96,5171	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Jersey-Insel	0,2846	0,2846	0,2846	0,2846	0,2846	0,2846	
Taiwan	6,0823	6,0823	6,0823	6,0823	6,0823	6,0823	
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,7210	0,7210	0,7210	0,7210	0,7210	0,7210	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0110	0,0110	0,0110	0,0110	0,0110	0,0110	
3.2 Steuerfreie Zinserträge							
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbaulanleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					0,1124	0,1124	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobilienfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	0,1132	0,1132	0,1132	0,1132	0,0007	0,0007	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	0,1132	0,1132	0,1132	0,1132			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0007	0,0007	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						0,0000	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	-0,5969	-0,5969	-0,5969	-0,5969		-0,5969	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	0,1132	0,1132	0,1132	0,1132	0,0007	0,0007	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0119	0,0119	0,0119	0,0119	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,2854	0,2854	0,2854	0,2854	0,3449	0,3449	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0086	0,0086	0,0086	0,0086	0,0086	0,0086	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,3672	0,3672	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,1124	0,1124	2)
9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4 Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							9) 10) 13)
10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3 Ausländische Dividenden	0,1132	0,1132	0,1132	0,1132	0,1132	0,1132	
10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,0185	0,0185	0,0185	0,0185	0,0185	0,0185	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3 KEST auf ausländische Dividenden	0,0311	0,0311	0,0311	0,0311	0,0311	0,0311	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0126	-0,0126	-0,0126	-0,0126	-0,0126	-0,0126	
12.5 KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.8 KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,1132	0,1132					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,0119	0,0119					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-0,5969	-0,5969					

ERSTE STOCK COMMODITIESFondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021ISIN:
Werte je Anteil in:AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
China	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Deutschland	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Finnland	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Irland	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Japan	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Kanada	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	-	-	
Niederlande	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	-	-	
Norwegen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Russische Föderation	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	-	-	
Schweden	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Schweiz	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Südafrika	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	
Finnland	0,0090	0,0090	0,0090	0,0090	0,0090	0,0090	
Indien	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	
Kanada	0,0386	0,0386	0,0386	0,0386	0,0386	0,0386	
Norwegen	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	
Schweden	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052	0,0052	
Schweiz	0,0211	0,0211	0,0211	0,0211	0,0211	0,0211	
Südafrika	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	
USA - Vereinigte Staaten	0,2034	0,2034	0,2034	0,2034	0,2034	0,2034	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare							
Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Jersey-Insel	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	
Taiwan	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	18,1733	18,1733	18,1733	18,1733	18,1733	18,1733	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,2054	0,2054	0,2054	0,2054	0,2054	0,2054	
3.2 Steuerfreie Zinserträge							
3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbaulanleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					2,9433	2,9433	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobilienfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000				0,0000	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	2,9618	2,9618	2,9618	2,9618	0,0185	0,0185	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2,9618	2,9618	2,9618	2,9618			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0185	0,0185	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						0,0000	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	-15,0061	-15,0061	-15,0061	-15,0061		-15,0061	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	2,9618	2,9618	2,9618	2,9618	0,0185	0,0185	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,3115	0,3115	0,3115	0,3115	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	7,1688	7,1688	7,1688	7,1688	8,6779	8,6779	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,2243	0,2243	0,2243	0,2243	0,2243	0,2243	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					9,2604	9,2604	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					2,9433	2,9433	2)
9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4 Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							9) 10) 13)
10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3 Ausländische Dividenden	2,9618	2,9618	2,9618	2,9618	2,9618	2,9618	
10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	0,4852	0,4852	0,4852	0,4852	0,4852	0,4852	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3 KEST auf ausländische Dividenden	0,8145	0,8145	0,8145	0,8145	0,8145	0,8145	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,3292	-0,3292	-0,3292	-0,3292	-0,3292	-0,3292	
12.5 KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.8 KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	2,9618	2,9618					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,3115	0,3115					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-15,0061	-15,0061					

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	-	-	
China	0,0119	0,0119	0,0119	0,0119	-	-	
Deutschland	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	-	-	
Finnland	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	-	-	
Indien	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
Irland	0,0065	0,0065	0,0065	0,0065	-	-	
Japan	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	-	-	
Kanada	0,0395	0,0395	0,0395	0,0395	-	-	
Niederlande	0,0323	0,0323	0,0323	0,0323	-	-	
Norwegen	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029	-	-	
Russische Föderation	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382	-	-	
Schweden	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	-	-	
Schweiz	0,0113	0,0113	0,0113	0,0113	-	-	
Südafrika	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1395	0,1395	0,1395	0,1395	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519	
Finnland	0,2326	0,2326	0,2326	0,2326	0,2326	0,2326	
Indien	0,0353	0,0353	0,0353	0,0353	0,0353	0,0353	
Kanada	0,9603	0,9603	0,9603	0,9603	0,9603	0,9603	
Norwegen	0,0711	0,0711	0,0711	0,0711	0,0711	0,0711	
Schweden	0,1277	0,1277	0,1277	0,1277	0,1277	0,1277	
Schweiz	0,5490	0,5490	0,5490	0,5490	0,5490	0,5490	
Südafrika	0,0543	0,0543	0,0543	0,0543	0,0543	0,0543	
USA - Vereinigte Staaten	5,0866	5,0866	5,0866	5,0866	5,0866	5,0866	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2020 - 28.02.2021

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Jersey-Insel	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	
Taiwan	0,2156	0,2156	0,2156	0,2156	0,2156	0,2156	
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

Hinweis bezüglich verwendeter Daten

Die Kapitel „Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens“, „Vermögensaufstellung“ und „Details und Erläuterungen zur Besteuerung“ in diesem Rechenschaftsbericht wurden auf Basis von Daten der Depotbank des jeweiligen Investmentfonds erstellt.

Die von der Depotbank übermittelten Daten und Informationen wurden mit größter Sorgfalt zusammengestellt und lediglich auf Plausibilität geprüft.

Hinweis für Publikumsfonds:

Sofern nicht anders angegeben, Datenquelle: Erste Asset Management GmbH. Unsere Kommunikationssprachen sind Deutsch und Englisch. Sowohl der vollständige Prospekt als auch die Wesentlichen Anlegerinformationen (sowie allfällige Änderungen dieser Dokumente) wurden entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 in der jeweils geltenden Fassung im „Amtsblatt zur Wiener Zeitung“ veröffentlicht und stehen Interessenten kostenlos am Sitz der Kapitalanlagegesellschaft sowie am Sitz der Depotbank zur Verfügung. Das genaue Datum der jeweils letzten Veröffentlichung, die Sprachen, in denen die Wesentlichen Anlegerinformationen erhältlich sind, sowie allfällige weitere Abholstellen sind auf der Homepage www.erste-am.at ersichtlich.

www.erste-am.com

www.erste-am.at