

ERSTE STOCK COMMODITIES

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht 2021/22

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 28.02.2022	11
Vergütungspolitik	22
Bestätigungsvermerk*	24
Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen.....	27
Fondsbestimmungen	28
Details und Erläuterungen zur Besteuerung.....	33

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) Manfred BARTALSZKY (ab 16.02.2022) Dkfm. Maximilian CLARY UND ALDRINGEN (ab 16.02.2022) Mag.(FH) Thomas SCHAUFLENER (Vorsitzender-Stv.) (bis 31.10.2021) Mag. Harald GASSER Mag. Gerhard GRABNER Harald Frank GRUBER Oswald HUBER Radovan JELASITY Mag. Robert LASSHOFER (bis 16.02.2022) Dr. Peter PROBER 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
Prokuristen	Karl FREUDENSCHUSS Manfred LENTNER Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER
Staatskommissäre	Mag. Walter MEGNER Mag. Christoph SEEL (bis 30.11.2021)
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 01.03.2021 bis 28.02.2022 vorzulegen.

Für den 27. Oktober 2021 konnte aufgrund eines technischen Problems die Berechnung des Rechenwerts nicht durchgeführt werden. Daher war die Ausgabe und Rücknahme von Anteilscheinen vorübergehend ausgesetzt.

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

Marktentwicklung

Im Rechnungsjahr konnten die internationalen Aktienmärkte deutliche Kursgewinne im zweistelligen Bereich erzielen. Das Geschehen war geprägt von einer kräftigen Wirtschaftserholung nach der Covid-Phase. Auffallend war das häufige Auftreten von Favoritenwechsel, zunächst wurden zyklische Aktien bevorzugt, während des Sommers waren IT- und Wachstumsunternehmen gefragt, schlussendlich wieder sogenannte Value Aktien. Beeinflusst wurde diese Entwicklung von steigenden Renditen bei Staatsanleihen, besonders in den USA. Gegen Ende der Berichtsperiode bestimmte der Einmarsch Russlands in die Ukraine das Marktgeschehen. Eine Konsequenz des Krieges ist eine Intensivierung des Aufwärtstrends bei Rohstoffen. Der Ölpreis hat sich in der Berichtsperiode um 76 % verteuert. Der CRB Rohstoffindex legte um 25,2 % zu. Zusätzlich zu dieser Entwicklung legten auch die Währungen gegenüber dem EURO zu, so verteuerte sich der USD gegenüber dem EURO um 6,7 %.

In Summe profitierte der Fonds von dieser Entwicklung und konnte sich deutlich besser als der Gesamtmarkt entwickeln. Der Fonds wird weiterhin Rückenwind von steigende Rohstoffpreise erfahren, solange die globale Wirtschaft nicht in eine Rezession schlittert. Der MSCI World Index, der den Gesamtmarkt global abbildet, konnte ein Plus von 16,75 % erzielen. Der ERSTE STOCK COMMODITIES konnte im selben Zeitraum ein Plus von 29,42 % erzielen.

Der Fonds investiert breit gestreut zu 50 % in Energie-Unternehmen und zu 50 % in Rohstoffaktien. Mit Hilfe quantitativer Methoden wird der Fonds halbjährlich neu positioniert. Zwischenzeitlich reagiert das Fondsmanagement auf aktuelle Entwicklungen. Dabei wird sowohl auf unternehmensspezifischen Entwicklungen als auch auf makroökonomische Gegebenheiten reagiert. Der Fonds orientiert sich an den strengen Nachhaltigkeitskriterien der Erste Asset Management.

Auf den Einmarsch Russlands in die Ukraine hat das Management mit dem Abbau russischer Aktien reagiert und hat Unternehmen aufgestockt, die von einer Neuausrichtung Europas auf Gaslieferungen profitieren. Gegen Ende der Berichtsperiode hat der Fonds keine nennenswerte Positionierung in Russland.

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 28.02.2022	
	Mio. Euro	%
Aktien		
auf Australischer Dollar lautend	1,8	3,45
auf Brasilianische Real lautend	1,1	2,01
auf Britische Pfund lautend	5,1	9,85
auf Dänische Kronen lautend	0,7	1,40
auf Euro lautend	6,6	12,69
auf Hongkong-Dollar lautend	0,7	1,38
auf Indische Rupien lautend	1,0	1,84
auf Japanische Yen lautend	1,8	3,43
auf Kanadische Dollar lautend	5,9	11,33
auf Norwegische Kronen lautend	0,8	1,60
auf Schwedische Kronen lautend	0,1	0,24
auf Schweizer Franken lautend	1,6	3,02
auf Taiwanische Dollar lautend	0,1	0,22
auf Thailändische Baht lautend	0,4	0,86
auf US-Dollar lautend	23,5	45,10
Wertpapiere	51,4	98,43
Bankguthaben	0,7	1,32
Dividendenansprüche	0,1	0,26
Sonstige Abgrenzungen	-0,0	-0,01
Fondsvermögen	52,2	100,00

Vergleichende Übersicht

Rechnungs- jahr	Fondsvermögen
2019/2020	32.606.621,03
2020/2021	37.998.319,22
2021/2022	52.174.769,13

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
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
2021/2022	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	127,32	5,0000	9,6267	29,42

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
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
2021/2022	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	156,50	3,1013	14,7560	29,42

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2019/2020	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	2.722,18	-	145,7859	-10,23
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	3.308,58	-	0,0000	21,54
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.119,68	-	474,0655	24,52

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2019/2020	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	106,83	-	5,7710	-9,75
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	126,40	-	0,0000	18,32
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	163,58	-	18,8449	29,41

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
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
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	60.600,66	-	7.041,6809	32,31

Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.03.2021 bis 28.02.2022 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 01.06.2022 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	5,0000		2,5368	2,5368	9,6267
Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	3,1013		3,1013	3,1013	14,7560
Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	-	*	-	-	474,0655
Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	-	*	-	-	18,8449
Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	-	*	-	-	7.041,6809

* 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 (59.523,077 Anteile)	100,22
Ausschüttung / Auszahlung am 28.05.2021 (entspricht rund 0,0187 Anteilen bei einem Rechenwert von 107,06)	2,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (58.162,199 Anteile)	127,32
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	129,70
Nettoertrag pro Anteil	29,48
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	29,42 %

AT0000A01VS1 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (222.584,387 Anteile)	120,94
Ausschüttung / Auszahlung am 28.05.2021 (entspricht rund 0,0001 Anteilen bei einem Rechenwert von 131,59)	0,0189
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (210.588,978 Anteile)	156,50
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	156,52
Nettoertrag pro Anteil	35,58
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	29,42 %

AT0000A1E119 Vollthesaurierer CZK	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (17.187,370 Anteile)	3.308,58
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (21.243,915 Anteile)	4.119,68
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	4.119,68
Nettoertrag pro Anteil	811,10
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	24,52 %

AT0000A01VT9 Vollthesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (20.024,592 Anteile)	126,40
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (29.974,618 Anteile)	163,58
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	163,58
Nettoertrag pro Anteil	37,18
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	29,41 %

AT0000A09GW7 Vollthesaurierer HUF	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (3.223,769 Anteile)	45.802,30
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (20.985,118 Anteile)	60.600,66
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	60.600,66
Nettoertrag pro Anteil	14.798,36
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	32,31 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinserträge (exkl. Ertragsausgleich)	0,00	
Dividendenerträge	1.374.512,93	
Sonstige Erträge 8)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		1.374.512,93

Sollzinsen

- 5.579,03

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 812.063,52	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 4.429,00	
Publizitätskosten	- 47.329,41	
Wertpapierdepotgebühren	- 21.453,68	
Depotbankgebühren	- 64.965,12	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Performancefee	-	
Summe Aufwendungen		- 950.240,73
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

418.693,17

Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Realisierte Gewinne 4)	6.656.310,06	
Realisierte Verluste 5)	- 1.338.260,27	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

5.318.049,79

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

5.736.742,96

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7)	5.606.107,81

Ergebnis des Rechnungsjahres 6)

11.342.850,77

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	238.169,31
Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen	- 47.279,67

Fondsergebnis gesamt

11.533.740,41

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	37.998.319,22
Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr	- 121.192,62
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	2.763.902,12
Fondsergebnis gesamt	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>11.533.740,41</u>
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	<u>52.174.769,13</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 10.924.157,60.
- 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 89.287,76.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 5.087.849,36 und unrealisierte Verluste EUR 518.258,45.
- 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 28.02.2022

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.03.2021 bis 28.02.2022)

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge	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	92.800	85.600	30.400	21,110	110.905,57	0,21
Summe Emissionsland Brasilien						110.905,57	0,21
Summe Aktien auf Brasilianische Real lautend umgerechnet zum Kurs von 5,78640						110.905,57	0,21
Aktien auf Dänische Kronen lautend							
Emissionsland Dänemark							
CHRISTIAN HANSEN HL.DK 10	DK0060227585	5.700	1.800	3.900	484,600	254.077,13	0,49
NOVOZYMES A/S NAM. B DK 2	DK0060336014	4.200	0	8.100	435,200	473.905,18	0,91
Summe Emissionsland Dänemark						727.982,31	1,40
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43845						727.982,31	1,40
Aktien auf Euro lautend							
Emissionsland Deutschland							
BASF SE O.N.	DE000BASF111	16.400	18.100	10.800	59,250	639.900,00	1,23
COVESTRO AG O.N.	DE0006062144	4.200	0	7.720	47,210	364.461,20	0,70
FUCHS PETROLUB VZO NA ON	DE000A3E5D64	2.800	0	2.800	35,500	99.400,00	0,19
Summe Emissionsland Deutschland						1.103.761,20	2,12
Emissionsland Irland							
CRH PLC EO-,32	IE0001827041	25.400	11.000	14.400	40,610	584.784,00	1,12
Summe Emissionsland Irland						584.784,00	1,12
Emissionsland Niederlande							
KON. VOPAK NV EO -,50	NL0009432491	1.500	0	1.500	33,040	49.560,00	0,09
Summe Emissionsland Niederlande						49.560,00	0,09
Summe Aktien auf Euro lautend						1.738.105,20	3,33
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend							
Emissionsland Russland							
UNIT.CO.RUSAL RL -,656517	RU000A1025V3	500.000	0	500.000	5,470	311.632,97	0,60
Summe Emissionsland Russland						311.632,97	0,60
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,77635						311.632,97	0,60

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Indische Rupien lautend							
Emissionsland Indien							
TATA STEEL LTD.DEMAT.IR10	INE081A01012	66.600	0	66.600	1.220,750	960.670,75	1,84
Summe Emissionsland Indien						960.670,75	1,84
Summe Aktien auf Indische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 84,63040						960.670,75	1,84
Aktien auf Schwedische Kronen lautend							
Emissionsland Schweden							
LUNDIN ENERGY SK-,01	SE0000825820	0	11.900	3.800	349,700	125.352,33	0,24
Summe Emissionsland Schweden						125.352,33	0,24
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,60100						125.352,33	0,24
Aktien auf Taiwanische Dollar lautend							
Emissionsland Taiwan							
CHINA STEEL TA 10	TW0002002003	100.000	0	100.000	36,000	114.326,00	0,22
Summe Emissionsland Taiwan						114.326,00	0,22
Summe Aktien auf Taiwanische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 31,48890						114.326,00	0,22
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Irland							
LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82	4.300	3.000	6.700	293,240	1.749.205,84	3,35
Summe Emissionsland Irland						1.749.205,84	3,35
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,12320						1.749.205,84	3,35
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere						5.838.180,97	11,19
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							
Aktien auf Australischer Dollar lautend							
Emissionsland Australien							
EVOLUTION MINING LTD	AU000000EVN4	78.300	24.200	54.100	4,270	149.243,79	0,29
FORTESCUE METALS GRP LTD.	AU000000FMG4	49.300	23.000	57.400	18,150	673.069,10	1,29
NEWCREST MNG LTD	AU000000NCM7	29.200	0	29.200	25,670	484.261,39	0,93
Summe Emissionsland Australien						1.306.574,28	2,50
Emissionsland Niederlande							
JAMES HARDIE INDUSTR.CUFS	AU000000JHX1	12.800	0	17.100	44,650	493.274,54	0,95
Summe Emissionsland Niederlande						493.274,54	0,95
Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,54785						1.799.848,82	3,45

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Brasilianische Real lautend							
Emissionsland Brasilien							
BRASKEM PFD A	BRBRKMACNPA4	4.600	0	4.600	47,730	37.943,80	0,07
PETROLEO BRAS.SA PET.PFD	BRPETRACNPR6	104.700	0	104.700	34,000	615.201,16	1,18
VALE S.A.	BRVALEACNORO	18.000	0	18.000	92,280	287.059,31	0,55
Summe Emissionsland Brasilien						<u>940.204,27</u>	<u>1,80</u>
Summe Aktien auf Brasilianische Real lautend umgerechnet zum Kurs von 5,78640						<u>940.204,27</u>	<u>1,80</u>
Aktien auf Britische Pfund lautend							
Emissionsland Großbritannien							
CRODA INTL LS -,10609756	GB00BJFFLV09	3.600	0	5.400	74,840	482.781,03	0,93
MONDI PLC EO -,20	GB00B1CRLC47	18.500	6.400	27.600	15,715	518.138,81	0,99
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757	22.600	12.300	29.200	57,910	2.020.035,84	3,87
SHELL PLC EO-07	GB00BP6MXD84	98.300	8.300	90.000	19,720	2.120.176,80	4,06
Summe Emissionsland Großbritannien						<u>5.141.132,48</u>	<u>9,85</u>
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,83710						<u>5.141.132,48</u>	<u>9,85</u>
Aktien auf Euro lautend							
Emissionsland Finnland							
NESTE OYJ	FI0009013296	8.900	2.900	12.600	35,180	443.268,00	0,85
Summe Emissionsland Finnland						<u>443.268,00</u>	<u>0,85</u>
Emissionsland Frankreich							
AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073	6.000	520	9.380	148,700	1.394.806,00	2,67
ARKEMA INH. EO10	FR0010313833	1.100	1.200	2.300	118,900	273.470,00	0,52
TOTALENERGIES SE EO 2,50	FR0000120271	33.000	44.200	33.000	45,590	1.504.470,00	2,88
Summe Emissionsland Frankreich						<u>3.172.746,00</u>	<u>6,08</u>
Emissionsland Luxemburg							
ARCELORMITTAL S.A. NOUV.	LU1598757687	5.000	0	5.000	27,705	138.525,00	0,27
TENARIS S.A. NA DL 1	LU0156801721	40.000	0	40.000	11,540	461.600,00	0,88
Summe Emissionsland Luxemburg						<u>600.125,00</u>	<u>1,15</u>
Emissionsland Niederlande							
KONINKLIJKE DSM EO 1,50	NL0000009827	4.000	2.550	4.000	167,300	669.200,00	1,28
Summe Emissionsland Niederlande						<u>669.200,00</u>	<u>1,28</u>
Summe Aktien auf Euro lautend						<u>4.885.339,00</u>	<u>9,36</u>

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
------------------------	-----------------	-------------------	----------------------	---------	------	--------------------	--------------------------------------

Aktien auf Hongkong-Dollar lautend

Emissionsland China

ALUMINUM CORP.OF CHINA H	CNE1000001T8	486.000	0	486.000	5,410	299.584,68	0,57
GANFENG LITHIUM H HD1	CNE1000031W9	7.400	0	7.400	131,500	110.877,53	0,21
Summe Emissionsland China						410.462,21	0,79
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,77635						410.462,21	0,79

Aktien auf Japanische Yen lautend

Emissionsland Japan

INPEX CORP.	JP3294460005	80.000	0	80.000	1.185,000	732.812,81	1,40
NISSAN CHEMICAL CORP.	JP3670800006	3.500	3.500	3.500	6.500,000	175.859,62	0,34
NITTO DENKO	JP3684000007	2.000	2.800	4.300	8.350,000	277.548,99	0,53
SHIN-ETSU CHEM.	JP3371200001	8.400	4.000	4.400	17.670,000	600.999,27	1,15
Summe Emissionsland Japan						1.787.220,69	3,43
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 129,36455						1.787.220,69	3,43

Aktien auf Kanadische Dollar lautend

Emissionsland Kanada

AGNICO EAGLE MINES LTD.	CA0084741085	8.821	4.801	7.220	64,030	324.509,76	0,62
B2GOLD CORP.	CA11777Q2099	100.000	0	100.000	5,120	359.399,13	0,69
CDN NAT. RES LTD	CA1363851017	35.300	5.300	30.000	70,810	1.491.155,41	2,86
ENBRIDGE INC.	CA29250N1050	35.450	24.000	30.700	54,760	1.180.073,00	2,26
FRANCO-NEVADA CORP.	CA3518581051	4.100	2.300	4.000	186,660	524.105,01	1,00
NUTRIEN LTD	CA67077M1086	11.000	5.000	6.000	109,010	459.118,35	0,88
PEMBINA PIPELINE CORP.	CA7063271034	13.000	20.000	12.400	43,100	375.150,92	0,72
TC ENERGY CORP.	CA87807B1076	17.100	14.400	15.800	68,100	755.285,69	1,45
WEST FRASER TIMBER CO.LTD	CA9528451052	5.000	0	5.000	126,520	444.054,47	0,85
Summe Emissionsland Kanada						5.912.851,74	11,33
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,42460						5.912.851,74	11,33

Aktien auf Norwegische Kronen lautend

Emissionsland Norwegen

EQUINOR ASA NK 2,50	N00010096985	29.700	0	29.700	278,450	837.295,23	1,60
Summe Emissionsland Norwegen						837.295,23	1,60
Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 9,87700						837.295,23	1,60

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Schweizer Franken lautend							
Emissionsland Schweiz							
EMS-CHEMIE HLDG NAM.SF-01	CH0016440353	300	0	300	908,500	264.496,09	0,51
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932	300	220	180	3.851,000	672.696,39	1,29
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922	3.900	3.850	2.150	306,000	638.458,93	1,22
Summe Emissionsland Schweiz						1.575.651,41	3,02
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 1,03045						1.575.651,41	3,02
Aktien auf Thailändische Baht lautend							
Emissionsland Thailand							
PTT EXPL.+PROD.-FGN.- BA1	TH0355A10Z12	120.000	0	120.000	136,500	446.314,23	0,86
Summe Emissionsland Thailand						446.314,23	0,86
Summe Aktien auf Thailändische Baht lautend umgerechnet zum Kurs von 36,70060						446.314,23	0,86
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Curacao							
SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	32.000	25.700	32.000	39,240	1.117.948,72	2,14
Summe Emissionsland Curacao						1.117.948,72	2,14
Emissionsland Russland							
GAZPROM ADR SP,/2 RL 5L 5	US3682872078	140.000	94.000	46.000	2,650	108.529,20	0,21
Summe Emissionsland Russland						108.529,20	0,21
Emissionsland USA							
AIR PROD. CHEM. DL 1	US0091581068	900	0	3.800	236,300	799.448,01	1,53
AVERY DENNISON DL 1	US0536111091	1.400	2.300	2.700	176,200	423.557,69	0,81
BALL CORP.	US0584981064	7.100	2.200	9.300	89,740	743.039,53	1,42
CF INDS HLDGS DL-,01	US1252691001	7.500	5.000	2.500	81,190	180.711,36	0,35
CHENIERE ENERGY DL-,003	US16411R2085	3.500	4.800	5.500	132,900	650.774,57	1,25
CHEVRON CORP. DL-,75	US1667641005	3.500	11.700	22.800	144,000	2.923.076,92	5,60
CONOCOPHILLIPS DL-,01	US20825C1045	9.200	20.600	20.700	94,860	1.748.221,15	3,35
COTERRA ENERGY INC.DL-,10	US1270971039	14.200	0	14.200	23,330	294.948,36	0,57
DEVON ENERGY CORP. DL-,10	US25179M1036	13.600	0	13.600	59,550	721.047,01	1,38
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	6.030	5.200	5.330	176,260	836.418,98	1,60
EOG RESOURCES DL-,01	US26875P1012	11.000	1.700	9.300	114,920	951.527,78	1,82
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	5.000	14.300	44.100	78,420	3.078.990,38	5,90
FREEMONT-MCMORAN INC.	US35671D8570	16.400	20.800	10.000	46,950	418.002,14	0,80
KINDER MORGAN P DL-,01	US49456B1017	16.800	10.000	40.800	17,400	632.051,28	1,21
NEWMONT CORP. DL 1,60	US6516391066	6.100	9.600	4.600	66,200	271.118,23	0,52
NUCOR CORP. DL-,40	US6703461052	10.100	0	10.100	131,620	1.183.548,79	2,27
ONEOK INC. (NEW)	US6826801036	13.300	4.500	8.800	65,300	511.609,69	0,98

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
PACKAGING CORP. OF AMER.	US6951561090	3.500	0	3.500	147,190	458.658,30	0,88
SEALED AIR CORP. DL-,01	US81211K1007	2.800	5.800	5.500	67,130	328.717,06	0,63
SHERWIN-WILLIAMS DL 1	US8243481061	5.800	3.000	3.900	263,130	913.645,83	1,75
STEEL DYNAMIC DL-,0025	US8581191009	0	5.000	8.700	70,580	546.693,38	1,05
VALERO ENERGY CORP.DL-,01	US91913Y1001	15.200	3.000	17.000	83,510	1.263.951,21	2,42
WILLIAMS COS INC. DL 1	US9694571004	27.700	22.300	24.200	31,280	673.945,87	1,29
Summe Emissionsland USA						20.553.703,52	39,39
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,12320						21.780.181,44	41,74
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						45.516.501,52	87,24

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	51.354.682,49	98,43
Bankguthaben	687.295,56	1,32
Dividendenansprüche	136.807,35	0,26
Sonstige Abgrenzungen	-4.016,27	-0,01
Fondsvermögen	52.174.769,13	100,00

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	Stück	58.162,199
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	EUR	127,32
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	Stück	210.588,978
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	EUR	156,50
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	Stück	20.985,118
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	HUF	60.600,66
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	Stück	29.974,618
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	EUR	163,58
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	Stück	21.243,915
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	CZK	4.119,68

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 Australischer Dollar lautend			
Emissionsland Australien			
OROCOBRE LTD	AU0000000RE0	25.000	25.000
Emissionsland Papua New Guinea			
OIL SEARCH LTD KI-,10	PG0008579883	0	128.500
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
ULTRAPAR PARTICIP.	BRUGPAACNOR8	0	71.900
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Deutschland			
AURUBIS AG	DE0006766504	2.000	2.000
EVONIK INDUSTRIES NA O.N.	DE000EVNK013	3.500	3.500
FUCHS PETROL.SE VZO O.N.	DE0005790430	1.400	1.400
SYMRISE AG INH. O.N.	DE000SYM9999	0	2.400

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Emissionsland Irland			
SMURFIT KAPPA GR. EO-,001	IE00B1RR8406	0	8.900
Emissionsland Österreich			
MAYR-MELNHOF KARTON	AT0000938204	300	800
WIENERBERGER	AT0000831706	4.000	4.000
Aktien auf Indische Rupien lautend			
Emissionsland Indien			
RELIANCE INDS(DEMAT) IR10	INE002A01018	0	47.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
INTER PIPELINE LTD	CA45833V1094	0	24.300
KIRKLAND LAKE GOLD O.N.	CA49741E1007	9.100	9.100
LUNDIN MINING CORP.	CA5503721063	9.000	29.000
Aktien auf Malaysische Ringgit neu lautend			
Emissionsland Malaysia			
DIALOG GROUP MR 0,10	MYL727700006	0	221.100
Aktien auf Schwedische Kronen lautend			
Emissionsland Schweden			
BOLIDEN AB (POST SPLIT)	SE0012455673	7.500	7.500
HOLMEN AB B SK 25	SE0011090018	0	3.000
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
NORTHAM PLATINUM	ZAE000030912	0	14.800
Aktien auf Thailandische Baht lautend			
Emissionsland Thailand			
PTT EXPL.+PROD.-LOC.-BA 1	TH0355A10Z04	60.100	60.100

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			
AMPOL LTD	AU0000088338	0	7.700
BHP GROUP LTD. DL -,50	AU000000BHP4	0	41.400
ILUKA RES	AU000000ILU1	70.000	70.000
NORTHERN STAR RES.LTD.	AU000000NST8	17.800	30.800
SANTOS LTD	AU000000STO6	0	90.800
WOODSIDE PET.	AU000000WPL2	0	22.600
Aktien auf Britische Pfund lautend			
Emissionsland Großbritannien			
ANTOFAGASTA PLC LS-,05	GB0000456144	6.600	6.600
BP PLC DL-,25	GB0007980591	540.000	540.000
EVRAZ PLC DL 0,05	GB00B71N6K86	0	20.900
Emissionsland Jersey			
POLYMETAL INTL PLC	JE00B6T5S470	7.500	11.700
Emissionsland Niederlande			
SHELL PLC A EO-07	GB00B03MLX29	16.000	131.600
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Finnland			
UPM KYMMENE CORP.	FI0009005987	0	7.000
Emissionsland Niederlande			
AKZO NOBEL EO 0,5	NL0013267909	1.300	5.700
Aktien auf Indonesische Rupien lautend			
Emissionsland Indonesien			
PT INDAH KIAT RP 1000	ID1000062201	0	245.500
Aktien auf Japanische Yen lautend			
Emissionsland Japan			
JSR CORP.	JP3385980002	8.000	12.800
KANSAI PAINT CO.LTD	JP3229400001	0	9.600

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
MITSUI CHEMICALS	JP3888300005	10.000	10.000
TAIHEIYO CEMENT	JP3449020001	0	9.600
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
CAMECO CORP.	CA13321L1085	10.500	10.500
KEYERA CORP.	CA4932711001	0	18.700
WHEATON PREC. METALS	CA9628791027	2.000	6.000
Aktien auf Norwegische Kronen lautend			
Emissionsland Norwegen			
ELKEM ASA NK 5	N00010816093	35.000	35.000
NORSK HYDRO ASA NK 1,098	N00005052605	40.000	40.000
Aktien auf Polnische Zloty lautend			
Emissionsland Polen			
KGHM POLSKA MIEDZ ZY 10	PLKGHM000017	0	4.100
POLSKIE GO.NAF. A ZY 1	PLPGNIG00014	0	187.600
Aktien auf Schweizer Franken lautend			
Emissionsland Schweiz			
CLARIANT NA SF 3	CH0012142631	0	25.300
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
IMPALA PLATINUM O.N.	ZAE000083648	17.000	17.000
KUMBA IRON ORE LTD RC -01	ZAE000085346	2.000	7.700
NORTHAM PLATINUM HOLDINGS	ZAE000298253	5.400	5.400
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland Jersey			
AMCOR PLC DL -,01	JE00BJ1F3079	0	40.900
Emissionsland Russland			
GAZPROM NEFT ADR5/RL-0016	US36829G1076	1.643	1.643
LUKOIL SP.ADR RL-,025	US69343P1057	2.400	7.300
POLYUS PJSC GDR 1/2	US73181M1172	0	1.300

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Emissionsland Südafrika			
SIBANYE STILLW.SP.ADR 1/4	US82575P1075	15.000	15.000
Emissionsland USA			
ALBEMARLE CORP.	US0126531013	1.000	1.000
CELANESE CORP. DL-,0001	US1508701034	4.100	4.100
CROWN HOLDINGS INC. DL 5	US2283681060	2.200	2.200
DOW INC. DL-,01	US2605571031	12.500	12.500
GRAPHIC PACK.HLDG DL-,01	US3886891015	10.000	10.000
HALLIBURTON CO. DL 2,50	US4062161017	0	36.000
HESS CORP. DL 1	US42809H1077	7.300	7.300
INTL FLAVORS/FRAG.DL-,125	US4595061015	1.300	2.900
MARATHON PETROLEUM DL-,01	US56585A1025	8.000	8.000
MARTIN MAR. MAT. DL-,01	US5732841060	1.100	1.100
MOSAIC CO. DL-,01	US61945C1036	10.000	10.000
PHILLIPS 66 DL-,01	US7185461040	0	5.500
PPG IND. INC. DL 1,666	US6935061076	0	5.800
SCOTTS MIRAC.GRO A DL-,01	US8101861065	0	800
VULCAN MATERIALS CO DL 1	US9291601097	2.000	2.000

Wien, den 02.05.2022

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 2020 der Erste Asset Management GmbH)

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

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.20 252

Anzahl der Risikoträger im Jahr 2020 130

fixe Vergütungen 19.145.955

variable Vergütungen (Boni) 5.353.596

Summe Vergütungen für Mitarbeiter 24.499.551

davon Vergütungen für Geschäftsführer 1.067.602

davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger 3.957.611

davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen * 1.411.721

davon Vergütungen für sonstige Risikoträger 7.875.864

davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger 0

Summe Vergütungen für Risikoträger 14.312.798

* 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 07.04.2021 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 28.02.2022, 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 28.02.2022 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 16.05.2022

Ernst & Young

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Mag. Andrea Stipl e.h.
(Wirtschaftsprüferin)

ppa MMag. Roland Unterweger e.h.
(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.

Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen

Angaben gemäß Art 11 Abs 1a) der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung):

Die ökologischen oder sozialen Merkmale im Sinne des Artikel 8 der Offenlegungsverordnung werden im Prospekt bzw. in den „Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG“, Punkt 12 beschrieben. Sämtliche dort für diesen Fonds beschriebene Kriterien wurden erfüllt.

Angaben gemäß Art 6 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-Verordnung)

Im Rahmen der aktuell verfolgten Anlagestrategie werden unter Anderem ökologische Merkmale gefördert. Um die ökologischen Merkmale zu erfüllen, können entsprechende Faktoren im Veranlagungsprozess integriert werden oder für den Investmentfonds nur solche Finanztitel erworben werden, die auf Basis eines vordefinierten Auswahlprozesses von der Verwaltungsgesellschaft als nachhaltig eingestuft werden. Der Auswahlprozess sieht unter Anderem vor, in solche Wirtschaftstätigkeiten bzw Vermögenswerte zu investieren, die zu einem oder mehreren Umweltzielen iSd Art 9 Taxonomie-Verordnung beitragen. Gleichzeitig schließt der Auswahlprozess jedoch nicht aus, mit den, dem Investmentfonds zugrunde liegenden Investitionen auch andere Umweltziele zu erreichen, als jene, die in der Taxonomie-Verordnung vorgesehen sind.

Zum Zeitpunkt der Veröffentlichung dieses Dokuments liegen keine zuverlässigen, mit den EU Kriterien konsistenten Daten gängiger Anbieter für die Berechnung des Umfangs der Investitionen in ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten iSd Art 3 Taxonomie-Verordnung vor. Aus diesem Grund können aktuell keine Angaben darüber gemacht werden, inwieweit der Investmentfonds als ökologisch nachhaltig iSd Taxonomie-Verordnung bzw iSd dort definierten Umweltziele einzustufen ist.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen.

Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

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 Börsenkapitalisierung als auch Aktien von Unternehmen mit mittlerer Börsenkapitalisierung 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.

Gegebenenfalls können Anteile an Investmentfonds erworben werden, deren Anlagerestriktionen hinsichtlich des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunkts und der unten zu den Veranlagungsinstrumenten angeführten Beschränkungen abweichen. Die jederzeitige Einhaltung des obig beschriebenen Veranlagungsschwerpunkts bleibt hiervon unberührt.

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 Anteilswerts 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 ausbezahlen.

Artikel 5 Rechnungsjahr

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

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine 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.

Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge (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 Ausschüttungsanteilscheinen 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.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge 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.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge 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, Abwicklungsgebühr

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 Oktober 2021)

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

1.3. 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:	Moscow Exchange
2.4.	Schweiz:	SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG
2.5.	Serbien:	Belgrad
2.6.	Türkei:	Istanbul (betr. Stock Market nur „National Market“)
2.7.	Vereinigtes Königreich Großbritannien und Nordirland:	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

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, Fukuoka, Sapporo
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, Auckland
3.17.	Peru:	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Philippine Stock Exchange
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, Nasdaq
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)

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

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.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.13.	Türkei:	TurkDEX
5.14.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, 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.

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 Anteilshaber 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: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 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	14,6267	14,6267	14,6267	14,6267	14,6267	14,6267	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	14,6267	14,6267	14,6267	14,6267	14,6267	14,6267	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,7684	0,7684	0,7684	0,7684	0,7684	0,7684	
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	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	
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					0,0055	0,0055	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					1,8219	1,8219	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)	5,4237	5,4237				5,4237	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	9,9704	9,9704	15,3941	15,3941	13,5667	8,1430	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	9,9704	9,9704	1,8349	1,8349			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	13,5592	13,5592	13,5667	8,1430	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						8,1355	
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	8,1355	8,1355	13,5592	13,5592	13,5592	8,1355	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 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			
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000	
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	9,6267	9,6267	9,6267	9,6267	9,6267	9,6267	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	9,2031	9,2031	14,6267	14,6267		9,2031	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	5,0000	5,0000	5,0000	5,0000		5,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	1,8294	1,8294	1,8294	1,8294	0,0075	0,0075	
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)	0,2038	0,2038	0,2038	0,2038	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)	0,3270	0,3270	0,3270	0,3270	0,3819	0,3819	
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,3829	0,3829	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					1,8219	1,8219	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	1,8294	1,8294	1,8294	1,8294	1,8294	1,8294	
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)	8,1355	8,1355	8,1355	8,1355	8,1355	8,1355	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0035	0,0035	0,0035	0,0035	0,0035	0,0035	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	2,5368	2,5368	2,5368	2,5368	2,5368	2,5368	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	0,5031	0,5031	0,5031	0,5031	0,5031	0,5031	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,2035	-0,2035	-0,2035	-0,2035	-0,2035	-0,2035	
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	2,2373	2,2373	2,2373	2,2373	2,2373	2,2373	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	9,9649	9,9649					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,2038	0,2038					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	4,2031	4,2031					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 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)							
Australien	0,0113	0,0113	0,0113	0,0113	-	-	
Brasilien	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	-	-	
Dänemark	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
Deutschland	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	-	-	
Finnland	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	-	-	
Indien	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Irland	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	-	-	
Japan	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	-	-	
Kanada	0,0314	0,0314	0,0314	0,0314	-	-	
Niederlande	0,0121	0,0121	0,0121	0,0121	-	-	
Norwegen	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	-	-	
Polen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Russische Föderation	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	-	-	
Schweden	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	-	-	
Schweiz	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	-	-	
Südafrika	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077	-	-	
Thailand	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1035	0,1035	0,1035	0,1035	-	-	
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)							
Dänemark	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	
Finnland	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	
Indien	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	
Kanada	0,0482	0,0482	0,0482	0,0482	0,0482	0,0482	
Niederlande	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	
Norwegen	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	
Polen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Schweden	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	
Schweiz	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	
Südafrika	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060	
USA - Vereinigte Staaten	0,2396	0,2396	0,2396	0,2396	0,2396	0,2396	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	17,8573	17,8573	17,8573	17,8573	17,8573	17,8573	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	17,8573	17,8573	17,8573	17,8573	17,8573	17,8573	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,9644	0,9644	0,9644	0,9644	0,9644	0,9644	
2.5 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	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	
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					0,0066	0,0066	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					2,2215	2,2215	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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)	6,6333	6,6333				6,6333	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	12,1870	12,1870	18,8204	18,8204	16,5923	9,9589	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	12,1870	12,1870	2,2370	2,2370			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	16,5833	16,5833	16,5923	9,9589	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						9,9500	
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	9,9500	9,9500	16,5833	16,5833	16,5833	9,9500	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 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	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	
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	14,7560	14,7560	14,7560	14,7560	14,7560	14,7560	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	11,2240	11,2240	17,8573	17,8573		11,2240	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013		3,1013	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	2,2304	2,2304	2,2304	2,2304	0,0089	0,0089	
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)	0,2486	0,2486	0,2486	0,2486	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)	0,4102	0,4102	0,4102	0,4102	0,4800	0,4800	
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,4799	0,4799	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0066	0,0066	0,0066	0,0066	0,0066	0,0066	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					2,2215	2,2215	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	2,2304	2,2304	2,2304	2,2304	2,2304	2,2304	
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)	9,9500	9,9500	9,9500	9,9500	9,9500	9,9500	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	3,1013	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	0,6134	0,6134	0,6134	0,6134	0,6134	0,6134	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,2483	-0,2483	-0,2483	-0,2483	-0,2483	-0,2483	
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	2,7363	2,7363	2,7363	2,7363	2,7363	2,7363	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	12,1804	12,1804					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,2486	0,2486					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	8,1227	8,1227					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2021 - 28.02.2022
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2022
 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)							
Australien	0,0131	0,0131	0,0131	0,0131	-	-	
Brasilien	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	-	-	
Dänemark	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	-	-	
Deutschland	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	-	-	
Finnland	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	-	-	
Indien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Irland	0,0086	0,0086	0,0086	0,0086	-	-	
Japan	0,0101	0,0101	0,0101	0,0101	-	-	
Kanada	0,0382	0,0382	0,0382	0,0382	-	-	
Niederlande	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	-	-	
Norwegen	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029	-	-	
Polen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Russische Föderation	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	-	-	
Schweden	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	-	-	
Schweiz	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	-	-	
Südafrika	0,0095	0,0095	0,0095	0,0095	-	-	
Thailand	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1256	0,1256	0,1256	0,1256	-	-	
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)							
Dänemark	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	
Finnland	0,0142	0,0142	0,0142	0,0142	0,0142	0,0142	
Indien	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	
Kanada	0,0605	0,0605	0,0605	0,0605	0,0605	0,0605	
Niederlande	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	
Norwegen	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	
Polen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Schweden	0,0073	0,0073	0,0073	0,0073	0,0073	0,0073	
Schweiz	0,0078	0,0078	0,0078	0,0078	0,0078	0,0078	
Südafrika	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	
USA - Vereinigte Staaten	0,3000	0,3000	0,3000	0,3000	0,3000	0,3000	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	245,9439	245,9439	245,9439	245,9439	245,9439	245,9439	
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	0,2646	0,2646	0,2646	0,2646	0,2646	0,2646	
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					2,5717	2,5717	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					859,4523	859,4523	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100 %	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	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)	2.568,4762	2.568,4762				2.568,4762	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	4.718,8837	4.718,8837	7.287,3599	7.287,3599	6.425,3359	3.856,8598	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	4.718,8837	4.718,8837	866,1694	866,1694			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	6.421,1905	6.421,1905	6.425,3359	3.856,8598	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						3.852,7143	
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	3.852,7143	3.852,7143	6.421,1905	6.421,1905	6.421,1905	3.852,7143	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	7.041,6806	
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)	4.473,2044	4.473,2044	7.041,6806	7.041,6806		4.473,2044	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	863,5978	863,5978	863,5978	863,5978	4,1455	4,1455	
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)	96,7569	96,7569	96,7569	96,7569	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)	105,3602	105,3602	105,3602	105,3602	120,1851	120,1851	
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					124,8654	124,8654	

ERSTE STOCK COMMODITIES

 Fondstyp:
 (Rumpf-) Rechnungsjahr:

 Vollthesaurierer
 01.03.2021 - 28.02.2022

 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)	2,5717	2,5717	2,5717	2,5717	2,5717	2,5717	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					859,4523	859,4523	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	863,5978	863,5978	863,5978	863,5978	863,5978	863,5978	
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)	3.852,7143	3.852,7143	3.852,7143	3.852,7143	3.852,7143	3.852,7143	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,8935	0,8935	0,8935	0,8935	0,8935	0,8935	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	1.200,3526	1.200,3526	1.200,3526	1.200,3526	1.200,3526	1.200,3526	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	237,4894	237,4894	237,4894	237,4894	237,4894	237,4894	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-96,6332	-96,6332	-96,6332	-96,6332	-96,6332	-96,6332	
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	1.059,4964	1.059,4964	1.059,4964	1.059,4964	1.059,4964	1.059,4964	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	4.716,3121	4.716,3121					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	96,7569	96,7569					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	4.473,2044	4.473,2044					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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)							
Australien	3,1549	3,1549	3,1549	3,1549	-	-	
Brasilien	1,7009	1,7009	1,7009	1,7009	-	-	
Dänemark	0,3360	0,3360	0,3360	0,3360	-	-	
Deutschland	0,8501	0,8501	0,8501	0,8501	-	-	
Finnland	0,6750	0,6750	0,6750	0,6750	-	-	
Indien	0,2063	0,2063	0,2063	0,2063	-	-	
Irland	2,3884	2,3884	2,3884	2,3884	-	-	
Japan	3,9530	3,9530	3,9530	3,9530	-	-	
Kanada	15,8216	15,8216	15,8216	15,8216	-	-	
Niederlande	5,8600	5,8600	5,8600	5,8600	-	-	
Norwegen	1,2880	1,2880	1,2880	1,2880	-	-	
Polen	0,0529	0,0529	0,0529	0,0529	-	-	
Russische Föderation	1,7579	1,7579	1,7579	1,7579	-	-	
Schweden	0,5119	0,5119	0,5119	0,5119	-	-	
Schweiz	0,7030	0,7030	0,7030	0,7030	-	-	
Südafrika	3,4484	3,4484	3,4484	3,4484	-	-	
Thailand	1,0278	1,0278	1,0278	1,0278	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	53,0208	53,0208	53,0208	53,0208	-	-	
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)							
Dänemark	0,8572	0,8572	0,8572	0,8572	0,8572	0,8572	
Deutschland	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	
Finnland	2,3343	2,3343	2,3343	2,3343	2,3343	2,3343	
Indien	0,3517	0,3517	0,3517	0,3517	0,3517	0,3517	
Kanada	15,7318	15,7318	15,7318	15,7318	15,7318	15,7318	
Niederlande	0,7224	0,7224	0,7224	0,7224	0,7224	0,7224	
Norwegen	1,2887	1,2887	1,2887	1,2887	1,2887	1,2887	
Polen	0,0210	0,0210	0,0210	0,0210	0,0210	0,0210	
Russische Föderation	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Schweden	1,5366	1,5366	1,5366	1,5366	1,5366	1,5366	
Schweiz	1,4071	1,4071	1,4071	1,4071	1,4071	1,4071	
Südafrika	1,5293	1,5293	1,5293	1,5293	1,5293	1,5293	
USA - Vereinigte Staaten	79,5798	79,5798	79,5798	79,5798	79,5798	79,5798	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

 Fondstyp:
 (Rumpf-) Rechnungsjahr:

 Vollthesaurierer
 01.03.2021 - 28.02.2022

 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	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,8274	0,8274	0,8274	0,8274	0,8274	0,8274	
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	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	
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					0,0069	0,0069	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					2,3212	2,3212	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)	6,9333	6,9333				6,9333	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	12,7381	12,7381	19,6713	19,6713	17,3431	10,4099	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	12,7381	12,7381	2,3381	2,3381			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	17,3332	17,3332	17,3431	10,4099	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						10,3999	
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	10,3999	10,3999	17,3332	17,3332	17,3332	10,3999	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	18,8449	
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)	11,9117	11,9117	18,8449	18,8449		11,9117	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	2,3312	2,3312	2,3312	2,3312	0,0099	0,0099	
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)	0,2601	0,2601	0,2601	0,2601	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)	0,3517	0,3517	0,3517	0,3517	0,4085	0,4085	
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,4155	0,4155	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
9. Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					2,3212	2,3212	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	2,3312	2,3312	2,3312	2,3312	2,3312	2,3312	
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)	10,3999	10,3999	10,3999	10,3999	10,3999	10,3999	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	3,2409	3,2409	3,2409	3,2409	3,2409	3,2409	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	0,6411	0,6411	0,6411	0,6411	0,6411	0,6411	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,2601	-0,2601	-0,2601	-0,2601	-0,2601	-0,2601	
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	2,8600	2,8600	2,8600	2,8600	2,8600	2,8600	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	12,7311	12,7311					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,2601	0,2601					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	11,9117	11,9117					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Australien	0,0128	0,0128	0,0128	0,0128	-	-	
Brasilien	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	-	-	
Dänemark	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	-	-	
Deutschland	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	-	-	
Finnland	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	-	-	
Indien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Irland	0,0085	0,0085	0,0085	0,0085	-	-	
Japan	0,0106	0,0106	0,0106	0,0106	-	-	
Kanada	0,0405	0,0405	0,0405	0,0405	-	-	
Niederlande	0,0157	0,0157	0,0157	0,0157	-	-	
Norwegen	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	-	-	
Polen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Russische Föderation	0,0042	0,0042	0,0042	0,0042	-	-	
Schweden	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	-	-	
Schweiz	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	-	-	
Südafrika	0,0099	0,0099	0,0099	0,0099	-	-	
Thailand	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1350	0,1350	0,1350	0,1350	-	-	
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)							
Dänemark	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	
Finnland	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	
Indien	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	
Kanada	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519	0,0519	
Niederlande	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	
Norwegen	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	
Polen	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Schweden	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	
Schweiz	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	
Südafrika	0,0063	0,0063	0,0063	0,0063	0,0063	0,0063	
USA - Vereinigte Staaten	0,2604	0,2604	0,2604	0,2604	0,2604	0,2604	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

 Fondstyp:
 (Rumpf-) Rechnungsjahr:

 Vollthesaurierer
 01.03.2021 - 28.02.2022

 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	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	21,3702	21,3702	21,3702	21,3702	21,3702	21,3702	
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	0,0267	0,0267	0,0267	0,0267	0,0267	0,0267	
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					0,1748	0,1748	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					58,4509	58,4509	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)	174,6100	174,6100				174,6100	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	320,7989	320,7989	495,4089	495,4089	436,7833	262,1732	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	320,7989	320,7989	58,8839	58,8839			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	436,5251	436,5251	436,7833	262,1732	
4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						261,9150	
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	261,9150	261,9150	436,5251	436,5251	436,5251	261,9150	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	474,0655	
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)	299,4554	299,4554	474,0655	474,0655		299,4554	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	58,7090	58,7090	58,7090	58,7090	0,2582	0,2582	
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)	6,5521	6,5521	6,5521	6,5521	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)	9,0885	9,0885	9,0885	9,0885	10,5622	10,5622	
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					10,7168	10,7168	

ERSTE STOCK COMMODITIES

 Fondstyp:
 (Rumpf-) Rechnungsjahr:

 Vollthesaurierer
 01.03.2021 - 28.02.2022

 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)	0,1748	0,1748	0,1748	0,1748	0,1748	0,1748	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					58,4509	58,4509	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	58,7090	58,7090	58,7090	58,7090	58,7090	58,7090	
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)	261,9150	261,9150	261,9150	261,9150	261,9150	261,9150	
11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0911	0,0911	0,0911	0,0911	0,0911	0,0911	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	81,6212	81,6212	81,6212	81,6212	81,6212	81,6212	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	16,1450	16,1450	16,1450	16,1450	16,1450	16,1450	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-6,5504	-6,5504	-6,5504	-6,5504	-6,5504	-6,5504	
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	72,0266	72,0266	72,0266	72,0266	72,0266	72,0266	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	320,6241	320,6241					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	6,5521	6,5521					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	299,4554	299,4554					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2021 - 28.02.2022

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)							
Australien	0,3512	0,3512	0,3512	0,3512	-	-	
Brasilien	0,1824	0,1824	0,1824	0,1824	-	-	
Dänemark	0,0268	0,0268	0,0268	0,0268	-	-	
Deutschland	0,0618	0,0618	0,0618	0,0618	-	-	
Finnland	0,0594	0,0594	0,0594	0,0594	-	-	
Indien	0,0124	0,0124	0,0124	0,0124	-	-	
Irland	0,2166	0,2166	0,2166	0,2166	-	-	
Japan	0,2723	0,2723	0,2723	0,2723	-	-	
Kanada	1,0122	1,0122	1,0122	1,0122	-	-	
Niederlande	0,3864	0,3864	0,3864	0,3864	-	-	
Norwegen	0,0789	0,0789	0,0789	0,0789	-	-	
Polen	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	-	-	
Russische Föderation	0,0984	0,0984	0,0984	0,0984	-	-	
Schweden	0,0385	0,0385	0,0385	0,0385	-	-	
Schweiz	0,0597	0,0597	0,0597	0,0597	-	-	
Südafrika	0,2438	0,2438	0,2438	0,2438	-	-	
Thailand	0,0753	0,0753	0,0753	0,0753	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	3,3728	3,3728	3,3728	3,3728	-	-	
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)							
Dänemark	0,0906	0,0906	0,0906	0,0906	0,0906	0,0906	
Finnland	0,2956	0,2956	0,2956	0,2956	0,2956	0,2956	
Indien	0,0267	0,0267	0,0267	0,0267	0,0267	0,0267	
Kanada	1,3338	1,3338	1,3338	1,3338	1,3338	1,3338	
Niederlande	0,0589	0,0589	0,0589	0,0589	0,0589	0,0589	
Norwegen	0,1045	0,1045	0,1045	0,1045	0,1045	0,1045	
Polen	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	
Schweden	0,1529	0,1529	0,1529	0,1529	0,1529	0,1529	
Schweiz	0,1582	0,1582	0,1582	0,1582	0,1582	0,1582	
Südafrika	0,1632	0,1632	0,1632	0,1632	0,1632	0,1632	
USA - Vereinigte Staaten	6,7024	6,7024	6,7024	6,7024	6,7024	6,7024	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
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