

# **DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds**

**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 30.09.2022 .....	11
Vergütungspolitik .....	20
Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall .....	22
Bestätigungsvermerk* .....	23
Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen.....	26
Fondsbestimmungen .....	27
Details und Erläuterungen zur Besteuerung.....	32

## Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft

<b>Die Gesellschaft</b>	Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1, A-1100 Wien Telefon: 05 0100-19777, Telefax: 05 0100-919777
<b>Stammkapital</b>	2,50 Mio. EURO
<b>Gesellschafter</b>	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 %)
<b>Aufsichtsrat</b>	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 (Vorsitzender-Stv. - ab 21.09.2022) Radovan JELASITY Mag. Robert LASSHOFER (bis 16.02.2022) Mag. Ertan PISKIN (ab 10.10.2022) Dr. Peter PROBER Mag. Rupert RIEDER (bis 21.09.2022) Gabriele SEMMELROCK-WERZNER Mag. Reinhard WATTL Mag. Gerald WEBER vom Betriebsrat entsandt: Martin CECH Mag. Regina HABERHAUER Ing. Heinrich Hubert REINER Peter RIEDERER Nicole WEINHENGST Mag. Manfred ZOUREK
<b>Geschäftsführer</b>	Mag. Heinz BEDNAR Mag. Winfried BUCHBAUER Mag. Peter KARL Mag. Thomas KRAUS
<b>Prokuristen</b>	Karl FREUDENSCHUSS Manfred LENTNER Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER
<b>Staatskommissäre</b>	Mag. Wolfgang EXL (ab 01.09.2022) Mag. Walter MEGNER (bis 28.02.2022) Mag. Christoph SEEL (bis 30.11.2021) Mag. Dr. Angelika SCHÄTZ (ab 01.03.2022) Mag. Wolfgang TRISKO (bis 14.05.2022)
<b>Fondsprüfer</b>	Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.
<b>Depotbank</b>	Erste Group Bank AG

## Sehr geehrte(r) Anteilshaber(in),

wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Bericht des DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds Miteigentumsfonds gemäß InvFG über das Rechnungsjahr vom 01.10.2021 bis 30.09.2022 vorzulegen.

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

Die Verwaltungsgesellschaft bedient sich bei der Verwaltung des Fondsvermögens der Dienste der DWS Investment GmbH.

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

Im vergangenen Geschäftsjahr wurde die langfristige Strategie der Unternehmensselektion mit umfassender Analyse und Auswahl von Einzeltiteln weiterverfolgt. So standen vor allem die Qualität und Nachhaltigkeit des Geschäftsmodells, die Qualität des Managements, das organische Wachstumspotential, die Solidität der Bilanz und insbesondere die Bewertung eines Unternehmens im Vordergrund.

In den letzten zwölf Monaten blieben die Aktienmärkte im Sog zahlreicher negativer Nachrichten. Zu den belastenden Faktoren gehörten vor allem eine anhaltend hohe und teilweise weiter ansteigende Inflation, die zu massiven Zinserhöhungsschritten v.a. der amerikanischen Notenbank, aber auch vieler anderer asiatischer und europäischer Zentralbanken führte. Dazu kamen steigende langfristige Zinsen und Angst vor Abrutschen in eine Rezession in den USA und Europa. Geopolitisch kamen weitere Eskalation im Ukraine-Konflikt und Spannungen in Taiwan-China Konflikt hinzu, dies führte zu andauernden Problemen bei den Lieferketten und letztlich zu De-Globalisierungstendenzen.

Über das gesamte Geschäftsjahr gesehen gab es auch sehr große Unterschiede in den regionalen und sektoralen Trends. In den USA verlor der S&P 500 Index (in USD) im Berichtszeitraum 15.5% an Wert. Auch der wachstumsorientierte NASDAQ Index verbilligte sich sogar um 26.2%. Allerdings wurde ein Teil der Verluste durch die deutliche Aufwertung des US-Dollars gegenüber EUR wettgemacht. In Europa ging es für den MSCI Europe um 10.5% nach unten und der DAX fiel um 20.6% (beide in Euro). Der japanische Markt, gemessen am Topix, gab um 7.3% nach (in Yen). Aufgrund der Yen Schwäche war die Entwicklung in EUR noch schlechter. Bergab ging es auch für die Notierungen in den Entwicklungsländern mit einem Minus von 27.9% (in US-Dollar).

Auf Sektorenebene betrachtet war der größte Gewinner der Energiesektor, der in der Berichtsperiode über 50% zugelegt hat, hauptsächlich getrieben durch positive Entwicklung des Ölpreises. Auch defensiv wahrgenommenen Bereiche wie z.B. Versorger, Basiskonsumgüter und Gesundheit waren die relativen Gewinner. Auf der Verliererseite standen hingegen Kommunikation- und Technologiewerte, die unter steigenden Zinsen und der Normalisierung der Nach-COVID-Nachfrage litten. Auch diskretionärer Konsum tat sich in dem Umfeld steigender Zinsen schwer aufgrund der Sorgen über sinkendes real verfügbares Einkommen.

Positiv zur relativen Fondsentwicklung trug die Aktienselektion innerhalb des Kommunikations- und Informationssektors bei. Vorteilhaft war auch unsere Einzeltitelauswahl im diskretionären Konsum und Finanzwerten. Negativ dagegen war unsere Aktienselektion im Gesundheitssektor und Basiskonsumgüter.

In der Berichtsperiode erzielte der Fonds eine Performance von - 4,20 %.

## 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 30.09.2022	
	Mio. Euro	%
<b>Aktien</b>		
auf Britische Pfund lautend	0,5	1,12
auf Dänische Kronen lautend	0,1	0,33
auf Euro lautend	3,0	7,19
auf Hongkong-Dollar lautend	0,8	1,99
auf Indonesische Rupien lautend	0,1	0,20
auf Japanische Yen lautend	1,4	3,28
auf Kanadische Dollar lautend	1,4	3,47
auf Koreanische Won lautend	0,8	1,97
auf Norwegische Kronen lautend	0,2	0,59
auf Schwedische Kronen lautend	0,4	0,88
auf Schweizer Franken lautend	1,7	4,01
auf Singapur Dollar lautend	0,1	0,33
auf Taiwanische Dollar lautend	0,9	2,21
auf US-Dollar lautend	28,9	70,16
Wertpapiere	40,3	97,73
Bankguthaben	0,9	2,16
Dividendenansprüche	0,1	0,12
Zinsenansprüche	0,0	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-0,0	-0,01
<b>Fondsvermögen</b>	<b>41,2</b>	<b>100,00</b>

## Vergleichende Übersicht

Rechnungs-jahr	Fondsvermögen
2019/2020	37.020.868,84
2020/2021	44.225.903,34
2021/2022	41.212.139,11

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	Thesaurierer	AT0000704176	EUR	102,90	0,9798	4,6235	5,48
2020/2021	Thesaurierer	AT0000704176	EUR	126,10	0,7732	3,5186	23,64
2021/2022	Thesaurierer	AT0000704176	EUR	120,14	1,0037	4,6048	-4,20

## Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.10.2021 bis 30.09.2022 wird folgende Ausschüttung bzw. Auszahlung vorgenommen. Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von dieser Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der nachfolgend angeführten Höhe einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung bzw. Auszahlung wird ab dem 02.01.2023 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

Fondstyp	ISIN	Währung	Ausschüttung/ Auszahlung	KESst mit Options- erklärung	KESst ohne Options- erklärung	Wieder- veranlagung
Thesaurierer	AT0000704176	EUR	1,0037	1,0037	1,0037	4,6048

## 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.

<b>AT0000704176 Thesaurierer EUR</b>	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (350.702,156 Anteile)	126,10
Ausschüttung / Auszahlung am 29.12.2021 (entspricht rund 0,0056 Anteilen bei einem Rechenwert von 139,09)	0,7732
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (343.008,450 Anteile)	120,14
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	120,81
Nettoertrag pro Anteil	-5,29
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>	<b>-4,20 %</b>



## **2. Fondsergebnis**

### **a. Realisiertes Fondsergebnis**

#### **Ordentliches Fondsergebnis**

##### **Erträge (ohne Kursergebnis)**

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	20,83	
Dividendenerträge	606.516,30	
Sonstige Erträge 8)	0,00	
	<u>                    </u>	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		606.537,13

##### **Sollzinsen**

- 2.566,13

##### **Aufwendungen**

Vergütung an die KAG	- 570.363,83	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 4.366,00	
Publizitätskosten	- 2.375,39	
Wertpapierdepotgebühren	- 22.170,36	
Depotbankgebühren	- 8.772,47	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Performancefee	-	
	<u>                    </u>	
Summe Aufwendungen		- 608.048,05
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)		<u>0,00</u>

#### **Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**- 4.077,05**

#### **Realisiertes Kursergebnis 2) 3)**

Realisierte Gewinne 4)	2.469.494,25	
Realisierte Verluste 5)	- 524.029,31	
	<u>                    </u>	

#### **Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**1.945.464,94**

#### **Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**1.941.387,89**

### **b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)**

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7) - 3.662.633,40

#### **Ergebnis des Rechnungsjahres 6)**

**- 1.721.245,51**

### **c. Ertragsausgleich**

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres - 17.617,59

Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen 0,00

#### **Fondsergebnis gesamt**

**- 1.738.863,10**

### **3. Entwicklung des Fondsvermögens**

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b>	<b>44.225.903,34</b>
<b>Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr</b>	<b>- 269.028,52</b>
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen</b>	<b>- 1.005.872,61</b>
<b>Fondsergebnis gesamt</b>	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<b>- 1.738.863,10</b>
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b>	<b><u>41.212.139,11</u></b>

- 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 -1.717.168,46.
- 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 19.573,94.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -2.524.745,74 und unrealisierte Verluste EUR -1.137.887,66.
- 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 30.09.2022

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.10.2021 bis 30.09.2022)

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen	
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>								
<b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>								
<b>Emissionsland Großbritannien</b>								
SHELL PLC	EO-07	GB00BP6MXD84	17.990	0	17.990	22,465	460.512,02	1,12
						Summe Emissionsland Großbritannien	460.512,02	1,12
						Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,87760	460.512,02	1,12
<b>Aktien auf Dänische Kronen lautend</b>								
<b>Emissionsland Dänemark</b>								
NOVO-NORDISK NAM.B DK-,20		DK0060534915	0	0	1.343	761,400	137.524,99	0,33
						Summe Emissionsland Dänemark	137.524,99	0,33
						Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,43545	137.524,99	0,33
<b>Aktien auf Euro lautend</b>								
<b>Emissionsland Deutschland</b>								
ALLIANZ SE NA O.N.		DE0008404005	0	0	1.854	161,800	299.977,20	0,73
DEUTSCHE BOERSE NA O.N.		DE0005810055	0	64	2.053	168,250	345.417,25	0,84
FRESEN.MED.CARE KGAA O.N.		DE0005785802	0	0	3.914	29,030	113.623,42	0,28
FRESENIUS SE O.N. ST		DE0005785604	0	417	5.478	21,950	120.242,10	0,29
MTU AERO ENGINES NA O.N.		DE000A0D9PT0	238	0	238	154,250	36.711,50	0,09
SAP SE O.N.		DE0007164600	0	123	2.123	84,120	178.586,76	0,43
						Summe Emissionsland Deutschland	1.094.558,23	2,66
<b>Emissionsland Großbritannien</b>								
RELX PLC	LS -,144397	GB00B2B0DG97	0	2.256	9.426	24,880	234.518,88	0,57
UNILEVER PLC	LS-,031111	GB00B10RZP78	940	0	7.810	44,800	349.888,00	0,85
						Summe Emissionsland Großbritannien	584.406,88	1,42
						Summe Aktien auf Euro lautend	1.678.965,11	4,07
<b>Aktien auf Koreanische Won lautend</b>								
<b>Emissionsland Republik Korea</b>								
SAMSUNG EL.	SW 100	KR7005930003	0	653	21.469	53.100,000	813.367,65	1,97
						Summe Emissionsland Republik Korea	813.367,65	1,97
						Summe Aktien auf Koreanische Won lautend umgerechnet zum Kurs von 1.401,58500	813.367,65	1,97

## DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>Aktien auf Norwegische Kronen lautend</b>							
<b>Emissionsland Norwegen</b>							
DNB BANK ASA NK 100	N00010161896	1.274	0	4.574	172,850	74.058,91	0,18
EQUINOR ASA NK 2,50	N00010096985	0	0	5.057	358,100	169.632,49	0,41
Summe Emissionsland Norwegen						243.691,40	0,59
Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,67550						243.691,40	0,59
<b>Aktien auf Schwedische Kronen lautend</b>							
<b>Emissionsland Schweden</b>							
ASSA-ABLOY AB B SK-,33	SE0007100581	0	668	10.334	209,700	199.329,43	0,48
ATLAS COPCO A	SE0017486889	16.848	0	16.848	104,800	162.410,53	0,39
Summe Emissionsland Schweden						361.739,96	0,88
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,87165						361.739,96	0,88
<b>Aktien auf Taiwanische Dollar lautend</b>							
<b>Emissionsland Taiwan</b>							
TAIWAN SEMICON.MANU. TA10	TW0002330008	0	1.000	67.000	422,000	909.047,07	2,21
Summe Emissionsland Taiwan						909.047,07	2,21
Summe Aktien auf Taiwanische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 31,10290						909.047,07	2,21
<b>Aktien auf US-Dollar lautend</b>							
<b>Emissionsland USA</b>							
PINTEREST INC. DL-,00001	US72352L1061	2.092	0	2.092	23,300	49.756,14	0,12
Summe Emissionsland USA						49.756,14	0,12
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 0,97965						49.756,14	0,12
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere						4.654.604,34	11,29
<b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b>							
<b>Aktien auf Euro lautend</b>							
<b>Emissionsland Frankreich</b>							
LVMH EO 0,3	FR0000121014	0	0	55	610,400	33.572,00	0,08
SANOFI SA INHABER EO 2	FR0000120578	0	147	2.241	78,400	175.694,40	0,43
TOTALENERGIES SE EO 2,50	FR0000120271	1.901	0	12.133	48,275	585.720,58	1,42
VINCI S.A. INH. EO 2,50	FR0000125486	0	0	1.466	83,170	121.927,22	0,30
Summe Emissionsland Frankreich						916.914,20	2,22
<b>Emissionsland Niederlande</b>							
ADYEN N.V. EO-,01	NL0012969182	30	0	30	1.301,800	39.054,00	0,09
AHOLD DELHAIZE,KON.EO-,01	NL0011794037	0	0	3.034	26,135	79.293,59	0,19

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
KONINKL. PHILIPS EO -,20	NL0000009538	953	0	8.078	16,000	129.248,00	0,31
WOLTERS KLUWER NAM. EO-12	NL0000395903	0	132	1.188	99,920	118.704,96	0,29
				Summe Emissionsland Niederlande		366.300,55	0,89
				Summe Aktien auf Euro lautend		1.283.214,75	3,11
<b>Aktien auf Hongkong-Dollar lautend</b>							
<b>Emissionsland Cayman Inseln</b>							
BAIDU INC. O.N.	KYG070341048	0	0	3.000	114,100	44.511,49	0,11
TENCENT HLDGS HD-,00002	KYG875721634	0	300	14.400	266,400	498.840,72	1,21
				Summe Emissionsland Cayman Inseln		543.352,21	1,32
<b>Emissionsland China</b>							
PING AN INS.C.CHINA H YC1	CNE1000003X6	0	4.000	21.500	39,200	109.594,74	0,27
				Summe Emissionsland China		109.594,74	0,27
<b>Emissionsland Hong Kong</b>							
AIA GROUP LTD	HK0000069689	0	1.200	19.800	65,450	168.515,57	0,41
				Summe Emissionsland Hong Kong		168.515,57	0,41
				Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 7,69015		821.462,52	1,99
<b>Aktien auf Indonesische Rupien lautend</b>							
<b>Emissionsland Indonesien</b>							
PT BANK RAKYAT IND. RP 50	ID1000118201	0	0	272.000	4.490,000	81.830,66	0,20
				Summe Emissionsland Indonesien		81.830,66	0,20
				Summe Aktien auf Indonesische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 14.924,48000		81.830,66	0,20
<b>Aktien auf Japanische Yen lautend</b>							
<b>Emissionsland Japan</b>							
BANDAI NAMCO HOLDINGS INC	JP3778630008	0	0	1.800	9.433,000	119.742,40	0,29
BRIDGESTONE CORP.	JP3830800003	0	300	9.400	4.669,000	309.511,89	0,75
DAIKIN IND. LTD	JP3481800005	0	0	1.000	22.295,000	157.229,16	0,38
HOYA CORP.	JP3837800006	0	100	1.800	13.880,000	176.192,56	0,43
MAKITA CORP.	JP3862400003	0	0	1.800	2.799,000	35.530,47	0,09
SONY GROUP CORP.	JP3435000009	500	0	500	9.286,000	32.743,44	0,08
TOYOTA MOTOR CORP.	JP3633400001	0	1.000	39.500	1.876,000	522.583,31	1,27
				Summe Emissionsland Japan		1.353.533,23	3,28
				Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 141,79940		1.353.533,23	3,28
<b>Aktien auf Kanadische Dollar lautend</b>							
<b>Emissionsland Kanada</b>							
CANADIAN NATL RAILWAY CO.	CA1363751027	0	196	3.155	149,180	349.662,27	0,85

## DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
CIBC	CA1360691010	9.082	4.700	9.082	60,460	407.932,63	0,99
DOLLARAMA INC.	CA25675T1075	0	2.255	1.408	79,300	82.949,67	0,20
TORONTO-DOMINION BK	CA8911605092	0	231	9.347	84,720	588.297,49	1,43
Summe Emissionsland Kanada						1.428.842,06	3,47
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,34605						1.428.842,06	3,47
<b>Aktien auf Schweizer Franken lautend</b>							
<b>Emissionsland Schweiz</b>							
GEBERIT AG NA DISP. SF-10	CH0030170408	0	0	159	427,500	70.496,27	0,17
NESTLE NAM. SF-,10	CH0038863350	0	297	9.791	107,080	1.087.347,31	2,64
ROCHE HLDG AG GEN.	CH0012032048	0	36	1.470	323,450	493.125,39	1,20
Summe Emissionsland Schweiz						1.650.968,97	4,01
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,96420						1.650.968,97	4,01
<b>Aktien auf Singapur Dollar lautend</b>							
<b>Emissionsland Singapur</b>							
DBS GRP HLDGS SD 1	SG1L01001701	0	0	5.800	33,390	137.769,08	0,33
Summe Emissionsland Singapur						137.769,08	0,33
Summe Aktien auf Singapur Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,40570						137.769,08	0,33
<b>Aktien auf US-Dollar lautend</b>							
<b>Emissionsland Cayman Inseln</b>							
ALIBABA GR.HLDG SP.ADR 8	US01609W1027	1.909	1.469	4.417	79,990	360.655,16	0,88
ZAI LAB LTD ADR/10	US98887Q1040	0	0	838	34,200	29.254,94	0,07
Summe Emissionsland Cayman Inseln						389.910,10	0,95
<b>Emissionsland Curacao</b>							
SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	1.404	0	6.230	35,900	228.302,97	0,55
Summe Emissionsland Curacao						228.302,97	0,55
<b>Emissionsland Dänemark</b>							
ASCENDIS PH.SP.ADR 1 DK 1	US04351P1012	0	0	1.154	103,260	121.637,36	0,30
Summe Emissionsland Dänemark						121.637,36	0,30
<b>Emissionsland Großbritannien</b>							
ASTRAZENECA DL-,25 SP.ADR	US0463531089	0	439	1.392	54,840	77.923,01	0,19
Summe Emissionsland Großbritannien						77.923,01	0,19
<b>Emissionsland Indien</b>							
HDFC BANK LTD ADR/3 IR 10	US40415F1012	0	150	1.966	58,420	117.239,54	0,28
Summe Emissionsland Indien						117.239,54	0,28

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>Emissionsland Irland</b>							
ALLEGION PLC DL 1	IE00BFRT3W74	0	0	2.442	89,680	223.547,76	0,54
HORIZON THERAP.PLC DL-,01	IE00BQPVPQZ61	2.791	0	2.791	61,890	176.323,17	0,43
MEDTRONIC PLC DL-,0001	IE00BTN1Y115	901	135	6.018	80,750	496.048,08	1,20
Summe Emissionsland Irland						895.919,01	2,17
<b>Emissionsland Israel</b>							
CHECK POINT SOFTW. TECHS	IL0010824113	1.866	125	4.435	112,020	507.128,77	1,23
Summe Emissionsland Israel						507.128,77	1,23
<b>Emissionsland Schweden</b>							
OATLY GROUP AB SP.ADS/1	US67421J1088	0	0	3.042	2,630	8.166,65	0,02
Summe Emissionsland Schweden						8.166,65	0,02
<b>Emissionsland Schweiz</b>							
CHUBB LTD. SF 24,15	CH0044328745	0	64	1.416	181,880	262.891,93	0,64
Summe Emissionsland Schweiz						262.891,93	0,64
<b>Emissionsland USA</b>							
ABBOTT LABS	US0028241000	343	0	1.740	96,760	171.859,75	0,42
ABIOMED INC. DL-,01	US0036541003	0	0	76	245,660	19.057,99	0,05
ACTIVISION BLIZZARD INC.	US00507V1098	4.359	0	4.359	74,340	330.779,42	0,80
ADOBE INC.	US00724F1012	236	0	956	275,200	268.556,32	0,65
AGILENT TECHS INC. DL-,01	US00846U1016	0	79	3.450	121,550	428.058,49	1,04
AGIOS PHARMACEUT. DL-,001	US00847X1046	0	0	1.991	28,280	57.475,10	0,14
AKAMAI TECH. DL-,01	US00971T1016	0	0	502	80,320	41.158,21	0,10
ALLSTATE CORP. DL-,01	US0200021014	0	2.235	2.904	124,530	369.147,27	0,90
ALPHABET INC.CLA DL-,001	US02079K3059	33.880	2.171	33.418	95,650	3.262.830,30	7,92
AMAZON.COM INC. DL-,01	US0231351067	7.235	285	7.153	113,000	825.079,37	2,00
AMER. EXPRESS DL -,20	US0258161092	0	1.359	1.430	134,910	196.928,80	0,48
AMERIPRISE FINL DL-,01	US03076C1062	0	0	159	251,950	40.892,21	0,10
AMGEN INC. DL-,0001	US0311621009	0	462	1.138	225,400	261.833,51	0,64
APPLE INC.	US0378331005	0	2.048	13.283	138,200	1.873.843,31	4,55
APPLIED MATERIALS INC.	US0382221051	727	0	6.079	81,930	508.398,38	1,23
ARISTA NETWORKS DL-,0001	US0404131064	3.368	1.778	2.432	112,890	280.251,60	0,68
AUTOZONE INC. DL-,01	US0533321024	0	194	256	2.141,930	559.724,47	1,36
BAKER HUGHES CO.	US05722G1004	3.607	0	3.607	20,960	77.173,19	0,19
BIOGEN INC. DL -,0005	US09062X1037	0	239	698	267,000	190.237,33	0,46
BIOMARIN PHAR. DL-,001	US09061G1013	900	0	2.210	84,770	191.233,30	0,46
BOOKING HLDGS DL-,008	US09857L1089	70	12	362	1.643,210	607.198,51	1,47
BRISTOL-MYERS SQUIBBDL-10	US1101221083	0	2.873	3.409	71,090	247.379,99	0,60
BROADCOM INC. DL-,001	US11135F1012	0	22	259	444,010	117.387,42	0,28
CENTENE CORP. DL-,001	US15135B1017	0	653	3.893	77,810	309.206,69	0,75
CHARLES SCHWAB CORP.DL-01	US8085131055	2.095	0	5.595	71,870	410.465,63	1,00
CHURCH + DWIGHT CO. DL 1	US1713401024	0	0	315	71,440	22.971,06	0,06
CLOROX CO. DL 1	US1890541097	0	0	896	128,390	117.427,08	0,28

## DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
COGNEX CORP. DL-,002	US1924221039	0	0	506	41,450	21.409,38	0,05
COINBASE GLB.CL.A -,00001	US19260Q1076	268	0	730	64,490	48.055,63	0,12
COLGATE-PALMOLIVE DL 1	US1941621039	0	294	4.724	70,250	338.754,66	0,82
COSTCO WHOLESALE DL-,005	US22160K1051	0	0	121	472,270	58.331,72	0,14
EBAY INC. DL-,001	US2786421030	3.656	0	10.268	36,810	385.816,44	0,94
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	0	180	7.982	87,310	711.385,11	1,73
GENTEX CORP. DL-,06	US3719011096	0	0	1.639	23,840	39.885,43	0,10
GILEAD SCIENCES DL-,001	US3755581036	0	165	2.483	61,690	156.358,16	0,38
GRAINGER (W.W.) INC. DL 1	US3848021040	0	0	254	489,190	126.835,36	0,31
HOME DEPOT INC. DL-,05	US4370761029	156	79	2.454	275,940	691.223,15	1,68
HP INC DL -,01	US40434L1052	0	10.690	10.667	24,920	271.343,48	0,66
JOHNSON + JOHNSON DL 1	US4781601046	0	256	3.932	163,360	655.674,50	1,59
JPMORGAN CHASE DL 1	US46625H1005	540	0	3.719	104,500	396.708,52	0,96
KLA CORP. DL -,001	US4824801009	506	0	506	302,630	156.311,72	0,38
MARSH+MCLENNAN COS.INC.D1	US5717481023	0	133	3.035	149,290	462.507,17	1,12
MASCO CORP. DL 1	US5745991068	0	0	1.978	46,690	94.271,24	0,23
MERCK CO. DL-,01	US58933Y1055	595	2.067	7.778	86,120	683.755,79	1,66
META PLATF. A DL-,000006	US30303M1027	0	909	2.725	135,680	377.408,26	0,92
MICROSOFT DL-,00000625	US5949181045	0	158	5.198	232,900	1.235.761,96	3,00
MODERNA INC. DL-,0001	US60770K1079	1.713	0	1.713	118,250	206.770,02	0,50
MONDELEZ INTL INC. A	US6092071058	0	0	1.598	54,830	89.438,41	0,22
MONSTER BEVER.NEW DL-,005	US61174X1090	0	560	910	86,960	80.777,42	0,20
MOODY'S CORP DL 1	US6153691059	0	83	2.359	243,110	585.409,57	1,42
MOTOROLA SOLUTIONS DL-,01	US6200763075	0	40	1.809	223,970	413.578,04	1,00
NASDAQ INC. DL -,01	US6311031081	2.028	676	2.028	56,680	117.334,80	0,28
NEXTERA ENERGY INC.DL-,01	US65339F1012	0	101	2.894	78,410	231.632,26	0,56
NVIDIA CORP. DL-,01	US67066G1040	0	0	688	121,390	85.251,18	0,21
PAYPAL HDGS INC.DL-,0001	US70450Y1038	458	0	458	86,070	40.238,92	0,10
PEPSICO INC. DL-,0166	US7134481081	0	68	1.374	163,260	228.978,96	0,56
PFIZER INC. DL-,05	US7170811035	5.294	0	5.294	43,760	236.477,76	0,57
PROCTER GAMBLE	US7427181091	0	435	2.261	126,250	291.380,85	0,71
PROGRESSIVE CORP. DL 1	US7433151039	0	1.957	4.066	116,210	482.325,18	1,17
PUBLIC STORAGE DL-,10	US74460D1090	90	157	733	292,810	219.088,17	0,53
QUALCOMM INC. DL-,0001	US7475251036	0	107	3.119	112,980	359.704,61	0,87
REATA PHARMA INC. 0,001	US75615P1030	1.883	0	2.990	25,130	76.699,54	0,19
S+P GLOBAL INC. DL 1	US78409V1044	0	57	799	305,350	249.042,67	0,60
SAGE THERAPEUTICS DL-0001	US78667J1088	0	0	1.885	39,160	75.349,97	0,18
SAREPTA THERAP. DL-,0001	US8036071004	715	0	1.553	110,540	175.234,65	0,43
SNAP INC. CL.A DL-,00001	US83304A1060	3.251	0	3.251	9,820	32.587,99	0,08
SVB FINL GROUP DL-,001	US78486Q1013	289	0	711	335,780	243.698,85	0,59
TEXAS INSTR. DL 1	US8825081040	0	0	499	154,780	78.839,61	0,19
TJX COS INC. DL 1	US8725401090	704	0	2.665	62,120	168.988,72	0,41
ULTRAGENYX PHARM. DL-,001	US90400D1081	1.000	0	1.868	41,410	78.960,73	0,19
UNION PAC. DL 2,50	US9078181081	438	457	1.500	194,820	298.300,41	0,72
UNITEDHEALTH GROUP DL-,01	US91324P1021	0	926	1.117	505,040	575.848,19	1,40
VERTEX PHARMAC. DL-,01	US92532F1003	0	65	1.384	289,540	409.047,48	0,99
VISA INC. CL. A DL -,0001	US92826C8394	546	153	5.041	177,650	914.136,32	2,22
VMWARE INC.CLASS A	US9285634021	729	0	3.384	106,460	367.744,24	0,89
ZOOM VIDEO COMM. A -,001	US98980L1017	1.895	0	1.895	73,590	142.349,87	0,35
Summe Emissionsland USA						26.253.567,77	63,70
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 0,97965						28.862.687,11	70,03
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						35.620.308,38	86,43



**Gliederung des Fondsvermögens**

Wertpapiere	40.274.912,72	97,73
Bankguthaben	890.001,70	2,16
Dividendenansprüche	50.175,25	0,12
Zinsenansprüche	1,05	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-2.951,61	- 0,01
<b>Fondsvermögen</b>	<b>41.212.139,11</b>	<b>100,00</b>

**Hinweis an die Anleger:**

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

Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000704176	Stück	343.008,450
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000704176	EUR	120,14

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.

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

**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	Kennnummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>			
<b>Aktien auf Euro lautend</b>			
<b>Emissionsland Frankreich</b>			
EUROAPI SAS EO 1	FR0014008VX5	104	104
<b>Aktien auf Schwedische Kronen lautend</b>			
<b>Emissionsland Schweden</b>			
ATLAS COPCO A	SE0011166610	0	4.212
ATLAS COPCO RED. A FREE	SE0017486863	4.212	4.212
<b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b>			
<b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>			
<b>Emissionsland Großbritannien</b>			
BRIT.AMER.TOBACCO LS-,25	GB0002875804	0	7.142
<b>Aktien auf Hongkong-Dollar lautend</b>			
<b>Emissionsland Cayman Inseln</b>			
JD.COM. INC. A	KYG8208B1014	700	700
<b>Aktien auf Japanische Yen lautend</b>			
<b>Emissionsland Japan</b>			
JAPAN TOBACCO	JP3726800000	0	7.700
TOKIO MARINE HOLDINGS INC	JP3910660004	0	4.600
<b>Aktien auf US-Dollar lautend</b>			
<b>Emissionsland Guernsey-Insel</b>			
AMDOCS LTD. LS-,01	GB0022569080	0	1.504

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
<b>Emissionsland USA</b>			
3M CO. DL-,01	US88579Y1010	176	2.136
AMICUS THERAPEUTICS INC.	US03152W1099	3.169	5.262
CIENA CORP. NEW DL-,01	US1717793095	0	3.124
CME GROUP INC. DL-,01	US12572Q1058	0	505
DISCOVER FINL SRVCS DL-01	US2547091080	0	1.098
DISNEY (WALT) CO.	US2546871060	0	849
FORTINET INC. DL-,001	US34959E1091	0	297
INTEL CORP. DL-,001	US4581401001	0	9.905
INTERCONTINENTAL EXCH.INC	US45866F1049	0	1.480
REGENERON PHARMAC.DL-,001	US75886F1075	0	200

**Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)**

BIOHAVEN PHARMAC.HLDG CO.	VGG111961055	346	2.107
---------------------------	--------------	-----	-------

Wien, den 30.11.2022

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 2021 der Erste Asset Management GmbH)

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

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.2021	262
Anzahl der Risikoträger im Jahr 2021	133
fixe Vergütungen	18.971.588
variable Vergütungen (Boni)	5.819.336
<b>Summe Vergütungen für Mitarbeiter</b>	<b>24.790.924</b>
davon Vergütungen für Geschäftsführer	1.259.918
davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger	3.907.911
davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen *	1.481.773
davon Vergütungen für sonstige Risikoträger	7.868.465
davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger	0
<b>Summe Vergütungen für Risikoträger</b>	<b>14.518.067</b>

\* Führungskräfte mit Kontrollfunktionen werden in dieser Gruppe ausgewiesen

### 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](http://www.erste-am.at/de/private_anleger/wer-sind-wir/investmentprozess) abrufen.

Die letzte Überprüfung im März 2022 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.

## Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

DWS Investment GmbH hat per 31.12.2021 folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung veröffentlicht:

Gesamtsumme der Vergütungszahlungen an identifizierten <sup>1</sup> Mitarbeiter <i>Sum compensation to identified staff in total</i>	EUR 762 Mio.
davon feste Vergütung <i>therefrom fixed remuneration</i>	EUR 461 Mio.
davon variable Vergütung <i>therefrom variable remuneration</i>	EUR 301 Mio.
Zahl der identifizierten Mitarbeiter / <i>Number of identified staff</i>	4.072 (full-time equivalent)

<sup>1</sup> alle MitarbeiterInnen, sofern sie wesentliche Auswirkungen auf das Risikoprofil des jeweiligen OGAW / AIF haben  
*all employees, provided they have a material impact on the respective UCITS / AIF's risk profile*

# Bestätigungsvermerk\*

## Bericht zum Rechenschaftsbericht

### Prüfungsurteil

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

DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds  
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30.09.2022, 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 30.09.2022 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 15.12.2022

**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 7 der Verordnung (EU) 2020/852 (Taxonomie-Verordnung):**

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

# Fondsbestimmungen

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds, 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 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.

Für den Investmentfonds werden überwiegend, d.h. zu mindestens 51 v.H. des Fondsvermögens, Aktien internationaler Unternehmen und Währungen erworben. Die Auswahl der Aktien erfolgt vornehmlich aus Unternehmen verschiedener Industriezweige und aus Unternehmen, die nach Aufbau und Struktur auf längere Sicht gesehen eine günstige Entwicklung und gute Erträge erhoffen lassen.

Der Investmentfonds verfolgt eine aktive Veranlagungspolitik. Die Vermögenswerte werden diskretionär ausgewählt. Der Investmentfonds orientiert sich an einem Vergleichsindex (nähere Angaben zum Index finden sich im Prospekt, Punkt 12). Zusammensetzung und Wertentwicklung des Investmentfonds können wesentlich bis vollständig, kurz- und langfristig, positiv oder negativ von jener des Vergleichsindex abweichen. Der Ermessensspielraum der Verwaltungsgesellschaft ist nicht eingeschränkt.

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 bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens 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.

Das Gesamtrisiko derivativer Instrumente, die nicht der Absicherung dienen, darf 20 v.H. des Gesamtnettowerts des Fondsvermögens nicht überschreiten.

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

Nicht anwendbar.

### **Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme**

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR.

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 5,00 v.H. zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf den nächsten Cent.

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 den nächsten Cent. Es wird kein Rücknahmeabschlag verrechnet.

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

### **Artikel 5 Rechnungsjahr**

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 1. Oktober bis zum 30. September.

**Artikel 6**  
**Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung**

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

**Ertragnisverwendung bei Ausschuttungsanteilscheinen (Ausschütter)**

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschuttungsanteilscheinen ab 2. Jänner des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab 2. Jänner der gemäß InvFG ermittelte Betrag ausuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 2. Jänner der gemäß InvFG ermittelte Betrag ausuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 2. Jänner 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 ausuzahlen.

**Artikel 7**  
**Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebuhr**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 1,25 v.H. des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebuhrenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird.

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von 0,50 v.H. des Fondsvermögens.

Der Investmentfonds ist Nutzer im Sinne der VO (EU) 2016/1011 (Referenzwerte-VO). Für den Fall, dass sich der Referenzwert wesentlich ändert oder nicht mehr bereitgestellt wird, hat die Verwaltungsgesellschaft robuste schriftliche Pläne mit Maßnahmen aufgestellt, die sie ergreifen würde. Weitere Informationen dazu finden sich im Prospekt.

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](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:	NYSE 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 Anteilinhaber rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) Die Doppelbesteuerungsabkommen verpflichten die betroffenen Länder, die von diesen in Abzug gebrachten Steuern in der hier angeführten Höhe rückzuerstatten. Voraussetzungen für die Rückerstattungen sind Anträge des jeweiligen Anteilscheininhabers bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) Im Fall des Vorliegens einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988 erfolgt kein KEST-Abzug für betriebliche Anleger, die nicht natürliche Personen sind. Falls keine solche Befreiungserklärung abgegeben wurde und daher die KEST in Abzug gebracht wird, ist diese für juristische Personen auf die Körperschaftsteuer anrechenbar.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Person gilt die Endbesteuerung nur für die KEST II pflichtigen Erträge. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können diese Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Privatstiftungen sind gem. § 94 Z 12 EStG von der Kapitalertragsteuer auf diese Erträge befreit.
- 12) Vor dem Abzug des gem. VO 2003/393 anrechenbaren Betrags. Die Höhe des anrechenbaren Betrags ist der Position 12.4 zu entnehmen.
- 13) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die Einkommensteuer anrechenbar bzw. rückerstattbar.
- 14) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 15) Umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren. Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Der Korrekturbetrag erhöht grundsätzlich die Anschaffungskosten.
- 16) Umfasst auch AIF-Einkünfte. Der Korrekturbetrag vermindert die Anschaffungskosten.
- 17) In Punkt 3. nicht abgezogen.
- 18) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.



## Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Thesaurierungsanteilen

DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Fondstyp: Thesaurierer  
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2021 - 30.09.2022  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2023  
 ISIN: AT0000704176  
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
<b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>	<b>5,6085</b>	<b>5,6085</b>	<b>5,6085</b>	<b>5,6085</b>	<b>5,6085</b>	<b>5,6085</b>	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	5,6085	5,6085	5,6085	5,6085	5,6085	5,6085	
<b>2. Zuzüglich</b>							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,5523	0,5523	0,5523	0,5523	0,5523	0,5523	
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	
<b>3. Abzüglich</b>							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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 Wohnbauanleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividendenerträge							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					0,5230	0,5230	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)	2,2501	2,2501				2,2501	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
<b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>	<b>3,9107</b>	<b>3,9107</b>	<b>6,1608</b>	<b>6,1608</b>	<b>5,6379</b>	<b>3,3877</b>	
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	3,9107	3,9107	0,5355	0,5355			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	5,6253	5,6253	5,6379	3,3877	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)						3,3752	
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	3,3752	3,3752	5,6253	5,6253	5,6253	3,3752	

# DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

## DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Fondstyp: Thesaurierer  
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2021 - 30.09.2022  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2023  
 ISIN: AT0000704176  
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
<b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte	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 Gewinnvorräte 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 Verlustvorräten und Quellensteuern	4,6048	4,6048	4,6048	4,6048	4,6048	4,6048	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,0037	1,0037	1,0037	1,0037	1,0037	1,0037	
<b>6. Korrekturbeträge</b>							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)	3,3584	3,3584	5,6085	5,6085		3,3584	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	1,0037	1,0037	1,0037	1,0037		1,0037	16)
<b>7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>							
7.1 Dividenden	0,5355	0,5355	0,5355	0,5355	0,0125	0,0125	
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	
<b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>							
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)	0,0682	0,0682	0,0682	0,0682	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)	0,2478	0,2478	0,2478	0,2478	0,2832	0,2832	
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	0,0122	0,0122	0,0122	0,0122	0,0122	0,0122	
8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,2545	0,2545	

## DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Fondstyp: Thesaurierer  
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2021 - 30.09.2022  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2023  
 ISIN: AT0000704176  
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
<b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>							8)
9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					0,5230	0,5230	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	
<b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>							9) 10) 13)
10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3 Ausländische Dividenden	0,5355	0,5355	0,5355	0,5355	0,5355	0,5355	
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)	3,3752	3,3752	3,3752	3,3752	3,3752	3,3752	
<b>11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>							
11.1 KEST auf Inlandsdividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
<b>12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	<b>1,0037</b>	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	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	12)
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,0717	-0,0717	-0,0717	-0,0717	-0,0717	-0,0717	
12.5 KEST auf Ausschüttungen ausl. Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.8 KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998	0,9282	0,9282	0,9282	0,9282	0,9282	0,9282	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
<b>15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>							
15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
<b>16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung</b>							
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	3,9107	3,9107					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,0682	0,0682					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	2,3547	2,3547					

# DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

## DWS (Austria) Vermögensbildungsfonds

Fondstyp: Thesaurierer  
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2021 - 30.09.2022  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2023  
 ISIN: AT0000704176  
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
<b>Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar</b>							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
China	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	-	-	
Dänemark	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Deutschland	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044	-	-	
Indien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Indonesien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Irland	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	-	-	
Japan	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	-	-	
Kanada	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	-	-	
Korea, Republik	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024	-	-	
Niederlande	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	-	-	
Norwegen	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	-	-	
Schweden	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Schweiz	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0400	0,0400	0,0400	0,0400	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
<b>Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten</b>							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
ausländ. Länder ohne Amtshilfe	0,0133	0,0133	0,0133	0,0133	0,0133	0,0133	
Dänemark	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	
Indien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Indonesien	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	
Irland	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	
Kanada	0,0156	0,0156	0,0156	0,0156	0,0156	0,0156	
Korea, Republik	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	0,0049	
Norwegen	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	
Schweden	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	
Schweiz	0,0251	0,0251	0,0251	0,0251	0,0251	0,0251	
USA - Vereinigte Staaten	0,1735	0,1735	0,1735	0,1735	0,1735	0,1735	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
<b>Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern</b>							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Taiwan	0,0122	0,0122	0,0122	0,0122	0,0122	0,0122	
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](http://www.erste-am.at) ersichtlich.

[www.erste-am.com](http://www.erste-am.com)

[www.erste-am.at](http://www.erste-am.at)