

ERSTE STOCK COMMODITIES

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht 2022/23

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 28.02.2023	11
Vergütungspolitik	25
Bestätigungsvermerk*	27
Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen.....	30
Fondsbestimmungen	31
Details und Erläuterungen zur Besteuerung.....	36

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 Dkfm. Maximilian CLARY UND ALDRINGEN Mag. Harald GASSER Mag. Gerhard GRABNER Harald Frank GRUBER Oswald HUBER (Vorsitzender-Stv. - ab 21.09.2022) Radovan JELASITY Mag. Ertan PISKIN (ab 10.10.2022) Dr. Peter PROBER Mag. Rupert RIEDER (bis 21.09.2022) Gabriele SEMMELROCK-WERZER Mag. Reinhard WALTTL 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. Wolfgang EXL (ab 01.09.2022) Mag. Dr. Angelika SCHÄTZ Mag. Wolfgang TRISKO (bis 14.05.2022)
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 01.03.2022 bis 28.02.2023 vorzulegen.

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

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

Entwicklung des Fonds

Marktentwicklung

Das Rechnungsjahr verlief sehr turbulent mit hohen Kursschwankungen. Optimismus nach der Corona Pandemie und Rezessionsängste wechselten sich mehrmals ab. Die Berichtsperiode brachte dem breiten Aktienmarkt ein leichtes Minus von knapp 3%. Der Russland-Ukraine Konflikt, hohe Inflation und damit einhergehende Zinserhöhungen haben die Aktienmärkte über die gesamte Periode belastet. Energieaktien konnten sich in diesem schwierigen Umfeld aber besser behaupten. Der Öl- und Gaspreis stieg vor allem in den ersten Wochen nach dem Einmarsch Russlands in die Ukraine, gab aber in weiterer Folge die Kursgewinne wieder ab. Dennoch konnten Ölk Aktien im Berichtsjahr ein Plus von knapp 18% erzielen. Rohstoffaktien konnten sich diesem positiven Trend nicht anschließen und endeten mit einem Minus von knapp 5%. Insgesamt konnte der Fonds aber das Berichtsjahr mit einem Plus von 4,47% abschließen. Der Fonds weist klassische Value Merkmale auf, mit einer Dividendenrendite von knapp 4% und einem KGV von 11,2 basierend auf geschätzten Gewinnen für das Jahr 2023.

In Summe profitierte der Fonds von langfristigen Trends und der Nachfrage nach Rohstoffen aller Art. Der Fonds wird dementsprechend Rückenwind von steigende Rohstoffpreise erfahren, solange die globale Wirtschaft nicht in eine Rezession schlittert.

Der Fonds investiert breit gestreut zu 50% in Energie-Unternehmen und zu 50% in Rohstoffaktien. Dabei werden entwickelte Länder, aber auch Emerging Markets mit etwas mehr als 10% berücksichtigt. Fremdwährungen spielen eine große Rolle und können den Fonds sowohl positiv als auch negativ beeinflussen. Mit Hilfe quantitativer Methoden wird der Fonds halbjährlich neu positioniert. Zwischenzeitlich reagiert das Fondsmanagement aber auf aktuelle Entwicklungen. Dabei wird sowohl auf unternehmensspezifischen Entwicklungen als auch auf makroökonomische Gegebenheiten reagiert.

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.

In der Berichtsperiode verzeichnete der Fonds eine positive Performance von + 4,47%.

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).

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

Zusammensetzung des Fondsvermögens

	per 28.02.2023	
	Mio. Euro	%
Aktien		
auf Australischer Dollar lautend	2,8	3,99
auf Brasilianische Real lautend	1,0	1,37
auf Britische Pfund lautend	8,4	11,77
auf Chinesische Renminbi lautend	0,8	1,10
auf Euro lautend	9,1	12,74
auf Hongkong-Dollar lautend	1,4	1,96
auf Indische Rupien lautend	0,4	0,58
auf Japanische Yen lautend	3,0	4,19
auf Kanadische Dollar lautend	4,6	6,49
auf Koreanische Won lautend	1,0	1,44
auf Mexikanische Pesos lautend	0,3	0,36
auf Norwegische Kronen lautend	1,7	2,36
auf Schwedische Kronen lautend	0,4	0,55
auf Schweizer Franken lautend	2,6	3,70
auf Südafrikanischer Rand lautend	0,5	0,73
auf Thailändische Baht lautend	0,4	0,51
auf Türkische Lira alt lautend	0,1	0,21
auf US-Dollar lautend	31,4	44,17
Wertpapiere	69,9	98,20
Bankguthaben	1,1	1,50
Dividendenansprüche	0,2	0,31
Zinsenansprüche	0,0	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-0,0	-0,01
Fondsvermögen	71,2	100,00

Vergleichende Übersicht

Rechnungs-jahr	Fondsvermögen
2020/2021	37.998.319,22
2021/2022	52.174.769,13
2022/2023	71.183.455,47

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
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
2022/2023	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	128,41	4,2000	2,2225	4,47

Rechnungs-jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
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
2022/2023	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	160,68	1,5443	6,4172	4,49

Rechnungs-jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	3.308,58	-	0,0000	21,54
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.119,68	-	474,0655	24,52
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.021,02	-	195,5252	-2,39

Rechnungsjahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2020/2021	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	126,40	-	0,0000	18,32
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	163,58	-	18,8449	29,41
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	170,98	-	7,9671	4,52

Rechnungsjahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
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
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	64.778,33	-	3.146,5239	6,89

Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.03.2022 bis 28.02.2023 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 01.06.2023 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	4,2000		1,2493	1,2493	2,2225
Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	1,5443		1,5443	1,5443	6,4172
Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	-	*	-	-	195,5252
Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	-	*	-	-	7,9671
Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	-	*	-	-	3.146,5239

* 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 (58.162,199 Anteile)	127,32
Ausschüttung / Auszahlung am 30.05.2022 (entspricht rund 0,0358 Anteilen bei einem Rechenwert von 139,54)	5,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (60.814,026 Anteile)	128,41
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	133,01
Nettoertrag pro Anteil	5,69
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	4,47 %

AT0000A01VS1 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (210.588,978 Anteile)	156,50
Ausschüttung / Auszahlung am 30.05.2022 (entspricht rund 0,0178 Anteilen bei einem Rechenwert von 174,62)	3,1013
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (285.225,758 Anteile)	160,68
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	163,53
Nettoertrag pro Anteil	7,03
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	4,49 %

AT0000A1E119 Vollthesaurierer CZK	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (21.243,915 Anteile)	4.119,68
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (23.616,401 Anteile)	4.021,02
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	4.021,02
Nettoertrag pro Anteil	-98,66
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	-2,39 %

AT0000A01VT9 Vollthesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (29.974,618 Anteile)	163,58
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (44.115,442 Anteile)	170,98
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	170,98
Nettoertrag pro Anteil	7,40
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	4,52 %

AT0000A09GW7 Vollthesaurierer HUF	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (20.985,118 Anteile)	60.600,66
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (34.865,078 Anteile)	64.778,33
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	64.778,33
Nettoertrag pro Anteil	4.177,67
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	6,89 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	4.741,57	
Dividendenerträge	2.462.945,33	
Sonstige Erträge 8)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		2.467.686,90

Sollzinsen - 9.053,83

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 1.295.302,95	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 4.988,00	
Publizitätskosten	- 29.645,80	
Wertpapierdepotgebühren	- 32.698,61	
Depotbankgebühren	- 103.624,14	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Performancefee	-	
Summe Aufwendungen		- 1.466.259,50
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **992.373,57**

Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Realisierte Gewinne 4)	12.072.738,00	
Realisierte Verluste 5)	- 10.158.445,99	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **1.914.292,01**

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **2.906.665,58**

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7) - 1.547.921,17

Ergebnis des Rechnungsjahres 6) **1.358.744,41**

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres 592.107,16

Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen 123.614,21

Fondsergebnis gesamt **2.074.465,78**

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	52.174.769,13
Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr	- 1.237.772,09
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	18.171.992,65
Fondsergebnis gesamt	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	2.074.465,78
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	<u>71.183.455,47</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 Group Bank 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 366.370,84.
- 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 211.550,47.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -940.773,08 und unrealisierte Verluste EUR -607.148,09.
- 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 28.02.2023

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.03.2022 bis 28.02.2023)

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen	
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Australischer Dollar lautend								
Emissionsland Australien								
SIERRA RUTILE HOLDINGS	AU0000232480	35.000	0	35.000	0,245	5.452,75	0,01	
Summe Emissionsland Australien						5.452,75	0,01	
Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,57260						5.452,75	0,01	
Aktien auf Britische Pfund lautend								
Emissionsland Großbritannien								
SHELL PLC	EO-07	GB00BP6MXD84	58.400	38.500	109.900	25,265	3.169.842,46	4,45
Summe Emissionsland Großbritannien						3.169.842,46	4,45	
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,87595						3.169.842,46	4,45	
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend								
Emissionsland China								
CHIFENG JILONG GOLD MIN.A	CNE000001H94	80.000	0	80.000	18,520	201.324,86	0,28	
PAN.GR.VAN.TIT.+RES.A YC1	CNE0000007H2	300.000	0	300.000	5,590	227.876,48	0,32	
WANHUA CHEMICAL GR.CO.YC1	CNE0000016J9	25.000	0	25.000	104,260	354.180,11	0,50	
Summe Emissionsland China						783.381,45	1,10	
Summe Aktien auf Chinesische Renminbi lautend umgerechnet zum Kurs von 7,35925						783.381,45	1,10	
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
BASF SE O.N.	DE000BASF111	47.200	45.000	13.000	48,475	630.175,00	0,89	
HEIDELBERGCEMENT AG O.N.	DE0006047004	10.000	0	10.000	65,120	651.200,00	0,91	
Summe Emissionsland Deutschland						1.281.375,00	1,80	
Emissionsland Irland								
CRH PLC	EO-,32	IE0001827041	29.000	30.400	13.000	44,520	578.760,00	0,81
Summe Emissionsland Irland						578.760,00	0,81	
Emissionsland Spanien								
REPSOL S.A. INH.	EO 1	ES0173516115	73.300	37.300	36.000	15,005	540.180,00	0,76
Summe Emissionsland Spanien						540.180,00	0,76	
Summe Aktien auf Euro lautend						2.400.315,00	3,37	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Indische Rupien lautend							
Emissionsland Indien							
HINDALCO INDS DEMAT IR 1	INE038A01020	90.000	0	90.000	399,200	409.814,65	0,58
Summe Emissionsland Indien						409.814,65	0,58
Summe Aktien auf Indische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 87,66890						409.814,65	0,58
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
LUNDIN MINING CORP.	CA5503721063	80.000	20.000	60.000	8,490	352.818,95	0,50
Summe Emissionsland Kanada						352.818,95	0,50
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,44380						352.818,95	0,50
Aktien auf Koreanische Won lautend							
Emissionsland Republik Korea							
LG CHEM SW 5000	KR7051910008	1.400	0	1.400	680.000,000	678.397,53	0,95
POSCO CHEMICAL CO. SW 500	KR7003670007	6.200	4.000	2.200	221.000,000	346.467,31	0,49
Summe Emissionsland Republik Korea						1.024.864,84	1,44
Summe Aktien auf Koreanische Won lautend umgerechnet zum Kurs von 1.403,30700						1.024.864,84	1,44
Aktien auf Norwegische Kronen lautend							
Emissionsland Norwegen							
ELKEM ASA NK 5	N00010816093	518.200	418.200	100.000	39,100	356.345,41	0,50
EQUINOR ASA NK 2,50	N00010096985	17.000	29.700	17.000	320,150	496.017,32	0,70
NORSK HYDRO ASA NK 1,098	N00005052605	150.000	30.000	120.000	75,660	827.450,44	1,16
Summe Emissionsland Norwegen						1.679.813,17	2,36
Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,97250						1.679.813,17	2,36
Aktien auf Türkische Lira alt lautend							
Emissionsland Türkei							
TUERK.PETROL RAFI. TN 1	TRATUPRS91E8	5.000	0	5.000	593,100	148.117,99	0,21
Summe Emissionsland Türkei						148.117,99	0,21
Summe Aktien auf Türkische Lira alt lautend umgerechnet zum Kurs von 20,02120						148.117,99	0,21
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Irland							
LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82	5.590	5.990	6.300	348,370	2.069.524,75	2,91
Summe Emissionsland Irland						2.069.524,75	2,91

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Emissionsland Russland							
GAZPROM ADR SP./2 RL 5L 5	US3682872078	0	0	46.000	0,581	25.201,32	0,04
Summe Emissionsland Russland						25.201,32	0,04
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06050						2.094.726,07	2,94
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere						12.069.147,33	16,95

In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere**Aktien auf Australischer Dollar lautend****Emissionsland Australien**

FORTESCUE METALS GRP LTD.	AU000000FMG4	38.000	47.400	48.000	21,400	653.185,81	0,92
MINERAL RES LTD	AU000000MIN4	44.500	31.500	13.000	82,560	682.487,60	0,96
RIO TINTO LTD	AU000000RIO1	10.000	0	10.000	116,730	742.273,94	1,04
WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	AU0000224040	70.600	37.600	33.000	35,910	753.548,26	1,06
Summe Emissionsland Australien						2.831.495,61	3,98
Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,57260						2.831.495,61	3,98

Aktien auf Brasilianische Real lautend**Emissionsland Brasilien**

GERDAU S.A. PFD	BRGGBRACNPR8	80.000	0	80.000	28,630	413.687,22	0,58
PETROLEO BRAS.SA PET.PFD	BRPETRACNPR6	175.000	224.700	55.000	25,240	250.733,76	0,35
VALE S.A.	BRVALEACNORO	93.000	91.000	20.000	85,320	308.206,37	0,43
Summe Emissionsland Brasilien						972.627,35	1,37
Summe Aktien auf Brasilianische Real lautend umgerechnet zum Kurs von 5,53655						972.627,35	1,37

Aktien auf Britische Pfund lautend**Emissionsland Großbritannien**

ANTOFAGASTA PLC LS-,05	GB0000456144	50.000	0	50.000	15,700	896.169,87	1,26
BP PLC DL-,25	GB0007980591	401.000	40.000	361.000	5,505	2.268.742,51	3,19
JOHNSON MATT. LS 1,101698	GB00BZ4BQC70	10.000	0	10.000	21,820	249.100,98	0,35
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757	38.000	39.700	27.500	57,120	1.793.253,04	2,52
Summe Emissionsland Großbritannien						5.207.266,40	7,32
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,87595						5.207.266,40	7,32

Aktien auf Euro lautend**Emissionsland Belgien**

SOLVAY S.A. A	BE0003470755	18.300	15.000	3.300	108,250	357.225,00	0,50
Summe Emissionsland Belgien						357.225,00	0,50

Emissionsland Finnland

STORA ENSO OYJ R	FI0009005961	40.900	20.900	20.000	13,395	267.900,00	0,38
UPM KYMMENE CORP.	FI0009005987	40.000	18.000	22.000	34,310	754.820,00	1,06
Summe Emissionsland Finnland						1.022.720,00	1,44

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale	Verkäufe/ Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Emissionsland Frankreich							
AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073	12.710	14.990	7.100	150,560	1.068.976,00	1,50
ARKEMA INH. EO10	FR0010313833	3.000	3.300	2.000	96,160	192.320,00	0,27
TOTALENERGIES SE EO 2,50	FR0000120271	15.100	8.000	40.100	58,570	2.348.657,00	3,30
Summe Emissionsland Frankreich						<u>3.609.953,00</u>	<u>5,07</u>
Emissionsland Italien							
ENI S.P.A.	IT0003132476	70.000	37.000	33.000	13,366	441.078,00	0,62
Summe Emissionsland Italien						<u>441.078,00</u>	<u>0,62</u>
Emissionsland Luxemburg							
TENARIS S.A. NA DL 1	LU0156801721	45.000	65.000	20.000	15,680	313.600,00	0,44
Summe Emissionsland Luxemburg						<u>313.600,00</u>	<u>0,44</u>
Emissionsland Niederlande							
TECHNIP ENERGIES EO -,01	NL0014559478	18.900	0	18.900	18,350	346.815,00	0,49
Summe Emissionsland Niederlande						<u>346.815,00</u>	<u>0,49</u>
Emissionsland Portugal							
GALP ENERGIA SGPS NOM.EO1	PTGALOAM0009	86.000	36.000	50.000	11,560	578.000,00	0,81
Summe Emissionsland Portugal						<u>578.000,00</u>	<u>0,81</u>
Summe Aktien auf Euro lautend						<u>6.669.391,00</u>	<u>9,37</u>
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend							
Emissionsland China							
CHINA OILFIELD SVCS H YC1	CNE1000002P4	330.000	0	330.000	8,400	332.996,97	0,47
CHINA PETRO.+ CHEM. H YC1	CNE1000002Q2	590.000	0	590.000	4,010	284.212,68	0,40
CMOC GROUP LTD. H YC-,20	CNE100000114	798.000	0	798.000	4,410	422.754,79	0,59
ZIJIN MINING GRP H YC-,10	CNE100000502	250.000	0	250.000	11,840	355.581,18	0,50
Summe Emissionsland China						<u>1.395.545,62</u>	<u>1,96</u>
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,32440						<u>1.395.545,62</u>	<u>1,96</u>
Aktien auf Japanische Yen lautend							
Emissionsland Japan							
NIPPON STEEL CORP.	JP3381000003	48.000	0	48.000	3.037,000	1.009.137,73	1,42
SHIN-ETSU CHEM.	JP3371200001	15.500	11.500	8.400	19.150,000	1.113.557,07	1,56
TORAY IND.	JP3621000003	160.000	0	160.000	779,200	863.044,80	1,21
Summe Emissionsland Japan						<u>2.985.739,60</u>	<u>4,19</u>
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 144,45600						<u>2.985.739,60</u>	<u>4,19</u>

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
AGNICO EAGLE MINES LTD.	CA0084741085	18.800	15.220	10.800	62,820	469.909,96	0,66
ARC RES LTD	CA00208D4084	20.000	0	20.000	14,860	205.845,68	0,29
CDN NAT. RES LTD	CA1363851017	23.500	33.500	20.000	77,110	1.068.153,48	1,50
CENOVUS ENERGY INC.	CA15135U1093	121.200	58.550	62.650	25,160	1.091.753,71	1,53
IMPERIAL OIL	CA4530384086	4.400	0	4.400	67,490	205.676,69	0,29
NUTRIEN LTD	CA67077M1086	15.750	13.650	8.100	106,320	596.475,97	0,84
WHEATON PREC. METALS	CA9628791027	22.600	6.600	16.000	56,850	630.004,16	0,89
				Summe Emissionsland Kanada		4.267.819,65	6,00
				Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,44380		4.267.819,65	6,00
Aktien auf Mexikanische Pesos lautend							
Emissionsland Mexiko							
GRUPO MEXICO B	MXP370841019	60.000	0	60.000	82,090	253.446,98	0,36
				Summe Emissionsland Mexiko		253.446,98	0,36
				Summe Aktien auf Mexikanische Pesos lautend umgerechnet zum Kurs von 19,43365		253.446,98	0,36
Aktien auf Schwedische Kronen lautend							
Emissionsland Schweden							
BOLIDEN AB	SE0017768716	20.300	10.300	10.000	430,150	388.941,63	0,55
				Summe Emissionsland Schweden		388.941,63	0,55
				Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,05950		388.941,63	0,55
Aktien auf Schweizer Franken lautend							
Emissionsland Schweiz							
CLARIANT NA SF 2,60	CH0012142631	42.000	20.000	22.000	15,250	337.542,13	0,47
HOLCIM LTD. NAM.SF2	CH0012214059	41.500	14.500	27.000	58,140	1.579.334,98	2,22
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922	8.850	8.300	2.700	263,900	716.867,05	1,01
				Summe Emissionsland Schweiz		2.633.744,16	3,70
				Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,99395		2.633.744,16	3,70
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend							
Emissionsland Südafrika							
GOLD FIELDS LTD RC-,50	ZAE000018123	61.000	0	61.000	166,790	522.643,17	0,73
				Summe Emissionsland Südafrika		522.643,17	0,73
				Summe Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend umgerechnet zum Kurs von 19,46680		522.643,17	0,73

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Thailändische Baht lautend							
Emissionsland Thailand							
PTT EXPL.+PROD.-FGN.- BA1	TH0355A10Z12	0	30.000	90.000	150,000	360.197,87	0,51
Summe Emissionsland Thailand						360.197,87	0,51
Summe Aktien auf Thailändische Baht lautend umgerechnet zum Kurs von 37,47940						360.197,87	0,51
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Curacao							
SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	29.100	29.200	31.900	53,210	1.600.564,83	2,25
Summe Emissionsland Curacao						1.600.564,83	2,25
Emissionsland Niederlande							
LYONDELLBAS.IND.A EO -,04	NL0009434992	26.100	21.300	4.800	95,990	434.466,76	0,61
Summe Emissionsland Niederlande						434.466,76	0,61
Emissionsland Peru							
CIA DE MIN. BUEN. B ADR 1	US2044481040	81.000	31.000	50.000	7,580	357.378,60	0,50
Summe Emissionsland Peru						357.378,60	0,50
Emissionsland USA							
AIR PROD. CHEM. DL 1	US0091581068	9.350	10.070	3.080	285,980	830.568,98	1,17
ALBEMARLE CORP.	US0126531013	11.900	8.300	3.600	254,310	863.287,13	1,21
AVERY DENNISON DL 1	US0536111091	3.900	3.200	3.400	182,190	584.107,50	0,82
BAKER HUGHES CO.	US05722G1004	25.000	0	25.000	30,600	721.357,85	1,01
CELANESE CORP. DL-,0001	US1508701034	17.000	12.500	4.500	116,230	493.196,61	0,69
CHENIERE ENERGY DL-,003	US16411R2085	6.700	7.700	4.500	157,340	667.637,91	0,94
CHEVRON CORP. DL-,75	US1667641005	15.450	17.400	20.850	160,770	3.160.824,61	4,44
CONOCOPHILLIPS DL-,01	US20825C1045	16.300	26.100	10.900	103,350	1.062.248,94	1,49
CORTEVA INC. DL -,01	US22052L1044	30.600	11.500	19.100	62,290	1.121.866,10	1,58
DOW INC. DL-,01	US2605571031	36.000	21.000	15.000	57,200	809.052,33	1,14
DUPONT DE NEMOURS INC. ON	US26614N1028	12.500	0	12.500	73,030	860.796,79	1,21
EOG RESOURCES DL-,01	US26875P1012	13.700	13.000	10.000	113,020	1.065.723,72	1,50
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	21.100	15.500	49.700	109,910	5.150.897,69	7,24
FMC CORP. DL-,10	US3024913036	6.700	4.800	1.900	129,150	231.386,14	0,33
FREEMPORT-MCMORAN INC.	US35671D8570	54.200	34.200	30.000	40,970	1.158.981,61	1,63
GRAPHIC PACK.HLDG DL-,01	US3886891015	55.000	37.000	18.000	23,800	403.960,40	0,57
HALLIBURTON CO. DL 2,50	US4062161017	56.000	43.000	13.000	36,230	444.120,70	0,62
HESS CORP. DL 1	US42809H1077	13.000	5.000	8.000	134,700	1.016.124,47	1,43
MARATHON PETROLEUM DL-,01	US56585A1025	28.500	20.500	8.000	123,600	932.390,38	1,31
NUCOR CORP. DL-,40	US6703461052	13.800	20.100	3.800	167,440	599.973,60	0,84
OCCIDENTAL PET. DL-,20	US6745991058	36.100	24.400	11.700	58,560	646.065,06	0,91
ONEOK INC. (NEW)	US6826801036	29.300	26.100	12.000	65,450	740.594,06	1,04
PHILLIPS 66 DL-,01	US7185461040	18.500	7.500	11.000	102,560	1.063.800,09	1,49
SHERWIN-WILLIAMS DL 1	US8243481061	18.900	19.600	3.200	221,350	667.911,36	0,94

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
STEEL DYNAMIC DL-,0025	US8581191009	12.200	17.900	3.000	126,110	356.746,82	0,50
TARGA RESOURCES DL -,001	US87612G1013	5.500	0	5.500	74,100	384.299,86	0,54
VALERO ENERGY CORP.DL-,01	US91913Y1001	7.900	18.900	6.000	131,730	745.289,96	1,05
WESTLAKE CORP DL-,01	US9604131022	1.500	0	1.500	119,140	168.514,85	0,24
Summe Emissionsland USA						26.951.725,52	37,86
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06050						29.344.135,71	41,22
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						57.832.994,75	81,24

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	69.902.142,08	98,20
Bankguthaben	1.066.205,85	1,50
Dividendenansprüche	217.841,47	0,31
Zinsenansprüche	2.272,92	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-5.006,85	-0,01
Fondsvermögen	71.183.455,47	100,00

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	Stück	60.814,026
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	EUR	128,41
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	Stück	285.225,758
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	EUR	160,68
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	Stück	34.865,078
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	HUF	64.778,33
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	Stück	44.115,442
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	EUR	170,98
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	Stück	23.616,401
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	CZK	4.021,02

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			
WOODSIDE PET.	AU000000WPL2	13.600	13.600
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
COSAN S.A.	BRCSANACNOR6	0	30.400
Aktien auf Chilenische Peso lautend			
Emissionsland Chile			
SOC. QUIMICA MINERA PFD B	CLP8716X1082	10.000	10.000
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend			
Emissionsland China			
HOSHINE SILICON IND.A YC1	CNE100002V10	12.000	12.000
SHENZHEN DYNANONIC AYC1	CNE100003K95	4.000	4.000
SINOMINE RES.GRP. A YC 1	CNE100001WV3	27.000	27.000
WEST.SUPERC.TECHS A YC 1	CNE100003MF3	15.000	15.000
YONGXING SP.MAT.TEC.A YC1	CNE100001XB3	15.000	15.000

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Dänische Kronen lautend			
Emissionsland Dänemark			
CHRISTIAN HANSEN HL.DK 10	DK0060227585	10.300	14.200
NOVOZYMES A/S NAM. B DK 2	DK0060336014	10.000	18.100
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Deutschland			
AURUBIS AG	DE0006766504	1.500	1.500
COVESTRO AG O.N.	DE0006062144	0	7.720
EVONIK INDUSTRIES NA O.N.	DE000EVNK013	11.500	11.500
FUCHS PETROLUB VZO NA ON	DE000A3E5D64	0	2.800
SYMRISE AG INH. O.N.	DE000SYM9999	16.500	16.500
Emissionsland Niederlande			
KON. VOPAK NV EO -,50	NL0009432491	0	1.500
Emissionsland Österreich			
OMV AG	AT0000743059	3.000	3.000
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend			
Emissionsland Russland			
UNIT.CO.RUSAL RL -,656517	RU000A1025V3	0	500.000
Aktien auf Indische Rupien lautend			
Emissionsland Indien			
ASIAN PAINTS LTD. IR 1	INE021A01026	20.000	20.000
BHARAT PETROL.DEMAT.IR 10	INE029A01011	45.000	45.000
PIDILITE INDUS.DEMAT.IR 1	INE318A01026	5.000	5.000
RELIANCE INDS(DEMAT) IR10	INE002A01018	37.300	37.300
SRF LTD DEM. IR 10	INE647A01010	14.000	14.000
TATA STEEL LTD.DEMAT.IR 1	INE081A01012	0	66.600
Aktien auf Indonesische Rupien lautend			
Emissionsland Indonesien			
MERDEKA COPPER GOLD RP 20	ID1000134406	1.300.000	1.300.000

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Koreanische Won lautend			
Emissionsland Republik Korea			
HANWHA SOLUT.CORP.SW 5000	KR7009830001	22.000	22.000
KOREA ZINC CO. SW 5000	KR7010130003	1.000	1.000
Aktien auf Malaysische Ringgit neu lautend			
Emissionsland Malaysia			
PETRONAS CHEM.GR. MR -,10	MYL518300008	412.000	412.000
Aktien auf Norwegische Kronen lautend			
Emissionsland Norwegen			
AKER BP NK 1	N00010345853	20.541	20.541
Aktien auf Schwedische Kronen lautend			
Emissionsland Schweden			
HOLMEN AB B SK 25	SE0011090018	5.700	5.700
ORRON ENERGY AB SK-,01	SE0000825820	7.000	10.800
Aktien auf Taiwanische Dollar lautend			
Emissionsland Taiwan			
CHINA STEEL TA 10	TW0002002003	50.000	150.000
Aktien auf Thailändische Baht lautend			
Emissionsland Thailand			
INDORAMA VENT. -LOC- BA 1	TH1027010004	683.000	683.000
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere			
Aktien auf Australischer Dollar lautend			
Emissionsland Australien			
ALLKEM LTD.	AU0000193666	48.000	48.000
EVOLUTION MINING LTD	AU000000EVN4	0	54.100
ILUKA RES	AU000000ILU1	35.000	35.000
NEWCREST MNG LTD	AU000000NCM7	0	29.200
NORTHERN STAR RES.LTD.	AU000000NST8	20.000	20.000
ORICA LTD.	AU000000ORI1	77.800	77.800
ORORA LTD	AU000000ORA8	404.600	404.600

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Emissionsland Niederlande			
JAMES HARDIE INDUSTR.CUFS	AU000000JHX1	0	17.100
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
BRASKEM PFD A	BRBRKMACNPA4	0	4.600
PETROLEO BRAS.SA PET.	BRPETRACNOR9	70.000	70.000
Aktien auf Britische Pfund lautend			
Emissionsland Großbritannien			
CRODA INTL LS -,10609756	GB00BJFFLV09	6.500	11.900
MONDI PLC EO -,20	GB00B1CRLC47	0	27.600
Emissionsland Jersey			
GLENCORE PLC DL -,01	JE00B4T3BW64	105.000	105.000
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Finnland			
NESTE OYJ	FI0009013296	22.500	35.100
Emissionsland Luxemburg			
ARCELORMITTAL S.A. NOUV.	LU1598757687	12.700	17.700
Emissionsland Niederlande			
AKZO NOBEL EO 0,5	NL0013267909	18.900	18.900
KONINKLIJKE DSM EO 1,50	NL0000009827	0	4.000
Emissionsland Thailand			
INDORAMA VENT. -FGN- BA 1	TH1027010012	300.000	300.000
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend			
Emissionsland China			
ALUMINIUM CORP.OF CHINA H	CNE1000001T8	0	486.000
GANFENG LITHIUM GRP.H HD1	CNE1000031W9	0	7.400

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Indonesische Rupien lautend			
Emissionsland Indonesien			
PT ANEKA TAMBANG RP 100	ID1000106602	4.700.000	4.700.000
Aktien auf Japanische Yen lautend			
Emissionsland Japan			
ASAHI KASEI	JP3111200006	30.000	30.000
INPEX CORP.	JP3294460005	20.400	100.400
KURARAY CO. LTD Y 50	JP3269600007	48.000	48.000
MITSUI CHEMICALS	JP3888300005	20.000	20.000
NISSAN CHEMICAL CORP.	JP3670800006	5.500	9.000
NITTO DENKO	JP3684000007	5.400	9.700
SUMITOMO CHEM.	JP3401400001	60.000	60.000
SUMITOMO MET.MNG	JP3402600005	8.000	8.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
B2GOLD CORP.	CA11777Q2099	45.000	145.000
CAMECO CORP.	CA13321L1085	18.000	18.000
CCL IND. INC. CL.-B-	CA1249003098	15.000	15.000
ENBRIDGE INC.	CA29250N1050	38.250	68.950
FIRST QUANTUM MINLS	CA3359341052	27.200	27.200
FRANCO-NEVADA CORP.	CA3518581051	3.100	7.100
METHANEX CORP.	CA59151K1084	12.000	12.000
PEMBINA PIPELINE CORP.	CA7063271034	36.000	48.400
TC ENERGY CORP.	CA87807B1076	7.000	22.800
TOURMALINE OIL CORP.	CA89156V1067	5.000	5.000
WEST FRASER TIMBER CO.LTD	CA9528451052	3.700	8.700
Aktien auf Schweizer Franken lautend			
Emissionsland Schweiz			
EMS-CHEMIE HLDG NAM.SF-01	CH0016440353	0	300
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932	500	680
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
IMPALA PLATINUM O.N.	ZAE000083648	20.000	20.000

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Thailändische Baht lautend			
Emissionsland Thailand			
INDORAMA VENT. -FGN- BA 1	TH1027010012	983.000	983.000
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland Jersey			
AMCOR PLC DL -,01	JE00BJ1F3079	151.500	151.500
Emissionsland USA			
ALCOA CORP. O.N.	US0138721065	6.700	6.700
BALL CORP.	US0584981064	5.000	14.300
CF INDS HLDGS DL-,01	US1252691001	11.750	14.250
CLEVELAND-CLIFFS DL-,125	US1858991011	41.800	41.800
COTERRA ENERGY INC.DL-,10	US1270971039	24.800	39.000
CROWN HOLDINGS INC. DL 5	US2283681060	7.000	7.000
DEVON ENERGY CORP. DL-,10	US25179M1036	10.000	23.600
EASTMAN CHEM. CO. DL-,01	US2774321002	4.000	4.000
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	11.500	16.830
EQT CORP.	US26884L1098	14.300	14.300
INTL FLAVORS/FRAG.DL-,125	US4595061015	5.550	5.550
INTL PAPER DL 1	US4601461035	10.000	10.000
KINDER MORGAN P DL-,01	US49456B1017	0	40.800
LIVENT CORP.	US53814L1089	15.500	15.500
MARTIN MAR. MAT. DL-,01	US5732841060	3.300	3.300
MATADOR RESOURCES DL -,01	US5764852050	3.700	3.700
MOSAIC CO. DL-,01	US61945C1036	8.000	8.000
NEWMONT CORP. DL 1,60	US6516391066	31.100	35.700
PACKAGING CORP. OF AMER.	US6951561090	6.700	10.200
PIONEER NATURAL DL-,01	US7237871071	7.900	7.900
PPG IND. INC. DL 1,666	US6935061076	2.000	2.000
ROYAL GOLD INC. DL-,01	US7802871084	5.700	5.700
RPM INTERN. INC. DL-,01	US7496851038	7.000	7.000
SEALED AIR CORP. DL-,01	US81211K1007	1.000	6.500
TEXAS PAC.LD CORP. DL-,01	US88262P1021	120	120
VULCAN MATERIALS CO DL 1	US9291601097	2.000	2.000
WILLIAMS COS INC. DL 1	US9694571004	29.100	53.300
Nicht notierte Wertpapiere			
Aktien auf Koreanische Won lautend			
Emissionsland Republik Korea			
HANWHA SOLUT.CORP. -ANR-	KRA0098301C3	68	68

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Norwegische Kronen lautend			
Emissionsland Norwegen			
AKER BP SDR./1	SE0017486566	10.270	10.270
Aktien auf Schwedische Kronen lautend			
Emissionsland Schweden			
LUNDIN ENG.MERG.(PUBL) AK	SE0017936768	10.800	10.800

Wien, den 02.05.2023

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
Summe Vergütungen für Mitarbeiter	24.790.924
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
Summe Vergütungen für Risikoträger	14.518.067

* 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.

ERSTE STOCK COMMODITIES

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 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.

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 28.02.2023, 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 28.02.2023 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 15.05.2023

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 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 Börsikapitalisierung als auch Aktien von Unternehmen mit mittlerer Börsikapitalisierung 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

ERSTE STOCK COMMODITIES

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

Wertpapierleihengeschäfte 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 auszuführen.

Artikel 5 Rechnungsjahr

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

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragsverwendung

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.

Ertragsverwendung 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 auszuführen, 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.

Ertragsverwendung 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 auszuführen, 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.

Ertragsverwendung 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 auszuführen.

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 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.
- 19) Soweit in den Vorjahren eine Anrechnung der QuSt erfolgt ist, ist für juristische Personen und Stiftungen die QuSt mit dem jeweiligen KöSt-Satz im Zuflusszeitpunkt hochzurechnen.
- 20) Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind von juristischen Personen und Stiftungen in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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	6,4225	6,4225	6,4225	6,4225	6,4225	6,4225	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	6,4225	6,4225	6,4225	6,4225	6,4225	6,4225	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,8578	0,8578	0,8578	0,8578	0,8578	0,8578	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 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	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0198	0,0198	0,0198	0,0198	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	
3.1.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	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					0,0057	0,0057	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					2,7360	2,7360	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 und § 27b 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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	1,8038	1,8038				1,8038	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	5,4909	5,4909	7,2946	7,2946	4,5331	2,7293	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	5,4909	5,4909	2,7853	2,7853			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	4,5094	4,5094	4,5331	2,7293	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						2,7099	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	2,7056	2,7056	4,5094	4,5094	4,5094	2,7056	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	
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 sowie § 27b Abs. 3 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	2,2225	2,2225	2,2225	2,2225	2,2225	2,2225	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	4,6187	4,6187	6,4225	6,4225		4,6187	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	4,2000	4,2000	4,2000	4,2000		4,2000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	2,7555	2,7555	2,7555	2,7555	0,0195	0,0195	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,2533	0,2533	0,2533	0,2533	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. sowie § 27b Abs. 3 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)	0,3794	0,3794	0,3794	0,3794	0,4200	0,4200	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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			
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					0,4348	0,4348	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					2,7360	2,7360	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 & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,0042	0,0042	0,0042	0,0042	0,0042	0,0042	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	2,7555	2,7555	2,7555	2,7555	2,7555	2,7555	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	2,7360	2,7360	2,7360	2,7360	2,7360	2,7360	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0195	0,0195	0,0195	0,0195	0,0195	0,0195	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	2,7056	2,7056	2,7056	2,7056	2,7056	2,7056	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	1,2493	1,2493	1,2493	1,2493	1,2493	1,2493	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	
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	0,7578	0,7578	0,7578	0,7578	0,7578	0,7578	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,7524	0,7524	0,7524	0,7524	0,7524	0,7524	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,2591	-0,2591	-0,2591	-0,2591	-0,2591	-0,2591	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,2591	-0,2591	-0,2591	-0,2591	-0,2591	-0,2591	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,7440	0,7440	0,7440	0,7440	0,7440	0,7440	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber							
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						
16.2.	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären						
16.2.1	Vorsicht: Vom Fonds wurden nicht gemeldete unterjährige Ausschüttungen getätigt, die zusätzlich zu den in dieser Meldung angegebenen steuerpflichtigen Erträgen in voller Höhe im Zuflusszeitpunkt zu besteuern sind (Kennzahlen 897 oder 898). Das Kalenderjahr des tatsächlichen Zuflusszeitpunktes entnehmen Sie bitte Ihrem Depotauszug.						
16.3.	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)						
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um						

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	-	-	
Brasilien	0,0085	0,0085	0,0085	0,0085	-	-	
Chile	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	-	-	
Dänemark	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Deutschland	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	-	-	
Finnland	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-	
Indien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Indonesien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	-	-	
Irland	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	-	-	
Italien	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Japan	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	-	-	
Kanada	0,0303	0,0303	0,0303	0,0303	-	-	
Korea, Republik	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	-	-	
Luxemburg	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	-	-	
Mexiko	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Niederlande	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	-	-	
Norwegen	0,0194	0,0194	0,0194	0,0194	-	-	
Portugal	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	-	-	
Schweden	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
Schweiz	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-	
Spanien	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	-	-	
Südafrika	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026	-	-	
Thailand	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1461	0,1461	0,1461	0,1461	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	
Chile	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	
Dänemark	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	
Finnland	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	
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	
Japan	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	
Kanada	0,0395	0,0395	0,0395	0,0395	0,0395	0,0395	
Norwegen	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	
Portugal	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	
Schweden	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	
Schweiz	0,0079	0,0079	0,0079	0,0079	0,0079	0,0079	
Spanien	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051	
Südafrika	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	
USA - Vereinigte Staaten	0,2850	0,2850	0,2850	0,2850	0,2850	0,2850	
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

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	7,9615	7,9615	7,9615	7,9615	7,9615	7,9615	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	7,9615	7,9615	7,9615	7,9615	7,9615	7,9615	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1,0169	1,0169	1,0169	1,0169	1,0169	1,0169	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 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	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0123	0,0123	0,0123	0,0123	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	
3.1.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	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					0,0072	0,0072	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					3,4165	3,4165	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 und § 27b 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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	2,2080	2,2080				2,2080	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	6,7793	6,7793	8,9873	8,9873	5,5513	3,3433	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	6,7793	6,7793	3,4673	3,4673			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	5,5200	5,5200	5,5513	3,3433	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						3,3173	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	3,3120	3,3120	5,5200	5,5200	5,5200	3,3120	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	
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 sowie § 27b Abs. 3 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	6,4172	6,4172	6,4172	6,4172	6,4172	6,4172	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	5,7535	5,7535	7,9615	7,9615		5,7535	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443		1,5443	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	3,4425	3,4425	3,4425	3,4425	0,0260	0,0260	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,3109	0,3109	0,3109	0,3109	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. sowie § 27b Abs. 3 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)	0,4550	0,4550	0,4550	0,4550	0,4978	0,4978	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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			
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					0,5149	0,5149	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					3,4165	3,4165	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 & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	3,4425	3,4425	3,4425	3,4425	3,4425	3,4425	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	3,4165	3,4165	3,4165	3,4165	3,4165	3,4165	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0260	0,0260	0,0260	0,0260	0,0260	0,0260	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	3,3120	3,3120	3,3120	3,3120	3,3120	3,3120	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	1,5443	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	
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	0,9467	0,9467	0,9467	0,9467	0,9467	0,9467	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,9395	0,9395	0,9395	0,9395	0,9395	0,9395	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	0,0072	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,3180	-0,3180	-0,3180	-0,3180	-0,3180	-0,3180	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,3180	-0,3180	-0,3180	-0,3180	-0,3180	-0,3180	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,9108	0,9108	0,9108	0,9108	0,9108	0,9108	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger		Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen			
			mit Option	ohne Option		
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber						
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					
	6,7721	6,7721				
16.2.1	Vorsicht: Vom Fonds wurden nicht gemeldete unterjährige Ausschüttungen getätigt, die zusätzlich zu den in dieser Meldung angegebenen steuerpflichtigen Erträgen in voller Höhe im Zuflusszeitpunkt zu besteuern sind (Kennzahlen 897 oder 898). Das Kalenderjahr des tatsächlichen Zuflusszeitpunktes entnehmen Sie bitte Ihrem Depotauszug.					
	0,0000	0,0000				
16.3.	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)					
	0,3109	0,3109				
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um					
	4,2092	4,2092				

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)						
Belgien	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	-	-
Brasilien	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	-	-
Chile	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	-	-
Dänemark	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-
Deutschland	0,0062	0,0062	0,0062	0,0062	-	-
Finnland	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	-	-
Indien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-
Indonesien	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-
Irland	0,0095	0,0095	0,0095	0,0095	-	-
Japan	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	-	-
Kanada	0,0375	0,0375	0,0375	0,0375	-	-
Korea, Republik	0,0046	0,0046	0,0046	0,0046	-	-
Luxemburg	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	-	-
Mexiko	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-
Niederlande	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	-	-
Norwegen	0,0219	0,0219	0,0219	0,0219	-	-
Portugal	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	-	-
Schweden	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-
Schweiz	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	-	-
Spanien	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	-	-
Südafrika	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-
Thailand	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	-	-
USA - Vereinigte Staaten	0,1873	0,1873	0,1873	0,1873	-	-
Steuern auf Erträge aus Anleihen inkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)						
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)						

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 01.06.2023
 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 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	
Chile	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	
Dänemark	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	
Finnland	0,0145	0,0145	0,0145	0,0145	0,0145	0,0145	
Indien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	
Indonesien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	
Japan	0,0102	0,0102	0,0102	0,0102	0,0102	0,0102	
Kanada	0,0463	0,0463	0,0463	0,0463	0,0463	0,0463	
Norwegen	0,0088	0,0088	0,0088	0,0088	0,0088	0,0088	
Portugal	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	
Schweden	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	
Schweiz	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	
Spanien	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	
Südafrika	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	
USA - Vereinigte Staaten	0,3464	0,3464	0,3464	0,3464	0,3464	0,3464	
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
01.03.2022 - 28.02.2023

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	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	459,4611	459,4611	459,4611	459,4611	459,4611	459,4611	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 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	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	4,5667	4,5667	4,5667	4,5667	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	1,2559	1,2559	1,2559	1,2559	1,2559	1,2559	
3.1.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	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					2,9159	2,9159	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					1.360,7162	1.360,7162	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 und § 27b 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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	891,5766	891,5766				891,5766	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	2.717,7195	2.717,7195	3.609,2962	3.609,2962	2.241,0973	1.349,5207	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2.717,7195	2.717,7195	1.380,3546	1.380,3546			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	2.228,9415	2.228,9415	2.241,0973	1.349,5207	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						1.339,4993	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	1.337,3649	1.337,3649	2.228,9415	2.228,9415	2.228,9415	1.337,3649	
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 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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letzte 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	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	3.146,5242	
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) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	2.254,9476	2.254,9476	3.146,5242	3.146,5242		2.254,9476	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	1.370,7376	1.370,7376	1.370,7376	1.370,7376	10,0214	10,0214	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	125,5915	125,5915	125,5915	125,5915	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. sowie § 27b Abs. 3 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)	204,8398	204,8398	204,8398	204,8398	222,5038	222,5038	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
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					235,0741	235,0741	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	2,9159	2,9159	2,9159	2,9159	2,9159	2,9159	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					1.360,7162	1.360,7162	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 & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	2,1344	2,1344	2,1344	2,1344	2,1344	2,1344	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	1.370,7376	1.370,7376	1.370,7376	1.370,7376	1.370,7376	1.370,7376	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1.360,7162	1.360,7162	1.360,7162	1.360,7162	1.360,7162	1.360,7162	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	10,0214	10,0214	10,0214	10,0214	10,0214	10,0214	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	1.337,3649	1.337,3649	1.337,3649	1.337,3649	1.337,3649	1.337,3649	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	1,8832	1,8832	1,8832	1,8832	1,8832	1,8832	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	618,1575	618,1575	618,1575	618,1575	618,1575	618,1575	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,5870	0,5870	0,5870	0,5870	0,5870	0,5870	
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	376,9528	376,9528	376,9528	376,9528	376,9528	376,9528	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	374,1970	374,1970	374,1970	374,1970	374,1970	374,1970	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	2,7559	2,7559	2,7559	2,7559	2,7559	2,7559	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-128,4135	-128,4135	-128,4135	-128,4135	-128,4135	-128,4135	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-128,4135	-128,4135	-128,4135	-128,4135	-128,4135	-128,4135	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	367,7754	367,7754	367,7754	367,7754	367,7754	367,7754	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	1,2559	1,2559	1,2559	1,2559	1,2559	1,2559	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen			
			mit Option	ohne Option		
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)					
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung						
16.1.	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären					
	0,0000	0,0000				
16.2.	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären					
	2.714,8037	2.714,8037				
16.2.1	Vorsicht: Vom Fonds wurden nicht gemeldete unterjährige Ausschüttungen getätigt, die zusätzlich zu den in dieser Meldung angegebenen steuerpflichtigen Erträgen in voller Höhe im Zuflusszeitpunkt zu besteuern sind (Kennzahlen 897 oder 898). Das Kalenderjahr des tatsächlichen Zuflusszeitpunktes entnehmen Sie bitte Ihrem Depotauszug.					
	0,0000	0,0000				
16.3.	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)					
	125,5915	125,5915				
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um					
	2.254,9476	2.254,9476				

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)						
Belgien	0,7177	0,7177	0,7177	0,7177	-	-
Brasilien	3,0268	3,0268	3,0268	3,0268	-	-
Chile	2,1208	2,1208	2,1208	2,1208	-	-
Dänemark	0,1196	0,1196	0,1196	0,1196	-	-
Deutschland	2,5823	2,5823	2,5823	2,5823	-	-
Finnland	1,1339	1,1339	1,1339	1,1339	-	-
Indien	0,0308	0,0308	0,0308	0,0308	-	-
Indonesien	0,3627	0,3627	0,3627	0,3627	-	-
Irland	3,2880	3,2880	3,2880	3,2880	-	-
Japan	4,2631	4,2631	4,2631	4,2631	-	-
Kanada	14,8602	14,8602	14,8602	14,8602	-	-
Korea, Republik	1,7709	1,7709	1,7709	1,7709	-	-
Luxemburg	0,5263	0,5263	0,5263	0,5263	-	-
Mexiko	0,1343	0,1343	0,1343	0,1343	-	-
Niederlande	1,5616	1,5616	1,5616	1,5616	-	-
Norwegen	9,6133	9,6133	9,6133	9,6133	-	-
Portugal	0,3131	0,3131	0,3131	0,3131	-	-
Schweden	0,0820	0,0820	0,0820	0,0820	-	-
Schweiz	1,1059	1,1059	1,1059	1,1059	-	-
Spanien	0,9254	0,9254	0,9254	0,9254	-	-
Südafrika	1,1368	1,1368	1,1368	1,1368	-	-
Thailand	0,7484	0,7484	0,7484	0,7484	-	-
USA - Vereinigte Staaten	75,1676	75,1676	75,1676	75,1676	-	-
Steuern auf Erträge aus Anleihen inkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)						
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)						

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Vollthesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023

ISIN: AT0000A09GW7
 Werte je Anteil in: HUF

	Privatanleger		Betriebliche Anleger			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	1,5014	1,5014	1,5014	1,5014	1,5014	1,5014	
Chile	2,6741	2,6741	2,6741	2,6741	2,6741	2,6741	
Dänemark	0,2003	0,2003	0,2003	0,2003	0,2003	0,2003	
Finnland	6,1269	6,1269	6,1269	6,1269	6,1269	6,1269	
Indien	0,0695	0,0695	0,0695	0,0695	0,0695	0,0695	
Indonesien	0,2529	0,2529	0,2529	0,2529	0,2529	0,2529	
Japan	4,7400	4,7400	4,7400	4,7400	4,7400	4,7400	
Kanada	20,7246	20,7246	20,7246	20,7246	20,7246	20,7246	
Norwegen	3,3839	3,3839	3,3839	3,3839	3,3839	3,3839	
Portugal	0,8732	0,8732	0,8732	0,8732	0,8732	0,8732	
Schweden	0,3429	0,3429	0,3429	0,3429	0,3429	0,3429	
Schweiz	3,0847	3,0847	3,0847	3,0847	3,0847	3,0847	
Spanien	2,8207	2,8207	2,8207	2,8207	2,8207	2,8207	
Südafrika	0,7974	0,7974	0,7974	0,7974	0,7974	0,7974	
USA - Vereinigte Staaten	157,2472	157,2472	157,2472	157,2472	157,2472	157,2472	
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

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	1,2308	1,2308	1,2308	1,2308	1,2308	1,2308	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 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	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	
3.1.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	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					0,0076	0,0076	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					3,5997	3,5997	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 und § 27b 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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	2,2222	2,2222				2,2222	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	6,9863	6,9863	9,2085	9,2085	5,5865	3,3643	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	6,9863	6,9863	3,6530	3,6530			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	5,5555	5,5555	5,5865	3,3643	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						3,3389	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	3,3333	3,3333	5,5555	5,5555	5,5555	3,3333	
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 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 sowie § 27b Abs. 3 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	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	7,9671	
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) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	5,7449	5,7449	7,9671	7,9671		5,7449	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	3,6251	3,6251	3,6251	3,6251	0,0254	0,0254	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,3504	0,3504	0,3504	0,3504	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. sowie § 27b Abs. 3 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)	0,5374	0,5374	0,5374	0,5374	0,5887	0,5887	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
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					0,6365	0,6365	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					3,5997	3,5997	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 & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	3,6251	3,6251	3,6251	3,6251	3,6251	3,6251	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	3,5997	3,5997	3,5997	3,5997	3,5997	3,5997	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0254	0,0254	0,0254	0,0254	0,0254	0,0254	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	3,3333	3,3333	3,3333	3,3333	3,3333	3,3333	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	1,5617	1,5617	1,5617	1,5617	1,5617	1,5617	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	
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	0,9969	0,9969	0,9969	0,9969	0,9969	0,9969	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,9899	0,9899	0,9899	0,9899	0,9899	0,9899	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,3575	-0,3575	-0,3575	-0,3575	-0,3575	-0,3575	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,3575	-0,3575	-0,3575	-0,3575	-0,3575	-0,3575	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,9167	0,9167	0,9167	0,9167	0,9167	0,9167	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber							
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	6,9787	6,9787					
16.2.1 Vorsicht: Vom Fonds wurden nicht gemeldete unterjährige Ausschüttungen getätigt, die zusätzlich zu den in dieser Meldung angegebenen steuerpflichtigen Erträgen in voller Höhe im Zuflusszeitpunkt zu besteuern sind (Kennzahlen 897 oder 898). Das Kalenderjahr des tatsächlichen Zuflusszeitpunktes entnehmen Sie bitte Ihrem Depotauszug.	0,0000	0,0000					
16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)	0,3504	0,3504					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	5,7449	5,7449					

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	-	-	
Brasilien	0,0304	0,0304	0,0304	0,0304	-	-	
Chile	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051	-	-	
Dänemark	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Deutschland	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	-	-	
Finnland	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-	
Indien	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	-	-	
Indonesien	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	-	-	
Irland	0,0089	0,0089	0,0089	0,0089	-	-	
Italien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
Japan	0,0106	0,0106	0,0106	0,0106	-	-	
Kanada	0,0388	0,0388	0,0388	0,0388	-	-	
Korea, Republik	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	-	-	
Luxemburg	0,0014	0,0014	0,0014	0,0014	-	-	
Mexiko	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
Niederlande	0,0063	0,0063	0,0063	0,0063	-	-	
Norwegen	0,0233	0,0233	0,0233	0,0233	-	-	
Portugal	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	-	-	
Schweden	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
Schweiz	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-	
Spanien	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026	-	-	
Südafrika	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	-	-	
Thailand	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1950	0,1950	0,1950	0,1950	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Vollthesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2022 - 28.02.2023

ISIN: AT0000A01VT9
 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 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	
Chile	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	
Dänemark	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	
Finnland	0,0163	0,0163	0,0163	0,0163	0,0163	0,0163	
Indien	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	
Indonesien	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	
Japan	0,0119	0,0119	0,0119	0,0119	0,0119	0,0119	
Kanada	0,0548	0,0548	0,0548	0,0548	0,0548	0,0548	
Norwegen	0,0088	0,0088	0,0088	0,0088	0,0088	0,0088	
Portugal	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	
Schweden	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	
Schweiz	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	
Spanien	0,0071	0,0071	0,0071	0,0071	0,0071	0,0071	
Südafrika	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	
USA - Vereinigte Staaten	0,4136	0,4136	0,4136	0,4136	0,4136	0,4136	
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
01.03.2022 - 28.02.2023

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	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	27,8539	27,8539	27,8539	27,8539	27,8539	27,8539	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 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	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,5357	0,5357	0,5357	0,5357	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	
3.1.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als nicht anrechenbar dargestellt wurden	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					0,1799	0,1799	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					84,2075	84,2075	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 und § 27b 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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	55,2444	55,2444				55,2444	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	168,5231	168,5231	223,7675	223,7675	138,8444	83,6000	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	168,5231	168,5231	85,6566	85,6566			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	138,1109	138,1109	138,8444	83,6000	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						82,9990	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	82,8665	82,8665	138,1109	138,1109	138,1109	82,8665	
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 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 sowie § 27b Abs. 3 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	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	195,5252	
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) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	140,2809	140,2809	195,5252	195,5252		140,2809	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	84,8085	84,8085	84,8085	84,8085	0,6010	0,6010	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	7,7643	7,7643	7,7643	7,7643	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. sowie § 27b Abs. 3 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)	12,3418	12,3418	12,3418	12,3418	13,6288	13,6288	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
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					14,1174	14,1174	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge							8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,1799	0,1799	0,1799	0,1799	0,1799	0,1799	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					84,2075	84,2075	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 & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,1325	0,1325	0,1325	0,1325	0,1325	0,1325	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	84,8085	84,8085	84,8085	84,8085	84,8085	84,8085	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	84,2075	84,2075	84,2075	84,2075	84,2075	84,2075	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,6010	0,6010	0,6010	0,6010	0,6010	0,6010	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	82,8665	82,8665	82,8665	82,8665	82,8665	82,8665	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
11.	Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde							
11.1	KEST auf Inlandsdividenden	0,1077	0,1077	0,1077	0,1077	0,1077	0,1077	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	38,3522	38,3522	38,3522	38,3522	38,3522	38,3522	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0364	0,0364	0,0364	0,0364	0,0364	0,0364	
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	23,3223	23,3223	23,3223	23,3223	23,3223	23,3223	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	23,1571	23,1571	23,1571	23,1571	23,1571	23,1571	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,1653	0,1653	0,1653	0,1653	0,1653	0,1653	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-7,9422	-7,9422	-7,9422	-7,9422	-7,9422	-7,9422	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-7,9422	-7,9422	-7,9422	-7,9422	-7,9422	-7,9422	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	22,7883	22,7883	22,7883	22,7883	22,7883	22,7883	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	0,1473	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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			
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						
	168,3433	168,3433					
16.2.1	Vorsicht: Vom Fonds wurden nicht gemeldete unterjährige Ausschüttungen getätigt, die zusätzlich zu den in dieser Meldung angegebenen steuerpflichtigen Erträgen in voller Höhe im Zuflusszeitpunkt zu besteuern sind (Kennzahlen 897 oder 898). Das Kalenderjahr des tatsächlichen Zuflusszeitpunktes entnehmen Sie bitte Ihrem Depotauszug.						
	0,0000	0,0000					
16.3.	Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998)						
	7,7643	7,7643					
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um						
	140,2809	140,2809					

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0438	0,0438	0,0438	0,0438	-	-	
Brasilien	0,1921	0,1921	0,1921	0,1921	-	-	
Chile	0,1245	0,1245	0,1245	0,1245	-	-	
Dänemark	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109	-	-	
Deutschland	0,1687	0,1687	0,1687	0,1687	-	-	
Finnland	0,0871	0,0871	0,0871	0,0871	-	-	
Indien	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	-	-	
Indonesien	0,0217	0,0217	0,0217	0,0217	-	-	
Irland	0,2424	0,2424	0,2424	0,2424	-	-	
Italien	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	-	-	
Japan	0,2519	0,2519	0,2519	0,2519	-	-	
Kanada	0,9319	0,9319	0,9319	0,9319	-	-	
Korea, Republik	0,1102	0,1102	0,1102	0,1102	-	-	
Luxemburg	0,0341	0,0341	0,0341	0,0341	-	-	
Mexiko	0,0085	0,0085	0,0085	0,0085	-	-	
Niederlande	0,1260	0,1260	0,1260	0,1260	-	-	
Norwegen	0,6048	0,6048	0,6048	0,6048	-	-	
Portugal	0,0179	0,0179	0,0179	0,0179	-	-	
Schweden	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	-	-	
Schweiz	0,0863	0,0863	0,0863	0,0863	-	-	
Spanien	0,0517	0,0517	0,0517	0,0517	-	-	
Südafrika	0,0774	0,0774	0,0774	0,0774	-	-	
Thailand	0,0302	0,0302	0,0302	0,0302	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	4,5311	4,5311	4,5311	4,5311	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2022 - 28.02.2023

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 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0902	0,0902	0,0902	0,0902	0,0902	0,0902	
Chile	0,1521	0,1521	0,1521	0,1521	0,1521	0,1521	
Dänemark	0,0180	0,0180	0,0180	0,0180	0,0180	0,0180	
Finnland	0,4501	0,4501	0,4501	0,4501	0,4501	0,4501	
Indien	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	0,0040	
Indonesien	0,0149	0,0149	0,0149	0,0149	0,0149	0,0149	
Japan	0,2756	0,2756	0,2756	0,2756	0,2756	0,2756	
Kanada	1,2789	1,2789	1,2789	1,2789	1,2789	1,2789	
Norwegen	0,2028	0,2028	0,2028	0,2028	0,2028	0,2028	
Portugal	0,0491	0,0491	0,0491	0,0491	0,0491	0,0491	
Schweden	0,0263	0,0263	0,0263	0,0263	0,0263	0,0263	
Schweiz	0,2368	0,2368	0,2368	0,2368	0,2368	0,2368	
Spanien	0,1623	0,1623	0,1623	0,1623	0,1623	0,1623	
Südafrika	0,0531	0,0531	0,0531	0,0531	0,0531	0,0531	
USA - Vereinigte Staaten	9,3274	9,3274	9,3274	9,3274	9,3274	9,3274	
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. Der vollständige Prospekt bzw. die vollständigen „Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG“ (sowie allfällige Änderungen dieser Dokumente) wurden entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 bzw. des AIFMG iVm 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 des Prospekts bzw. der „Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG“, die Sprachen, in denen die Basisinformationsblätter erhältlich sind, sowie allfällige weitere Abholstellen sind auf der Homepage www.erste-am.at ersichtlich.

www.erste-am.com

www.erste-am.at