

ERSTE D-A-CH Fonds

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht 2022/23

Inhaltsübersicht

| | |
|--|----|
| Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft | 3 |
| Entwicklung des Fonds | 4 |
| Berechnungsmethode des Gesamtrisikos | 6 |
| Zusammensetzung des Fondsvermögens..... | 6 |
| Vergleichende Übersicht..... | 7 |
| Ausschüttung/Auszahlung..... | 8 |
| Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens | 9 |
| Vermögensaufstellung zum 31.07.2023 | 12 |
| Vergütungspolitik | 18 |
| Bestätigungsvermerk* | 20 |
| Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen..... | 23 |
| Fondsbestimmungen | 24 |
| Details und Erläuterungen zur Besteuerung..... | 31 |

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 WALTL Mag. Gerald WEBER vom Betriebsrat entsandt: Martin CECH Mag. Regina HABERHAUER Ing. Heinrich Hubert REINER Peter RIEDERER Nicole WEINHENGST Mag. Manfred ZOUREK |
| Geschäftsführer | Mag. Heinz BEDNAR Mag. Winfried BUCHBAUER Mag. Peter KARL Mag. Thomas KRAUS |
| Prokuristen | Karl FREUDENSCHUSS Manfred LENTNER Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER |
| Staatskommissäre | Mag. Wolfgang EXL (ab 01.09.2022) Mag. Dr. Angelika SCHÄTZ |
| 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 D-A-CH Fonds Miteigentumsfonds gemäß InvFG über das Rechnungsjahr vom 01.08.2022 bis 31.07.2023 vorzulegen.

Entwicklung des Fonds

Aktien

Marktentwicklung Aktien und Anlagestrategie

Die Aktienmärkte haben sich in der Berichtsperiode freundlich entwickelt. Die Märkte fanden ihre Tiefststände in den Monaten September und Oktober des Jahres 2022. Das damalige Umfeld war von großem Pessimismus geprägt. Dementsprechend waren Cash Quoten unter Investoren erhöht. Dies führte jedoch auch zu attraktiveren Bewertungen. In der anschließenden Phase konnten sich die globalen entwickelten Märkte gut behaupten. Dementsprechend positiv war der Kursanstieg den DAX (21,97%), SMI (2,94% in Euro) und ATX (7,19%) verzeichnen konnten. Die negativen Einflussfaktoren auf europäische Märkte, wie gestiegene Energiepreise und zurückgehendes Wirtschaftswachstum, wurden von den Investoren gut verdaut. Auch, da sich hohe Preise für Treibstoffe, Gas und Strom weniger negativ auswirkten als erwartet.

Vom allgemein gestiegenen Zinsniveau konnten vor allem Finanzwerte profitieren. Commerzbank, UBS, Erste Group und RBI profitierten von ausgeweiteten Zinsmargen. Zurückgehendes Neugeschäft konnte so deutlich überkompensiert werden. Begleitet wurde dies von nach wie vor niedrigen Kreditausfallraten. Auch Versicherungsunternehmen sahen attraktivere Veranlagungsmöglichkeiten als in den Jahren zuvor. Münchner Rück, Hannover Rück, Swiss Re, Uniqa und VIG wurden dementsprechend stark von Investoren gesucht. Aber auch Technologiewerte wie Infineon, SAP und Logitech konnten sich nach einem schwachen Börsenjahr 2022 deutlich erholen. Auf der anderen Seite standen sich Immobilienunternehmen mit steigenden Finanzierungskosten und Abwertungen konfrontiert. Auch wenn die Zahl der Transaktionen am Immobilienmarkt gedämpft war, waren die Tendenzen eindeutig. Vonovia und CA-Immo gelten als Beispiel. Bei zyklischen Werten war die Entwicklung unterschiedlich. Premium Automobilhersteller wie BMW und Mercedes-Benz waren gesucht, Volkswagen konnte seinen Aktienkurs jedoch nur stabil halten. Tendenziell entwickelten sich zyklische Werte jedoch positiv.

In der Berichtsperiode hielten wir das Portfolio sehr stabil, da einerseits Bewertungen zu Beginn günstig waren, andererseits Finanzwerte vom steigenden Zinsumfeld profitieren konnten. Erste Group, Swiss Life, UBS und Allianz waren Teil der Veranlagung. Infineon, als direkter Profiteur vom steigenden Bedarf nach Halbleitern für PKWs und der Softwarehersteller SAP, waren Investments aus dem Technologiesektor. Nach guten Kursentwicklungen gab es jedoch auch Phasen, in denen wir Gewinne teilweise realisierten. Dies war der Fall unter anderem bei Infineon, Allianz, SAP oder Deutsche Telekom.

Um von steigenden Märkten zu profitieren, war der Fonds zu einem hohen Grad in Aktien investiert. Somit bewegte sich die Aktienquote zwischen 28% und knapp 30%.

Anleihen

Das letzte Jahr 2022 war für den Anleihenmarkt ein sehr schwieriges. Bedingt durch den Angriffskrieg von Russland und den folgenden starken Volatilitäten agierten die Investoren in diesem Umfeld sehr vorsichtig. Die Konsequenzen waren für die europäischen Volkswirtschaften anfänglich außerordentlich herausfordernd.

So tendierte der Euro-Anleihenmarkt aufgrund des anhaltenden Inflationsdrucks, der fehlenden Anzeichen für eine Entspannung im Konflikt zwischen Russland und der Ukraine und der zunehmenden Rezessionsängste erneut schwächer und sorgte für eine hohe Marktvolatilität. Positiv ist hier zu erwähnen, dass wir in dieser Phase kein direktes Exposure über Beteiligungen in den Ländern Ukraine und Russland hatten.

Eine Folge von den oben genannten Konsequenzen waren die gestiegenen Teuerungsraten über fast alle Konsumbereiche. Was langsam mit der Erholung und den Nachwirkungen der Corona-Krise begonnen hatte, nahm mit den Folgen des Krieges stark an Fahrt auf. Dazu kam der Eingriff der Zentralbanken und ihre immer restriktiver werdende Geldmarktpolitik.

Die Risikoaufschläge waren zum Zeitpunkt der Erholung, langfristig gesehen weiterhin sehr attraktiv und trotz des Inflationsdrucks sind die Zahlungsausfälle weiterhin auf einem tiefen Niveau verblieben. Außerdem verzeichneten die Unternehmen bereits im 4. Quartal 2022 starke Gewinnsteigerungen, was die Anleihenkurse stützte.

Die Finanzkennzahlen der Unternehmen im D-A-CH-Raum waren trotz der äußeren Umstände in Form der oben genannten Nachrichten sehr gut, was durch die gezahlten Prämien auf mögliche Zahlungsausfälle bzw. die Renditen bestätigt wurde. Dazu kam, dass die Unternehmen auch keinen Refinanzierungsdruck hatten und so es zu keiner Ausweitung der Risikoaufschläge kam. Die günstigen Einstiegsniveaus bei den Renditen und vor allem die wieder positivere Stimmung unter den Investoren, sorgten so wieder für ein versöhnlicheres Jahresende 2022.

Der Fonds entwickelte sich im ersten Halbjahr 2023 zufriedenstellend. Die außergewöhnliche starke Entwicklung zu Jahresbeginn bei den Anleihen mit einem BB-Rating und tiefer hat dafür gesorgt, dass der Fonds bereits im Q1 2023 eine starke Bewegung hinter sich hatte. Erst die Sorge um Zinserhöhungen und steigende Defaults aufgrund höherer Refinanzierungsniveaus sorgte für eine Ausweitung der Risikoaufschläge auf Namen im High Yield-Spektrum. Sowohl die europäische Zentralbank als auch ihr amerikanisches Gegenüber setzten ihren Fokus auf eine Anhebung der Leitzinsen, bei einer gleichzeitigen Minimierung der Marktvolatilitäten fort. Der Druck, der hier von Staatsanleihen an die Unternehmensanleihen weitergegeben wurde, war aber vernachlässigbar. Einzig und allein Anleihen von qualitativ besseren Anleihen mussten hier in ihrem Preis nachgeben. Durch die höheren Risikoaufschläge bei den High-Yield-Anleihen war ein Risikopolster vorhanden, der in diesem Marktumfeld groß genug war. So konnten sich die Anleihen in diesem Marktumfeld einer Kurskorrektur entziehen.

Eine weitere Trendwende zeichnete sich ab, als sich im März 2023 der Fokus auf die USA richtete. Insbesondere auf die beiden amerikanischen Banken Silicon Valley bzw. die First Republic. Deren Straucheln und die nachfolgende Not-Übernahme der schweizerischen Credit Suisse durch die UBS sorgten dafür, dass sich die Risikoaufschläge wieder auszuweiten begannen. Der Fonds hatte hier zu keiner Zeit Anteile an den oben genannten Risikopositionen.

Die kurze Korrektur sorgte wieder für ein attraktiveres Einstiegsniveau. Dieses Zeitfenster plus der sich abkühlenden Inflation, die höhere Marktliquidität nach sich zog, nutzten Emittenten für Neuemissionen bzw. einer Stärkung ihrer Bilanzen.

Bei Währungen gab es im Betrachtungszeitraum eine Tendenz zu sicheren Häfen. So wertete der US-Dollar gegenüber dem Euro stark auf, verlor aber zu Ende des Rechenjahres wieder einen Teil. Andere Fremdwährungen tendierten uneinheitlich gegenüber dem Euro, skandinavische Währungen werteten sukzessive ab.

In der Berichtsperiode erzielte der Fonds eine Performance von + 2,64 %.

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

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

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

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

Zusammensetzung des Fondsvermögens

| | per 31.07.2023 | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| | Mio. Euro | % |
| Aktien | | |
| auf Euro lautend | 10,0 | 18,10 |
| auf Schweizer Franken lautend | 6,1 | 10,96 |
| Anleihen | | |
| auf Euro lautend | 36,8 | 66,36 |
| Wandelschuldverschreibung | | |
| auf Euro lautend | 0,5 | 0,82 |
| Wertpapiere | 53,3 | 96,24 |
| Bankguthaben | 1,6 | 2,94 |
| Zinsenansprüche | 0,5 | 0,82 |
| Sonstige Abgrenzungen | -0,0 | -0,00 |
| Fondsvermögen | 55,4 | 100,00 |

Vergleichende Übersicht

| Rechnungs- jahr | Fondsvermögen |
|--------------------|---------------|
| 2020/2021 | 67.223.753,72 |
| 2021/2022 | 57.086.462,29 |
| 2022/2023 | 55.404.203,64 |

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 | AT0000AORMH4 | EUR | 124,46 | 2,4000 | 4,9157 | 10,45 |
| 2021/2022 | Ausschütter | AT0000AORMH4 | EUR | 108,94 | 1,8500 | 0,6027 | -10,74 |
| 2022/2023 | Ausschütter | AT0000AORMH4 | EUR | 109,82 | 2,6000 | 0,0000 | 2,64 |

| Rechnungs- jahr | Fondstyp | ISIN | Währung | Errechneter Wert je Anteil | Ausschüttung/ Auszahlung | Wieder- veranlagung | Wert- entwicklung in Prozent |
|--------------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 2020/2021 | Thesaurierer | AT0000AORMJO | EUR | 143,53 | 1,4900 | 6,9496 | 10,45 |
| 2021/2022 | Thesaurierer | AT0000AORMJO | EUR | 126,78 | 0,5837 | 2,2611 | -10,74 |
| 2022/2023 | Thesaurierer | AT0000AORMJO | EUR | 129,50 | 0,4856 | 1,6143 | 2,64 |

Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.08.2022 bis 31.07.2023 wird folgende Ausschüttung bzw. Auszahlung vorgenommen. Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von dieser Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der nachfolgend angeführten Höhe einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung bzw. Auszahlung wird ab dem 02.11.2023 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

| Fondstyp | ISIN | Währung | Ausschüttung/ Auszahlung | KESst mit Options- erklärung | KESst ohne Options- erklärung | Wieder- veranlagung |
|--------------|--------------|---------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| Ausschütter | AT0000AORMH4 | EUR | 2,6000 | 0,4120 | 0,4120 | 0,0000 |
| Thesaurierer | AT0000AORMJO | EUR | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 1,6143 |

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.

| AT0000AORMH4 Ausschütter EUR | |
|---|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (223.138,271 Anteile) | 108,94 |
| Ausschüttung / Auszahlung am 02.11.2022 (entspricht rund 0,0182 Anteilen bei einem Rechenwert von 101,77) | 1,8500 |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (206.713,455 Anteile) | 109,82 |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile | 111,82 |
| Nettoertrag pro Anteil | 2,88 |
| Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr | 2,64 % |

| AT0000AORMJ0 Thesaurierer EUR | |
|---|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (258.524,139 Anteile) | 126,78 |
| Ausschüttung / Auszahlung am 02.11.2022 (entspricht rund 0,0049 Anteilen bei einem Rechenwert von 120,01) | 0,5837 |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (252.505,959 Anteile) | 129,50 |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile | 130,13 |
| Nettoertrag pro Anteil | 3,35 |
| Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr | 2,64 % |

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

| | | |
|--|-----------------------------|--------------|
| Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich) | 928.408,42 | |
| Dividendenerträge | 349.966,99 | |
| Sonstige Erträge 8) | 0,00 | |
| | <u> </u> | |
| Summe Erträge (ohne Kursergebnis) | | 1.278.375,41 |

Sollzinsen

- 1.839,29

Aufwendungen

| | | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Vergütung an die KAG | - 492.252,38 | |
| Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung | - 4.863,00 | |
| Publizitätskosten | - 33.395,49 | |
| Wertpapierdepotgebühren | - 16.287,56 | |
| Depotbankgebühren | - 39.380,15 | |
| Kosten für den externen Berater | 0,00 | |
| Performancefee | - | |
| Gebühr Fremdwährungsanteilscheine 9) | 0,00 | |
| | <u> </u> | |
| Summe Aufwendungen | | - 586.178,58 |
| Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1) | | 0,00 |
| | | <u> </u> |

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

690.357,54

Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

| | | |
|-------------------------|-----------------------------|--|
| Realisierte Gewinne 4) | 505.772,45 | |
| Realisierte Verluste 5) | - 281.762,41 | |
| | <u> </u> | |

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

224.010,04

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

914.367,58

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)

| | | |
|---|--|-----------------------------|
| Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7) | | 448.897,56 |
| | | <u> </u> |

Ergebnis des Rechnungsjahres 6)

1.363.265,14

c. Ertragsausgleich

| | | |
|---|--|-----------------------------|
| Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres | | - 16.317,94 |
| Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen | | - 118.726,10 |
| | | <u> </u> |

Fondsergebnis gesamt

1.228.221,10

3. Entwicklung des Fondsvermögens

| | |
|---|-----------------------|
| Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres | 57.086.462,29 |
| Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr | - 554.236,16 |
| Ausgabe und Rücknahme von Anteilen | - 2.356.243,59 |
| Fondsergebnis gesamt | |
| (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) | 1.228.221,10 |
| Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres | 55.404.203,64 |

- 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 672.907,60.
- 4) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 5) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR 0,00.
- 6) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 1.587,20.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 1.183.961,82 und unrealisierte Verluste EUR -735.064,26.
- 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.
- 9) Dem Fonds wird pro Fremdwährungstranche eine monatliche Gebühr für die Administration der Fremdwährungsanteilscheine angelastet.

Vermögensaufstellung zum 31.07.2023

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.08.2022 bis 31.07.2023)

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn- nummer | Zinssatz | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge | Bestand | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil am Fonds- vermögen |
|---------------------------------------|-----------------|----------|-------------------|----------------------|--|---------|--------------------|--------------------------------------|
| | | | | | (Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)) | | | |
| Amtlich gehandelte Wertpapiere | | | | | | | | |
| Aktien auf Euro lautend | | | | | | | | |
| Emissionsland Deutschland | | | | | | | | |
| ADIDAS AG NA O.N. | DE000A1EWWW0 | | 0 | 0 | 2.400 | 185,140 | 444.336,00 | 0,80 |
| ALLIANZ SE NA O.N. | DE0008404005 | | 0 | 470 | 2.530 | 219,300 | 554.829,00 | 1,00 |
| BASF SE O.N. | DE000BASF111 | | 0 | 2.400 | 10.600 | 49,385 | 523.481,00 | 0,94 |
| DAIMLER TRUCK HLDG NA ON | DE000DTROCK8 | | 0 | 0 | 4.100 | 34,130 | 139.933,00 | 0,25 |
| DEUTSCHE BOERSE NA O.N. | DE0005810055 | | 0 | 300 | 3.200 | 176,300 | 564.160,00 | 1,02 |
| DEUTSCHE POST AG NA O.N. | DE0005552004 | | 0 | 0 | 13.000 | 46,870 | 609.310,00 | 1,10 |
| DT.TELEKOM AG NA | DE0005557508 | | 0 | 16.000 | 25.000 | 19,904 | 497.600,00 | 0,90 |
| DWS GROUP GMBH+CO.KGAA ON | DE000DWS1007 | | 0 | 0 | 12.000 | 32,040 | 384.480,00 | 0,69 |
| GEA GROUP AG | DE0006602006 | | 0 | 3.700 | 12.500 | 38,300 | 478.750,00 | 0,86 |
| INFINEON TECH.AG NA O.N. | DE0006231004 | | 0 | 2.000 | 15.000 | 39,375 | 590.625,00 | 1,07 |
| MERCEDES-BENZ GRP NA O.N. | DE0007100000 | | 0 | 800 | 7.400 | 73,560 | 544.344,00 | 0,98 |
| MTU AERO ENGINES NA O.N. | DE000A0D9PT0 | | 0 | 300 | 2.500 | 211,200 | 528.000,00 | 0,95 |
| PUMA SE | DE0006969603 | | 0 | 0 | 7.100 | 61,500 | 436.650,00 | 0,79 |
| SAP SE O.N. | DE0007164600 | | 0 | 900 | 5.000 | 123,580 | 617.900,00 | 1,12 |
| SIEMENS AG NA O.N. | DE0007236101 | | 0 | 1.220 | 3.430 | 154,280 | 529.180,40 | 0,96 |
| SIEMENS HEALTH.AG NA O.N. | DE000SHL1006 | | 0 | 0 | 10.400 | 52,620 | 547.248,00 | 0,99 |
| VONOVIA SE NA O.N. | DE000A1ML7J1 | | 12.000 | 2.000 | 21.000 | 21,230 | 445.830,00 | 0,80 |
| ZALANDO SE | DE000ZAL1111 | | 0 | 0 | 3.600 | 31,290 | 112.644,00 | 0,20 |
| Summe Emissionsland Deutschland | | | | | | | 8.549.300,40 | 15,43 |
| Emissionsland Österreich | | | | | | | | |
| ERSTE GROUP BNK INH. O.N. | AT0000652011 | | 0 | 2.000 | 15.000 | 34,250 | 513.750,00 | 0,93 |
| MAYR-MELNHOF KARTON | AT0000938204 | | 0 | 600 | 3.550 | 137,000 | 486.350,00 | 0,88 |
| VOESTALPINE AG | AT0000937503 | | 0 | 0 | 16.000 | 29,900 | 478.400,00 | 0,86 |
| Summe Emissionsland Österreich | | | | | | | 1.478.500,00 | 2,67 |
| Summe Aktien auf Euro lautend | | | | | | | 10.027.800,40 | 18,10 |
| Anleihen auf Euro lautend | | | | | | | | |
| Emissionsland Deutschland | | | | | | | | |
| BERLIN HYP AG IS109 | DE000BHY0A56 | 1,250 | 0 | 0 | 500 | 95,599 | 477.994,01 | 0,86 |
| HCOB IS 23/25 | DE000HCB0BS6 | 4,875 | 500 | 0 | 500 | 99,689 | 498.445,02 | 0,90 |
| Summe Emissionsland Deutschland | | | | | | | 976.439,03 | 1,76 |
| Emissionsland Irland | | | | | | | | |
| LUNAR FUNDING V 15/25 MTN | XS1288894691 | 1,750 | 0 | 0 | 500 | 95,699 | 478.496,02 | 0,86 |
| Summe Emissionsland Irland | | | | | | | 478.496,02 | 0,86 |

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn- nummer | Zinssatz | Käufe/ Zugänge Stück/Nominale | Verkäufe/ Abgänge (Nom. in 1.000, ger.) | Bestand | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil am Fonds- vermögen |
|---|-----------------|----------|-------------------------------------|---|---------|-----------|--------------------|--------------------------------------|
| Emissionsland Niederlande | | | | | | | | |
| DT. BAHN FIN. 10/25 MTN | XS0524471355 | 3,750 | 0 | 0 | 50 | 100,021 | 50.010,50 | 0,09 |
| Summe Emissionsland Niederlande | | | | | | | 50.010,50 | 0,09 |
| Emissionsland Österreich | | | | | | | | |
| AT+S AUSTR.T.+S. 22-UND. | XS2432941693 | 5,000 | 0 | 0 | 400 | 88,366 | 353.464,00 | 0,64 |
| ERSTE GR.BK. 22/33 FLRMTN | AT0000A2YA29 | 4,000 | 0 | 0 | 400 | 93,485 | 373.940,80 | 0,67 |
| OESTERR. 15/25 | AT0000A1FAP5 | 1,200 | 0 | 0 | 2.000 | 95,878 | 1.917.559,96 | 3,46 |
| UNIQA INSUR. 20/35 FLR | XS2199567970 | 3,250 | 0 | 0 | 200 | 92,710 | 185.420,00 | 0,33 |
| VB WIEN 23/27 MTN | AT000B122155 | 4,750 | 1.000 | 0 | 1.000 | 100,345 | 1.003.448,56 | 1,81 |
| VIENNA INS.GRP 13-43 FLR | AT0000A12GN0 | 5,500 | 0 | 0 | 500 | 100,217 | 501.085,00 | 0,90 |
| WIENERBERGER 18-24 | AT0000A20F93 | 2,000 | 0 | 0 | 500 | 98,245 | 491.225,00 | 0,89 |
| Summe Emissionsland Österreich | | | | | | | 4.826.143,32 | 8,71 |
| Summe Anleihen auf Euro lautend | | | | | | | 6.331.088,87 | 11,43 |
| Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere | | | | | | | 16.358.889,27 | 29,53 |
| In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere | | | | | | | | |
| Aktien auf Schweizer Franken lautend | | | | | | | | |
| Emissionsland Schweiz | | | | | | | | |
| GEBERIT AG NA DISP. SF-10 | CH0030170408 | | 0 | 0 | 1.000 | 495,200 | 517.180,16 | 0,93 |
| GIVAUDAN SA NA SF 10 | CH0010645932 | | 0 | 0 | 160 | 2.943,000 | 491.780,68 | 0,89 |
| LOGITECH INTL NA SF -,25 | CH0025751329 | | 0 | 0 | 6.300 | 61,420 | 404.121,15 | 0,73 |
| LONZA GROUP AG NA SF 1 | CH0013841017 | | 0 | 0 | 1.010 | 504,600 | 532.267,36 | 0,96 |
| NESTLE NAM. SF-,10 | CH0038863350 | | 0 | 500 | 5.000 | 107,360 | 560.626,63 | 1,01 |
| PARTNERS GR.HLDG SF -,01 | CH0024608827 | | 0 | 0 | 450 | 984,000 | 462.454,31 | 0,83 |
| ROCHE HLDG AG GEN. | CH0012032048 | | 0 | 500 | 1.500 | 269,400 | 422.036,55 | 0,76 |
| SIKA AG NAM. SF 0,01 | CH0418792922 | | 0 | 0 | 1.950 | 271,400 | 552.720,63 | 1,00 |
| SONOVA HLDG AG NA.SF 0,05 | CH0012549785 | | 0 | 0 | 1.980 | 241,700 | 499.807,83 | 0,90 |
| STRAUMANN HLDG NA SF 0,01 | CH1175448666 | | 0 | 0 | 3.650 | 143,400 | 546.642,30 | 0,99 |
| SWISS LIFE HLDG NA SF0,10 | CH0014852781 | | 0 | 400 | 900 | 555,800 | 522.422,98 | 0,94 |
| UBS GROUP AG SF -,10 | CH0244767585 | | 0 | 19.000 | 28.000 | 19,250 | 562.924,28 | 1,02 |
| Summe Emissionsland Schweiz | | | | | | | 6.074.984,86 | 10,96 |
| Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,95750 | | | | | | | 6.074.984,86 | 10,96 |
| Anleihen auf Euro lautend | | | | | | | | |
| Emissionsland Deutschland | | | | | | | | |
| AAREAL BANK MTN S.304 | DE000A289LU4 | 0,250 | 1.000 | 0 | 1.000 | 76,539 | 765.393,98 | 1,38 |
| BASF MTN 14/24 | XS1017833242 | 2,500 | 0 | 0 | 500 | 99,391 | 496.955,00 | 0,90 |
| BERTELSMANN ANL.14/24 | XS1121177767 | 1,750 | 0 | 0 | 300 | 97,171 | 291.514,21 | 0,53 |
| BILFINGER SE ANL 19/24 | DE000A2YNQW7 | 4,500 | 0 | 0 | 500 | 99,930 | 499.650,00 | 0,90 |
| DT. BAHN FIN. 20/40 MTN | XS2156768546 | 1,375 | 1.000 | 0 | 1.000 | 71,923 | 719.229,97 | 1,30 |
| DT.BANK MTN 18/28 | DE000DL19T26 | 1,750 | 1.000 | 0 | 1.000 | 88,072 | 880.719,99 | 1,59 |
| DT.TELEKOM MTN 19/34 | XS2024716099 | 1,375 | 0 | 0 | 1.000 | 81,573 | 815.731,96 | 1,47 |
| DT.TELEKOM MTN 19/39 | DE000A2LQRS3 | 2,250 | 0 | 0 | 1.750 | 86,433 | 1.512.580,95 | 2,73 |
| EMIKON BL 3 45 LSA 14/24 | DE000A11QQ25 | 1,750 | 0 | 0 | 1.000 | 98,470 | 984.700,00 | 1,78 |

ERSTE D-A-CH Fonds

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn- nummer | Zinssatz | Käufe/ Zugänge Stück/Nominale | Verkäufe/ Abgänge (Nom. in 1.000, ger.) | Bestand | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil am Fonds- vermögen |
|----------------------------------|-----------------|----------|-------------------------------------|---|---------|--------|----------------------|--------------------------------------|
| HOCHTIEF AG MTN 18/25 | DE000A2LQ5M4 | 1,750 | 0 | 0 | 500 | 95,789 | 478.944,82 | 0,86 |
| HOCHTIEF AG MTN 19/27 | DE000A2YN2U2 | 0,500 | 0 | 0 | 1.000 | 87,620 | 876.200,03 | 1,58 |
| HORNBACH BAUM. ANL. 19/26 | DE000A255DH9 | 3,250 | 0 | 0 | 1.000 | 95,260 | 952.600,02 | 1,72 |
| K.F.W.ANL.V.16/2026 | DE000A168Y55 | 0,375 | 0 | 0 | 500 | 92,998 | 464.991,99 | 0,84 |
| KNORR BREMSE MTN 18/25 | XS1837288494 | 1,125 | 0 | 0 | 500 | 95,480 | 477.402,00 | 0,86 |
| MERCEDESSENZ MTN 14/24 | DE000A11QSB8 | 1,875 | 0 | 0 | 800 | 98,299 | 786.392,03 | 1,42 |
| METRO MTN 15/25 | XS1203941775 | 1,500 | 0 | 0 | 500 | 96,320 | 481.600,00 | 0,87 |
| PROGROUP NTS 18/26REG.S | DE000A2G8WA3 | 3,000 | 0 | 0 | 500 | 93,725 | 468.624,99 | 0,85 |
| TALANX AG NTS 14/26 | DE000TLX2102 | 2,500 | 0 | 0 | 500 | 96,070 | 480.351,60 | 0,87 |
| VOLKSW.FIN.SERV.MTN.22/28 | XS2438616240 | 0,875 | 1.000 | 0 | 1.000 | 86,277 | 862.773,97 | 1,56 |
| WUESTENROT+WUERTT 21/41 | XS2378468420 | 2,125 | 1.000 | 0 | 1.000 | 70,580 | 705.800,02 | 1,27 |
| Summe Emissionsland Deutschland | | | | | | | <u>14.002.157,53</u> | <u>25,27</u> |
| Emissionsland Jersey | | | | | | | | |
| G CITY EUROP 18/25 | XS1829325239 | 4,250 | 0 | 0 | 1.000 | 87,298 | 872.984,01 | 1,58 |
| UBS GROUP 16/24 | CH0314209351 | 2,125 | 1.000 | 0 | 1.000 | 98,975 | 989.750,00 | 1,79 |
| Summe Emissionsland Jersey | | | | | | | <u>1.862.734,01</u> | <u>3,36</u> |
| Emissionsland Luxemburg | | | | | | | | |
| HEIDMATFINLU 19/27 MTN | XS2018637327 | 1,125 | 0 | 0 | 1.000 | 89,690 | 896.895,98 | 1,62 |
| HOLCIM F.LUX 19/UND FLR | XS1713466495 | 3,000 | 0 | 0 | 900 | 97,100 | 873.899,98 | 1,58 |
| NESTLE FIN.INTL 17/29 MTN | XS1707075328 | 1,250 | 0 | 0 | 500 | 89,391 | 446.953,01 | 0,81 |
| NOVARTIS FIN. 16/23 REGS | XS1492825051 | 0,125 | 0 | 0 | 500 | 99,496 | 497.480,00 | 0,90 |
| NOVARTIS FIN. 16/28 | XS1492825481 | 0,625 | 0 | 0 | 500 | 87,982 | 439.910,01 | 0,79 |
| TRATON FIN. 21/33 MTN | DE000A3KNQA0 | 1,250 | 1.000 | 0 | 1.000 | 75,060 | 750.599,98 | 1,35 |
| Summe Emissionsland Luxemburg | | | | | | | <u>3.905.738,96</u> | <u>7,05</u> |
| Emissionsland Niederlande | | | | | | | | |
| DT. BAHN FIN. 13/23 MTN | XS0969368934 | 2,500 | 0 | 0 | 500 | 99,827 | 499.135,00 | 0,90 |
| DT.TELEK.INTL F.12/24 MTN | XS0847580353 | 2,750 | 0 | 0 | 900 | 99,150 | 892.350,02 | 1,61 |
| ELM B.V. 15/UND. FLR MTN | XS1209031019 | 2,600 | 0 | 0 | 1.500 | 93,559 | 1.403.387,94 | 2,53 |
| FRESENIUS SE 14/24 REGS | XS1026109204 | 4,000 | 0 | 0 | 500 | 99,990 | 499.950,00 | 0,90 |
| JAB HOLDINGS 20/27 | DE000A28V301 | 2,500 | 0 | 0 | 1.000 | 94,743 | 947.434,01 | 1,71 |
| JAB HOLDINGS 20/35 | DE000A28V319 | 3,375 | 0 | 0 | 1.000 | 88,933 | 889.328,00 | 1,61 |
| ROB.BOSCH INV.NL 13/28MTN | XS0934539726 | 2,625 | 0 | 0 | 500 | 95,115 | 475.572,86 | 0,86 |
| VOLKSWAGEN INTL 15/UN.FLR | XS1206541366 | 3,500 | 0 | 0 | 1.500 | 82,064 | 1.230.960,05 | 2,22 |
| VONOVIA FIN 19/25 MTN | DE000A2RWZZ6 | 1,800 | 0 | 0 | 500 | 95,026 | 475.131,99 | 0,86 |
| ZF EUROPE FI 19/26 | XS2010039381 | 2,000 | 0 | 0 | 500 | 92,492 | 462.458,00 | 0,83 |
| Summe Emissionsland Niederlande | | | | | | | <u>7.775.707,87</u> | <u>14,03</u> |
| Emissionsland Österreich | | | | | | | | |
| AMS-OSRAM 20/25 REGS | XS2195511006 | 6,000 | 0 | 0 | 1.000 | 89,500 | 895.000,00 | 1,62 |
| BAUSP.WUEST. 21/26 MTN | AT0000A2RK00 | 0,500 | 0 | 0 | 500 | 86,878 | 434.392,13 | 0,78 |
| IMMOFINANZ 20/27 | XS2243564478 | 2,500 | 1.000 | 0 | 1.000 | 80,338 | 803.380,00 | 1,45 |
| LENZING 20/UND. FLR | XS2250987356 | 5,750 | 300 | 0 | 300 | 87,840 | 263.520,00 | 0,48 |
| RAIF.LABA NO 13/23 MTN | XS0997355036 | 5,875 | 0 | 0 | 500 | 98,560 | 492.800,00 | 0,89 |
| Summe Emissionsland Österreich | | | | | | | <u>2.889.092,13</u> | <u>5,21</u> |
| Summe Anleihen auf Euro lautend | | | | | | | <u>30.435.430,50</u> | <u>54,93</u> |

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn- nummer | Zinssatz | Käufe/ Zugänge Stück/Nominale | Verkäufe/ Abgänge (Nom. in 1.000, ger.) | Bestand | Kurs | Kurswert in EUR | %-Anteil am Fonds- vermögen |
|--|-----------------|----------|-------------------------------------|---|---------|---------|--------------------|--------------------------------------|
| Wandelschuldverschreibung auf Euro lautend | | | | | | | | |
| Emissionsland Österreich | | | | | | | | |
| DO + CO 21/26 CV | AT0000A2N7T2 | 1,750 | 0 | 0 | 300 | 151,141 | 453.423,00 | 0,82 |
| Summe Emissionsland Österreich | | | | | | | 453.423,00 | 0,82 |
| Summe Wandelschuldverschreibung auf Euro lautend | | | | | | | 453.423,00 | 0,82 |
| Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere | | | | | | | 36.963.838,36 | 66,72 |

Gliederung des Fondsvermögens

| | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|
| Wertpapiere | 53.322.727,63 | 96,24 |
| Bankguthaben | 1.630.897,67 | 2,94 |
| Zinsenansprüche | 452.053,80 | 0,82 |
| Sonstige Abgrenzungen | -1.475,46 | -0,00 |
| Fondsvermögen | 55.404.203,64 | 100,00 |

Hinweis an die Anleger:

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

| | | | |
|-----------------------------------|--------------|-------|-------------|
| Umlaufende Ausschüttungsanteile | AT0000A0RMH4 | Stück | 206.713,455 |
| Anteilswert Ausschüttungsanteile | AT0000A0RMH4 | EUR | 109,82 |
| Umlaufende Thesaurierungsanteile | AT0000A0RMJO | Stück | 252.505,959 |
| Anteilswert Thesaurierungsanteile | AT0000A0RMJO | EUR | 129,50 |

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

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

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

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

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

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

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

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

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn- nummer | Zinssatz | Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/ Abgänge |
|---------------------------------------|-----------------|----------|---|----------------------|
| Amtlich gehandelte Wertpapiere | | | | |
| Anleihen auf Euro lautend | | | | |
| Emissionsland Deutschland | | | | |
| BAYWA AG NTS.17/UNBEFR. | XS1695284114 | 0,000 | 0 | 550 |
| DEUT.BOERSE MTN 12/22 | DE000A1RE1W1 | 2,375 | 0 | 300 |
| EMIKON BL 1 42 LSA 13/23 | DE000A1R01Z7 | 1,750 | 0 | 1.500 |
| EVONIK IND.MTN 15/23 | XS1170787797 | 1,000 | 0 | 500 |
| METRO MTN 18/23 | XS1788515788 | 1,125 | 0 | 500 |
| Emissionsland Luxemburg | | | | |
| NESTLE FIN.INTL 12/22 MTN | XS0826531120 | 1,750 | 0 | 500 |
| Emissionsland Niederlande | | | | |
| ROCHE FIN.EUROPE 16/23MTN | XS1371715118 | 0,500 | 0 | 1.000 |
| Emissionsland Österreich | | | | |
| OMV AG 12/22 MTN | XS0834367863 | 2,625 | 0 | 300 |
| RLBK OBEROEST. 17/23 MTN | XS1720806774 | 0,750 | 0 | 500 |

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn- nummer | Zinssatz | Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/ Abgänge |
|---|-----------------|----------|---|----------------------|
| In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere | | | | |
| Anleihen auf Euro lautend | | | | |
| Emissionsland Deutschland | | | | |
| K.F.W.ANL.V.13/2023 | DE000A1R07S9 | 2,125 | 0 | 1.000 |
| Emissionsland Niederlande | | | | |
| DT.TELEK.INTL F.17/26 MTN | XS1617898363 | 1,125 | 0 | 500 |
| Nicht notierte Wertpapiere | | | | |
| Anleihen auf Euro lautend | | | | |
| Emissionsland Österreich | | | | |
| KELAG-KAERNT.ELE.12-22MTN | AT0000A0X913 | 3,250 | 0 | 500 |

Wien, den 02.10.2023

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.

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 D-A-CH Fonds
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31.07.2023, 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 31.07.2023 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 13.10.2023

Ernst & Young

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Mag. Andrea Stipl e.h.
(Wirtschaftsprüferin)

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

ERSTE D-A-CH Fonds

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **ERSTE D-A-CH Fonds**, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 idgF**, 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 Fonds investiert überwiegend in die Märkte Deutschland, Österreich, Schweiz.

Für das Fondsvermögen des ERSTE D-A-CH Fonds können Staatsanleihen, Schuldverschreibungen von Kreditinstituten sowie (Unternehmens-) Anleihen von Emittenten aus Deutschland, Österreich und der Schweiz, ohne Einschränkung hinsichtlich der Beurteilung der Bonität der Emittenten erworben werden.

Weiters kann in Aktien von Unternehmen, die an der österreichischen, deutschen oder schweizerischen Börse notieren, veranlagt werden.

Es können Anteile an Investmentfonds erworben werden, welche überwiegend in die Märkte Deutschland, Österreich und der Schweiz, ohne Einschränkung hinsichtlich der Beurteilung der Bonität der Emittenten investieren.

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) dürfen **bis zu 100 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden.

b) Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 100 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden.

c) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente, die von Bundesrepublik Deutschland bzw. deren Bundesländern: Schleswig-Holstein, Mecklenburg-Vorpommern, Bremen, Hamburg, Niedersachsen, Sachsen, Sachsen-Anhalt, Brandenburg, Thüringen, Berlin, Rheinland-Pfalz, Nordrhein-Westfalen, Hessen, Saarland, Bayern, Baden-Württemberg; der Republik Österreich bzw. deren

Bundesländern: Wien, Niederösterreich, Burgenland, Oberösterreich, Salzburg, Steiermark, Kärnten, Tirol, Vorarlberg oder der Schweizerischen Eidgenossenschaft bzw. deren Kantone: Aargau, Appenzell Ausserrhoden, Appenzell Innerrhoden, Basel Landschaft, Basel Stadt, Bern, Fribourg, Genève, Glarus, Graubünden, Jura, Luzern, Neuchâtel, Nidwalden, Obwalden, Sankt Gallen, Schaffhausen, Schwyz, Solothurn, Thurgau, Ticino, Uri, Valais, Vaud, Zug, Zürich, begeben oder garantiert werden, dürfen **zu mehr als 35 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden, sofern die Veranlagung des Fondsvermögens in zumindest sechs verschiedenen Emissionen erfolgt, wobei die Veranlagung in ein und derselben Emission **30 v.H.** des Fondsvermögens nicht überschreiten darf.

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 20 v.H.** des Fondsvermögens und **insgesamt bis zu 100 v.H.** des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW bzw. OGA) ihrerseits jeweils zu nicht mehr als **10 v.H.** des Fondsvermögens in Anteile anderer Investmentfonds investieren.

Anteile an OGA dürfen insgesamt **bis zu 30 v.H.** erworben werden.

e) Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 35 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 kann der Investmentfonds einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

h) Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

i) Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

j) Wertpapierleihe

Nicht anwendbar.

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.

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 3,5 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. August bis zum 31. Juli.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

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

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

Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen **ab 2. November** des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist **ab 2. November** 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.

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

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

Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

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

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

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

Artikel 7

Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine **jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 0,90 v.H.** des Fondsvermögens, die auf Basis des täglichen Fondsvolumens berechnet und abgegrenzt wird. Die Vergütung wird dem Fondsvermögen einmal monatlich angelastet.

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

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.

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

| |
|---|
| <p>Nähere Angaben und Erläuterungen zu diesem Investmentfonds finden sich im Prospekt.</p> |
|---|

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 |

*) 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.

| | | |
|-------|-------------------------------|--|
| 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) |

ERSTE D-A-CH Fonds

- | | | |
|-------|------------|---|
| 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) |

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 D-A-CH Fonds

ERSTE D-A-CH Fonds

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMH4
 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 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | 1,7794 | |
| 2. Zuzüglich | | | | | | | |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte | 0,1977 | 0,1977 | 0,1977 | 0,1977 | 0,1977 | 0,1977 | |
| 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 19) |
| 3. Abzüglich | | | | | | | |
| 3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 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 | | | | | 0,0752 | 0,0752 | |
| 3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG | | | | | 0,4250 | 0,4250 | 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) | 0,1718 | 0,1718 | | | | 0,1718 | |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 4. Steuerpflichtige Einkünfte | 1,8053 | 1,8053 | 1,9771 | 1,9771 | 1,4768 | 1,3050 | 20) |
| 4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert | 1,8053 | 1,8053 | 1,5476 | 1,5476 | | | |
| 4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 0,4294 | 0,4294 | 1,4768 | 1,3050 | |
| 4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG) | | | | | | 1,3050 | |
| 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 D-A-CH Fonds

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMH4
 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 | 0,2577 | 0,2577 | 0,4294 | 0,4294 | 0,4294 | 0,2577 | |
| 5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | |
| 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) | 0,9924 | 0,9924 | 0,9924 | 0,9924 | 0,9924 | 0,9924 | |
| 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 | 0,1718 | 0,1718 | 0,1718 | 0,1718 | 0,1718 | 0,1718 | |
| 5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | |
| 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. | 1,6076 | 1,6076 | 1,7794 | 1,7794 | | 1,6076 | 15) |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | 2,6000 | | 2,6000 | 16) |
| 7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit | | | | | | | |
| 7.1 Dividenden | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 7.2 Zinsen | 0,7642 | 0,7642 | 0,7642 | 0,7642 | 0,7642 | 0,7642 | |
| 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) | 0,0638 | 0,0638 | 0,0638 | 0,0638 | 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) | 0,0523 | 0,0523 | 0,0523 | 0,0523 | 0,1217 | 0,1217 | |
| 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 D-A-CH Fonds

ERSTE D-A-CH Fonds

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMH4
 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 | | | | | 0,0392 | 0,0392 | |
| 9. | Begünstigte Beteiligungserträge | | | | | | | 8) |
| 9.1 | Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) | 0,0752 | 0,0752 | 0,0752 | 0,0752 | 0,0752 | 0,0752 | |
| 9.2 | Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) | | | | | 0,4250 | 0,4250 | 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 | 1,0474 | 1,0474 | 1,0474 | 1,0474 | 1,0474 | 1,0474 | |
| 10.2 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 1) |
| 10.3 | Ausländische Dividenden | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | |
| 10.3.1 | davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | 0,4250 | |
| 10.3.2 | davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 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) | 0,2577 | 0,2577 | 0,2577 | 0,2577 | 0,2577 | 0,2577 | |
| 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 | 0,0368 | 0,0368 | 0,0368 | 0,0368 | 0,0368 | 0,0368 | |
| 12. | Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird | 0,4120 | 0,4120 | 0,4120 | 0,4120 | 0,4120 | 0,4120 | 9) 11) |
| 12.1 | KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei | 0,2880 | 0,2880 | 0,2880 | 0,2880 | 0,2880 | 0,2880 | |
| 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 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 12) |
| 12.3.1 | davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | 0,1169 | |
| 12.3.2 | davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 12.4 | Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | |
| 12.4.1 | davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | -0,0638 | |
| 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 | 0,0709 | 0,0709 | 0,0709 | 0,0709 | 0,0709 | 0,0709 | 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 12.12 | KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |

ERSTE D-A-CH Fonds

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMH4
 Werte je Anteil in: 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 Anteilsinhaber | | | | | | | |
| 15.1 | KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | | 0,0777 | | | | |
| 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 | | 1,7301 | 1,7301 | | | |
| 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) | | 0,0638 | 0,0638 | | | |
| 16.4. | Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um | | -0,9924 | -0,9924 | | | |

| Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar | | | | | | | |
|--|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) | | | | | | | |
| | Deutschland | 0,0418 | 0,0418 | 0,0418 | 0,0418 | - | - |
| | Schweiz | 0,0220 | 0,0220 | 0,0220 | 0,0220 | - | - |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen inkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) | | | | | | | |
| Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) | | | | | | | |
| Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten | | | | | | | |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) | | | | | | | |
| | Schweiz | 0,0523 | 0,0523 | 0,0523 | 0,0523 | 0,0523 | 0,0523 |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen inkl. 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 inkl. Altmissionen (Zinsen) | | | | | | | |
| auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) | | | | | | | |

ERSTE D-A-CH Fonds

ERSTE D-A-CH Fonds

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMJO
 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 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | 2,0999 | |
| 2. Zuzüglich | | | | | | | |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte | 0,2320 | 0,2320 | 0,2320 | 0,2320 | 0,2320 | 0,2320 | |
| 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 19) |
| 3. Abzüglich | | | | | | | |
| 3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 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 | | | | | 0,0889 | 0,0889 | |
| 3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG | | | | | 0,5019 | 0,5019 | 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) | 0,2034 | 0,2034 | | | | 0,2034 | |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 4. Steuerpflichtige Einkünfte | 2,1284 | 2,1284 | 2,3318 | 2,3318 | 1,7410 | 1,5376 | 20) |
| 4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert | 2,1284 | 2,1284 | 1,8233 | 1,8233 | | | |
| 4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 0,5086 | 0,5086 | 1,7410 | 1,5376 | |
| 4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG) | | | | | | 1,5376 | |
| 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 D-A-CH Fonds

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMJO
 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 | 0,3051 | 0,3051 | 0,5086 | 0,5086 | 0,5086 | 0,3051 | |
| 5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | |
| 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 | 1,6143 | 1,6143 | 1,6143 | 1,6143 | 1,6143 | 1,6143 | |
| 5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | |
| 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. | 1,8964 | 1,8964 | 2,0999 | 2,0999 | | 1,8964 | 15) |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | | 0,4856 | 16) |
| 7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit | | | | | | | |
| 7.1 Dividenden | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 7.2 Zinsen | 0,8995 | 0,8995 | 0,8995 | 0,8995 | 0,8995 | 0,8995 | |
| 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) | 0,0753 | 0,0753 | 0,0753 | 0,0753 | 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) | 0,0613 | 0,0613 | 0,0613 | 0,0613 | 0,1427 | 0,1427 | |
| 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 D-A-CH Fonds

ERSTE D-A-CH Fonds

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMJO
 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 | | | | | 0,0459 | 0,0459 | |
| 9. | Begünstigte Beteiligungserträge | | | | | | | 8) |
| 9.1 | Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG) | 0,0889 | 0,0889 | 0,0889 | 0,0889 | 0,0889 | 0,0889 | |
| 9.2 | Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden) | | | | | 0,5019 | 0,5019 | 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 | 1,2324 | 1,2324 | 1,2324 | 1,2324 | 1,2324 | 1,2324 | |
| 10.2 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 1) |
| 10.3 | Ausländische Dividenden | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | |
| 10.3.1 | davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | 0,5019 | |
| 10.3.2 | davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 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) | 0,3051 | 0,3051 | 0,3051 | 0,3051 | 0,3051 | 0,3051 | |
| 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 | 0,0433 | 0,0433 | 0,0433 | 0,0433 | 0,0433 | 0,0433 | |
| 12. | Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 0,4856 | 9) 11) |
| 12.1 | KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei | 0,3389 | 0,3389 | 0,3389 | 0,3389 | 0,3389 | 0,3389 | |
| 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 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 12) |
| 12.3.1 | davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | 0,1380 | |
| 12.3.2 | davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 12.4 | Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | |
| 12.4.1 | davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | -0,0753 | |
| 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 | 0,0839 | 0,0839 | 0,0839 | 0,0839 | 0,0839 | 0,0839 | 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |
| 12.12 | KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | |

ERSTE D-A-CH Fonds

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.08.2022 - 31.07.2023
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.11.2023
 ISIN: AT0000AORMJO
 Werte je Anteil in: 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 Anteilsinhaber | | | | | | | |
| 15.1 | KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | | 0,0915 | | | | |
| 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 | | 2,0395 | 2,0395 | | | |
| 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) | | 0,0753 | 0,0753 | | | |
| 16.4. | Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um | | 1,4108 | 1,4108 | | | |

| Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar | | | | | | | |
|--|-------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) | | | | | | | |
| | Deutschland | 0,0494 | 0,0494 | 0,0494 | 0,0494 | - | - |
| | Schweiz | 0,0259 | 0,0259 | 0,0259 | 0,0259 | - | - |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen inkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) | | | | | | | |
| Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) | | | | | | | |
| Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten | | | | | | | |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) | | | | | | | |
| | Schweiz | 0,0613 | 0,0613 | 0,0613 | 0,0613 | 0,0613 | 0,0613 |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen inkl. 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 inkl. 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