

ERSTE STOCK COMMODITIES

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht 2024/25

Inhaltsübersicht

Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft	3
Entwicklung des Fonds	4
Berechnungsmethode des Gesamtrisikos	5
Zusammensetzung des Fondsvermögens.....	5
Vergleichende Übersicht.....	6
Ausschüttung/Auszahlung.....	7
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens.....	8
Vermögensaufstellung zum 28.02.2025	12
Vergütungspolitik	25
Bestätigungsvermerk*	27
Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen.....	30
Fondsbestimmungen	31
Details und Erläuterungen zur Besteuerung.....	37

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	3 Mio. EUR
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 %)
Aufsichtsrät:innen	Mag. Rudolf SAGMEISTER (Vorsitzender) Manfred BARTALSZKY (bis 26.02.2025) Dkfm. Maximilian CLARY UND ALDRINGEN Klaus FELDERER Mag. Harald GASSER Mag. Gerhard GRABNER Harald Frank GRUBER Dr. Rainer HAUSER (ab 26.02.2025) Oswald HUBER (Vorsitzender-Stv.) Radovan JELASITY (bis 26.02.2025) Michael KOREN Mag. Gerhard LAHNER (ab 26.02.2025) Mag. Ertan PISKIN Dr. Peter PROBER Mag. Gerald WEBER vom Betriebsrat entsandt: Martin CECH Mag. Regina HABERHAUER Ing. Heinrich Hubert REINER Peter RIEDERER Nicole WEINHENGST Mag. Manfred ZOUREK
Geschäftsführer:innen	Mag. Heinz BEDNAR Mag. Winfried BUCHBAUER Mag. Peter KARL Mag. Thomas KRAUS
Prokuristen:innen	Karl FREUDENSCHUSS Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER Mag. Magdalena UJWARY, MA
Staatskommissär:innen	Mag. Wolfgang EXL Mag. Dr. Angelika SCHÄTZ
Fondsprüfer	Ernst & Young Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.
Depotbank	Erste Group Bank AG

Sehr geehrte Anteilhaber:innen,

wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Bericht des ERSTE STOCK COMMODITIES Miteigentumsfonds gemäß InvFG über das Rechnungsjahr vom 01.03.2024 bis 28.02.2025 vorzulegen.

Aufgrund technischer Probleme wurde das Anteilscheingeschäft für sämtliche Fonds der Erste Asset Management GmbH in Österreich am 27.11.2024 ausgesetzt. Die Wiederaufnahme erfolgte am 28.11.2024.

Entwicklung des Fonds

Marktentwicklung

Das Rechnungsjahr verlief volatil und endete für den Fonds mit einer Performance von +9,43%. Energie- und Rohstoffaktien gehörten aber nicht zu den favorisierten Sektoren in der Berichtsperiode, die geprägt war vom Thema künstliche Intelligenz und die dazugehörige Infrastruktur. Während die beiden Sektoren gleichgewichtet eine Performance von 6,6% generierten, legte der Gesamtmarkt um satte 18,4% zu.

Der Ölpreis schwankte im Bereich zwischen \$66 und \$82, beendete die Berichtsperiode auf dem Niveau des Beginns der Periode. Rohstoffe allgemein konnten im Durchschnitt um knappe 5% zulegen. Besonders stark zeigte sich aber der Goldpreis, der um knapp 40% in USD zulegen konnte.

Der Fonds weist klassische Value Merkmale auf, mit einer Dividendenrendite von 2,9% und einem KGV von 16,5 basierend auf geschätzten Gewinnen für das Jahr 2025. Das Umfeld für Value Aktien war in der Berichtsperiode global gesehen nicht positiv, da Investoren vor allem Qualitäts- und Wachstumsunternehmen bevorzugten. Ängste, dass die globale Wirtschaft in eine Rezession schlittern könnte, hat vor allem zyklische Unternehmen belastet, d.h. ein Großteil des investierbaren Universums. Das Fondsmanagement hat in diesem Umfeld vor allem qualitativ hochwertige Unternehmen bevorzugt, die einen positiven Free Cash Flow generieren.

Nichtsdestotrotz gab es auch positive Glanzlichter für den Fonds. Der Inflation Reduction Act in den USA (IRA), stellt ca. \$369 Milliarden für Investitionen in den Klimaschutz bereit. Davon profitieren auch US-Stahl- und Zement-Unternehmen. Der Fonds setzte auf Unternehmen, die von diesem Konjunkturprogramm profitieren und hatte ein entsprechendes Übergewicht in diesen Subindizes. Im Energiesektor wurden Infrastruktur Unternehmen wie (Öl-, Gas-) Pipelines oder LNG Unternehmen gegenüber Ölförder-Unternehmen bevorzugt

In Summe ist der Ausblick für Rohstoffen aller Art positiv. Die Energiewende benötigt sehr viel Industrie-Metalle wie Kupfer oder Lithium. Die Errichtung von Windparks benötigt viel Stahl und Zement. Für das Speichern von überschüssiger Energie durch Windräder und Solaranlagen werden Batterien benötigt, bzw. Wasserstofflösungen benötigt. Damit kann überschüssige Energie gespeichert werden und später bei Bedarf wieder rückgeführt werden. Kohlekraftwerke können als Übergangslösung durch Gaskraftwerke ersetzt werden, was wiederum den Energieteil des Fonds positiv beeinflussen wird. LNG ist ein starker Trend, von dem der Fonds profitieren kann. Die neue Trump-Regierung hat angekündigt, dass viel Öl gefördert werden soll. Das könnte den Ölpreis nach unten drücken und Integrierte Ölunternehmen belasten. Wir setzen deshalb aktuell mehr auf Ausrüster für die Förderung. Das Thema Gas und LNG wird in diesem Umfeld weiter bevorzugt.

Die Vermögenswerte werden diskretionär ausgewählt. Der Fonds orientiert sich an einem zusammengesetzten Vergleichsindex, welcher zu variablen, durch die Verwaltungsgesellschaft monatlich neu zu gewichtenden Teilen aus folgenden Indizes besteht: MSCI AC Materials Net Total Return Index und MSCI AC Energy Net Total Return Index (Disclaimer des Indexanbieters: <https://www.erste-am.com/index-disclaimer>). Zusammensetzung und Wertentwicklung des Fonds können wesentlich bis vollständig, kurz- und langfristig, positiv oder negativ von jener der Vergleichsindizes abweichen. Der Ermessensspielraum der Verwaltungsgesellschaft ist nicht eingeschränkt. Dabei werden entwickelte Länder, aber auch Emerging Markets mit etwas mehr als 10% berücksichtigt. Fremdwährungen spielen eine große Rolle und können den Fonds sowohl positiv als auch negativ beeinflussen. Mit Hilfe quantitativer Methoden wird der Fonds kontinuierlich auf neue Trends angepasst. Dabei werden sowohl technische, fundamentale und makroökonomische Aspekte berücksichtigt.

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos

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

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

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

Zusammensetzung des Fondsvermögens

	per 28.02.2025	
	Mio. Euro	%
Aktien		
auf Australischer Dollar lautend	1,6	2,65
auf Brasilianische Real lautend	0,6	0,95
auf Britische Pfund lautend	3,3	5,45
auf Chinesische Renminbi lautend	1,2	1,95
auf Euro lautend	8,4	13,82
auf Hongkong-Dollar lautend	1,9	3,19
auf Indische Rupien lautend	0,9	1,48
auf Japanische Yen lautend	1,7	2,76
auf Kanadische Dollar lautend	5,9	9,77
auf Koreanische Won lautend	0,3	0,56
auf Mexikanische Pesos lautend	1,0	1,70
auf Saudi-Riyal lautend	0,3	0,48
auf Schwedische Kronen lautend	0,7	1,17
auf Schweizer Franken lautend	1,8	3,01
auf US-Dollar lautend	29,8	49,22
Wertpapiere	59,5	98,19
Bankguthaben	0,9	1,56
Dividendenansprüche	0,2	0,27
Zinsenansprüche	0,0	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-0,0	-0,02
Fondsvermögen	60,6	100,00

Vergleichende Übersicht

Rechnungs- jahr	Fondsvermögen
2022/2023	71.183.455,47
2023/2024	55.004.987,31
2024/2025	60.574.420,43

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
2022/2023	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	128,41	4,2000	2,2225	4,47
2023/2024	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	129,20	4,3000	2,2217	4,25
2024/2025	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	136,99	6,0000	11,4305	9,43

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2022/2023	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	160,68	1,5443	6,4172	4,49
2023/2024	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	165,83	1,4020	6,0434	4,28
2024/2025	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	180,03	3,8963	18,7112	9,43

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.021,02	-	195,5252	-2,39
2023/2024	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.510,12	-	224,2478	12,16
2024/2025	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.888,25	-	612,8193	8,38

Rechnungs-jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	170,98	-	7,9671	4,52
2023/2024	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	178,30	-	8,7814	4,28
2024/2025	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	195,11	-	24,4098	9,43

Rechnungs-jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	64.778,33	-	3.146,5239	6,89
2023/2024	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	70.080,55	-	3.420,8492	8,19
2024/2025	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	77.976,87	-	9.759,0356	11,27

Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.03.2024 bis 28.02.2025 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 02.06.2025 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

Fondstyp	ISIN	Währung	Ausschüttung/ Auszahlung		KEST mit Options- erklärung	KEST ohne Options- erklärung	Wieder- veranlagung
Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	6,0000		3,0052	3,0052	11,4305
Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	3,8963		3,8963	3,8963	18,7112
Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	-	*	-	-	612,8193
Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	-	*	-	-	24,4098
Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	-	*	-	-	9.759,0356

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

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

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

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

AT0000A01VR3 Ausschütter EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (59.904,541 Anteile)	129,20
Ausschüttung / Auszahlung am 29.05.2024 (entspricht rund 0,0321 Anteilen bei einem Rechenwert von 134,02)	4,3000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (57.254,638 Anteile)	136,99
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	141,39
Nettoertrag pro Anteil	12,19
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	9,43 %

AT0000A01VS1 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (199.991,458 Anteile)	165,83
Ausschüttung / Auszahlung am 29.05.2024 (entspricht rund 0,0080 Anteilen bei einem Rechenwert von 176,13)	1,4020
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (192.812,048 Anteile)	180,03
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	181,46
Nettoertrag pro Anteil	15,63
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	9,43 %

AT0000A1E119 Vollthesaurierer CZK	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (22.615,844 Anteile)	4.510,12
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (26.955,769 Anteile)	4.888,25
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	4.888,25
Nettoertrag pro Anteil	378,13
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	8,38 %

AT0000A01VT9 Vollthesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (34.302,709 Anteile)	178,30
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (38.312,235 Anteile)	195,11
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	195,11
Nettoertrag pro Anteil	16,81
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	9,43 %

AT0000A09GW7 Vollthesaurierer HUF	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (22.178,985 Anteile)	70.080,55
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (27.126,825 Anteile)	77.976,87
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	77.976,87
Nettoertrag pro Anteil	7.896,32
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	11,27 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	19.067,60	
Dividendenerträge	1.386.074,27	
Sonstige Erträge 8)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		1.405.141,87

Sollzinsen

- 8.005,49

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 1.067.821,75	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 5.501,00	
Publizitätskosten	- 24.207,03	
Wertpapierdepotgebühren	- 28.516,82	
Depotbankgebühren	- 85.425,76	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Performancefee	-	
Gebühr Fremdwährungsanteilscheine 9)	- 4.762,55	
Summe Aufwendungen		- 1.216.234,91
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

180.901,47

Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Realisierte Gewinne 4)	12.628.551,30	
Realisierte Verluste 5)	- 5.281.313,89	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

7.347.237,41

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

7.528.138,88

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7)	- 2.380.388,83
---	----------------

Ergebnis des Rechnungsjahres 6)

5.147.750,05

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	84.545,88
Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen	- 129.349,22

Fondsergebnis gesamt

5.102.946,71

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	55.004.987,31
Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr	- 536.146,00
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	1.002.632,41
Fondsergebnis gesamt	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	5.102.946,71
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	60.574.420,43

- 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 4.966.848,58.
- 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 233.882,12.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -1.711.707,57 und unrealisierte Verluste EUR -668.681,26.
- 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, auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00 sowie auf Erträge aus Rücknahmeabschlägen iHv EUR 0,00.
- 9) Dem Fonds wird pro Fremdwährungstranche eine monatliche Gebühr für die Administration der Fremdwährungsanteilscheine angelastet.

Vermögensaufstellung zum 28.02.2025

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.03.2024 bis 28.02.2025)

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen	
Amtlich gehandelte Wertpapiere								
Aktien auf Britische Pfund lautend								
Emissionsland Großbritannien								
SHELL PLC	EO-07	GB00BP6MXD84	21.500	49.500	62.200	26,360	1.985.098,37	3,28
						Summe Emissionsland Großbritannien	1.985.098,37	3,28
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,82595						1.985.098,37	3,28	
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend								
Emissionsland China								
SATELLITE CHEMICAL	AYC1	CNE100001B07	228.997	0	228.997	21,230	641.834,34	1,06
WESTERN MINING CO. A	YC 1	CNE100000619	307.000	346.200	257.800	15,930	542.177,95	0,90
						Summe Emissionsland China	1.184.012,29	1,95
Summe Aktien auf Chinesische Renminbi lautend umgerechnet zum Kurs von 7,57455						1.184.012,29	1,95	
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
AURUBIS AG		DE0006766504	6.500	0	6.500	83,450	542.425,00	0,90
BASF SE O.N.		DE000BASF111	21.900	12.400	9.500	49,210	467.495,00	0,77
COVESTRO AG O.N.		DE0006062144	15.300	11.100	4.200	58,060	243.852,00	0,40
						Summe Emissionsland Deutschland	1.253.772,00	2,07
Emissionsland Irland								
SMURFIT KAPPA GR. EO-,001		IE00B1RR8406	9.700	0	9.700	48,650	471.905,00	0,78
						Summe Emissionsland Irland	471.905,00	0,78
Summe Aktien auf Euro lautend						1.725.677,00	2,85	
Aktien auf Indische Rupien lautend								
Emissionsland Indien								
BERGER PAINTS DEMAT. IR 1		INE463A01038	65.000	0	65.000	488,550	348.949,33	0,58
RELIANCE INDS(DEMAT) IR10		INE002A01018	69.600	81.700	41.600	1.200,100	548.593,63	0,91
						Summe Emissionsland Indien	897.542,96	1,48
Summe Aktien auf Indische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 91,00390						897.542,96	1,48	

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Koreanische Won lautend							
Emissionsland Republik Korea							
SK ENERGY CO. LTD. SW5000	KR7096770003	4.100	0	4.100	125.700,000	338.743,64	0,56
Summe Emissionsland Republik Korea						338.743,64	0,56
Summe Aktien auf Koreanische Won lautend umgerechnet zum Kurs von 1.521,42000						338.743,64	0,56
Aktien auf Saudi-Riyal lautend							
Emissionsland Saudi Arabien							
SAUDI ARAB.MIN.CO. RS 10	SA123GA0ITH7	25.000	0	25.000	45,650	293.267,38	0,48
Summe Emissionsland Saudi Arabien						293.267,38	0,48
Summe Aktien auf Saudi-Riyal lautend umgerechnet zum Kurs von 3,89150						293.267,38	0,48
Aktien auf Schwedische Kronen lautend							
Emissionsland Schweden							
BOLIDEN AB	SE0020050417	39.600	18.500	21.100	376,000	710.609,52	1,17
Summe Emissionsland Schweden						710.609,52	1,17
Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 11,16450						710.609,52	1,17
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Russland							
GAZPROM ADR SP,/2 RL 5L 5	US3682872078	0	0	46.000	0,581	25.698,08	0,04
Summe Emissionsland Russland						25.698,08	0,04
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,04000						25.698,08	0,04
Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere						7.160.649,24	11,82
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							
Aktien auf Australischer Dollar lautend							
Emissionsland Australien							
BLUESCOPE STEEL LTD.	AU000000BSLO	56.000	71.000	28.000	24,260	406.158,63	0,67
EVOLUTION MINING LTD	AU000000EVN4	244.000	0	244.000	6,090	888.492,93	1,47
RIO TINTO LTD	AU000000RIO1	8.900	8.300	4.600	113,370	311.819,19	0,51
Summe Emissionsland Australien						1.606.470,75	2,65
Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,67245						1.606.470,75	2,65

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen	
Aktien auf Brasilianische Real lautend								
Emissionsland Brasilien								
PETROLEO BRAS.SA PET.PFD	BRPETRACNPR6	180.900	281.400	98.000	35,930	576.928,69	0,95	
Summe Emissionsland Brasilien						576.928,69	0,95	
Summe Aktien auf Brasilianische Real lautend umgerechnet zum Kurs von 6,10325						576.928,69	0,95	
Aktien auf Britische Pfund lautend								
Emissionsland Großbritannien								
BP PLC	DL-,25	GB0007980591	362.000	139.000	223.000	4,374	1.180.810,58	1,95
Summe Emissionsland Großbritannien						1.180.810,58	1,95	
Emissionsland Irland								
SMURFIT WESTROCK	DL-,01	IE00028FXN24	2.700	0	2.700	41,040	134.158,24	0,22
Summe Emissionsland Irland						134.158,24	0,22	
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,82595						1.314.968,82	2,17	
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Frankreich								
AIR LIQUIDE INH. EO 5,50		FR0000120073	8.632	9.102	6.350	176,620	1.121.537,00	1,85
GAZTRANSP.TECHNIG.EO-,01		FR0011726835	4.300	4.400	4.300	147,000	632.100,00	1,04
ST GOBAIN EO 4		FR0000125007	8.000	0	8.000	96,720	773.760,00	1,28
TOTALENERGIES SE EO 2,50		FR0000120271	43.000	53.300	21.500	57,780	1.242.270,00	2,05
VALLOUREC EO 0,02		FR0013506730	47.000	0	47.000	18,710	879.370,00	1,45
Summe Emissionsland Frankreich						4.649.037,00	7,67	
Emissionsland Italien								
ENI S.P.A.		IT0003132476	24.000	0	24.000	13,854	332.496,00	0,55
Summe Emissionsland Italien						332.496,00	0,55	
Emissionsland Niederlande								
SBM OFFSHORE N.V. EO-,25		NL0000360618	32.800	0	32.800	20,220	663.216,00	1,09
TECHNIP ENERGIES EO -,01		NL0014559478	48.700	51.000	11.200	29,940	335.328,00	0,55
Summe Emissionsland Niederlande						998.544,00	1,65	
Emissionsland Spanien								
ACERINOX SA NOM. EO -,25		ES0132105018	59.000	0	59.000	11,310	667.290,00	1,10
Summe Emissionsland Spanien						667.290,00	1,10	
Summe Aktien auf Euro lautend						6.647.367,00	10,97	

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend							
Emissionsland Cayman Inseln							
CHINA HONGQIAO GROUP LTD	KYG211501005	220.000	0	220.000	12,400	337.308,58	0,56
Summe Emissionsland Cayman Inseln						337.308,58	0,56
Emissionsland China							
ALUMINUM CORP.OF CHINA H	CNE1000001T8	1.816.000	556.000	1.260.000	4,530	705.751,43	1,17
CMOC GROUP LTD. H YC-,20	CNE100000114	925.000	560.000	925.000	5,210	595.885,03	0,98
PETROCHINA CO. LTD H YC 1	CNE1000003W8	566.000	948.000	408.000	5,790	292.093,40	0,48
Summe Emissionsland China						1.593.729,86	2,63
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,08755						1.931.038,44	3,19
Aktien auf Japanische Yen lautend							
Emissionsland Japan							
NIPPON STEEL CORP.	JP3381000003	43.100	63.100	13.000	3.329,000	276.137,23	0,46
NITTO DENKO	JP3684000007	42.000	0	42.000	2.928,000	784.672,05	1,30
TORAY IND.	JP3621000003	96.000	0	96.000	996,000	610.096,30	1,01
Summe Emissionsland Japan						1.670.905,58	2,76
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 156,72280						1.670.905,58	2,76
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
AGNICO EAGLE MINES LTD.	CA0084741085	25.500	9.200	16.300	139,370	1.516.306,90	2,50
ALAMOS GOLD (NEW)	CA0115321089	80.200	24.000	56.200	33,060	1.240.136,16	2,05
IMPERIAL OIL	CA4530384086	22.750	19.550	15.200	98,090	995.172,87	1,64
NUTRIEN LTD	CA67077M1086	20.200	8.000	12.200	75,820	617.410,23	1,02
PARKLAND CORP.	CA70137W1086	41.400	76.500	7.500	35,620	178.313,98	0,29
SUNCOR ENERGY	CA8672241079	59.300	22.200	37.100	55,360	1.370.882,39	2,26
Summe Emissionsland Kanada						5.918.222,53	9,77
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,49820						5.918.222,53	9,77
Aktien auf Mexikanische Pesos lautend							
Emissionsland Mexiko							
GRUPO MEXICO B	MXP370841019	476.000	334.000	228.000	96,630	1.031.895,52	1,70
Summe Emissionsland Mexiko						1.031.895,52	1,70
Summe Aktien auf Mexikanische Pesos lautend umgerechnet zum Kurs von 21,35065						1.031.895,52	1,70
Aktien auf Schweizer Franken lautend							
Emissionsland Schweiz							
CLARIANT NA SF 1,76	CH0012142631	59.300	30.800	28.500	9,995	303.572,76	0,50

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
HOLCIM LTD. NAM.SF2	CH0012214059	24.300	9.800	14.500	98,540	1.522.704,75	2,51
Summe Emissionsland Schweiz						1.826.277,51	3,01
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,93835						1.826.277,51	3,01
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Bermuda							
AXALTA COATING SYSTEM.DL1	BMG0750C1082	30.500	16.000	14.500	36,210	504.850,96	0,83
Summe Emissionsland Bermuda						504.850,96	0,83
Emissionsland Curacao							
SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	43.200	21.200	22.000	41,660	881.269,23	1,45
Summe Emissionsland Curacao						881.269,23	1,45
Emissionsland Großbritannien							
TECHNIPFMC PLC DL 1	GB00BDSFG982	31.700	10.800	20.900	29,440	591.630,77	0,98
Summe Emissionsland Großbritannien						591.630,77	0,98
Emissionsland Irland							
CRH PLC EO-,32	IE0001827041	5.850	12.350	8.000	102,520	788.615,38	1,30
LINDE PLC EO -,001	IE000S9YS762	5.860	4.480	6.900	467,050	3.098.697,12	5,12
Summe Emissionsland Irland						3.887.312,50	6,42
Emissionsland USA							
BAKER HUGHES CO.	US05722G1004	32.200	2.000	30.200	44,590	1.294.825,00	2,14
BERRY GLOBAL GRP DL-,01	US08579W1036	20.100	7.500	12.600	72,170	874.367,31	1,44
CHENIERE ENERGY DL-,003	US16411R2085	9.540	5.640	3.900	228,560	857.100,00	1,41
CHEVRON CORP. DL-,75	US1667641005	29.300	28.650	17.850	158,620	2.722.468,27	4,49
CORTEVA INC. DL -,01	US22052L1044	39.800	26.800	13.000	62,980	787.250,00	1,30
COTERRA ENERGY INC.DL-,10	US1270971039	67.600	31.000	36.600	26,990	949.840,38	1,57
DUPONT DE NEMOURS INC. ON	US26614N1028	27.900	12.300	15.600	81,770	1.226.550,00	2,02
EASTMAN CHEM. CO. DL-,01	US2774321002	8.950	3.200	5.750	97,850	540.997,60	0,89
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	8.860	9.300	5.110	269,010	1.321.770,29	2,18
EOG RESOURCES DL-,01	US26875P1012	21.900	11.100	10.800	126,940	1.318.223,08	2,18
EQT CORP.	US26884L1098	48.400	24.950	23.450	48,170	1.086.140,87	1,79
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	68.926	32.276	36.650	111,330	3.923.312,02	6,48
GULFP.EN.OP. NEW21 DL-,01	US4026355028	6.750	6.390	2.460	169,800	401.642,31	0,66
INTL PAPER DL 1	US4601461035	30.900	19.800	11.100	56,350	601.427,88	0,99
ONEOK INC. (NEW)	US6826801036	21.450	29.100	6.350	100,390	612.958,17	1,01
PHILLIPS 66 DL-,01	US7185461040	18.600	25.550	7.200	129,690	897.853,85	1,48
SHERWIN-WILLIAMS DL 1	US8243481061	4.710	7.550	2.760	362,270	961.408,85	1,59
SOUTHERN COPPER DL-,01	US84265V1052	10.855	18.813	42	88,930	3.589,27	0,01
STEEL DYNAMIC DL-,0025	US8581191009	19.800	11.300	8.500	135,070	1.103.937,50	1,82
TARGA RESOURCES DL -,001	US87612G1013	3.200	9.500	5.700	201,720	1.105.580,77	1,83

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
TEXAS PAC.LD CORP. DL-,01	US88262P1021	1.560	1.350	210	1.427,950	288.336,06	0,48
WILLIAMS COS INC. DL 1	US9694571004	26.591	28.241	18.700	58,180	1.046.121,15	1,73
				Summe Emissionsland USA		23.925.700,63	39,50
				Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,04000		29.790.764,09	49,18
				Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere		52.314.838,93	86,36

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	59.475.488,17	98,19
Bankguthaben	946.791,16	1,56
Dividendenansprüche	160.829,13	0,27
Zinsenansprüche	2.194,41	0,00
Sonstige Abgrenzungen	-10.882,44	-0,02
Fondsvermögen	60.574.420,43	100,00

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	Stück	57.254,640
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	EUR	136,99
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	Stück	192.812,050
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	EUR	180,03
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	Stück	27.126,830
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	HUF	77.976,87
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	Stück	38.312,240
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	EUR	195,11
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	Stück	26.955,770
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	CZK	4.888,25

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

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

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

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

Alle OTC Derivate werden über die Erste Group Bank AG gehandelt. Für die nicht physisch abgewickelten Devisenterminkontrakte und nicht physisch abgewickelten Devisenswapkontrakte werden die Sicherheiten (Collaterals) zwischen dem Investmentfonds und der Erste Group Bank AG ausgetauscht.

Im Falle des negativen Exposures der nicht physisch abgewickelten Derivattermin- und Devisenswapkontrakte 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 nicht physisch abgewickelten Derivattermin- und Devisenswapkontrakte Derivate werden unter Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Schwelle auf EUR lautende Schuldverschreibungen der Zentralstaaten oder Zentralbanken der Länder der Eurozone 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. Im Falle regulatorischer Vorgaben, die einen anderen Abschlag oder Bereitstellung alternativer Sicherheiten erfordern, wird diese entsprechende Vorgabe eingehalten.

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

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Amtlich gehandelte Wertpapiere			
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
PRIO S.A.	BRPRIOACNOR1	94.000	94.000
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend			
Emissionsland China			
CHINA MERCH.EN.SP. A YC 1	CNE000001PQ8	285.000	285.000
CNOOC EN.TECH.+SERV.YC 1	CNE100003L78	1.010.000	1.010.000

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Dänische Kronen lautend			
Emissionsland Dänemark			
NOVONESIS A/S NAM. B DK 2	DK0060336014	4.000	14.000
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Deutschland			
EVONIK INDUSTRIES NA O.N.	DE000EVNK013	18.000	18.000
HEIDELBERG MATERIALS O.N.	DE0006047004	17.800	22.200
SYMRISE AG INH. O.N.	DE000SYM9999	6.700	6.700
Emissionsland Spanien			
REPSOL S.A. INH. EO 1	ES0173516115	5.500	75.500
Aktien auf Indische Rupien lautend			
Emissionsland Indien			
AMBUJ.CEMENT.LTD.DEM.IR 2	INE079A01024	0	52.000
GRASIM INDUSTRIES IR 2	INE047A01021	23.500	23.500
HINDALCO INDS DEMAT IR 1	INE038A01020	150.500	207.000
HINDUSTAN PETR.(DEM.)IR10	INE094A01015	102.000	102.000
JINDAL STEEL + POWER IR 1	INE749A01030	53.000	53.000
OIL+NATURAL GAS DEM. IR 5	INE213A01029	105.000	105.000
PIDILITE INDUS.DEMAT.IR 1	INE318A01026	9.600	9.600
TATA STEEL LTD.DEMAT.IR1	INE081A01020	169.000	169.000
VEDANTA LTD. IR 1	INE205A01025	65.000	65.000
Aktien auf Japanische Yen lautend			
Emissionsland Japan			
TOKYO STEEL MFG	JP3579800008	42.000	42.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
LUNDIN MINING CORP.	CA5503721063	0	40.000

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Koreanische Won lautend			
Emissionsland Republik Korea			
HD HYUNDAI CO.LTD.SW 1000	KR7267250009	7.200	7.200
HD HYUNDAI EL.C.L.SW 5000	KR7267260008	3.100	3.100
KOREA ZINC CO. SW 5000	KR7010130003	660	660
POSCO HOLD. SW 5000	KR7005490008	3.400	3.400
SKC CO. LTD. SW 5000	KR7011790003	2.650	2.650
Aktien auf Norwegische Kronen lautend			
Emissionsland Norwegen			
EQUINOR ASA NK 2,50	N00010096985	20.000	20.000
NORSK HYDRO ASA NK 1,098	N00005052605	173.000	173.000
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland USA			
ENCORE WIRE CORP. DL-,01	US2925621052	0	2.450
PIONEER NATURAL DL-,01	US7237871071	2.400	2.400
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere			
Aktien auf Australischer Dollar lautend			
Emissionsland Australien			
AMCOR PLC CDI/1 DL-,01	AU000000AMC4	44.000	44.000
AMPOL LTD	AU0000088338	39.000	77.000
FORTESCUE LTD.	AU000000FMG4	44.000	44.000
MINERAL RES LTD	AU000000MIN4	27.600	27.600
ORICA LTD.	AU000000ORI1	26.000	85.000
SANTOS LTD	AU000000STO6	157.000	157.000
Emissionsland Niederlande			
JAMES HARDIE INDUSTR.CUFS	AU000000JHX1	29.000	53.800
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
GERDAU S.A. PFD	BRGGBRACNPR8	94.000	94.000
VALE S.A.	BRVALEACNORO	111.500	111.500

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Britische Pfund lautend			
Emissionsland Großbritannien			
ANTOFAGASTA PLC LS-,05	GB0000456144	18.500	18.500
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757	26.800	38.200
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Belgien			
SOLVAY S.A. A	BE0003470755	41.300	41.300
Emissionsland Finnland			
NESTE OYJ	FI0009013296	21.500	21.500
Emissionsland Frankreich			
ARKEMA INH. EO10	FR0010313833	0	3.300
Emissionsland Luxemburg			
TENARIS S.A. DL 1	LU2598331598	26.000	49.000
Emissionsland Niederlande			
AKZO NOBEL EO 0,5	NL0013267909	14.600	14.600
Emissionsland Portugal			
GALP ENERGIA SGPS NOM.EO1	PTGALOAM0009	51.500	93.500
Emissionsland Schweiz			
DSM-FIRMENICH AG EO -,01	CH1216478797	10.000	10.000
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend			
Emissionsland China			
CHINA PETRO.+ CHEM. H YC1	CNE1000002Q2	1.770.000	1.770.000
COSCO SHIP.ENER.TRAN.CO.H	CNE1000002S8	286.000	286.000
JIANGXI COPPER CO. -H-YC1	CNE1000003K3	174.000	174.000

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Japanische Yen lautend			
Emissionsland Japan			
ASAHI KASEI	JP3111200006	122.000	122.000
ENEOS HOLDINGS INC.	JP3386450005	92.000	92.000
HOYA CORP.	JP3837800006	11.800	11.800
INPEX CORP.	JP3294460005	0	52.500
KURARAY CO. LTD Y 50	JP3269600007	34.000	34.000
MITSUI CHEMICALS	JP3888300005	14.800	14.800
NIPPON SANZO HOLDINGS	JP3711600001	42.500	42.500
SHIN-ETSU CHEM.	JP3371200001	54.100	90.600
SUMITOMO FORESTRY	JP3409800004	11.000	24.000
TOSOH CORP.	JP3595200001	9.000	34.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
ARC RES LTD	CA00208D4084	0	41.900
CDN NAT. RES LTD	CA1363851017	84.300	84.300
ENBRIDGE INC.	CA29250N1050	48.800	48.800
FIRST QUANTUM MINLS	CA3359341052	110.500	110.500
IVANHOE MINES A	CA46579R1047	0	33.000
KEYERA CORP.	CA4932711001	40.000	40.000
KINROSS GOLD CORP.	CA4969024047	51.500	111.500
MEG ENERGY CORP.	CA5527041084	0	15.500
PEMBINA PIPELINE CORP.	CA7063271034	23.100	23.100
SOUTH BOW CORP.	CA83671M1059	2.200	2.200
TC ENERGY CORP.	CA87807B1076	26.000	26.000
TOURMALINE OIL CORP.	CA89156V1067	17.000	17.000
WHEATON PREC. METALS	CA9628791027	0	12.200
Aktien auf Schweizer Franken lautend			
Emissionsland Schweiz			
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932	102	272
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922	1.840	1.840
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
HARMONY GOLD MNG RC-,50	ZAE000015228	97.000	97.000

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland Irland			
WEATHERFORD INTL DL -,001	IE00BLNN3691	7.000	7.000
Emissionsland Niederlande			
LYONDELLBAS.IND.A EO -,04	NL0009434992	5.800	5.800
Emissionsland Peru			
CIA DE MIN. BUEN. B ADR 1	US20444481040	48.500	48.500
Emissionsland USA			
AIR PROD. CHEM. DL 1	US0091581068	6.770	6.770
ALBEMARLE CORP.	US0126531013	6.250	6.250
ALCOA CORP. O.N.	US0138721065	14.600	14.600
ARCHROCK INC. DL-,01	US03957W1062	49.100	88.100
AVERY DENNISON DL 1	US0536111091	230	3.730
BALL CORP.	US0584981064	8.500	16.700
BOISE CASCADE CO. DL -,01	US09739D1000	2.350	4.550
CABOT CORP. DL 1	US1270551013	5.450	5.450
CELANESE CORP. DL-,0001	US1508701034	0	2.800
CF INDS HLDGS DL-,01	US1252691001	19.300	19.300
CHART INDS INC. DL-,01	US16115Q3083	4.410	4.410
CHORD ENERGY DL -,01	US6742152076	7.500	7.500
CROWN HOLDINGS INC. DL 5	US2283681060	11.400	11.400
CSW IND. INC. DL-,01	US1264021064	2.100	2.100
DEVON ENERGY CORP. DL-,10	US25179M1036	12.250	12.250
DIAMONDBACK ENERGY DL-,01	US25278X1090	7.650	11.050
EAGLE MATLS DL -,01	US26969P1084	1.600	1.600
EXPAND ENERGY DL-,01	US1651677353	11.300	11.300
FREEMPORT-MCMORAN INC.	US35671D8570	48.500	63.660
GRAPHIC PACK.HLDG DL-,01	US3886891015	16.000	32.000
HESS CORP. DL 1	US42809H1077	7.000	7.000
INGREDION INC. DL-,01	US4571871023	4.900	4.900
INTL FLAVORS/FRAG.DL-,125	US4595061015	12.800	12.800
KINDER MORGAN P DL-,01	US49456B1017	73.000	73.000
MARATHON PETROLEUM DL-,01	US56585A1025	0	8.770
MARTIN MAR. MAT. DL-,01	US5732841060	2.190	3.690
NEWMARKET CORP.	US6515871076	0	500
NEWMONT CORP. DL 1,60	US6516391066	18.200	18.200
NUCOR CORP. DL-,40	US6703461052	0	6.000
OCCIDENTAL PET. DL-,20	US6745991058	11.500	11.500
PACKAGING CORP. OF AMER.	US6951561090	3.000	3.000
RELIANCE INC.	US7595091023	1.650	5.250
ROYAL GOLD INC. DL-,01	US7802871084	2.200	2.200

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
RPM INTERN. INC. DL-,01	US7496851038	5.100	5.100
VALERO ENERGY CORP.DL-,01	US91913Y1001	3.300	12.700
VULCAN MATERIALS CO DL 1	US9291601097	2.500	5.830
WESTLAKE CORP DL-,01	US9604131022	0	4.200

Nicht notierte Wertpapiere

Aktien auf Indische Rupien lautend

Emissionsland Indien

RELIANCE IND.LTD IR 10	IN8002A01017	31.200	31.200
------------------------	--------------	--------	--------

Wien, den 19.05.2025

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 2023 der Erste Asset Management GmbH)

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

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.2023	316
Anzahl der Risikoträger im Jahr 2023	167
fixe Vergütungen	24.670.020
variable Vergütungen (Boni)	6.921.027
Summe Vergütungen für Mitarbeiter	31.591.046
davon Vergütungen für Geschäftsführer	1.349.187
davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger	4.044.143
davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen *	1.889.633
davon Vergütungen für sonstige Risikoträger	10.764.053
davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger	0
Summe Vergütungen für Risikoträger	18.047.017

* Führungskräfte mit Kontrollfunktionen werden in dieser Gruppe ausgewiesen

Grundsätze für die Regelung leistungsbezogener Vergütungsteile

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

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

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

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

ERSTE STOCK COMMODITIES

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

Das Vergütungssystem besteht aus 3 Komponenten:

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

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

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

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

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

Die letzte Überprüfung im März 2024 der Einhaltung der Verfahren der Vergütungspolitik durch den Aufsichtsrat hat keine Unregelmäßigkeiten ergeben. Weiters hat es bei der letzten Prüfung keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen durch die Interne Revision gegeben.

Die Vergütungspolitik wurde im vergangenen Rechnungsjahr nicht wesentlich geändert.

Bestätigungsvermerk*

Bericht zum Rechenschaftsbericht

Prüfungsurteil

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

ERSTE STOCK COMMODITIES
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 28.02.2025, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 28.02.2025 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 02.06.2025

Ernst & Young

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

Mag. Andrea Stippl 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 STOCK COMMODITIES

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

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

Artikel 1 Miteigentumsanteile

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

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

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

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

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und – grundsätze

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

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

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

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

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

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

a) Wertpapiere

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

b) Geldmarktinstrumente

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

c) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

ERSTE STOCK COMMODITIES

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

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

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

d) Anteile an Investmentfonds

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

e) Derivative Instrumente

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

f) Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: **Commitment Ansatz**

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

g) Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

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

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

h) Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

i) Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

j) Wertpapierleihe

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

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

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

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

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

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

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

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

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

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

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

Rücknahme und Rücknahmeabschlag

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

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

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

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

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

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

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

Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

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

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

Jedenfalls ist **ab dem 1. Juni** der gemäß InvFG ermittelte Betrag 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 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 mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen **ab 1. Juni** der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen

sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von 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 1. Juni** 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 auszuführen.

Artikel 7

Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

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

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

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

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

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

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

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

Anhang zu den Fondsbestimmungen

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten (Version Dezember 2023)

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

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.

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

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

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

2.1.	Bosnien Herzegowina:	Sarajevo, Banja Luka
2.2.	Montenegro:	Podgorica
2.3.	Russland:	Moscow Exchange
2.4.	Schweiz:	SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG
2.5.	Serbien:	Belgrad
2.6.	Türkei:	Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")
2.7.	Vereinigtes Königreich Großbritannien und Nordirland:	Cboe Europe Equities Regulated Market – Integrated Book Segment, London Metal Exchange, Cboe Europe Equities Regulated Market – Reference Price Book Segment, Cboe Europe Equities Regulated Market – Off-Book Segment, London Stock Exchange Regulated Market (derivatives), NEX Exchange Main Board (non-equity), London Stock Exchange Regulated Market, NEX Exchange Main Board (equity), Euronext London Regulated Market, ICE FUTURES EUROPE, ICE FUTURES EUROPE - AGRICULTURAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - FINANCIAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - EQUITY PRODUCTS DIVISION und Gibraltar Stock Exchange

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

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

ERSTE STOCK COMMODITIES

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

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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

Details und Erläuterungen zur Besteuerung

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

Anmerkungen zu den nachfolgenden steuerlichen Behandlungen:

- 1) Für Privatanleger:innen besteht die Möglichkeit, bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag gem. § 240 Abs. 3 BAO auf die Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Zinsenerträge (siehe die Position 12.2) einzubringen oder diese im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer geltend zu machen. Bei betrieblichen Anlegern:innen 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:innen 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:innen und betriebliche Anleger:innen/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 Anteilsinhaber:innen 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 der jeweiligen Anteilscheininhaber:in bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanleger:innen und betrieblichen Anleger:innen/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 Privatanleger:innen sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anleger:innen/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:innen 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 2.2 hochgerechneten Werte sind von juristischen Personen und Stiftungen in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.
- 21) Soweit die ausschüttungsgleichen Erträge einen negativen Wert aufweisen, können diese nur insoweit im Rahmen der Veranlagung berücksichtigt werden, als der Steuerpflichtige den Anteilschein im Zeitpunkt der tatsächlichen, dem negativen Wert zugrundeliegenden, nicht gemeldeten Ausschüttung gehalten hat und ihm diese Ausschüttung auch tatsächlich zugeflossen ist.

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	17,4305	17,4305	17,4305	17,4305	17,4305	17,4305	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	17,4305	17,4305	17,4305	17,4305	17,4305	17,4305	
1.3 AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,7171	0,7171	0,7171	0,7171	0,7171	0,7171	
2.2 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurde	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	19)
2.4 Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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	
2.12 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.13 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
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					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					3,3357	3,3357	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 Erträge gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	5,9053	5,9053				5,9053	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.8 Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.9 Nicht steuerbare AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.10 Mit AIF-Einkünften verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4. Steuerpflichtige Einkünfte	12,2422	12,2422	18,1475	18,1475	14,8119	8,9065	20)
4.1.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert (ohne vorverkeste inländische Dividenden)	12,2422	12,2422	3,3842	3,3842			
4.1.2 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuerte vorverkeste inländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	14,7633	14,7633	14,8119	8,9065	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						8,8958	
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					0,0000	0,0000	
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	8,8580	8,8580	14,7633	14,7633	14,7633	8,8580	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräge und Immobilien-Gewinnvorräge	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 Gewinnvorräge InvFG 1993 (letzte nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.3 In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter AIF-Gewinnvortrag	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	11,4305	11,4305	11,4305	11,4305	11,4305	11,4305	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	11,5252	11,5252	17,4305	17,4305		11,5252	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	6,0000	6,0000	6,0000	6,0000		6,0000	16)
6.2.1 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	3,3465	3,3465	3,3465	3,3465	0,0108	0,0108	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
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	0,3449	0,3449	0,3449	0,3449	0,0000	0,0000	
8.1.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5	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	0,3087	0,3087	0,3087	0,3087	0,3525	0,3525	
8.2.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4					0,3644	0,3644	
9. Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2					3,3357	3,3357	2)
9.3					0,0000	0,0000	17)
9.4					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							
10.1	0,0378	0,0378	0,0378	0,0378	0,0378	0,0378	
10.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	3,3465	3,3465	3,3465	3,3465	3,3465	3,3465	
10.3.1	3,3357	3,3357	3,3357	3,3357	3,3357	3,3357	
10.3.2	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	
10.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15	8,8580	8,8580	8,8580	8,8580	8,8580	8,8580	
10.16	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.17	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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	3,0052	3,0052	3,0052	3,0052	3,0052	3,0052	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei sowie sonstige Erträge	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	
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	0,9203	0,9203	0,9203	0,9203	0,9203	0,9203	12)
12.3.1 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,9173	0,9173	0,9173	0,9173	0,9173	0,9173	
12.3.2 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,3614	-0,3614	-0,3614	-0,3614	-0,3614	-0,3614	
12.4.1 davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,3614	-0,3614	-0,3614	-0,3614	-0,3614	-0,3614	
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	2,4360	2,4360	2,4360	2,4360	2,4360	2,4360	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.10 KEST auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte)	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	
13. Steuerpflichtige AIF Einkünfte							
13.1.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.2 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.1.3 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - davon ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.4 Auf ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.1 Einkünfte aus Gewerbebetrieb, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.2.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - davon ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.4 Auf ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
13.3.1 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.3.2 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen) - davon ausländische Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.1 Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 (ohne Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.2 Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 - davon ausländische Einkünfte aus sonstigen Einkünften, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.5.1 AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Bagatellregelung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.5.2 Einkünfte iSd § 31 EStG 1988 (Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.6 Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14. Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt)							
14.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.3 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.4 Sonstige Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.5 Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	12,2422	12,2422					21)
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)	0,3449	0,3449					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	5,5252	5,5252					
16.5 Inländische Dividenden, die in den Verlustausgleich gemäß § 27 Abs. 8 EStG einbezogen werden können (Kennzahl 189)	0,0000	0,0000					
16.6 KESt auf inländische Dividenden, die im Rahmen des Verlustausgleichs gemäß § 27 Abs. 8 EStG berücksichtigt werden kann (Kennzahl 899)	0,0000	0,0000					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0045	0,0045	0,0045	0,0045	-	-	
Brasilien	0,0108	0,0108	0,0108	0,0108	-	-	
China	0,0231	0,0231	0,0231	0,0231	-	-	
Dänemark	0,0019	0,0019	0,0019	0,0019	-	-	
Deutschland	0,0062	0,0062	0,0062	0,0062	-	-	
Finnland	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	-	-	
Indien	0,0063	0,0063	0,0063	0,0063	-	-	
Irland	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	-	-	
Japan	0,0136	0,0136	0,0136	0,0136	-	-	
Kanada	0,0638	0,0638	0,0638	0,0638	-	-	
Mexiko	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	-	-	
Niederlande	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	-	-	
Norwegen	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	-	-	
Portugal	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	-	-	
Schweiz	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	-	-	
Spanien	0,0054	0,0054	0,0054	0,0054	-	-	
Südafrika	0,0016	0,0016	0,0016	0,0016	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,1736	0,1736	0,1736	0,1736	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	
Dänemark	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	0,0018	
Finnland	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	
Indien	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	
Japan	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	0,0087	
Kanada	0,0510	0,0510	0,0510	0,0510	0,0510	0,0510	
Norwegen	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	
Portugal	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026	0,0026	
Schweiz	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	
Spanien	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	
Südafrika	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	
USA - Vereinigte Staaten	0,2083	0,2083	0,2083	0,2083	0,2083	0,2083	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	22,6075	22,6075	22,6075	22,6075	22,6075	22,6075	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	22,6075	22,6075	22,6075	22,6075	22,6075	22,6075	
1.3 AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,9159	0,9159	0,9159	0,9159	0,9159	0,9159	
2.2 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurde	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	19)
2.4 Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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	
2.12 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.13 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
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					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					4,3486	4,3486	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 Erträge gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	7,6447	7,6447				7,6447	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.8 Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.9 Nicht steuerbare AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.10 Mit AIF-Einkünften verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4. Steuerpflichtige Einkünfte	15,8788	15,8788	23,5234	23,5234	19,1748	11,5302	20)
4.1.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert (ohne vorverkeste inländische Dividenden)	15,8788	15,8788	4,4118	4,4118			
4.1.2 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuerte vorverkeste inländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	19,1116	19,1116	19,1748	11,5302	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						11,5162	
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					0,0000	0,0000	
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 des laufenden Jahres	11,4670	11,4670	19,1116	19,1116	19,1116	11,4670	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräge und Immobilien-Gewinnvorräge	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 Gewinnvorräge InvFG 1993 (letzte nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.3 In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter AIF-Gewinnvortrag	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	18,7112	18,7112	18,7112	18,7112	18,7112	18,7112	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	
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.	14,9628	14,9628	22,6075	22,6075		14,9628	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963		3,8963	16)
6.2.1 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	4,3625	4,3625	4,3625	4,3625	0,0139	0,0139	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
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	0,4496	0,4496	0,4496	0,4496	0,0000	0,0000	
8.1.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5	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	0,3941	0,3941	0,3941	0,3941	0,4499	0,4499	
8.2.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4					0,4658	0,4658	
9. Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2					4,3486	4,3486	2)
9.3					0,0000	0,0000	17)
9.4					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							
10.1	0,0492	0,0492	0,0492	0,0492	0,0492	0,0492	
10.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	4,3625	4,3625	4,3625	4,3625	4,3625	4,3625	
10.3.1	4,3486	4,3486	4,3486	4,3486	4,3486	4,3486	
10.3.2	0,0139	0,0139	0,0139	0,0139	0,0139	0,0139	
10.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15	11,4670	11,4670	11,4670	11,4670	11,4670	11,4670	
10.16	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.17	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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	3,8963	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei sowie sonstige Erträge	0,0135	0,0135	0,0135	0,0135	0,0135	0,0135	
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	1,1997	1,1997	1,1997	1,1997	1,1997	1,1997	12)
12.3.1 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1,1959	1,1959	1,1959	1,1959	1,1959	1,1959	
12.3.2 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,4704	-0,4704	-0,4704	-0,4704	-0,4704	-0,4704	
12.4.1 davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,4704	-0,4704	-0,4704	-0,4704	-0,4704	-0,4704	
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	3,1534	3,1534	3,1534	3,1534	3,1534	3,1534	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.10 KEST auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte)	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	
13. Steuerpflichtige AIF Einkünfte							
13.1.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.2 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.1.3 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - davon ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.4 Auf ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.1 Einkünfte aus Gewerbebetrieb, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.2.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - davon ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.4 Auf ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
13.3.1 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.3.2 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen) - davon ausländische Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.1 Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 (ohne Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.2 Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 - davon ausländische Einkünfte aus sonstigen Einkünften, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.5.1 AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Bagatellregelung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.5.2 Einkünfte iSd § 31 EStG 1988 (Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.6 Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14. Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt)							
14.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.3 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.4 Sonstige Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.5 Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	15,8788	15,8788					21)
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)	0,4496	0,4496					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	11,0665	11,0665					
16.5 Inländische Dividenden, die in den Verlustausgleich gemäß § 27 Abs. 8 EStG einbezogen werden können (Kennzahl 189)	0,0000	0,0000					
16.6 KESt auf inländische Dividenden, die im Rahmen des Verlustausgleichs gemäß § 27 Abs. 8 EStG berücksichtigt werden kann (Kennzahl 899)	0,0000	0,0000					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.06.2025
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0060	0,0060	0,0060	0,0060	-	-	
Brasilien	0,0140	0,0140	0,0140	0,0140	-	-	
China	0,0303	0,0303	0,0303	0,0303	-	-	
Dänemark	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	-	-	
Deutschland	0,0082	0,0082	0,0082	0,0082	-	-	
Finnland	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	-	-	
Indien	0,0083	0,0083	0,0083	0,0083	-	-	
Irland	0,0207	0,0207	0,0207	0,0207	-	-	
Japan	0,0178	0,0178	0,0178	0,0178	-	-	
Kanada	0,0832	0,0832	0,0832	0,0832	-	-	
Mexiko	0,0035	0,0035	0,0035	0,0035	-	-	
Niederlande	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	-	-	
Norwegen	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	-	-	
Portugal	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	-	-	
Schweiz	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	-	-	
Spanien	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	-	-	
Südafrika	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,2266	0,2266	0,2266	0,2266	-	-	
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)							
Belgien	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	
Dänemark	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	
Finnland	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	
Indien	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104	
Japan	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	
Kanada	0,0651	0,0651	0,0651	0,0651	0,0651	0,0651	
Norwegen	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	
Portugal	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	0,0034	
Schweiz	0,0118	0,0118	0,0118	0,0118	0,0118	0,0118	
Spanien	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	
Südafrika	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	
USA - Vereinigte Staaten	0,2660	0,2660	0,2660	0,2660	0,2660	0,2660	
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 STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	
1.3 AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	365,4632	365,4632	365,4632	365,4632	365,4632	365,4632	
2.2 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurde	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	19)
2.4 Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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	
2.12 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.13 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
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					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					1.875,4587	1.875,4587	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 Erträge gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	3.288,9976	3.288,9976				3.288,9976	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.8 Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.9 Nicht steuerbare AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.10 Mit AIF-Einkünften verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4. Steuerpflichtige Einkünfte	6.835,5015	6.835,5015	10.124,4990	10.124,4990	8.249,0403	4.960,0428	20)
4.1.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert (ohne vorverkeste inländische Dividenden)	6.835,5015	6.835,5015	1.902,0051	1.902,0051			
4.1.2 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuerte vorverkeste inländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	8.222,4939	8.222,4939	8.249,0403	4.960,0428	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						4.954,7393	
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					0,0000	0,0000	
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	4.933,4963	4.933,4963	8.222,4939	8.222,4939	8.222,4939	4.933,4963	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letzte nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.3 In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter AIF-Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	9.759,0358	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	6.470,0383	6.470,0383	9.759,0358	9.759,0358		6.470,0383	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
6.2.1 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	1.880,7622	1.880,7622	1.880,7622	1.880,7622	5,3035	5,3035	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
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	194,4859	194,4859	194,4859	194,4859	0,0000	0,0000	
8.1.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5	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	156,9907	156,9907	156,9907	156,9907	179,1302	179,1302	
8.2.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4					186,2636	186,2636	
9. Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2					1.875,4587	1.875,4587	2)
9.3					0,0000	0,0000	17)
9.4					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							
10.1	21,2430	21,2430	21,2430	21,2430	21,2430	21,2430	
10.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	1.880,7622	1.880,7622	1.880,7622	1.880,7622	1.880,7622	1.880,7622	
10.3.1	1.875,4587	1.875,4587	1.875,4587	1.875,4587	1.875,4587	1.875,4587	
10.3.2	5,3035	5,3035	5,3035	5,3035	5,3035	5,3035	
10.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15	4.933,4963	4.933,4963	4.933,4963	4.933,4963	4.933,4963	4.933,4963	
10.16	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.17	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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	1.677,5820	1.677,5820	1.677,5820	1.677,5820	1.677,5820	1.677,5820	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei sowie sonstige Erträge	5,8418	5,8418	5,8418	5,8418	5,8418	5,8418	
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	517,2096	517,2096	517,2096	517,2096	517,2096	517,2096	12)
12.3.1 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	515,7511	515,7511	515,7511	515,7511	515,7511	515,7511	
12.3.2 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	1,4585	1,4585	1,4585	1,4585	1,4585	1,4585	
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-202,1809	-202,1809	-202,1809	-202,1809	-202,1809	-202,1809	
12.4.1 davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-202,1809	-202,1809	-202,1809	-202,1809	-202,1809	-202,1809	
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	1.356,7115	1.356,7115	1.356,7115	1.356,7115	1.356,7115	1.356,7115	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.10 KEST auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte)	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	
13. Steuerpflichtige AIF Einkünfte							
13.1.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.2 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.1.3 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - davon ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.4 Auf ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.1 Einkünfte aus Gewerbebetrieb, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.2.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - davon ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.4 Auf ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
13.3.1	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.3.2	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen) - davon ausländische Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.1	Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 (ohne Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.2	Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 - davon ausländische Einkünfte aus sonstigen Einkünften, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.5.1	AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Bagatellregelung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000
13.5.2	Einkünfte iSd § 31 EStG 1988 (Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
13.6	Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14. Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt)							
14.1	Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.2	Einkünfte aus Gewerbebetrieb	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.3	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.4	Sonstige Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.5	Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilinhaber							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-					
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000				
16.2	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	6.835,5015	6.835,5015				21)
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)	194,4859	194,4859				
16.4	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	6.470,0383	6.470,0383				
16.5	Inländische Dividenden, die in den Verlustausgleich gemäß § 27 Abs. 8 EStG einbezogen werden können (Kennzahl 189)	0,0000	0,0000				
16.6	KEST auf inländische Dividenden, die im Rahmen des Verlustausgleichs gemäß § 27 Abs. 8 EStG berücksichtigt werden kann (Kennzahl 899)	0,0000	0,0000				

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Vollthesaurierer
(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN: AT0000A09GW7
Werte je Anteil in: HUF

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	2,5528	2,5528	2,5528	2,5528	-	-	
Brasilien	5,8694	5,8694	5,8694	5,8694	-	-	
China	13,5363	13,5363	13,5363	13,5363	-	-	
Dänemark	1,0769	1,0769	1,0769	1,0769	-	-	
Deutschland	3,5183	3,5183	3,5183	3,5183	-	-	
Finnland	1,4617	1,4617	1,4617	1,4617	-	-	
Indien	3,7855	3,7855	3,7855	3,7855	-	-	
Irland	7,9429	7,9429	7,9429	7,9429	-	-	
Japan	7,6860	7,6860	7,6860	7,6860	-	-	
Kanada	36,7361	36,7361	36,7361	36,7361	-	-	
Mexiko	1,4763	1,4763	1,4763	1,4763	-	-	
Niederlande	0,4260	0,4260	0,4260	0,4260	-	-	
Norwegen	2,2645	2,2645	2,2645	2,2645	-	-	
Portugal	0,9806	0,9806	0,9806	0,9806	-	-	
Schweiz	2,8825	2,8825	2,8825	2,8825	-	-	
Spanien	3,1934	3,1934	3,1934	3,1934	-	-	
Südafrika	0,8374	0,8374	0,8374	0,8374	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	98,2595	98,2595	98,2595	98,2595	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	2,7498	2,7498	2,7498	2,7498	2,7498	2,7498	
Dänemark	0,9281	0,9281	0,9281	0,9281	0,9281	0,9281	
Deutschland	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	0,0001	
Finnland	3,9365	3,9365	3,9365	3,9365	3,9365	3,9365	
Indien	4,3545	4,3545	4,3545	4,3545	4,3545	4,3545	
Japan	4,4005	4,4005	4,4005	4,4005	4,4005	4,4005	
Kanada	26,3818	26,3818	26,3818	26,3818	26,3818	26,3818	
Norwegen	1,6262	1,6262	1,6262	1,6262	1,6262	1,6262	
Portugal	1,4084	1,4084	1,4084	1,4084	1,4084	1,4084	
Schweiz	4,1401	4,1401	4,1401	4,1401	4,1401	4,1401	
Spanien	0,9173	0,9173	0,9173	0,9173	0,9173	0,9173	
Südafrika	0,3007	0,3007	0,3007	0,3007	0,3007	0,3007	
USA - Vereinigte Staaten	105,8467	105,8467	105,8467	105,8467	105,8467	105,8467	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	
1.3 AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,9542	0,9542	0,9542	0,9542	0,9542	0,9542	
2.2 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurde	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	19)
2.4 Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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	
2.12 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.13 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
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					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					4,6981	4,6981	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 Erträge gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	8,2398	8,2398				8,2398	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.8 Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.9 Nicht steuerbare AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.10 Mit AIF-Einkünften verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4. Steuerpflichtige Einkünfte	17,1242	17,1242	25,3640	25,3640	20,6659	12,4260	20)
4.1.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert (ohne vorverkeste inländische Dividenden)	17,1242	17,1242	4,7644	4,7644			
4.1.2 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuerte vorverkeste inländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	20,5996	20,5996	20,6659	12,4260	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						12,4131	
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					0,0000	0,0000	
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	12,3598	12,3598	20,5996	20,5996	20,5996	12,3598	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräge und Immobilien-Gewinnvorräge	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 Gewinnvorräge InvFG 1993 (letzte nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.3 In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter AIF-Gewinnvortrag	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	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	24,4098	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	16,1699	16,1699	24,4098	24,4098		16,1699	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
6.2.1 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	4,7111	4,7111	4,7111	4,7111	0,0130	0,0130	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
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	0,4889	0,4889	0,4889	0,4889	0,0000	0,0000	
8.1.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5	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	0,4097	0,4097	0,4097	0,4097	0,4681	0,4681	
8.2.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.3	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4					0,4860	0,4860	
9. Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
9.2					4,6981	4,6981	2)
9.3					0,0000	0,0000	17)
9.4					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							
10.1	0,0533	0,0533	0,0533	0,0533	0,0533	0,0533	
10.2	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	4,7111	4,7111	4,7111	4,7111	4,7111	4,7111	
10.3.1	4,6981	4,6981	4,6981	4,6981	4,6981	4,6981	
10.3.2	0,0130	0,0130	0,0130	0,0130	0,0130	0,0130	
10.4	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.6	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.9	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.12	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.14	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.15	12,3598	12,3598	12,3598	12,3598	12,3598	12,3598	
10.16	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
10.17	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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	4,1991	4,1991	4,1991	4,1991	4,1991	4,1991	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei sowie sonstige Erträge	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	0,0147	
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	1,2956	1,2956	1,2956	1,2956	1,2956	1,2956	12)
12.3.1 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1,2920	1,2920	1,2920	1,2920	1,2920	1,2920	
12.3.2 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,5101	-0,5101	-0,5101	-0,5101	-0,5101	-0,5101	
12.4.1 davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,5101	-0,5101	-0,5101	-0,5101	-0,5101	-0,5101	
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	3,3989	3,3989	3,3989	3,3989	3,3989	3,3989	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.10 KEST auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte)	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	
13. Steuerpflichtige AIF Einkünfte							
13.1.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.2 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.3 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - davon ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.4 Auf ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.1 Einkünfte aus Gewerbebetrieb, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - davon ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.4 Auf ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
13.3.1	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.3.2	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen) - davon ausländische Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.1	Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 (ohne Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.2	Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 - davon ausländische Einkünfte aus sonstigen Einkünften, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.5.1	AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Bagatellregelung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000
13.5.2	Einkünfte iSd § 31 EStG 1988 (Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
13.6	Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.	Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt)						
14.1	Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.2	Einkünfte aus Gewerbebetrieb	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.3	Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.4	Sonstige Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
14.5	Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber						
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-					
16.	Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung						
16.1	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000				
16.2	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	17,1242	17,1242				21)
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)	0,4889	0,4889				
16.4	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	16,1699	16,1699				
16.5	Inländische Dividenden, die in den Verlustausgleich gemäß § 27 Abs. 8 EStG einbezogen werden können (Kennzahl 189)	0,0000	0,0000				
16.6	KESt auf inländische Dividenden, die im Rahmen des Verlustausgleichs gemäß § 27 Abs. 8 EStG berücksichtigt werden kann (Kennzahl 899)	0,0000	0,0000				

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Vollthesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 ISIN: AT0000A01VT9
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0067	0,0067	0,0067	0,0067	-	-	
Brasilien	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	-	-	
China	0,0343	0,0343	0,0343	0,0343	-	-	
Dänemark	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	-	-	
Deutschland	0,0092	0,0092	0,0092	0,0092	-	-	
Finnland	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	-	-	
Indien	0,0094	0,0094	0,0094	0,0094	-	-	
Irland	0,0209	0,0209	0,0209	0,0209	-	-	
Japan	0,0195	0,0195	0,0195	0,0195	-	-	
Kanada	0,0916	0,0916	0,0916	0,0916	-	-	
Mexiko	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	-	-	
Niederlande	0,0011	0,0011	0,0011	0,0011	-	-	
Norwegen	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	-	-	
Portugal	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	-	-	
Schweiz	0,0073	0,0073	0,0073	0,0073	-	-	
Spanien	0,0076	0,0076	0,0076	0,0076	-	-	
Südafrika	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,2457	0,2457	0,2457	0,2457	-	-	
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)							
Belgien	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	0,0075	
Dänemark	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	0,0025	
Finnland	0,0105	0,0105	0,0105	0,0105	0,0105	0,0105	
Indien	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	0,0112	
Japan	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	
Kanada	0,0686	0,0686	0,0686	0,0686	0,0686	0,0686	
Norwegen	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	0,0043	
Portugal	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	0,0037	
Schweiz	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109	
Spanien	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	
Südafrika	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	
USA - Vereinigte Staaten	0,2758	0,2758	0,2758	0,2758	0,2758	0,2758	
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 STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	
1.3 AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	22,0248	22,0248	22,0248	22,0248	22,0248	22,0248	
2.2 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurde	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	19)
2.4 Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
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	
2.12 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.13 Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (30%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
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					0,0000	0,0000	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					117,5242	117,5242	2)
3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfonderträge							
3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100%	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 Erträge gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	206,2570	206,2570				206,2570	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.8 Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.9 Nicht steuerbare AIF Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
3.10 Mit AIF-Einkünften verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4. Steuerpflichtige Einkünfte	428,5871	428,5871	634,8441	634,8441	517,3199	311,0629	20)
4.1.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert (ohne vorverkeste inländische Dividenden)	428,5871	428,5871	119,2015	119,2015			
4.1.2 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuerte vorverkeste inländische Dividenden	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	515,6426	515,6426	517,3199	311,0629	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						310,7159	
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					0,0000	0,0000	
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	309,3856	309,3856	515,6426	515,6426	515,6426	309,3856	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KEST, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge und Immobilien-Gewinnvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letzte nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.3 In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter AIF-Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorträgen und Quellensteuern	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	612,8193	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KEST), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KEST-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	406,5623	406,5623	612,8193	612,8193		406,5623	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
6.2.1 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	117,8712	117,8712	117,8712	117,8712	0,3469	0,3469	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Vollthesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 ISIN: AT0000A1E119
 Werte je Anteil in: CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
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)	12,1241	12,1241	12,1241	12,1241	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
8.2	Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar						6) 7)
8.2.1	Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	9,4771	9,4771	9,4771	9,4771	10,8043	10,8043
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
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					11,2163	11,2163
9. Begünstigte Beteiligungserträge							
9.1	Inlandsdividenden (vorverkezt bzw. steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					117,5242	117,5242
9.3	Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen							
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei sonstige Erträge	1,3303	1,3303	1,3303	1,3303	1,3303	1,3303
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	117,8712	117,8712	117,8712	117,8712	117,8712	117,8712
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	117,5242	117,5242	117,5242	117,5242	117,5242	117,5242
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,3469	0,3469	0,3469	0,3469	0,3469	0,3469
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)	309,3856	309,3856	309,3856	309,3856	309,3856	309,3856
10.16	AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
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	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	105,3006	105,3006	105,3006	105,3006	105,3006	105,3006	9) 11)
12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei sowie sonstige Erträge	0,3658	0,3658	0,3658	0,3658	0,3658	0,3658	
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	32,4146	32,4146	32,4146	32,4146	32,4146	32,4146	12)
12.3.1 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	32,3192	32,3192	32,3192	32,3192	32,3192	32,3192	
12.3.2 davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0954	0,0954	0,0954	0,0954	0,0954	0,0954	
12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-12,5609	-12,5609	-12,5609	-12,5609	-12,5609	-12,5609	
12.4.1 davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-12,5608	-12,5608	-12,5608	-12,5608	-12,5608	-12,5608	
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	85,0810	85,0810	85,0810	85,0810	85,0810	85,0810	13)
12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.10 KEST auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte)	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	
13. Steuerpflichtige AIF Einkünfte							
13.1.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.2 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.3 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft - davon ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.1.4 Auf ausländische Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.1 Einkünfte aus Gewerbebetrieb, ohne Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien und ohne betriebliche Kapitaleinkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - Veräußerungsergebnis aus betrieblichen Immobilien, das mit einem besonderen Steuersatz von 30% besteuert werden kann	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.3 Einkünfte aus Gewerbebetrieb - davon ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.2.4 Auf ausländische Einkünfte aus Gewerbebetrieb entfallende ausländische Personensteuern, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2024 - 28.02.2025

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
13.3.1 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.3.2 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen) - davon ausländische Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.1 Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 (ohne Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.4.2 Sonstige Einkünfte im Sinne des § 29 Z. 1 und 3 EStG 1998 - davon ausländische Einkünfte aus sonstigen Einkünften, DBA Anrechnung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.5.1 AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Bagatellregelung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	
13.5.2 Einkünfte iSd § 31 EStG 1988 (Spekulationseinkünfte)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
13.6 Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14. Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt)							
14.1 Einkünfte aus Land- und Forstwirtschaft	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.2 Einkünfte aus Gewerbebetrieb	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.3 Einkünfte aus Vermietung und Verpachtung (bewegliches Vermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.4 Sonstige Einkünfte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
14.5 Einkünfte aus Kapitalvermögen, die nicht dem Sondersteuersatz unterliegen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1 KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)	-						
16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	428,5871	428,5871					21)
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)	12,1241	12,1241					
16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	406,5623	406,5623					
16.5 Inländische Dividenden, die in den Verlustausgleich gemäß § 27 Abs. 8 EStG einbezogen werden können (Kennzahl 189)	0,0000	0,0000					
16.6 KESt auf inländische Dividenden, die im Rahmen des Verlustausgleichs gemäß § 27 Abs. 8 EStG berücksichtigt werden kann (Kennzahl 899)	0,0000	0,0000					

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Vollthesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2024 - 28.02.2025
 ISIN: AT0000A1E119
 Werte je Anteil in: CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privat- stiftungen	Anmerk- ungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,1534	0,1534	0,1534	0,1534	-	-	
Brasilien	0,3597	0,3597	0,3597	0,3597	-	-	
China	0,8246	0,8246	0,8246	0,8246	-	-	
Dänemark	0,0661	0,0661	0,0661	0,0661	-	-	
Deutschland	0,2095	0,2095	0,2095	0,2095	-	-	
Finnland	0,0919	0,0919	0,0919	0,0919	-	-	
Indien	0,2324	0,2324	0,2324	0,2324	-	-	
Irland	0,4817	0,4817	0,4817	0,4817	-	-	
Japan	0,4725	0,4725	0,4725	0,4725	-	-	
Kanada	2,2746	2,2746	2,2746	2,2746	-	-	
Mexiko	0,0921	0,0921	0,0921	0,0921	-	-	
Niederlande	0,0265	0,0265	0,0265	0,0265	-	-	
Norwegen	0,1393	0,1393	0,1393	0,1393	-	-	
Portugal	0,0584	0,0584	0,0584	0,0584	-	-	
Schweiz	0,1893	0,1893	0,1893	0,1893	-	-	
Spanien	0,2102	0,2102	0,2102	0,2102	-	-	
Südafrika	0,0538	0,0538	0,0538	0,0538	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	6,1879	6,1879	6,1879	6,1879	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,1591	0,1591	0,1591	0,1591	0,1591	0,1591	
Dänemark	0,0549	0,0549	0,0549	0,0549	0,0549	0,0549	
Finnland	0,2382	0,2382	0,2382	0,2382	0,2382	0,2382	
Indien	0,2575	0,2575	0,2575	0,2575	0,2575	0,2575	
Japan	0,2605	0,2605	0,2605	0,2605	0,2605	0,2605	
Kanada	1,5729	1,5729	1,5729	1,5729	1,5729	1,5729	
Norwegen	0,0963	0,0963	0,0963	0,0963	0,0963	0,0963	
Portugal	0,0808	0,0808	0,0808	0,0808	0,0808	0,0808	
Schweiz	0,2618	0,2618	0,2618	0,2618	0,2618	0,2618	
Spanien	0,0581	0,0581	0,0581	0,0581	0,0581	0,0581	
Südafrika	0,0186	0,0186	0,0186	0,0186	0,0186	0,0186	
USA - Vereinigte Staaten	6,4184	6,4184	6,4184	6,4184	6,4184	6,4184	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

Hinweis bezüglich verwendeter Daten

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

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

Hinweis für Publikumsfonds:

Sofern nicht anders angegeben, Datenquelle: Erste Asset Management GmbH. Unsere Kommunikationssprachen sind Deutsch und Englisch. Der vollständige Prospekt bzw. die vollständigen „Informationen für Anleger gemäß § 21 AIFMG“ (sowie allfällige Änderungen dieser Dokumente) wurden entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 bzw. des AIFMG iVm InvFG 2011 veröffentlicht und sind in der jeweils geltenden Fassung auf der Homepage www.erste-am.com jeweils in der Rubrik Pflichtveröffentlichungen abrufbar 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