

ERSTE STOCK COMMODITIES

Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Rechenschaftsbericht 2023/24

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 29.02.2024	11
Vergütungspolitik	24
Bestätigungsvermerk*	26
Anhang Nachhaltigkeitsbezogene Informationen.....	29
Fondsbestimmungen	30
Details und Erläuterungen zur Besteuerung.....	36

Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft

Die Gesellschaft	Erste Asset Management GmbH Am Belvedere 1, A-1100 Wien Telefon: 05 0100-19777, Telefax: 05 0100-919777
Stammkapital	2,50 Mio. EURO
Gesellschafter	Erste Group Bank AG (64,67 %) Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG (22,17 %) Steiermärkische Bank und Sparkassen Aktiengesellschaft (3,30 %) Tiroler Sparkasse Bankaktiengesellschaft Innsbruck (1,74 %) DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt (1,65 %) „Die Kärntner“ Trust-Vermögensverwaltungsgesellschaft m. b. H. & Co KG (1,65 %) Salzburger Sparkasse Bank Aktiengesellschaft (1,65 %) Sieben Tiroler Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (1,65 %) NÖ-Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (0,76 %) VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe (0,76 %)
Aufsichtsrät:innen	Mag. Rudolf SAGMEISTER (Vorsitzender) Manfred BARTALSZKY Dkfm. Maximilian CLARY UND ALDRINGEN Klaus FELDERER (ab 28.02.2024) Mag. Harald GASSER Mag. Gerhard GRABNER Harald Frank GRUBER Oswald HUBER (Vorsitzender-Stv.) Radovan JELASITY Michael KOREN (ab 28.02.2024) Mag. Ertan PISKIN Dr. Peter PROBER Gabriele SEMMELROCK-WERZER (bis 31.12.2023) Mag. Reinhard WALTL (bis 31.10.2023) 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 Manfred LENTNER (bis 31.08.2023) Günther MANDL Mag. Gerold PERMOSER Mag. Magdalena REISCHL Oliver RÖDER Mag. Magdalena UJWARY, MA (ab 16.08.2023)
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 01.03.2023 bis 29.02.2024 vorzulegen.

Entwicklung des Fonds

Das Rechnungsjahr verlief volatil und endete für den Gesamtmarkt mit einem satten Plus von 22,1%. Der Markt war aber in erster Linie getrieben von Unternehmen, die in einem Zusammenhang mit künstlicher Intelligenz standen. Energie und Rohstoff-Unternehmen konnten mit dieser Entwicklung nicht mithalten und beendeten das Geschäftsjahr mit einem Plus von 2,6% bzw. 4,4%. Der Ölpreis stieg in der Berichtsperiode zwar um 12,9%, was die Performance aber nicht positiv beeinflussen konnte. Öl-Unternehmen konnten mit ihren Gewinnen nicht mehr an das vorangegangene Rekordjahr anschließen. Industrie Metalle verzeichneten im Durchschnitt Verluste von 8,7%, vor allem getrieben durch Überkapazitäten. Davon absetzen konnte sich der Goldpreis, der um 12,5% zulegen konnte (in USD gerechnet, 10,5% in EUR). Der Fonds erzielte in diesem Umfeld eine positive Performance von +4,25% (AT0000A01VR3).

Der Fonds weist klassische Value Merkmale auf, mit einer Dividendenrendite von knapp 2,9% und einem KGV von 15,2 basierend auf geschätzten Gewinnen für das Jahr 2024. Das Umfeld für Value Aktien war in der Berichtsperiode 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. Starken Gegenwind sehen wir vor allem für energieintensive Branchen in Europa (Chemie, Stahl, Industriegase), da deren Kosten deutlich höher als in der restlichen Welt sind (v.a. Gaspreise). Schwach entwickelten sich auch chinesische Unternehmen, Überkapazitäten bei Immobilien bedeuten eine schwächere Nachfrage nach Rohstoffen. Als unmittelbare Folge war der Fonds bei Emerging Markets generell untergewichtet.

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.

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 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 Vermögenswerte werden diskretionär ausgewählt. Der Fonds orientiert sich, seit 20.04.2023, 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).

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

Zusammensetzung des Fondsvermögens

	per 29.02.2024	
	Mio. Euro	%
Aktien		
auf Australischer Dollar lautend	3,3	6,01
auf Brasilianische Real lautend	1,5	2,69
auf Britische Pfund lautend	3,3	5,94
auf Chinesische Renminbi lautend	0,6	1,15
auf Dänische Kronen lautend	0,5	0,95
auf Euro lautend	6,8	12,34
auf Hongkong-Dollar lautend	0,9	1,63
auf Indische Rupien lautend	2,4	4,39
auf Japanische Yen lautend	3,5	6,37
auf Kanadische Dollar lautend	4,3	7,77
auf Mexikanische Pesos lautend	0,4	0,70
auf Schweizer Franken lautend	0,7	1,20
auf US-Dollar lautend	25,9	47,16
Wertpapiere	54,1	98,32
Bankguthaben	0,8	1,54
Dividendenansprüche	0,1	0,15
Zinsenansprüche	0,0	0,01
Sonstige Abgrenzungen	-0,0	-0,01
Fondsvermögen	55,0	100,00

Vergleichende Übersicht

Rechnungs- jahr	Fondsvermögen
2021/2022	52.174.769,13
2022/2023	71.183.455,47
2023/2024	55.004.987,31

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
2021/2022	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	127,32	5,0000	9,6267	29,42
2022/2023	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	128,41	4,2000	2,2225	4,47
2023/2024	Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	129,20	4,3000	2,2217	4,25

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2021/2022	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	156,50	3,1013	14,7560	29,42
2022/2023	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	160,68	1,5443	6,4172	4,49
2023/2024	Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	165,83	1,4020	6,0434	4,28

Rechnungs- jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	60.600,66	-	7.041,6809	32,31
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	64.778,33	-	3.146,5239	6,89
2023/2024	Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	70.080,55	-	3.420,8492	8,19

Rechnungs-jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	163,58	-	18,8449	29,41
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	170,98	-	7,9671	4,52
2023/2024	Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	178,30	-	8,7814	4,28

Rechnungs-jahr	Fondstyp	ISIN	Währung	Errechneter Wert je Anteil	Ausschüttung/ Auszahlung	Wieder- veranlagung	Wert- entwicklung in Prozent
2021/2022	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.119,68	-	474,0655	24,52
2022/2023	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.021,02	-	195,5252	-2,39
2023/2024	Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	4.510,12	-	224,2478	12,16

Ausschüttung/Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.03.2023 bis 29.02.2024 wird folgende Ausschüttung bzw. Auszahlung vorgenommen. Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von dieser Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der nachfolgend angeführten Höhe einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Die Ausschüttung bzw. Auszahlung wird ab dem 03.06.2024 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

Fondstyp	ISIN	Währung	Ausschüttung/ Auszahlung		KESSt mit Options- erklärung	KESSt ohne Options- erklärung	Wieder- veranlagung
Ausschütter	AT0000A01VR3	EUR	4,3000		1,1796	1,1796	2,2217
Thesaurierer	AT0000A01VS1	EUR	1,4020		1,4020	1,4020	6,0434
Vollthesaurierer	AT0000A09GW7	HUF	-	*	-	-	3.420,8492
Vollthesaurierer	AT0000A01VT9	EUR	-	*	-	-	8,7814
Vollthesaurierer	AT0000A1E119	CZK	-	*	-	-	224,2478

* 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 (60.814,026 Anteile)	128,41
Ausschüttung / Auszahlung am 30.05.2023 (entspricht rund 0,0361 Anteilen bei einem Rechenwert von 116,21)	4,2000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (59.904,541 Anteile)	129,20
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	133,87
Nettoertrag pro Anteil	5,46
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	4,25 %

AT0000A01VS1 Thesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (285.225,758 Anteile)	160,68
Ausschüttung / Auszahlung am 30.05.2023 (entspricht rund 0,0104 Anteilen bei einem Rechenwert von 149,16)	1,5443
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (199.991,458 Anteile)	165,83
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	167,55
Nettoertrag pro Anteil	6,87
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	4,28 %

AT0000A09GW7 Vollthesaurierer HUF	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (34.865,078 Anteile)	64.778,33
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (22.178,985 Anteile)	70.080,55
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	70.080,55
Nettoertrag pro Anteil	5.302,22
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	8,19 %

AT0000A01VT9 Vollthesaurierer EUR	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (44.115,442 Anteile)	170,98
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (34.302,709 Anteile)	178,30
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	178,30
Nettoertrag pro Anteil	7,32
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	4,28 %

AT0000A1E119 Vollthesaurierer CZK	
Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (23.616,401 Anteile)	4.021,02
Ausschüttung/Auszahlung	0,0000
Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (22.615,844 Anteile)	4.510,12
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile	4.510,12
Nettoertrag pro Anteil	489,10
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr	12,16 %

2. Fondsergebnis

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich)	19.365,07	
Dividendenerträge	1.616.740,92	
Sonstige Erträge 8)	0,00	
Summe Erträge (ohne Kursergebnis)		1.636.105,99

Sollzinsen - 8.569,30

Aufwendungen

Vergütung an die KAG	- 1.175.821,74	
Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung	- 5.403,00	
Publizitätskosten	- 19.206,44	
Wertpapierdepotgebühren	- 33.046,34	
Depotbankgebühren	- 94.065,59	
Kosten für den externen Berater	0,00	
Performancefee	-	
Gebühr Fremdwährungsanteilscheine 9)	- 3.515,14	
Summe Aufwendungen		- 1.331.058,25
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)		0,00

Ordentl. Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 296.478,44

Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Realisierte Gewinne 4)	10.751.925,19
Realisierte Verluste 5)	- 7.940.385,57

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 2.811.539,62

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 3.108.018,06

b. Nicht realisiertes Kursergebnis 2) 3)

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7) - 897.736,69

Ergebnis des Rechnungsjahres 6) 2.210.281,37

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres - 533.746,36

Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen - 42.373,97

Fondsergebnis gesamt 1.634.161,04

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres	71.183.455,47
Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr	- 688.225,02
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	- 17.124.404,18
Fondsergebnis gesamt	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	1.634.161,04
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres	55.004.987,31

- 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 1.913.802,93.
- 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 222.543,96.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -463.011,56 und unrealisierte Verluste EUR -434.725,13.
- 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 29.02.2024

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 01.03.2023 bis 29.02.2024)

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge	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	58.700	78.400	90.200	24,570	2.590.548,22	4,71
						Summe Emissionsland Großbritannien	2.590.548,22	4,71
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,85550						2.590.548,22	4,71	
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend								
Emissionsland China								
WESTERN MINING CO. A YC 1		CNE100000619	297.000	0	297.000	16,650	635.271,67	1,15
						Summe Emissionsland China	635.271,67	1,15
Summe Aktien auf Chinesische Renminbi lautend umgerechnet zum Kurs von 7,78415						635.271,67	1,15	
Aktien auf Dänische Kronen lautend								
Emissionsland Dänemark								
NOVOZYMES A/S NAM. B DK 2		DK0060336014	15.000	5.000	10.000	388,800	521.588,65	0,95
						Summe Emissionsland Dänemark	521.588,65	0,95
Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,45415						521.588,65	0,95	
Aktien auf Euro lautend								
Emissionsland Deutschland								
HEIDELBERG MATERIALS O.N.		DE0006047004	4.400	10.000	4.400	89,700	394.680,00	0,72
						Summe Emissionsland Deutschland	394.680,00	0,72
Emissionsland Spanien								
REPSOL S.A. INH. EO 1		ES0173516115	70.000	36.000	70.000	14,725	1.030.750,00	1,87
						Summe Emissionsland Spanien	1.030.750,00	1,87
Summe Aktien auf Euro lautend						1.425.430,00	2,59	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Aktien auf Indische Rupien lautend							
Emissionsland Indien							
AMBUJ.CEMENT.LTD.DEM.IR 2	INE079A01024	52.000	0	52.000	605,900	351.137,55	0,64
HINDALCO INDS DEMAT IR 1	INE038A01020	136.500	170.000	56.500	503,850	317.265,38	0,58
RELIANCE INDS(DEMAT) IR10	INE002A01018	83.700	30.000	53.700	2.921,600	1.748.509,60	3,18
						Summe Emissionsland Indien	4,39
						Summe Aktien auf Indische Rupien lautend umgerechnet zum Kurs von 89,72780	4,39
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
LUNDIN MINING CORP.	CA5503721063	40.000	60.000	40.000	10,730	292.420,37	0,53
						Summe Emissionsland Kanada	0,53
						Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,46775	0,53
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Irland							
CRH PLC EO-,32	IE0001827041	21.500	7.000	14.500	84,310	1.129.690,89	2,05
						Summe Emissionsland Irland	2,05
Emissionsland Russland							
GAZPROM ADR SP./2 RL 5L 5	US3682872078	0	0	46.000	0,581	24.697,13	0,04
						Summe Emissionsland Russland	0,04
						Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08215	2,10
						Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere	16,43
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere							
Aktien auf Australischer Dollar lautend							
Emissionsland Australien							
AMPOL LTD	AU0000088338	38.000	0	38.000	39,400	900.896,56	1,64
BLUESCOPE STEEL LTD.	AU000000BSLO	70.000	27.000	43.000	22,840	590.962,15	1,07
ORICA LTD.	AU000000OR1	59.000	0	59.000	17,110	607.431,25	1,10
RIO TINTO LTD	AU000000RIO1	12.700	18.700	4.000	123,780	297.924,06	0,54
						Summe Emissionsland Australien	4,36
Emissionsland Niederlande							
JAMES HARDIE INDUSTR.CUFS	AU000000JHX1	28.100	3.300	24.800	60,750	906.552,74	1,65
						Summe Emissionsland Niederlande	1,65
						Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,66190	6,01

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	198.500	55.000	198.500	40,140	1.481.869,50	2,69
Summe Emissionsland Brasilien						1.481.869,50	2,69
Summe Aktien auf Brasilianische Real lautend umgerechnet zum Kurs von 5,37685						1.481.869,50	2,69
Aktien auf Britische Pfund lautend							
Emissionsland Großbritannien							
RIO TINTO PLC LS-,10	GB0007188757	34.500	50.600	11.400	50,790	676.804,21	1,23
Summe Emissionsland Großbritannien						676.804,21	1,23
Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,85550						676.804,21	1,23
Aktien auf Euro lautend							
Emissionsland Frankreich							
AIR LIQUIDE INH. EO 5,50	FR0000120073	5.470	5.750	6.820	187,900	1.281.478,00	2,33
ARKEMA INH. EO10	FR0010313833	9.500	8.200	3.300	95,760	316.008,00	0,57
GAZTRANSP.TECHNIG.EO-,01	FR0011726835	9.800	5.400	4.400	143,000	629.200,00	1,14
TOTALENERGIES SE EO 2,50	FR0000120271	18.900	27.200	31.800	58,990	1.875.882,00	3,41
Summe Emissionsland Frankreich						4.102.568,00	7,46
Emissionsland Luxemburg							
TENARIS S.A. DL 1	LU2598331598	23.000	0	23.000	16,420	377.660,00	0,69
Summe Emissionsland Luxemburg						377.660,00	0,69
Emissionsland Niederlande							
TECHNIP ENERGIES EO -,01	NL0014559478	33.300	38.700	13.500	20,130	271.755,00	0,49
Summe Emissionsland Niederlande						271.755,00	0,49
Emissionsland Portugal							
GALP ENERGIA SGPS NOM.EO1	PTGALOAM0009	42.000	50.000	42.000	14,570	611.940,00	1,11
Summe Emissionsland Portugal						611.940,00	1,11
Summe Aktien auf Euro lautend						5.363.923,00	9,75
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend							
Emissionsland China							
CMOG GROUP LTD. H YC-,20	CNE100000114	1.160.000	1.398.000	560.000	4,840	319.928,23	0,58
PETROCHINA CO. LTD H YC 1	CNE1000003W8	2.470.000	1.680.000	790.000	6,170	575.349,10	1,05
Summe Emissionsland China						895.277,33	1,63
Summe Aktien auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,47190						895.277,33	1,63

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 Japanische Yen lautend							
Emissionsland Japan							
INPEX CORP.	JP3294460005	63.000	10.500	52.500	2.011,000	651.852,19	1,19
NIPPON STEEL CORP.	JP3381000003	59.300	74.300	33.000	3.715,000	756.920,92	1,38
SHIN-ETSU CHEM.	JP3371200001	68.000	39.900	36.500	6.387,000	1.439.353,71	2,62
SUMITOMO FORESTRY	JP3409800004	13.000	0	13.000	4.279,000	343.449,90	0,62
TOSOH CORP.	JP3595200001	62.000	37.000	25.000	2.039,000	314.727,71	0,57
Summe Emissionsland Japan						<u>3.506.304,43</u>	<u>6,37</u>
Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 161,96540						<u>3.506.304,43</u>	<u>6,37</u>
Aktien auf Kanadische Dollar lautend							
Emissionsland Kanada							
ARC RES LTD	CA00208D4084	53.000	31.100	41.900	23,130	660.294,33	1,20
IMPERIAL OIL	CA4530384086	12.000	4.400	12.000	84,920	694.287,17	1,26
IVANHOE MINES A	CA46579R1047	78.000	45.000	33.000	14,430	324.435,36	0,59
KINROSS GOLD CORP.	CA4969024047	180.000	120.000	60.000	6,640	271.435,87	0,49
MEG ENERGY CORP.	CA5527041084	15.500	0	15.500	29,050	306.779,08	0,56
PARKLAND CORP.	CA70137W1086	61.600	19.000	42.600	43,410	1.259.932,55	2,29
WHEATON PREC. METALS	CA9628791027	12.200	16.000	12.200	55,930	464.892,52	0,85
Summe Emissionsland Kanada						<u>3.982.056,88</u>	<u>7,24</u>
Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,46775						<u>3.982.056,88</u>	<u>7,24</u>
Aktien auf Mexikanische Pesos lautend							
Emissionsland Mexiko							
GRUPO MEXICO B	MXP370841019	70.000	44.000	86.000	82,740	385.285,22	0,70
Summe Emissionsland Mexiko						<u>385.285,22</u>	<u>0,70</u>
Summe Aktien auf Mexikanische Pesos lautend umgerechnet zum Kurs von 18,46850						<u>385.285,22</u>	<u>0,70</u>
Aktien auf Schweizer Franken lautend							
Emissionsland Schweiz							
GIVAUDAN SA NA SF 10	CH0010645932	430	260	170	3.707,000	661.339,07	1,20
Summe Emissionsland Schweiz						<u>661.339,07</u>	<u>1,20</u>
Summe Aktien auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 0,95290						<u>661.339,07</u>	<u>1,20</u>
Aktien auf US-Dollar lautend							
Emissionsland Irland							
LINDE PLC EO -,001	IE000S9YS762	11.950	6.430	5.520	448,820	2.289.411,26	4,16
Summe Emissionsland Irland						<u>2.289.411,26</u>	<u>4,16</u>

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge	Bestand	Kurs	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
Emissionsland USA							
ARCHROCK INC. DL-,01	US03957W1062	39.000	0	39.000	18,270	658.439,22	1,20
VERY DENNISON DL 1	US0536111091	4.000	3.900	3.500	216,530	700.323,43	1,27
BALL CORP.	US0584981064	15.200	7.000	8.200	64,020	485.112,05	0,88
BOISE CASCADE CO. DL -,01	US09739D1000	2.200	0	2.200	135,910	276.303,65	0,50
CELANESE CORP. DL-,0001	US1508701034	9.000	10.700	2.800	151,970	393.213,51	0,71
CHEVRON CORP. DL-,75	US1667641005	29.700	33.350	17.200	152,010	2.416.090,19	4,39
DIAMONDBACK ENERGY DL-,01	US25278X1090	3.400	0	3.400	182,520	573.458,39	1,04
ECOLAB INC. DL 1	US2788651006	16.250	10.700	5.550	224,840	1.153.132,19	2,10
ENCORE WIRE CORP. DL-,01	US2925621052	2.450	0	2.450	241,000	545.626,76	0,99
FREEMPORT-MCMORAN INC.	US35671D8570	7.660	22.500	15.160	37,810	529.685,90	0,96
GRAPHIC PACK.HLDG DL-,01	US3886891015	53.000	55.000	16.000	25,950	383.680,64	0,70
GULFP.EN.OP. NEW21 DL-,01	US4026355028	2.100	0	2.100	141,990	275.543,13	0,50
MARATHON PETROLEUM DL-,01	US56585A1025	8.670	7.900	8.770	169,230	1.371.480,02	2,49
MARTIN MAR. MAT. DL-,01	US5732841060	1.650	150	1.500	577,710	800.780,85	1,46
NEWMARKET CORP.	US6515871076	500	0	500	641,670	296.479,23	0,54
NUCOR CORP. DL-,40	US6703461052	3.950	1.750	6.000	192,300	1.066.210,78	1,94
ONEOK INC. (NEW)	US6826801036	30.940	28.940	14.000	75,120	971.843,09	1,77
PHILLIPS 66 DL-,01	US7185461040	18.250	15.100	14.150	142,510	1.863.435,29	3,39
RELIANCE INC.	US7595091023	5.250	1.650	3.600	321,220	1.068.606,02	1,94
SHERWIN-WILLIAMS DL 1	US8243481061	10.000	7.600	5.600	332,030	1.718.216,51	3,12
SOUTHERN COPPER DL-,01	US84265V1052	13.000	5.000	8.000	80,860	597.772,95	1,09
TARGA RESOURCES DL -,001	US87612G1013	6.500	0	12.000	98,240	1.089.386,87	1,98
VALERO ENERGY CORP.DL-,01	US91913Y1001	16.700	13.300	9.400	141,460	1.228.779,74	2,23
VULCAN MATERIALS CO DL 1	US9291601097	3.850	520	3.330	265,850	818.075,59	1,49
WESTLAKE CORP DL-,01	US9604131022	6.800	4.100	4.200	138,710	538.356,05	0,98
WILLIAMS COS INC. DL 1	US9694571004	75.700	55.350	20.350	35,940	675.857,32	1,23
Summe Emissionsland USA						22.495.889,37	40,90
Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08215						24.785.300,63	45,06
Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere						45.041.927,03	81,89

Gliederung des Fondsvermögens

Wertpapiere	54.078.486,49	98,32
Bankguthaben	845.736,66	1,54
Dividendenansprüche	84.596,58	0,15
Zinsenansprüche	2.775,63	0,01
Sonstige Abgrenzungen	-6.608,05	-0,01
Fondsvermögen	55.004.987,31	100,00

Hinweis an die Anleger:

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

Umlaufende Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	Stück	59.904,541
Anteilswert Ausschüttungsanteile	AT0000A01VR3	EUR	129,20
Umlaufende Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	Stück	199.991,458
Anteilswert Thesaurierungsanteile	AT0000A01VS1	EUR	165,83

ERSTE STOCK COMMODITIES

Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	Stück	22.178,985
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A09GW7	HUF	70.080,55
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	Stück	34.302,709
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A01VT9	EUR	178,30
Umlaufende Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	Stück	22.615,844
Anteilswert Vollthesaurierungsanteile	AT0000A1E119	CZK	4.510,12

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

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

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

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

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

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

Im Falle des positiven Exposures der Derivate werden unter Berücksichtigung der vertraglich vereinbarten Schwelle auf EUR lautende 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 Australischer Dollar lautend

Emissionsland Australien

ALLKEM LTD.	AU0000193666	53.000	53.000
NEWCREST MNG LTD	AU000000NCM7	24.000	24.000
SIERRA RUTILE HOLDINGS	AU0000232480	0	35.000

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
KLABIN S.A. PFD	BRKLBNACNPR9	570.000	570.000
PRIO S.A.	BRPRIOACNOR1	80.000	80.000
Aktien auf Britische Pfund lautend			
Emissionsland Großbritannien			
MONDI PLC EO -,20	GB00B1CRLC47	33.000	33.000
Aktien auf Chilenische Peso lautend			
Emissionsland Chile			
SOC. QUIMICA MINERA PFD B	CLP8716X1082	3.600	3.600
Aktien auf Chinesische Renminbi lautend			
Emissionsland China			
ASIA-POTASH INT.INV.A YC1	CNE00000XS0	87.000	87.000
CHENGXIN LITHIUM GROUP A	CNE100000BN6	50.000	50.000
CHIFENG JILONG GOLD MIN.A	CNE000001H94	0	80.000
CN NORTHN RARE E.GR.A YC1	CNE000000T18	60.000	60.000
GUA.HEC.TECH A YC1	CNE000000BL1	200.000	200.000
GUANGZHOU TI.MAT.TE.A YC1	CNE100001RG4	40.000	40.000
HENAN SHEN.COAL+POW.A YC1	CNE000001097	100.000	100.000
HUB.FEIL.QUARTZ GLASS A 1	CNE100001XR9	37.000	37.000
PAN.GR.VAN.TIT.+RES.A YC1	CNE0000007H2	340.000	640.000
TONGLING NONF.MET.G.A YC1	CNE000000529	500.000	500.000
WANHUA CHEMICAL GR.CO.YC1	CNE0000016J9	17.000	42.000
ZANGGE MINING A YC1	CNE000000L08	70.000	70.000
ZHEJIANG JUHUA CO. A YC 1	CNE000000WQ6	95.000	95.000
Aktien auf Dänische Kronen lautend			
Emissionsland Dänemark			
CHRISTIAN HANSEN HL.DK 10	DK0060227585	3.000	3.000
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Deutschland			
BASF SE O.N.	DE000BASF111	10.000	23.000
SYMRISE AG INH. O.N.	DE000SYM9999	3.300	3.300

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Emissionsland Irland			
CRH PLC EO-,32	IE0001827041	4.500	17.500
SMURFIT KAPPA GR. EO-,001	IE00B1RR8406	10.300	10.300
Emissionsland Luxemburg			
TENARIS S.A. NA DL 1	LU0156801721	0	20.000
Emissionsland Niederlande			
OCI N.V. EO 0,02	NL0010558797	10.000	10.000
Emissionsland Österreich			
VOESTALPINE AG	AT0000937503	7.200	7.200
Aktien auf Indische Rupien lautend			
Emissionsland Indien			
INDIAN OIL CORP.DEMA.IR10	INE242A01010	190.000	190.000
JINDAL STEEL + POWER IR 1	INE749A01030	73.000	73.000
JIO FINANCIAL SER. IR 10	INE758E01017	70.000	70.000
PETRONET LNG DEMAT. IR10	INE347G01014	150.000	150.000
TATA STEEL LTD.DEMAT.IR1	INE081A01020	200.000	200.000
Aktien auf Koreanische Won lautend			
Emissionsland Republik Korea			
HYUNDAI STEEL CO. SW 5000	KR7004020004	10.000	10.000
LG CHEM SW 5000	KR7051910008	0	1.400
POSCO FUTURE M SW 500	KR7003670007	1.200	3.400
POSCO HOLD. SW 5000	KR7005490008	2.500	2.500
SK IE TECHNOLOGY SW 1000	KR7361610009	13.700	13.700
Aktien auf Norwegische Kronen lautend			
Emissionsland Norwegen			
AKER BP NK 1	N00010345853	38.200	38.200
ELKEM ASA NK 5	N00010816093	0	100.000
EQUINOR ASA NK 2,50	N00010096985	30.000	47.000
NORSK HYDRO ASA NK 1,098	N00005052605	0	120.000

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Schwedische Kronen lautend			
Emissionsland Schweden			
BOLIDEN AB	SE0017768716	0	10.000
BOLIDEN AB	SE0020050417	7.900	7.900
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
ANGLOGOLD ASHANTI RC-,25	ZAE000043485	11.600	11.600
Aktien auf Türkische Lira alt lautend			
Emissionsland Türkei			
TUERK.PETROL RAFI. TN 1	TRATUPRS91E8	55.000	60.000
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland Irland			
LINDE PLC EO 0,001	IE00BZ12WP82	0	6.300
In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere			
Aktien auf Australischer Dollar lautend			
Emissionsland Australien			
EVOLUTION MINING LTD	AU000000EVN4	200.000	200.000
FORTESCUE LTD.	AU000000FMG4	73.000	121.000
IGO LTD.	AU000000IGO4	34.000	34.000
MINERAL RES LTD	AU000000MIN4	3.000	16.000
NORTHERN STAR RES.LTD.	AU000000NST8	30.000	30.000
PILBARA MINERALS LTD	AU000000PLS0	221.000	221.000
SANTOS LTD	AU000000ST06	230.000	230.000
WOODSIDE ENERGY GROUP LTD	AU0000224040	12.000	45.000
Aktien auf Brasilianische Real lautend			
Emissionsland Brasilien			
GERDAU S.A. PFD	BRGGBRACNPR8	4.000	84.000
VALE S.A.	BRVALEACNORO	60.000	80.000

ERSTE STOCK COMMODITIES

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	0	50.000
BP PLC DL-,25	GB0007980591	302.000	663.000
CRODA INTL LS -,10609756	GB00BJFFLV09	3.900	3.900
JOHNSON MATT. LS 1,101698	GB00BZ4BQC70	18.000	28.000
Aktien auf Euro lautend			
Emissionsland Belgien			
SOLVAY S.A. A	BE0003470755	17.000	20.300
Emissionsland Finnland			
NESTE OYJ	FI0009013296	10.000	10.000
STORA ENSO OYJ R	FI0009005961	0	20.000
UPM KYMMENE CORP.	FI0009005987	22.500	44.500
Emissionsland Italien			
ENI S.P.A.	IT0003132476	79.000	112.000
Emissionsland Niederlande			
AKZO NOBEL EO 0,5	NL0013267909	5.100	5.100
Emissionsland Schweiz			
DSM-FIRMENICH AG EO -,01	CH1216478797	7.800	7.800
Emissionsland Spanien			
ACERINOX SA NOM. EO -,25	ES0132105018	20.000	20.000
Aktien auf Hongkong-Dollar lautend			
Emissionsland China			
ALUMINUM CORP.OF CHINA H	CNE1000001T8	780.000	780.000
CHINA OILFIELD SVCS H YC1	CNE1000002P4	0	330.000
CHINA PETRO.+ CHEM. H YC1	CNE1000002Q2	700.000	1.290.000
COSCO SHIP.ENER.TRAN.CO.H	CNE1000002S8	300.000	300.000
JIANGXI COPPER CO. -H-YC1	CNE1000003K3	500.000	500.000
ZIJIN MINING GRP H YC-,10	CNE100000502	0	250.000

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	50.000	50.000
MITSUI CHEMICALS	JP3888300005	20.000	20.000
NIPPON SANSO HOLDINGS	JP3711600001	13.000	13.000
NISSAN CHEMICAL CORP.	JP3670800006	5.500	5.500
NITTO DENKO	JP3684000007	6.000	6.000
OJI HOLDINGS CORP.	JP3174410005	90.000	90.000
SUMITOMO MET.MNG	JP3402600005	8.000	8.000
TORAY IND.	JP3621000003	0	160.000
Aktien auf Kanadische Dollar lautend			
Emissionsland Kanada			
AGNICO EAGLE MINES LTD.	CA0084741085	15.400	26.200
ALAMOS GOLD (NEW)	CA0115321089	35.000	35.000
CAMECO CORP.	CA13321L1085	40.000	40.000
CCL IND. INC. CL.-B-	CA1249003098	4.000	4.000
CDN NAT. RES LTD	CA1363851017	20.000	40.000
CENOVUS ENERGY INC.	CA15135U1093	0	62.650
ENBRIDGE INC.	CA29250N1050	85.000	85.000
FRANCO-NEVADA CORP.	CA3518581051	5.400	5.400
NUTRIEN LTD	CA67077M1086	20.000	28.100
PAN AMER. SILVER CORP.	CA6979001089	13.000	13.000
PEMBINA PIPELINE CORP.	CA7063271034	11.500	11.500
SUNCOR ENERGY	CA8672241079	24.500	24.500
TC ENERGY CORP.	CA87807B1076	25.000	25.000
TOURMALINE OIL CORP.	CA89156V1067	11.000	11.000
WEST FRASER TIMBER CO.LTD	CA9528451052	7.600	7.600
Aktien auf Mexikanische Pesos lautend			
Emissionsland Mexiko			
CEMEX.CPO(2SHS A+1SHS B)	MXP225611567	320.000	320.000
Aktien auf Schweizer Franken lautend			
Emissionsland Schweiz			
CLARIANT NA SF 2,18	CH0012142631	29.000	51.000
EMS-CHEMIE HLDG NAM.SF-01	CH0016440353	300	300
HOLCIM LTD. NAM.SF2	CH0012214059	0	27.000
SIG GROUP AG NA SF-,01	CH0435377954	7.500	7.500
SIKA AG NAM. SF 0,01	CH0418792922	1.300	4.000

ERSTE STOCK COMMODITIES

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
Aktien auf Südafrikanischer Rand lautend			
Emissionsland Südafrika			
GOLD FIELDS LTD RC-,50	ZAE000018123	22.000	83.000
HARMONY GOLD MNG RC-,50	ZAE000015228	120.000	120.000
Aktien auf Thailändische Baht lautend			
Emissionsland Thailand			
PTT EXPL.+PROD.-FGN.- BA1	TH0355A10Z12	0	90.000
Aktien auf US-Dollar lautend			
Emissionsland Curacao			
SCHLUMBERGER DL-,01	AN8068571086	32.500	64.400
Emissionsland Niederlande			
LYONDELLBAS.IND.A EO -,04	NL0009434992	8.700	13.500
Emissionsland Peru			
CIA DE MIN. BUEN. B ADR 1	US2044481040	0	50.000
Emissionsland USA			
AIR PROD. CHEM. DL 1	US0091581068	0	3.080
ALBEMARLE CORP.	US0126531013	3.600	7.200
APA CORP. DL -,625	US03743Q1085	8.000	8.000
BAKER HUGHES CO.	US05722G1004	36.000	61.000
BERRY GLOBAL GRP DL-,01	US08579W1036	5.400	5.400
CF INDS HLDGS DL-,01	US1252691001	16.500	16.500
CHENIERE ENERGY DL-,003	US16411R2085	4.900	9.400
CLEVELAND-CLIFFS DL-,125	US1858991011	23.500	23.500
CONOCOPHILLIPS DL-,01	US20825C1045	33.300	44.200
CORTEVA INC. DL -,01	US22052L1044	0	19.100
COTERRA ENERGY INC.DL-,10	US1270971039	19.000	19.000
CROWN HOLDINGS INC. DL 5	US2283681060	10.200	10.200
DOW INC. DL-,01	US2605571031	0	15.000
DUPONT DE NEMOURS INC. ON	US26614N1028	0	12.500
EOG RESOURCES DL-,01	US26875P1012	0	10.000
EQT CORP.	US26884L1098	10.000	10.000
EXXON MOBIL CORP.	US30231G1022	6.200	55.900
FMC CORP. DL-,10	US3024913036	0	1.900
HALLIBURTON CO. DL 2,50	US4062161017	27.000	40.000
HESS CORP. DL 1	US42809H1077	500	8.500

Wertpapier-Bezeichnung	Kenn- nummer	Käufe/ Zugänge Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe/ Abgänge
INTL PAPER DL 1	US4601461035	24.100	24.100
KINDER MORGAN P DL-,01	US49456B1017	60.000	60.000
MOSAIC CO. DL-,01	US61945C1036	5.500	5.500
OCCIDENTAL PET. DL-,20	US6745991058	0	11.700
PACKAGING CORP. OF AMER.	US6951561090	5.750	5.750
PIONEER NATURAL DL-,01	US7237871071	10.000	10.000
PPG IND. INC. DL 1,666	US6935061076	6.500	6.500
RPM INTERN. INC. DL-,01	US7496851038	6.700	6.700
SEALED AIR CORP. DL-,01	US81211K1007	5.000	5.000
STEEL DYNAMIC DL-,0025	US8581191009	2.000	5.000
TEXAS PAC.LD CORP. DL-,01	US88262P1021	150	150

Nicht notierte Wertpapiere**Aktien auf Schwedische Kronen lautend****Emissionsland Schweden**

BOLIDEN AB RED. SH.	SE0020050425	7.900	7.900
---------------------	--------------	-------	-------

Wien, den 02.05.2024

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 2022 der Erste Asset Management GmbH)

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

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.2022	279
Anzahl der Risikoträger im Jahr 2022	144
fixe Vergütungen	21.036.836
variable Vergütungen (Boni)	5.725.006
Summe Vergütungen für Mitarbeiter	26.761.842
davon Vergütungen für Geschäftsführer	1.223.760
davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger	4.144.774
davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen *	1.562.971
davon Vergütungen für sonstige Risikoträger	8.576.902
davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger	0
Summe Vergütungen für Risikoträger	15.508.407

* Führungskräfte mit Kontrollfunktionen werden in dieser Gruppe ausgewiesen

Grundsätze für die Regelung leistungsbezogener Vergütungsteile

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

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

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

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

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

Das Vergütungssystem besteht aus 3 Komponenten:

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

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

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

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

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

Die letzte Überprüfung im März 2023 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 29.02.2024, 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 29.02.2024 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung gemäß § 49 Abs 5 InvFG 2011 in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Diese Grundsätze erfordern die Anwendung der International Standards on Auditing (ISA). Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt „Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und wir haben unsere sonstigen beruflichen Pflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns bis zum Datum des Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu diesem Datum zu dienen.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen alle Informationen im Rechenschaftsbericht, ausgenommen die Vermögensaufstellung, die Ertragsrechnung, die sonstigen in Anlage I Schema B InvFG 2011 vorgesehenen Angaben und den Bestätigungsvermerk.

Unser Prüfungsurteil zum Rechenschaftsbericht erstreckt sich nicht auf diese sonstigen Informationen und wir geben dazu keine Art der Zusicherung.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts haben wir die Verantwortlichkeit, diese sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zum Rechenschaftsbericht oder zu unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf der Grundlage der von uns zu den vor dem Datum des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers erlangten sonstigen Informationen durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Rechenschaftsberichts und dafür, dass dieser in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011 ein möglichst getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Fonds vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachten, um die Aufstellung eines Rechenschaftsberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds.

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Rechenschaftsbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieses Rechenschaftsberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den österreichischen Grundsätzen ordnungsmäßiger Abschlussprüfung, die die Anwendung der ISA erfordern, üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Rechenschaftsbericht, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.

- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Rechenschaftsberichts einschließlich der Angaben sowie ob der Rechenschaftsbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.
- Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

Wien, den 15.05.2024

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 Einzeltiteln, 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 Börsenkaptalisierung als auch Aktien von Unternehmen mit mittlerer Börsenkaptalisierung oder Aktien von substanzstarken, großen, international bekannten und bedeutenden Unternehmen (Blue-Chips) erworben werden.

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

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

a) Wertpapiere

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

b) Geldmarktinstrumente

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

c) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

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

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

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

d) Anteile an Investmentfonds

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

e) Derivative Instrumente

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

f) Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

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

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

g) Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

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

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

h) Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

i) Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

j) Wertpapierleihe

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

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

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

**Artikel 4
Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme**

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

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

Ausgabe und Ausgabeaufschlag

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

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

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

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

Rücknahme und Rücknahmeabschlag

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

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

Auf Verlangen eines Anteilinhabers ist diesem sein Anteil an dem Investmentfonds zum jeweiligen Rücknahmepreis gegen Rückgabe des Anteilscheines 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 Oktober 2021)

1. Börsen mit amtlichem Handel und organisierten Märkten in den Mitgliedstaaten des EWR sowie Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR, die als gleichwertig mit geregelten Märkten gelten

Jeder Mitgliedstaat hat ein aktuelles Verzeichnis der von ihm genehmigten Märkte zu führen. Dieses Verzeichnis ist den anderen Mitgliedstaaten und der Kommission zu übermitteln.

Die Kommission ist gemäß dieser Bestimmung verpflichtet, einmal jährlich ein Verzeichnis der ihr mitgeteilten geregelten Märkte zu veröffentlichen.

Infolge verringerter Zugangsschranken und der Spezialisierung in Handelssegmente ist das Verzeichnis der „geregelten Märkte“ größeren Veränderungen unterworfen. Die Kommission wird daher neben der jährlichen Veröffentlichung eines Verzeichnisses im Amtsblatt der Europäischen Union eine aktualisierte Fassung auf ihrer offiziellen Internetseite zugänglich machen.

1.1. Das aktuell gültige Verzeichnis der geregelten Märkte finden Sie unter

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg *

1.2. Folgende Börsen sind unter das Verzeichnis der Geregelten Märkte zu subsumieren:

1.2.1. Luxemburg: Euro MTF Luxemburg

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

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

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

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

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

3.1.	Australien:	Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
3.2.	Argentinien:	Buenos Aires
3.3.	Brasilien:	Rio de Janeiro, Sao Paulo

*) Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden.

3.4.	Chile:	Santiago
3.5.	China:	Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
3.6.	Hongkong:	Hongkong Stock Exchange
3.7.	Indien:	Mumbai

3.8.	Indonesien:	Jakarta
3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Fukuoka, Sapporo
3.11.	Kanada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12.	Kolumbien:	Bolsa de Valores de Colombia
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad
3.15.	Mexiko:	Mexiko City
3.16.	Neuseeland:	Wellington, Auckland
3.17.	Peru:	Bolsa de Valores de Lima
3.18.	Philippinen:	Philippine Stock Exchange
3.19.	Singapur:	Singapur Stock Exchange
3.20.	Südafrika:	Johannesburg
3.21.	Taiwan:	Taipei
3.22.	Thailand:	Bangkok
3.23.	USA:	New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq
3.24.	Venezuela:	Caracas
3.25.	Vereinigte Arabische Emirate:	Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)
4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Union		
4.1.	Japan:	Over the Counter Market
4.2.	Kanada:	Over the Counter Market
4.3.	Korea:	Over the Counter Market
4.4.	Schweiz:	Over the Counter Market der Mitglieder der International Capital Market Association (ICMA), Zürich
4.5.	USA:	Over the Counter Market (unter behördlicher Beaufsichtigung wie z.B. durch SEC, FINRA)
5. Börsen mit Futures und Options Märkten		
5.1.	Argentinien:	Bolsa de Comercio de Buenos Aires
5.2.	Australien:	Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)
5.3.	Brasilien:	Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange
5.4.	Hongkong:	Hong Kong Futures Exchange Ltd.
5.5.	Japan:	Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange
5.6.	Kanada:	Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange
5.7.	Korea:	Korea Exchange (KRX)
5.8.	Mexiko:	Mercado Mexicano de Derivados
5.9.	Neuseeland:	New Zealand Futures & Options Exchange
5.10.	Philippinen:	Manila International Futures Exchange
5.11.	Singapur:	The Singapore Exchange Limited (SGX)
5.12.	Südafrika:	Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)
5.13.	Türkei:	TurkDEX
5.14.	USA:	NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX)

Details und Erläuterungen zur Besteuerung

Alle Zahlenangaben beziehen sich auf die am Abschlussstichtag in Umlauf befindlichen Anteile und auf inländische Anleger: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 Zinserträge (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 Anteilshaber: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 Zulasszeitpunkt hochzurechnen.
- 20) Die gem. Punkt 2.15. hochgerechneten Werte sind von juristischen Personen und Stiftungen in der Steuererklärung den steuerpflichtigen Einkünften hinzuzurechnen.

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:

Ausschütter

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.03.2023 - 29.02.2024

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

03.06.2024

ISIN:

AT0000A01VR3

Werte je Anteil in:

EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	6,5217	6,5217	6,5217	6,5217	6,5217	6,5217	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	6,5217	6,5217	6,5217	6,5217	6,5217	6,5217	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,5560	0,5560	0,5560	0,5560	0,5560	0,5560	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0279	0,0279	0,0279	0,0279	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077	
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 Wohnbauranleihen	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					0,0058	0,0058	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					1,0487	1,0487	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 Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	2,3985	2,3985				2,3985	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	4,6994	4,6994	7,0979	7,0979	6,0155	3,6170	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	4,6994	4,6994	1,1017	1,1017			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	5,9962	5,9962	6,0155	3,6170	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						3,6086	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2023 - 29.02.2024
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 03.06.2024
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	3,5977	3,5977	5,9962	5,9962	5,9962	3,5977	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,1768	0,1768	0,1768	0,1768	0,1768	0,1768	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorräten und Quellensteuern	2,3985	2,3985	2,3985	2,3985	2,3985	2,3985	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	4,1232	4,1232	6,5217	6,5217		4,1232	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	4,3000	4,3000	4,3000	4,3000		4,3000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	1,0571	1,0571	1,0571	1,0571	0,0084	0,0084	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,1050	0,1050	0,1050	0,1050	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,2309	0,2309	0,2309	0,2309	0,2762	0,2762	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:

Ausschütter

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.03.2023 - 29.02.2024

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

03.06.2024

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			
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,2742	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge						8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	0,0058	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					1,0487	2)
9.3	Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	17)
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	
10.	Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen						9) 10) 13)
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109	0,0109	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	1,0571	1,0571	1,0571	1,0571	1,0571	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1,0487	1,0487	1,0487	1,0487	1,0487	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	0,0084	
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	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	
10.9	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	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	
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	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. Altemissionen)	3,5977	3,5977	3,5977	3,5977	3,5977	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	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	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	1,1796	1,1796	1,1796	1,1796	1,1796	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	0,2907	0,2907	0,2907	0,2907	0,2907	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,2884	0,2884	0,2884	0,2884	0,2884	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	0,0023	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,1112	-0,1112	-0,1112	-0,1112	-0,1112	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,1112	-0,1112	-0,1112	-0,1112	-0,1112	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	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	
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,9894	0,9894	0,9894	0,9894	0,9894	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	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	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077	0,0077	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2023 - 29.02.2024
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 03.06.2024
 ISIN: AT0000A01VR3
 Werte je Anteil in: EUR

		Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
		mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
				mit Option	ohne Option			
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger:innen)	-						
16.	Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1.	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2.	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	4,6936	4,6936					
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)	0,1050	0,1050					
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	-0,1768	-0,1768					

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0029	0,0029	0,0029	0,0029	-	-	
Brasilien	0,0128	0,0128	0,0128	0,0128	-	-	
Chile	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	-	-	
China	0,0044	0,0044	0,0044	0,0044	-	-	
Deutschland	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	-	-	
Finnland	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	-	-	
Indien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Irland	0,0071	0,0071	0,0071	0,0071	-	-	
Japan	0,0051	0,0051	0,0051	0,0051	-	-	
Kanada	0,0113	0,0113	0,0113	0,0113	-	-	
Korea, Republik	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	-	-	
Mexiko	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
Niederlande	0,0022	0,0022	0,0022	0,0022	-	-	
Norwegen	0,0045	0,0045	0,0045	0,0045	-	-	
Schweden	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	-	-	
Schweiz	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	-	-	
Spanien	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Südafrika	0,0015	0,0015	0,0015	0,0015	-	-	
Türkei	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0456	0,0456	0,0456	0,0456	-	-	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Ausschütter
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2023 - 29.02.2024
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 03.06.2024
 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			
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	0,0099	0,0099	0,0099	0,0099	0,0099	0,0099	
Chile	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	
Finnland	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	0,0055	
Indien	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	
Japan	0,0092	0,0092	0,0092	0,0092	0,0092	0,0092	
Kanada	0,0256	0,0256	0,0256	0,0256	0,0256	0,0256	
Korea, Republik	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	
Norwegen	0,0102	0,0102	0,0102	0,0102	0,0102	0,0102	
Schweden	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	0,0039	
Schweiz	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	
Spanien	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	
Südafrika	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	0,0017	
USA - Vereinigte Staaten	0,1548	0,1548	0,1548	0,1548	0,1548	0,1548	
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: 01.03.2023 - 29.02.2024
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 03.06.2024
 ISIN: AT0000A01VS1
 Werte je Anteil in: EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	7,4454	7,4454	7,4454	7,4454	7,4454	7,4454	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	7,4454	7,4454	7,4454	7,4454	7,4454	7,4454	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,9493	0,9493	0,9493	0,9493	0,9493	0,9493	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0455	0,0455	0,0455	0,0455	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0125	0,0125	0,0125	0,0125	0,0125	0,0125	
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					0,0074	0,0074	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					1,3267	1,3267	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 Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	2,8093	2,8093				2,8093	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	5,6184	5,6184	8,4277	8,4277	7,0480	4,2387	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	5,6184	5,6184	1,4045	1,4045			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	7,0232	7,0232	7,0480	4,2387	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						4,2276	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:

Thesaurierer

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.03.2023 - 29.02.2024

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

03.06.2024

ISIN:

AT0000A01VS1

Werte je Anteil in:

EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	4,2139	4,2139	7,0232	7,0232	7,0232	4,2139	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorrträge und Immobilien-Gewinnvorrträge	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 Gewinnvorrträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorrträgen und Quellensteuern	6,0434	6,0434	6,0434	6,0434	6,0434	6,0434	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	4,6361	4,6361	7,4454	7,4454		4,6361	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	1,4020	1,4020	1,4020	1,4020		1,4020	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	1,3378	1,3378	1,3378	1,3378	0,0111	0,0111	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,1332	0,1332	0,1332	0,1332	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,3960	0,3960	0,3960	0,3960	0,4669	0,4669	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

ISIN:

Werte je Anteil in:

Thesaurierer

01.03.2023 - 29.02.2024

03.06.2024

AT0000A01VS1

EUR

		Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
		mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
				mit Option	ohne Option			
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,4727	0,4727	
9. Begünstigte Beteiligungserträge								8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0074	0,0074	0,0074	0,0074	0,0074	0,0074	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					1,3267	1,3267	2)
9.3	Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen								9) 10) 13)
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,0137	0,0137	0,0137	0,0137	0,0137	0,0137	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	1,3378	1,3378	1,3378	1,3378	1,3378	1,3378	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1,3267	1,3267	1,3267	1,3267	1,3267	1,3267	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	0,0111	
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. Altemissionen)	4,2139	4,2139	4,2139	4,2139	4,2139	4,2139	
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	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird								9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	
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	0,3679	0,3679	0,3679	0,3679	0,3679	0,3679	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,3649	0,3649	0,3649	0,3649	0,3649	0,3649	
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	-0,1410	-0,1410	-0,1410	-0,1410	-0,1410	-0,1410	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,1410	-0,1410	-0,1410	-0,1410	-0,1410	-0,1410	
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	1,1588	1,1588	1,1588	1,1588	1,1588	1,1588	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0125	0,0125	0,0125	0,0125	0,0125	0,0125	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:

Thesaurierer

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.03.2023 - 29.02.2024

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

03.06.2024

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			
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger:innen)	-						
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	5,6109	5,6109					
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)	0,1332	0,1332					
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	3,2341	3,2341					

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

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-	
Brasilien	0,0157	0,0157	0,0157	0,0157	-	-	
Chile	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
China	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	-	-	
Deutschland	0,0027	0,0027	0,0027	0,0027	-	-	
Finnland	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	-	-	
Indien	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	-	-	
Irland	0,0086	0,0086	0,0086	0,0086	-	-	
Japan	0,0066	0,0066	0,0066	0,0066	-	-	
Kanada	0,0143	0,0143	0,0143	0,0143	-	-	
Korea, Republik	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Mexiko	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	-	-	
Niederlande	0,0038	0,0038	0,0038	0,0038	-	-	
Norwegen	0,0057	0,0057	0,0057	0,0057	-	-	
Schweden	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	-	-	
Schweiz	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
Spanien	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	-	-	
Südafrika	0,0020	0,0020	0,0020	0,0020	-	-	
Türkei	0,0012	0,0012	0,0012	0,0012	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0579	0,0579	0,0579	0,0579	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp: Thesaurierer
 (Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.03.2023 - 29.02.2024
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 03.06.2024
 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			
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	0,0140	0,0140	0,0140	0,0140	0,0140	0,0140	
Chile	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	
Finnland	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	0,0097	
Indien	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	
Japan	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	
Kanada	0,0440	0,0440	0,0440	0,0440	0,0440	0,0440	
Korea, Republik	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	0,0069	
Norwegen	0,0177	0,0177	0,0177	0,0177	0,0177	0,0177	
Schweden	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	0,0068	
Schweiz	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	0,0056	
Spanien	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	
Südafrika	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	0,0031	
USA - Vereinigte Staaten	0,2670	0,2670	0,2670	0,2670	0,2670	0,2670	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	368,6993	368,6993	368,6993	368,6993	368,6993	368,6993	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	19,0603	19,0603	19,0603	19,0603	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	5,2416	5,2416	5,2416	5,2416	5,2416	5,2416	
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					3,0153	3,0153	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					538,2031	538,2031	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 Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	1.293,3203	1.293,3203				1.293,3203	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	2.510,0468	2.510,0468	3.803,3672	3.803,3672	3.243,0885	1.949,7682	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	2.510,0468	2.510,0468	570,0663	570,0663			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	3.233,3009	3.233,3009	3.243,0885	1.949,7682	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						1.945,5760	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	1.939,9805	1.939,9805	3.233,3009	3.233,3009	3.233,3009	1.939,9805	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorräten und Quellensteuern	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	3.420,8491	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	2.127,5288	2.127,5288	3.420,8491	3.420,8491		2.127,5288	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	542,3953	542,3953	542,3953	542,3953	4,1922	4,1922	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	53,5691	53,5691	53,5691	53,5691	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	153,7068	153,7068	153,7068	153,7068	183,4927	183,4927	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					181,4097	181,4097
9.	Begünstigte Beteiligungserträge						8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	3,0153	3,0153	3,0153	3,0153	3,0153	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					538,2031	538,2031
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						9) 10) 13)
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	5,5955	5,5955	5,5955	5,5955	5,5955	5,5955
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Ausländische Dividenden	542,3953	542,3953	542,3953	542,3953	542,3953	542,3953
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	538,2031	538,2031	538,2031	538,2031	538,2031	538,2031
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	4,1922	4,1922	4,1922	4,1922	4,1922	4,1922
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.6	Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.9	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.12	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
10.15	KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)	1.939,9805	1.939,9805	1.939,9805	1.939,9805	1.939,9805	1.939,9805
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	3,7970	3,7970	3,7970	3,7970	3,7970	3,7970
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	632,7047	632,7047	632,7047	632,7047	632,7047	632,7047
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	1,5388	1,5388	1,5388	1,5388	1,5388	1,5388
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	149,1587	149,1587	149,1587	149,1587	149,1587	149,1587
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	148,0059	148,0059	148,0059	148,0059	148,0059	148,0059
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	1,1529	1,1529	1,1529	1,1529	1,1529	1,1529
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-56,7290	-56,7290	-56,7290	-56,7290	-56,7290	-56,7290
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-56,7290	-56,7290	-56,7290	-56,7290	-56,7290	-56,7290
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	533,4946	533,4946	533,4946	533,4946	533,4946	533,4946
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	5,2416	5,2416	5,2416	5,2416	5,2416	5,2416
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A09GW7
HUF

		Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
		mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
				mit Option	ohne Option			
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger:innen)	-						
16.	Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung							
16.1.	Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	0,0000	0,0000					
16.2.	Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937) Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären	2.507,0316	2.507,0316					
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)	53,5691	53,5691					
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	2.127,5288	2.127,5288					

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	1,3428	1,3428	1,3428	1,3428	-	-	
Brasilien	6,0613	6,0613	6,0613	6,0613	-	-	
Chile	0,1090	0,1090	0,1090	0,1090	-	-	
China	2,2778	2,2778	2,2778	2,2778	-	-	
Deutschland	1,1753	1,1753	1,1753	1,1753	-	-	
Finnland	0,3916	0,3916	0,3916	0,3916	-	-	
Indien	0,2790	0,2790	0,2790	0,2790	-	-	
Irland	3,5612	3,5612	3,5612	3,5612	-	-	
Japan	2,5769	2,5769	2,5769	2,5769	-	-	
Kanada	5,8883	5,8883	5,8883	5,8883	-	-	
Korea, Republik	0,1740	0,1740	0,1740	0,1740	-	-	
Mexiko	0,4728	0,4728	0,4728	0,4728	-	-	
Niederlande	1,6308	1,6308	1,6308	1,6308	-	-	
Norwegen	2,2506	2,2506	2,2506	2,2506	-	-	
Schweden	0,3217	0,3217	0,3217	0,3217	-	-	
Schweiz	0,4171	0,4171	0,4171	0,4171	-	-	
Spanien	0,2575	0,2575	0,2575	0,2575	-	-	
Südafrika	0,8554	0,8554	0,8554	0,8554	-	-	
Türkei	0,5556	0,5556	0,5556	0,5556	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	22,9705	22,9705	22,9705	22,9705	-	-	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
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	5,9516	5,9516	5,9516	5,9516	5,9516	5,9516	
Chile	0,2866	0,2866	0,2866	0,2866	0,2866	0,2866	
Finnland	4,3394	4,3394	4,3394	4,3394	4,3394	4,3394	
Indien	1,3357	1,3357	1,3357	1,3357	1,3357	1,3357	
Japan	6,0708	6,0708	6,0708	6,0708	6,0708	6,0708	
Kanada	17,3988	17,3988	17,3988	17,3988	17,3988	17,3988	
Korea, Republik	2,9021	2,9021	2,9021	2,9021	2,9021	2,9021	
Norwegen	6,6502	6,6502	6,6502	6,6502	6,6502	6,6502	
Schweden	2,8515	2,8515	2,8515	2,8515	2,8515	2,8515	
Schweiz	2,4646	2,4646	2,4646	2,4646	2,4646	2,4646	
Spanien	0,3043	0,3043	0,3043	0,3043	0,3043	0,3043	
Südafrika	1,2639	1,2639	1,2639	1,2639	1,2639	1,2639	
USA - Vereinigte Staaten	101,8873	101,8873	101,8873	101,8873	101,8873	101,8873	
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
01.03.2023 - 29.02.2024

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A01VT9
EUR

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
1. Fondsergebnis der Meldeperiode	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	0,8879	0,8879	0,8879	0,8879	0,8879	0,8879	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0422	0,0422	0,0422	0,0422	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	
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 Wohnbauranleihen	0,0000	0,0000				0,0000	
3.3 Steuerfreie Dividenden							
3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden					0,0000	0,0000	
3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG					0,0081	0,0081	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					1,4380	1,4380	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 Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	3,2740	3,2740				3,2740	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	6,4259	6,4259	9,6999	9,6999	8,2116	4,9376	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	6,4259	6,4259	1,5149	1,5149			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	8,1851	8,1851	8,2116	4,9376	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						4,9260	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	4,9110	4,9110	8,1851	8,1851	8,1851	4,9110	
5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorräten und Quellensteuern	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	8,7814	
5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
6. Korrekturbeträge							
6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) inkl. abgeführter oder erstatteter QuSt.	5,5074	5,5074	8,7814	8,7814		5,5074	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	1,4496	1,4496	1,4496	1,4496	0,0116	0,0116	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,1439	0,1439	0,1439	0,1439	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	0,3697	0,3697	0,3697	0,3697	0,4392	0,4392	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					0,4394	0,4394	
9. Begünstigte Beteiligungserträge								8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	0,0081	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					1,4380	1,4380	2)
9.3	Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	0,0000	17)
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	0,0000	
10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen								9) 10) 13)
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	1,4496	1,4496	1,4496	1,4496	1,4496	1,4496	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	1,4380	1,4380	1,4380	1,4380	1,4380	1,4380	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	
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. Altemissionen)	4,9110	4,9110	4,9110	4,9110	4,9110	4,9110	
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	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	
12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird								9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	0,0041	
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	0,3987	0,3987	0,3987	0,3987	0,3987	0,3987	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	0,3955	0,3955	0,3955	0,3955	0,3955	0,3955	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	0,0032	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-0,1524	-0,1524	-0,1524	-0,1524	-0,1524	-0,1524	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-0,1524	-0,1524	-0,1524	-0,1524	-0,1524	-0,1524	
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	1,3505	1,3505	1,3505	1,3505	1,3505	1,3505	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
12.11	Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	0,0116	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1	KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger:innen)	-						
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	6,4179	6,4179					
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)	0,1439	0,1439					
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	5,5074	5,5074					

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

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	-	-	
Brasilien	0,0169	0,0169	0,0169	0,0169	-	-	
Chile	0,0003	0,0003	0,0003	0,0003	-	-	
China	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	-	-	
Deutschland	0,0030	0,0030	0,0030	0,0030	-	-	
Finnland	0,0009	0,0009	0,0009	0,0009	-	-	
Indien	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	-	-	
Irland	0,0095	0,0095	0,0095	0,0095	-	-	
Japan	0,0071	0,0071	0,0071	0,0071	-	-	
Kanada	0,0156	0,0156	0,0156	0,0156	-	-	
Korea, Republik	0,0005	0,0005	0,0005	0,0005	-	-	
Mexiko	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	-	-	
Niederlande	0,0036	0,0036	0,0036	0,0036	-	-	
Norwegen	0,0061	0,0061	0,0061	0,0061	-	-	
Schweden	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	-	-	
Schweiz	0,0010	0,0010	0,0010	0,0010	-	-	
Spanien	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	-	-	
Südafrika	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021	-	-	
Türkei	0,0013	0,0013	0,0013	0,0013	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	0,0626	0,0626	0,0626	0,0626	-	-	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
Belgien	0,0142	0,0142	0,0142	0,0142	0,0142	0,0142	
Chile	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	
Finnland	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093	
Indien	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	0,0033	
Japan	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	0,0150	
Kanada	0,0412	0,0412	0,0412	0,0412	0,0412	0,0412	
Korea, Republik	0,0065	0,0065	0,0065	0,0065	0,0065	0,0065	
Norwegen	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	0,0162	
Schweden	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	0,0064	
Schweiz	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	0,0053	
Spanien	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	0,0007	
Südafrika	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	0,0028	
USA - Vereinigte Staaten	0,2481	0,2481	0,2481	0,2481	0,2481	0,2481	
Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
Steuern auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							
Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern							
auf Erträge aus Aktien (Dividenden)							
auf Erträge aus Anleihen exkl. Altmissionen (Zinsen)							
auf Erträge aus Altmissionen (Zinsen)							

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	
1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	
2. Zuzüglich							
2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte	19,4705	19,4705	19,4705	19,4705	19,4705	19,4705	
2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
2.15 Hochgerechnete rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,9128	0,9128	0,9128	0,9128	0,0000	0,0000	19)
3. Abzüglich							
3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren, die in Vorjahren als anrechenbar dargestellt wurden	0,2510	0,2510	0,2510	0,2510	0,2510	0,2510	
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					0,1941	0,1941	
3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG					34,6731	34,6731	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 Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)	83,1821	83,1821				83,1821	
3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
4. Steuerpflichtige Einkünfte	161,1980	161,1980	244,3801	244,3801	208,6001	125,4180	20)
4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert	161,1980	161,1980	36,4248	36,4248			
4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte	0,0000	0,0000	207,9553	207,9553	208,6001	125,4180	
4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§ 22 Abs. 2 KStG)						125,1338	
4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)					0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

ISIN:
Werte je Anteil in:

AT0000A1E119
CZK

	Privatanleger:in		Betriebliche Anleger:in			Privatstiftungen	Anmerkungen
	mit Option	ohne Option	Natürliche Personen		Juristische Personen		
			mit Option	ohne Option			
4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1988 des laufenden Jahres	124,7732	124,7732	207,9553	207,9553	207,9553	124,7732	
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 (letztere nur im Privatvermögen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	14)
5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis ohne Berücksichtigung von Verlustvorräten und Quellensteuern	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	224,2478	
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.	141,0656	141,0656	224,2478	224,2478		141,0656	15)
6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000		0,0000	16)
7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit							
7.1 Dividenden	34,9572	34,9572	34,9572	34,9572	0,2841	0,2841	
7.2 Zinsen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.3 Ausschüttungen von Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind							
8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							3) 4) 5) 18)
8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	3,4753	3,4753	3,4753	3,4753	0,0000	0,0000	
8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4. sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	3)
8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar							6) 7)
8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)	8,0912	8,0912	8,0912	8,0912	9,6646	9,6646	
8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
8.3	Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	
8.4	Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe					9,6092	
9.	Begünstigte Beteiligungserträge						8)
9.1	Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)	0,1941	0,1941	0,1941	0,1941	0,1941	
9.2	Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)					34,6731	2)
9.3	Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG					0,0000	17)
9.4	Steuerfrei gemäß DBA					0,0000	
10.	Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen						9) 10) 13)
10.1	Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei & nicht laufende Erträge aus Kryptowährungen	0,3606	0,3606	0,3606	0,3606	0,3606	
10.2	Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
10.3	Ausländische Dividenden	34,9572	34,9572	34,9572	34,9572	34,9572	
10.3.1	davon ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	34,6731	34,6731	34,6731	34,6731	34,6731	
10.3.2	davon ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,2841	0,2841	0,2841	0,2841	0,2841	
10.4	Ausschüttungen ausländischer Subfonds	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	
10.9	Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)	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	
10.14	Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds	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. Altemissionen)	124,7732	124,7732	124,7732	124,7732	124,7732	
10.17	KEST-pflichtige laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	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	0,1968	0,1968	0,1968	0,1968	0,1968	
12.	Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird	40,5993	40,5993	40,5993	40,5993	40,5993	9) 11)
12.1	KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei	0,0992	0,0992	0,0992	0,0992	0,0992	
12.2	KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	1)
12.3	KEST auf ausländische Dividenden	9,6132	9,6132	9,6132	9,6132	9,6132	12)
12.3.1	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe	9,5351	9,5351	9,5351	9,5351	9,5351	
12.3.2	davon KEST auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe	0,0781	0,0781	0,0781	0,0781	0,0781	
12.4	Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer	-3,6767	-3,6767	-3,6767	-3,6767	-3,6767	
12.4.1	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern mit Amtshilfe anrechenbar	-3,6767	-3,6767	-3,6767	-3,6767	-3,6767	
12.4.2	davon auf ausländische Dividenden aus Ländern ohne Amtshilfe anrechenbar	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	
12.8	KEST auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 sowie § 27b Abs. 3 EStG 1998	34,3126	34,3126	34,3126	34,3126	34,3126	13)
12.9	Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST	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	0,2510	0,2510	0,2510	0,2510	0,2510	
12.12	KEST auf laufende Einkünfte aus Kryptowährungen	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	

ERSTE STOCK COMMODITIES

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
15.	Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber							
15.1	KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger:innen)	-						
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	161,0039	161,0039					
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)	3,4753	3,4753					
16.4.	Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um	141,0656	141,0656					

Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar							
Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)							
Belgien	0,0952	0,0952	0,0952	0,0952	-	-	
Brasilien	0,4196	0,4196	0,4196	0,4196	-	-	
Chile	0,0070	0,0070	0,0070	0,0070	-	-	
China	0,1435	0,1435	0,1435	0,1435	-	-	
Deutschland	0,0704	0,0704	0,0704	0,0704	-	-	
Finnland	0,0212	0,0212	0,0212	0,0212	-	-	
Indien	0,0183	0,0183	0,0183	0,0183	-	-	
Irland	0,2356	0,2356	0,2356	0,2356	-	-	
Japan	0,1699	0,1699	0,1699	0,1699	-	-	
Kanada	0,3764	0,3764	0,3764	0,3764	-	-	
Korea, Republik	0,0130	0,0130	0,0130	0,0130	-	-	
Mexiko	0,0312	0,0312	0,0312	0,0312	-	-	
Niederlande	0,0759	0,0759	0,0759	0,0759	-	-	
Norwegen	0,1461	0,1461	0,1461	0,1461	-	-	
Schweden	0,0188	0,0188	0,0188	0,0188	-	-	
Schweiz	0,0231	0,0231	0,0231	0,0231	-	-	
Spanien	0,0165	0,0165	0,0165	0,0165	-	-	
Südafrika	0,0503	0,0503	0,0503	0,0503	-	-	
Türkei	0,0298	0,0298	0,0298	0,0298	-	-	
USA - Vereinigte Staaten	1,5134	1,5134	1,5134	1,5134	-	-	

ERSTE STOCK COMMODITIES

Fondstyp:
(Rumpf-) Rechnungsjahr:

Vollthesaurierer
01.03.2023 - 29.02.2024

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			
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	0,3421	0,3421	0,3421	0,3421	0,3421	0,3421	
Chile	0,0149	0,0149	0,0149	0,0149	0,0149	0,0149	
Finnland	0,1907	0,1907	0,1907	0,1907	0,1907	0,1907	
Indien	0,0712	0,0712	0,0712	0,0712	0,0712	0,0712	
Japan	0,3244	0,3244	0,3244	0,3244	0,3244	0,3244	
Kanada	0,9016	0,9016	0,9016	0,9016	0,9016	0,9016	
Korea, Republik	0,1361	0,1361	0,1361	0,1361	0,1361	0,1361	
Norwegen	0,3500	0,3500	0,3500	0,3500	0,3500	0,3500	
Schweden	0,1348	0,1348	0,1348	0,1348	0,1348	0,1348	
Schweiz	0,1109	0,1109	0,1109	0,1109	0,1109	0,1109	
Spanien	0,0158	0,0158	0,0158	0,0158	0,0158	0,0158	
Südafrika	0,0603	0,0603	0,0603	0,0603	0,0603	0,0603	
USA - Vereinigte Staaten	5,4384	5,4384	5,4384	5,4384	5,4384	5,4384	
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