

# **FTC Gideon I**

**Miteigentumsfonds gemäß InvFG**

Rechenschaftsbericht 2018/19

## Inhaltsübersicht

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft</b> .....               | <b>2</b>  |
| <b>Entwicklung des Fonds</b> .....  | <b>3</b>  |
| <b>Berechnungsmethode des Gesamtrisikos</b> .....                                 | <b>4</b>  |
| <b>Zusammensetzung des Fondsvermögens</b> .....                                   | <b>4</b>  |
| <b>Vergleichende Übersicht</b> .....  | <b>5</b>  |
| <b>Ausschüttung/Auszahlung</b> .....  | <b>6</b>  |
| <b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens</b> .....                   | <b>7</b>  |
| 1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance) .....                  | 7         |
| 2. Fondsergebnis .....  | 8         |
| 3. Entwicklung des Fondsvermögens.....  | 9         |
| <b>Vermögensaufstellung zum 30. September 2019</b> .....                          | <b>10</b> |
| <b>Vergütungspolitik</b> .....  | <b>24</b> |
| <b>Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall</b> .....                 | <b>28</b> |
| <b>Bestätigungsvermerk</b> .....  | <b>29</b> |
| <b>Fondsbestimmungen</b> .....  | <b>32</b> |
| Anhang zu den Fondsbestimmungen.....  | 36        |
| <b>Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Ausschüttungsanteilen</b> .....  | <b>38</b> |
| <b>Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Thesaurierungsanteilen</b> ..... | <b>43</b> |

## Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft

|                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>Die Gesellschaft</b> | Erste Asset Management GmbH<br>Am Belvedere 1, A-1100 Wien<br>Telefon: 05 0100-19777, Telefax: 05 0100-919777   |
| <b>Stammkapital</b>     | 2,50 Mio. EURO  |
| <b>Gesellschafter</b>   | Erste Group Bank AG (64,67 %)<br>VIENNA INSURANCE GROUP AG Wiener Versicherung Gruppe (0,76 %)<br>Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG (22,17 %)<br>DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt (1,65 %)<br>NÖ-Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (0,76 %)<br>Salzburger Sparkasse Bank Aktiengesellschaft (1,65 %)<br>Sieben Tiroler Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (1,65 %)<br>Steiermärkische Bank und Sparkassen Aktiengesellschaft (3,30 %)<br>„Die Kärntner“ Trust-Vermögensverwaltungsgesellschaft m. b. H. & Co KG (1,65 %)<br>Tiroler Sparkasse Bankaktiengesellschaft Innsbruck (1,74 %)   |
| <b>Aufsichtsrat</b>     | Mag. Rudolf SAGMEISTER (Vorsitzender)<br>Mag.(FH) Thomas SCHAUFLENER (Vorsitzender-Stv.)<br>MMag. Ingo BLEIER<br>Mag. Harald GASSER<br>Mag. Gerhard GRABNER<br>Harald Frank GRUBER (ab 13.09.2019)<br>Oswald HUBER<br>Radovan JELASITY<br>Mag. Robert LASSHOFER<br>Dr. Franz PRUCKNER (ab 13.09.2019)<br>Mag. Rupert RIEDER (ab 13.09.2019)<br>Gabriele SEMMELROCK-WERZNER (ab 13.09.2019)<br>Dr. Martin SIMHANDL (bis 22.02.2019)<br>Mag. Reinhard WALTL (ab 13.09.2019)<br>Mag. Gerald WEBER (ab 22.02.2019)<br>vom Betriebsrat entsandt:<br>Martin CECH<br>Mag. Regina HABERHAUER (ab 13.09.2019)<br>Ing. Heinrich Hubert REINER<br>Peter RIEDERER<br>Nicole WEINHENGST<br>Mag. Manfred ZOUREK |
| <b>Geschäftsführer</b>  | Mag. Heinz BEDNAR<br>Mag. Winfried BUCHBAUER<br>Mag. Peter KARL<br>Mag. Wolfgang TRAINDL  |
| <b>Prokuristen</b>      | Mag. Achim ARNHOF (ab 15.12.2018)<br>Karl FREUDENSCHUSS<br>Manfred LENTNER<br>Günther MANDL<br>Mag. Gerold PERMOSER<br>Mag. Magdalena REISCHL   |
| <b>Staatskommissäre</b> | Mag. Caroline HABERFELLNER (bis 31.07.2019)<br>Mag. Christoph Seel (ab 01.08.2019)<br>Rätin Mag.(FH) Eva SCHRITTWIESER, MBA (ab 01.07.2019)<br>Mag. Philipp VISKI-HANKA (bis 30.06.2019)  |
| <b>Fondsprüfer</b>      | Ernst & Young<br>Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.   |
| <b>Depotbank</b>        | Erste Group Bank AG   |

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

wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Bericht des FTC Gideon I Miteigentumsfonds gemäß InvFG über das Rechnungsjahr vom 1. Oktober 2018 bis 30. September 2019 vorzulegen.

Die bisherige Verwaltungsgesellschaft, ERSTE-SPARINVEST Kapitalanlagegesellschaft m.b.H., wurde mit der Eintragung der Verschmelzung im Firmenbuch des Handelsgerichts Wien am 03.11.2018 mit Wirkung zum 31.12.2017 auf die Erste Asset Management GmbH verschmolzen, welche ab diesem Zeitpunkt die Verwaltungsgesellschaft des FTC Gideon I ist.

## Entwicklung des Fonds

### Aktienmarkt

Dominierende und marktrelevante Themen im Berichtszeitraum waren der von US-Präsident vom Zaun gebrochene Handelskrieg, anhaltende Turbulenzen in der Euro-Zone durch den bislang ungelösten Brexit und die Budget- und Regierungskrisen in Italien, die allmähliche Eintrübung der Weltkonjunktur sowie gegengerichtete Impulse durch Lockerungsmaßnahmen der Notenbanken und zwischenzeitliche Entspannungssignale.

Gleich zu Beginn des Geschäftsjahres sahen wir den für Aktien schlechtesten Monat seit sieben Jahren. In den USA verlor der S&P 500 knapp sieben Prozent, der Eurozonen-Index Euro Stoxx 50 gab um rund sechs Prozent nach und in Japan stürzte der Nikkei um neun Prozent ab. Dem negativen Oktober folgte im November eine Seitwärtsphase mit hoher Volatilität und ein Dezember mit weiteren, noch höheren Verlusten. Ab dem 26. Dezember 2018, an dem der S&P 500 um beinahe fünf Prozent zulegte, begann eine rasante Aufwärtsbewegung, die, hauptsächlich getrieben von der Erwartung auf eine Rückkehr zur ultralockeren Geldpolitik durch die US-Notenbank FED, bis in den Mai 2019 andauerte. Im Mai und im August kam es, getrieben durch weitere Zuspitzungen im Handelskrieg und schwachen Konjunkturdaten, zu zwei ähnlich scharfen Abwärtskorrekturen, denen jeweils rasche Erholungen folgten.

### Die Handelsstrategie

Die Basisstrategie Value-Aktien blieb, wie schon über die drei vorangegangenen Geschäftsjahre, mit einem stabilen Investitionsgrad von rund 60 Prozent des Fondsvolumens investiert. Die derivative Ergänzungsstrategie, die in Futures auf die wichtigsten Aktien-Leitindizes investiert und vorwiegend der Risikosteuerung dient, reagiert deutlich stärker auf das aktuelle Marktgeschehen als die Value-Aktien-Strategie. Sie dient dazu, das Verlustrisiko während längerer Abwärtsbewegungen auf den Aktienmärkten deutlich zu reduzieren. In einem Umfeld mit gleich mehreren Abwärtskorrekturen, denen rasche Erholungen folgen, wie in diesem Geschäftsjahr, führt die Futures-Strategie allerdings zu deutlicher Underperformance.

Der Fonds hatte Anfang Oktober 2018 noch ein Markt-Exposure von nahe 100 Prozent, baute im Verlauf der Korrektur den Investitionsgrad aber schrittweise ab, indem die Futures-Strategie zunehmend Long-Positionen verkaufte und Short-Positionen aufbaute. Im Jänner schließlich hatte die Strategie den Gesamtinvestitionsgrad des Fonds dann bereits deutlich reduziert, weil die Futures-Teilstrategie auf der Short-Seite positioniert war. Der Fonds konnte die Ende Dezember beginnende Aktien-Rally daher nicht in vollem Umfang nutzen. Als dann schließlich im Mai 2019 wieder in allen Teilmärkten Long-Positionen aufgebaut waren und ein Investitionsgrad von etwa 110 Prozent erreicht war, kam die erneute Korrektur und der Fonds verzeichnete über das Rechnungsjahr eine Performance von -9,72% (ISIN AT0000A0JQ22).

## 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

|                                   | 30. September 2019 |               | 30. September 2018 |               |
|-----------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
|                                   | Mio. EURO          | %             | Mio. EURO          | %             |
| Aktien lautend auf                |                    |               |                    |               |
| Australische Dollar               | 1,0                | 4,47          | 3,0                | 9,84          |
| Britische Pfund                   | 1,8                | 7,63          | 1,8                | 5,81          |
| Dänische Kronen                   | 0,1                | 0,55          | -                  | -             |
| EURO                              | 2,9                | 12,31         | 3,7                | 12,10         |
| Japanische Yen                    | 4,4                | 18,77         | 4,7                | 15,67         |
| Kanadische Dollar                 | 0,3                | 1,20          | 0,4                | 1,23          |
| Norwegische Kronen                | 0,3                | 1,25          | 0,6                | 1,94          |
| Schwedische Kronen                | 0,1                | 0,62          | -                  | -             |
| US-Dollar                         | 3,5                | 14,99         | 4,4                | 14,44         |
| Investmentzertifikate lautend auf |                    |               |                    |               |
| EURO                              | 1,0                | 4,26          | 1,0                | 3,29          |
| Wertpapiervermögen                | 15,5               | 66,05         | 19,5               | 64,30         |
| Financial Futures                 | 0,1                | 0,22          | 0,1                | 0,30          |
| Dividendenansprüche               | 0,1                | 0,23          | 0,1                | 0,20          |
| Bankguthaben                      | 7,8                | 33,49         | 10,7               | 35,19         |
| Zinsenabgrenzungen                | -                  | 0,0           | -                  | 0,0           |
| Sonstige Abgrenzungen             | -                  | 0,0           | -                  | 0,0           |
| <b>Fondsvermögen</b>              | <b>23,4</b>        | <b>100,00</b> | <b>30,3</b>        | <b>100,00</b> |

## Vergleichende Übersicht

| Rechnungs-<br>jahr | Fondsvermögen |
|--------------------|---------------|
| 2016/2017          | 29.993.283,07 |
| 2017/2018          | 30.308.792,43 |
| 2018/2019          | 23.415.279,31 |

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-<br>jahr | Fondstyp    | ISIN         | Währung | Errechneter<br>Wert je<br>Anteil | Ausschüttung/<br>Auszahlung | Wieder-<br>veranlagung | Wert-<br>entwicklung<br>in Prozent |
|--------------------|-------------|--------------|---------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 2016/2017          | Ausschütter | AT0000A0JQ22 | EUR     | 13,02                            | 0,2000                      | -                      | 14,25                              |
| 2017/2018          | Ausschütter | AT0000A0JQ22 | EUR     | 13,07                            | 0,2000                      | 0,0000                 | 1,84                               |
| 2018/2019          | Ausschütter | AT0000A0JQ22 | EUR     | 11,60                            | 0,2000                      | 0,0000                 | -9,72                              |

| Rechnungs-<br>jahr | Fondstyp    | ISIN         | Währung | Errechneter<br>Wert je<br>Anteil | Ausschüttung/<br>Auszahlung | Wieder-<br>veranlagung | Wert-<br>entwicklung<br>in Prozent |
|--------------------|-------------|--------------|---------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 2016/2017          | Ausschütter | AT0000A1GPR7 | EUR     | 13,02                            | -                           | -                      | -                                  |
| 2017/2018          | Ausschütter | AT0000A1GPR7 | EUR     | 13,22                            | -                           | -                      | -                                  |
| 2018/2019          | Ausschütter | AT0000A1GPR7 | EUR     | 11,95                            | -                           | -                      | -                                  |

| Rechnungs-<br>jahr | Fondstyp     | ISIN         | Währung | Errechneter<br>Wert je<br>Anteil | Ausschüttung/<br>Auszahlung | Wieder-<br>veranlagung | Wert-<br>entwicklung<br>in Prozent |
|--------------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 2016/2017          | Thesaurierer | AT0000499785 | EUR     | 14,11                            | 0,0000                      | 0,0000                 | 14,25                              |
| 2017/2018          | Thesaurierer | AT0000499785 | EUR     | 14,37                            | 0,0816                      | 0,3807                 | 1,84                               |
| 2018/2019          | Thesaurierer | AT0000499785 | EUR     | 12,90                            | 0,0000                      | 0,0000                 | -9,67                              |

| Rechnungs-<br>jahr | Fondstyp     | ISIN         | Währung | Errechneter<br>Wert je<br>Anteil | Ausschüttung/<br>Auszahlung | Wieder-<br>veranlagung | Wert-<br>entwicklung<br>in Prozent |
|--------------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------------------|
| 2016/2017          | Thesaurierer | AT0000A1GPS5 | EUR     | 14,26                            | 0,1301                      | 0,6295                 | 14,91                              |
| 2017/2018          | Thesaurierer | AT0000A1GPS5 | EUR     | 14,47                            | 0,1186                      | 0,5691                 | 2,38                               |
| 2018/2019          | Thesaurierer | AT0000A1GPS5 | EUR     | 13,02                            | 0,0000                      | 0,0000                 | -9,19                              |

## Ausschüttung / Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 01.10.2018 bis 30.09.2019 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 02.01.2020 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

| Fondstyp     | ISIN         | Währung | Ausschüttung/<br>Auszahlung | KESSt<br>mit Options-<br>erklärung | KESSt<br>ohne Options-<br>erklärung | Wieder-<br>veranlagung |
|--------------|--------------|---------|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| Ausschütter  | AT0000A0JQ22 | EUR     | 0,2000                      | 0,0000                             | 0,0000                              | 0,0000                 |
| Ausschütter  | AT0000A1GPR7 | EUR     | -                           | -                                  | -                                   | -                      |
| Thesaurierer | AT0000499785 | EUR     | 0,0000                      | 0,0000                             | 0,0000                              | 0,0000                 |
| Thesaurierer | AT0000A1GPS5 | EUR     | 0,0000                      | 0,0000                             | 0,0000                              | 0,0000                 |
|              |              |         |                             |                                    |                                     |                        |

# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

## 1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

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

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

| <b>AT0000A0JQ22 Ausschütter EUR</b>  |                |
|--|----------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (56.810,673 Anteile)   | 13,07          |
| Ausschüttung / Auszahlung am 02.01.2019 (entspricht rund 0,0175 Anteilen bei einem Rechenwert von 11,41) | 0,2000         |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (27.468,431 Anteile)   | 11,60          |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                | 11,80          |
| Nettoertrag pro Anteil   | -1,27          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>   | <b>-9,72 %</b> |

| <b>AT0000A1GPR7 Ausschütter EUR</b>                                       |          |
|---|----------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (0,000 Anteile)                 | 13,22    |
| Ausschüttung/Auszahlung   | 0,0000   |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (0,000 Anteile)                   | 11,95    |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile | -        |
| Nettoertrag pro Anteil  | -        |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>                    | <b>-</b> |

| <b>AT0000499785 Thesaurierer EUR</b>   |                |
|--|----------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.723.602,634 Anteile)  | 14,37          |
| Ausschüttung / Auszahlung am 02.01.2019 (entspricht rund 0,0064 Anteilen bei einem Rechenwert von 12,69) | 0,0816         |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (1.578.043,269 Anteile)  | 12,90          |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                | 12,98          |
| Nettoertrag pro Anteil   | -1,39          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>   | <b>-9,67 %</b> |

| <b>AT0000A1GPS5 Thesaurierer EUR</b>   |                |
|--|----------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (330.461,501 Anteile)  | 14,47          |
| Ausschüttung / Auszahlung am 02.01.2019 (entspricht rund 0,0093 Anteilen bei einem Rechenwert von 12,75) | 0,1186         |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (210.041,501 Anteile)  | 13,02          |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                | 13,14          |
| Nettoertrag pro Anteil   | -1,33          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>   | <b>-9,19 %</b> |

## **2. Fondsergebnis**

### **a. Realisiertes Fondsergebnis**

#### **Ordentliches Fondsergebnis**

##### **Erträge (ohne Kursergebnis)**

|  |             |            |
|--|-------------|------------|
| Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich) | 0,00        |            |
| Dividendenerträge                      | 456.555,80  |            |
| Sonstige Erträge 8)                    | <u>0,00</u> |            |
| Summe Erträge (ohne Kursergebnis)      |             | 456.555,80 |

##### **Sollzinsen**

- 9.111,56

##### **Aufwendungen**

|  |                     |              |
|--|---------------------|--------------|
| Vergütung an die KAG                             | - 36.479,72         |              |
| Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung | - 3.752,00          |              |
| Publizitätskosten                                | - 25.601,77         |              |
| Wertpapierdepotgebühren                          | - 9.612,27          |              |
| Depotbankgebühren                                | 0,00                |              |
| Kosten für den externen Berater                  | <u>- 365.597,16</u> |              |
| Summe Aufwendungen                               |                     | - 441.042,92 |
| Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)   |                     | <u>0,00</u>  |

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

**6.401,32**

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

|                         |                       |  |
|-------------------------|-----------------------|--|
| Realisierte Gewinne 4)  | 5.983.052,87          |  |
| Realisierte Verluste 5) | <u>- 8.507.715,15</u> |  |

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

**- 2.524.662,28**

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

**- 2.518.260,96**

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

|   |                     |
|---|---------------------|
| Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7) | <u>- 369.005,17</u> |
|---|---------------------|

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

**- 2.887.266,13**

### **c. Ertragsausgleich**

|   |                     |
|---|---------------------|
| Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres              | 227.838,43          |
| Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen | <u>- 240.858,24</u> |

#### **Fondsergebnis gesamt**

**- 2.900.285,94**

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

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| <b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b>        | <b>30.308.792,43</b>        |
| <b>Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr</b>         | <b>- 188.439,74</b>         |
| <b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen</b>                 | <b>- 3.804.787,44</b>       |
| <b>Fondsergebnis gesamt</b>                               |                             |
| (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) | <b>- 2.900.285,94</b>       |
| <b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b>          | <b><u>23.415.279,31</u></b> |

- 1) Von Dritten geleistete Rückvergütungen (im Sinn von Provisionen) werden nach Abzug angemessener Aufwandsentschädigungen an den Kapitalanlagefonds weitergeleitet. Zur Deckung des administrativen Aufwands erhält die Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG 25 % der errechneten Provisionen als Aufwandsentschädigung.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis, ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR -2.893.667,45.
- 4) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 3.818.571,72.
- 5) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR -4.633.877,09.
- 6) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 208.836,92.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR -366.089,81 und unrealisierte Verluste EUR -2.915,36.
- 8) Die in dieser Position ausgewiesenen Erträge entfielen auf Leihegebühren aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 0,00, die mit der Erste Group Bank AG getätigt wurden, auf Erträge aus Immobilienfonds iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

# Vermögensaufstellung zum 30. September 2019

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 1. Oktober 2018 bis 30. September 2019)

| Wertpapier-Bezeichnung                    | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand | Kurs    | Kurswert<br>in EUR   | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|---|-----------------|---|----------------------|---------|---------|--|--------------------------------------|
| <b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>     |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| <b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b> |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>       |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| ANGLO AMERICAN DL-,54945                  | GB00B1XZS820    | 1.640   | 5.269                | 7.008   | 18,712  | 148.225,59   | 0,63                                 |
| ANTOFAGASTA PLC LS-,05                    | GB0000456144    | 51.483  | 36.800               | 14.683  | 8,990   | 149.205,00   | 0,64                                 |
| BELLWAY PLC LS -,125                      | GB0000904986    | 5.901   | 1.637                | 4.264   | 33,460  | 161.269,42   | 0,69                                 |
| BERKELEY GRP HLDGS ORD                    | GB00B02L3W35    | 5.254   | 2.075                | 3.179   | 41,790  | 150.166,06   | 0,64                                 |
| BP PLC DL-,25                             | GB0007980591    | 79.468  | 84.171               | 24.573  | 5,158   | 143.267,73   | 0,61                                 |
| BT GROUP PLC LS 0.05                      | GB0030913577    | 78.601  | 4.172                | 74.429  | 1,786   | 150.239,42   | 0,64                                 |
| EVRAZ PLC DL 0,05                         | GB00B71N6K86    | 10.219  | 18.368               | 25.300  | 4,676   | 133.722,32   | 0,57                                 |
| PERSIMMON PLC LS-,10                      | GB0006825383    | 27.597  | 20.989               | 6.608   | 21,700  | 162.083,44   | 0,69                                 |
| RIO TINTO PLC LS-,10                      | GB0007188757    | 349   | 1.960                | 2.939   | 42,090  | 139.825,83   | 0,60                                 |
| TAYLOR WIMPEY PLC LS -,01                 | GB0008782301    | 181.580   | 96.905               | 84.675  | 1,615   | 154.574,07   | 0,66                                 |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Emissionsland Großbritannien</b>  | <b>6,37</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>1.492.578,88</b>  | <b>6,37</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,88469</b> | <b>6,37</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>1.492.578,88</b>  | <b>6,37</b>                          |
| <b>Aktien auf Dänische Kronen lautend</b> |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| <b>Emissionsland Dänemark</b>             |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| PANDORA A/S DK 1                          | DK0060252690    | 3.503   | 0                    | 3.503   | 274,900 | 128.976,33   | 0,55                                 |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Emissionsland Dänemark</b>  | <b>0,55</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>128.976,33</b>  | <b>0,55</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Aktien auf Dänische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 7,46629</b> | <b>0,55</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>128.976,33</b>  | <b>0,55</b>                          |
| <b>Aktien auf Euro lautend</b>            |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| <b>Emissionsland Deutschland</b>          |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| DAIMLER AG NA O.N.                        | DE0007100000    | 3.347   | 120                  | 3.227   | 45,620  | 147.215,74   | 0,63                                 |
| KION GROUP AG                             | DE000KGX8881    | 3.148   | 0                    | 3.148   | 48,250  | 151.891,00   | 0,65                                 |
| VOLKSWAGEN AG VZO O.N.                    | DE0007664039    | 2.001   | 1.056                | 945     | 156,060 | 147.476,70   | 0,63                                 |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Emissionsland Deutschland</b>   | <b>1,91</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>446.583,44</b>  | <b>1,91</b>                          |
| <b>Emissionsland Frankreich</b>           |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| BOUYGUES SA INH. EO 1                     | FR0000120503    | 4.807   | 5.717                | 4.056   | 36,750  | 149.058,00   | 0,64                                 |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Emissionsland Frankreich</b>  | <b>0,64</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>149.058,00</b>  | <b>0,64</b>                          |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>       |                 |   |                      |         |         |  |                                      |
| DIALOG SEMICOND. LS-,10                   | GB0059822006    | 3.222   | 0                    | 3.222   | 43,430  | 139.931,46   | 0,60                                 |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>Summe Emissionsland Großbritannien</b>  | <b>0,60</b>                          |
|   |                 |   |                      |         |         | <b>139.931,46</b>  | <b>0,60</b>                          |

| Wertpapier-Bezeichnung   | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|--|-----------------|---|----------------------|---------|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Emissionsland Niederlande</b>   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| ROYAL DUTCH SHELL A EO-07  | GB00B03MLX29    | 6.120   | 769                  | 5.351   | 26,900  | 143.941,90         | 0,61                                 |
| Summe Emissionsland Niederlande  |                 |   |                      |         |         | 143.941,90         | 0,61                                 |
| <b>Emissionsland Österreich</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| OMV AG   | AT0000743059    | 4.542   | 1.578                | 2.964   | 49,240  | 145.947,36         | 0,62                                 |
| Summe Emissionsland Österreich   |                 |   |                      |         |         | 145.947,36         | 0,62                                 |
| <b>Emissionsland Spanien</b>   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| ACS,ACT.CO.SER.INH.EO-,50  | ES0167050915    | 3.995   | 0                    | 3.995   | 36,660  | 146.456,70         | 0,63                                 |
| Summe Emissionsland Spanien  |                 |   |                      |         |         | 146.456,70         | 0,63                                 |
| Summe Aktien auf Euro lautend  |                 |   |                      |         |         | 1.171.918,86       | 5,00                                 |
| <b>Aktien auf Schwedische Kronen lautend</b>                                   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Schweden</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| BOLIDEN AB (POST SPLIT)  | SE0012455673    | 14.290  | 7.365                | 6.925   | 226,250 | 146.168,47         | 0,62                                 |
| Summe Emissionsland Schweden   |                 |   |                      |         |         | 146.168,47         | 0,62                                 |
| Summe Aktien auf Schwedische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 10,71901  |                 |   |                      |         |         | 146.168,47         | 0,62                                 |
| Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere   |                 |   |                      |         |         | 2.939.642,54       | 12,55                                |
| <b>Investmentzertifikate</b>   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Investmentzertifikate auf Euro lautend</b>                                  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Österreich</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| ESPA RESERVE EURO I01 VT   | AT0000A1YF41    | 0   | 0                    | 10.020  | 99,550  | 997.491,00         | 4,26                                 |
| Summe Emissionsland Österreich   |                 |   |                      |         |         | 997.491,00         | 4,26                                 |
| Summe Investmentzertifikate auf Euro lautend                                   |                 |   |                      |         |         | 997.491,00         | 4,26                                 |
| Summe Investmentzertifikate  |                 |   |                      |         |         | 997.491,00         | 4,26                                 |
| <b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b>                          |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Aktien auf Australischer Dollar lautend</b>                                 |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Australien</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| BEACH ENERGY LTD.  | AU000000BPT9    | 139.143   | 46.772               | 92.371  | 2,530   | 144.577,02         | 0,62                                 |
| BHP GROUP LTD. DL -,50   | AU000000BHP4    | 13.255  | 16.144               | 6.168   | 36,720  | 140.116,78         | 0,60                                 |
| FORTESCUE METALS GRP LTD.  | AU000000FMG4    | 93.076  | 64.334               | 28.742  | 8,800   | 156.474,21         | 0,67                                 |
| ILUKA RES  | AU000000ILU1    | 32.140  | 0                    | 32.140  | 7,990   | 158.867,75         | 0,68                                 |
| QANTAS AIRWAYS   | AU000000QAN2    | 9.647   | 18.359               | 37.690  | 6,290   | 146.662,77         | 0,63                                 |
| SANDFIRE RESOURCES NL  | AU000000SFR8    | 42.110  | 49.195               | 36.340  | 6,560   | 147.479,57         | 0,63                                 |
| SANTOS LTD   | AU000000STO6    | 31.644  | 0                    | 31.644  | 7,730   | 151.326,14         | 0,65                                 |
| Summe Emissionsland Australien   |                 |   |                      |         |         | 1.045.504,24       | 4,47                                 |
| Summe Aktien auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,61643 |                 |   |                      |         |         | 1.045.504,24       | 4,47                                 |

| Wertpapier-Bezeichnung  | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|---|-----------------|---|----------------------|---------|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>                                 |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>                                       |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| AGGREKO PLC LS-,04832911  | GB00BK1PTB77    | 20.634  | 4.628                | 16.006  | 8,308   | 150.310,11         | 0,64                                 |
| Summe Emissionsland Großbritannien  |                 |   |                      |         |         | 150.310,11         | 0,64                                 |
| <b>Emissionsland Jersey</b>   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| GLENCORE PLC DL -,01  | JE00B4T3BW64    | 98.787  | 46.594               | 52.193  | 2,448   | 144.392,24         | 0,62                                 |
| Summe Emissionsland Jersey  |                 |   |                      |         |         | 144.392,24         | 0,62                                 |
| Summe Aktien auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,88469 |                 |   |                      |         |         | 294.702,35         | 1,26                                 |
| <b>Aktien auf Euro lautend</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Finnland</b>   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| UPM KYMMENE CORP.   | FI0009005987    | 12.334  | 6.630                | 5.704   | 27,120  | 154.692,48         | 0,66                                 |
| Summe Emissionsland Finnland  |                 |   |                      |         |         | 154.692,48         | 0,66                                 |
| <b>Emissionsland Frankreich</b>   |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| AIR FRANCE-KLM INH. EO 1  | FR0000031122    | 36.709  | 23.293               | 13.416  | 9,602   | 128.820,43         | 0,55                                 |
| FAURECIA S.A. INH. EO 7   | FR0000121147    | 3.475   | 3.561                | 3.475   | 43,520  | 151.232,00         | 0,65                                 |
| ILIAD S.A. INH.   | FR0004035913    | 1.463   | 0                    | 1.463   | 86,220  | 126.139,86         | 0,54                                 |
| MICHELIN NOM. EO 2  | FR0000121261    | 3.514   | 2.042                | 1.472   | 102,400 | 150.732,80         | 0,64                                 |
| PEUGEOT SA EO 1   | FR0000121501    | 1.169   | 2.041                | 6.972   | 22,880  | 159.519,36         | 0,68                                 |
| TOTAL S.A. EO 2,50  | FR0000120271    | 6.993   | 3.942                | 3.051   | 47,885  | 146.097,14         | 0,62                                 |
| Summe Emissionsland Frankreich  |                 |   |                      |         |         | 862.541,59         | 3,68                                 |
| <b>Emissionsland Italien</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| ENI S.P.A.  | IT0003132476    | 1.291   | 2.810                | 9.996   | 14,034  | 140.283,86         | 0,60                                 |
| Summe Emissionsland Italien   |                 |   |                      |         |         | 140.283,86         | 0,60                                 |
| <b>Emissionsland Niederlande</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| CNH INDUSTRIAL EO -,01  | NL0010545661    | 19.062  | 22.633               | 14.667  | 9,340   | 136.989,78         | 0,59                                 |
| EXOR N.V.   | NL0012059018    | 3.055   | 816                  | 2.239   | 61,480  | 137.653,72         | 0,59                                 |
| FIAT CHRYSLER AUTOM. 0,01   | NL0010877643    | 13.598  | 14.736               | 11.666  | 11,872  | 138.498,75         | 0,59                                 |
| Summe Emissionsland Niederlande   |                 |   |                      |         |         | 413.142,25         | 1,76                                 |
| <b>Emissionsland Spanien</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| NATURGY ENERGY INH. EO 1  | ES0116870314    | 6.360   | 656                  | 5.704   | 24,340  | 138.835,36         | 0,59                                 |
| Summe Emissionsland Spanien   |                 |   |                      |         |         | 138.835,36         | 0,59                                 |
| Summe Aktien auf Euro lautend   |                 |   |                      |         |         | 1.709.495,54       | 7,30                                 |

| Wertpapier-Bezeichnung                       | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand | Kurs      | Kurswert<br>in EUR   | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|--|-----------------|---|----------------------|---------|-----------|--|--------------------------------------|
| <b>Aktien auf Japanische Yen lautend</b>     |                 |   |                      |         |           |  |                                      |
| <b>Emissionsland Japan</b>                   |                 |   |                      |         |           |  |                                      |
| ANA HOLDINGS INC.                            | JP3429800000    | 10.800  | 6.300                | 4.500   | 3.634,000 | 138.792,51   | 0,59                                 |
| BRIDGESTONE CORP.                            | JP3830800003    | 9.400   | 5.400                | 4.000   | 4.184,000 | 142.043,14   | 0,61                                 |
| DENSO CORP.                                  | JP3551500006    | 8.300   | 9.100                | 3.700   | 4.749,000 | 149.132,57   | 0,64                                 |
| HASEKO CORP.                                 | JP3768600003    | 30.100  | 32.200               | 14.300  | 1.258,000 | 152.681,10   | 0,65                                 |
| HITACHI LTD                                  | JP3788600009    | 11.800  | 7.400                | 4.400   | 4.023,000 | 150.235,06   | 0,64                                 |
| INPEX CORP.                                  | JP3294460005    | 37.500  | 39.100               | 17.800  | 991,100   | 149.729,05   | 0,64                                 |
| JSAT HOLDINGS INC.                           | JP3396350005    | 86.700  | 93.500               | 38.300  | 437,000   | 142.052,48   | 0,61                                 |
| KAJIMA CORP.                                 | JP3210200006    | 12.500  | 0                    | 12.500  | 1.417,000 | 150.330,97   | 0,64                                 |
| KDDI CORP.                                   | JP3496400007    | 9.100   | 11.400               | 5.600   | 2.825,000 | 134.268,79   | 0,57                                 |
| KURARAY CO. LTD Y 50                         | JP3269600007    | 14.600  | 1.400                | 13.200  | 1.327,000 | 148.666,61   | 0,63                                 |
| MITSUBISHI EL. CORP.                         | JP3902400005    | 12.600  | 0                    | 12.600  | 1.432,500 | 153.191,18   | 0,65                                 |
| NGK INSULATORS                               | JP3695200000    | 36.100  | 24.800               | 11.300  | 1.539,000 | 147.599,76   | 0,63                                 |
| NIPPON EXPRESS CO.                           | JP3729400006    | 3.100   | 100                  | 3.000   | 5.510,000 | 140.294,76   | 0,60                                 |
| NIPPON KAYAKU                                | JP3694400007    | 14.000  | 0                    | 14.000  | 1.290,000 | 153.280,30   | 0,65                                 |
| NIPPON LIGHT MET. HLDGS                      | JP3700200003    | 176.200   | 89.200               | 87.000  | 194,000   | 143.248,33   | 0,61                                 |
| NIPPON TEL. TEL.                             | JP3735400008    | 5.200   | 2.100                | 3.100   | 5.156,000 | 135.657,31   | 0,58                                 |
| OBAYASHI CORP.                               | JP3190000004    | 56.600  | 40.200               | 16.400  | 1.076,000 | 149.769,96   | 0,64                                 |
| OKI EL. IND.                                 | JP3194000000    | 29.900  | 19.000               | 10.900  | 1.471,000 | 136.084,22   | 0,58                                 |
| OKUMA CORP.                                  | JP3172100004    | 3.800   | 4.500                | 3.200   | 5.850,000 | 158.881,91   | 0,68                                 |
| RAKUTEN INC.                                 | JP3967200001    | 42.500  | 26.800               | 15.700  | 1.065,000 | 141.911,59   | 0,61                                 |
| SEIKO EPSON CORP.                            | JP3414750004    | 23.500  | 12.100               | 11.400  | 1.520,000 | 147.067,61   | 0,63                                 |
| SEVEN + I HLDGS CO. LTD                      | JP3422950000    | 14.600  | 15.500               | 4.300   | 4.132,000 | 150.798,62   | 0,64                                 |
| SHIMIZU CORP.                                | JP3358800005    | 60.500  | 42.200               | 18.300  | 978,000   | 151.900,27   | 0,65                                 |
| SONY CORP.                                   | JP3435000009    | 4.300   | 5.400                | 2.700   | 6.347,000 | 145.445,69   | 0,62                                 |
| SUBARU CORP.                                 | JP3814800003    | 12.800  | 7.100                | 5.700   | 3.040,000 | 147.067,61   | 0,63                                 |
| SUMITOMO HEAVY                               | JP3405400007    | 6.200   | 900                  | 5.300   | 3.200,000 | 143.944,29   | 0,61                                 |
| TAIHEIYO CEMENT                              | JP3449020001    | 5.800   | 0                    | 5.800   | 2.891,000 | 142.313,04   | 0,61                                 |
| TAISEI CORP.                                 | JP3443600006    | 8.600   | 4.300                | 4.300   | 4.185,000 | 152.732,87   | 0,65                                 |
| TEIJIN LTD                                   | JP3544000007    | 22.300  | 13.800               | 8.500   | 2.076,000 | 149.766,57   | 0,64                                 |
| TOSOH CORP.                                  | JP3595200001    | 23.400  | 11.300               | 12.100  | 1.428,000 | 146.650,04   | 0,63                                 |
|  |                 |   |                      |         |           | <b>Summe Emissionsland Japan</b>   | <b>4.395.538,21 18,77</b>            |
|  |                 |   |                      |         |           | <b>Summe Aktien auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 117,82336</b>  | <b>4.395.538,21 18,77</b>            |
| <b>Aktien auf Kanadische Dollar lautend</b>  |                 |   |                      |         |           |  |                                      |
| <b>Emissionsland Kanada</b>                  |                 |   |                      |         |           |  |                                      |
| MAGNA INTL INC. A                            | CA5592224011    | 3.669   | 4.608                | 3.028   | 70,620    | 148.146,32   | 0,63                                 |
| TECK RES LTD. B SUB.VTG                      | CA8787422044    | 18.349  | 9.444                | 8.905   | 21,480    | 132.518,19   | 0,57                                 |
|  |                 |   |                      |         |           | <b>Summe Emissionsland Kanada</b>  | <b>280.664,51 1,20</b>               |
|  |                 |   |                      |         |           | <b>Summe Aktien auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,44342</b> | <b>280.664,51 1,20</b>               |
| <b>Aktien auf Norwegische Kronen lautend</b> |                 |   |                      |         |           |  |                                      |
| <b>Emissionsland Luxemburg</b>               |                 |   |                      |         |           |  |                                      |
| SUBSEA 7 S.A. DL 2                           | LU0075646355    | 31.222  | 31.353               | 15.648  | 93,980    | 148.462,88   | 0,63                                 |
|  |                 |   |                      |         |           | <b>Summe Emissionsland Luxemburg</b>   | <b>148.462,88 0,63</b>               |

| Wertpapier-Bezeichnung   | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|--|-----------------|---|----------------------|---------|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Emissionsland Norwegen</b>  |                 |   |                      |         |         |                    |                                      |
| AKER BP NK 1   | N00010345853    | 7.980   | 2.090                | 5.890   | 243,400 | 144.730,30         | 0,62                                 |
| Summe Emissionsland Norwegen   |                 |   |                      |         |         | 144.730,30         | 0,62                                 |
| Summe Aktien auf Norwegische Kronen lautend umgerechnet zum Kurs von 9,90550 |                 |   |                      |         |         | 293.193,18         | 1,25                                 |

**Aktien auf US-Dollar lautend**

**Emissionsland USA**

|   |              |        |        |        |         |               |       |
|---|--------------|--------|--------|--------|---------|---------------|-------|
| AMERIPRISE FINL DL-,01  | US03076C1062 | 1.292  | 1.636  | 1.174  | 147,100 | 158.407,08    | 0,68  |
| AVIS BUDGET GROUP DL-,01  | US0537741052 | 6.119  | 0      | 6.119  | 28,260  | 158.615,80    | 0,68  |
| BERKSH. H.B NEW DL-,00333   | US0846707026 | 1.765  | 1.021  | 744    | 208,020 | 141.961,92    | 0,61  |
| CAPITAL ONE FINL DL-,01   | US14040H1059 | 1.934  | 179    | 1.755  | 90,980  | 146.459,27    | 0,63  |
| CITIGROUP INC. DL -,01  | US1729674242 | 5.288  | 2.933  | 2.355  | 69,080  | 149.223,45    | 0,64  |
| EVERCORE A DL -,01  | US29977A1051 | 6.369  | 4.469  | 1.900  | 80,100  | 139.598,24    | 0,60  |
| FORD MOTOR DL-,01   | US3453708600 | 39.045 | 22.535 | 16.510 | 9,160   | 138.719,13    | 0,59  |
| FRANKLIN RES INC. DL-,10  | US3546131018 | 17.621 | 11.854 | 5.767  | 28,860  | 152.665,22    | 0,65  |
| GENERAL MOTORS DL-,01   | US37045V1008 | 6.046  | 2.025  | 4.021  | 37,480  | 138.238,01    | 0,59  |
| GOLDMAN SACHS GRP INC.  | US38141G1040 | 1.657  | 1.820  | 743    | 207,230 | 141.232,70    | 0,60  |
| HP INC DL -,01  | US40434L1052 | 8.286  | 0      | 8.286  | 18,920  | 143.800,33    | 0,61  |
| JABIL DL-,001   | US4663131039 | 8.568  | 3.316  | 5.252  | 35,770  | 172.320,71    | 0,74  |
| JETBLUE AWYS CORP. DL-,01   | US4771431016 | 19.688 | 10.947 | 8.741  | 16,750  | 134.298,06    | 0,57  |
| MICRON TECHN. INC. DL-,10   | US5951121038 | 9.290  | 9.996  | 3.344  | 42,850  | 131.434,97    | 0,56  |
| MOLINA HEALTHCARE DL-,001   | US60855R1005 | 3.190  | 2.028  | 1.162  | 109,720 | 116.946,10    | 0,50  |
| NUCOR CORP. DL-,40  | US6703461052 | 6.747  | 3.656  | 3.091  | 50,910  | 144.343,07    | 0,62  |
| PACCAR INC. DL 1  | US6937181088 | 185    | 1.023  | 2.312  | 70,010  | 148.471,03    | 0,63  |
| RAYMOND JAMES FIN. DL-,01   | US7547301090 | 4.199  | 2.269  | 1.930  | 82,460  | 145.980,37    | 0,62  |
| SALLY BEAUTY HLDGS DL-,01   | US79546E1047 | 12.379 | 0      | 12.379 | 14,890  | 169.072,93    | 0,72  |
| SYNCHRONY FIN. DL-,001  | US87165B1035 | 6.066  | 8.146  | 4.724  | 34,090  | 147.717,08    | 0,63  |
| TECH DATA DL-,0015  | US8782371061 | 3.474  | 1.840  | 1.634  | 104,240 | 156.235,70    | 0,67  |
| TEL. DATA SYS NEW DL-,01  | US8794338298 | 7.295  | 1.287  | 6.008  | 25,800  | 142.181,62    | 0,61  |
| UTD AIRLINES HLDGS DL-,01   | US9100471096 | 4.046  | 4.743  | 1.759  | 88,410  | 142.646,48    | 0,61  |
| WERNER ENTERPR. DL -,01   | US9507551086 | 6.909  | 2.276  | 4.633  | 35,300  | 150.013,67    | 0,64  |
| Summe Emissionsland USA   |              |        |        |        |         | 3.510.582,94  | 14,99 |
| Summe Aktien auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,09020 |              |        |        |        |         | 3.510.582,94  | 14,99 |
| Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere                |              |        |        |        |         | 11.529.680,97 | 49,24 |

**Derivate**

**nicht realisiertes  
Ergebnis in EUR**

**Financial Futures auf Australischer Dollar lautend**

**Emissionsland Australien**

|   |        |  |  |   |  |        |      |
|---|--------|--|--|---|--|--------|------|
| SPI 200 FUTURES Dec19   | SPIZ19 |  |  | 5 |  | 154,66 | 0,00 |
| Summe Emissionsland Australien  |        |  |  |   |  | 154,66 | 0,00 |
| Summe Financial Futures auf Australischer Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,61643 |        |  |  |   |  | 154,66 | 0,00 |

| Wertpapier-Bezeichnung  | Kenn-<br>nummer | Bestand | nicht realisiertes<br>Ergebnis in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|---|-----------------|---------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Financial Futures auf Britische Pfund lautend</b>                                  |                 |         |                                       |                                      |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>   |                 |         |                                       |                                      |
| FTSE 100 IDX FUT Dec19  | FTSEZ19         | 5       | 4.911,33                              | 0,02                                 |
| Summe Emissionsland Großbritannien  |                 |         | 4.911,33                              | 0,02                                 |
| Summe Financial Futures auf Britische Pfund lautend umgerechnet zum Kurs von 0,88469  |                 |         | 4.911,33                              | 0,02                                 |
| <b>Financial Futures auf Euro lautend</b>   |                 |         |                                       |                                      |
| <b>Emissionsland Deutschland</b>  |                 |         |                                       |                                      |
| DAX INDEX FUTURE Dec19  | FDAXZ19         | 6       | 17.012,50                             | 0,07                                 |
| EURO STOXX 50 Dec19   | FESXZ19         | 13      | 7.670,00                              | 0,03                                 |
| Summe Emissionsland Deutschland   |                 |         | 24.682,50                             | 0,11                                 |
| <b>Emissionsland Frankreich</b>   |                 |         |                                       |                                      |
| CAC40 10 EURO FUT Oct19   | FCEV19          | 8       | 8.960,00                              | 0,04                                 |
| Summe Emissionsland Frankreich  |                 |         | 8.960,00                              | 0,04                                 |
| <b>Emissionsland Italien</b>  |                 |         |                                       |                                      |
| FTSE/MIB IDX FUT Dec19  | IFSPZ19         | 3       | 1.190,00                              | 0,01                                 |
| Summe Emissionsland Italien   |                 |         | 1.190,00                              | 0,01                                 |
| Summe Financial Futures auf Euro lautend  |                 |         | 34.832,50                             | 0,15                                 |
| <b>Financial Futures auf Hongkong-Dollar lautend</b>                                  |                 |         |                                       |                                      |
| <b>Emissionsland Hong Kong</b>  |                 |         |                                       |                                      |
| HANG SENG IDX FUT Oct19   | HSIV19          | -1      | -602,59                               | -0,00                                |
| Summe Emissionsland Hong Kong   |                 |         | -602,59                               | -0,00                                |
| Summe Financial Futures auf Hongkong-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 8,54651  |                 |         | -602,59                               | -0,00                                |
| <b>Financial Futures auf Japanische Yen lautend</b>                                   |                 |         |                                       |                                      |
| <b>Emissionsland Japan</b>  |                 |         |                                       |                                      |
| TOPIX INDX FUTR Dec19   | TSPZ19          | 1       | -1.188,22                             | -0,01                                |
| Summe Emissionsland Japan   |                 |         | -1.188,22                             | -0,01                                |
| <b>Emissionsland Singapur</b>   |                 |         |                                       |                                      |
| NIKKEI 225 (SGX) Dec19  | SNKZ19          | 3       | -1.357,97                             | -0,01                                |
| Summe Emissionsland Singapur  |                 |         | -1.357,97                             | -0,01                                |
| Summe Financial Futures auf Japanische Yen lautend umgerechnet zum Kurs von 117,82336 |                 |         | -2.546,18                             | -0,01                                |

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn-nummer | Bestand | nicht realisiertes Ergebnis in EUR | %-Anteil am Fondsvermögen |
|------------------------|-------------|---------|------------------------------------|---------------------------|
|------------------------|-------------|---------|------------------------------------|---------------------------|

**Financial Futures auf Kanadische Dollar lautend**

**Emissionsland Kanada**

|  |        |   |           |       |
|--|--------|---|-----------|-------|
| S&P/TSX 60 IX FUT Dec19  | SXFZ19 | 5 | -5.057,43 | -0,02 |
| Summe Emissionsland Kanada   |        |   | -5.057,43 | -0,02 |
| Summe Financial Futures auf Kanadische Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,44342 |        |   | -5.057,43 | -0,02 |

**Financial Futures auf Schweizer Franken lautend**

**Emissionsland Schweiz**

|  |         |    |           |      |
|--|---------|----|-----------|------|
| SWISS MKT IX FUTR Dec19  | FSMIZ19 | 13 | 12.087,32 | 0,05 |
| Summe Emissionsland Schweiz  |         |    | 12.087,32 | 0,05 |
| Summe Financial Futures auf Schweizer Franken lautend umgerechnet zum Kurs von 1,08709 |         |    | 12.087,32 | 0,05 |

**Financial Futures auf US-Dollar lautend**

**Emissionsland USA**

|  |         |    |           |       |
|--|---------|----|-----------|-------|
| DJIA MINI e-CBOT Dec19   | MYMZ19  | 1  | -233,90   | -0,00 |
| E-Mini Russ 2000 Dec19   | RTYZ19  | 13 | -3.187,49 | -0,01 |
| NASDAQ 100 E-MINI Dec19  | NQZ19   | 10 | 5.622,81  | 0,02  |
| S&P500 EMINI FUT Dec19   | SPMIZ19 | 17 | 6.386,44  | 0,03  |
| Summe Emissionsland USA  |         |    | 8.587,86  | 0,04  |
| Summe Financial Futures auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,09020 |         |    | 8.587,86  | 0,04  |
| Summe Derivate   |         |    | 52.367,47 | 0,22  |

**Gliederung des Fondsvermögens**

|                       |  |               |        |
|-----------------------|--|---------------|--------|
| Wertpapiere           |  | 15.466.814,51 | 66,05  |
| Financial Futures     |  | 52.367,47     | 0,22   |
| Bankguthaben          |  | 7.842.276,35  | 33,49  |
| Dividendenansprüche   |  | 53.856,70     | 0,23   |
| Zinsenansprüche       |  | -22,95        | -0,00  |
| Sonstige Abgrenzungen |  | -12,77        | -0,00  |
| Fondsvermögen         |  | 23.415.279,31 | 100,00 |

|                                   |              |       |               |
|-----------------------------------|--------------|-------|---------------|
| Umlaufende Ausschüttungsanteile   | AT0000A0JQ22 | Stück | 27.468,431    |
| Anteilswert Ausschüttungsanteile  | AT0000A0JQ22 | EUR   | 11,60         |
| Umlaufende Ausschüttungsanteile   | AT0000A1GPR7 | Stück | 0,000         |
| Anteilswert Ausschüttungsanteile  | AT0000A1GPR7 | EUR   | 11,95         |
| Umlaufende Thesaurierungsanteile  | AT0000499785 | Stück | 1.578.043,269 |
| Anteilswert Thesaurierungsanteile | AT0000499785 | EUR   | 12,90         |
| Umlaufende Thesaurierungsanteile  | AT0000A1GPS5 | Stück | 210.041,501   |
| Anteilswert Thesaurierungsanteile | AT0000A1GPS5 | EUR   | 13,02         |

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

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.

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

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

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

In Höhe des negativen Exposures der Derivate werden Sicherheiten in Form von Barmitteln oder Anleihen an die Erste Group Bank AG geleistet.

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

**Hinweis an die Anleger:**

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

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

| Wertpapier-Bezeichnung                         | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|--|-----------------|---|----------------------|
| <b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>          |                 |   |                      |
| <b>Aktien auf Australischer Dollar lautend</b> |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Australien</b>                |                 |   |                      |
| NINE ENTERTAINM.CO.HLDGS                       | AU000000NEC4    | 163.265   | 163.265              |
| SOUTH32 LTD                                    | AU000000S320    | 87.638  | 172.752              |
| <b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>      |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Deutschland</b>               |                 |   |                      |
| TUI AG NA O.N.                                 | DE000TUAG000    | 13.095  | 13.095               |

| Wertpapier-Bezeichnung                       | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|--|-----------------|---|----------------------|
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>          |                 |   |                      |
| BARRATT DEV. PLC LS-,10                      | GB0000811801    | 35.120  | 35.120               |
| CENTRICA LS-,061728395                       | GB00B033F229    | 118.802   | 118.802              |
| COBHAM PLC LS-,025                           | GB00B07KD360    | 146.945   | 146.945              |
| DIXONS CARPHONE LS-,001                      | GB00B4Y7R145    | 0   | 100.222              |
| EASYJET PLC LS-,27285714                     | GB00B7KR2P84    | 12.771  | 12.771               |
| SAINSBURY-J.- LS-28571428                    | GB00B019KW72    | 65.875  | 117.884              |
| TULLOW OIL PLC LS-,10                        | GB0001500809    | 18.061  | 88.777               |
| <b>Aktien auf Euro lautend</b>               |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Belgien</b>                 |                 |   |                      |
| PROXIMUS S.A.                                | BE0003810273    | 20.891  | 20.891               |
| <b>Emissionsland Deutschland</b>             |                 |   |                      |
| BAY.MOTOREN WERKE AG ST                      | DE0005190003    | 4.478   | 6.734                |
| COVESTRO AG O.N.                             | DE0006062144    | 0   | 2.527                |
| DT.TELEKOM AG NA                             | DE0005557508    | 22.820  | 22.820               |
| E.ON SE NA O.N.                              | DE000ENAG999    | 36.520  | 36.520               |
| HELLA GMBH+CO. KGAA O.N.                     | DE000A13SX22    | 3.500   | 7.186                |
| LUFTHANSA AG VNA O.N.                        | DE0008232125    | 7.912   | 16.097               |
| METRO AG ST O.N.                             | DE000BFB0019    | 23.254  | 23.254               |
| RHEINMETALL AG                               | DE0007030009    | 3.736   | 3.736                |
| RWE AG ST O.N.                               | DE0007037129    | 1.252   | 9.537                |
| SILTRONIC AG NA O.N.                         | DE000WAF3001    | 205   | 1.707                |
| VOLKSWAGEN AG ST O.N.                        | DE0007664005    | 37  | 1.394                |
| <b>Emissionsland Spanien</b>                 |                 |   |                      |
| REPSOL S.A. -ANR.-                           | ES06735169D7    | 10.580  | 10.580               |
| REPSOL S.A. INH. EO 1                        | ES0173516115    | 637   | 11.622               |
| <b>Aktien auf Japanische Yen lautend</b>     |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Japan</b>                   |                 |   |                      |
| SHOWA SHELL SEKIYU                           | JP3366800005    | 2.800   | 13.500               |
| <b>Aktien auf Schwedische Kronen lautend</b> |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Schweden</b>                |                 |   |                      |
| BOLIDEN AB (POST SPLIT)                      | SE0011088665    | 7.679   | 7.679                |
| SKF AB B SK 0,625                            | SE0000108227    | 31.747  | 31.747               |

| Wertpapier-Bezeichnung                                | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|---|-----------------|---|----------------------|
| <b>Aktien auf US-Dollar lautend</b>                   |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland USA</b>                              |                 |   |                      |
| NEWFIELD EXPLOR. DL-,01                               | US6512901082    | 0   | 7.900                |
| <b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b> |                 |   |                      |
| <b>Aktien auf Australischer Dollar lautend</b>        |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Australien</b>                       |                 |   |                      |
| AGL ENERGY  | AU000000AGL7    | 12.826  | 12.826               |
| ASX LTD.  | AU000000ASX7    | 195   | 4.669                |
| AUSDRILL LTD  | AU000000ASL2    | 135.360   | 135.360              |
| BLUESCOPE STEEL LTD.                                  | AU000000BSL0    | 40.565  | 58.048               |
| CSR LTD   | AU000000CSR5    | 84.375  | 152.624              |
| EVOLUTION MINING LTD                                  | AU000000EVN4    | 0   | 110.333              |
| METCASH LTD   | AU000000MTS0    | 0   | 111.300              |
| MINERAL RES LTD                                       | AU000000MIN4    | 16.960  | 37.322               |
| OZ MINERALS LTD                                       | AU000000OZL8    | 29.630  | 63.102               |
| REGIS RESOURCES LTD.                                  | AU000000RRL8    | 7.646   | 78.322               |
| SEVEN WEST MEDIA LTD                                  | AU000000SWM4    | 223.057   | 523.518              |
| ST. BARBARA LTD.                                      | AU000000SBM8    | 13.005  | 85.113               |
| SUPER RETAIL GROUP LTD.                               | AU000000SULO    | 36.151  | 36.151               |
| TELSTRA CORP. LTD                                     | AU000000TLS2    | 92.278  | 92.278               |
| WHITEHAVEN COAL LTD                                   | AU000000WHC8    | 13.644  | 71.827               |
| <b>Emissionsland Neuseeland</b>                       |                 |   |                      |
| CHORUS LTD  | NZCNUE0001S2    | 0   | 70.014               |
| <b>Aktien auf Britische Pfund lautend</b>             |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>                   |                 |   |                      |
| MAN GROUP PLC DL-03428571                             | GB00B83VD954    | 5.547   | 101.586              |
| <b>Emissionsland Spanien</b>                          |                 |   |                      |
| INTERN.CONS.AIRL.GR.                                  | ES0177542018    | 3.045   | 26.439               |
| <b>Aktien auf Euro lautend</b>                        |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Frankreich</b>                       |                 |   |                      |
| ARKEMA INH. E010                                      | FR0010313833    | 2.160   | 2.160                |
| ELECTRICI.D.FRANCE E0-,50                             | FR0010242511    | 13.417  | 26.563               |

## FTC Gideon I

| Wertpapier-Bezeichnung                   | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|--|-----------------|---|----------------------|
| EUTELSAT COMMS EO 1                      | FR0010221234    | 10.345  | 10.345               |
| ORANGE INH. EO 4                         | FR0000133308    | 13.250  | 26.518               |
| RENAULT INH. EO 3,81                     | FR0000131906    | 0   | 2.462                |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b>      |                 |   |                      |
| TECHNIPFMC PLC DL 1                      | GB00BDSFG982    | 7.832   | 7.832                |
| <b>Emissionsland Italien</b>             |                 |   |                      |
| A2A S.P.A. EO 0,52                       | IT0001233417    | 0   | 125.076              |
| <b>Emissionsland Luxemburg</b>           |                 |   |                      |
| ARCELORMITTAL S.A. NOUV.                 | LU1598757687    | 806   | 7.921                |
| <b>Emissionsland Niederlande</b>         |                 |   |                      |
| AHOLD DELHAIZE,KON.EO-,01                | NL0011794037    | 7.760   | 16.585               |
| KON. KPN NV EO-04                        | NL0000009082    | 63.724  | 63.724               |
| SIGNIFY N.V. EO -,01                     | NL0011821392    | 6.356   | 6.356                |
| <b>Emissionsland Portugal</b>            |                 |   |                      |
| GALP ENERGIA SGPS NOM.EO1                | PTGALOAM0009    | 23.314  | 23.314               |
| <b>Emissionsland Spanien</b>             |                 |   |                      |
| ENDESA INH. EO 1,20                      | ES0130670112    | 9.727   | 9.727                |
| TELEFONICA INH. EO 1                     | ES0178430E18    | 88.657  | 88.657               |
| <b>Aktien auf Japanische Yen lautend</b> |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Japan</b>               |                 |   |                      |
| ADVANTEST CORP.                          | JP3122400009    | 15.500  | 15.500               |
| AGC INC.                                 | JP3112000009    | 16.400  | 21.700               |
| ALPS EL.CO.LTD                           | JP3126400005    | 9.900   | 17.000               |
| ASAHI KASEI                              | JP3111200006    | 16.600  | 16.600               |
| CITIZEN WATCH CO. LTD.                   | JP3352400000    | 32.000  | 32.000               |
| DAIWA HOUSE IND.                         | JP3505000004    | 5.700   | 5.700                |
| DENA CO. LTD.                            | JP3548610009    | 10.600  | 10.600               |
| EBARA CORP.                              | JP3166000004    | 6.200   | 6.200                |
| FUJITSU LTD                              | JP3818000006    | 3.200   | 6.100                |
| GS YUASA CORP.                           | JP3385820000    | 9.300   | 9.300                |
| IHI CORP.                                | JP3134800006    | 6.400   | 6.400                |
| ISUZU MOTORS LTD                         | JP3137200006    | 16.700  | 31.700               |
| JAPAN STEEL WKS LTD                      | JP3721400004    | 0   | 8.500                |

| Wertpapier-Bezeichnung    | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|---------------------------|-----------------|---|----------------------|
| JTEKT CORP.               | JP3292200007    | 13.900  | 29.500               |
| JXTG HOLDINGS INC.        | JP3386450005    | 5.600   | 36.500               |
| KOBE STEEL                | JP3289800009    | 25.500  | 25.500               |
| KONICA MINOLTA INC.       | JP3300600008    | 1.000   | 22.500               |
| MAZDA MOTOR CORP          | JP3868400007    | 50.200  | 50.200               |
| MITSUBISHI CHEM. HLDGS    | JP3897700005    | 22.100  | 22.100               |
| MITSUBISHI HEAVY          | JP3900000005    | 3.900   | 3.900                |
| MITSUBISHI MOTORS         | JP3899800001    | 32.400  | 63.300               |
| NIKON CORP.               | JP3657400002    | 24.300  | 35.600               |
| NIPPON EL. GLASS          | JP3733400000    | 7.300   | 7.300                |
| NISSAN MOTOR              | JP3672400003    | 23.000  | 23.000               |
| NSK LTD.                  | JP3720800006    | 18.900  | 18.900               |
| NTN CORP.                 | JP3165600002    | 0   | 53.800               |
| NTT DOCOMO INC.           | JP3165650007    | 15.600  | 15.600               |
| SHIN-ETSU CHEM.           | JP3371200001    | 4.300   | 4.300                |
| SHOWA DENKO K.K.          | JP3368000000    | 10.000  | 14.600               |
| SOFTBANK GROUP CORP.      | JP3436100006    | 3.600   | 3.600                |
| SUMITOMO EL.IND.          | JP3407400005    | 13.900  | 27.700               |
| SUZUKI MOTOR              | JP3397200001    | 4.500   | 7.800                |
| TAIYO YUDEN CO. LTD       | JP3452000007    | 13.600  | 13.600               |
| TOKAI CARBON              | JP3560800009    | 31.400  | 31.400               |
| TOKUYAMA CORP.            | JP3625000009    | 15.300  | 22.400               |
| TOYO SEIKAN GRP HLDGS LTD | JP3613400005    | 0   | 11.300               |
| Z HOLDINGS CORP.          | JP3933800009    | 59.600  | 59.600               |

**Aktien auf Kanadische Dollar lautend****Emissionsland Kanada**

|                    |              |        |        |
|--------------------|--------------|--------|--------|
| CDN NAT. RES LTD   | CA1363851017 | 7.376  | 7.376  |
| HUSKY ENERGY INC.  | CA4480551031 | 5.141  | 17.883 |
| KINROSS GOLD CORP. | CA4969024047 | 56.441 | 56.441 |
| SUNCOR ENERGY      | CA8672241079 | 6.425  | 6.425  |

**Aktien auf Norwegische Kronen lautend****Emissionsland Norwegen**

|                           |              |        |        |
|---------------------------|--------------|--------|--------|
| EQUINOR ASA NK 2,50       | N00010096985 | 1.358  | 9.635  |
| TELENOR ASA NK 6          | N00010063308 | 0      | 11.035 |
| TGSNOP.GEOPHYSICAL NK0,25 | N00003078800 | 14.840 | 14.840 |

**Aktien auf Schweizer Franken lautend****Emissionsland Schweiz**

|                      |              |        |        |
|----------------------|--------------|--------|--------|
| UBS GROUP AG SF -,10 | CH0244767585 | 14.711 | 14.711 |
|----------------------|--------------|--------|--------|

| Wertpapier-Bezeichnung              | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|-------------------------------------|-----------------|---|----------------------|
| <b>Aktien auf US-Dollar lautend</b> |                 |   |                      |
| <b>Emissionsland Niederlande</b>    |                 |   |                      |
| LYONDELLBAS.IND.A EO -,04           | NL0009434992    | 4.236   | 4.236                |
| <b>Emissionsland USA</b>            |                 |   |                      |
| ALLIANCE DATA SYS. DL-,01           | US0185811082    | 951   | 951                  |
| AMER. EAGLE OUTFITTERS              | US02553E1064    | 18.831  | 18.831               |
| APACHE CORP. DL-,625                | US0374111054    | 11.107  | 16.024               |
| BLOCK -HR- INC.                     | US0936711052    | 296   | 8.260                |
| BORGWARNER INC. DL-,01              | US0997241064    | 4.277   | 4.277                |
| CABOT OIL + GAS DL-,10              | US1270971039    | 8.438   | 8.438                |
| CHESAPEAKE EN. DL-,01               | US1651671075    | 138.201   | 186.846              |
| CNX RES CORP. DL-,01                | US12653C1080    | 15.608  | 15.608               |
| CONOCOPHILLIPS DL-,01               | US20825C1045    | 2.989   | 2.989                |
| DELTA AIR LINES INC.                | US2473617023    | 3.633   | 7.305                |
| DICK'S SPORTING DL-,01              | US2533931026    | 723   | 6.479                |
| DILLARDS A DL-,01                   | US2540671011    | 5.162   | 7.858                |
| DISCOVER FINL SRVCS DL-01           | US2547091080    | 3.050   | 3.050                |
| DOMTAR CORP. NEW DL-,01             | US2575592033    | 3.857   | 3.857                |
| FREEMPORT-MCMORAN INC.              | US35671D8570    | 31.281  | 31.281               |
| GAP INC. DL-,05                     | US3647601083    | 7.017   | 14.190               |
| HEWLETT PACKARD ENT.                | US42824C1099    | 12.156  | 12.156               |
| HOLLYFRONTIER CORP.DL-,01           | US4361061082    | 6.912   | 6.912                |
| INTERDIGITAL (PA.) DL-,01           | US45867G1013    | 2.623   | 2.623                |
| KBR INC. DL-,001                    | US48242W1062    | 9.545   | 9.545                |
| KNIGHT-SWIFT TR. HLDGS A            | US4990491049    | 5.293   | 5.293                |
| KOHL'S CORP. DL-,01                 | US5002551043    | 3.131   | 5.845                |
| LOUIS. PAC. CORP. DL 1              | US5463471053    | 16.220  | 23.584               |
| MACYS, INC. DL-,01                  | US55616P1049    | 1.971   | 7.846                |
| MARATHON OIL DL 1                   | US5658491064    | 12.952  | 12.952               |
| MURPHY OIL CORP. DL 1               | US6267171022    | 2.187   | 9.152                |
| NEKTAR THERAPEUTICS                 | US6402681083    | 4.991   | 4.991                |
| NOBLE ENERGY DL 0,01                | US6550441058    | 8.086   | 15.337               |
| NORDSTROM INC.                      | US6556641008    | 4.119   | 4.119                |
| OCCIDENTAL PET. DL-,20              | US6745991058    | 2.851   | 2.851                |
| PATTERS.-UTI DL-,01                 | US7034811015    | 11.986  | 24.566               |
| PBF ENERGY INC. CL.A                | US69318G1067    | 1.261   | 5.397                |
| RYDER SYST. DL-,50                  | US7835491082    | 3.294   | 3.294                |
| SLM CORP. DL-,20                    | US78442P1066    | 17.537  | 17.537               |
| SM ENERGY CO. DL-,01                | US78454L1008    | 22.754  | 29.916               |
| SOUTHWESTERN EN. DL -,10            | US8454671095    | 86.689  | 86.689               |
| STEEL DYNAMIC DL-,0025              | US8581191009    | 5.453   | 5.453                |
| UNITED RENTALS INC.DL-,01           | US9113631090    | 4.167   | 4.167                |

| Wertpapier-Bezeichnung    | Kenn-<br>nummer | Käufe/<br>Zugänge<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Verkäufe/<br>Abgänge |
|---------------------------|-----------------|---|----------------------|
| UNITED STATES STEEL DL 1  | US9129091081    | 0   | 7.235                |
| UTD THERAP. (DEL.) DL-,01 | US91307C1027    | 1.996   | 1.996                |
| VALERO ENERGY CORP.DL-,01 | US91913Y1001    | 2.313   | 2.313                |
| VISHAY INTERTECH. DL-,10  | US9282981086    | 3.689   | 12.711               |

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

|                 |              |       |       |
|-----------------|--------------|-------|-------|
| BOLIDEN AB RED. | SE0012455681 | 7.035 | 7.035 |
|-----------------|--------------|-------|-------|

Wien, den 2. Dezember 2019

Erste Asset Management GmbH  
elektronisch gefertigt

Prüfinformation: Die elektronischen Signaturen dieses Dokumentes können unter [www.signaturpruefung.gv.at](http://www.signaturpruefung.gv.at) geprüft werden.  
Hinweis: Dieses Dokument wurde mit zwei qualifizierten elektronischen Signaturen gefertigt. Eine qualifizierte elektronische Signatur erfüllt das rechtliche Erfordernis einer eigenhändigen Unterschrift, insbesondere der Schriftlichkeit im Sinne des § 886 ABGB (§ 4 (1) Signaturgesetz).

## Vergütungspolitik

### An Mitarbeiter der Erste Asset Management GmbH gezahlte Vergütungen in EUR (Geschäftsjahr 2018 der Erste Asset Management GmbH)

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

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.18 247

Anzahl der Risikoträger per 31.12.18 95

fixe Vergütungen 17.978.470

variable Vergütungen (Boni) 4.589.208

**Summe Vergütungen für Mitarbeiter 22.567.678**

davon Vergütungen für Geschäftsführer 1.049.937

davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger 4.317.407

davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen \* 692.269

davon Vergütungen für sonstige Risikoträger 6.853.589

davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger 0

**Summe Vergütungen für Risikoträger 12.913.202**

\* Head of Compliance ist hier enthalten

### Grundsätze für die Regelung leistungsbezogener Vergütungsteile

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

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

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

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

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

Das Vergütungssystem besteht aus 3 Komponenten:

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

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

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

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

Die vollständige Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft können Sie auf der Internet-Seite [http://www.erste-am.at/de/private\\_anleger/wer-sind-wir/investmentprozess](http://www.erste-am.at/de/private_anleger/wer-sind-wir/investmentprozess) abrufen.

Die letzte Überprüfung am 3.4.2019 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.

**An Mitarbeiter der ERSTE-SPARINVEST KAG gezahlte Vergütungen in EUR  
(Geschäftsjahr 2017 der ERSTE-SPARINVEST KAG)**

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

Anzahl der Mitarbeiter per 31.12.17 148

Anzahl der Risikoträger per 31.12.17 60

fixe Vergütungen 11.990.882

variable Vergütungen (Boni) 3.065.433

**Summe Vergütungen für Mitarbeiter 15.056.315**

davon Vergütungen für Geschäftsführer 1.540.398

davon Vergütungen für Führungskräfte - Risikoträger 918.143

davon Vergütungen für Risikoträger mit Kontrollfunktionen \* 1.111.224

davon Vergütungen für sonstige Risikoträger 5.430.036

davon Vergütungen für Mitarbeiter, die sich aufgrund Ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführer und Risikoträger 0

**Summe Vergütungen für Risikoträger 8.999.801**

\* Head of Compliance ist hier enthalten

**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. Der Anteil der qualitativen Zielsetzungen muss mindestens 25 % betragen. 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 (Vergütungsexperte), Mag. Franz-Nikolaus Hörmann und Ing. Heinrich Hubert Reiner.

Die vollständige Vergütungspolitik der Verwaltungsgesellschaft können Sie auf der Internet-Seite [http://www.erste-am.at/de/private\\_anleger/wer-sind-wir/investmentprozess](http://www.erste-am.at/de/private_anleger/wer-sind-wir/investmentprozess) abrufen.

Die letzte Überprüfung am 4.4.2018 der Einhaltung der Verfahren der Vergütungspolitik durch den Aufsichtsrat hat keine Unregelmäßigkeiten ergeben. Weiters hat es bei der letzten Prüfung keine wesentlichen Prüfungsfeststellungen durch die Interne Revision gegeben.

Die Vergütungspolitik wurde im vergangenen Rechnungsjahr nicht wesentlich geändert.

## Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

FTC Capital GmbH hat per 31.12.2018 folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung veröffentlicht:

|  |                |
|--|----------------|
| Gesamtsumme der veröffentlichten Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens<br><i>Sum in total of the published compensation of the outsourcing company</i> | 759.011,75 EUR |
| davon feste Vergütung<br><i>of which fixed remuneration</i>  | 759.011,75 EUR |
| davon variable Vergütung<br><i>of which variable remuneration</i>  | 0,00 EUR       |
| Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens /<br><i>Number of employees of the outsourcing company</i>   | 14             |

# Bestätigungsvermerk\*

## Bericht zum Rechenschaftsbericht

### Prüfungsurteil

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

FTC Gideon I  
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. September 2019, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30. September 2019 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 erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

### 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen 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 betrügerisches 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.

### **Sonstige Informationen**

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen beinhalten 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 deckt diese sonstigen Informationen nicht ab und wir geben keine Art der Zusicherung darauf ab.

In Verbindung mit unserer Prüfung des Rechenschaftsberichts ist es unsere Verantwortung, diese sonstigen Informationen zu lesen und zu überlegen, ob es wesentliche Unstimmigkeiten zwischen den sonstigen Informationen und dem Rechenschaftsbericht oder mit unserem während der Prüfung erlangten Wissen gibt oder diese Informationen sonst wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Falls wir, basierend auf den durchgeführten Arbeiten, zur Schlussfolgerung gelangen, dass die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt sind, müssen wir dies berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Wien, den 2. Dezember 2019

### **Ernst & Young**

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft m.b.H.

**Mag. Andrea Stipp**  
(Wirtschaftsprüferin)

**ppa MMag. Roland Unterweger**  
(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.

# Fondsbestimmungen für den FTC Gideon I

## Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds FTC Gideon I, 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.

Für den Fonds können bis zu 100 v.H. des Fondsvermögens globale Aktien erworben werden.

Die Verwaltungsgesellschaft unterliegt bei der Auswahl der Emittenten hinsichtlich ihres jeweiligen Sitzes keinen geographischen und hinsichtlich ihres jeweiligen Unternehmensgegenstandes keinen branchenmäßigen Beschränkungen.

Die nachfolgenden Veranlagungsinstrumente werden unter Einhaltung der obig ausgeführten Beschreibung für das Fondsvermögen erworben.

a) Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen bis zu 100 v.H. des Fondsvermögens erworben werden.

b) Geldmarktinstrumente

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

c) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Der Erwerb nicht voll eingezahlter Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente und von Bezugsrechten auf solche Instrumente oder von nicht voll eingezahlten anderen Finanzinstrumenten ist bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens zulässig.

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

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

d) Anteile an Investmentfonds

Anteile an Investmentfonds (OGAW, OGA) dürfen jeweils bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens und insgesamt bis zu 10 v.H. des Fondsvermögens erworben werden, sofern diese (OGAW bzw. 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 100 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 100 v.H. des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

h) Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

i) Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

j) Wertpapierleihe

Nicht anwendbar.

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

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

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

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

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 4,0 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 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. Oktober bis zum 30. September.

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

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

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.

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

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschuttungsanteilscheinen ab 1. Jänner des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab 1. Jänner der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 1. Jänner der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 1. Jänner des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

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

### **1. Verwaltungsgebühr**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 0,10 v.H. des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebuhrenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird, monatlich jedoch mindestens EUR 3.000,-. Sofern die monatliche Mindestvergütung zur Anwendung kommt, kann die maximale Verwaltungsgebühr überschritten werden.

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

## **2. Monatliche Vergütung**

Neben den der Verwaltungsgesellschaft zustehenden Vergütungen geht zu Lasten des Fondsvermögens eine jährliche Vergütung von bis zu 1,5 v.H. des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte des Fondsvermögens errechnet wird, an einen externen Fondsmanager.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft eine Staffelung der monatlichen Vergütung vorzunehmen.

## **3. Performance Fee**

Darüber hinaus wird eine erfolgsbezogene Vergütung (=Performance Fee) iHv 15 v.H. der Performance der jeweiligen Tranche zu Lasten des jeweiligen Tranchenvermögens eingehoben, die täglich abgegrenzt wird.

Diese wird auf Basis der High-Watermark-Methode mit „Carry-Forward-Losses“ berechnet, d.h. Performance-Gewinne werden erst erfolgswirksam, wenn allfällige Verluste aus den Vorperioden aufgeholt wurden.

Die Performance der jeweiligen Tranche wird durch einen Vergleich der Rechenwerte der jeweiligen Tranche zum Monatsultimo ermittelt (Ausschüttungsbereinigung gemäß Time-Weighted-Rate-of-Return-Methode).

Als Tranchenvolumen wird das durchschnittlich eingesetzte jeweilige Tranchenvolumen nach Dietz herangezogen: Das durch die Performance erhöhte Ultimo-Tranchenvolumen des Vormonats wird vom aktuellen Tranchenvolumen abgezogen, dieser Betrag entspricht den Zu- und Abflüssen. Dieser Betrag wird dann mit dem Faktor 50 v.H. gewichtet und dem Ultimo-Tranchenvolumen des Vormonats hinzugerechnet.

## **4. Sonstige Aufwendungen und Kosten**

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

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

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

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 September 2018)**

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

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

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

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

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg) \*

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

- |        |            |                                      |
|--------|------------|--------------------------------------|
| 1.2.1. | Luxemburg: | Euro MTF Luxemburg                   |
| 1.2.2. | Schweiz:   | SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG** |

**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:            | Moskau (RTS Stock Exchange)<br>Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX) |
| 2.4. | Serbien:             | Belgrad   |
| 2.5. | Türkei:              | Istanbul (betr. Stock Market nur „National Market“)                       |

**3. Börsen in außereuropäischen Ländern**

- |       |                               |  |
|-------|-------------------------------|--|
| 3.1.  | Australien:                   | Sydney, Hobart, Melbourne, Perth   |
| 3.2.  | Argentinien:                  | Buenos Aires   |
| 3.3.  | Brasilien:                    | Rio de Janeiro, Sao Paulo  |
| 3.4.  | Chile:                        | Santiago   |
| 3.5.  | China:                        | Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange   |
| 3.6.  | Hongkong:                     | Hongkong Stock Exchange  |
| 3.7.  | Indien:                       | Mumbai   |
| 3.8.  | Indonesien:                   | Jakarta  |
| 3.9.  | Israel:                       | Tel Aviv   |
| 3.10. | Japan:                        | Tokyo, Osaka, Nagoya, Kyoto, Fukuoka, Niigata, Sapporo, Hiroshima                                  |
| 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, Christchurch/Invercargill, Auckland  |
| 3.17. | Peru:                         | Bolsa de Valores de Lima   |
| 3.18. | Philippinen:                  | Manila   |
| 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 |
| 3.24. | Venezuela:                    | Caracas  |
| 3.25. | Vereinigte Arabische Emirate: | Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)  |

**4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Gemeinschaft**

|      |          |  |
|------|----------|--|
| 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. | Slowakei:    | RM-System Slovakia   |
| 5.13. | Südafrika:   | Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)  |
| 5.14. | Schweiz:     | EUREX  |
| 5.15. | Türkei:      | TurkDEX  |
| 5.16. | USA:         | NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq PHLX, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX) |

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

Mit dem erwarteten Ausscheiden des Vereinigten Königreichs Großbritanniens und Nordirland (GB) aus der EU verliert GB seinen Status als EWR-Mitgliedstaat und in weiterer Folge verlieren auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte 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 als in diesen Fondsbestimmungen ausdrücklich vorgesehene Börsen bzw. anerkannte geregelte Märkte eines Drittlandes im Sinne des InvFG 2011 bzw. der OGAW-RL gelten.

\*\*) Im Fall des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die SIX Swiss Exchange AG und die BX Swiss AG bis auf Weiteres unter Punkt 2 „Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR“ zu subsumieren.

## Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Ausschüttungsanteilen

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

### FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000A0JQ22  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger  |                | Betriebliche Anleger |                |                      | Privatstiftungen | Fußnoten |
|--|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|------------------|----------|
|  | mit Option     | ohne Option    | Natürliche Personen  |                | Juristische Personen |                  |          |
|  |                |                | mit Option           | ohne Option    |                      |                  |          |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | <b>-1,1533</b> | <b>-1,1533</b> | <b>-1,1533</b>       | <b>-1,1533</b> | <b>-1,1533</b>       | <b>-1,1533</b>   |          |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge  | -1,1533        | -1,1533        | -1,1533              | -1,1533        | -1,1533              | -1,1533          |          |
| <b>2. Zuzüglich</b>  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte  | 0,0541         | 0,0541         | 0,0541               | 0,0541         | 0,0541               | 0,0541           |          |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)  | 1,0996         | 1,0996         | 1,0996               | 1,0996         | 1,0996               | 1,0996           |          |
| <b>3. Abzüglich</b>  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.2 Steuerfreie Zinserträge  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           | 1)       |
| 3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen   | 0,0000         | 0,0000         |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 3.3 Steuerfreie Dividendenerträge  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden   |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG  |                |                |                      |                | 0,0004               | 0,0004           |          |
| 3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG  |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           | 2)       |
| 3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge   |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80 %   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100 %  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)   | 0,0000         | 0,0000         |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | <b>0,0004</b>  | <b>0,0004</b>  | <b>0,0004</b>        | <b>0,0004</b>  | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |          |
| 4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert  | 0,0004         | 0,0004         | 0,0004               | 0,0004         |                      |                  |          |
| 4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)  |                |                |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene) |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000A0JQ22

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten     |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|--------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |              |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |              |
| <b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>  | <b>0,2000</b> | <b>0,2000</b> | <b>0,2000</b>        | <b>0,2000</b> | <b>0,2000</b>        | <b>0,2000</b>    |              |
| 5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen) | 0,2000        | 0,2000        | 0,2000               | 0,2000        | 0,2000               | 0,2000           |              |
| 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  | -1,1533       | -1,1533       | -1,1533              | -1,1533       | -1,1533              | -1,1533          |              |
| 5.6 Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt   | 0,2000        | 0,2000        | 0,2000               | 0,2000        | 0,2000               | 0,2000           |              |
| <b>6. Korrekturbeträge</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)   | -0,0537       | -0,0537       | -0,0537              | -0,0537       |                      | -0,0537          | 15)          |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten  | 0,2000        | 0,2000        | 0,2000               | 0,2000        |                      | 0,2000           | 16)          |
| <b>7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 7.1 Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.2 Zinsen   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.3 Ausschüttungen von Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| <b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 3) 4) 5) 18) |
| 8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998                              | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 3)           |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 6) 7)        |
| 8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  | 0,0165        | 0,0165        | 0,0165               | 0,0165        | 0,0260               | 0,0260           |              |
| 8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe  |               |               |                      |               | 0,0274               | 0,0274           |              |

# FTC Gideon I

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000A0JQ22

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten   |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |            |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |            |
| <b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>  |               |               |                      |               |                      |                  | 8)         |
| 9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)   | 0,0004        | 0,0004        | 0,0004               | 0,0004        | 0,0004               | 0,0004           |            |
| 9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 2)         |
| 9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 17)        |
| 9.4 Steuerfrei gemäß DBA   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>   |               |               |                      |               |                      |                  | 9) 10) 13) |
| 10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 10.3 Ausländische Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)                                  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 11.1 KEST auf Inlandsdividenden  | 0,0008        | 0,0008        | 0,0008               | 0,0008        | 0,0008               | 0,0008           |            |
| <b>12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    | 9) 11)     |
| 12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 12.3 KEST auf ausländische Dividenden  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 12)        |
| 12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer   | 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 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 13)        |
| 12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)  | 0,0000        |               |                      |               |                      |                  |            |
| <b>16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären                        | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären          | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998) | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um  | -0,2537       | -0,2537       |                      |               |                      |                  |            |

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000A0JQ22  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             |                         | Privat-<br>stiftungen | Fuß-<br>noten |
|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
|  | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             | Juristische<br>Personen |                       |               |
|  |               |             | mit Option           | ohne Option |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/<br/>Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar</b>         |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne<br>Berücksichtigung des matching credit)                   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen<br>(Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen) (ohne<br>Berücksichtigung des matching credit)                |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag<br/>rückzuerstatten</b>                          |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Belgien  | 0,0012        | 0,0012      | 0,0012               | 0,0012      | 0,0012                  | 0,0012                |               |
| Italien  | 0,0005        | 0,0005      | 0,0005               | 0,0005      | 0,0005                  | 0,0005                |               |
| Kanada   | 0,0008        | 0,0008      | 0,0008               | 0,0008      | 0,0008                  | 0,0008                |               |
| Norwegen   | 0,0019        | 0,0019      | 0,0019               | 0,0019      | 0,0019                  | 0,0019                |               |
| Schweden   | 0,0016        | 0,0016      | 0,0016               | 0,0016      | 0,0016                  | 0,0016                |               |
| Spanien  | 0,0001        | 0,0001      | 0,0001               | 0,0001      | 0,0001                  | 0,0001                |               |
| USA - Vereinigte Staaten   | 0,0104        | 0,0104      | 0,0104               | 0,0104      | 0,0104                  | 0,0104                |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen<br>(Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare<br/>Quellensteuern</b>                                  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |

## **Fußnoten:**

- 1) Für Privatanleger besteht die Möglichkeit, bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag gem. § 240 Abs. 3 BAO auf die Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Zinserträge (siehe die Position 12.2) einzubringen oder diese im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer geltend zu machen. Bei betrieblichen Anlegern ist die Anrechnung dieser KEST im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer bzw. Körperschaftsteuer möglich. In der Darstellung hier wird (entsprechend der üblichen Vorgangsweise) vorausgesetzt, dass für Privatanleger die Geltendmachung der Anrechnung bzw. Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Anleihen unterbleibt. Falls jedoch die Geltendmachung dieser KEST-Erstattung bzw. -Anrechnung erfolgt, ist bei der Veranlagung der Progressionsvorbehalt zu berücksichtigen.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs. 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KEST-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilsmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilshaber rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) Die Doppelbesteuerungsabkommen verpflichten die betroffenen Länder, die von diesen in Abzug gebrachten Steuern in der hier angeführten Höhe rückzuerstatten. Voraussetzungen für die Rückerstattungen sind Anträge des jeweiligen Anteilscheininhabers bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) Im Fall des Vorliegens einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988 erfolgt kein KEST-Abzug für betriebliche Anleger, die nicht natürliche Personen sind. Falls keine solche Befreiungserklärung abgegeben wurde und daher die KEST in Abzug gebracht wird, ist diese für juristische Personen auf die Körperschaftsteuer anrechenbar.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Person gilt die Endbesteuerung nur für die KEST II pflichtigen Erträge. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können diese Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Privatstiftungen sind gem. § 94 Z 12 EStG von der Kapitalertragsteuer auf diese Erträge befreit.
- 12) Vor dem Abzug des gem. VO 2003/393 anrechenbaren Betrags. Die Höhe des anrechenbaren Betrags ist der Position 12.4 zu entnehmen.
- 13) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die Einkommensteuer anrechenbar bzw. rückerstattbar.
- 14) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 15) Umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren. Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Der Korrekturbetrag erhöht grundsätzlich die Anschaffungskosten.
- 16) Umfasst auch AIF-Einkünfte. Der Korrekturbetrag vermindert die Anschaffungskosten.
- 17) In Punkt 3. nicht abgezogen.
- 18) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

## Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Ausschüttungsanteilen

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

### FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000A1GPR7  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|----------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |          |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |          |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |          |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| <b>2. Zuzüglich</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |          |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| <b>3. Abzüglich</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |          |
| 3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.2 Steuerfreie Zinserträge  |               |               |                      |               |                      |                  |          |
| 3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)       |
| 3.2.2 Gem. nationalen Vorschriften sonstige steuerfreie Zinserträge - zB Wohnbauanleihen   | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      | 0,0000           |          |
| 3.3 Steuerfreie Dividendenerträge  |               |               |                      |               |                      |                  |          |
| 3.3.1 Gemäß DBA steuerfreie Dividenden   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.3.2 Inlandsdividenden steuerfrei gem. § 10 KStG  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 2)       |
| 3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge   |               |               |                      |               |                      |                  |          |
| 3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80 %   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100 %  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)   | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      | 0,0000           |          |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |          |
| 4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        |                      |                  |          |
| 4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)  |               |               |                      |               |                      | 0,0000           |          |
| 4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene) |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |          |

# FTC Gideon I

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000A1GPR7

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten     |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|--------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |              |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |              |
| <b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |              |
| 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 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  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 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           |              |
| <b>6. Korrekturbeträge</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        |                      | 0,0000           | 15)          |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        |                      | 0,0000           | 16)          |
| <b>7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 7.1 Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.2 Zinsen   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.3 Ausschüttungen von Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| <b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 3) 4) 5) 18) |
| 8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998                                | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 3)           |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 6) 7)        |
| 8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |              |

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000A1GPR7

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten   |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |            |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |            |
| <b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>  |               |               |                      |               |                      |                  | 8)         |
| 9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 2)         |
| 9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 17)        |
| 9.4 Steuerfrei gemäß DBA   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>   |               |               |                      |               |                      |                  | 9) 10) 13) |
| 10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 10.3 Ausländische Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)                                  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 11.1 KEST auf Inlandsdividenden  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    | 9) 11)     |
| 12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 12.3 KEST auf ausländische Dividenden  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 12)        |
| 12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer   | 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 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 13)        |
| 12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)  | 0,0000        |               |                      |               |                      |                  |            |
| <b>16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären                        | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären          | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998) | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um  | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |

# FTC Gideon I

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000A1GPR7  
 Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             |                         | Privat-<br>stiftungen | Fuß-<br>noten |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             | Juristische<br>Personen |                       |               |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar</b>          |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)                   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)                |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten</b>                           |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern</b>                                   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |

**Fußnoten:**

- 1) Für Privatanleger besteht die Möglichkeit, bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag gem. § 240 Abs. 3 BAO auf die Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Zinserträge (siehe die Position 12.2) einzubringen oder diese im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer geltend zu machen. Bei betrieblichen Anlegern ist die Anrechnung dieser KEST im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer bzw. Körperschaftsteuer möglich. In der Darstellung hier wird (entsprechend der üblichen Vorgangsweise) vorausgesetzt, dass für Privatanleger die Geltendmachung der Anrechnung bzw. Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Anleihen unterbleibt. Falls jedoch die Geltendmachung dieser KEST-Erstattung bzw. -Anrechnung erfolgt, ist bei der Veranlagung der Progressionsvorbehalt zu berücksichtigen.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs. 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KEST-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilsmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilshaber rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) Die Doppelbesteuerungsabkommen verpflichten die betroffenen Länder, die von diesen in Abzug gebrachten Steuern in der hier angeführten Höhe rückzuerstatten. Voraussetzungen für die Rückerstattungen sind Anträge des jeweiligen Anteilscheininhabers bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) Im Fall des Vorliegens einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988 erfolgt kein KEST-Abzug für betriebliche Anleger, die nicht natürliche Personen sind. Falls keine solche Befreiungserklärung abgegeben wurde und daher die KEST in Abzug gebracht wird, ist diese für juristische Personen auf die Körperschaftsteuer anrechenbar.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Person gilt die Endbesteuerung nur für die KEST II pflichtigen Erträge. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können diese Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Privatstiftungen sind gem. § 94 Z 12 EStG von der Kapitalertragsteuer auf diese Erträge befreit.
- 12) Vor dem Abzug des gem. VO 2003/393 anrechenbaren Betrags. Die Höhe des anrechenbaren Betrags ist der Position 12.4 zu entnehmen.
- 13) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die Einkommensteuer anrechenbar bzw. rückerstattbar.
- 14) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 15) Umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren. Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Der Korrekturbetrag erhöht grundsätzlich die Anschaffungskosten.
- 16) Umfasst auch AIF-Einkünfte. Der Korrekturbetrag vermindert die Anschaffungskosten.
- 17) In Punkt 3. nicht abgezogen.
- 18) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

## Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Thesaurierungsanteilen

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

### FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000499785  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger  |                | Betriebliche Anleger |                |                      | Privatstiftungen | Fußnoten |
|--|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|------------------|----------|
|  | mit Option     | ohne Option    | Natürliche Personen  |                | Juristische Personen |                  |          |
|  |                |                | mit Option           | ohne Option    |                      |                  |          |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | <b>-1,2695</b> | <b>-1,2695</b> | <b>-1,2695</b>       | <b>-1,2695</b> | <b>-1,2695</b>       | <b>-1,2695</b>   |          |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge  | -1,2695        | -1,2695        | -1,2695              | -1,2695        | -1,2695              | -1,2695          |          |
| <b>2. Zuzüglich</b>  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte  | 0,0427         | 0,0427         | 0,0427               | 0,0427         | 0,0427               | 0,0427           |          |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)  | 1,2272         | 1,2272         | 1,2272               | 1,2272         | 1,2272               | 1,2272           |          |
| <b>3. Abzüglich</b>  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren  | 0,0001         | 0,0001         | 0,0001               | 0,0001         | 0,0001               | 0,0001           |          |
| 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  |                |                |                      |                | 0,0004               | 0,0004           |          |
| 3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG  |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           | 2)       |
| 3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge   |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80 %   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100 %  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)   | 0,0000         | 0,0000         |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | <b>0,0004</b>  | <b>0,0004</b>  | <b>0,0004</b>        | <b>0,0004</b>  | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |          |
| 4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert  | 0,0004         | 0,0004         | 0,0004               | 0,0004         |                      |                  |          |
| 4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)  |                |                |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene) |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000499785

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten     |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|--------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |              |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |              |
| <b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |              |
| 5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen) | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 14)          |
| 5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis  | -1,2695       | -1,2695       | -1,2695              | -1,2695       | -1,2695              | -1,2695          |              |
| 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           |              |
| <b>6. Korrekturbeträge</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)   | -0,0422       | -0,0422       | -0,0422              | -0,0422       |                      | -0,0422          | 15)          |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        |                      | 0,0000           | 16)          |
| <b>7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 7.1 Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.2 Zinsen   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.3 Ausschüttungen von Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| <b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 3) 4) 5) 18) |
| 8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998                              | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 3)           |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 6) 7)        |
| 8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  | 0,0125        | 0,0125        | 0,0125               | 0,0125        | 0,0198               | 0,0198           |              |
| 8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe  |               |               |                      |               | 0,0219               | 0,0219           |              |

# FTC Gideon I

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000499785

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten   |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |            |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |            |
| <b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>  |               |               |                      |               |                      |                  | 8)         |
| 9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)   | 0,0004        | 0,0004        | 0,0004               | 0,0004        | 0,0004               | 0,0004           |            |
| 9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 2)         |
| 9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 17)        |
| 9.4 Steuerfrei gemäß DBA   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>   |               |               |                      |               |                      |                  | 9) 10) 13) |
| 10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 10.3 Ausländische Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)                                  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 11.1 KEST auf Inlandsdividenden  | 0,0009        | 0,0009        | 0,0009               | 0,0009        | 0,0009               | 0,0009           |            |
| <b>12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    | 9) 11)     |
| 12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 12.3 KEST auf ausländische Dividenden  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 12)        |
| 12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer   | 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 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 13)        |
| 12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)  | 0,0000        |               |                      |               |                      |                  |            |
| <b>16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären                        | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären          | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998) | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um  | -0,0422       | -0,0422       |                      |               |                      |                  |            |

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000499785  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             |                         | Privat-<br>stiftungen | Fuß-<br>noten |
|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
|  | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             | Juristische<br>Personen |                       |               |
|  |               |             | mit Option           | ohne Option |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/<br/>Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar</b>         |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne<br>Berücksichtigung des matching credit)                   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen<br>(Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen) (ohne<br>Berücksichtigung des matching credit)                |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag<br/>rückzuerstatten</b>                          |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Belgien  | 0,0008        | 0,0008      | 0,0008               | 0,0008      | 0,0008                  | 0,0008                |               |
| Italien  | 0,0005        | 0,0005      | 0,0005               | 0,0005      | 0,0005                  | 0,0005                |               |
| Kanada   | 0,0006        | 0,0006      | 0,0006               | 0,0006      | 0,0006                  | 0,0006                |               |
| Norwegen   | 0,0013        | 0,0013      | 0,0013               | 0,0013      | 0,0013                  | 0,0013                |               |
| Schweden   | 0,0012        | 0,0012      | 0,0012               | 0,0012      | 0,0012                  | 0,0012                |               |
| Spanien  | 0,0001        | 0,0001      | 0,0001               | 0,0001      | 0,0001                  | 0,0001                |               |
| USA - Vereinigte Staaten   | 0,0081        | 0,0081      | 0,0081               | 0,0081      | 0,0081                  | 0,0081                |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen<br>(Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare<br/>Quellensteuern</b>                                  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|  |               |             |                      |             |                         |                       |               |

## **Fußnoten:**

- 1) Für Privatanleger besteht die Möglichkeit, bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag gem. § 240 Abs. 3 BAO auf die Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Zinserträge (siehe die Position 12.2) einzubringen oder diese im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer geltend zu machen. Bei betrieblichen Anlegern ist die Anrechnung dieser KEST im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer bzw. Körperschaftsteuer möglich. In der Darstellung hier wird (entsprechend der üblichen Vorgangsweise) vorausgesetzt, dass für Privatanleger die Geltendmachung der Anrechnung bzw. Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Anleihen unterbleibt. Falls jedoch die Geltendmachung dieser KEST-Erstattung bzw. -Anrechnung erfolgt, ist bei der Veranlagung der Progressionsvorbehalt zu berücksichtigen.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs. 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KEST-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilsmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilshaber rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) Die Doppelbesteuerungsabkommen verpflichten die betroffenen Länder, die von diesen in Abzug gebrachten Steuern in der hier angeführten Höhe rückzuerstatten. Voraussetzungen für die Rückerstattungen sind Anträge des jeweiligen Anteilscheininhabers bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) Im Fall des Vorliegens einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988 erfolgt kein KEST-Abzug für betriebliche Anleger, die nicht natürliche Personen sind. Falls keine solche Befreiungserklärung abgegeben wurde und daher die KEST in Abzug gebracht wird, ist diese für juristische Personen auf die Körperschaftsteuer anrechenbar.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Person gilt die Endbesteuerung nur für die KEST II pflichtigen Erträge. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können diese Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Privatstiftungen sind gem. § 94 Z 12 EStG von der Kapitalertragsteuer auf diese Erträge befreit.
- 12) Vor dem Abzug des gem. VO 2003/393 anrechenbaren Betrags. Die Höhe des anrechenbaren Betrags ist der Position 12.4 zu entnehmen.
- 13) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die Einkommensteuer anrechenbar bzw. rückerstattbar.
- 14) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 15) Umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren. Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Der Korrekturbetrag erhöht grundsätzlich die Anschaffungskosten.
- 16) Umfasst auch AIF-Einkünfte. Der Korrekturbetrag vermindert die Anschaffungskosten.
- 17) In Punkt 3. nicht abgezogen.
- 18) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

## Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Thesaurierungsanteilen

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

### FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000A1GPS5  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger  |                | Betriebliche Anleger |                |                      | Privatstiftungen | Fußnoten |
|--|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|------------------|----------|
|  | mit Option     | ohne Option    | Natürliche Personen  |                | Juristische Personen |                  |          |
|  |                |                | mit Option           | ohne Option    |                      |                  |          |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | <b>-1,2164</b> | <b>-1,2164</b> | <b>-1,2164</b>       | <b>-1,2164</b> | <b>-1,2164</b>       | <b>-1,2164</b>   |          |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge  | -1,2164        | -1,2164        | -1,2164              | -1,2164        | -1,2164              | -1,2164          |          |
| <b>2. Zuzüglich</b>  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte  | 0,0609         | 0,0609         | 0,0609               | 0,0609         | 0,0609               | 0,0609           |          |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen) aus ausgeschüttetem Gewinnvortrag   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 2.6 Nicht verrechenbare Aufwände und Verluste aus Kapitalvermögen (Vortrag auf neue Rechnung)  | 1,1568         | 1,1568         | 1,1568               | 1,1568         | 1,1568               | 1,1568           |          |
| <b>3. Abzüglich</b>  |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.1 Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren  | 0,0001         | 0,0001         | 0,0001               | 0,0001         | 0,0001               | 0,0001           |          |
| 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  |                |                |                      |                | 0,0013               | 0,0013           |          |
| 3.3.3 Auslandsdividenden steuerfrei gem. § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG  |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           | 2)       |
| 3.4 Gemäß DBA steuerfreie Immobilienfondserträge   |                |                |                      |                |                      |                  |          |
| 3.4.1 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 80 %   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.2 Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds 100 %  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.4.3 Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne aus Immobiliensubfonds   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.5 Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 EStG 1988 und AIF Erträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 3.6 Erst bei Ausschüttung in Folgejahren bzw. bei Verkauf der Anteile steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altmissionen)   | 0,0000         | 0,0000         |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | <b>0,0013</b>  | <b>0,0013</b>  | <b>0,0013</b>        | <b>0,0013</b>  | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |          |
| 4.1 Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert  | 0,0013         | 0,0013         | 0,0013               | 0,0013         |                      |                  |          |
| 4.2 Nicht endbesteuerte Einkünfte  | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.2.1 Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)  |                |                |                      |                |                      | 0,0000           |          |
| 4.2.2 In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene) |                |                |                      |                | 0,0000               | 0,0000           |          |
| 4.3 In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 des laufenden Jahres   | 0,0000         | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000         | 0,0000               | 0,0000           |          |

# FTC Gideon I

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000A1GPS5

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten     |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|--------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |              |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |              |
| <b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    |              |
| 5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorräte und Immobilien-Gewinnvorräte  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorräte InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen) | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 14)          |
| 5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis  | -1,2164       | -1,2164       | -1,2164              | -1,2164       | -1,2164              | -1,2164          |              |
| 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           |              |
| <b>6. Korrekturbeträge</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 6.1 Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind)   | -0,0596       | -0,0596       | -0,0596              | -0,0596       |                      | -0,0596          | 15)          |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        |                      | 0,0000           | 16)          |
| <b>7. Ausländische Erträge, ausgenommen DBA befreit</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 7.1 Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.2 Zinsen   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.3 Ausschüttungen von Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 7.4 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| <b>8. Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |              |
| 8.1 Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 3) 4) 5) 18) |
| 8.1.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.3 Steuern auf Ausschüttungen ausländischer Subfonds (ohne Berücksichtigung des matching credit)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.4 Auf inländische Steuer gemäß DBA oder BAO anrechenbare, im Ausland abgezogene Quellensteuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998                              | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.1.5 Zusätzliche, fiktive Quellensteuer (matching credit)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 3)           |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag allenfalls rückerstattbar  |               |               |                      |               |                      |                  | 6) 7)        |
| 8.2.1 Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)  | 0,0181        | 0,0181        | 0,0181               | 0,0181        | 0,0290               | 0,0290           |              |
| 8.2.2 Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen)  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.3 Steuern auf Ausschüttungen Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.2.4 Steuern auf Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |              |
| 8.4 Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe  |               |               |                      |               | 0,0305               | 0,0305           |              |

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr:

01.10.2018 - 30.09.2019

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung:

02.01.2020

ISIN:

AT0000A1GPS5

Werte je Anteil in:

EUR

|  | Privatanleger |               | Betriebliche Anleger |               |                      | Privatstiftungen | Fußnoten   |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|------------------|------------|
|  | mit Option    | ohne Option   | Natürliche Personen  |               | Juristische Personen |                  |            |
|  |               |               | mit Option           | ohne Option   |                      |                  |            |
| <b>9. Begünstigte Beteiligungserträge</b>  |               |               |                      |               |                      |                  | 8)         |
| 9.1 Inlandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 KStG)   | 0,0013        | 0,0013        | 0,0013               | 0,0013        | 0,0013               | 0,0013           |            |
| 9.2 Auslandsdividenden (steuerfrei gemäß § 10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG, ohne Schachteldividenden)   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 2)         |
| 9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG  |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           | 17)        |
| 9.4 Steuerfrei gemäß DBA   |               |               |                      |               | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>10. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen</b>   |               |               |                      |               |                      |                  | 9) 10) 13) |
| 10.1 Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.2 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 10.3 Ausländische Dividenden   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.4 Ausschüttungen ausländischer Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.6 Bewirtschaftungsgewinne aus Subfonds  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (80%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Subfonds (100%)   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.14 Summe KEST-pflichtige Immobilienerträge aus Subfonds   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 10.15 KEST-pflichtige Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 (inkl. Altmissionen)                                  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>11. Österreichische KEST, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 11.1 KEST auf Inlandsdividenden  | 0,0014        | 0,0014        | 0,0014               | 0,0014        | 0,0014               | 0,0014           |            |
| <b>12. Österreichische KEST, die durch Steuerabzug erhoben wird</b>  | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b> | <b>0,0000</b>        | <b>0,0000</b>    | 9) 11)     |
| 12.1 KEST auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| 12.2 KEST auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 1)         |
| 12.3 KEST auf ausländische Dividenden  | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 12)        |
| 12.4 Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer   | 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 EStG 1998   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           | 13)        |
| 12.9 Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KEST   | 0,0000        | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000        | 0,0000               | 0,0000           |            |
| <b>15. Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber</b>  |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 15.1 KEST auf Zinsen gemäß § 98 Z. 5 lit. e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger)  | 0,0000        |               |                      |               |                      |                  |            |
| <b>16. Kennzahlen für die Einkommensteuererklärung</b>   |               |               |                      |               |                      |                  |            |
| 16.1 Ausschüttungen 27,5% (Kennzahlen 897 oder 898)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären                        | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.2 Ausschüttungsgleiche Erträge 27,5% (Kennzahlen 936 oder 937)<br>Achtung: allfällige AIF-Einkünfte sind gesondert zu erklären          | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.3 Anzurechnende ausländische (Quellen)Steuer auf Einkünfte, die dem besonderen Steuersatz von 27,5% unterliegen (Kennzahl 984 oder 998) | 0,0000        | 0,0000        |                      |               |                      |                  |            |
| 16.4 Die Anschaffungskosten des Fondsanteils sind zu korrigieren um  | -0,0596       | -0,0596       |                      |               |                      |                  |            |

# FTC Gideon I

## FTC Gideon I

(Rumpf-) Rechnungsjahr: 01.10.2018 - 30.09.2019  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 02.01.2020  
 ISIN: AT0000A1GPS5  
 Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             |                         | Privat-<br>stiftungen | Fuß-<br>noten |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------------|-----------------------|---------------|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             | Juristische<br>Personen |                       |               |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.1 auf die österreichische Einkommen-/ Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar</b>          |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit)                   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit)                |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten</b>                           |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Belgien   | 0,0012        | 0,0012      | 0,0012               | 0,0012      | 0,0012                  | 0,0012                |               |
| Italien   | 0,0007        | 0,0007      | 0,0007               | 0,0007      | 0,0007                  | 0,0007                |               |
| Kanada  | 0,0009        | 0,0009      | 0,0009               | 0,0009      | 0,0009                  | 0,0009                |               |
| Norwegen  | 0,0019        | 0,0019      | 0,0019               | 0,0019      | 0,0019                  | 0,0019                |               |
| Schweden  | 0,0018        | 0,0018      | 0,0018               | 0,0018      | 0,0018                  | 0,0018                |               |
| Spanien   | 0,0001        | 0,0001      | 0,0001               | 0,0001      | 0,0001                  | 0,0001                |               |
| USA - Vereinigte Staaten  | 0,0116        | 0,0116      | 0,0116               | 0,0116      | 0,0116                  | 0,0116                |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| <b>Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern</b>                                   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |
| auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)  |               |             |                      |             |                         |                       |               |
|   |               |             |                      |             |                         |                       |               |

**Fußnoten:**

- 1) Für Privatanleger besteht die Möglichkeit, bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag gem. § 240 Abs. 3 BAO auf die Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Zinserträge (siehe die Position 12.2) einzubringen oder diese im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer geltend zu machen. Bei betrieblichen Anlegern ist die Anrechnung dieser KEST im Wege der Veranlagung zur Einkommensteuer bzw. Körperschaftsteuer möglich. In der Darstellung hier wird (entsprechend der üblichen Vorgangsweise) vorausgesetzt, dass für Privatanleger die Geltendmachung der Anrechnung bzw. Rückerstattung der KEST für die steuerfreien Anleihen unterbleibt. Falls jedoch die Geltendmachung dieser KEST-Erstattung bzw. -Anrechnung erfolgt, ist bei der Veranlagung der Progressionsvorbehalt zu berücksichtigen.
- 2) Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs. 3 KStG fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KEST-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilsmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilshaber rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten.
- 7) Die Doppelbesteuerungsabkommen verpflichten die betroffenen Länder, die von diesen in Abzug gebrachten Steuern in der hier angeführten Höhe rückzuerstatten. Voraussetzungen für die Rückerstattungen sind Anträge des jeweiligen Anteilscheininhabers bei den Finanzverwaltungen der betreffenden Länder.
- 8) Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürliche Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KEST-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 9) Im Fall des Vorliegens einer KEST-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988 erfolgt kein KEST-Abzug für betriebliche Anleger, die nicht natürliche Personen sind. Falls keine solche Befreiungserklärung abgegeben wurde und daher die KEST in Abzug gebracht wird, ist diese für juristische Personen auf die Körperschaftsteuer anrechenbar.
- 10) Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KEST II und KEST III Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürliche Person gilt die Endbesteuerung nur für die KEST II pflichtigen Erträge. Im Einzelfall (wenn die zu erhebende Einkommensteuer geringer ist als die KEST) können diese Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KEST (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden.
- 11) Privatstiftungen sind gem. § 94 Z 12 EStG von der Kapitalertragsteuer auf diese Erträge befreit.
- 12) Vor dem Abzug des gem. VO 2003/393 anrechenbaren Betrags. Die Höhe des anrechenbaren Betrags ist der Position 12.4 zu entnehmen.
- 13) Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KEST auf Substanzgewinne ist auf die Einkommensteuer anrechenbar bzw. rückerstattbar.
- 14) Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten.
- 15) Umfasst keine AIF Einkünfte, diese sind im Wege der Veranlagung zu korrigieren. Korrekturbetrag für betriebliche Anleger umfasst nicht nur KEST-pflichtige sondern sämtliche im Betriebsvermögen steuerpflichtigen Beträge aus Kapitalvermögen (ohne AIF-Einkünfte). Der Korrekturbetrag erhöht grundsätzlich die Anschaffungskosten.
- 16) Umfasst auch AIF-Einkünfte. Der Korrekturbetrag vermindert die Anschaffungskosten.
- 17) In Punkt 3. nicht abgezogen.
- 18) Der tatsächliche maximale Anrechnungsbetrag pro Anteil wird abweichend von den hier angegebenen Werten wie folgt ermittelt: Gesamtsumme der anrechenbaren Steuern (Betrag unter 8.1.1. bis 8.1.6 multipliziert mit der Anzahl der Anteile zum Ende des Fondsgeschäftsjahres) geteilt durch die Anzahl der Anteile im Meldezeitpunkt.

#### **Hinweis bezüglich verwendeter Daten**

Die Kapitel „Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens“, „Vermögensaufstellung“ und „Steuerliche Behandlung“ 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.**

Sofern nicht anders angegeben, Datenquelle: Erste Asset Management GmbH. Unsere Kommunikationssprachen sind Deutsch und Englisch. Sowohl der vollständige Prospekt als auch der vereinfachte Prospekt bzw. die Wesentlichen Anlegerinformationen (sowie allfällige Änderungen dieser Dokumente) wurden entsprechend den Bestimmungen des InvFG 2011 in der jeweils geltenden Fassung im „Amtsblatt zur Wiener Zeitung“ veröffentlicht und stehen Interessenten kostenlos am Sitz der Kapitalanlagegesellschaft sowie am Sitz der Depotbank zur Verfügung. Das genaue Datum der jeweils letzten Veröffentlichung, die Sprachen, in denen der vereinfachte Prospekt bzw. die Wesentlichen Anlegerinformationen erhältlich sind, sowie allfällige weitere Abholstellen sind auf der Homepage [www.erste-am.at](http://www.erste-am.at) ersichtlich.

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

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