

# **ERSTE BOND EMERGING MARKETS**

**Miteigentumsfonds gemäß InvFG**

Rechenschaftsbericht 2016/17

# Inhaltsübersicht

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft.....</b>                   | <b>2</b>  |
| <b>Entwicklung des Fonds .....</b>   | <b>4</b>  |
| <b>Berechnungsmethode des Gesamtrisikos.....</b>                                     | <b>5</b>  |
| <b>Zusammensetzung des Fondsvermögens.....</b>                                       | <b>5</b>  |
| <b>Vergleichende Übersicht (in EURO).....</b>  | <b>6</b>  |
| <b>Ausschüttung/Auszahlung .....</b>   | <b>7</b>  |
| <b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens .....</b>                      | <b>8</b>  |
| 1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance) .....                     | 8         |
| 2. Fondsergebnis .....   | 9         |
| 3. Entwicklung des Fondsvermögens.....   | 10        |
| <b>Vermögensaufstellung zum 15. März 2017 .....</b>                                  | <b>11</b> |
| <b>Bestätigungsvermerk .....</b>   | <b>33</b> |
| <b>Fondsbestimmungen .....</b>   | <b>36</b> |
| Anhang zu den Fondsbestimmungen.....   | 39        |
| <b>Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Ausschüttungsanteilen .....</b>     | <b>41</b> |
| <b>Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Thesaurierungsanteilen .....</b>    | <b>46</b> |
| <b>Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Vollthesaurierungsanteilen.....</b> | <b>51</b> |

Seit 1.9.2011 ist das Investmentfondsgesetz (InvFG) 2011 in Kraft. Die im Rechenschaftsbericht genannten Bestimmungen bzw. gesetzlichen Verweise beziehen sich teilweise noch auf das InvFG 1993.

Dies gilt auch für die Fondsbestimmungen, welche auf Basis der zum Zulassungszeitpunkt geltenden Rechtslage genehmigt wurden.

## Allgemeine Informationen zur Kapitalanlagegesellschaft

|                         |  |
|-------------------------|--|
| <b>Die Gesellschaft</b> | ERSTE-SPARINVEST Kapitalanlagegesellschaft m. b. H.<br>Am Belvedere 1, A-1100 Wien<br>Telefon: 05 0100-19881, Telefax: 05 0100-17102   |
| <b>Stammkapital</b>     | 4,50 Mio. EURO   |
| <b>Gesellschafter</b>   | Erste Asset Management GmbH (81,48 %)<br>DekaBank Deutsche Girozentrale (2,87 %)<br>„Die Kärntner“ Trust-Vermögensverwaltungsgesellschaft m.b.H. & Co KG (2,87 %)<br>NÖ-Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (1,31 %)<br>Salzburger Sparkasse Bank Aktiengesellschaft (2,87 %)<br>Sieben Tiroler Sparkassen Beteiligungsgesellschaft m. b. H. (2,87 %)<br>Steiermärkische Bank und Sparkassen Aktiengesellschaft (5,73 %)  |
| <b>Aufsichtsrat</b>     | Dir. Mag. Wolfgang TRAINDL (Vorsitzender)<br>Dir. Mag. Dr. Gerhard FABISCH (Vorsitzender-Stv., 1. Stellvertreter) (bis 09.06.2016)<br>Gabriele SEMMELROCK-WERZER (Vorsitzender-Stv., 1. Stellvertreterin ab 09.06.2016)<br>Mag. Franz-Nikolaus HÖRMANN (Vorsitzender-Stv. 2. Stellvertreter)<br>Matthias BAUER (ab 13.10.2016)<br>DDr. Klaus BRUGGER (bis 30.10.2016)<br>Josef PRESCHITZ (ab 13.10.2016)<br>VDir. Dr. Franz PRUCKNER, MBA<br>Dipl. BW. (FH) Birte QUITT (bis 09.02.2016)<br>Mag. Rupert RIEDER<br>Mag. (FH) Thomas SCHAUFLER (ab 10.02.2016)<br>VDir. Mag. Reinhard WALTL<br>vom Betriebsrat entsandt:<br>Martin CECH (ab 23.12.2016)<br>Mag. (FH) Regina HABERHAUER<br>Mag. Dieter KERSCHBAUM (bis 22.12.2016)<br>Mag. Gerhard RAMBERGER (bis 22.12.2016)<br>Ing. Heinrich Hubert REINER (ab 23.12.2016)<br>Peter RIEDERER (ab 23.12.2016)<br>Herbert STEINDORFER (bis 22.12.2016)<br>Mag. Manfred ZOUREK (ab 23.12.2016) |
| <b>Geschäftsführer</b>  | Mag. Heinz BEDNAR<br>Mag. Markus KALLER (von 01.04.2016 bis 31.01.2017)<br>Günther MANDL<br>Christian SCHÖN  |
| <b>Prokuristen</b>      | Mag. Magdalena ARNEZEDER (ab 01.07.2016)<br>Mag. Achim ARNHOF<br>Mag. Karl BRANDSTÖTTER (bis 03.02.2017)<br>Mag. Winfried BUCHBAUER<br>Karl FREUDENSCHUSS<br>Dr. Dietmar JAROSCH<br>Manfred LENTNER<br>Mag. Gerold PERMOSER<br>Mag. Jürgen SINGER  |
| <b>Staatskommissäre</b> | AD Erwin GRUBER<br>HR Dr. Michael MANHARD  |
| <b>Prüfer</b>           | ERNST & YOUNG<br>WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT MBH   |
| <b>Depotbank</b>        | Erste Group Bank AG  |

**Angaben zur Vergütungspolitik:**

Anzahl der Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung): 136.

Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsleitung) gezahlten Vergütungen: EUR 13.000.314, davon fixe Vergütung: EUR 10.185.711, davon variable Vergütung: EUR 2.814.603. Gesamtsumme der Vergütungen an Geschäftsleitung, Risikoträger, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen und Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger: EUR 7.589.300. Davon Vergütungen an die Geschäftsleitung: EUR 1.051.258, davon Vergütungen an die Risikoträger: EUR 5.548.098, Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen: EUR 989.943 und Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie die Geschäftsleiter und Risikoträger: EUR 0.

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

Die letzte Überprüfung 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 Beschreibung der Berechnung können Sie der Vergütungspolitik der Gesellschaft entnehmen, welche 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) abrufbar ist.

## **Sehr geehrte(r) Anteilsinhaber(in),**

wir erlauben uns, Ihnen nachstehend den Bericht des ERSTE BOND EMERGING MARKETS Miteigentumsfonds gemäß InvFG über das Rechnungsjahr vom 16. März 2016 bis 15. März 2017 vorzulegen.

Weiters gestatten wir uns den Hinweis, dass mit 24. Juni 2016 der Fonds ESPA BOND RISING MARKETS (untergehender Fonds) in den Fonds ESPA BOND EMERGING-MARKETS (aufnehmender Fonds) fusioniert wurde.

Weiters erlauben wir uns darauf hinzuweisen, dass mit 24. Juni 2016 der Name des Fonds von ESPA BOND EMERGING-MARKETS auf ERSTE BOND EMERGING MARKETS geändert wurde.

Weiters erlauben wir uns darauf hinzuweisen, dass mit 24. Juni 2016 das Ausschüttungsdatum von 15. Mai auf 15. Juni geändert wurde.

## **Entwicklung des Fonds**

Im Betrachtungszeitraum erwirtschaftete der ERSTE BOND EMERGING MARKETS eine Performance von + 5,42 %.

### **Marktentwicklung:**

Mit Beginn des neuen Berichtsjahres befanden sich die Rohstoffmärkte bereits in anhaltender Korrektur. Der Blick auf das Businessmodel vieler Schwellenländer (Fokus auf Rohstoffexporte) machte die Investoren skeptisch gegenüber der Assetklasse. Auch die reduzierten globalen Wachstumserwartungen (China, die „BRIK“ Länder), sowie Ängste vor Zinserhöhung in den USA und in den Emerging Marketes (im Lichte steigenden Inflationsdrucks) führten zu einem geringeren Risikoappetit und dementsprechend gesunkenener Nachfrage bzw. zu fallenden Preisen.

Sowohl die BREXIT Abstimmung als auch die politischen Unruhen in der Türkei sorgten für Volatilität. Türkische Staatsanleihen reagierten mit Kursrückgängen auf den Putschversuch gegen Präsident Erdogan. Die Ratingagenturen entzogen der Türkei das Investmentgrade Rating und reagierten damit auch auf das persistent hohe Leistungsbilanzdefizit, die ungünstige Struktur der Auslandsverschuldung und auf Sorgen um die Unabhängigkeit der Zentralbank. Ungarn konnte das Investmentgrade Rating im Berichtszeitraum allerdings zurückgewinnen, womit die Ratingagenturen das in den letzten Jahren stattgefundene Deleveraging honoriert haben. Fitch und S&P stuften Slowenien auf A- bzw. A hinauf, während für Kroatien der Ausblick durch diese beiden Ratingagenturen und Moody's von negativ auf stabil erhöht wurde. Diese Entwicklungen wurden im Fonds frühzeitig reflektiert.

Die quantitative Lockerungsmaßnahmen der EZB, BoJ (Bank of Japan) und BoE (Bank of England) und der große Anteil von weltweit negativ rentierenden Papieren haben dazu geführt, dass viele Investoren (auch Cross Over) EM Anleihen stärker gewichtet haben. Diese heftige Nachfrage und die Stabilisierung bei den Rohstoffpreisen haben im Laufe des Jahres für eine starke Performance gesorgt.

In November kam die größte Überraschung aus den Vereinigten Staaten. Die Wahl von Donald Trump zum US-Präsidenten führte zu gestiegenen Renditen in der US-Zinskurve. Gleichzeitig konnten US-Aktien und der US-Dollar in Erwartung von stimulierenden Maßnahmen etwas überraschend zulegen, was auch positiv auf den Risikoappetit auf Emerging Market Exposures wirkte.

Die Suche nach Yield war unter den Investoren so verzweifelt, dass trotz Zinsanhebungsängsten überraschenderweise das lange Ende der meisten Zinskurven besonders unterstützt wurde. Auch der „High Yield“ Bereich im Emerging Markets Sovereign Universum (Exoten, Next Generation Länder mit schwachen Makro-Fundamentaldaten) profitierte überdurchschnittlich von diesem Yield-Durst. Selbst Umschuldungskandidaten wie Venezuela wurden daher stark nachgefragt. Der Fonds betrachtete einige dieser Risiken als nicht vertretbar und behielt betreffende Untergewichtungen bei.

**Veranlagungspolitik:**

Investiert wird in Anleihen hauptsächlich staatlicher und staatsnaher Emittenten, wobei die Anleihen grossteils auf USD oder EUR lauten. Per 15.03.2017 waren etwa 38,8 % des Kreditrisikos in Lateinamerika veranlagt, 29,45 % in Osteuropa, 19,5 % in Asien und ca. 9,51 % in ME/AFRICA. Die 5 größten Schuldner im Fonds sind Mexiko, Indonesien, Brasilien, Türkei und Russland (in der Reihenfolge). Das USD-Wechselkursrisiko wird permanent gesichert, d.h. der Fonds beinhaltet kein Währungsrisiko. Der Schwerpunkt liegt in der Gebarung von Kreditrisiko, das über 73 souveräne Staaten gestreut wird.

**Berechnungsmethode des Gesamtrisikos**

Berechnungsmethode des Gesamtrisikos:

Commitment Approach

Verwendetes Referenzvermögen:

Niedrigster Wert:

Value at Risk:

Ø Wert:

Höchster Wert:

Verwendetes Modell:

Höhe des Leverage\* bei Verwendung der

Value at Risk Berechnungsmethode:

Höhe des Leverage\*\* nach § 4 der 4. Derivate-Risikoberechn.- u. Melde VO:

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

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

**Zusammensetzung des Fondsvermögens**

|                        | 15. März 2017 |               | 15. März 2016 |               |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                        | Mio. EURO     | %             | Mio. EURO     | %             |
| Anleihen lautend auf   |               |               |               |               |
| EURO                   | 15,9          | 4,05          | 18,8          | 5,61          |
| US-Dollar              | 363,9         | 92,72         | 298,9         | 89,37         |
| Wertpapiervermögen     | 379,9         | 96,77         | 317,6         | 94,97         |
| Devisentermingeschäfte | 3,2           | 0,81          | 3,2           | 0,94          |
| Bankguthaben           | 3,7           | 0,93          | 8,6           | 2,57          |
| Zinsenansprüche        | 6,0           | 1,53          | 5,2           | 1,56          |
| Sonstige Abgrenzungen  | -             | 0,04          | -             | 0,05          |
| <b>Fondsvermögen</b>   | <b>392,5</b>  | <b>100,00</b> | <b>334,4</b>  | <b>100,00</b> |

## Vergleichende Übersicht (in EURO)

| Rechnungs-jahr | Fonds-vermögen | Wertent-wicklung<br>in Prozent 1) |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| 2011/12        | 357.766.296,55 | + 10,72                           |
| 2012/13        | 362.114.292,96 | + 8,54                            |
| 2013/14        | 276.591.725,69 | - 2,70 2)                         |
| 2014/15        | 246.066.985,93 | + 4,25 2                          |
| 2015/16        | 334.419.696,15 | + 1,24 2                          |
| 2016/17        | 392.530.428,58 | + 5,42 2)                         |

| Rechnungs-jahr | Ausschüttungsanteile       |              | Thesaurierungsanteile      |                                      |                                   | Vollthesaurierungsanteile  |   |
|----------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---|
|                | Errechneter Wert je Anteil | Ausschüttung | Errechneter Wert je Anteil | Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag | Auszahlung gem. § 58 Abs. 2 InvFG | Errechneter Wert je Anteil | Zur Voll-thesaurierung verwendeter Ertrag |
| 2011/12        | 71,85                      | 3,58         | 146,08                     | 33,75                                | 1,80                              | 167,05                     | 40,63                                     |
| 2012/13        | 74,15                      | 3,35         | 156,63                     | 34,07                                | 1,76                              | 181,32                     | 41,43                                     |
| 2013/14        | 68,96                      | 3,08         | 150,70                     | 11,69                                | 2,62                              | 176,38                     | 16,75                                     |
| 2014/15        | 68,80                      | 2,40         | 154,48                     | 0,00                                 | 0,00                              | 183,89                     | 0,00                                      |
| 2015/16        | 67,28                      | 2,00         | 156,38                     | 0,00                                 | 0,00                              | 186,14                     | 0,00                                      |
| 2016/17        | 68,88                      | 1,9000       | 164,86                     | 0,0031                               | 0,0000                            | 196,24                     | 0,0029                                    |

- 1) Unter Annahme gänzlicher Wiederveranlagung von ausgeschütteten bzw. ausgezahlten Beträgen zum Rechenwert am Ausschüttungstag.  
 2) Die Wertentwicklung der Thesaurierungsanteile bzw. Vollthesaurierungsanteile weicht auf Grund von Rundungen geringfügig von diesem Wert ab.

## Ausschüttung / Auszahlung

Für das Rechnungsjahr 16.03.2016 bis 15.03.2017 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 16.06.2017 bei der

Erste Group Bank AG, Wien,

bzw. den jeweiligen depotführenden Banken gutgeschrieben bzw. ausgezahlt.

| Fondstyp         | ISIN         | Währung | Ausschüttung / Auszahlung | KEST mit Options-erklärung | KEST ohne Options-erklärung | Wieder-veranlagung |
|------------------|--------------|---------|---------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| Ausschüttter     | AT0000842521 | EUR     | 1,9000                    | 0,0000                     | 0,0000                      | -                  |
| Thesaurierer     | AT0000809165 | EUR     | 0,0000                    | 0,0000                     | 0,0000                      | 0,0031             |
| Vollthesaurierer | AT0000639406 | CZK     | -                         | *                          | -                           | 0,0000             |
| Vollthesaurierer | AT0000673306 | EUR     | -                         | *                          | -                           | 0,0029             |
| Vollthesaurierer | AT0000A00GC8 | HUF     | -                         | *                          | -                           | 0,4862             |
|                  |              |         |                           |                            |                             |                    |

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

## Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

| <b>AT0000842521 Ausschüttter EUR</b>   |               |
|--|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.669.885,431 Anteile)  | 67,28         |
| Ausschüttung / Auszahlung am 12.05.2016 (entspricht rund 0,0297 Anteilen bei einem Rechenwert von 67,25) | 2,0000        |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (1.981.925,111 Anteile)  | 68,88         |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                | 70,93         |
| Nettoertrag pro Anteil   | 3,65          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>   | <b>5,42 %</b> |

| <b>AT0000809165 Thesaurierer EUR</b>  |               |
|---|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.052.628,020 Anteile)   | 156,38        |
| Ausschüttung / Auszahlung am 12.05.2016 (entspricht rund 0,0000 Anteilen bei einem Rechenwert von 160,98) | 0,0000        |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (1.166.445,318 Anteile)   | 164,86        |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile                                 | 164,86        |
| Nettoertrag pro Anteil  | 8,48          |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>  | <b>5,42 %</b> |

| <b>AT0000639406 Vollthesaurierer CZK</b>                                  |               |
|---|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (3.227,075 Anteile)             | 5.031,55      |
| Ausschüttung/Auszahlung   | 0,0000        |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (4.068,714 Anteile)               | 5.302,50      |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile | 5.302,50      |
| Nettoertrag pro Anteil  | 270,95        |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>                    | <b>5,39 %</b> |

| <b>AT0000673306 Vollthesaurierer EUR</b>                                  |               |
|---|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (303.740,717 Anteile)           | 186,14        |
| Ausschüttung/Auszahlung   | 0,0000        |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (318.357,110 Anteile)             | 196,24        |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile | 196,24        |
| Nettoertrag pro Anteil  | 10,10         |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>                    | <b>5,43 %</b> |

| <b>AT0000A00GC8 Vollthesaurierer HUF</b>                                  |               |
|---|---------------|
| Anteilswert am Beginn des Rechnungsjahres (1.712,596 Anteile)             | 57.811,36     |
| Ausschüttung/Auszahlung   | 0,0000        |
| Anteilswert am Ende des Rechnungsjahres (2.189,073 Anteile)               | 60.897,20     |
| Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung/Auszahlung erworbene Anteile | 60.897,20     |
| Nettoertrag pro Anteil  | 3.085,84      |
| <b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr</b>                    | <b>5,34 %</b> |

## 2. Fondsergebnis

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

|  |                   |
|--|-------------------|
| Zinsenerträge (exkl. Ertragsausgleich) | 21.733.007,85     |
| Dividendenerträge                      | 0,00              |
| Sonstige Erträge 8)                    | <u>120.569,84</u> |
| Summe Erträge (ohne Kursergebnis)      | 21.853.577,69     |

##### Sollzinsen

##### Aufwendungen

|  |                |
|--|----------------|
| Vergütung an die KAG                             | - 3.826.721,77 |
| Kosten für Wirtschaftsprüfer u. strl. Vertretung | 0,00           |
| Publizitätskosten                                | - 42.629,47    |
| Wertpapierdepotgebühren                          | - 100.225,49   |
| Depotbankgebühren                                | - 306.137,77   |
| Kosten für den externen Berater                  | <u>0,00</u>    |
| Summe Aufwendungen                               | - 4.275.714,50 |
| Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds 1)   | <u>0,00</u>    |

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

##### Realisiertes Kursergebnis 2) 3)

|                         |                        |
|-------------------------|------------------------|
| Realisierte Gewinne 4)  | 47.415.740,82          |
| Realisierte Verluste 5) | <u>- 63.529.196,61</u> |

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

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

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 7)

**17.565.314,76**

**- 16.113.455,79**

**1.451.858,97**

### c. Ertragsausgleich

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres              | 1.883.809,48                |
| Ertragsausgleich für Gewinnvorträge von Ausschüttungsanteilen | <u>6.635.370,84</u>         |
| <b>Fondsergebnis gesamt</b>                                   | <b><u>31.114.492,65</u></b> |

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

|   |                       |
|---|-----------------------|
| <b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b>        | <b>334.419.696,15</b> |
| <b>Ausschüttung / Auszahlung im Rechnungsjahr</b>         | <b>- 3.311.870,48</b> |
| <b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen</b>                 | <b>30.308.110,26</b>  |
| <b>Fondsergebnis gesamt</b>                               |                       |
| (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt) | <b>31.114.492,65</b>  |
| <b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b>          | <b>392.530.428,58</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 5.029.997,57.
- 4) Davon Gewinne aus Derivatgeschäften: EUR 35.749.281,62.
- 5) Davon Verluste aus Derivatgeschäften: EUR -60.276.648,79.
- 6) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 854,02.
- 7) Davon Veränderung unrealisierte Gewinne EUR 15.195.694,95 und unrealisierte Verluste EUR 5.947.758,41.
- 8) Die in dieser Position ausgewiesenen Erträge entfielen auf Leihegebühren aus Wertpapierleihegeschäften iHv EUR 120.569,84, die mit der Erste Group Bank AG getätigten wurden, auf Erträge aus Immobilienfonds iHv EUR 0,00 sowie auf sonstige Erträge iHv EUR 0,00.

# Vermögensaufstellung zum 15. März 2017

(einschließlich Veränderungen im Wertpapiervermögen vom 16. März 2016 bis 15. März 2017)

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn-nummer | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand<br>Stück/Nominales (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|------------------------|-------------|----------|-------------------|----------------------|--|------|--------------------|--------------------------------------|
|------------------------|-------------|----------|-------------------|----------------------|--|------|--------------------|--------------------------------------|

## Amtlich gehandelte Wertpapiere

### Anleihen auf Euro lautend

#### Emissionsland Bulgarien

|                                 |              |       |       |   |       |         |              |      |
|---------------------------------|--------------|-------|-------|---|-------|---------|--------------|------|
| BULGARIAN ENERGY 16/21          | XS1405778041 | 4,875 | 1.000 | 0 | 1.000 | 106,125 | 1.061.250,00 | 0,27 |
| Summe Emissionsland Bulgarien   |              |       |       |   |       |         | 1.061.250,00 | 0,27 |
| Summe Anleihen auf Euro lautend |              |       |       |   |       |         | 1.061.250,00 | 0,27 |

### Anleihen auf US-Dollar lautend

#### Emissionsland Aserbaidschan

|                                   |              |       |       |   |       |         |              |      |
|-----------------------------------|--------------|-------|-------|---|-------|---------|--------------|------|
| ASERBAIDSCHAN 14/24               | XS1044540547 | 4,750 | 0     | 0 | 2.000 | 99,413  | 1.870.325,95 | 0,48 |
| SOUTH.GAS COR. 16/26              | XS1319820897 | 6,875 | 1.000 | 0 | 1.000 | 106,900 | 1.005.597,10 | 0,26 |
| Summe Emissionsland Aserbaidschan |              |       |       |   |       |         | 2.875.923,05 | 0,73 |

#### Emissionsland Barbados

|                              |              |       |   |   |     |        |            |      |
|------------------------------|--------------|-------|---|---|-----|--------|------------|------|
| BARBADOS 01/21 REGS          | USP48864AC94 | 7,250 | 0 | 0 | 500 | 86,388 | 406.321,43 | 0,10 |
| Summe Emissionsland Barbados |              |       |   |   |     |        | 406.321,43 | 0,10 |

#### Emissionsland Cayman Inseln

|                                   |              |       |   |   |     |         |            |      |
|-----------------------------------|--------------|-------|---|---|-----|---------|------------|------|
| PANAMA CANAL RAILW. 07/26         | USG68828AA31 | 7,000 | 0 | 0 | 500 | 103,048 | 365.449,38 | 0,09 |
| Summe Emissionsland Cayman Inseln |              |       |   |   |     |         | 365.449,38 | 0,09 |

#### Emissionsland Costa Rica

|                                |              |       |   |   |       |        |            |      |
|--------------------------------|--------------|-------|---|---|-------|--------|------------|------|
| INST.COSTAR.EL.13/43           | USP56226AQ94 | 6,375 | 0 | 0 | 1.000 | 84,375 | 793.706,79 | 0,20 |
| Summe Emissionsland Costa Rica |              |       |   |   |       |        | 793.706,79 | 0,20 |

#### Emissionsland Dominikanische Republik

|   |              |       |     |   |       |         |              |      |
|---|--------------|-------|-----|---|-------|---------|--------------|------|
| DOMINIK.REPUBLIK 14/44                      | USP3579EAY34 | 7,450 | 500 | 0 | 2.000 | 108,250 | 2.036.592,82 | 0,52 |
| Summe Emissionsland Dominikanische Republik |              |       |     |   |       |         | 2.036.592,82 | 0,52 |

#### Emissionsland Ecuador

|                             |              |        |       |   |       |         |              |      |
|-----------------------------|--------------|--------|-------|---|-------|---------|--------------|------|
| ECUADOR 16/22 REGS          | XS1458514673 | 10,750 | 3.000 | 0 | 3.000 | 109,500 | 3.090.165,09 | 0,79 |
| Summe Emissionsland Ecuador |              |        |       |   |       |         | 3.090.165,09 | 0,79 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung              | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge    |                                     |       | Bestand                            | Kurs         | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|-------------------------------------|-----------------|----------|----------------------|-------------------------------------|-------|------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------------------------|
|                                     |                 |          | Verkäufe/<br>Abgänge | Stück/Nominal (Nom. in 1.000, ger.) |       |                                    |              |                    |                                      |
| <b>Emissionsland El Salvador</b>    |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| EL SALVADOR 02/23                   | USP01012AJ55    | 7,750    | 0                    | 0                                   | 500   | 102,000                            | 479.751,66   | 0,12               |                                      |
| EL SALVADOR 02/32                   | XS0146173371    | 8,250    | 0                    | 0                                   | 80    | 99,250                             | 74.690,75    | 0,02               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland El Salvador    | 554.442,41   | 0,14               |                                      |
| <b>Emissionsland Gabun</b>          |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| GABUN 13/24 REGS                    | XS1003557870    | 6,375    | 0                    | 0                                   | 1.206 | 95,250                             | 1.080.548,33 | 0,28               |                                      |
| GABUN 15/25 REGS                    | XS1245960684    | 6,950    | 750                  | 0                                   | 750   | 96,563                             | 681.264,99   | 0,17               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Gabun          | 1.761.813,32 | 0,45               |                                      |
| <b>Emissionsland Ghana</b>          |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| GHANA, REP. 13/23 REGS              | XS0956935398    | 7,875    | 2.000                | 0                                   | 2.000 | 96,250                             | 1.810.827,34 | 0,46               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Ghana          | 1.810.827,34 | 0,46               |                                      |
| <b>Emissionsland Großbritannien</b> |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| BIZ FINANCE 15/22                   | XS1261825977    | 9,625    | 0                    | 0                                   | 1.000 | 99,775                             | 938.572,97   | 0,24               |                                      |
| SSB NO.1 15/23 REGS                 | XS1273033719    | 9,375    | 0                    | 1.000                               | 1.000 | 98,675                             | 928.225,39   | 0,24               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Großbritannien | 1.866.798,36 | 0,48               |                                      |
| <b>Emissionsland Guatemala</b>      |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| GUATEMALA 13/28 REGS                | USP5015VAE67    | 4,875    | 0                    | 0                                   | 750   | 100,625                            | 709.926,63   | 0,18               |                                      |
| GUATEMALA 16/26 REGS                | USP5015VAF33    | 4,500    | 500                  | 0                                   | 500   | 99,000                             | 465.641,32   | 0,12               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Guatemala      | 1.175.567,95 | 0,30               |                                      |
| <b>Emissionsland Honduras</b>       |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| HONDURAS 13/20 REGS                 | XS1006084211    | 8,750    | 0                    | 0                                   | 500   | 112,750                            | 530.313,72   | 0,14               |                                      |
| HONDURAS 17/27 REGS                 | USP5178RAC27    | 6,250    | 250                  | 0                                   | 250   | 99,813                             | 234.731,43   | 0,06               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Honduras       | 765.045,15   | 0,19               |                                      |
| <b>Emissionsland Indonesien</b>     |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| PT PERTAMINA 11/21 REGS             | USY7138AAA89    | 5,250    | 300                  | 0                                   | 800   | 106,188                            | 799.115,75   | 0,20               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Indonesien     | 799.115,75   | 0,20               |                                      |
| <b>Emissionsland Irland</b>         |                 |          |                      |                                     |       |                                    |              |                    |                                      |
| VEB FINANCE 10/20                   | XS0524610812    | 6,902    | 1.000                | 0                                   | 1.000 | 109,250                            | 1.027.703,31 | 0,26               |                                      |
| VEB FINANCE 12/22                   | XS0800817073    | 6,025    | 800                  | 0                                   | 800   | 106,125                            | 798.645,41   | 0,20               |                                      |
| VEB FINANCE 13/23                   | XS0993162683    | 5,942    | 0                    | 0                                   | 1.000 | 105,938                            | 996.542,97   | 0,25               |                                      |
|                                     |                 |          |                      |                                     |       | Summe Emissionsland Irland         | 2.822.891,69 | 0,72               |                                      |

| Wertpapier-Bezeichnung           | Kennnummer   | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand<br>Stück/Nominalen (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|----------------------------------|--------------|----------|-------------------|----------------------|--|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Emissionsland Kasachstan</b>  |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| KAZAGRO HLDG 13/23               |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
|                                  | XS0934609016 | 4,625    | 0                 | 0                    | 1.000  | 96,375  | 906.589,53         | 0,23                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Kasachstan                   |         | 906.589,53         | 0,23                                 |
| <b>Emissionsland Kenia</b>       |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| KENIA, REPUBLIK14/19             | XS1028951850 | 5,875    | 250               | 0                    | 1.250  | 103,500 | 1.217.017,07       | 0,31                                 |
| KENIA, REPUBLIK14/24             | XS1028952403 | 6,875    | 800               | 1.000                | 1.800  | 97,250  | 1.646.677,01       | 0,42                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Kenia                        |         | 2.863.694,08       | 0,73                                 |
| <b>Emissionsland Luxemburg</b>   |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| RSHB CAPITAL 12/17 REGS          | XS0796426228 | 5,298    | 200               | 0                    | 1.200  | 102,165 | 1.153.266,54       | 0,29                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Luxemburg                    |         | 1.153.266,54       | 0,29                                 |
| <b>Emissionsland Mexiko</b>      |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| BCO NAC.COM.EX.15/25             | USP14517AA73 | 4,375    | 0                 | 0                    | 1.000  | 100,875 | 948.920,56         | 0,24                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Mexiko                       |         | 948.920,56         | 0,24                                 |
| <b>Emissionsland Oman</b>        |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| OMAN 16/21 REGS                  | XS1405781342 | 3,625    | 1.000             | 0                    | 1.000  | 100,188 | 942.453,32         | 0,24                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Oman                         |         | 942.453,32         | 0,24                                 |
| <b>Emissionsland Philippinen</b> |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| PSALM 09/24 REGS                 | USY7083VAD11 | 7,390    | 200               | 0                    | 1.200  | 127,500 | 1.439.254,97       | 0,37                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Philippinen                  |         | 1.439.254,97       | 0,37                                 |
| <b>Emissionsland Sri Lanka</b>   |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| SRI LANKA 11/21 REGS             | USY2029SAG94 | 6,250    | 0                 | 0                    | 1.000  | 104,500 | 983.020,55         | 0,25                                 |
| SRI LANKA 14/19 REGS             | USY8137FAA67 | 6,000    | 0                 | 0                    | 1.000  | 103,250 | 971.261,93         | 0,25                                 |
| SRI LANKA 14/19 REGS             | USY8137FAB41 | 5,125    | 0                 | 0                    | 1.000  | 102,248 | 961.836,23         | 0,25                                 |
| SRI LANKA 16/26 REGS             | USY8137FAF54 | 6,825    | 1.000             | 0                    | 1.000  | 101,625 | 955.975,73         | 0,24                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Sri Lanka                    |         | 3.872.094,44       | 0,99                                 |
| <b>Emissionsland Ukraine</b>     |              |          |                   |                      |  |         |                    |                                      |
| UKRAINE 15/19 REGS               | XS1303918269 | 7,750    | 1.000             | 1.000                | 1.000  | 100,250 | 943.041,25         | 0,24                                 |
| UKRAINE 15/20 REGS               | XS1303918939 | 7,750    | 1.000             | 0                    | 1.000  | 99,000  | 931.282,63         | 0,24                                 |
| UKRAINE 15/22 REGS               | XS1303921214 | 7,750    | 1.500             | 0                    | 1.500  | 95,750  | 1.351.065,33       | 0,34                                 |
| UKRAINE 15/24 REGS               | XS1303925041 | 7,750    | 1.000             | 0                    | 1.000  | 92,350  | 868.726,78         | 0,22                                 |
| UKRAINE 15/25 REGS               | XS1303925470 | 7,750    | 2.000             | 0                    | 2.000  | 91,438  | 1.720.285,97       | 0,44                                 |
| UKRAINE 15/26 REGS               | XS1303926528 | 7,750    | 1.000             | 0                    | 2.000  | 90,400  | 1.700.766,66       | 0,43                                 |
|                                  |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Ukraine                      |         | 7.515.168,62       | 1,91                                 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung                                | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge    |       |       | Bestand<br>Stück/Nominalen (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs<br>in EUR | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen                                  |
|---|-----------------|----------|----------------------|-------|-------|--|----------------|--------------------|---|
|   |                 |          | Verkäufe/<br>Abgänge |       |       |  |                |                    |   |
| <b>Emissionsland Ungarn</b>                           |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| HUN.EXP.-IMP.BK 14/20                                 | XS1115429372    | 4,000    | 200                  | 0     | 1.200 | 102,250  | 1.154.226,05   | 1.154.226,05       | 0,29  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Ungarn  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 1.154.226,05  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,29  |
| <b>Emissionsland Sambia</b>                           |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| SAMBIA, REP. 15/27 REGS                               | XS1267081575    | 8,970    | 1.280                | 0     | 1.280 | 103,688  | 1.248.483,14   | 1.248.483,14       | 0,32  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,32  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06305 |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 43.168.811,78   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 11,00   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Amtlich gehandelte Wertpapiere                                  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 44.230.061,78   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 11,27   |
| <b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b> |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| <b>Anleihen auf Euro lautend</b>                      |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| <b>Emissionsland Argentinien</b>                      |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| ARGENTINA 05/33 DISC                                  | XS0205545840    | 7,820    | 2.500                | 1.750 | 750   | 104,375  | 1.077.231,18   | 1.077.231,18       | 0,27  |
| ARGENTINA 05/38 PAR                                   | XS0205537581    | 2,260    | 0                    | 0     | 2.000 | 60,775   | 1.215.500,00   | 1.215.500,00       | 0,31  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Argentinien                                       |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 2.292.731,18  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,58  |
| <b>Emissionsland Brasilien</b>                        |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| BRAZIL 14/21  | XS1047674947    | 2,875    | 5.000                | 3.000 | 2.000 | 104,500  | 2.090.000,00   | 2.090.000,00       | 0,53  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Brasilien   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 2.090.000,00  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,53  |
| <b>Emissionsland Bulgarien</b>                        |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| BULGARIEN 16/28 MTN                                   | XS1382696398    | 3,000    | 0                    | 1.000 | 500   | 107,000  | 535.000,00     | 535.000,00         | 0,14  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Bulgarien   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 535.000,00  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,14  |
| <b>Emissionsland Indonesien</b>                       |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| INDONESIA 14/21 MTN                                   | XS1084368593    | 2,875    | 0                    | 0     | 1.000 | 106,500  | 1.065.000,00   | 1.065.000,00       | 0,27  |
| INDONESIA 15/25 MTN                                   | XS1268430201    | 3,375    | 0                    | 1.000 | 1.500 | 105,563  | 1.583.437,50   | 1.583.437,50       | 0,40  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Indonesien  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 2.648.437,50  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,67  |
| <b>Emissionsland Kolumbien</b>                        |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| COLOMBIA 16/26  | XS1385239006    | 3,875    | 1.000                | 0     | 2.000 | 114,375  | 2.287.500,00   | 2.287.500,00       | 0,58  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Kolumbien   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 2.287.500,00  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,58  |
| <b>Emissionsland Kroatiens</b>                        |                 |          |                      |       |       |  |                |                    |   |
| KROATIEN 17/27  | XS1428088626    | 3,000    | 1.250                | 0     | 1.250 | 99,400   | 1.242.500,00   | 1.242.500,00       | 0,32  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | Summe Emissionsland Kroatiens   |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 1.242.500,00  |
|   |                 |          |                      |       |       |  |                |                    | 0,32  |

| Wertpapier-Bezeichnung                | Kenn-nummer  | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|---------------------------------------|--------------|----------|-------------------|----------------------|---|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Emissionsland Mexiko</b>           |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| MEXICO 16/31 MTN                      | XS1369323149 | 3,375    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 103,063 | 1.030.625,00       | 0,26                                 |
| PET. MEX. 16/23 MTN                   | XS1379158048 | 5,125    | 0                 | 0                    | 1.000   | 110,176 | 1.101.760,00       | 0,28                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Mexiko                      |         | 2.132.385,00       | 0,54                                 |
| <b>Emissionsland Marokko</b>          |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| MAROKKO 14/24 REGS                    | XS1079233810 | 3,500    | 0                 | 0                    | 1.000   | 107,500 | 1.075.000,00       | 0,27                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Marokko                     |         | 1.075.000,00       | 0,27                                 |
| <b>Emissionsland Peru</b>             |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| PERU 15/26                            | XS1315181708 | 2,750    | 0                 | 1.000                | 500   | 109,500 | 547.500,00         | 0,14                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Peru                        |         | 547.500,00         | 0,14                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Anleihen auf Euro lautend                 |         | 14.851.053,68      | 3,78                                 |
| <b>Anleihen auf US-Dollar lautend</b> |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Ägypten</b>          |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| AEGYPTEN 10/20 REGS                   | XS0505265859 | 5,750    | 0                 | 0                    | 1.000   | 103,750 | 975.965,38         | 0,25                                 |
| AEGYPTEN 10/40 REGS                   | XS0505478684 | 6,875    | 0                 | 0                    | 500   | 93,625  | 440.360,28         | 0,11                                 |
| AEGYPTEN 15/25 MTN                    | XS1245432742 | 5,875    | 0                 | 0                    | 1.000   | 97,250  | 914.820,56         | 0,23                                 |
| AEGYPTEN 17/22 MTN                    | XS1558077845 | 6,125    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 102,313 | 962.442,97         | 0,25                                 |
| AEGYPTEN 17/27 MTN                    | XS1558078736 | 7,500    | 2.500             | 0                    | 2.500   | 104,750 | 2.463.430,69       | 0,63                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Ägypten                     |         | 5.757.019,88       | 1,47                                 |
| <b>Emissionsland Argentinien</b>      |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| ARGENTINA 16/21 REGS A P1             | USP04808AA23 | 6,875    | 2.000             | 500                  | 1.500   | 106,400 | 1.501.340,48       | 0,38                                 |
| ARGENTINA 16/26 REGS B P1             | USP04808AC88 | 7,500    | 1.500             | 0                    | 1.500   | 105,600 | 1.490.052,21       | 0,38                                 |
| ARGENTINA 16/46 REGS C P1             | USP04808AE45 | 7,625    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 100,875 | 948.920,56         | 0,24                                 |
| ARGENTINA 17/22 REGS                  | USP04808AL87 | 5,625    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 100,700 | 947.274,35         | 0,24                                 |
| ARGENTINA 17/27 REGS                  | USP04808AM60 | 6,875    | 1.500             | 0                    | 1.500   | 100,750 | 1.421.617,05       | 0,36                                 |
| ARGENTINA 2033 DISC                   | US040114GL81 | 8,280    | 1.500             | 0                    | 1.500   | 106,625 | 2.109.387,64       | 0,54                                 |
| ARGENTINA 2038 PAR                    | US040114GK09 | 2,500    | 750               | 0                    | 4.750   | 62,875  | 2.809.428,06       | 0,72                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Argentinien                 |         | 11.228.020,35      | 2,86                                 |
| <b>Emissionsland Aserbaidschan</b>    |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| STATE OIL CO.AZERB.13/23              | XS0903465127 | 4,750    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 95,887  | 901.998,97         | 0,23                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Aserbaidschan               |         | 901.998,97         | 0,23                                 |
| <b>Emissionsland Australien</b>       |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| CNOOC CUR. FDG.1 13/23                | USQ25738AA54 | 4,500    | 0                 | 0                    | 1.000   | 105,500 | 992.427,45         | 0,25                                 |
|                                       |              |          |                   |                      | Summe Emissionsland Australien                  |         | 992.427,45         | 0,25                                 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Bestand                             |  |                      |  | Kurs<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |  |  |
|------------------------|-----------------|----------|-------------------------------------|--|----------------------|--|----------------|--------------------------------------|--|--|
|                        |                 |          | Käufe/<br>Zugänge                   |  | Verkäufe/<br>Abgänge |  |                |                                      |  |  |
|                        |                 |          | Stück/Nominal (Nom. in 1.000, ger.) |  |                      |  |                |                                      |  |  |

### Emissionsland Brasilien

|                          |              |       |       |       |       |                               |               |      |
|--------------------------|--------------|-------|-------|-------|-------|-------------------------------|---------------|------|
| BNDES 09/19 REGS         | USP14486AC11 | 6,500 | 0     | 1.000 | 1.000 | 107,000                       | 1.006.537,79  | 0,26 |
| BNDES 13/23 REGS         | USP14486AJ63 | 5,750 | 1.000 | 0     | 1.000 | 104,930                       | 987.065,52    | 0,25 |
| BRAZIL 04/34             | US105756BB58 | 8,250 | 200   | 0     | 700   | 121,625                       | 800.879,54    | 0,20 |
| BRAZIL 06/37             | US105756BK57 | 7,125 | 300   | 1.300 | 1.000 | 110,875                       | 1.042.989,51  | 0,27 |
| BRAZIL 09/19             | US105756BQ28 | 5,875 | 400   | 0     | 400   | 106,975                       | 402.521,05    | 0,10 |
| BRAZIL 09/41             | US105756BR01 | 5,625 | 200   | 0     | 1.200 | 94,625                        | 1.068.152,96  | 0,27 |
| BRAZIL 12/23             | US105756BU30 | 2,625 | 0     | 1.000 | 2.000 | 91,800                        | 1.727.105,97  | 0,44 |
| BRAZIL 13/25             | US105756BV13 | 4,250 | 600   | 0     | 3.600 | 97,525                        | 3.302.666,85  | 0,84 |
| BRAZIL 16/26             | US105756BX78 | 6,000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 107,375                       | 2.020.130,76  | 0,51 |
| CAIXA EC.FED. 12/17 REGS | US12803X2A85 | 2,375 | 0     | 0     | 1.000 | 99,980                        | 940.501,39    | 0,24 |
|                          |              |       |       |       |       | Summe Emissionsland Brasilien | 13.298.551,34 | 3,39 |

### Emissionsland Cayman Inseln

|                      |              |       |     |   |       |                                   |              |      |
|----------------------|--------------|-------|-----|---|-------|-----------------------------------|--------------|------|
| AMBER CIRC.FDG 12/22 | XS0860855344 | 3,250 | 500 | 0 | 1.500 | 100,087                           | 1.412.261,12 | 0,36 |
| IPIC GMTN 11/22 MTN  | XS0701035676 | 5,500 | 0   | 0 | 500   | 111,125                           | 522.670,62   | 0,13 |
| THREE GORG.F.I 15/25 | USG8850LAA82 | 3,700 | 0   | 0 | 1.000 | 101,625                           | 955.975,73   | 0,24 |
|                      |              |       |     |   |       | Summe Emissionsland Cayman Inseln | 2.890.907,47 | 0,74 |

### Emissionsland Chile

|                        |              |       |       |   |       |                           |               |      |
|------------------------|--------------|-------|-------|---|-------|---------------------------|---------------|------|
| BCO D.EST.CHILE 10/20  | USP1027DEN77 | 4,125 | 0     | 0 | 1.000 | 105,750                   | 994.779,17    | 0,25 |
| BCO D.EST.CHILE 12/22  | US05968AAA43 | 3,875 | 150   | 0 | 150   | 103,875                   | 146.571,19    | 0,04 |
| CHILE 12/42            | US168863BP27 | 3,625 | 0     | 0 | 1.500 | 96,875                    | 1.366.939,47  | 0,35 |
| CO.NAC.COB.CHILE 05/35 | USP3143NAG99 | 5,625 | 0     | 0 | 1.500 | 109,428                   | 1.544.059,55  | 0,39 |
| CO.NAC.COB.CHILE 10/20 | USP3143NAM67 | 3,750 | 0     | 0 | 1.500 | 103,820                   | 1.464.935,80  | 0,37 |
| CO.NAC.COB.CHILE 11/21 | USP3143NAN41 | 3,875 | 300   | 0 | 300   | 104,375                   | 294.553,41    | 0,08 |
| CO.NAC.COB.CHILE 12/22 | USP3143NAP98 | 3,000 | 200   | 0 | 2.700 | 99,818                    | 2.535.239,17  | 0,65 |
| CO.NAC.COB.CHILE 12/42 | USP3143NAQ71 | 4,250 | 250   | 0 | 250   | 91,334                    | 214.791,17    | 0,05 |
| CO.NAC.COB.CHILE 15/25 | USP3143NAW40 | 4,500 | 1.000 | 0 | 1.000 | 104,099                   | 979.248,39    | 0,25 |
| EMPRESA NAC.PET.10/20  | USP37110AF39 | 5,250 | 0     | 0 | 1.000 | 107,479                   | 1.011.043,70  | 0,26 |
| EMPRESA NAC.PET.11/21  | USP37110AG12 | 4,750 | 200   | 0 | 700   | 106,000                   | 697.991,63    | 0,18 |
| EMPRESA TRANS.D.14/24  | USP37466AJ19 | 4,750 | 0     | 0 | 1.000 | 108,000                   | 1.015.944,69  | 0,26 |
|                        |              |       |       |   |       | Summe Emissionsland Chile | 12.266.097,34 | 3,12 |

### Emissionsland China

|                           |              |       |     |   |       |                           |              |      |
|---------------------------|--------------|-------|-----|---|-------|---------------------------|--------------|------|
| EXP.-IMP.BK CH 14/24 REGS | USY23862AF56 | 3,625 | 300 | 0 | 2.300 | 102,392                   | 2.215.330,23 | 0,56 |
|                           |              |       |     |   |       | Summe Emissionsland China | 2.215.330,23 | 0,56 |

### Emissionsland Costa Rica

|                       |              |       |       |   |       |                                |              |      |
|-----------------------|--------------|-------|-------|---|-------|--------------------------------|--------------|------|
| COSTA RICA 12/23 REGS | USP3699PGB78 | 4,250 | 0     | 0 | 2.000 | 95,000                         | 1.787.310,10 | 0,46 |
| COSTA RICA 13/25 REGS | USP3699PGE18 | 4,375 | 0     | 0 | 1.000 | 92,250                         | 867.786,09   | 0,22 |
| COSTA RICA 13/43 REGS | USP3699PGF82 | 5,625 | 0     | 0 | 1.000 | 84,500                         | 794.882,65   | 0,20 |
| COSTA RICA 14/44 REGS | USP3699PGH49 | 7,000 | 1.000 | 0 | 1.000 | 97,000                         | 912.468,84   | 0,23 |
|                       |              |       |       |   |       | Summe Emissionsland Costa Rica | 4.362.447,68 | 1,11 |

| Wertpapier-Bezeichnung                       | Kennnummer   | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge                           | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|--|--------------|----------|---|----------------------|---|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Emissionsland Elfenbeinküste</b>          |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| COTE D'IVOIRE 10/32 REGS                     | XS0496488395 | 5,750    | 0   | 0                    | 2.200   | 92,500  | 1.876.017,12       | 0,48                                 |
| COTE D'IVOIRE 14/24 REGS                     | XS1089413089 | 5,375    | 0   | 0                    | 1.500   | 96,375  | 1.359.884,30       | 0,35                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland Elfenbeinküste          |                      |   |         | 3.235.901,42       | 0,82                                 |
| <b>Emissionsland Dominikanische Republik</b> |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| DOMINIK.REPUBLIK 10/21                       | USP3579EAH01 | 7,500    | 330   | 0                    | 2.330   | 110,000 | 2.410.987,25       | 0,61                                 |
| DOMINIK.REPUBLIK 13/24                       | USP3579EAT49 | 6,600    | 0   | 0                    | 1.000   | 107,500 | 1.011.241,24       | 0,26                                 |
| DOMINIK.REPUBLIK 15/25                       | USP3579EBD87 | 5,500    | 3.000                                       | 2.500                | 1.500   | 101,000 | 1.425.144,63       | 0,36                                 |
| DOMINIK.REPUBLIK 15/45                       | USP3579EBE60 | 6,850    | 0   | 0                    | 1.000   | 102,000 | 959.503,32         | 0,24                                 |
| DOMINIK.REPUBLIK 16/26                       | USP3579EBK21 | 6,875    | 0   | 0                    | 1.000   | 108,250 | 1.018.296,41       | 0,26                                 |
| DOMINIK.REPUBLIK 17/27                       | USP3579EBV85 | 5,950    | 1.000                                       | 0                    | 1.000   | 101,375 | 953.624,01         | 0,24                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland Dominikanische Republik |                      |   |         | 7.778.796,86       | 1,98                                 |
| <b>Emissionsland Ecuador</b>                 |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| ECUADOR 14/24 REGS                           | XS1080330704 | 7,950    | 0   | 0                    | 2.000   | 97,750  | 1.839.048,02       | 0,47                                 |
| ECUADOR 15/20 REGS                           | XS1199929826 | 10,500   | 0   | 0                    | 1.500   | 108,750 | 1.534.499,79       | 0,39                                 |
| ECUADOR 16/26 REGS                           | XS1535071986 | 9,650    | 1.000                                       | 0                    | 1.000   | 106,000 | 997.130,90         | 0,25                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland Ecuador                 |                      |   |         | 4.370.678,71       | 1,11                                 |
| <b>Emissionsland El Salvador</b>             |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| EL SALVADOR 05/35 REGS                       | USP01012AN67 | 7,650    | 0   | 0                    | 1.250   | 94,000  | 1.105.310,19       | 0,28                                 |
| EL SALVADOR 09/19 REGS                       | USP01012AQ98 | 7,375    | 0   | 0                    | 1.000   | 103,125 | 970.086,07         | 0,25                                 |
| EL SALVADOR 12/25 REGS                       | USP01012AS54 | 5,875    | 0   | 0                    | 1.600   | 90,250  | 1.358.355,67       | 0,35                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland El Salvador             |                      |   |         | 3.433.751,93       | 0,87                                 |
| <b>Emissionsland Georgien</b>                |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| GEORGIEN 11/21 REGS                          | XS0617134092 | 6,875    | 0   | 0                    | 1.250   | 110,625 | 1.300.797,23       | 0,33                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland Georgien                |                      |   |         | 1.300.797,23       | 0,33                                 |
| <b>Emissionsland Guatemala</b>               |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| GUATEMALA 04/34 REGS                         | USP8056GAB97 | 8,125    | 0   | 0                    | 250   | 127,000 | 298.668,92         | 0,08                                 |
| GUATEMALA 12/22 REGS                         | USP5015VAD84 | 5,750    | 0   | 0                    | 750   | 109,125 | 769.895,58         | 0,20                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland Guatemala               |                      |   |         | 1.068.564,50       | 0,27                                 |
| <b>Emissionsland Honduras</b>                |              |          |   |                      |   |         |                    |                                      |
| HONDURAS 13/24 REGS                          | XS0905659230 | 7,500    | 0   | 0                    | 1.000   | 108,500 | 1.020.648,14       | 0,26                                 |
|  |              |          | Summe Emissionsland Honduras                |                      |   |         | 1.020.648,14       | 0,26                                 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung          | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Käufe/                               |           |         | Bestand                        | Kurs          | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |  |  |  |
|---------------------------------|-----------------|----------|--------------------------------------|-----------|---------|--------------------------------|---------------|--------------------|--------------------------------------|--|--|--|
|                                 |                 |          | Zugänge                              | Verkäufe/ | Abgänge |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
|                                 |                 |          | Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) |           |         |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
| <b>Emissionsland Indien</b>     |                 |          |                                      |           |         |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
| EXP.-IM.BK INDIA 13/23MTN       | XS0872917660    | 4,000    | 0                                    | 0         | 1.000   | 102,384                        | 963.118,39    | 0,25               |                                      |  |  |  |
| EXP.-IM.BK INDIA 15/20MTN       | XS1165130219    | 2,750    | 2.000                                | 0         | 2.000   | 99,475                         | 1.871.501,77  | 0,48               |                                      |  |  |  |
| EXP.-IM.BK INDIA 16/26MTN       | US30216KAA07    | 3,375    | 500                                  | 0         | 500     | 94,351                         | 443.776,57    | 0,11               |                                      |  |  |  |
| INDIAN RWY FIN. 14/19           | XS1016035476    | 3,917    | 0                                    | 0         | 500     | 102,548                        | 482.329,14    | 0,12               |                                      |  |  |  |
|                                 |                 |          |                                      |           |         | Summe Emissionsland Indien     | 3.760.725,87  | 0,96               |                                      |  |  |  |
| <b>Emissionsland Indonesien</b> |                 |          |                                      |           |         |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 05/35 REGS            | USY20721AE96    | 8,500    | 175                                  | 0         | 175     | 141,500                        | 232.938,24    | 0,06               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 07/37 REGS            | USY20721AJ83    | 6,625    | 450                                  | 0         | 450     | 120,125                        | 508.501,48    | 0,13               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 08/38 REGS            | USY20721AL30    | 7,750    | 600                                  | 850       | 1.000   | 135,000                        | 1.269.930,86  | 0,32               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 11/21 REGS            | USY20721AU39    | 4,875    | 0                                    | 0         | 1.000   | 106,188                        | 998.894,69    | 0,25               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 12/22 MTN             | USY20721BC22    | 3,750    | 0                                    | 0         | 1.000   | 101,625                        | 955.975,73    | 0,24               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 12/42                 | USY20721BB49    | 5,250    | 1.200                                | 1.200     | 1.000   | 103,438                        | 973.025,73    | 0,25               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 13/23 MTN             | USY20721BD05    | 3,375    | 0                                    | 0         | 1.500   | 99,125                         | 1.398.687,74  | 0,36               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 13/23 MTN             | USY20721BH19    | 5,375    | 250                                  | 0         | 250     | 109,813                        | 258.248,67    | 0,07               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 14/24 MTN             | USY20721BJ74    | 5,875    | 250                                  | 0         | 1.250   | 112,125                        | 1.318.435,16  | 0,34               |                                      |  |  |  |
| INDONESIA 14/44                 | USY20721BK48    | 6,750    | 0                                    | 0         | 1.000   | 124,875                        | 1.174.686,04  | 0,30               |                                      |  |  |  |
| PERUS.PERS.(PERS.) 11/21        | US71568QAA58    | 5,500    | 0                                    | 0         | 1.000   | 107,875                        | 1.014.768,83  | 0,26               |                                      |  |  |  |
| PT PELAB.IND.II 15/25           | USY7133MAC39    | 4,250    | 1.000                                | 0         | 1.000   | 98,375                         | 925.403,32    | 0,24               |                                      |  |  |  |
| PT PERTAMINA 12/42              | USY7138AAD29    | 6,000    | 250                                  | 0         | 250     | 101,241                        | 238.089,69    | 0,06               |                                      |  |  |  |
| PT PERTAMINA 13/43              | USY7138AAF76    | 5,625    | 0                                    | 0         | 1.000   | 97,437                         | 916.574,95    | 0,23               |                                      |  |  |  |
| PT PERUSAH.GAS NEG. 14/24       | USY7136YAA83    | 5,125    | 1.000                                | 0         | 1.000   | 104,518                        | 983.189,88    | 0,25               |                                      |  |  |  |
|                                 |                 |          |                                      |           |         | Summe Emissionsland Indonesien | 13.167.351,01 | 3,35               |                                      |  |  |  |
| <b>Emissionsland Irak</b>       |                 |          |                                      |           |         |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
| IRAK 06/28 REGS                 | XS0240295575    | 5,800    | 0                                    | 0         | 2.000   | 87,375                         | 1.643.854,95  | 0,42               |                                      |  |  |  |
|                                 |                 |          |                                      |           |         | Summe Emissionsland Irak       | 1.643.854,95  | 0,42               |                                      |  |  |  |
| <b>Emissionsland Jamaika</b>    |                 |          |                                      |           |         |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
| JAMAICA 15/28                   | US470160CA80    | 6,750    | 0                                    | 0         | 3.000   | 110,750                        | 3.125.440,95  | 0,80               |                                      |  |  |  |
| JAMAICA 08/19                   | US470160AW29    | 8,000    | 0                                    | 1.000     | 1.000   | 105,055                        | 988.241,38    | 0,25               |                                      |  |  |  |
|                                 |                 |          |                                      |           |         | Summe Emissionsland Jamaika    | 4.113.682,33  | 1,05               |                                      |  |  |  |
| <b>Emissionsland Kasachstan</b> |                 |          |                                      |           |         |                                |               |                    |                                      |  |  |  |
| CJSC DEV.BK KAZAKHS.12/22       | XS0860582435    | 4,125    | 300                                  | 0         | 1.300   | 98,200                         | 1.200.884,25  | 0,31               |                                      |  |  |  |
| KASACHSTAN 14/24 REGS           | XS1120709669    | 3,875    | 1.800                                | 0         | 1.800   | 98,850                         | 1.673.768,87  | 0,43               |                                      |  |  |  |
| KASACHSTAN 14/44 REGS           | XS1120709826    | 4,875    | 0                                    | 0         | 2.000   | 93,225                         | 1.753.915,62  | 0,45               |                                      |  |  |  |
| KASACHSTAN 15/25 REGS           | XS1263054519    | 5,125    | 0                                    | 1.000     | 2.000   | 106,150                        | 1.997.083,86  | 0,51               |                                      |  |  |  |
| KAZMUNAYGAS 10/21MTN            | XS0556885753    | 6,375    | 200                                  | 0         | 1.200   | 109,107                        | 1.231.629,74  | 0,31               |                                      |  |  |  |
| KAZMUNAYGAS 13/43MTN            | XS0925015157    | 5,750    | 200                                  | 0         | 200     | 98,073                         | 184.511,55    | 0,05               |                                      |  |  |  |
|                                 |                 |          |                                      |           |         | Summe Emissionsland Kasachstan | 8.041.793,89  | 2,05               |                                      |  |  |  |

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Bestand           |                      |                                      | Kurs<br>in EUR | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|------------------------|-----------------|----------|-------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------------------------|
|                        |                 |          | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) |                |                    |                                      |
|                        |                 |          |                   |                      |                                      |                |                    |                                      |

#### Emissionsland Kolumbien

|                               |              |       |       |       |       |         |               |      |
|-------------------------------|--------------|-------|-------|-------|-------|---------|---------------|------|
| COLOMBIA 06/37                | US195325BK01 | 7,375 | 300   | 1.300 | 1.000 | 124,200 | 1.168.336,39  | 0,30 |
| COLOMBIA 09/19                | US195325BL83 | 7,375 | 150   | 0     | 1.150 | 110,750 | 1.198.085,70  | 0,31 |
| COLOMBIA 09/41                | US195325BM66 | 6,125 | 200   | 0     | 1.700 | 110,500 | 1.767.085,27  | 0,45 |
| COLOMBIA 11/21                | US195325BN40 | 4,375 | 200   | 0     | 1.700 | 105,450 | 1.686.327,08  | 0,43 |
| COLOMBIA 13/23                | USP3772NHK11 | 2,625 | 1.000 | 0     | 2.000 | 95,450  | 1.795.776,30  | 0,46 |
| COLOMBIA 13/24                | US195325BQ70 | 4,000 | 300   | 0     | 2.300 | 101,750 | 2.201.448,66  | 0,56 |
| COLOMBIA 14/44                | US195325BR53 | 5,625 | 200   | 0     | 200   | 105,400 | 198.297,35    | 0,05 |
| COLOMBIA 17/27                | US195325DL65 | 3,875 | 500   | 0     | 500   | 98,550  | 463.524,76    | 0,12 |
| ECOPETROL 15/26               | US279158AL39 | 5,375 | 0     | 0     | 200   | 100,710 | 189.473,68    | 0,05 |
| Summe Emissionsland Kolumbien |              |       |       |       |       |         | 10.668.355,19 | 2,72 |

#### Emissionsland Kroatien

|                              |              |       |       |       |       |         |              |      |
|------------------------------|--------------|-------|-------|-------|-------|---------|--------------|------|
| KROATIEN 09/19 REGS          | XS0464257152 | 6,750 | 0     | 1.200 | 1.000 | 109,188 | 1.027.115,38 | 0,26 |
| KROATIEN 10/20 REGS          | XS0525827845 | 6,625 | 0     | 0     | 2.000 | 109,400 | 2.058.228,68 | 0,52 |
| KROATIEN 11/21 REGS          | XS0607904264 | 6,375 | 1.000 | 0     | 2.000 | 109,450 | 2.059.169,37 | 0,52 |
| KROATIEN 13/23 REGS          | XS0908769887 | 5,500 | 1.000 | 2.000 | 1.000 | 106,750 | 1.004.186,07 | 0,26 |
| KROATIEN 13/24 REGS          | XS0997000251 | 6,000 | 2.000 | 1.000 | 2.000 | 109,750 | 2.064.813,51 | 0,53 |
| Summe Emissionsland Kroatien |              |       |       |       |       |         | 8.213.513,01 | 2,09 |

#### Emissionsland Libanon

|                             |              |       |       |       |       |         |              |      |
|-----------------------------|--------------|-------|-------|-------|-------|---------|--------------|------|
| LIBANON 10/22 MTN           | XS0559237796 | 6,100 | 0     | 0     | 1.800 | 101,063 | 1.711.231,83 | 0,44 |
| LIBANON 11/19 MTN           | XS0707819727 | 5,450 | 4.000 | 1.500 | 2.500 | 101,313 | 2.382.590,19 | 0,61 |
| LIBANON 11/26 MTN           | XS0707820659 | 6,600 | 0     | 0     | 2.000 | 98,563  | 1.854.334,23 | 0,47 |
| LIBANON 12/23 MTN           | XS0859367194 | 6,000 | 2.000 | 0     | 2.000 | 100,813 | 1.896.665,26 | 0,48 |
| LIBANON 15/30 MTN           | XS1196419854 | 6,650 | 2.500 | 1.000 | 1.500 | 97,950  | 1.382.108,09 | 0,35 |
| Summe Emissionsland Libanon |              |       |       |       |       |         | 9.226.929,60 | 2,35 |

#### Emissionsland Litauen

|                             |              |       |   |       |       |         |              |      |
|-----------------------------|--------------|-------|---|-------|-------|---------|--------------|------|
| LITAUEN 10/20 REGS          | XS0485991417 | 7,375 | 0 | 1.000 | 1.000 | 113,438 | 1.067.094,68 | 0,27 |
| LITAUEN 11/21 REGS          | XS0602546136 | 6,125 | 0 | 0     | 1.500 | 112,438 | 1.586.531,68 | 0,40 |
| LITAUEN 12/22 REGS          | XS0739988086 | 6,625 | 0 | 1.000 | 500   | 116,563 | 548.245,61   | 0,14 |
| Summe Emissionsland Litauen |              |       |   |       |       |         | 3.201.871,97 | 0,82 |

#### Emissionsland Luxemburg

|                               |              |       |       |   |       |         |              |      |
|-------------------------------|--------------|-------|-------|---|-------|---------|--------------|------|
| SB CAPITAL 12/22 MTN          | XS0743596040 | 6,125 | 1.000 | 0 | 2.000 | 108,250 | 2.036.592,82 | 0,52 |
| Summe Emissionsland Luxemburg |              |       |       |   |       |         | 2.036.592,82 | 0,52 |

#### Emissionsland Malaysia

|                              |              |       |       |   |       |         |              |      |
|------------------------------|--------------|-------|-------|---|-------|---------|--------------|------|
| PETRONAS 96/26 REGS          | USY68851AK32 | 7,625 | 150   | 0 | 150   | 132,466 | 186.913,36   | 0,05 |
| PETRONAS CAP. 02/22 REGS     | USY68856AB20 | 7,875 | 450   | 0 | 1.550 | 122,048 | 1.779.546,97 | 0,45 |
| PETRONAS CAP. 09/19 REGS     | USY68856AH99 | 5,250 | 600   | 0 | 3.100 | 106,490 | 3.105.395,00 | 0,79 |
| PETRONAS CAP. 15/25 REGS     | USY68856AN67 | 3,500 | 1.200 | 0 | 3.200 | 100,614 | 3.028.684,03 | 0,77 |
| PETRONAS CAP. 15/45 REGS     | USY68856AQ98 | 4,500 | 0     | 0 | 1.500 | 103,524 | 1.460.758,43 | 0,37 |
| Summe Emissionsland Malaysia |              |       |       |   |       |         | 9.561.297,79 | 2,44 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung           | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Bestand           |                      |                                       | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|----------------------------------|-----------------|----------|-------------------|----------------------|---------------------------------------|---------|--------------------|--------------------------------------|
|                                  |                 |          | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Stück/Nominales (Nom. in 1.000, ger.) |         |                    |                                      |
|                                  |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Mexiko</b>      |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| COMISION FED. EL. 11/21          | USP30179AJ79    | 4,875    | 0                 | 0                    | 500                                   | 104,250 | 490.334,42         | 0,12                                 |
| COMISION FED. EL. 12/42          | USP30179AK43    | 5,750    | 200               | 0                    | 200                                   | 96,500  | 181.553,08         | 0,05                                 |
| COMISION FED. EL. 13/24          | USP30179AM09    | 4,875    | 0                 | 0                    | 800                                   | 102,485 | 771.252,53         | 0,20                                 |
| MEXICO 02/22                     | US91086QAJ76    | 8,000    | 0                 | 0                    | 750                                   | 124,188 | 876.164,10         | 0,22                                 |
| MEXICO 04/34 MTN                 | US91086QAS75    | 6,750    | 0                 | 0                    | 1.750                                 | 122,500 | 2.016.603,17       | 0,51                                 |
| MEXICO 08/40 MTN                 | US91086QAV05    | 6,050    | 250               | 0                    | 2.250                                 | 112,375 | 2.378.474,67       | 0,61                                 |
| MEXICO 12/22 MTN                 | US91086QBA58    | 3,625    | 0                 | 1.000                | 2.000                                 | 102,000 | 1.919.006,63       | 0,49                                 |
| MEXICO 12/44 MTN                 | US91086QBB32    | 4,750    | 2.500             | 1.500                | 1.000                                 | 94,500  | 888.951,60         | 0,23                                 |
| MEXICO 14/45 MTN                 | US91086QBE70    | 5,550    | 300               | 0                    | 300                                   | 105,625 | 298.080,99         | 0,08                                 |
| MEXICO 16/26 MTN                 | US91086QBG29    | 4,125    | 0                 | 0                    | 500                                   | 101,500 | 477.399,93         | 0,12                                 |
| PET. MEX. 06/35                  | US706451BG56    | 6,625    | 0                 | 0                    | 200                                   | 98,950  | 186.162,45         | 0,05                                 |
| PET. MEX. 10/21                  | US71654QAX07    | 5,500    | 3.000             | 1.000                | 2.000                                 | 104,600 | 1.967.922,45       | 0,50                                 |
| PET. MEX. 11/41 MTN              | US71654QAZ54    | 6,500    | 200               | 1.300                | 1.500                                 | 95,000  | 1.340.482,57       | 0,34                                 |
| PET. MEX. 13/18 FLR              | US71654QBK76    | 3,044    | 200               | 0                    | 1.200                                 | 101,400 | 1.144.631,01       | 0,29                                 |
| PET. MEX. 13/24 MTN              | US71654QBH48    | 4,875    | 0                 | 0                    | 1.000                                 | 98,550  | 927.049,56         | 0,24                                 |
| PET. MEX. 16/22 FLR              | US71656MBN83    | 4,770    | 500               | 0                    | 500                                   | 105,863 | 497.918,72         | 0,13                                 |
| PET. MEX. 16/27 MTN              | US71656MBQ15    | 6,500    | 1.000             | 0                    | 1.000                                 | 103,920 | 977.564,55         | 0,25                                 |
| PET. MEX. 2045                   | US71654QBR20    | 6,375    | 1.600             | 0                    | 1.600                                 | 92,500  | 1.392.220,50       | 0,35                                 |
|                                  |                 |          |                   |                      | Summe Emissionsland Mexiko            |         | 18.731.772,93      | 4,77                                 |
| <b>Emissionsland Mongolei</b>    |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| MONGOLEI 12/22 MTN REGS          | US60937GAB23    | 5,125    | 0                 | 0                    | 1.400                                 | 92,500  | 1.218.192,94       | 0,31                                 |
|                                  |                 |          |                   |                      | Summe Emissionsland Mongolei          |         | 1.218.192,94       | 0,31                                 |
| <b>Emissionsland Marokko</b>     |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| MAROKKO 12/42 REGS               | XS0864259717    | 5,500    | 0                 | 0                    | 500                                   | 104,250 | 490.334,42         | 0,12                                 |
|                                  |                 |          |                   |                      | Summe Emissionsland Marokko           |         | 490.334,42         | 0,12                                 |
| <b>Emissionsland Namibia</b>     |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| NAMIBIA, REPUBLIC 11/21          | XS0686701953    | 5,500    | 0                 | 0                    | 1.000                                 | 105,500 | 992.427,45         | 0,25                                 |
|                                  |                 |          |                   |                      | Summe Emissionsland Namibia           |         | 992.427,45         | 0,25                                 |
| <b>Emissionsland Niederlande</b> |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| KAZMUNAYGAS 08/18                | XS0373641009    | 9,125    | 150               | 0                    | 1.150                                 | 107,875 | 1.166.984,15       | 0,30                                 |
| KAZMUNAYGAS 10/20                | XS0506527851    | 7,000    | 1.650             | 1.000                | 1.650                                 | 109,350 | 1.697.262,59       | 0,43                                 |
| LUKOIL INTL FIN. 13/18           | XS0919502434    | 3,416    | 0                 | 0                    | 1.000                                 | 101,063 | 950.684,35         | 0,24                                 |
| MAJAPAHIT HLD 09/20              | USN54360AF44    | 7,750    | 600               | 0                    | 1.000                                 | 112,625 | 1.059.451,58       | 0,27                                 |
|                                  |                 |          |                   |                      | Summe Emissionsland Niederlande       |         | 4.874.382,67       | 1,24                                 |
| <b>Emissionsland Nigeria</b>     |                 |          |                   |                      |                                       |         |                    |                                      |
| NIGERIA, BUND. 11/21             | XS0584435142    | 6,750    | 1.000             | 0                    | 1.000                                 | 103,875 | 977.141,24         | 0,25                                 |
| NIGERIA, BUND. 13/18             | XS0944707651    | 5,125    | 0                 | 0                    | 700                                   | 101,250 | 666.713,70         | 0,17                                 |
|                                  |                 |          |                   |                      | Summe Emissionsland Nigeria           |         | 1.643.854,94       | 0,42                                 |

| Wertpapier-Bezeichnung           | Kenn-number  | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs    | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|----------------------------------|--------------|----------|-------------------|----------------------|---|---------|--------------------|--------------------------------------|
| <b>Emissionsland Oman</b>        |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| OMAN 16/26 REGS                  | XS1405777589 | 4,750    | 2.000             | 0                    | 2.000   | 97,563  | 1.835.520,44       | 0,47                                 |
| Summe Emissionsland Oman         |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
|                                  |              |          |                   |                      |   |         | 1.835.520,44       | 0,47                                 |
| <b>Emissionsland Pakistan</b>    |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| PAKISTAN 07/17 REGS              | USY8793YAM40 | 6,875    | 0                 | 0                    | 1.200   | 101,023 | 1.140.375,34       | 0,29                                 |
| PAKISTAN 14/19 REGS              | XS1056560763 | 7,250    | 1.500             | 0                    | 1.500   | 105,757 | 1.492.260,48       | 0,38                                 |
| PAKISTAN 14/24 REGS              | XS1056560920 | 8,250    | 0                 | 0                    | 1.000   | 110,075 | 1.035.459,29       | 0,26                                 |
| Summe Emissionsland Pakistan     |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
|                                  |              |          |                   |                      |   |         | 3.668.095,11       | 0,93                                 |
| <b>Emissionsland Panama</b>      |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| PANAMA 05/26                     | US698299AV61 | 7,125    | 0                 | 0                    | 1.000   | 125,000 | 1.175.861,91       | 0,30                                 |
| PANAMA 06/36                     | US698299AW45 | 6,700    | 300               | 0                    | 2.300   | 125,250 | 2.709.891,35       | 0,69                                 |
| PANAMA 09/20                     | US698299AX28 | 5,200    | 100               | 0                    | 1.100   | 108,125 | 1.118.832,60       | 0,29                                 |
| PANAMA 14/24                     | US698299BD54 | 4,000    | 200               | 1.000                | 1.200   | 104,250 | 1.176.802,60       | 0,30                                 |
| PANAMA 15/25                     | US698299BE38 | 3,750    | 400               | 2.000                | 1.400   | 101,500 | 1.336.719,82       | 0,34                                 |
| PANAMA 16/28                     | US698299BF03 | 3,875    | 2.000             | 1.000                | 2.000   | 100,375 | 1.888.434,22       | 0,48                                 |
| PANAMA 97/27                     | US698299AD63 | 8,875    | 0                 | 0                    | 1.000   | 139,500 | 1.312.261,89       | 0,33                                 |
| Summe Emissionsland Panama       |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
|                                  |              |          |                   |                      |   |         | 10.718.804,39      | 2,73                                 |
| <b>Emissionsland Paraguay</b>    |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| PARAGUAY 13/23 REGS              | USP75744AA38 | 4,625    | 0                 | 1.000                | 1.000   | 101,750 | 957.151,59         | 0,24                                 |
| PARAGUAY 14/44 REGS              | USP75744AB11 | 6,100    | 0                 | 0                    | 1.000   | 102,250 | 961.855,04         | 0,25                                 |
| PARAGUAY 16/26 REGS              | USP75744AD76 | 5,000    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 101,750 | 957.151,59         | 0,24                                 |
| Summe Emissionsland Paraguay     |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
|                                  |              |          |                   |                      |   |         | 2.876.158,22       | 0,73                                 |
| <b>Emissionsland Peru</b>        |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| COFIDE 12/22 REGS                | USP31389AY82 | 4,750    | 0                 | 0                    | 1.000   | 105,875 | 995.955,04         | 0,25                                 |
| COFIDE 15/25 REGS                | USP3R94GAK53 | 4,750    | 0                 | 0                    | 1.000   | 105,625 | 993.603,31         | 0,25                                 |
| FDO MIVIVIENDA 13/23             | USP42009AA12 | 3,500    | 0                 | 0                    | 1.000   | 99,875  | 939.513,66         | 0,24                                 |
| PERU 03/33                       | US715638AP79 | 8,750    | 250               | 0                    | 1.750   | 150,750 | 2.481.656,55       | 0,63                                 |
| PERU 05/25                       | US715638AS19 | 7,350    | 250               | 0                    | 2.250   | 130,000 | 2.751.516,86       | 0,70                                 |
| PERU 07/37                       | US715638AU64 | 6,550    | 300               | 1.000                | 1.300   | 128,500 | 1.571.421,85       | 0,40                                 |
| PERU 15/27                       | US715638BU55 | 4,125    | 0                 | 0                    | 1.000   | 107,625 | 1.012.417,10       | 0,26                                 |
| PERU 2050                        | US715638BM30 | 5,625    | 1.000             | 0                    | 1.000   | 119,125 | 1.120.596,40       | 0,29                                 |
| Summe Emissionsland Peru         |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
|                                  |              |          |                   |                      |   |         | 11.866.680,77      | 3,02                                 |
| <b>Emissionsland Philippinen</b> |              |          |                   |                      |   |         |                    |                                      |
| DEV.BK PHILIPPINES 11/21         | XS0592233729 | 5,500    | 200               | 0                    | 1.200   | 110,136 | 1.243.245,40       | 0,32                                 |
| PHILIPPINES 05/30                | US718286AY36 | 9,500    | 250               | 0                    | 1.250   | 156,500 | 1.840.223,88       | 0,47                                 |
| PHILIPPINES 06/31                | US718286BB24 | 7,750    | 200               | 0                    | 1.200   | 140,563 | 1.586.708,06       | 0,40                                 |
| PHILIPPINES 09/34                | US718286BG11 | 6,375    | 300               | 0                    | 2.300   | 130,500 | 2.823.479,61       | 0,72                                 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung                    | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Käufe/  |         |                                      | Bestand                                  | Kurs          | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|---|-----------------|----------|---------|---------|--------------------------------------|--|---------------|--------------------|--------------------------------------|
|   |                 |          | Zugänge | Abgänge | Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) |  |               |                    |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      |  |               |                    |                                      |
| PHILIPPINES 11/26                         | US718286BN61    | 5,500    | 0       | 0       | 2.000                                | 116,625                                  | 2.194.158,32  | 0,56               |                                      |
| PHILIPPINES 12/37                         | US718286BW60    | 5,000    | 1.000   | 0       | 1.000                                | 114,500                                  | 1.077.089,51  | 0,27               |                                      |
| PHILIPPINES 15/40                         | US718286BZ91    | 3,950    | 1.000   | 0       | 1.000                                | 100,250                                  | 943.041,25    | 0,24               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      | Summe Emissionsland Philippinen          | 11.707.946,03 | 2,98               |                                      |
| <b>Emissionsland Polen</b>                |                 |          |         |         |                                      |  |               |                    |                                      |
| POLEN 11/21                               | US857524AA08    | 5,125    | 250     | 1.000   | 2.250                                | 108,938                                  | 2.305.718,22  | 0,59               |                                      |
| POLEN 11/22                               | US857524AB80    | 5,000    | 300     | 0       | 2.300                                | 108,938                                  | 2.356.956,40  | 0,60               |                                      |
| POLEN 12/23                               | US731011AT95    | 3,000    | 300     | 1.000   | 1.800                                | 99,000                                   | 1.676.308,73  | 0,43               |                                      |
| POLEN 14/24                               | US857524AC63    | 4,000    | 1.300   | 1.000   | 1.800                                | 103,375                                  | 1.750.388,03  | 0,45               |                                      |
| POLEN 16/26                               | US731011AU68    | 3,250    | 2.000   | 1.000   | 1.000                                | 97,375                                   | 915.996,43    | 0,23               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      | Summe Emissionsland Polen                | 9.005.367,81  | 2,29               |                                      |
| <b>Emissionsland Rumänien</b>             |                 |          |         |         |                                      |  |               |                    |                                      |
| RUMAENIEN 12/22 MTN                       | US77586TAA43    | 6,750    | 350     | 0       | 3.350                                | 114,625                                  | 3.612.188,98  | 0,92               |                                      |
| RUMAENIEN 13/23 MTN                       | US77586TAC09    | 4,375    | 1.200   | 0       | 1.200                                | 103,875                                  | 1.172.569,49  | 0,30               |                                      |
| RUMAENIEN 14/24 MTN                       | US77586TAD81    | 4,875    | 200     | 0       | 200                                  | 106,450                                  | 200.272,80    | 0,05               |                                      |
| RUMAENIEN 14/44 MTN                       | US77586TAE64    | 6,125    | 250     | 0       | 1.250                                | 118,000                                  | 1.387.517,05  | 0,35               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      | Summe Emissionsland Rumänien             | 6.372.548,32  | 1,62               |                                      |
| <b>Emissionsland Russland</b>             |                 |          |         |         |                                      |  |               |                    |                                      |
| RUSSIAN FED. 00/30                        | XS0114288789    | 7,500    | 400     | 1.600   | 5.800                                | 120,145                                  | 3.506.984,01  | 0,89               |                                      |
| RUSSIAN FED. 10/20                        | XS0504954347    | 5,000    | 200     | 0       | 1.200                                | 106,450                                  | 1.201.636,80  | 0,31               |                                      |
| RUSSIAN FED. 12/22                        | XS0767472458    | 4,500    | 200     | 0       | 1.200                                | 104,900                                  | 1.184.139,97  | 0,30               |                                      |
| RUSSIAN FED. 12/42                        | XS0767473852    | 5,625    | 1.200   | 0       | 2.200                                | 106,225                                  | 2.198.344,39  | 0,56               |                                      |
| RUSSIAN FED. 13/23                        | XS0971721450    | 4,875    | 1.000   | 1.600   | 1.400                                | 106,063                                  | 1.396.806,36  | 0,36               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      | Summe Emissionsland Russland             | 9.487.911,53  | 2,42               |                                      |
| <b>Emissionsland Serbien inkl. Kosovo</b> |                 |          |         |         |                                      |  |               |                    |                                      |
| SERBIEN 11/21 REGS                        | XS0680231908    | 7,250    | 0       | 1.000   | 1.000                                | 112,750                                  | 1.060.627,44  | 0,27               |                                      |
| SERBIEN 13/18 REGS                        | XS0995679619    | 5,875    | 0       | 0       | 1.500                                | 105,000                                  | 1.481.586,00  | 0,38               |                                      |
| SERBIEN 13/20 REGS                        | XS0893103852    | 4,875    | 2.000   | 1.000   | 2.500                                | 102,800                                  | 2.417.572,08  | 0,62               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      | Summe Emissionsland Serbien inkl. Kosovo | 4.959.785,52  | 1,26               |                                      |
| <b>Emissionsland Sri Lanka</b>            |                 |          |         |         |                                      |  |               |                    |                                      |
| BK OF CEYLON 13/18                        | XS0914798268    | 5,325    | 300     | 0       | 1.300                                | 101,280                                  | 1.238.549,46  | 0,32               |                                      |
| NTL SAVINGS BK 13/18                      | USY62526AA99    | 8,875    | 200     | 0       | 1.200                                | 106,792                                  | 1.205.497,39  | 0,31               |                                      |
| SRI LANKA 10/20 REGS                      | USY2029SAF12    | 6,250    | 1.000   | 0       | 2.000                                | 104,625                                  | 1.968.392,83  | 0,50               |                                      |
| SRI LANKA 12/22 REGS                      | USY2029SAH77    | 5,875    | 700     | 2.000   | 700                                  | 101,813                                  | 670.417,67    | 0,17               |                                      |
| SRI LANKA 15/25 REGS                      | USY8137FAE89    | 6,850    | 0       | 0       | 1.000                                | 101,688                                  | 956.563,66    | 0,24               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                      | Summe Emissionsland Sri Lanka            | 6.039.421,01  | 1,54               |                                      |

| Wertpapier-Bezeichnung | Kenn-nummer | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge | Bestand<br>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.) | Kurs | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|------------------------|-------------|----------|-------------------|----------------------|---|------|--------------------|--------------------------------------|
|------------------------|-------------|----------|-------------------|----------------------|---|------|--------------------|--------------------------------------|

#### Emissionsland Südafrika

|                      |              |       |       |     |                               |         |               |      |
|----------------------|--------------|-------|-------|-----|-------------------------------|---------|---------------|------|
| ESKOM HLD. SOC 11/21 | XS0579851949 | 5,750 | 275   | 0   | 2.275                         | 100,600 | 2.152.909,08  | 0,55 |
| SOUTH AFR. 07/22     | US836205AL88 | 5,875 | 110   | 0   | 110                           | 110,000 | 113.823,43    | 0,03 |
| SOUTH AFR. 09/19     | US836205AM61 | 6,875 | 250   | 0   | 250                           | 109,375 | 257.219,79    | 0,07 |
| SOUTH AFR. 10/20     | US836205AN45 | 5,500 | 300   | 800 | 2.000                         | 106,750 | 2.008.372,14  | 0,51 |
| SOUTH AFR. 11/41     | US836205AP92 | 6,250 | 250   | 0   | 1.250                         | 109,625 | 1.289.038,62  | 0,33 |
| SOUTH AFR. 12/24     | US836205AQ75 | 4,665 | 0     | 0   | 2.500                         | 101,375 | 2.384.060,02  | 0,61 |
| SOUTH AFR. 14/44     | US836205AS32 | 5,375 | 1.000 | 0   | 1.000                         | 98,875  | 930.106,77    | 0,24 |
| SOUTH AFR. 16/26     | US836205AT15 | 4,875 | 1.000 | 0   | 1.000                         | 100,000 | 940.689,53    | 0,24 |
| TRANSN. SOC 12/22    | XS0809571739 | 4,000 | 0     | 0   | 1.000                         | 98,500  | 926.579,18    | 0,24 |
|                      |              |       |       |     | Summe Emissionsland Südafrika |         | 11.002.798,56 | 2,80 |

#### Emissionsland Türkei

|                       |              |       |       |       |                            |         |               |      |
|-----------------------|--------------|-------|-------|-------|----------------------------|---------|---------------|------|
| TUE.IHRACAT K.B.12/19 | XS0774764152 | 5,875 | 0     | 0     | 1.000                      | 103,063 | 969.498,14    | 0,25 |
| TURKEY 05/20          | US900123AX87 | 7,000 | 0     | 0     | 1.500                      | 108,625 | 1.532.736,00  | 0,39 |
| TURKEY 05/25          | US900123AW05 | 7,375 | 250   | 0     | 1.250                      | 111,375 | 1.309.616,20  | 0,33 |
| TURKEY 06/36          | US900123AY60 | 6,875 | 1.150 | 1.000 | 1.150                      | 104,501 | 1.130.479,05  | 0,29 |
| TURKEY 08/19          | US900123BD15 | 7,000 | 1.200 | 1.000 | 200                        | 106,750 | 200.837,21    | 0,05 |
| TURKEY 08/38          | US900123BB58 | 7,250 | 200   | 0     | 700                        | 109,313 | 719.803,87    | 0,18 |
| TURKEY 09/19          | US900123BF62 | 7,500 | 0     | 0     | 500                        | 109,250 | 513.851,65    | 0,13 |
| TURKEY 10/21          | US900123BH29 | 5,625 | 1.000 | 0     | 1.000                      | 103,438 | 973.025,73    | 0,25 |
| TURKEY 11/41          | US900123BJ84 | 6,000 | 250   | 1.000 | 1.250                      | 95,000  | 1.117.068,81  | 0,28 |
| TURKEY 12/22          | US900123BZ27 | 6,250 | 200   | 0     | 1.700                      | 105,625 | 1.689.125,63  | 0,43 |
| TURKEY 13/23          | US900123CA66 | 3,250 | 200   | 0     | 200                        | 90,313  | 169.912,05    | 0,04 |
| TURKEY 13/43          | US900123CB40 | 4,875 | 1.300 | 1.300 | 1.000                      | 81,750  | 769.013,69    | 0,20 |
| TURKEY 14/24          | US900123CF53 | 5,750 | 0     | 0     | 1.000                      | 102,250 | 961.855,04    | 0,25 |
| TURKEY 17/27          | US900123CL22 | 6,000 | 700   | 0     | 700                        | 101,938 | 671.240,77    | 0,17 |
| TURKEY 2026           | US900123CJ75 | 4,250 | 1.000 | 1.000 | 1.500                      | 90,813  | 1.281.395,51  | 0,33 |
|                       |              |       |       |       | Summe Emissionsland Türkei |         | 14.009.459,35 | 3,57 |

#### Emissionsland Ungarn

|                       |              |       |       |   |                            |         |               |      |
|-----------------------|--------------|-------|-------|---|----------------------------|---------|---------------|------|
| HUNGARY 10/20         | US445545AD87 | 6,250 | 0     | 0 | 1.000                      | 109,438 | 1.029.467,10  | 0,26 |
| HUNGARY 11/21         | US445545AE60 | 6,375 | 300   | 0 | 1.800                      | 111,563 | 1.889.022,15  | 0,48 |
| HUNGARY 11/41         | US445545AF36 | 7,625 | 500   | 0 | 1.000                      | 140,500 | 1.321.668,78  | 0,34 |
| HUNGARY 13/23         | US445545AH91 | 5,375 | 1.300 | 0 | 2.800                      | 108,750 | 2.864.399,60  | 0,73 |
| HUNGARY 14/24         | US445545AL04 | 5,375 | 0     | 0 | 2.500                      | 109,500 | 2.575.137,58  | 0,66 |
| MFB MAGYAR F.BK 13/20 | XS0954674312 | 6,250 | 0     | 0 | 1.378                      | 109,695 | 1.421.943,56  | 0,36 |
|                       |              |       |       |   | Summe Emissionsland Ungarn |         | 11.101.638,77 | 2,83 |

#### Emissionsland Uruguay

|               |              |       |       |       |                             |         |              |      |
|---------------|--------------|-------|-------|-------|-----------------------------|---------|--------------|------|
| URUGUAY 03/33 | US917288BA96 | 7,875 | 0     | 0     | 1.000                       | 128,625 | 1.209.961,90 | 0,31 |
| URUGUAY 06/36 | US760942AS16 | 7,625 | 0     | 1.000 | 1.000                       | 127,625 | 1.200.555,01 | 0,31 |
| URUGUAY 13/24 | US760942AZ58 | 4,500 | 0     | 0     | 2.000                       | 106,125 | 1.996.613,52 | 0,51 |
| URUGUAY 15/27 | US760942BB71 | 4,375 | 0     | 0     | 1.499                       | 102,500 | 1.445.626,53 | 0,37 |
| URUGUAY 2050  | US760942BA98 | 5,100 | 3.000 | 0     | 4.000                       | 94,000  | 3.536.992,62 | 0,90 |
|               |              |       |       |       | Summe Emissionsland Uruguay |         | 9.389.749,58 | 2,39 |

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

| Wertpapier-Bezeichnung                          | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Käufe/  |         |                                     | Bestand   | Kurs           | Kurswert<br>in EUR | %-Anteil<br>am<br>Fonds-<br>vermögen |
|---|-----------------|----------|---------|---------|-------------------------------------|---|----------------|--------------------|--------------------------------------|
|   |                 |          | Zugänge | Abgänge | Stück/Nominal (Nom. in 1.000, ger.) |   |                |                    |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Venezuela</b>                  |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| PETROLEOS D VEN. 07/37                          | XS0294367205    | 5,500    | 3.000   | 0       | 5.000                               | 35,750  | 1.681.482,53   | 0,43               |                                      |
| PETROLEOS D VEN.07/27                           | XS0294364954    | 5,375    | 5.000   | 0       | 5.000                               | 35,250  | 1.657.965,29   | 0,42               |                                      |
| VENEZUELA 05/25                                 | XS0217249126    | 7,650    | 5.000   | 0       | 5.000                               | 46,375  | 2.181.223,84   | 0,56               |                                      |
| VENEZUELA 08/23 REGS                            | USP17625AA59    | 9,000    | 0       | 4.000   | 1.000                               | 51,125  | 480.927,52     | 0,12               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Emissionsland Venezuela   | 6.001.599,18   | 1,53               |                                      |
| <b>Emissionsland Vietnam</b>                    |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| VIETNAM 10/20 REGS                              | USY9374MAF06    | 6,750    | 525     | 1.025   | 500                                 | 109,313   | 514.145,62     | 0,13               |                                      |
| VIETNAM 14/24 REGS                              | USY9384RAA87    | 4,800    | 926     | 826     | 1.000                               | 100,997   | 950.068,20     | 0,24               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Emissionsland Vietnam   | 1.464.213,82   | 0,37               |                                      |
| <b>Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)</b> |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| CHARMING LI.IN. 14/19                           | XS1104029027    | 3,750    | 0       | 0       | 1.000                               | 101,945   | 958.988,90     | 0,24               |                                      |
| MINME.B.F.(BVI) 16/26                           | XS1450332256    | 4,200    | 1.000   | 0       | 1.000                               | 99,830  | 939.090,64     | 0,24               |                                      |
| PROSPEROUS RAY 13/18                            | XS0991743310    | 3,000    | 0       | 0       | 1.000                               | 100,795   | 948.169,56     | 0,24               |                                      |
| SINOCHEM OV.CAP.10/20                           | USG8185TAA72    | 4,500    | 700     | 1.000   | 1.200                               | 105,438   | 1.190.207,42   | 0,30               |                                      |
| SINOPEC GR.O.D. 12/22                           | USG8189YAB05    | 3,900    | 450     | 0       | 950                                 | 103,250   | 922.698,84     | 0,24               |                                      |
| SINOPEC GR.O.D.12/42                            | USG8189YAC87    | 4,875    | 300     | 0       | 800                                 | 106,750   | 803.348,85     | 0,20               |                                      |
| SINOPEC GR.OVER.DEV.13/23                       | USG8200QAB26    | 4,375    | 0       | 0       | 1.000                               | 104,752   | 985.390,25     | 0,25               |                                      |
| ST.GRID OVERS.I. 13/23                          | USG8449VAB20    | 3,125    | 0       | 0       | 1.000                               | 99,732  | 938.170,17     | 0,24               |                                      |
| ST.GRID OVERS.I. 14/19                          | USG8449WAB03    | 2,750    | 300     | 0       | 300                                 | 101,128   | 285.388,97     | 0,07               |                                      |
| ST.GRID OVERS.I. 14/24                          | USG8449WAC85    | 4,125    | 0       | 0       | 1.000                               | 104,640   | 984.335,12     | 0,25               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)                        | 8.955.788,72   | 2,28               |                                      |
| <b>Emissionsland Sambia</b>                     |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| SAMBIA, REP. 12/22 REGS                         | XS0828779594    | 5,375    | 0       | 0       | 250                                 | 92,125  | 216.652,56     | 0,06               |                                      |
| SAMBIA, REP. 14/24 REGS                         | XS1056386714    | 8,500    | 0       | 0       | 1.250                               | 102,875   | 1.209.667,94   | 0,31               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Emissionsland Sambia  | 1.426.320,50   | 0,36               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06305 | 319.598.680,91 | 81,42              |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere                  | 334.449.734,59 | 85,20              |                                      |
| <b>Nicht notierte Wertpapiere</b>               |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| <b>Anleihen auf US-Dollar lautend</b>           |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| <b>Emissionsland Dominikanische Republik</b>    |                 |          |         |         |                                     |   |                |                    |                                      |
| DOMINIK.REPUBLIK 13/24                          | USP3579EAS65    | 5,875    | 200     | 0       | 1.200                               | 104,000   | 1.173.980,53   | 0,30               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Emissionsland Dominikanische Republik                           | 1.173.980,53   | 0,30               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Anleihen auf US-Dollar lautend umgerechnet zum Kurs von 1,06305 | 1.173.980,53   | 0,30               |                                      |
|   |                 |          |         |         |                                     | Summe Nicht notierte Wertpapiere                                      | 1.173.980,53   | 0,30               |                                      |

| <b>Wertpapier-Bezeichnung</b> | <b>Kenn-<br/>nummer</b> | <b>Bestand</b> | <b>nicht realisiertes<br/>Ergebnis in EUR</b> | <b>%-Anteil<br/>am<br/>Fonds-<br/>vermögen</b> |
|-------------------------------|-------------------------|----------------|---|--|
|-------------------------------|-------------------------|----------------|---|--|

**Devisentermingeschäfte**

**Devisentermingeschäfte auf Euro lautend**

**Emissionsland Österreich**

|                        |                 |   |              |       |
|------------------------|-----------------|---|--------------|-------|
| FXF EUR/USD 07.04.2017 | FXF_TAX_3432870 | 170.271,536                                   | 1.080.268,93 | 0,28  |
| FXF EUR/USD 07.04.2017 | FXF_TAX_3432931 | -4.472,103                                    | -7.328,57    | -0,00 |
| FXF EUR/USD 24.03.2017 | FXF_TAX_3432550 | 207.796,897                                   | 2.125.329,94 | 0,54  |
|                        |                 | Summe Emissionsland Österreich                | 3.198.270,30 | 0,81  |
|                        |                 | Summe Devisentermingeschäfte auf Euro lautend | 3.198.270,30 | 0,81  |
|                        |                 | Summe Devisentermingeschäfte                  | 3.198.270,30 | 0,81  |

**Gliederung des Fondsvermögens**

|                        |  |  |                |        |
|------------------------|--|--|----------------|--------|
| Wertpapiere            |  |  | 379.853.776,90 | 96,77  |
| Devisentermingeschäfte |  |  | 3.198.270,30   | 0,81   |
| Bankguthaben           |  |  | 3.663.896,63   | 0,93   |
| Zinsenansprüche        |  |  | 5.986.932,17   | 1,53   |
| Sonstige Abgrenzungen  |  |  | -172.447,42    | -0,04  |
| Fondsvermögen          |  |  | 392.530.428,58 | 100,00 |

|                                       |              |       |               |
|---------------------------------------|--------------|-------|---------------|
| Umlaufende Ausschüttungsanteile       | AT0000842521 | Stück | 1.981.925,111 |
| Anteilswert Ausschüttungsanteile      | AT0000842521 | EUR   | 68,88         |
| Umlaufende Thesaurierungsanteile      | AT0000809165 | Stück | 1.166.445,318 |
| Anteilswert Thesaurierungsanteile     | AT0000809165 | EUR   | 164,86        |
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile  | AT0000673306 | Stück | 318.357,110   |
| Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000673306 | EUR   | 196,24        |
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile  | AT0000639406 | Stück | 4.068,714     |
| Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000639406 | CZK   | 5.302,50      |
| Umlaufende Vollthesaurierungsanteile  | AT0000A00GC8 | Stück | 2.189,073     |
| Anteilswert Vollthesaurierungsanteile | AT0000A00GC8 | HUF   | 60.897,20     |

---

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

---

Die nachstehend angeführten Wertpapiere waren am 15.3.2017 mit den nachstehend angeführten (Teil-)Beträgen und den nachstehend angeführten Gebühren im Wertpapierleihsystem der Erste Group Bank AG verliehen:

| Wertpapier-Bezeichnung   | Kenn-<br>nummer | verliehener<br>(Teil-)Betrag | Gebühren-<br>satz in %<br>Stück/Nominales (Nom. in 1.000, ger.) |
|--------------------------|-----------------|------------------------------|---|
| BRAZIL 14/21             | XS1047674947    | 2.000                        | 0,45  |
| RUMAENIEN 14/44 MTN REGS | US77586TAE64    | 300                          | 0,50  |
| HUNGARY 13/23            | US445545AH91    | 1.500                        | 0,45  |

Folgende Sicherheiten stehen für diese Leihegeschäfte zur Verfügung:

| Kennnummer   | Wertpapier-Bezeichnung | Nominal      |
|--------------|------------------------|--------------|
| XS1346201616 | POLEN 16/26 MTN        | 4.190.000,00 |

### Ausweis gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung

**Allgemeine Angaben:**

|  |              |
|--|--------------|
| Betrag der verliehenen Wertpapiere                                     | 4.020.224,63 |
| Verliehene Wertpapiere:  | 4.020.224,63 |
| in % vom Fondsvermögen (abzüglich Barmittel oder Barmitteläquivalent): | 1,05%        |
| Betrag der eingesetzten Vermögenswerte (ausschließlich WP Leihen):     | 4.020.224,63 |
| (für die Art der Wertpapierfinanzierungsgeschäfte):                    | 4.020.224,63 |
| in % des Fondsvermögens:   | 1,02%        |

**Angaben zur Konzentration:**

|   |                  |                     |
|---|------------------|---------------------|
| Zehn wichtigste Emittenten von Sicherheiten:              | Kurswert in Euro |                     |
| - Volumen der gestellten Sicherheiten und Angabe Emittent |                  |                     |
| Republik Polen  | XS1346201616     | 4.367.070,55        |
|   |                  | <u>4.367.070,55</u> |

Zehn wichtigsten Gegenparteien für jede Art von Wertpapierfinanzierungsgeschäft (ausschließlich Wertpapierleihen):

|                                      |                                    |
|--------------------------------------|------------------------------------|
| Name der Gegenparteien:              | ausschließlich Erste Group Bank AG |
| Bruttovolumen ausstehende Geschäfte: | <b>4.020.224,63</b>                |

**Aggregierte Transaktionsdaten für jede Art von Wertpapierfinanzierungsgeschäft und Gesamtrenditeswap:**

|                | ISIN         | Art der Sicherheit | Laufzeit/Tage | Rating | Währung | Kurswert in Euro                    |
|----------------|--------------|--------------------|---------------|--------|---------|-------------------------------------|
| Republik Polen | XS1346201616 | staatsgarantiert   | unbefristet   | A-     | Euro    | 4.367.070,55<br><b>4.367.070,55</b> |

Wertpapierleihe aufgeschlüsselt nach Laufzeiten:

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| Laufzeit 7-30 Tage    |                     |
| Laufzeit 30-90 Tage   | <b>2.144.861,09</b> |
| Laufzeit 90- 360 Tage | <b>1.875.363,54</b> |
| Laufzeit > 360 Tage   |                     |

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| Land der Gegenpartei:                | Österreich |
| Abwicklung (bilateral/zentral etc.): | bilateral  |

**Angaben zur Weiterverwendung von Sicherheiten:**

- Anteil der erhaltenen Sicherheiten, die weiterverwendet werden (...%uell): 0,00%
- Rendite des Fonds aus Wiederanlage von Barsicherheiten: 0,00%

**Verwahrer der erhaltenen Sicherheiten:**

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| Anzahl:                              | 1                   |
| Name der Verwahrer der Sicherheiten: | Erste Group Bank AG |
| Betrag der verwahrten Sicherheiten:  | <b>4.367.070,55</b> |

**Verwahrung von Sicherheiten, die der Fonds gestellt hat:**

|  |       |
|--|-------|
| Anteil der Sicherheiten, die auf gesonderten Konten gehalten werden: | Keine |
|--|-------|

**% Angabe zu Rendite und Kosten der einzelnen Finanzierungsgeschäfte an Gesamtrendite der Finanzierungsgeschäfte:**

100%

**Hinweis an die Anleger:**

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

---

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

---

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

| Wertpapier-Bezeichnung                                | Kenn-nummer  | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge |
|---|--------------|----------|-------------------|----------------------|
| Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)                  |              |          |                   |                      |
| <b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>                 |              |          |                   |                      |
| <b>Anleihen auf US-Dollar lautend</b>                 |              |          |                   |                      |
| <b>Emissionsland China</b>                            |              |          |                   |                      |
| MCC HLDG (HK) 11/16 REGS                              | XS0650848723 | 4,875    | 300               | 300                  |
| <b>Emissionsland Malaysia</b>                         |              |          |                   |                      |
| EXIM BK MALAYS. 12/17 MTN                             | XS0793277277 | 2,875    | 200               | 1.200                |
| <b>Emissionsland Mexiko</b>                           |              |          |                   |                      |
| PET. MEX. 14/25 MTN REGS                              | US71656MBA62 | 4,250    | 0                 | 1.000                |
| <b>Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)</b>       |              |          |                   |                      |
| SINOPEC GR.O.D.12/17 REGS                             | USG8189YAA22 | 2,750    | 400               | 400                  |
| <b>In organisierte Märkte einbezogene Wertpapiere</b> |              |          |                   |                      |
| <b>Anleihen auf Euro lautend</b>                      |              |          |                   |                      |
| <b>Emissionsland Bulgarien</b>                        |              |          |                   |                      |
| BULGARIEN 14/24                                       | XS1083844503 | 2,950    | 0                 | 1.000                |
| <b>Emissionsland Chile</b>                            |              |          |                   |                      |
| CHILE 16/26   | XS1346652891 | 1,750    | 0                 | 2.000                |
| <b>Emissionsland Indonesien</b>                       |              |          |                   |                      |
| INDONESIA 16/28 MTN REGS                              | XS1432493440 | 3,750    | 2.000             | 2.000                |
| <b>Emissionsland Kroatien</b>                         |              |          |                   |                      |
| KROATIEN 14/22  | XS1028953989 | 3,875    | 2.000             | 2.000                |
| <b>Emissionsland Mexiko</b>                           |              |          |                   |                      |
| MEXICO 13/23 MTN A                                    | XS0916766057 | 2,750    | 0                 | 1.000                |

| <b>Wertpapier-Bezeichnung</b>         | <b>Kenn-<br/>nummer</b> | <b>Zinssatz</b> | <b>Käufe/<br/>Zugänge</b>                    | <b>Verkäufe/<br/>Abgänge</b> |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------|--|------------------------------|
|                                       |                         |                 | <b>Stück/Nominales (Nom. in 1.000, ger.)</b> |                              |
| <b>Emissionsland Polen</b>            |                         |                 |  |                              |
| BK GOSPOD.KRAJ. 16/26 MTN             | XS1403619411            | 1,750           | 600  | 600                          |
| <b>Emissionsland Rumänien</b>         |                         |                 |  |                              |
| RUMAENIEN 13/20 MTN                   | XS0972758741            | 4,625           | 0  | 1.000                        |
| RUMAENIEN 14/24 MTN                   | XS1129788524            | 2,875           | 0  | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Russland</b>         |                         |                 |  |                              |
| RUSSIAN FED. 13/20 REGS               | XS0971722342            | 3,625           | 0  | 2.000                        |
| <b>Emissionsland Türkei</b>           |                         |                 |  |                              |
| TURKEY 10/20                          | XS0503454166            | 5,125           | 0  | 500                          |
| <b>Emissionsland Ungarn</b>           |                         |                 |  |                              |
| HUNGARY 11/19                         | XS0625388136            | 6,000           | 0  | 500                          |
| MFB MAGYAR F.BK 15/21                 | XS1330975977            | 2,375           | 0  | 1.000                        |
| <b>Anleihen auf US-Dollar lautend</b> |                         |                 |  |                              |
| <b>Emissionsland Argentinien</b>      |                         |                 |  |                              |
| ARGENTINA 16/36 REGS                  | USP04808AK05            | 7,125           | 1.500  | 1.500                        |
| ARGENTINA 2017                        | ARARGE03F441            | 7,000           | 0  | 3.600                        |
| BUENOS AIR. 11/21 REGS                | XS0584493349            | 10,875          | 0  | 2.000                        |
| BUENOS AIR. 16/19 REGS                | XS1433314231            | 5,750           | 1.000  | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Brasilien</b>        |                         |                 |  |                              |
| BNDES 98/18 FLR REGS                  | USP14486AA54            | 6,369           | 200  | 200                          |
| BRAZIL 04/19                          | US105756BE97            | 8,875           | 200  | 200                          |
| BRAZIL 10/21                          | US105756BS83            | 4,875           | 400  | 1.400                        |
| <b>Emissionsland Chile</b>            |                         |                 |  |                              |
| CHILE 10/20                           | US168863AV04            | 3,875           | 100  | 100                          |
| CO.NAC.COB.CHILE 06/36                | USP3143NAH72            | 6,150           | 100  | 100                          |
| <b>Emissionsland Costa Rica</b>       |                         |                 |  |                              |
| BCO NAC.COSTA RICA 13/23              | USP14623AB16            | 6,250           | 1.000  | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Elfenbeinküste</b>   |                         |                 |  |                              |
| COTE D'IVOIRE 15/28 REGS              | XS1196517434            | 6,375           | 1.000  | 1.000                        |

---

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

---

| <b>Wertpapier-Bezeichnung</b>                | <b>Kenn-<br/>nummer</b> | <b>Zinssatz</b> | <b>Käufe/<br/>Zugänge</b>                   | <b>Verkäufe/<br/>Abgänge</b> |
|--|-------------------------|-----------------|---|------------------------------|
|  |                         |                 | <b>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)</b> |                              |
| <b>Emissionsland Dominikanische Republik</b> |                         |                 |   |                              |
| DOMINIK.REPUBLIK 05/18                       | USP3579EAD96            | 9,040           | 0   | 1.235                        |
| <b>Emissionsland Indien</b>                  |                         |                 |   |                              |
| EXP.-IM.BK INDIA 12/17MTN                    | XS0813393849            | 4,000           | 0   | 1.250                        |
| <b>Emissionsland Indonesien</b>              |                         |                 |   |                              |
| INDONESIA 08/18 REGS                         | USY20721AK56            | 6,875           | 350   | 1.350                        |
| INDONESIA 09/19 REGS                         | USY20721AP44            | 11,625          | 200   | 200                          |
| INDONESIA 10/20 REGS                         | USY20721AQ27            | 5,875           | 275   | 1.275                        |
| INDONESIA 15/25 MTN REGS                     | USY20721BG36            | 4,125           | 1.000                                       | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Kolumbien</b>               |                         |                 |   |                              |
| COLOMBIA 00/20                               | US195325AU91            | 11,750          | 100   | 100                          |
| ECOPETROL 14/45                              | US279158AJ82            | 5,875           | 0   | 1.500                        |
| <b>Emissionsland Kroatiens</b>               |                         |                 |   |                              |
| KROATIEN 12/17 REGS                          | XS0776179656            | 6,250           | 0   | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Malaysia</b>                |                         |                 |   |                              |
| PETRONAS CAP. 15/22 REGS                     | USY68856AM84            | 3,125           | 0   | 2.000                        |
| <b>Emissionsland Mexiko</b>                  |                         |                 |   |                              |
| MEXICO 10/20 MTN                             | US91086QAY44            | 5,125           | 500   | 500                          |
| MEXICO 13/23 MTN                             | US91086QBC15            | 4,000           | 0   | 2.000                        |
| PET. MEX. 09/19 MTN                          | US71654QAU67            | 8,000           | 300   | 300                          |
| PET. MEX. 12/44                              | US71654QBE17            | 5,500           | 200   | 200                          |
| PET. MEX. 16/47 MTN REGS                     | US71656MBM01            | 6,750           | 128   | 128                          |
| PET. MEX. 2025 MTN                           | US71654QBV32            | 4,250           | 1.000                                       | 1.000                        |
| PET. MEX. 2047 MTN                           | US71654QCC42            | 6,750           | 127   | 127                          |
| <b>Emissionsland Niederlande</b>             |                         |                 |   |                              |
| PETROBRAS GBL FIN. 13/19                     | US71647NAE94            | 3,162           | 0   | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Peru</b>                    |                         |                 |   |                              |
| PERU 09/19                                   | US715638AW21            | 7,125           | 0   | 1.000                        |

| <b>Wertpapier-Bezeichnung</b>                   | <b>Kenn-<br/>nummer</b> | <b>Zinssatz</b> | <b>Käufe/<br/>Zugänge</b>                   | <b>Verkäufe/<br/>Abgänge</b> |
|---|-------------------------|-----------------|---|------------------------------|
|   |                         |                 | <b>Stück/Nominale (Nom. in 1.000, ger.)</b> |                              |
| <b>Emissionsland Philippinen</b>                |                         |                 |   |                              |
| PHILIPPINES 00/25                               | US718286AP29            | 10,625          | 0   | 1.000                        |
| PHILIPPINES 07/32                               | US718286BD89            | 6,375           | 200   | 1.200                        |
| PSALM 09/19 REGS                                | USY7083VAB54            | 7,250           | 0   | 2.000                        |
| <b>Emissionsland Polen</b>                      |                         |                 |   |                              |
| POLEN 09/19                                     | US731011AR30            | 6,375           | 200   | 700                          |
| <b>Emissionsland Russland</b>                   |                         |                 |   |                              |
| RUSSIAN FED. 12/17 REGS                         | XS0767469827            | 3,250           | 200   | 200                          |
| RUSSIAN FED. 13/19 REGS                         | XS0971721377            | 3,500           | 1.000                                       | 3.000                        |
| <b>Emissionsland Sri Lanka</b>                  |                         |                 |   |                              |
| BK OF CEYLON 12/17 REGS                         | USY0646EAR37            | 6,875           | 0   | 500                          |
| <b>Emissionsland Türkei</b>                     |                         |                 |   |                              |
| TURKEY 04/34                                    | US900123AT75            | 8,000           | 150   | 150                          |
| TURKEY 07/18                                    | US900123BA75            | 6,750           | 250   | 1.250                        |
| TURKEY 16/26                                    | US900123CK49            | 4,875           | 0   | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Ungarn</b>                     |                         |                 |   |                              |
| HUNGARY 13/18                                   | US445545AG19            | 4,125           | 200   | 1.200                        |
| HUNGARY 14/19                                   | US445545AK21            | 4,000           | 0   | 1.000                        |
| <b>Emissionsland Uruguay</b>                    |                         |                 |   |                              |
| URUGUAY 05/22                                   | US917288BC52            | 8,000           | 0   | 800                          |
| <b>Emissionsland Venezuela</b>                  |                         |                 |   |                              |
| PETROLEOS D VEN. 11/21                          | USP7807HAP03            | 9,000           | 0   | 5.000                        |
| VENEZUELA 05/20 REGS                            | USP97475AG56            | 6,000           | 0   | 1.000                        |
| VENEZUELA 09/19 REGS                            | USP97475AN08            | 7,750           | 0   | 1.000                        |
| VENEZUELA 11/31 REGS                            | USP17625AD98            | 11,950          | 3.000                                       | 3.000                        |
| <b>Emissionsland Jungfern-Inseln (Britisch)</b> |                         |                 |   |                              |
| SINOP.G.O.D.15 15/45 REGS                       | USG8201JAE13            | 4,100           | 1.300                                       | 1.300                        |
| SINOPEC OV.DEV. 14/19REGS                       | USG82003AC11            | 2,750           | 0   | 1.000                        |
| ST.GRID OVERS.I. 13/43                          | USG8449VAC03            | 4,375           | 300   | 300                          |
| ST.GRID OVERS.I. 14/44                          | USG8449WAD68            | 4,850           | 1.000                                       | 1.000                        |

---

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

---

| Wertpapier-Bezeichnung                       | Kenn-<br>nummer | Zinssatz | Käufe/<br>Zugänge | Verkäufe/<br>Abgänge |
|--|-----------------|----------|-------------------|----------------------|
| <b>Stück/Nominales (Nom. in 1.000, ger.)</b> |                 |          |                   |                      |

**Nicht notierte Wertpapiere****Anleihen auf US-Dollar lautend****Emissionsland Argentinien**

|                           |              |       |     |     |
|---------------------------|--------------|-------|-----|-----|
| ARGENTINA 16/21 REGS A P2 | USP04808AB06 | 6,875 | 216 | 216 |
| ARGENTINA 16/26 REGS B P2 | USP04808AD61 | 7,500 | 216 | 216 |

**Emissionsland Mexiko**

|   |  |       |     |     |
|---|--|-------|-----|-----|
| PETROLEOS MEXICANOS (PEMEX) ZINSANSPRUCH QOXDBM057223 |  | 5,500 | 136 | 136 |
|---|--|-------|-----|-----|

Wien, den 12. Juni 2017

ERSTE-SPARINVEST Kapitalanlagegesellschaft m.b.H.  
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).

# Bestätigungsvermerk\*

## Bericht zum Rechenschaftsbericht

### Prüfungsurteil

Wir haben den Rechenschaftsbericht der ERSTE-SPARINVEST Kapitalanlagegesellschaft m.b.H., Wien, über den von ihr verwalteten

ERSTE BOND EMERGING MARKETS  
Miteigentumsfonds gemäß InvFG,

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 15. März 2017, 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 15. März 2017 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 Kontrollsysteum um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsysteums 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 Kontrollsysteum, 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 durchgeföhrten Arbeiten, zur Schlussfolgerung gelangen, dass die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt sind, müssen wir dies berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Wien, den 12. Juni 2017

**ERNST & YOUNG**  
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT m.b.H

**Mag. Friedrich O. Hief**  
(Wirtschaftsprüfer)

**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 ERSTE BOND EMERGING MARKETS

## Miteigentumsfonds gemäß InvFG

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds ERSTE BOND EMERGING MARKETS, 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-SPARINVEST Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. (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 das Fondsvermögen werden überwiegend, d.h. zu mindestens 51 v.H. des Fondsvermögens, auf Euro und/oder USD lautende Staatsanleihen, die von Staaten aus Lateinamerika, Zentral- und Osteuropa, Asien und Afrika begeben oder garantiert werden, in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate, erworben.

Daneben können auch

- auf Euro und/oder USD lautende Schuldverschreibungen von Kreditinstituten – vorwiegend mit Sitz in der im vorstehenden Absatz genannten Region,
- auf Euro und/oder USD lautende (Unternehmens-)Anleihen von Emittenten, deren Geschäftsinteresse zu einem erheblichen Teil in der im vorstehenden Absatz genannten Region liegt, ohne Einschränkung hinsichtlich der Beurteilung der Bonität der Emittenten (Rating von Investment Grade-Segment bis Speculative Grade Segment) erworben werden.

Im Rahmen des Absicherungskonzepts versucht die Verwaltungsgesellschaft unter anderem, den größtmöglichen Teil des Fremdwährungsrisikos je nach Marktlage nach ihrem Ermessen durch geeignete Strategien (z.B. durch Währungsterminkontrakte, Devisentermingeschäfte) gegen Euro abzusichern.

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

a) Wertpapiere

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

b) Geldmarktinstrumente

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

c) Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente dürfen erworben werden, wenn sie den Kriterien betreffend die Notiz oder den Handel an einem geregelten Markt oder einer Wertpapierbörsen 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 49 v.H. des Fondsvermögens und zur Absicherung eingesetzt werden.

## f) Risiko-Messmethode(n) des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an: Commitment Ansatz.

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

## g) Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

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

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

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

## h) Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

## i) Pensionsgeschäfte

Nicht anwendbar.

## j) Wertpapierleihe

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

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

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

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

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

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

### **Ausgabe und Ausgabeaufschlag**

Die Berechnung des Ausgabepreises bzw. die Ausgabe erfolgt börsentlich.

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilwert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von bis zu 3,5 v.H. zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft, aufgerundet auf die nächste äquivalente Untereinheit der im Prospekt für die jeweilige Anteilsgattung angegebenen Währungseinheit.

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

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

### **Rücknahme und Rücknahmearabschlag**

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt börsentlich.

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

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

### **Artikel 5 Rechnungsjahr**

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 16. März bis zum 15. März.

### **Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragsverwendung**

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

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

#### **Ertragsverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschüttung)**

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 15. Juni des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab 15. Juni der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

#### **Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KESt-Abzug (Thesaurierer)**

Die während des Rechnungsjahrs vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15. Juni der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise durch die depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

#### **Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KESt-Abzug (Vollthesaurierer Inlands- und Auslandstranche)**

Die während des Rechnungsjahrs vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KESt-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 15. Juni des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

### **Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von 1,2 v.H. des Fondsvermögens, die täglich abgegrenzt wird und aufgrund der von der Gebührenabgrenzung bereinigten Monatsendwerte errechnet wird.

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

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

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die Depotbank 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 2016)**

#### **1. Börsen mit amtlichem Handel und organisierten Märkten in den Mitgliedstaaten des EWR**

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 verringriger 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 Internetsite zugänglich machen.

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

[http://mifiddatabase.esma.europa.eu/Index.aspx?sectionlinks\\_id=23&language=0&pageName=REGULATED\\_MARKETS\\_Display&subsection\\_id=0](http://mifiddatabase.esma.europa.eu/Index.aspx?sectionlinks_id=23&language=0&pageName=REGULATED_MARKETS_Display&subsection_id=0) \*)

im „Verzeichnis der Geregelten Märkte (pdf)“.

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

1.2.1 Luxemburg Euro MTF Luxembourg

##### **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) Moscow Interbank Currency Exchange (MICEX) |
| 2.4. | Schweiz:             | SWX Swiss-Exchange   |
| 2.5. | Serbien:             | Belgrad  |
| 2.6. | 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                                      |

---

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

---

|       |                               |   |
|-------|-------------------------------|---|
| 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, American Stock Exchange (AMEX), New York Stock Exchange (NYSE), Los Angeles/Pacific Stock Exchange, San Francisco/Pacific Stock Exchange, 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: | SWX-Swiss Exchange, BX Berne eXchange; 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 Brasiliense de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, São 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:         | American Stock Exchange, Chicago Board Options Exchange, Chicago, Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, Mid America Commodity Exchange, ICE Future US Inc. New York, Pacific Stock Exchange, Philadelphia Stock Exchange, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX) |

\*) Zum Öffnen des Verzeichnisses auf „view all“ klicken.

[Über die FMA-Homepage gelangen Sie auf folgendem Weg zum Verzeichnis: <https://www.fma.gv.at/de/unternehmen/boerse-wertpapierhandel/boerse.html> - hinunterscrollen - Link „Liste der geregelten Märkte (MiFID Database; ESMA)“ – „view all“]

## 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.

### ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017

ISIN: AT0000842521

Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privatstiftungen | Fußnoten |  |  |
|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|------------------|----------|--|--|
|  | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                  |          |  |  |
|  |               |             | mit Option           | ohne Option |                  |          |  |  |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>   | 0,6231        | 0,6231      | 0,6231               | 0,6231      | 0,6231           | 0,6231   |  |  |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge  | 0,6231        | 0,6231      | 0,6231               | 0,6231      | 0,6231           | 0,6231   |  |  |
| <b>2. Zuzüglich</b>  |               |             |                      |             |                  |          |  |  |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte  | 0,0010        | 0,0010      | 0,0010               | 0,0010      | 0,0010           | 0,0010   |  |  |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altemissionen) 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  | 0,0011        | 0,0011      | 0,0011               | 0,0011      | 0,0011           | 0,0011   |  |  |
| 3.2 Steuerfreie Zinserträge  |               |             |                      |             |                  |          |  |  |
| 3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000           | 0,0000   |  |  |
| 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   |  |  |
| 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. Altemissionen)  | 0,0000        | 0,0000      |                      |             |                  | 0,0000   |  |  |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge  | 0,6231        | 0,6231      | 0,6231               | 0,6231      | 0,6231           | 0,6231   |  |  |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000           | 0,0000   |  |  |
| 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   |  |  |

# ERSTE BOND EMERGING MARKETS

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017  
 ISIN: AT0000842521  
 Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privat-stiftungen | Fuß-noten   |  |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------|-------------|--|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                   |             |  |  |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option |                   |             |  |  |
| <b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>   | 1,9000        | 1,9000      | 1,9000               | 1,9000      | 1,9000            | 1,9000      |  |  |
| 5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000      |  |  |
| 5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge InvFG 1993 (letztere nur im Privatvermögen) | 1,9000        | 1,9000      | 1,9000               | 1,9000      | 1,9000            | 1,9000      |  |  |
| 5.4 In der Ausschüttung enthaltene Substanzauszahlung   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000      |  |  |
| 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  | 1,9000        | 1,9000      | 1,9000               | 1,9000      | 1,9000            | 1,9000      |  |  |
| <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            | 0,0000      |  |  |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF  | 1,9000        | 1,9000      | 1,9000               | 1,9000      | 1,9000            | 1,9000      |  |  |
| <b>7. Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</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      |  |  |
| 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) 6) |  |  |
| 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      |  |  |
| 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      |  |  |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten   |               |             |                      |             |                   | 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      |  |  |
| <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      |  |  |

**ERSTE BOND EMERGING MARKETS**

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017  
 ISIN: AT0000842521  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privat-stiftungen | Fuß-noten     |  |  |
|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------|---------------|--|--|
|  | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                   |               |  |  |
|  |               |             | mit Option           | ohne Option |                   |               |  |  |
| 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 Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)    | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80 %)                              | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (100 %)                            | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.14 Summe KESt-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs               | 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. Altemissionen) | 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>  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000 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        |             |                      |             |                   |               |  |  |

# ERSTE BOND EMERGING MARKETS

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017  
Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017  
ISIN: AT0000842521  
Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |                      | Privat-stiftungen | Fuß-noten |  |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------|--|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  | Juristische Personen |                   |           |  |  |
| <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 rückzuverstatten</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 Zinsenerträge (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 Abgabänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KESt-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/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.

## 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.

### ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017

Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017

ISIN: AT0000809165

Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privatstiftungen     | Fußnoten |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|----------|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                      |          |  |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option | Juristische Personen |          |  |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>  | 1,3530        | 1,3530      | 1,3530               | 1,3530      | 1,3530               | 1,3530   |  |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge   | 1,3530        | 1,3530      | 1,3530               | 1,3530      | 1,3530               | 1,3530   |  |
| <b>2. Zuzüglich</b>   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte   | 0,0010        | 0,0010      | 0,0010               | 0,0010      | 0,0010               | 0,0010   |  |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altemissionen) 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   | 0,0041        | 0,0041      | 0,0041               | 0,0041      | 0,0041               | 0,0041   |  |
| 3.2 Steuerfreie Zinserträge   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000   |  |
| 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   |  |
| 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   |  |
| Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus  |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 3.5 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. Altemissionen) | 0,0000        | 0,0000      |                      |             |                      | 0,0000   |  |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge   | 1,3499        | 1,3499      | 1,3499               | 1,3499      | 1,3499               | 1,3499   |  |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000   |  |
| 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   |  |
| Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)   |               |             |                      |             |                      | 0,0000   |  |
| In den steuerpflichtigen Einkünften aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998  |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 4.2.2 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)                   |               |             |                      |             | 0,0000               | 0,0000   |  |
| In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene  |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 4.3 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 des laufenden Jahres   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000   |  |

**ERSTE BOND EMERGING MARKETS**

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017  
 ISIN: AT0000809165  
 Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privatstiftungen | Fußnoten    |  |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|------------------|-------------|--|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                  |             |  |  |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option |                  |             |  |  |
| <b>Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt,</b><br><b>5. ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000           | 0,0000      |  |  |
| 5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000           | 0,0000      |  |  |
| 5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge 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      |  |  |
| 5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis   | 0,0031        | 0,0031      | 0,0031               | 0,0031      | 0,0031           | 0,0031      |  |  |
| 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)  | 0,0031        | 0,0031      | 0,0031               | 0,0031      | 0,0031           | 0,0031      |  |  |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000           | 0,0000      |  |  |
| <b>7. Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</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      |  |  |
| Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4  |               |             |                      |             |                  |             |  |  |
| 7.4 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) 6) |  |  |
| 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      |  |  |
| 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      |  |  |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten   |               |             |                      |             |                  | 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      |  |  |
| <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      |  |  |

# ERSTE BOND EMERGING MARKETS

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017  
 ISIN: AT0000809165  
 Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privat-stiftungen | Fuß-noten     |  |  |
|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------|---------------|--|--|
|  | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                   |               |  |  |
|  |               |             | mit Option           | ohne Option |                   |               |  |  |
| 9.3 Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsmaßes 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 Erträge aus Immobilienfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)       | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80 %)                                 | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Immobilienfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (100 %)                               | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.14 Summe KESt-pflichtige Immobilienerträge aus Immobilienfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs                  | 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. Altemissionen) | 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>  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000 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        |             |                      |             |                   |               |  |  |

**ERSTE BOND EMERGING MARKETS**

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017  
 Datum der Ausschüttung / (allenfalls fiktiven) Auszahlung: 16.06.2017  
 ISIN: AT0000809165  
 Werte je Anteil in: EUR

| Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |                      | Privat-stiftungen | Fuß-noten |
|---------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------|
| mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  | Juristische Personen |                   |           |

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

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)

**Zu Punkt 8.2 von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuverstatten**

Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)

Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)

Steuern auf Erträge aus Altemissionen (Zinsen)

**Zu Punkt 8.3 Weder anrechen- noch rückerstattbare Quellensteuern**

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 Zinsenerträge (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 Ansässigkeitstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KESt-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/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.

## Details und Erläuterungen zur Besteuerung von Vollthesaurierungsanteilen

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.

### ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017

ISIN: AT0000673306  
Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privatstiftungen     | Fußnoten |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|----------|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                      |          |  |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option | Juristische Personen |          |  |
| <b>1. Fondsergebnis der Meldeperiode</b>  | 1,6097        | 1,6097      | 1,6097               | 1,6097      | 1,6097               | 1,6097   |  |
| 1.1 Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge   | 1,6097        | 1,6097      | 1,6097               | 1,6097      | 1,6097               | 1,6097   |  |
| <b>2. Zuzüglich</b>   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 2.1 Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte   | 0,0034        | 0,0034      | 0,0034               | 0,0034      | 0,0034               | 0,0034   |  |
| 2.5 Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1988 (inkl. Altemissionen) 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   | 0,0064        | 0,0064      | 0,0064               | 0,0064      | 0,0064               | 0,0064   |  |
| 3.2 Steuerfreie Zinserträge   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 3.2.1 Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000   |  |
| 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   |  |
| 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   |  |
| Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus  |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 3.5 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. Altemissionen) | 0,0000        | 0,0000      |                      |             |                      | 0,0000   |  |
| 3.7 Mit Kapitalerträgen verrechnete steuerliche Verlustvorträge   | 1,6068        | 1,6068      | 1,6068               | 1,6068      | 1,6068               | 1,6068   |  |
| <b>4. Steuerpflichtige Einkünfte</b>  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000   |  |
| 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   |  |
| Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 4.2.1 Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs. 2 KStG)   |               |             |                      |             |                      | 0,0000   |  |
| In den steuerpflichtigen Einkünften aus   |               |             |                      |             |                      |          |  |
| Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998  |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 4.2.2 enthaltene Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen (ohne Verlustverrechnung und Verlustvortrag auf Fondsebene)                   |               |             |                      |             | 0,0000               | 0,0000   |  |
| In den steuerpflichtigen Einkünften enthaltene  |               |             |                      |             |                      |          |  |
| 4.3 Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 des laufenden Jahres   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000   |  |

# ERSTE BOND EMERGING MARKETS

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017

ISIN: AT0000673306  
Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privat-stiftungen | Fuß-noten   |  |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------|-------------|--|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                   |             |  |  |
|   |               |             | mit Option           | ohne Option |                   |             |  |  |
| <b>5. Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen</b>   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000      |  |  |
| 5.1 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte ordentliche Gewinnvorträge   | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000      |  |  |
| 5.2 In der Ausschüttung enthaltene, bereits in Vorjahren versteuerte Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998 oder Gewinnvorträge 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      |  |  |
| 5.5 Nicht ausgeschüttetes Fondsergebnis   | 0,0029        | 0,0029      | 0,0029               | 0,0029      | 0,0029            | 0,0029      |  |  |
| 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)  | 0,0029        | 0,0029      | 0,0029               | 0,0029      | 0,0029            | 0,0029      |  |  |
| 6.2 Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000      |  |  |
| <b>7. Ausländische Erträge, DBA Anrechnung</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 unterliegen  | 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) 6) |  |  |
| 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      |  |  |
| 8.2 Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatte  |               |             |                      |             |                   | 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)   | 0,0001        | 0,0001      | 0,0001               | 0,0001      | 0,0001            | 0,0001      |  |  |
| 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      |  |  |
| <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      |  |  |

**ERSTE BOND EMERGING MARKETS**

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017

ISIN: AT0000673306  
Werte je Anteil in: EUR

|  | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |             | Privat-stiftungen | Fuß-noten     |  |  |
|--|---------------|-------------|----------------------|-------------|-------------------|---------------|--|--|
|  | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  |             |                   |               |  |  |
|  |               |             | mit Option           | ohne Option |                   |               |  |  |
| 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 Erträge aus Immobiliensubfonds, Immobilienerträge aus AIFs oder ImmoAIFs (ohne Aufwertungsgewinne)    | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.9 Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (80 %)                              | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.12 Aufwertungsgewinne aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs (100 %)                            | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000        |  |  |
| 10.14 Summe KESt-pflichtige Immobilienerträge aus Immobiliensubfonds, aus AIFs oder ImmoAIFs               | 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. Altemissionen) | 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>  | 0,0000        | 0,0000      | 0,0000               | 0,0000      | 0,0000            | 0,0000 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        |             |                      |             |                   |               |  |  |

# ERSTE BOND EMERGING MARKETS

## ERSTE BOND EMERGING MARKETS

Rechnungsjahr: 16.03.2016 - 15.03.2017

ISIN: AT0000673306  
Werte je Anteil in: EUR

|   | Privatanleger |             | Betriebliche Anleger |                      | Privat-stiftungen | Fuß-noten |  |  |
|---|---------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|-----------|--|--|
|   | mit Option    | ohne Option | Natürliche Personen  | Juristische Personen |                   |           |  |  |
| <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 rückzuverstatten</b>                          |               |             |                      |                      |                   |           |  |  |
| Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden)   |               |             |                      |                      |                   |           |  |  |
|   |               |             |                      |                      |                   |           |  |  |
| Steuern auf Erträge aus Anleihen exkl. Altemissionen (Zinsen)   |               |             |                      |                      |                   |           |  |  |
| Niederlande   | 0,0001        | 0,0001      | 0,0001               | 0,0001               | 0,0001            | 0,0001    |  |  |
|   |               |             |                      |                      |                   |           |  |  |
| 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 Zinsenerträge (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 Ansässigkeitstaat eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs. 1 Z 5 und Z 6 bzw. § 13 Abs. 2 KStG idF Abgabenänderungsgesetz 2011 von der Körperschaftsteuer befreit.
- 3) Der gemäß DBA anrechenbare Betrag auf fiktive Quellensteuern (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden.
- 4) Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da im Zuge der KESt-Abfuhr eine Anrechnung gem. VO 2003/393 erfolgt - siehe Position 12.4. Im Einzelfall können gem. DBA übersteigende Anrechnungsbeträge rückerstattet werden. In der gegenständlichen Tabelle oben ist der gesamte gemäß DBA anrechenbare Betrag, daher ohne die Berücksichtigung dieser bereits gem. VO 2003/393 erfolgten Anrechnung, als anrechenbar angeführt.
- 5) Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind.
- 6) Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/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.

#### **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 Kapitalanlagefonds 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-SPARINVEST Kapitalanlagegesellschaft m.b.H. 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)**