| | |
|---|---|
| ISIN | AT0000A1JU25 |
| Name der Anteilsgattung des Fonds | Raiffeisen-Income (R) (A) |
| Verwaltungsgesellschaft | Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. |
| Fondsstatus | A |
| Geschäftsjahresende | 30.04. |
| KESt Meldefonds seit | 30.05.2016 |

| Art der Meldung | Melde-ID | Meldedatum | gültig bis | Geschäftsjahr Beginn | Geschäftsjahr Ende | Meldezeitraum Beginn | Meldezeitraum Ende |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Keine Jahresmeldung | 73504 | 20.12.2017 | | 01.05.2017 | 30.04.2018 | 19.09.2017 | 15.12.2017 |

| | |
|---|---|
| Währung der Meldung | EUR |
| Steuerlicher Vertreter der Meldung | Raiffeisen Bank International AG |
| Verwaltungsgesellschaft bei Meldung | Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. |

**Steuerliche Behandlung**

| | |
|---|---|
| Art | InvF |
| Ertragstyp | A |
| Anzahl der gesamten am Ende des Geschäftsjahres ausgegebenen Anteile der Anteilsgattung bzw. bei Zwischenausschüttung zum Ex-Tag | 38578,4690 |
| Sitzland des Fonds | AT |
| Öffentliches Angebot | JA |
| Mehr als 50 Anteilsinhaber | JA |
| Fonds unterliegt KESt auf Zinsen gem. §98 EStG 1988 | JA |
| Ausschüttungstag | 02.01.2018 |
| Ex-Tag | 02.01.2018 |
| Kapitalrückzahlung | N |
| Ausländische Quellensteuer wurde ausschließlich gemäß § 48 BAO als Aufwand abgezogen | NEIN |
| Anzahl Anteile zum Zuflusszeitpunkt; es ist zulässig von einem Stand bis zu drei Wochen vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen | 38.804,90 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Fondsergebnis der Meldeperiode | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 |
| 1.1 | Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 |
| 1.2 | Jahresgewinn Immobilienfonds gemäß §14 ImmoInvFG | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 1.3 | AIF Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2. | Zuzüglich | | | | | | |
| 2.1 | Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,2277 | 0,2277 | 0,2277 | 0,2277 | 0,2277 | 0,2277 |
| 2.2 | Einbehaltene inländische Abzugsteuer auf Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.3 | Ausländische Personensteuern auf Einkünfte aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.4 | Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.5 | Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 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 |
| 2.7 | Nicht verrechenbare ausländische Verluste aus Immobilien DBA befreit | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.8 | Nicht verrechenbare ausländische Verluste aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.9 | Nicht verwertbare inländische Verluste aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.10 | Zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen (80%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.11 | Zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen (100%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.12 | Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (25%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.13 | Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (25%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | | |
| 3. | Abzüglich | | | | | | |
| 3.1 | Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.2 | Steuerfreie Zinserträge | | | | | | |
| 3.2.1 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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 (Länderdetails sind aus dem Dividendenblatt zu entnehmen) | | | | | | |
| 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 | | | | | 0,6190 | 0,6190 |
| 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 |
| 3.4.4 | Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds 80% (inkl. zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.5 | Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds 100% (inkl. zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.6 | Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.7 | Summe der gemäß DBA steuerfreien Gewinne des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.5 | Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.8 | Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.9 | Nicht steuerbare AIF Erträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4. | Steuerpflichtige Einkünfte | 7,1184 | 7,1184 | 7,1184 | 7,1184 | 6,4994 | 6,4994 |
| 4.1 | Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert | 7,1184 | 7,1184 | 2,4632 | 2,4632 | | |
| 4.2 | Nicht endbesteuerte Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 4,6552 | 4,6552 | 6,4994 | 6,4994 |
| 4.2.1 | Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG) | | | | | | 6,4912 |
| 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 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 |
| 5. | Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 |
| 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 |
| 5.3 | In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter Gewinnvortrag AIF-Ergebnis | 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 5.6 | Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 |
| 6. | Korrekturbeträge | | | | | | |
| 6.1 | Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) Fußnote: 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) Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 |
| 6.2 | Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 | 6,8907 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.2.1 | Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. | Ausländische Erträge, DBA Anrechnung | | | | | | |
| 7.1 | Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,6272 | 0,6272 | 0,6272 | 0,6272 | 0,0082 | 0,0082 |
| 7.2 | Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 1,7730 | 1,7730 | 1,7730 | 1,7730 | 1,7730 | 1,7730 |
| 7.3 | Ausschüttungen von Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.4 | Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.5 | Ausländische Immobilien, Bewirtschaftungsgewinne | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.6 | Ausländische Immobilien, Aufwertungsgewinne 80% | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.7 | Ausländische Immobilien, Aufwertungsgewinne 100% | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8. | Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind | | | | | | |
| 8.1 | Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar | | | | | | |
| 8.1.1 | Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0707 | 0,0707 | 0,0707 | 0,0707 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.1.2 | Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0936 | 0,0936 | 0,0936 | 0,0936 | 0,0936 | 0,0936 |
| 8.1.6 | Steuern auf Immobilienerträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.2 | Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten | | | | | | |
| 8.2.1 | Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0883 | 0,0883 | 0,0883 | 0,0883 | 0,1204 | 0,1204 |
| 8.2.2 | Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.2.3 | Steuern auf Ausschüttungen Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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 (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.4 | Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,1073 | 0,1073 |
| 9. | Begünstigte Beteiligungserträge | | | | | | |
| 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,6190 | 0,6190 |
| 9.3 | Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) In Punkt 3. nicht abgezogen. | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 9.4 | Steuerfrei gemäß DBA (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 9.5. | Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10. | Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen | | | | | | |
| 10.1 | Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 1,8360 | 1,8360 | 1,8360 | 1,8360 | 1,8360 | 1,8360 |
| 10.2 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.3 | Ausländische Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,6272 | 0,6272 | 0,6272 | 0,6272 | 0,6272 | 0,6272 |
| 10.4 | Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.5 | Erträge des Immobilienfonds, Immobilienerträge des AIF oder ImmoAIF (ohne Aufwertungsgewinne, ohne Ausschüttungen aus inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften) | 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 |
| 10.7 | Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF (80%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.8 | Zu versteuernder Saldo des AIF oder ImmoAIF gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG (80%) | 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 |
| 10.10 | Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF (100%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.11 | Zu versteuernder Saldo des AIF oder ImmoAIF gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG (100%) | 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 |
| 10.13 | Summe KESt-pflichtige Immobilienerträge des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF | 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) | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 | 4,6552 |
| 10.16 | AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11. | Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde | | | | | | |
| 11.1 | KESt auf Inlandsdividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11.2 | KESt auf Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12. | Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird | 1,8907 | 1,8907 | 1,8907 | 1,8907 | 1,8907 | 1,8907 |
| 12.1 | KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei | 0,5049 | 0,5049 | 0,5049 | 0,5049 | 0,5049 | 0,5049 |
| 12.2 | KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.3 | KESt auf ausländische Dividenden | 0,1725 | 0,1725 | 0,1725 | 0,1725 | 0,1725 | 0,1725 |
| 12.4 | Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer | -0,0668 | -0,0668 | -0,0668 | -0,0668 | -0,0668 | -0,0668 |
| 12.5 | KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.6 | KESt auf Erträge des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.7 | Minus auf die KESt anrechenbare ausländische Personensteuer auf Immobilienerträge | 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 | 1,2802 | 1,2802 | 1,2802 | 1,2802 | 1,2802 | 1,2802 |
| 12.9 | Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.10 | KESt auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 13. | Steuerpflichtige AIF Einkünfte | | | | | | |
| 14. | Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt) | | | | | | |
| 15. | Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber | | | | | | |
| 15.1 | KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | 0,0171 | | | | | |

| | |
|---|---|
| ISIN | AT0000A1U7F3 |
| Name der Anteilsgattung des Fonds | Raiffeisen-Income (RZ) (A) |
| Verwaltungsgesellschaft | Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. |
| Fondsstatus | A |
| Geschäftsjahresende | 30.04. |
| KESt Meldefonds seit | 03.04.2017 |

| Art der Meldung | Melde-ID | Meldedatum | gültig bis | Geschäftsjahr Beginn | Geschäftsjahr Ende | Meldezeitraum Beginn | Meldezeitraum Ende |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Keine Jahresmeldung | 73506 | 20.12.2017 | | 01.05.2017 | 30.04.2018 | 19.09.2017 | 15.12.2017 |

| | |
|---|---|
| Währung der Meldung | EUR |
| Steuerlicher Vertreter der Meldung | Raiffeisen Bank International AG |
| Verwaltungsgesellschaft bei Meldung | Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. |

**Steuerliche Behandlung**

| | |
|---|---|
| Art | InvF |
| Ertragstyp | A |
| Anzahl der gesamten am Ende des Geschäftsjahres ausgegebenen Anteile der Anteilsgattung bzw. bei Zwischenausschüttung zum Ex-Tag | 6698,1090 |
| Sitzland des Fonds | AT |
| Öffentliches Angebot | JA |
| Mehr als 50 Anteilsinhaber | JA |
| Fonds unterliegt KESt auf Zinsen gem. §98 EStG 1988 | JA |
| Ausschüttungstag | 02.01.2018 |
| Ex-Tag | 02.01.2018 |
| Kapitalrückzahlung | N |
| Ausländische Quellensteuer wurde ausschließlich gemäß § 48 BAO als Aufwand abgezogen | NEIN |
| Anzahl Anteile zum Zuflusszeitpunkt; es ist zulässig von einem Stand bis zu drei Wochen vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen | 6.772,98 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Fondsergebnis der Meldeperiode | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 |
| 1.1 | Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 |
| 1.2 | Jahresgewinn Immobilienfonds gemäß §14 ImmoInvFG | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 1.3 | AIF Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2. | Zuzüglich | | | | | | |
| 2.1 | Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,1328 | 0,1328 | 0,1328 | 0,1328 | 0,1328 | 0,1328 |
| 2.2 | Einbehaltene inländische Abzugsteuer auf Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.3 | Ausländische Personensteuern auf Einkünfte aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.4 | Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.5 | Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 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 |
| 2.7 | Nicht verrechenbare ausländische Verluste aus Immobilien DBA befreit | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.8 | Nicht verrechenbare ausländische Verluste aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.9 | Nicht verwertbare inländische Verluste aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.10 | Zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen (80%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.11 | Zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen (100%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.12 | Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (25%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.13 | Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (25%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | | |
| 3. | Abzüglich | | | | | | |
| 3.1 | Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.2 | Steuerfreie Zinserträge | | | | | | |
| 3.2.1 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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 (Länderdetails sind aus dem Dividendenblatt zu entnehmen) | | | | | | |
| 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 | | | | | 0,8371 | 0,8371 |
| 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 |
| 3.4.4 | Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds 80% (inkl. zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.5 | Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds 100% (inkl. zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.6 | Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.7 | Summe der gemäß DBA steuerfreien Gewinne des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.5 | Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.8 | Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.9 | Nicht steuerbare AIF Erträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4. | Steuerpflichtige Einkünfte | 6,9798 | 6,9798 | 6,9798 | 6,9798 | 6,1427 | 6,1427 |
| 4.1 | Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert | 6,9798 | 6,9798 | 3,4946 | 3,4946 | | |
| 4.2 | Nicht endbesteuerte Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 3,4853 | 3,4853 | 6,1427 | 6,1427 |
| 4.2.1 | Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG) | | | | | | 6,1309 |
| 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 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 |
| 5. | Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 |
| 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 |
| 5.3 | In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter Gewinnvortrag AIF-Ergebnis | 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 5.6 | Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 |
| 6. | Korrekturbeträge | | | | | | |
| 6.1 | Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) Fußnote: 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) Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 |
| 6.2 | Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 | 6,8470 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.2.1 | Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. | Ausländische Erträge, DBA Anrechnung | | | | | | |
| 7.1 | Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,8490 | 0,8490 | 0,8490 | 0,8490 | 0,0118 | 0,0118 |
| 7.2 | Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 2,5549 | 2,5549 | 2,5549 | 2,5549 | 2,5549 | 2,5549 |
| 7.3 | Ausschüttungen von Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.4 | Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.5 | Ausländische Immobilien, Bewirtschaftungsgewinne | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.6 | Ausländische Immobilien, Aufwertungsgewinne 80% | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.7 | Ausländische Immobilien, Aufwertungsgewinne 100% | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8. | Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind | | | | | | |
| 8.1 | Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar | | | | | | |
| 8.1.1 | Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0761 | 0,0761 | 0,0761 | 0,0761 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.1.2 | Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0538 | 0,0538 | 0,0538 | 0,0538 | 0,0538 | 0,0538 |
| 8.1.6 | Steuern auf Immobilienerträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.2 | Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten | | | | | | |
| 8.2.1 | Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0500 | 0,0500 | 0,0500 | 0,0500 | 0,0659 | 0,0659 |
| 8.2.2 | Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.2.3 | Steuern auf Ausschüttungen Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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 (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.4 | Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,0641 | 0,0641 |
| 9. | Begünstigte Beteiligungserträge | | | | | | |
| 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,8371 | 0,8371 |
| 9.3 | Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) In Punkt 3. nicht abgezogen. | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 9.4 | Steuerfrei gemäß DBA (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 9.5. | Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10. | Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen | | | | | | |
| 10.1 | Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 2,6456 | 2,6456 | 2,6456 | 2,6456 | 2,6456 | 2,6456 |
| 10.2 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.3 | Ausländische Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,8490 | 0,8490 | 0,8490 | 0,8490 | 0,8490 | 0,8490 |
| 10.4 | Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.5 | Erträge des Immobilienfonds, Immobilienerträge des AIF oder ImmoAIF (ohne Aufwertungsgewinne, ohne Ausschüttungen aus inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften) | 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 |
| 10.7 | Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF (80%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.8 | Zu versteuernder Saldo des AIF oder ImmoAIF gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG (80%) | 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 |
| 10.10 | Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF (100%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.11 | Zu versteuernder Saldo des AIF oder ImmoAIF gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG (100%) | 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 |
| 10.13 | Summe KESt-pflichtige Immobilienerträge des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF | 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) | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 | 3,4853 |
| 10.16 | AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11. | Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde | | | | | | |
| 11.1 | KESt auf Inlandsdividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11.2 | KESt auf Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12. | Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird | 1,8470 | 1,8470 | 1,8470 | 1,8470 | 1,8470 | 1,8470 |
| 12.1 | KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei | 0,7275 | 0,7275 | 0,7275 | 0,7275 | 0,7275 | 0,7275 |
| 12.2 | KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.3 | KESt auf ausländische Dividenden | 0,2335 | 0,2335 | 0,2335 | 0,2335 | 0,2335 | 0,2335 |
| 12.4 | Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer | -0,0725 | -0,0725 | -0,0725 | -0,0725 | -0,0725 | -0,0725 |
| 12.5 | KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.6 | KESt auf Erträge des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.7 | Minus auf die KESt anrechenbare ausländische Personensteuer auf Immobilienerträge | 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 | 0,9584 | 0,9584 | 0,9584 | 0,9584 | 0,9584 | 0,9584 |
| 12.9 | Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.10 | KESt auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 13. | Steuerpflichtige AIF Einkünfte | | | | | | |
| 14. | Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt) | | | | | | |
| 15. | Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber | | | | | | |
| 15.1 | KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | 0,0246 | | | | | |

| | |
|---|---|
| ISIN | AT0000A1JU58 |
| Name der Anteilsgattung des Fonds | Raiffeisen-Income (I) (A) |
| Verwaltungsgesellschaft | Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. |
| Fondsstatus | A |
| Geschäftsjahresende | 30.04. |
| KESt Meldefonds seit | 30.05.2016 |

| Art der Meldung | Melde-ID | Meldedatum | gültig bis | Geschäftsjahr Beginn | Geschäftsjahr Ende | Meldezeitraum Beginn | Meldezeitraum Ende |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Keine Jahresmeldung | 73503 | 20.12.2017 | | 01.05.2017 | 30.04.2018 | 19.09.2017 | 15.12.2017 |

| | |
|---|---|
| Währung der Meldung | EUR |
| Steuerlicher Vertreter der Meldung | Raiffeisen Bank International AG |
| Verwaltungsgesellschaft bei Meldung | Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b.H. |

**Steuerliche Behandlung**

| | |
|---|---|
| Art | InvF |
| Ertragstyp | A |
| Anzahl der gesamten am Ende des Geschäftsjahres ausgegebenen Anteile der Anteilsgattung bzw. bei Zwischenausschüttung zum Ex-Tag | 6780,1310 |
| Sitzland des Fonds | AT |
| Öffentliches Angebot | JA |
| Mehr als 50 Anteilsinhaber | JA |
| Fonds unterliegt KESt auf Zinsen gem. §98 EStG 1988 | JA |
| Ausschüttungstag | 02.01.2018 |
| Ex-Tag | 02.01.2018 |
| Kapitalrückzahlung | N |
| Ausländische Quellensteuer wurde ausschließlich gemäß § 48 BAO als Aufwand abgezogen | NEIN |
| Anzahl Anteile zum Zuflusszeitpunkt; es ist zulässig von einem Stand bis zu drei Wochen vor dem Zuflusszeitpunkt auszugehen | 6.780,13 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | Fondsergebnis der Meldeperiode | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 |
| 1.1 | Ergebnis aus Kapitalvermögen ohne Verrechnung Verlustvorträge | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 |
| 1.2 | Jahresgewinn Immobilienfonds gemäß §14 ImmoInvFG | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 1.3 | AIF Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2. | Zuzüglich | | | | | | |
| 2.1 | Einbehaltene in- und ausländische Abzugsteuern auf Kapitaleinkünfte (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,2369 | 0,2369 | 0,2369 | 0,2369 | 0,2369 | 0,2369 |
| 2.2 | Einbehaltene inländische Abzugsteuer auf Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.3 | Ausländische Personensteuern auf Einkünfte aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.4 | Ausländische Personensteuern auf AIF Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.5 | Steuerpflichtige Einkünfte gem. § 27 Abs. 3 und 4 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 |
| 2.7 | Nicht verrechenbare ausländische Verluste aus Immobilien DBA befreit | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.8 | Nicht verrechenbare ausländische Verluste aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.9 | Nicht verwertbare inländische Verluste aus Immobilien | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.10 | Zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen (80%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.11 | Zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen (100%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 2.12 | Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste, ausgenommen Verluste aus der Veräußerung von Immobilien, die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (25%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2.13 | Im AIF Ergebnis berücksichtigte, jedoch nicht verrechenbare Verluste aus der Veräußerung von Immobilien die im positiven Fall einem besonderen Steuersatz unterliegen (25%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | | |
| 3. | Abzüglich | | | | | | |
| 3.1 | Gutschriften sowie rückerstattete ausländische QuSt aus Vorjahren | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.2 | Steuerfreie Zinserträge | | | | | | |
| 3.2.1 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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 (Länderdetails sind aus dem Dividendenblatt zu entnehmen) | | | | | | |
| 3.3.1 | Gemäß DBA steuerfreie Dividenden | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.3.2 | Inlandsdividenden steuerfrei gem. §10 KStG | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.3.3 | Auslandsdividenden steuerfrei gem. §10 bzw. § 13 Abs. 2 KStG | | | | | 1,1773 | 1,1773 |
| 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 |
| 3.4.4 | Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds 80% (inkl. zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.5 | Gemäß DBA steuerfreie Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds 100% (inkl. zu verrechnender Saldo der gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG zu verteilenden Bewertungsdifferenzen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.6 | Gemäß DBA steuerfreie Bewirtschaftungsgewinne des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.4.7 | Summe der gemäß DBA steuerfreien Gewinne des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.5 | Bereits in Vorjahren versteuerte Erträge aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 2 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.8 | Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 3.9 | Nicht steuerbare AIF Erträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4. | Steuerpflichtige Einkünfte | 7,0594 | 7,0594 | 7,0594 | 7,0594 | 5,8822 | 5,8822 |
| 4.1 | Von den Steuerpflichtigen Einkünften endbesteuert | 7,0594 | 7,0594 | 4,6906 | 4,6906 | | |
| 4.2 | Nicht endbesteuerte Einkünfte | 0,0000 | 0,0000 | 2,3688 | 2,3688 | 5,8822 | 5,8822 |
| 4.2.1 | Nicht endbesteuerte Einkünfte inkl. Einkünfte aus der Veräußerung von Schachtelbeteiligungen - davon Basis für die 'Zwischensteuer' (§22 Abs.2 KStG) | | | | | | 5,8572 |
| 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 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 |
| 5. | Summe Ausschüttungen vor Abzug KESt, ausgenommen an die Meldestelle bereits gemeldete unterjährige Ausschüttungen | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 |
| 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 |
| 5.3 | In der Ausschüttung enthaltene bereits in Vorjahren versteuerter Gewinnvortrag AIF-Ergebnis | 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 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 5.6 | Ausschüttung (vor Abzug KESt), die der Fonds mit der gegenständlichen Meldung vornimmt | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 |
| 6. | Korrekturbeträge | | | | | | |
| 6.1 | Korrekturbetrag ausschüttungsgleicher Ertrag für Anschaffungskosten (Beträge, die KESt-pflichtig oder DBA-befreit oder sonst steuerbefreit sind) Fußnote: 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) Erhöht die Anschaffungskosten, Ausnahme Zwischenausschüttungen | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 |
| 6.2 | Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten bei InvF und AIF Fußnote: umfasst auch AIF-Einkünfte Vermindert die Anschaffungskosten. Dies gilt nicht für ImmoInvF und ImmoAIF, hier vermindert jede Ausschüttung die Anschaffungskosten | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 | 6,8225 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.2.1 | Korrekturbetrag Ausschüttung für Anschaffungskosten - darin enthalten ausgeschüttetes AIF-Ergebnis | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. | Ausländische Erträge, DBA Anrechnung | | | | | | |
| 7.1 | Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 1,2022 | 1,2022 | 1,2022 | 1,2022 | 0,0249 | 0,0249 |
| 7.2 | Zinsen (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 3,3700 | 3,3700 | 3,3700 | 3,3700 | 3,3700 | 3,3700 |
| 7.3 | Ausschüttungen von Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.4 | Einkünfte aus Kapitalvermögen gem. § 27 Abs. 3 und 4 EStG 1998, die im Ausland einem Steuerabzug unterlagen | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.5 | Ausländische Immobilien, Bewirtschaftungsgewinne | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.6 | Ausländische Immobilien, Aufwertungsgewinne 80% | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7.7 | Ausländische Immobilien, Aufwertungsgewinne 100% | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8. | Zur Vermeidung der Doppelbesteuerung: Von den im Ausland entrichteten Steuern sind | | | | | | |
| 8.1 | Auf die österreichische Einkommen-/Körperschaftsteuer gemäß DBA anrechenbar | | | | | | |
| 8.1.1 | Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,1230 | 0,1230 | 0,1230 | 0,1230 | 0,0011 | 0,0011 |
| 8.1.2 | Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (ohne Berücksichtigung des matching credit) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0941 | 0,0941 | 0,0941 | 0,0941 | 0,0941 | 0,0941 |
| 8.1.6 | Steuern auf Immobilienerträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.2 | Von den ausl. Finanzverwaltungen auf Antrag rückzuerstatten | | | | | | |
| 8.2.1 | Steuern auf Erträge aus Aktien (Dividenden) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0899 | 0,0899 | 0,0899 | 0,0899 | 0,1235 | 0,1235 |
| 8.2.2 | Steuern auf Erträge aus Anleihen (Zinsen) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8.2.3 | Steuern auf Ausschüttungen Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 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 (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0007 | 0,0007 | 0,0007 | 0,0007 | 0,0007 | 0,0007 |
| 8.4 | Bedingt rückerstattbare Quellensteuern aus Drittstaaten mit Amtshilfe (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,1096 | 0,1096 |
| 9. | Begünstigte Beteiligungserträge | | | | | | |
| 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) (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 1,1773 | 1,1773 |
| 9.3 | Schachteldividenden bei durchgerechneter Erfüllung des Beteiligungsausmaßes gemäß § 10 KStG (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) In Punkt 3. nicht abgezogen. | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 9.4 | Steuerfrei gemäß DBA (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | | | | | 0,0000 | 0,0000 |
| 9.5. | Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10. | Erträge, die dem KESt-Abzug unterliegen | | | | | | |
| 10.1 | Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 3,4884 | 3,4884 | 3,4884 | 3,4884 | 3,4884 | 3,4884 |
| 10.2 | Gemäß DBA steuerfreie Zinserträge (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.3 | Ausländische Dividenden (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 1,2022 | 1,2022 | 1,2022 | 1,2022 | 1,2022 | 1,2022 |
| 10.4 | Ausschüttungen ausländischer Subfonds (Länderdetails sind aus den jeweiligen Blättern für die Ertragsarten zu entnehmen) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.5 | Erträge des Immobilienfonds, Immobilienerträge des AIF oder ImmoAIF (ohne Aufwertungsgewinne, ohne Ausschüttungen aus inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften) | 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 |
| 10.7 | Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF (80%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |

| Position | Bezeichnung | PA mit Option | PA ohne Option | BV mit Option | BV ohne Option | BV jur. Person | Stiftung |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10.8 | Zu versteuernder Saldo des AIF oder ImmoAIF gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG (80%) | 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 |
| 10.10 | Aufwertungsgewinne des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF (100%) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10.11 | Zu versteuernder Saldo des AIF oder ImmoAIF gem. § 40 Abs. 5 ImmoInvFG (100%) | 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 |
| 10.13 | Summe KESt-pflichtige Immobilienerträge des Immobilienfonds, des AIF oder ImmoAIF | 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) | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 | 2,3688 |
| 10.16 | AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11. | Österreichische KESt, die bei Zufluss von Ausschüttungen in den Fonds einbehalten wurde | | | | | | |
| 11.1 | KESt auf Inlandsdividenden | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11.2 | KESt auf Ausschüttungen von inländischen (intransparenten) Grundstücksgesellschaften | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12. | Österreichische KESt, die durch Steuerabzug erhoben wird | 1,8225 | 1,8225 | 1,8225 | 1,8225 | 1,8225 | 1,8225 |
| 12.1 | KESt auf Zinserträge, soweit nicht gemäß DBA steuerfrei | 0,9593 | 0,9593 | 0,9593 | 0,9593 | 0,9593 | 0,9593 |
| 12.2 | KESt auf gemäß DBA steuerfreie Zinserträge | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.3 | KESt auf ausländische Dividenden | 0,3306 | 0,3306 | 0,3306 | 0,3306 | 0,3306 | 0,3306 |
| 12.4 | Minus anrechenbare ausländische Quellensteuer | -0,1189 | -0,1189 | -0,1189 | -0,1189 | -0,1189 | -0,1189 |
| 12.5 | KESt auf Ausschüttungen ausl. Subfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.6 | KESt auf Erträge des Immobilienfonds | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.7 | Minus auf die KESt anrechenbare ausländische Personensteuer auf Immobilienerträge | 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 | 0,6514 | 0,6514 | 0,6514 | 0,6514 | 0,6514 | 0,6514 |
| 12.9 | Auf bereits ausgezahlte, nicht gemeldete Ausschüttungen abgezogene KESt | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12.10 | KESt auf AIF Einkünfte, die als Einkünfte aus Kapitalvermögen gelten (Spekulationseinkünfte) | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 | 0,0000 |
| 13. | Steuerpflichtige AIF Einkünfte | | | | | | |
| 14. | Gemäß DBA steuerfreie AIF Einkünfte (für Progressionsvorbehalt) | | | | | | |
| 15. | Angaben für beschränkt steuerpflichtige Anteilsinhaber | | | | | | |
| 15.1 | KESt auf Zinsen gemäß § 98 Z.5 lit.e EStG 1988 (für beschränkt steuerpflichtige Anleger) | 0,0322 | | | | | |

| Position | Erläuterung zur steuerlichen Behandlung |
|---|---|
| 3.2.1<br>10.2<br>12.2 | Privatanleger können gemäß § 240 Abs 3 BAO bei ihrem zuständigen Finanzamt einen Antrag auf Rückerstattung der KESt stellen oder diese im Wege der Veranlagung zur ESt geltend machen. Bei betrieblichen Anlegern erfolgt die Steuerfreistellung und die damit verbundene Anrechnung der KESt auf die ESt/KSt im Wege der Veranlagung. |
| 3.3.3 | Gewinnanteile aus Beteiligungen an EU-Körperschaften, Norwegen sowie aus Beteiligungen an ausländischen Körperschaften, die mit einer inländischen unter § 7 Abs 3 fallenden Körperschaft vergleichbar sind und mit deren Ansässigkeitsstaaten eine umfassende Amtshilfe besteht, sind für juristische Personen und Privatstiftungen gemäß § 10 Abs 1 Z 5 und 6 KStG idF AÄG 2011 von der Körperschaftsteuer befreit. |
| 8.1.5 | Der gemäß DBA fiktiv anrechenbare Betrag (matching credit) kann nur im Wege der Veranlagung geltend gemacht werden. |
| 8.1 | Für Privatanleger und betriebliche Anleger/natürliche Personen grundsätzlich nicht von Relevanz, da die ausländischen Dividenden mit dem KESt-Abzug endbesteuert sind.<br>Im Einzelfall (bei direkter Inanspruchnahme des DBA) können die Beträge im Wege der Veranlagung angerechnet und die KESt rückerstattet werden. |
| 8.1 | Die Anrechnung darf nicht höher sein als die österreichische Einkommen/Körperschaftsteuer, die auf die entsprechenden Kapitaleinkünfte anteilsmäßig entfällt, wobei auch Einkunftsquellen außerhalb dieses Fonds zu berücksichtigen sind. |
| 8.1<br>8.2 | Einbehaltene Steuern sind nur für jene Anteilsinhaber anrechenbar/rückerstattbar, die am Abschlussstichtag Zertifikate halten. |
| 8.2 | Die entsprechenden Doppelbesteuerungsabkommen sehen auf Antrag die Rückerstattung der im jeweiligen Quellenstaat erhobenen Abzugsteuern, soweit sie nicht angerechnet werden können, vor. Die Rückerstattungsanträge sind durch den jeweiligen Anteilsinhaber zu stellen. Die erforderlichen Formulare sind auf der Homepage des Bundesministeriums für Finanzen (https://www.bmf.gv.at) erhältlich. |
| 9.1<br>9.2<br>11.1<br>12.3 | Bei Privatanlegern und betrieblichen Anlegern/natürlichen Personen sind die Beteiligungserträge mit dem KESt-Abzug endbesteuert. Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KESt) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KESt (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden. |
| 10.<br>12.<br>12.8 | Entfällt für betriebliche Anleger bei Vorliegen einer KESt-Befreiungserklärung gemäß § 94 Z 5 EStG 1988. Falls keine vorliegt, ist die KESt, sofern sie nicht zur Endbesteuerung führt, auf die ESt/KSt anrechenbar. |
| 10.<br>10.15<br>12.<br>12.8 | Bei Privatanlegern sind die Erträge mit dem KESt-Abzug endbesteuert. Bei betrieblichen Anlegern/natürlichen Personen gilt die Endbesteuerung nur hinsichtlich der KESt pflichtigen Erträge (ohne Substanzgewinne gemäß § 27 Abs 3 und 4 EStG). Im Einzelfall (wenn die Einkommensteuer geringer ist als die KESt) können die Beträge im Wege der Veranlagung versteuert und die KESt (teilweise) angerechnet bzw. rückerstattet werden. |
| 4.<br>10.<br>10.15 | Bei Privatstiftungen unterliegen diese Beträge der Besteuerung (einschließlich jenes optionalen Zinsenteiles, hinsichtlich dessen die Stiftung mangels gesetzlicher Grundlage nicht zum KESt-Abzug optieren kann). |
| 12.<br>12.8 | Eine bei natürlichen Personen im Betriebsvermögen einbehaltene KESt auf Substanzgewinne ist auf die ESt anrechenbar. |
| 5.4 | Für bilanzierende Steuerpflichtige ist eine entsprechende Abwertung des Bilanzansatzes zu beachten. |
| 6. | Für Zwecke der Vermeidung einer Doppelbesteuerung erhöhen AG-Erträge die Anschaffungskosten, Ausschüttungen reduzieren die Anschaffungskosten des Fondsanteils. Die AK-Korrekturwerte werden bei Kundendepots, die der KESt unterliegen, vom depotführenden Kreditinstitut berücksichtigt. |

Hinsichtlich Detailangaben zu den anrechenbaren bzw. rückerstattbaren ausländischen Steuern verweisen wir auf die Homepage www.profitweb.at.