

### Steuerliche Behandlung je ausschüttenden Anteilsschein

Steuerliche Behandlung der Ausschüttung bzw. der ausschüttungsgleichen Erträge		Privat- anleger	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen
			Natürliche Personen	Juristische Personen	
<b>Rechnungsjahr 2008/09</b>					
1. Ausschüttung vor Abzug der KEST II	EUR	0,2800	0,2800	0,2800	0,2800
2. zuzüglich nicht ausgeschüttete	EUR	- 0,0096	- 0,0096	- 0,0096	- 0,0096
a) Bewirtschaftungsgewinne	EUR	- 0,0080	- 0,0080	- 0,0080	- 0,0080
b) Wertpapiergewinne	EUR	- 0,0013	- 0,0013	- 0,0013	- 0,0013
c) Aufwertungsgewinne	EUR	- 0,0003	- 0,0003	- 0,0003	- 0,0003
3. Ertrag	EUR	0,2704	0,2704	0,2704	0,2704
4. Hievon endbesteuert	EUR	0,2704	0,2704	-	-
5. Steuerpflichtige Einkünfte	EUR	-	-	0,2704	0,2704
a) aus Kapitalvermögen bzw. aus Gewerbebetrieb	EUR	-	-	-	-
b) für KÖSt relevant	EUR	-	-	-	-
6. Rechenwert per 30.9.2009	EUR	10,81	10,81	10,81	10,81
7. Erbschaftssteuerwert	EUR	-	-	-	-
<b>Detailangaben</b>					
8. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen					
a) Bewirtschaftungsgewinne	EUR	0,2248	0,2248	0,2248	0,2248
b) Zinserträge	EUR	0,0371	0,0371	0,0371	0,0371
c) Aufwertungsgewinne	EUR	0,0085	0,0085	0,0085	0,0085
9. KEST II					
a) KEST II (auf Bewirtschaftungsgewinne)	EUR	0,0562	0,0562	0,0562	0,0562
b) KEST II (auf Zinsen)	EUR	0,0093	0,0093	0,0093	0,0093
c) KEST II (auf Aufwertungsgewinne)	EUR	0,0021	0,0021	0,0021	0,0021
KEST II (gesamt)	EUR	0,0676	0,0676	0,0676	0,0676
<b>KEST II (gesamt) gerundet</b>	<b>EUR</b>	<b>0,07</b>	<b>0,07</b>	<b>0,07</b>	<b>0,07</b>

### Steuerliche Behandlung je thesaurierenden Anteilsschein

Steuerliche Behandlung der Ausschüttung bzw. der ausschüttungsgleichen Erträge		Privat- anleger	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen
			Natürliche Personen	Juristische Personen	
<b>Rechnungsjahr 2008/09</b>					
1. Erträge vor Abzug der KEST II	EUR	0,3039	0,3039	0,3039	0,3039
2. Hievon endbesteuer	EUR	0,3039	0,3039	-	-
3. Steuerpflichtige Einkünfte	EUR	-	-	0,3039	0,3039
a) aus Kapitalvermögen	EUR	-	-	-	-
bzw. aus Gewerbebetrieb					
b) für KÖSt relevant	EUR	-	-	-	-
4. Rechenwert per 30.9.2009	EUR	12,15	12,15	12,15	12,15
5. Erbschaftssteuerwert	EUR	-	-	-	-
<b>Detailangaben</b>					
8. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen					
a) Bewirtschaftsgewinne	EUR	0,2527	0,2527	0,2527	0,2527
b) Zinserträge	EUR	0,0417	0,0417	0,0417	0,0417
c) Aufwertungsgewinne	EUR	0,0096	0,0096	0,0096	0,0096
9. KEST II					
a) KEST II (auf Bewirtschaftsgewinne)	EUR	0,0632	0,0632	0,0632	0,0632
b) KEST II (auf Zinsen)	EUR	0,0104	0,0104	0,0104	0,0104
c) KEST II (auf Aufwertungsgewinne)	EUR	0,0024	0,0024	0,0024	0,0024
KEST II (gesamt)	EUR	0,0760	0,0760	0,0760	0,0760
<b>KEST II (gesamt) gerundet</b>	<b>EUR</b>	<b>0,08</b>	<b>0,08</b>	<b>0,08</b>	<b>0,08</b>

### Steuerliche Behandlung je vollthesaurierenden Anteilsschein

Steuerliche Behandlung der Ausschüttung bzw. der ausschüttungsgleichen Erträge		Privat- anleger	Betriebliche Anleger		Privat- stiftungen
			Natürliche Personen	Juristische Personen	
<b>Rechnungsjahr 2008/09</b>					
1. Erträge vor Abzug der KEST II	EUR	0,3099	0,3099	0,3099	0,3099
2. Hievon endbesteuer	EUR	0,3099	0,3099	-	-
3. Steuerpflichtige Einkünfte	EUR	-	-	0,3099	0,3099
a) aus Kapitalvermögen	EUR	-	-	-	-
bzw. aus Gewerbebetrieb					
b) für KÖSt relevant	EUR	-	-	-	-
4. Rechenwert per 30.9.2009	EUR	12,38	12,38	12,38	12,38
5. Erbschaftssteuerwert	EUR	-	-	-	-
<b>Detailangaben</b>					
8. Erträge, die dem KEST-Abzug unterliegen					
a) Bewirtschaftsgewinne	EUR	0,2576	0,2576	0,2576	0,2576
b) Zinserträge	EUR	0,0425	0,0425	0,0425	0,0425
c) Aufwertungsgewinne	EUR	0,0098	0,0098	0,0098	0,0098
9. KEST II					
a) KEST II (auf Bewirtschaftsgewinne)	EUR	-	-	-	-
b) KEST II (auf Zinsen)	EUR	-	-	-	-
c) KEST II (auf Aufwertungsgewinne)	EUR	-	-	-	-
KEST II (gesamt)	EUR	-	-	-	-
<b>KEST II (gesamt) gerundet</b>	<b>EUR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>