



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

# **Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond**

**Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)**

## **Rechenschaftsbericht**

über das Rechnungsjahr  
1. Mai 2023 – 30. April 2024

# Inhaltsverzeichnis

<b>Organe der Amundi Austria GmbH</b> .....	<b>3</b>
<b>Angaben zur Vergütungspolitik</b> .....	<b>4</b>
<b>Bericht an die Anteilsinhaber/innen</b> .....	<b>5</b>
<b>Anlagestrategie</b> .....	<b>5</b>
<b>Kapitalmarktentwicklung</b> .....	<b>6</b>
<b>Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds</b> .....	<b>8</b>
<b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens</b> .....	<b>10</b>
1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance).....	10
2. Fondsergebnis.....	12
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	13
<b>Vermögensaufstellung</b> .....	<b>14</b>
<b>Bestätigungsvermerk</b> .....	<b>24</b>
<b>Steuerliche Behandlung</b> .....	<b>26</b>
<b>Fondsbestimmungen</b> .....	<b>27</b>
<b>Anhang Artikel 8 der Offenlegungsverordnung</b> .....	<b>32</b>

# Organe der Amundi Austria GmbH

## Aufsichtsrat

Matteo GERMANO (Vorsitzender)  
Domenico AIELLO (stv. Vorsitzender) (von 21.9.2023 bis 28.11.2023)  
Christophe LEMARIÉ (stv. Vorsitzender) (bis 31.8.2023)  
Francesca CICERI (ab 15.12.2023)  
Eli HANTGAN (bis 15.2.2024)  
Elodie LAUGEL  
Aurélia Marie Catherine Marguerite LECOURTIER-GÉGOUT (ab 16.2.2024)  
(stv. Vorsitzender) (ab 12.4.2024)  
Marion MORALES ALBINANA-ROSNER (bis 11.10.2023)  
Christianus PELLIS  
Mag. Karin PASEKA  
Thomas GREINER  
Beate SCHEIBER

## Staatskommissär

Ministerialrätin Mag. Jutta RAUNIG (ab 1.6.2024)  
Bundesministerium für Finanzen, Wien  
Ministerialrätin Dr. Ingrid EHRENBÖCK-BÄR (bis 31.1.2024)  
Bundesministerium für Finanzen, Wien  
Amsdirektor Regierungsrat Josef DORFINGER, Stv.  
Bundesministerium für Finanzen, Wien

## Geschäftsführung

Franck Patrick Gabriel JOCHAUD DU PLESSIX (Vorsitzender)  
Christian MATHERN (stv. Vorsitzender)  
Bernhard GREIFENEDER (ab 1.10.2023)  
Alois STEINBÖCK (bis 30.9.2023)  
Mag. Hannes ROUBIK

## Depotbank

UniCredit Bank Austria AG, Wien

## Prüfer

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

## Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	151
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	44
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 15,382.434,08
davon variable Vergütung	EUR 2,892.647,02

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 6,735.608,36
davon Gesamtsumme der variablen Vergütungen an Risikoträger	EUR 2,007.722,04
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 1,803.158,33
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1,785.677,83
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 2,627.236,13
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 519.536,07
davon Vergütungen an die Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführung und Risikoträger	EUR 0,00

*Sämtliche Angaben in den Punkten 1 und 2 beziehen sich auf die Datenerfassung gemäß Gruppenvorgaben per 31.12.2023. Die ausgewiesenen Werte beinhalten unter Berücksichtigung der entsprechenden Vergütungspolitik gegebenenfalls auch aufgeschobene variable Vergütungen ehemaliger Risikoträger.*

3.

Die Höhe der Gesamtvergütungen setzt sich aus fixen und variablen Bestandteilen zusammen. Die fixen Anteile orientieren sich an der Funktion, dem Grad der Verantwortung, der Ausbildung und den Kompetenzen der einzelnen Funktionsträger. Variable Bestandteile werden eingesetzt, um eine direkte Verknüpfung zwischen Entlohnung und risikobereinigter Leistung sowohl auf kurzfristige als auch auf langfristige Sicht zu schaffen und um auf diese Weise einen Gleichklang zwischen den Kundeninteressen, den Interessen der Gesellschaft und ihrer Stakeholder mit jenen der Mitarbeiter und Organe herzustellen. Für diese Zwecke werden auch Instrumente als Teil der variablen Vergütung eingesetzt. Die Berechnung der Höhe der variablen Vergütung basiert auf individuellen risikobasierten quantitativen und qualitativen Kriterien für einen mehrjährigen Betrachtungszeitraum.

4.

Die letzte zentrale unabhängige Überprüfung wurde im 2. Quartal 2023 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 14.12.2023 zur Kenntnis gebracht. Es gab keinerlei Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 14.12.2023 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 14.12.2023 beschlossen, in der sowohl eine Anpassung an den ESG-Ansatz der Gruppe als auch eine Erweiterung der ESG-Ziele erfolgten.

*Einzelheiten der aktuellen Vergütungspolitik sind auf der Internet-Seite der Verwaltungsgesellschaft (<http://www.amundi.at>) abrufbar und werden auf Anfrage kostenlos in Papierform zur Verfügung gestellt.*

# Bericht an die Anteilhaber/innen

## Sehr geehrte Anteilhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rechnungsjahr vom 01.05.2023 bis 30.04.2024 vor.

### Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:

Commitment-Ansatz (gemäß dem 3. Hauptstück der 4. Derivate-Risikoberechnungs- und MeldeV)

## Anlagestrategie

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert. Durch die Berücksichtigung von definierten Mindestanforderungen in den Bereichen Umweltschutz, Menschen- und Arbeitsrechte sowie der ethischen Unternehmensführung wird eine nachhaltige Veranlagung gewährleistet. Der Fonds trägt dafür das Österreichische Umweltzeichen.

Der epische Kampf der großen Notenbanken gegen die ausufernde Teuerung war eines der bestimmenden Themen und führte zu weiteren aggressiven Leitzinsanhebungen auch auf Seite der Europäischen Zentralbank. Das durchschnittliche Zinsänderungsrisiko im Fonds bewegte sich im Bereich von rund 3,9 % bis 4,4 %. In Relation zum Markt für Euro denominierte Unternehmensanleihen war das Portfolio am Beginn des Berichtszeitraumes noch etwas vorsichtiger dimensioniert. Im weiteren Verlauf wurde die Duration tendenziell angehoben, da die Märkte die erwarteten Zinserhöhungen bereits gut eingepreist hatten, und die Vorlaufindikatoren zunehmend auf eine Abschwächung in der Eurozone deuteten. Die hartnäckige Kerninflation sprach in dieser Phase noch für eine etwas vorsichtigere Ausrichtung. Im Dezember 2023 wurde die Duration taktisch verkürzt nach dem in den Geldmarkt Futures bereits frühe und aggressive Zinssenkungen für 2024 eingepreist waren und die EZB begann, über Pläne einer Rückführung der historischen Quantitativen Lockerungen zu sprechen (Tapering PEPP). Anfang Februar 2024 hatten wir den Short wieder reduziert, blieben aber aufgrund von Supply, positiven Überraschungen auf der Makroseite und einer Entspannung bei der Inflation noch untergewichtet. Anfang März hatten wir die Duration schließlich auf neutral gestellt, da die Marktbewertung ausgeglichener war. Gegen Ende der Berichtsperiode lag die Modified Duration bei rund 4,2 %. Hinsichtlich Zinskurve war der Fonds in Erwartung einer steiler werdenden Kurve bei kürzeren Restlaufzeiten über- und bei längeren Laufzeiten untergewichtet. Die US-Bankenkrise sowie die ‚Credit Suisse Saga‘ belasteten den Bankensektor und führten auch zu höheren Risikoprämien bei Unternehmensanleihen und zu höheren Swap Spreads im März 2023. Attraktive Bewertungen und solide aggregierte Fundamentaldaten wie z.B. Verschuldungskennzahlen, Zinsdeckungsquoten und Gewinnmargen, sowie das ‚Warten auf Godot Rezession‘ in den USA ließen uns insgesamt am höheren Risikogehalt festhalten. Bezogen auf die Sektoren favorisierten wir aufgrund robuster Ertragsaussichten Bankanleihen und hielten an Real Estate Anleihen fest, nachdem dieser Sektor im Zuge der Zinserhöhungen zuvor stark gelitten hatte. Weitere Untergewichte in Relation zum Markt gab es in den Sektoren Konsum und Chemie (zyklische Abschwächung), sowie aufgrund der Nachhaltigkeit im Bereich Versorgungsunternehmen. In Bezug auf die Kapitalstruktur sahen wir insbesondere bei Nachranganleihen attraktive Bewertungen bzw. Chancen. Hier lag die Investitionsquote bei knapp unter 30 % des Fondsvermögens in nachrangigen Bank- als auch in Hybridanleihen aus anderen Sektoren. Hinsichtlich Bonitäten hatte das Portfolio ein deutliches Übergewicht von BBB bewerteten Schuldverschreibungen. Dies entspricht auch dem Amundi Median Rating für den Fonds. Am Primärmarkt wurden zahlreiche Neuemissionen mit teils sehr attraktiven Prämien gezeichnet. Diese waren vor allem in der ersten Hälfte höher und reduzierten sich gegen Ende des Rechenschaftsjahres. Für die Steuerung des Zins- und des Kreditrisikos wurden derivative Instrumente eingesetzt. <sup>1)</sup>

Im abgelaufenen Rechnungsjahr wurden keine Derivate getätigt, die unter die Berichtspflichten der ESMA Guidelines ESMA/2012/832 fallen.

<sup>1)</sup> Aufgrund unterschiedlicher Berechnungsmethoden kann es zwischen den Prozentangaben der Anlagestrategie und der Vermögensaufstellung zu Abweichungen kommen.

Der Fonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren gemäß Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288, die auf die Strategie des Fonds zutreffen, und stützte sich auf eine Kombination aus folgenden Maßnahmen:

- **Ausschlussgrundsätze:** Amundi hat normative, tätigkeits- und sektorbasierte Ausschlussregeln definiert, die einige der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen abdecken, die in der Offenlegungsverordnung aufgeführt sind.
- **Integration von ESG-Faktoren:** Amundi hat Mindeststandards für die Integration von ESG-Faktoren festgelegt, die standardmäßig auf seine aktiv verwalteten offenen Fonds angewandt werden (Ausschluss von Emittenten mit G-Rating und besser gewichteter durchschnittlicher ESG-Score als die anwendbare Benchmark). 38 Kriterien, die im ESG-Rating-Ansatz von Amundi verwendet werden, wurden ebenfalls entwickelt, um die wichtigsten Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren zu berücksichtigen.
- **Engagement:** Engagement ist ein kontinuierlicher und zielgerichteter Prozess, der darauf abzielt, die Aktivitäten oder das Verhalten von Unternehmen, in die investiert wird, zu beeinflussen. Das Ziel der Engagement-Aktivitäten kann in zwei Kategorien eingeteilt werden: einen Emittenten dazu zu bewegen, die Art und Weise, wie er die ökologische und soziale Dimension integriert, zu verbessern, einen Emittenten dazu zu bewegen, seine Auswirkungen auf Umwelt-, Sozial- und Menschenrechtsfragen oder andere Nachhaltigkeitsfragen, die für die Gesellschaft und die Weltwirtschaft von Bedeutung sind, zu verbessern.
- **Abstimmung:** Die Abstimmungspolitik von Amundi beruhte auf einer ganzheitlichen Analyse aller langfristigen Themen, die die Wertschöpfung beeinflussen können, einschließlich wesentlicher ESG-Themen. Weitere Informationen finden Sie in Amundis Abstimmungspolitik.

## Kapitalmarktentwicklung

Das vergangene Rechnungsjahr war von einer Fortsetzung der globalen Krisenherde gekennzeichnet (Krieg Russland/Ukraine, Spannungen USA/China, Israel/Palästina bzw. Iran etc.), die die Politik vor große Herausforderungen stellten. Die gestiegene Inflation sorgte vor allem bei Menschen mit geringerem Einkommen für Probleme. Gleichzeitig veranlasste sie die Notenbanken zu massiven Schritten zur Bekämpfung der Inflation, da die langfristigen Auswirkungen einer zu hohen Inflation auf die Wirtschaft extrem negativ wären. Die gestiegenen Zinsen konnten die Inflation zwar eindämmen, bereiteten aber naturgemäß dem Unternehmenssektor, vor allem im Bereich Immobilien, größere Sorgen. Die nachlassende Inflation ab Ende 2023, die damit verbundenen Zinssenkungserwartungen und die überraschend stabile Wirtschaftslage bis ins Jahr 2024 hinein wirkten für beinahe alle Assetklassen unterstützend.

**Makro, Notenbanken und Inflation:** Die Notenbanken, die am Anfang zu zögerlich gewesen waren, erhöhten die Leitzinsen bis ins H2 2023 hinein, um die Inflation zu dämpfen. Sowohl in Europa als auch den USA näherte sich die Inflation wieder dem Zielniveau von ca. 2 % an, wobei die Nachhaltigkeit dieses Trends noch nicht klar ist. Der bereits vom Markt fix eingepreiste deutliche Zinssenkungspfad wird nun gegen Ende Q1 2024 wieder in Frage gestellt, was an den deutlich höheren impliziten Leitzinsen ersichtlich ist. Entsprechend volatil haben sich speziell die Anleihensegmente entwickelt, die die veränderten Annahmen permanent widerspiegeln. In Großbritannien stieg die Inflation bis zum Oktober 2022 sogar auf 11,1 % und lag im September 2023 immer noch bei 6,7 %. Ende Q1 2024 lag sie noch immer bei über 3 %. In den USA blieb das Wirtschaftswachstum entgegen den ursprünglichen Markterwartungen klar positiv, während das Wachstum in der Eurozone auf der Stelle trat. Aufgrund der niedrigen Arbeitslosenrate in den USA blieben die Konsumausgaben stabil, Schwäche kommt vor allem aus dem produzierenden Gewerbe und von den Investitionen, während der Dienstleistungssektor noch keine Zeichen von Schwäche zeigte und die Staatsausgaben sowie die Nettoexporte ebenfalls einen positiven Beitrag lieferten. Gegen Ende des Jahres schwächte sich das Wachstum allgemein ab, was dem hohen Zinsniveau geschuldet war.

**Geldmarkt und kurzfristige Zinsen:** Die kurzfristigen Zinsen reagierten stärker auf die Zinserhöhungen der Notenbanken, die Renditen 2-jähriger Treasuries stiegen auf bis zu 5,2 % im Oktober 2023, die Zinsen 2-jähriger deutscher Bundesanleihen auf bis zu 3,38 % im März 2023 und beendeten das Jahr 2023 bei 2,4 %. Ein Abflauen der Zinssenkungserwartungen führte zu einem Anstieg bis fast 3 % gegen Ende Q1 2024.

**Staatsanleihen:** Die Staatsanleihenmärkte der USA und der Eurozone reagierten auf die Zinssteigerungen der Notenbanken mit deutlichen Kursverlusten zwischen Mai und Oktober 2023. Während des Jahres 2023 wurden die Anleihenmärkte vor allem von der Frage bestimmt, wann das Ende des Zinserhöhungszyklus der Notenbanken erreicht wird (die sogenannte Terminal Rate) und ob die Notenbanken aufgrund einer erwarteten

Abschwächung der Wirtschaft 2024 im Laufe des Jahres 2024 die Zinsen wieder senken könnten. Die Antwort gab es dann im 4. Quartal in Form deutlich gefallener Renditen. Zehnjährige US-Staatsanleihen fielen vom Hoch im Oktober von 5,0 % auf 3,9 % gegen Ende des Jahres und stiegen dann wieder auf 4,2 % gegen Ende Q1 2024. Das deutsche Pendant fiel vom Hoch im Oktober von über 3 % auf 2,0 % und stieg gegen Ende Q1 2024 auf 2,3 % an.

Unternehmensanleihen: Euro-Unternehmensanleihen mit Investment Grade-Rating (+6,78 %) konnten Euro-Staatsanleihen (+3,92 %) im Berichtszeitraum klar outperformen, da die Risikoaufschläge der Unternehmensanleihen aufgrund der relativ stabilen Lage der Wirtschaft um ca. 12 Basispunkte nachgaben. High Yield-Anleihen verzeichneten bei deutlich fallenden Risikoaufschlägen (ca. -72 Basispunkte) das beste Ergebnis mit +10,89 %.

Schwellenländeranleihen: Globale Schwellenländeranleihen haben sich mit fast 10 % auf Eurobasis deutlich besser entwickelt als die Staatsanleihen der Industrieländer, was vor allem an der guten Performance im Q1 2024 lag.

Die Aktienmärkte weltweit haben im Rechnungsjahr mit 25,82 %, gemessen am MSCI World AC in EUR, positiv überrascht. Das lag an der bis zum Halbjahr noch positiven Wirtschaftslage und einer Jahresendrallye, die von der Erwartung fallender Zinsen für 2024 getragen war. Im Q1 2024 konnten die Aktien von guten Wirtschaftsdaten profitieren.

Aktien Europa: Europa profitierte vor allem davon, dass es zu keiner Energieknappheit kam, da die Gasspeicher trotz Sanktionen gegen Russland gefüllt werden konnten und es unter anderem aufgrund des milden Winters zu einer Beruhigung und einer darauffolgenden Abschwächung der Energiepreise kam. Zusätzlich sorgte die günstige Bewertung der europäischen Aktienmärkte für Kapitalzuflüsse globaler Investoren. Der MSCI Europe konnte im Berichtszeitraum ein Plus von 14,79 % verzeichnen. Aktienmarkt USA: Ausschlaggebend für die Fortsetzung des Anstiegs des US-Aktienmarktes war zu einem Großteil die massive Outperformance der großen Mega-Caps im IT-Sektor und der großen Titel im zyklischen Konsumgüterbereich und im Segment Kommunikationsdienstleistungen. Viele dieser Unternehmen profitierten vom aufkommenden Hype um das Thema Künstliche Intelligenz (Artificial Intelligence, AI), das mittel- bis langfristig für einen zusätzlichen Wachstumsimpuls sorgen könnte. Die als die „glorreichen Sieben“ titulierte großen Technologie-Unternehmen (Amazon, Alphabet, Apple, Nvidia, Meta, Microsoft, Tesla) haben den MSCI USA Index im Berichtszeitraum auf ein Plus von 30,44 % (in EUR) gezogen. Im Jahr 2024 konnten dann auch Energie- und Finanzdienstleistungsunternehmen stark zulegen.

Aktienmarkt Japan: Der japanische Aktienmarkt profitierte neben dem schwachen Yen unter anderem davon, dass die Unternehmen verstärkt Reformen zur besseren Vergütung der Aktionäre umsetzen. Ein weiterer positiver Faktor ist die sich normalisierende Inflation durch steigende Löhne, welche sich positiv auf die Konsumentenlaune niederschlug. Die Industrieproduktion war zuletzt rückläufig, wobei der Dienstleistungssektor das Wachstum weiterhin stützt. Diese Kombination großteils positiver Faktoren führte zu einer sehr positiven Entwicklung im Berichtszeitraum mit einer Performance von ca. 25,94 % im MSCI Japan (in EUR).

Aktienmärkte Schwellenländer: Schwellenländer-Aktien blieben aufgrund der hohen Gewichtung des chinesischen Aktienmarktes, der vor allem unter den langen Lockdowns und der schwachen Entwicklung des Immobilienmarktes litt, deutlich hinter Europa, den USA und Japan zurück und erreichten im Berichtszeitraum lediglich ca. 8,8 % im MSCI EM (in EUR).

Währungen: Der EUR/USD-Wechselkurs war im Rechnungsjahr von großer Volatilität geprägt und blieb schließlich im Berichtszeitraum fast unverändert. <sup>2)</sup>

<sup>2)</sup> Im Zusammenhang mit der Bewertung in der aktuellen Marktsituation verweisen wir auf die Erläuterungen zur Ermittlung des Fondsrechenwertes der Vermögensaufstellung ("Risikohinweis").

# Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahre	30.04.2024	30.04.2023	30.04.2022
Fondsvermögen	99.066.534,08	121.715.095,00	140.870.123,53

## Ausschüttungsanteile

### AT0000706734 in EUR

Rechenwert je Anteil	116,90	111,60	118,63
Anzahl der ausgegebenen Anteile	844.501,51	1.089.460,08	1.187.515,00
Ausschüttung je Anteil	1,00	1,00	1,00
Wertentwicklung in %	5,70	-5,07	-8,56

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A2QMK6 in EUR

1)

Rechenwert je Anteil	109,63	103,71	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.807,51	1.170,50	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-5,0260	-2,7044	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	-
Wertentwicklung in %	5,71	3,99	-

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A2Z7B6 in EUR (VM-T)

2)

Rechenwert je Anteil	99,92	94,90	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.501,33	20,00	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-4,9399	-3,3730	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	-
Wertentwicklung in %	5,29	-4,89	-

1) aufgelegt per 12.04.2021, erster RW per 14.10.2022

2) aufgelegt per 11.08.2022, erster RW per 17.08.2022

**Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM1-T)**

<b>AT0000A2Z7G5 in EUR</b>	2)	1)	
Rechenwert je Anteil	-	94,90	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	-	20,00	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-	-3,3730	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	-	0,0000	-
Wertentwicklung in %	-	-4,89	-

**Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM2-T)**

<b>AT0000A2Z7C4 in EUR</b>	2)	1)	
Rechenwert je Anteil	-	94,90	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	-	20,00	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-	-3,3730	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	-	0,0000	-
Wertentwicklung in %	-	-4,89	-

**Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM3-T)**

<b>AT0000A2Z7D2 in EUR</b>	2)	1)	
Rechenwert je Anteil	-	94,90	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	-	20,00	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-	-3,3730	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	-	0,0000	-
Wertentwicklung in %	-	-4,89	-

1) aufgelegt per 11.08.2022, erster RW per 17.08.2022

2) aufgelöst per 31.01.2024

# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

Ermittlung nach OeKB-Berechnungsmethode:  
pro Anteil in Tranchenwährung ohne Berücksichtigung des Ausgabezuschlages

<b>Ausschüttungsanteile AT0000706734</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	111,60
Ausschüttung am 30.06.2023 von 1,00 (entspricht 0,009063 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 30.06.2023 (Ex-Tag): 110,34)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	116,90
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,009063 * 116,90)	117,96
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	5,70
Nettoertrag pro Anteil	6,36

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2QMK6</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	103,71
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	109,63
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,71
Nettoertrag pro Anteil	5,92

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2Z7B6 (VM-T)</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	94,90
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	99,92
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,29
Nettoertrag pro Anteil	5,02

Die Anteilswertermittlung durch die Depotbank erfolgt getrennt je Anteilscheinklasse. Die Jahresperformanzenwerte der einzelnen Anteilscheinklassen können voneinander abweichen. Wertentwicklungen der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Investmentfonds zu.

### **Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000706734**

Die Ausschüttung von EUR 1,00 je Anteil wird ab 01.07.2024 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,00 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A2QMK6**

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 0,00 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A2Z7B6 (VM-T)**

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 0,00 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

## 2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	2.990.008,44	<b>2.963.722,89</b>
einbehaltene Quellensteuer Zinsen	<u>-26.285,55</u>	

##### Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-795.282,28	<b>-938.605,33</b>
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds <sup>1)</sup>	0,00	
Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung	-8.766,35	
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-1.110,66	
Kosten für die Depotbank	-128.036,76	
Zertifizierungskosten	-5.426,28	
sonstige Kosten	<u>17,00</u>	

#### Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**2.025.117,56**

##### Realisiertes Kursergebnis <sup>2) 3)</sup>

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	355.432,97
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	527.043,47
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-7.687.139,15
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisenverluste)	<u>-623.083,63</u>

#### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**-7.427.746,34**

#### Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**-5.402.628,78**

### b. Nicht realisiertes Kursergebnis <sup>2) 3)</sup>

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	<u>11.472.006,19</u>
<b>Ergebnis des Rechnungsjahres <sup>4)</sup></b>	<b>6.069.377,41</b>

### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	<u>812.331,30</u>
<b>Fondsergebnis gesamt</b>	<b>6.881.708,71</b>

### 3. Entwicklung des Fondsvermögens

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b> <sup>5)</sup>	121.715.095,00
<b>Ausschüttung am 30.06.2023 (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	-1.051.459,84
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000706734)	
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	-28.478.809,79
Ausgabe von 38.443,15 Anteilen und Rücknahme von 281.283,38 Anteilen	
<b>Fondsergebnis gesamt</b>	
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>6.881.708,71</u>
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b> <sup>6)</sup>	<u><b>99.066.534,08</b></u>

#### Erläuterungen zu den Wertangaben bezüglich Fondsergebnis und Entwicklung des Fondsvermögens:

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.
- 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 4.044.259,85.
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -20.850,99.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 1.089.460,08 Ausschüttungsanteile, 1.170,50 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T), 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM1-T), 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM2-T), 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM3-T).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 844.501,51 Ausschüttungsanteile, 1.807,51 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 1.501,33 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T).

# Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.04.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Wertpapiere</b>							
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR</b>							
ABANCA Corporación Bancaria SAEO-FLR Notes 2021(26/27)	ES0265936023	600	0	0	92,366000	554.196,00	0,56
ABANCA Corporación Bancaria SAEO-FLR Pref. MTN 2023(25/26)	ES0365936048	600	600	0	101,271000	607.626,00	0,61
Abertis Infraestructuras S.A.EO-Medium-Term Nts 2023(23/29)	XS2582860909	200	0	0	100,713000	201.426,00	0,20
ABN AMRO Bank N.V.EO-Med.-Term Nts 2023(28/33)	XS2637967139	200	400	200	103,633000	207.266,00	0,21
ABN AMRO Bank N.V.EO-Non-Preferred MTN 2022(30)	XS2536941656	400	0	0	102,308000	409.232,00	0,41
ABN AMRO Bank N.V.EO-Non-Preferred MTN 2023(28)	XS2613658710	500	0	0	102,212000	511.060,00	0,52
ACCOR S.A.EO-FLR Bonds 2023(23/Und.)	FR001400L5X1	100	100	0	109,794000	109.794,00	0,11
Adecco Intl Fin. Serv. B.V.EO-FLR Notes 2021(21/82)	XS2388141892	300	0	0	88,931000	266.793,00	0,27
Akzo Nobel N.V.EO-Med.-Term Notes 2020(20/30)	XS2156598281	900	0	0	89,173000	802.557,00	0,81
Akzo Nobel N.V.EO-Med.-Term Notes 2023(23/33)	XS2625136531	900	900	0	101,036000	909.324,00	0,92
ALD S.A.EO-Med.-Term Nts 2022(26)Reg.S	XS2451372499	600	0	0	95,393000	572.358,00	0,58
ALD S.A.EO-Medium-Term Notes 2023(27)	FR001400F6E7	500	0	0	101,192000	505.960,00	0,51
Allianz SEFLR-Sub.Ter.Nts.v.20(31/unb.)	DE000A289FK7	400	0	0	77,067000	308.268,00	0,31
Altarea S.C.A.EO-Bonds 2019(19/28)	FR0013453974	300	0	0	89,683000	269.049,00	0,27
Arcadis N.V.EO-Notes 2023(23/28)	XS2594025814	300	0	0	102,844000	308.532,00	0,31
Aroundtown SAEO-FLR Med.-T. Nts 21(26/Und.)	XS2287744721	300	0	0	46,747000	140.241,00	0,14
Aroundtown SAEO-Med.-Term Notes 2021(21/27)	XS2421195848	300	0	200	84,558000	253.674,00	0,26
Arval Service Lease S.A.EO-Medium-Term Nts 2023(23/26)	FR001400F6O6	500	0	0	100,292000	501.460,00	0,51
ASR Nederland N.V.EO-FLR Bonds 2022(33/43)	XS2554581830	160	0	0	111,885000	179.016,00	0,18
Assicurazioni Generali S.p.A.EO-Medium-Term Nts 2023(32/33)	XS2609970848	200	0	200	105,308000	210.616,00	0,21
AT & T Inc.EO-Notes 2023(23/34)	XS2590758822	400	400	0	102,987000	411.948,00	0,42
Ausnet Services Hldgs Pty Ltd.EO-FLR Bonds 2021(26/81)	XS2308313860	800	0	0	92,586000	740.688,00	0,75
Australia & N. Z. Bkg Grp Ltd.EO-FLR Med.-Term Nts 19(24/29)	XS2082818951	600	0	0	97,965000	587.790,00	0,59
AXA S.A.EO-FLR M.-T.Nts 2023(33/43)	XS2610457967	210	0	0	106,519000	223.689,90	0,23
AXA S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 14(25/Und.)	XS1069439740	200	0	500	99,091000	198.182,00	0,20
Banco Bilbao Vizcaya Argent.EO-Preferred MTN 2024(34)	XS2747065030	500	500	0	100,965000	504.825,00	0,51
Banco Com. Português SA (BCP)EO-FLR Preferred MTN 23(25/26)	PTBCP2OM0058	300	300	0	101,905000	305.715,00	0,31
Banco de Sabadell S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29)	XS2583203950	200	0	0	103,414000	206.828,00	0,21
Banco de Sabadell S.A.EO-FLR Preferred MTN 23(28/29)	XS2598331242	400	400	0	104,172000	416.688,00	0,42
Banco de Sabadell S.A.EO-FLR Preferred MTN 24(29/30)	XS2745719000	300	300	0	100,518000	301.554,00	0,30
Banco Santander S.A.EO-FLR Med.-Term Nts 24(29/34)	XS2751667150	200	200	0	101,153000	202.306,00	0,20
Bank of Ireland Group PLCEO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/31)	XS2643234011	400	400	0	105,289000	421.156,00	0,43
Banque Stellantis France S.A.EO-Med.-Term Notes 2021(21/25)	FR0014001JP1	500	0	0	97,316000	486.580,00	0,49
Bayerische LandesbankFLR-Sub.Anl.v.2021(2026/2031)	XS2356569736	300	0	0	89,124000	267.372,00	0,27
Belfius Bank S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/33)	BE6340794013	700	0	0	102,018000	714.126,00	0,72
Belfius Bank S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2024(30/35)	BE0390117803	200	200	0	100,155000	200.310,00	0,20
Belfius Bank S.A.EO-Non-Preferred MTN 2024(29)	BE0002993740	200	200	0	98,587000	197.174,00	0,20
BNP Paribas S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2019(26/27)	FR0013398070	400	0	0	96,988000	387.952,00	0,39
BNP Paribas S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2022(27/32)	FR0014009HA0	800	0	600	94,624000	756.992,00	0,76
BNP Paribas S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 21(26/27)	FR0014002X43	400	0	0	93,160000	372.640,00	0,38
BNP Paribas S.A.EO-Non-Preferred MTN 2020(32)	FR0014000UL9	300	0	0	76,060000	228.180,00	0,23

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.04.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)</b>							
BNP Paribas S.A.EO-Non-Preferred MTN 2022(32)	FR0014009LQ8	400	0	0	87,557000	350.228,00	0,35
BPCE S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/35)	FR001400FB22	400	0	0	102,342000	409.368,00	0,41
BPCE S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 22(27/28)	FR0014007LL3	300	0	0	91,210000	273.630,00	0,28
BPCE S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(29/30)	FR001400G6Y4	500	0	0	102,720000	513.600,00	0,52
BPCE S.A.EO-FLR Non-Pref.MTN 20(26/27)	FR0013534674	400	0	0	92,259000	369.036,00	0,37
BPER Banca S.p.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29)	IT0005561243	170	170	0	104,856000	178.255,20	0,18
Bque Fédérative du Cr. MutuelEO-Medium-Term Notes 2024(34)	FR001400N3I5	400	400	0	97,924000	391.696,00	0,40
British Telecommunications PLC EO-FLR Securities 2020(25/80)	XS2119468572	500	0	0	96,595000	482.975,00	0,49
British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31)	XS2582814039	200	0	200	99,928000	199.856,00	0,20
Caixabank S.A.EO-FLR Med.-T.Nts 2021(26/31)	XS2310118976	700	0	0	93,512000	654.584,00	0,66
Caixabank S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 20(25/26)	XS2258971071	500	0	0	94,586000	472.930,00	0,48
Caixabank S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 22(25/26)	XS2468378059	500	0	0	97,797000	488.985,00	0,49
Caixabank S.A.EO-FLR Pref.Sec 2021(28/Und.)	ES0840609038	600	0	0	81,939000	491.634,00	0,50
Caixabank S.A.EO-Preferred Med.-T.Nts 23(33)	XS2726256113	300	300	0	104,497000	313.491,00	0,32
Carlsberg Breweries A/SEO-Medium-Term Nts 2023(23/33)	XS2696089197	270	270	0	103,711000	280.019,70	0,28
Castellum ABEO-FLR Notes 2021(21/Und.)	XS2380124227	900	0	0	87,224000	785.016,00	0,79
Castellum ABEO-Medium-Term Nts 2019(19/26)	XS2049767598	300	0	0	92,204000	276.612,00	0,28
Cellnex Finance Company S.A.EO-Medium-Term Nts 2021(21/26)	XS2300292617	400	0	0	92,539000	370.156,00	0,37
Ceská Sportelna ASEO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30)	XS2746647036	200	200	0	100,894000	201.788,00	0,20
Ceská Sportelna ASEO-FLR Non-Pref.MTN 22(24/25)	XS2555412001	400	0	0	101,055000	404.220,00	0,41
Ceská Sportelna ASEO-FLR Non-Pref.MTN 23(26/27)	XS2638560156	300	300	0	103,036000	309.108,00	0,31
Commerzbank AGFLR-MTN Serie 1031 v.24(30/31)	DE000CZ439T8	100	100	0	101,553000	101.553,00	0,10
Commerzbank AGSub.Fix to Reset MTN 20(25/30)	DE000CZ45V25	400	0	0	98,954000	395.816,00	0,40
Commerzbank AGSub.Fix to Reset MTN 21(26/31)	DE000CZ45WP5	700	0	0	91,278000	638.946,00	0,64
CPI PROPERTY GROUP S.A.EO-M.-T.Nts 2019(27/27) Reg.S	XS2069407786	500	0	0	84,491000	422.455,00	0,43
Crédit Agricole S.A.EO-FLR Med.-Term Nts 24(31/36)	FR001400PGC0	500	500	0	98,648000	493.240,00	0,50
Crédit Agricole S.A.EO-Non-Preferred MTN 2024(36)	FR001400O9D2	300	300	0	100,471000	301.413,00	0,30
Crédit Agricole S.A.EO-Preferred Med.-T.Nts 22(34)	FR001400E7I7	500	0	0	101,568000	507.840,00	0,51
Crédit Mutuel ArkéaEO-Non-Preferred MTN 2022(32)	FR001400E946	200	0	0	103,604000	207.208,00	0,21
CRH SMW Finance DACEO-Medium-Term Nts 2023(23/35)	XS2648077274	300	300	0	102,832000	308.496,00	0,31
Criteria Caixa S.A.U.EO-Medium-Term Notes 2020(27)	ES0205045026	700	0	0	90,342000	632.394,00	0,64
CTP N.V.EO-Medium-Term Nts 2021(21/26)	XS2390530330	500	0	0	91,849000	459.245,00	0,46
Danfoss Finance I B.V.EO-Med.-T. Nts 21(21/28) Reg.S	XS2332689681	200	0	300	86,252000	172.504,00	0,17
De Volksbank N.V.EO-Preferred MTN 2023(29/30)	XS2592240712	400	0	0	103,565000	414.260,00	0,42
Deutsche Bahn Finance GmbHMedium-Term Notes 2020(50)	XS2270142966	100	0	0	50,794000	50.794,00	0,05
Deutsche Bahn Finance GmbHSub.-FLR-Nts.v.19(25/unb.)	XS2010039035	900	0	0	96,661000	869.949,00	0,88
DNB Bank AS AEO-FLR Med.-Term Nts 23(27/28)	XS2652069480	400	400	0	102,044000	408.176,00	0,41
DNB Bank AS AEO-FLR Non-Pref. MTN 23(26/27)	XS2588099478	400	0	0	99,528000	398.112,00	0,40
DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/27)	XS2654097927	400	400	0	100,816000	403.264,00	0,41
easyJet PLC EO-Med.-Term Notes 2024(24/31)	XS2783118131	400	400	0	97,980000	391.920,00	0,40
Elisa OyjEO-Medium-Term Nts 2019(25/26)	XS1953833750	500	0	0	95,240000	476.200,00	0,48
ELO S.A.EO-Med.-T. Nts 2020(20/26)	FR0013510179	600	0	0	96,498000	578.988,00	0,58
ELO S.A.EO-Med.-Term Nts 2019(19/25)	FR0013416146	400	0	0	97,982000	391.928,00	0,40
Erste Group Bank AGCallable Green Pref. S. Nts 23-31	AT0000A32562	200	0	200	101,255000	202.510,00	0,20
Erste Group Bank AGUndated Fixed to Fixed 2020-O.E.	AT0000A2L583	200	0	200	89,079000	178.158,00	0,18
Eurofins Scientific S.E.EO-Bonds 2023(23/30)	XS2676883114	400	400	0	103,345000	413.380,00	0,42
Eurogrid GmbHMTN v.2020(2020/2032)	XS2171713006	200	0	200	81,744000	163.488,00	0,17
Ferrovie dello Stato Ital.SpAEO-Medium-Term Notes 2023(29)	XS2627121259	600	600	0	101,838000	611.028,00	0,62

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.04.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)</b>							
Fincobank Banca Fineco S.p.A.EO-FLR Pref.Notes 2021(26/27)	XS2398807383	500	0	0	91,988000	459.940,00	0,46
Fluvius System Operator CVBAEO-Medium-Term Nts 2023(23/33)	BE0002939206	700	700	0	100,428000	702.996,00	0,71
Forvia SEEO-Notes 2021(21/29)	XS2312733871	300	0	0	90,931000	272.793,00	0,28
General Motors Financial Co.EO-Med.-Term Nts 2021(21/27)	XS2307768734	800	0	0	91,076000	728.608,00	0,74
General Motors Financial Co.EO-Medium-Term Nts 2021(21/28)	XS2384274366	300	0	0	87,171000	261.513,00	0,26
General Motors Financial Co.EO-Medium-Term Nts 2023(23/29)	XS2587352340	300	0	0	101,384000	304.152,00	0,31
H&M Finance B.V.EO-Medium-Term Nts 2021(21/29)	XS2303070911	500	0	0	83,092000	415.460,00	0,42
Haleon Netherlands Capital B.VEO-Med.-Term Notes 2022(22/26)	XS2462324745	230	0	0	95,438000	219.507,40	0,22
Hamburg Commercial Bank AGIHS v.2021(2025/2026) S.2737	DE000HCB0A86	200	0	0	91,511000	183.022,00	0,18
Heimstaden Bostad Treasury B.VEO-Medium- Term Nts 2021(21/24)	XS2397239000	400	0	0	97,063000	388.252,00	0,39
HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2020(21/26)	XS2251736646	400	0	0	94,741000	378.964,00	0,38
Icade S.A.EO-Obl. 2021(21/31)	FR0014001IM0	200	0	0	78,568000	157.136,00	0,16
Indigo Group S.A.S.EO-Bonds 2018(18/28)	FR0013330099	400	0	0	92,061000	368.244,00	0,37
ING Groep N.V.EO-FLR Med.-Term Nts 20(26/31)	XS2176621170	300	0	0	95,685000	287.055,00	0,29
ING Groep N.V.EO-FLR Non-Pref.Nts 20(28/29)	XS2258452478	700	0	0	87,180000	610.260,00	0,62
Inmobiliaria Colonial SOCIMIEO-Medium-Term Nts 2017(17/25)	XS1725677543	300	0	0	96,609000	289.827,00	0,29
Inmobiliaria Colonial SOCIMIEO-Medium-Term Nts 2021(21/29)	ES0239140025	300	0	300	85,581000	256.743,00	0,26
InterContinental Hotels Group EO-Med.-Term Notes 2018(18/27)	XS1908370171	200	0	0	95,213000	190.426,00	0,19
InterContinental Hotels Group EO-Med.-Term Notes 2020(20/24)	XS2240494471	200	0	0	99,004000	198.008,00	0,20
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-FLR Med.-Term Nts 23(28/34)	XS2589361240	600	0	0	105,011000	630.066,00	0,64
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-FLR Non-Pref.MTN 23(32/33)	XS2592658947	250	0	0	109,319000	273.297,50	0,28
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Non-Preferred MTN 2021(26)	XS2304664167	500	0	0	94,183000	470.915,00	0,48
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Preferred Med.-T.Nts 24(30)	XS2804485915	300	300	0	98,698000	296.094,00	0,30
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Senior Prefer. MTN 2022(30)	XS2545759099	400	0	0	106,950000	427.800,00	0,43
Intl Business Machines Corp.EO-Notes 2023(23/43)	XS2583742668	500	0	0	100,881000	504.405,00	0,51
Intl. Distributions Svcs. PLCEO-Notes 2019(19/26)	XS2063268754	400	0	0	94,566000	378.264,00	0,38
Investor ABEO-Med.-Term Notes 2020(20/35)	XS2250024010	400	0	0	70,878000	283.512,00	0,29
ISS Global A/SEO-Medium-Term Nts 2019(19/26)	XS2013618421	500	0	0	93,731000	468.655,00	0,47
John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F.EO-Notes 2020(20/27)	XS2231330965	400	0	300	89,676000	358.704,00	0,36
John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F.EO-Notes 2023(23/35)	XS2626007939	600	600	0	102,498000	614.988,00	0,62
Julius Baer Gruppe AGEO-FLR Cap.Bonds 2023(30/Und.)	XS2586873379	200	0	0	96,099000	192.198,00	0,19
Jyske Bank A/SEO-FLR Med.-T. Nts 2024(24/35)	XS2754488851	100	100	0	101,597000	101.597,00	0,10
Jyske Bank A/SEO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29)	XS2715957358	270	270	0	102,789000	277.530,30	0,28
KBC Groep N.V.EO-FLR Med.-T. Nts 2021(26/27)	BE0002832138	400	0	0	93,838000	375.352,00	0,38
KBC Groep N.V.EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/33)	BE0002914951	400	0	0	101,128000	404.512,00	0,41
KBC Groep N.V.EO-FLR Med.-T.Nts 2019(24/29)	BE0002664457	300	0	0	97,396000	292.188,00	0,29
KBC Groep N.V.EO-FLR N-Pref.MTNs 21(28/29)	BE0002766476	300	0	0	87,414000	262.242,00	0,26
KBC Groep N.V.EO-Medium-Term Notes 2023(31)	BE0002951326	600	600	0	104,137000	624.822,00	0,63
Klépierre S.A.EO-Med.-Term Notes 2020(20/31)	FR0014000KT3	200	0	300	82,712000	165.424,00	0,17
Klépierre S.A.EO-Med.-Term Notes 2024(24/33)	FR001400NDQ2	300	300	0	97,571000	292.713,00	0,30
Kon. KPN N.V.EO-FLR Notes 2022(22/Und.)	XS2486270858	150	0	0	104,688000	157.032,00	0,16
Kon. KPN N.V.EO-Med.-Term Notes 2021(21/33)	XS2406890066	400	0	0	77,483000	309.932,00	0,31
Kon. KPN N.V.EO-Medium-Term Nts 2024(24/36)	XS2764455619	100	100	0	98,358000	98.358,00	0,10
Kutxabank S.A.EO-FLR Pref. Notes 2023(27/28)	ES0343307023	500	0	0	100,570000	502.850,00	0,51
La Banque PostaleEO-FLR Med.-T. Nts 21(27/32)	FR0014001R34	400	0	0	89,064000	356.256,00	0,36
La Banque PostaleEO-FLR Notes 2021(28/Und.)	FR0014005O90	800	0	200	77,578000	620.624,00	0,63
La MondialeEO-FLR Obl. 2014(25/Und.)	XS1155697243	500	0	0	100,721000	503.605,00	0,51

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.04.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)</b>							
LeasePlan Corporation N.V.EO-Medium-Term Notes 2021(26)	XS2305244241	400	0	0	93,541000	374.164,00	0,38
LeasePlan Corporation N.V.EO-Medium-Term Notes 2021(26)	XS2384269101	400	0	0	92,030000	368.120,00	0,37
Leasys S.p.A.EO-Med.-Term Nts 2023(26/26)	XS2656537664	300	300	0	100,970000	302.910,00	0,31
Mapfre S.A.EO-FLR Obl. 2017(27/47)	ES0224244089	300	0	0	99,466000	298.398,00	0,30
Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpAEO-FLR Non-Pref MTN 21(27/28)	XS2386287689	500	0	0	90,056000	450.280,00	0,45
Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpAEO-FLR Preferred MTN 23(29/30)	XS2729836234	400	400	0	101,774000	407.096,00	0,41
Merlin Properties SOCIMI S.A.EO-Medium-Term Nts 2021(21/30)	XS2347367018	300	300	0	85,135000	255.405,00	0,26
MMS USA Investments Inc.EO-Notes 2019(19/25)	FR0013425139	500	0	0	96,457000	482.285,00	0,49
Molson Coors Beverage Co.EO-Notes 2016(16/24)	XS1440976535	400	0	0	99,458000	397.832,00	0,40
National Bank of CanadaEO-Med.-Term Nts 2024(29)	XS2806614223	600	600	0	99,620000	597.720,00	0,60
Nationwide Building SocietyEO-FLR Med.-Term Nts 24(29/34)	XS2801451654	300	300	0	99,214000	297.642,00	0,30
NatWest Group PLCEO-FLR Med.-T.Nts 2021(27/32)	XS2382950330	400	0	0	88,959000	355.836,00	0,36
NatWest Group PLCEO-FLR Med.-T.Nts 2021(29/30)	XS2307853098	600	0	0	86,296000	517.776,00	0,52
NatWest Group PLCEO-FLR Med.-T.Nts 2023(28/34)	XS2592628791	400	0	0	104,327000	417.308,00	0,42
NE Property B.V.EO-Medium-T. Notes 2020(20/27)	XS2203802462	600	0	0	96,259000	577.554,00	0,58
NE Property B.V.EO-Medium-T. Notes 2022(22/30)	XS2434763483	600	0	0	85,398000	512.388,00	0,52
NIBC Bank N.V.EO-Medium-Term Notes 2023(28)	XS2713801780	200	200	0	106,994000	213.988,00	0,22
NIBC Bank N.V.EO-Preferred MTN 2019(25)	XS2023631489	400	0	0	96,463000	385.852,00	0,39
NN Group N.V.EO-FLR Med.-T.Nts 2023(23/43)	XS2616652637	300	0	0	106,918000	320.754,00	0,32
Nokia OyjEO-Medium-Term Notes 23(23/31)	XS2488809612	400	0	0	100,677000	402.708,00	0,41
Nordea Bank AbpEO-Medium-Term Nts 2021(26/31)	XS2343459074	800	0	200	92,489000	739.912,00	0,75
Norsk Hydro ASAEO-Bonds 2019(19/25)	XS1974922442	500	0	0	97,452000	487.260,00	0,49
Nykredit Realkredit A/SEO-FLR Med.-T. Nts 2021(26/31)	DK0030487996	300	0	0	92,609000	277.827,00	0,28
Nykredit Realkredit A/SEO-Non-Preferred MTN 2020(26)	DK0030467105	600	0	0	94,127000	564.762,00	0,57
Orange S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 19(25/Und.)	FR0013413887	100	0	700	98,312000	98.312,00	0,10
Orange S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 24(24/Und.)	FR0014000XS4	300	300	0	99,983000	299.949,00	0,30
ORIX Corp.EO-Medium-Term Notes 2024(29)	XS2770467848	400	400	0	99,772000	399.088,00	0,40
Poste Italiane S.p.A.EO-FLR MTN 2021(29/Und.)	XS2353073161	500	0	0	86,017000	430.085,00	0,43
Poste Italiane S.p.A.EO-Medium-Term Notes 20(24/24)	XS2270395408	400	0	0	97,730000	390.920,00	0,39
Praemia Healthcare SASEO-Obl. 2019(19/29)	FR0013457967	500	0	0	82,104000	410.520,00	0,41
Prologis Euro Finance LLCEO-Notes 2023(23/43)	XS2580271752	300	0	0	97,199000	291.597,00	0,29
ProLogis Intl Funding II S.A.EO-Med.-Term Nts 2021(21/33)	XS2314657409	375	0	0	74,915000	280.931,25	0,28
Prosus N.V.EO-Med.-T.Nts 2020(20/28)Reg.S	XS2211183244	300	0	0	88,852000	266.556,00	0,27
Prosus N.V.EO-Med.-T.Nts 2022(22/26)Reg.S	XS2430287529	200	0	0	95,356000	190.712,00	0,19
Raiffeisen Bank International AGCall.Fixed-to-Floating23-28 S280/T1	XS2682093526	300	300	0	103,223000	309.669,00	0,31
Raiffeisen Bank International AGFLR. Notes 2019-2030	XS2049823763	500	0	0	93,768000	468.840,00	0,47
Raiffeisen Bank International AGSubordinated Callable Notes 20-32	XS2189786226	300	0	0	89,495000	268.485,00	0,27
Raiffeisenbank a.s.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(25/26)	XS2577033553	500	0	0	101,569000	507.845,00	0,51
RCI Banque S.A.EO-Med.-Term Notes 2017(17/25)	FR0013250693	400	0	0	97,956000	391.824,00	0,40
RCI Banque S.A.EO-Med.-Term Nts 2019(24/24)	FR0013393774	300	0	0	99,608000	298.824,00	0,30
RCI Banque S.A.EO-Senior MTN 2022(25/25)	FR0014007KL5	300	0	0	95,979000	287.937,00	0,29
Scania CV ABEO-Medium-Term Nts 2020(20/25)	XS2182067350	400	0	300	98,194000	392.776,00	0,40
Schaeffler AGMTN v.2020(2020/2025)	DE000A289Q91	200	0	0	98,247000	196.494,00	0,20
Securitas Treasury Ireland DACEO-Medium-Term Nts 2023(23/27)	XS2607381436	400	0	0	100,876000	403.504,00	0,41
SEGRO Capital S.a r.l.EO-Notes 2021(21/31)	XS2360041474	300	0	0	78,118000	234.354,00	0,24
Siemens Finan.maatschappij NVEO-Med.-Term Nts 2023(42/43)	XS2589790018	600	0	0	98,827000	592.962,00	0,60
Signify N.V.EO-Notes 2020(20/27)	XS2128499105	300	0	0	95,595000	286.785,00	0,29
Skandinaviska Enskilda BankenEO-Non-Preferred MTN 2023(28)	XS2583600791	400	0	200	100,020000	400.080,00	0,40
Skandinaviska Enskilda BankenEO-Non-Preferred MTN 2023(28)	XS2713671043	250	250	0	102,262000	255.655,00	0,26

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.04.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)</b>							
Skandinaviska Enskilda BankenEO-Non-Preferred MTNs 2020(27)	XS2115094737	200	0	300	91,380000	182.760,00	0,18
Smurfit Kappa Acquis. Unl. Co.EO-Notes 2018(18/26) Reg.S	XS1849518276	300	0	0	98,318000	294.954,00	0,30
Smurfit Kappa Treasury PUCEO-Notes 2021(21/29)	XS2388182573	300	0	0	84,784000	254.352,00	0,26
Soc.Autorout.Nord-I&apos;Est FranceEO-Obl. 2015(15/26)	FR0013053329	400	0	0	96,842000	387.368,00	0,39
Société Générale S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2020(25/30)	FR0014000OZ2	300	0	0	94,802000	284.406,00	0,29
Société Générale S.A.EO-Med.-Term Notes 2021(26/31)	FR0014002QE8	800	0	0	92,899000	743.192,00	0,75
Société Générale S.A.EO-Med.-Term Notes 2023(33)	FR001400IDY6	300	300	0	105,559000	316.677,00	0,32
Societe Generale S.A.Euro Medium Term Note 2022-2030	FR001400EHG3	700	0	0	100,146000	701.022,00	0,71
SOGECAP 14-UND.	FR0012383982	400	0	0	98,953000	395.812,00	0,40
Solvay S.A.EO-Notes 2024(24/31)	BE6350792089	300	300	0	99,691000	299.073,00	0,30
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2021(21/27)	XS2325733413	300	0	0	91,847000	275.541,00	0,28
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2023(23/31)	XS2634690114	500	500	0	102,434000	512.170,00	0,52
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2024(24/36)	XS2787827604	120	120	0	97,936000	117.523,20	0,12
Stora Enso OyjEO-Medium-Term Nts 2023(23/26)	XS2629062568	180	180	0	99,962000	179.931,60	0,18
Svenska Handelsbanken ABEO-Non-Preferred MTN 2024(34)	XS2767224921	600	600	0	99,539000	597.234,00	0,60
Telefónica Europe B.V.EO-FLR Bonds 2024(24/Und.)	XS2755535577	200	200	0	100,824000	201.648,00	0,20
Telefónica Europe B.V.EO-FLR Notes 2023(23/Und.)	XS2582389156	200	0	0	103,666000	207.332,00	0,21
Telefonica Emisiones S.A.U.EO-Medium-Term Nts 2024(24/32)	XS2753310825	200	200	0	98,845000	197.690,00	0,20
Telefonica Emisiones S.A.U.EO-Medium-Term Nts 2024(24/36)	XS2753311393	200	200	0	99,627000	199.254,00	0,20
Telia Company ABEO-FLR Securities 2020(26/81)	XS2082429890	600	0	0	94,407000	566.442,00	0,57
TenneT Holding B.V.EO-FLR Securit. 2017(24/Und.)	XS1591694481	300	0	0	99,944000	299.832,00	0,30
Terna Rete Elettrica Nazio.SpAEO-FLR Notes 2024(24/Und.)	XS2798269069	300	300	0	99,323000	297.969,00	0,30
Terna Rete Elettrica Nazio.SpAEO-Medium-Term Nts 2024(24/31)	XS2748847204	500	500	0	98,417000	492.085,00	0,50
Tesco Corp. Treas. Serv. PLCEO-Medium-Term Notes 19(19/26)	XS2086868010	300	0	0	94,366000	283.098,00	0,29
TRATON Finance Luxembourg S.A.EO-Medium-Term Nts 2024(29/30)	DE000A3LWGF9	400	400	0	98,799000	395.196,00	0,40
Unibail-Rodamco-Westfield SEEO-FLR Bonds 2023(23/Und.)	FR001400IU83	800	800	0	104,513000	836.104,00	0,84
Unibail-Rodamco-Westfield SEEO-Medium-Term Nts 2020(20/27)	FR0014000UC8	300	0	0	91,032000	273.096,00	0,28
UniCredit S.p.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2019(24/29)	XS2055089457	200	0	0	98,741000	197.482,00	0,20
UniCredit S.p.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29)	XS2588885025	750	0	0	101,324000	759.930,00	0,77
UniCredit S.p.A.EO-FLR Preferred MTN 21(28/29)	XS2360310044	300	0	0	88,443000	265.329,00	0,27
UniCredit S.p.A.EO-Preferred MTN 2021(26)	XS2289133915	300	0	200	94,312000	282.936,00	0,29
UniCredit S.p.A.EO-Preferred MTN 2024(34)	IT0005585051	900	900	0	99,533000	895.797,00	0,90
Utah Acquisition Sub Inc.EO-Notes 2016(16/24)	XS1492457665	300	0	200	99,021000	297.063,00	0,30
V.F. Corp.EO-Notes 2023(23/26)	XS2592659242	400	0	0	98,581000	394.324,00	0,40
Valéo S.E.EO-Medium-Term Nts 2024(24/30)	FR001400PAJ8	300	300	0	98,037000	294.111,00	0,30
Verallia SAEO-Notes 2021(21/28)	FR0014003G27	200	0	0	91,770000	183.540,00	0,19
VGP N.V.EO-Notes 2022(22/27)	BE6332786449	700	0	0	92,254000	645.778,00	0,65
Virgin Money UK PLCEO-FLR Med.-T. Nts 2024(27/28)	XS2757511113	170	170	0	99,703000	169.495,10	0,17
Vodafone Group PLCEO-Medium-Term Notes 2019(39)	XS2002019060	400	0	0	84,071000	336.284,00	0,34
Volksbank Wien AGFixed/Fixed Subord.Notes 2024-2034	AT000B122270	300	300	0	98,965000	296.895,00	0,30
Volksbank Wien AGSchuldverschreibung 21-26	AT000B122080	400	0	0	94,156000	376.624,00	0,38
Volkswagen Intl Finance N.V.EO-FLR Notes 2017(27/Und.)	XS1629774230	300	0	400	95,454000	286.362,00	0,29
Volkswagen Intl Finance N.V.EO-FLR Notes 2020(25/Und.)	XS2187689034	500	0	200	98,314000	491.570,00	0,50
Vonovia SEEO-Medium-Term Nts 2021(21/41)	DE000A287179	100	0	0	58,047000	58.047,00	0,06
Vonovia SEMedium Term Notes v.21(21/28)	DE000A3MP4U9	400	0	0	84,573000	338.292,00	0,34
Wendel SEEO-Bonds 2015(15/27)	FR0012516417	200	0	1.000	96,831000	193.662,00	0,20
Whirlpool Fin. Luxembourg SarlEO-Notes 2016(16/26)	XS1514149159	300	0	500	94,038000	282.114,00	0,28
Wienerberger AGAnleihe 2020-2025	AT000A2GLA0	200	0	0	98,758000	197.516,00	0,20

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.04.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)</b>							
Woolworths Group Ltd.EO-Medium-Term Nts 2021(21/28)	XS2384274440	400	0	0	85,667000	342.668,00	0,35
Worldline S.A.EO-Medium-Term Nts 2023(23/28)	FR001400KLT5	400	400	0	97,816000	391.264,00	0,39
WPP Finance S.A.EO-Medium-Term Nts 2023(23/28)	XS2626022573	180	180	0	100,962000	181.731,60	0,18
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD</b>							
Allianz SEDL-FLR-Sub.Nts.20(27/unb.)RegS	USX10001AB51	400	0	0	80,426000	301.122,29	0,30
Argentum Netherlands B.V.DL-FLMTN LPN 15(25/50)Swiss Re	XS1261170515	600	0	0	98,818000	554.975,43	0,56
Banco Santander S.A.DL-FLR Non-Pref. Nts 22(27/28)	US05964HAQ83	200	0	0	95,409000	178.610,01	0,18
BNP Paribas S.A.DL-FLR Nts 2022(27/Und.) Reg.S	USF1067PAB25	530	0	0	88,931000	441.179,67	0,45
Crédit Agricole S.A.DL-FLR Cap.Nts22(29/Und)Reg.S	USF2R125CJ25	220	0	200	85,240000	175.530,49	0,18
HSBC Holdings PLCDL-FLR Notes 2021(26/Und.)	US404280CP20	500	0	0	92,459000	432.718,68	0,44
ING Groep N.V.DL-FLR Cap. Secs 2021(27/Und.)	US456837AY94	1.000	0	0	82,392000	771.207,94	0,78
Intel Corp.DL-Notes 2023(23/33)	US458140CG35	500	0	0	98,003000	458.665,23	0,46
Société Générale S.A.DL-FLR Nts 2024(34/Und.) Reg.S	USF8500RAD47	610	810	200	95,183000	543.470,12	0,55
Svenska Handelsbanken AB DL-FLR Cap. MTN 2020(27/Und.)	XS2233263404	400	0	0	91,535000	342.715,40	0,35
Vodafone Group PLC DL-FLR Cap.Sec. 2018(24/78)	XS1888180640	100	0	200	99,900000	93.508,68	0,09
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>						<b>92.293.200,69</b>	<b>93,16</b>
<b>Frei handelbare Wertpapiere</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR</b>							
Brenntag Finance B.V.EO-Medium-Term Nts 2024(24/32)	XS2802928692	300	300	0	98,542000	295.626,00	0,30
Coöperatieve Rabobank U.A.EO-FLR Non-Pref MTN 23(28/29)	XS2613658041	400	0	300	101,552000	406.208,00	0,41
Deutsche Bahn Finance GmbH Sub.-FLR- Nts.v.19(29/unb.)	XS2010039548	600	0	0	86,133000	516.798,00	0,52
Elia Group EO-FLR Nts 2023(23/Und.)	BE6342251038	200	0	0	102,621000	205.242,00	0,21
GEWOBAG Wohnungsbau-AG Berlin EO-MTN v.2021(2021/2027)	DE000A3E5QW6	500	0	0	88,631000	443.155,00	0,45
Nexi S.p.A.EO-Notes 2021(21/26)	XS2332589972	200	0	0	95,156000	190.312,00	0,19
Nissan Motor Co. Ltd.EO-Notes 2020(20/26) Reg.S	XS2228683277	1.000	0	0	97,489000	974.890,00	0,98
Sartorius Finance B.V.EO-Notes 2023(23/29)	XS2676395077	200	200	0	102,040000	204.080,00	0,21
<b>Summe der frei handelbaren Wertpapiere</b>						<b>3.236.311,00</b>	<b>3,27</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>95.529.511,69</b>	<b>96,43</b>
<b>Derivate</b>							
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)							
<b>Wertpapier-Terminkontrakte</b>							
<b>Wertpapier-Terminkontrakte auf Renten</b>							
FGBL JUN/24 FT	EUR	25				-55.000,00	-0,06
FGBL JUN/24 FT	EUR	5				-8.950,00	-0,01
FGBL JUN/24 FT	EUR	9				-20.340,00	-0,02
FGBL JUN/24 FT	EUR	1				-2.540,00	0,00
FGBL JUN/24 FT	EUR	2				-5.020,00	-0,01
FGBL JUN/24 FT	EUR	2				-1.420,00	0,00
FGBM JUN/24 FT	EUR	10				-10.800,00	-0,01
FGBM JUN/24 FT	EUR	4				-5.440,00	-0,01
FGBM JUN/24 FT	EUR	1				-1.490,00	0,00
FGBM JUN/24 FT	EUR	1				-1.490,00	0,00
FGBM JUN/24 FT	EUR	5				-7.650,00	-0,01
FGBS JUN/24 FT	EUR	45				-18.450,00	-0,02
FGBS JUN/24 FT	EUR	3				-1.725,00	0,00
<b>Summe der Wertpapier-Terminkontrakte</b>						<b>-140.315,00</b>	<b>-0,14</b>

			Kurswert in EUR	% des FV
<b>Devisen-Derivate</b>				
<b>Währungskontrakte</b>				
URO JUN/24 FT	USD	40	-111.807,93	-0,11
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>			<b>-111.807,93</b>	<b>-0,11</b>
<b>Bankguthaben</b>				
<b>EUR - Guthaben</b>				
	EUR	1.201.117,65	1.201.117,65	1,21
	EUR	269.029,36	269.029,36	0,27
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>				
	USD	1.444.060,03	1.351.673,17	1,36
<b>Summe der Bankguthaben</b>			<b>2.821.820,18</b>	<b>2,85</b>
<b>Swaps</b>				
<b>Credit Default Swap</b>				
ITRAXX-XOVERS41V1-5Y AUS00538			-210.290,81	-0,21
<b>Summe der Swaps</b>			<b>-210.290,81</b>	<b>-0,21</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>				
Zinsansprüche			1.181.575,77	1,19
<b>Summe sonstige Vermögensstände</b>			<b>1.181.575,77</b>	<b>1,19</b>
<b>Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>				
Verwaltungsvergütung			-3.959,82	0,00
<b>Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>			<b>-3.959,82</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondsvermögen</b>			<b>99.066.534,08</b>	<b>100,00</b>
<b>Ausschüttungsanteile AT0000706734</b>				
Anteilswert	STK		844.501,51	
	EUR		116,90	
<b>Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A2QMK6</b>				
Anteilswert	STK		1.807,51	
	EUR		109,63	
<b>Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A2Z7B6 (VM-T)</b>				
Anteilswert	STK		1.501,33	
	EUR		99,92	

#### Erläuterungen zur Vermögensaufstellung:

Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Gesamtrendite-Swaps im Sinne der Verordnung (EU) 2015/2365 wurden, insoweit sie laut Fondsbestimmungen zulässig sind, im Berichtszeitraum nicht eingesetzt.

Devisenkurse			per 02.05.2024
US-Dollar	USD	1,068350	= 1 Euro (EUR)

#### Risikohinweis:

Es besteht das Risiko, dass aufgrund von Kursbildungen auf illiquiden Märkten die Bewertungskurse bestimmter Wertpapiere von ihren tatsächlichen Veräußerungen abweichen können (Bewertungsrisiko). Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Kapitalanlagefonds einschließlich der Erträge durch die Zahl der Anteile. Der Gesamtwert des Kapitalanlagefonds ist aufgrund der jeweiligen Kurswerte der zu ihm gehörigen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Bezugsrechte zuzüglich des Wertes der zum Fonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten, von der Depotbank zu ermitteln.

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

- Der Wert von Vermögenswerten, welche an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt werden, wird grundsätzlich auf der Grundlage des letzten verfügbaren Kurses ermittelt.
- Sofern ein Vermögenswert nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird oder sofern für einen Vermögenswert, welcher an einer Börse oder an einem anderen geregelten Markt notiert oder gehandelt wird, der Kurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, wird auf die Kurse zuverlässiger Datenprovider oder alternativ auf Marktpreise gleichartiger Wertpapiere oder andere anerkannte Bewertungsmethoden zurückgegriffen.

**Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte,  
soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:  
Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen  
(Marktzuordnung zum Berichtsstichtag)**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
Ahold Delhaize N.V., Konkinkl.EO-Notes 2024(24/31)	XS2780025271	EUR	180	180
Assicurazioni Generali S.p.A.EO-Medium-Term Nts 2023(33/33)	XS2678749990	EUR	400	400
Autostrade per L&apost;Italia S.p.A.EO-Med.-Term Nts 2023(23/33)	XS2636745882	EUR	210	210
AXA S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 24(33/Und.)	XS2737652474	EUR	290	290
Bouygues S.A.EO-Bonds 2023(23/31)	FR001400IBM5	EUR	400	400
BPCE S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 2024(31/36)	FR001400O671	EUR	200	200
Coöperatieve Rabobank U.A.EO-Preferred MTN 2023(26)	XS2712746960	EUR	500	500
Coca Cola HBC Finance B.V.EO-Medium-Term Nts 2024(24/28)	XS2757515882	EUR	190	190
Compass Group PLC EO-Medium-Term Nts 2024(24/31)	XS2758114321	EUR	170	170
Continental AG MTN v.23(27/27)	XS2672452237	EUR	300	300
Continental AG MTN v.23(28/28)	XS2630117328	EUR	400	400
Crédit Agricole S.A.EO-FLR Med.-T. Notes 23(28/33)	FR001400KDS4	EUR	600	600
Danone S.A.EO-Med.-Term Notes 2023(23/29)	FR001400LY92	EUR	300	300
Deutsche Börse AG Anleihe v.23(23/33)	DE000A351ZT4	EUR	400	400
Deutsche Bahn Finance GmbH Medium-Term Notes 2023(33)	XS2624017070	EUR	210	210
DNB Bank ASA EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/33)	XS2635428274	EUR	180	180
Edenred SEEO-Notes 2023(23/31)	FR001400IU3	EUR	300	300
Erste Group Bank AG Und.Fixed to Fixed Res. AT1 Nts	AT0000A36XD5	EUR	200	200
General Motors Financial Co.EO-Medium-Term Nts 2023(23/27)	XS2625985945	EUR	300	300
Group d.Assurances du Cr. Mut.EO-FLR Notes 2024(34/44)	FR001400PT46	EUR	300	300
Intesa Sanpaolo S.p.A.Fixed/Variable Note 23-29	XS2678939427	EUR	200	200
Orange S.A.EO-Medium-Term Nts 2023(23/35)	FR001400KKM2	EUR	200	200
Robert Bosch GmbH MTN v.2023(2023/2043)	XS2629470761	EUR	400	400
Sartorius Finance B.V.EO-Notes 2023(23/26)	XS2678111050	EUR	100	100
Svenska Handelsbanken ABEO-FLR Med.-Term Nts 23(29/34)	XS2667124569	EUR	180	180
Svenska Handelsbanken ABEO-Preferred MTN 2023(27)	XS2715276163	EUR	300	300
Tele2 ABEO-Medium-Term Nts 2023(29/29)	XS2623868994	EUR	230	230
Universal Music Group N.V.EO-Medium-Term Nts 2023(23/31)	XS2631848665	EUR	400	400
Volkswagen Intl Finance N.V.EO-FLR Notes 2023(32/Und.)	XS2675884733	EUR	200	200
ABB Finance B.V.EO-Medium-T. Notes 2021(21/30)	XS2286044370	EUR	0	600
AbbVie Inc.EO-Notes 2019(19/27)	XS2055646918	EUR	0	400
Abertis Infraestructuras S.A.EO-Medium-Term Nts 2019(19/27)	XS1967635977	EUR	0	700
ABN AMRO Bank N.V.EO-FLR Cap.Notes 2020(25/Und.)	XS2131567138	EUR	0	200
ABN AMRO Bank N.V.EO-Med.-T. Nts 2021(29)	XS2389343380	EUR	0	400
Adecco Intl Fin. Serv. B.V.EO-Medium-T.Notes 2021(21/28)	XS2386592484	EUR	0	300
Air Products & Chemicals Inc.EO-Notes 2020(20/32)	XS2166122486	EUR	0	500
Akelius Resid.Ppty Fincng B.V.EO-Med.-Term Notes 2020(20/29)	XS2251233651	EUR	0	500
Akelius Resid.Ppty Fincng B.V.EO-Medium-Term Nts 2021(29/30)	XS2301127119	EUR	0	300
Akelius Residential Property EO-Med.-Term Notes 2017(17/24)	XS1717433541	EUR	0	300
Allianz SE FLR-Med.Ter.Nts.v.13(23/unb.)	DE000A1YCQ29	EUR	0	300
Alstom S.A.EO-Notes 2021(21/29)	FR0014001EW8	EUR	0	1.000
Alstom S.A.EO-Notes 2021(21/30)	FR0014004R72	EUR	0	700
Argentum Netherlands B.V.EO-FLR M.-T.LPN19(29/49)Zürich	XS1942708527	EUR	0	300
Aroundtown SAEO-Med.-Term Notes 2020(20/26)	XS2273810510	EUR	0	300
ASR Nederland N.V.EO-FLR Bonds 2015(25/45)	XS1293505639	EUR	0	400
Assicurazioni Generali S.p.A.EO-Medium-Term Notes 2014(26)	XS1062900912	EUR	0	300
Atos SEEO-Obl. 2018(18/25)	FR0013378452	EUR	0	400
Atos SEEO-Obl. 2021(21/29)	FR0014006G24	EUR	0	700
Autoroutes du Sud de la France EO-Medium-Term Nts 2023(23/33)	FR001400F8Z8	EUR	0	500
Autostrade per L&apost;Italia S.p.A.EO-Med.-Term Nts 2023(23/31)	XS2579897633	EUR	0	140
AXA S.A.EO-Med.-Term Nts 2023(23/33)	XS2573807778	EUR	0	500
Banco Bilbao Vizcaya Argent.EO-FLR Med.-T.Nts 2019(24/29)	XS1954087695	EUR	0	400
Banco Santander S.A.EO-FLR Nts 2017(23/Und.)	XS1692931121	EUR	0	200
Banque Stellantis France S.A.EO-Med.-Term Notes 2023(23/26)	FR001400F6V1	EUR	0	200
BASF SEMTN v.2023(2023/2032)	XS2595418596	EUR	0	300
Bertelsmann SE & Co. KGaA MTN v.2022(2022/2029)	XS2560753936	EUR	0	200
BPCE S.A.EO-Medium-Term Notes 2016(26)	FR0013155009	EUR	0	400
Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Medium-Term Notes 2023(33)	FR001400F323	EUR	0	400
Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2022(27)	FR001400CMY0	EUR	0	500
CA Auto Bank S.p.A.EO-Med.-Term Notes 2021(24/24)	XS2332254015	EUR	0	400
Capgemini SEEO-Notes 2020(20/30)	FR0013519071	EUR	0	600
Cellnex Finance Company S.A.EO-Medium-Term Nts 2021(21/27)	XS2385393405	EUR	0	400
CNP Assurances S.A.EO-FLR Med.-T.Nts 2019(30/50)	FR0013463775	EUR	0	200
CNP Assurances S.A.EO-FLR Med.-T.Nts 2020(27/28)	FR0014000XY6	EUR	0	300
Coöperatieve Rabobank U.A.EO-FLR Cap.Sec.2019(26/Und.)	XS2050933972	EUR	0	400
Coca-Cola Europacific Pa. PLC EO-Notes 2019(19/29)	XS1981054221	EUR	0	500
Coca-Cola Europacific Pa. PLC EO-Notes 2020(20/28)	XS2264977146	EUR	0	500
Compagnie de Saint-Gobain S.A.EO-Medium-Term Notes 2019(31)	XS1962571011	EUR	0	700
Covestro AG Medium Term Notes v.20(30/30)	XS2188805845	EUR	0	600
Crédit Agricole S.A.EO-Bonds 2015(27)	XS1204154410	EUR	0	300

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere (Fortsetzung)</b>				
Crédit Agricole S.A.EO-FLR Notes 2020(27/Und.)	FR0013533999	EUR	0	200
Crédit Agricole S.A.EO-Non-Pref.MTN 2020(27)	FR0014000Y93	EUR	0	600
Crédit Agricole S.A.EO-Pref. Med.-T.Nts 23(30)	FR001400GDF9	EUR	0	400
Danone S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 17(23/Und.)	FR0013292828	EUR	0	200
Danone S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 21(21/Und.)	FR0014005EJ6	EUR	0	300
Deutsche Börse AGFLR-Sub.Anl.v.2020(2027/2047)	DE000A289N78	EUR	0	200
DNB Bank ASAE0-FLR Med.-T. Nts 2022(27/33)	XS2560328648	EUR	0	400
DNB Bank ASAE0-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29)	XS2306517876	EUR	0	200
DNB Bank ASAE0-FLR Preferred MTN 22(26/27)	XS2534985523	EUR	0	200
Electrolux. ABEO-Medium-Term Nts 2022(22/30)	XS2475919663	EUR	0	150
Elia Transm. Belgium N.V.EO-Medium-Term Nts 2023(23/33)	BE6340849569	EUR	0	200
Elisa OyjEO-Medium-Term Nts 2020(27/27)	XS2230266301	EUR	0	200
Enagás Financiaciones S.A.U.EO-Med.-Term Notes 2020(20/32)	XS2251626896	EUR	0	800
Enexis Holding N.V.EO-Medium-Term Nts 2021(21/33)	XS2331315635	EUR	0	300
Equinix Inc.EO-Notes 2021(21/27)	XS2304340263	EUR	0	500
Experian Finance PLC EO-Med.-Term Notes 2017(17/26)	XS1621351045	EUR	0	600
Ferrovial Emisiones S.A.EO-Notes 2020(20/26)	ES0205032032	EUR	0	400
Ferrovial Emisiones S.A.EO-Notes 2020(20/28)	ES0205032040	EUR	0	700
Ferrovie dello Stato Ital.SpAEO-Medium-Term Notes 2021(28)	XS2324772453	EUR	0	600
Fluvius System Operator CVBAEO-Med.-Term Notes 2020(20/30)	BE0002755362	EUR	0	200
Heineken N.V.EO-Medium-Term Nts 2018(18/31)	XS1877595014	EUR	0	300
HYPONOE LKB für Noe und Wien AGFixed Rate Green Notes 2023-2027	AT0000A32HA3	EUR	0	600
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Preferred MTN 2021(28)	XS2317069685	EUR	0	500
KBC Groep N.V.EO-FLR Med.-T.Nts 2020(26/27)	BE0974365976	EUR	0	300
Koninklijke Philips N.V.EO-Medium-Term Nts 2022(22/29)	XS2475958059	EUR	0	290
LeasePlan Corporation N.V.EO-Medium-Term Notes 2020(25)	XS2155365641	EUR	0	400
Mölnlycke Holding ABEO-Notes 2017(25)	XS1564337993	EUR	0	500
ManpowerGroup Inc.EO-Notes 2018(18/26)	XS1839680680	EUR	0	300
Medtronic Global Holdings SCAEO-Notes 2020(20/32)	XS2238792175	EUR	0	700
Mizuho Financial Group Inc.EO-Medium-Term Notes 2023(28)	XS2589712996	EUR	0	800
Mondelez International Inc.EO-Notes 2021(21/28)	XS2312722916	EUR	0	500
Nationale-Niederlanden Bank NVEO-Medium-Term Notes 2021(28)	XS2388449758	EUR	0	300
Nationwide Building SocietyEO-Med.-Term Nts 2022(29)	XS2525246901	EUR	0	300
NatWest Markets PLC EO-Med.-Term Notes 23(28)	XS2576255249	EUR	0	500
NN Group N.V.EO-FLR Bonds 2014(24/44)	XS1054522922	EUR	0	500
Nordea Bank AbpEO-Non Preferred MTN 2021(31)	XS2321526480	EUR	0	300
Orange S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 21(21/Und.)	FR0014003B55	EUR	0	400
Orange S.A.EO-Medium-Term Nts 2021(21/34)	FR0014004A06	EUR	0	600
Pirelli & C. S.p.A.EO-Medium-Term Nts 2023(23/28)	XS2577396430	EUR	0	280
Prologis Euro Finance LLC EO-Notes 2020(20/28)	XS2112475509	EUR	0	200
Rentokil Initial PLC EO-Med.-Term Notes 2019(19/26)	XS1996441066	EUR	0	500
Samhallsbyggnadsbola.I Nord ABEO-Med.-Term Notes 2020(20/27)	XS2114871945	EUR	0	400
Sanofi S.A.EO-Medium-Term Nts 2019(19/34)	FR0013409851	EUR	0	200
SKF ABEO-Notes 2018(18/25)	XS1877892148	EUR	0	200
Société Foncière Lyonnaise SAEO-Obl. 2021(21/28)	FR00140060E7	EUR	0	800
Société Générale S.A.EO-Preferred MTN 2021(27)	FR0014004GE5	EUR	0	300
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2020(20/28)	XS2199351375	EUR	0	500
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2021(21/29)	XS2356040357	EUR	0	300
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2023(23/30)	XS2597110027	EUR	0	290
Swiss Life Finance I Ltd.EO-Bonds 2021(21/31)	CH1130818847	EUR	0	700
Tele2 ABEO-Medium-Term Nts 2021(30/31)	XS2314267449	EUR	0	300
Telefónica Europe B.V.EO-FLR Bonds 2018(23/Und.)	XS1795406575	EUR	0	200
Telefonica Emisiones S.A.U.EO-Medium-Term Nts 2020(20/32)	XS2177442295	EUR	0	500
Telia Company ABEO-FLR Notes 2022(28/83)	XS2443749648	EUR	0	600
Telia Company ABEO-Medium-Term Nts 2023(23/32)	XS2589828941	EUR	0	400
Telstra Group Ltd.EO-Medium-Term Nts 2023(23/31)	XS2613162424	EUR	0	230
TenneT Holding B.V.EO-Med.-Term Notes 2020(20/40)	XS2262065233	EUR	0	300
TRATON Finance Luxembourg S.A.EO-Med.-Term Nts 2021(24/24)	DE000A3KYMA6	EUR	0	200
TRATON Finance Luxembourg S.A.EO-Med.-Term Nts 2021(25/25)	DE000A3KNP88	EUR	0	500
TRATON Finance Luxembourg S.A.EO-Med.-Term Nts 2021(28/29)	DE000A3KNP96	EUR	0	700
Unibail-Rodamco-Westfield SEEO-FLR Bonds 2018(23/Und.)	FR0013330529	EUR	0	900
Unilever Fin. Netherlands B.V.EO-Medium-Term Nts 2023(23/35)	XS2591848192	EUR	0	450
Unipol Gruppo S.p.A.EO-Medium-Term Nts 2020(30/30)	XS2237434803	EUR	0	200
UNIQA Insurance Group AGSub. Fix to Floating 2015/2046	XS1117293107	EUR	0	100
V.F. Corp.EO-Notes 2023(23/29)	XS2592659671	EUR	0	600
Valéo S.E.EO-Med.-Term Nts 2018(18/25)	FR0013342334	EUR	0	200
Vivendi SEEO-Med.-Term Notes 2019(19/25)	FR0013424868	EUR	0	300
Vodafone Group PLC EO-FLR Cap.Sec. 2018(23/79)	XS1888179477	EUR	0	500
Volkswagen Intl Finance N.V.EO-FLR Notes 2022(27/Und.)	XS2342732562	EUR	0	500
Volvo Treasury ABEO-Med.-T.Notes 2020(20/25)	XS2175848170	EUR	0	300
Volvo Treasury ABEO-Med.-Term Notes 2021(21/26)	XS2342706996	EUR	0	300
Vonovia SEMedium Term Notes v.22(22/30)	DE000A30VQB2	EUR	0	200
Wolters Kluwer N.V.EO-Notes 2021(21/28)	XS2324836878	EUR	0	300

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere (Fortsetzung)</b>				
Worldline S.A.EO-Obl. 2019(19/24)	FR0013448032	EUR	0	500
Worldline S.A.EO-Obl. 2020(20/27)	FR0013521564	EUR	0	300
WPP Finance 2016EO-Med.-T.Nts 2018(18/25)	XS1794084068	EUR	0	600
BNP Paribas S.A.DL-FLR Nts 2019(24/Und.) Reg.S	USF1R15XK938	USD	0	400
DNB Bank ASADL-FLR Notes 2019(24/Und.)	XS2075280995	USD	0	600
Nissan Motor Co. Ltd.DL-Notes 2020(20/23) Reg.S	USJ57160DW01	USD	0	200

Wien, am 10. Juli 2024

**Amundi Austria GmbH**

**Franck Jochaud du Plessix**

**Bernhard Greifeneder**

**Christian Mathern**

**Hannes Roubik**

# Bestätigungsvermerk

## Prüfungsurteil

Wir haben den beigefügten Rechenschaftsbericht der Amundi Austria GmbH, über den von ihr verwalteten

Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond,  
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idGF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. April 2024, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 30. April 2024 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

## Grundlage für das Prüfungsurteil

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

## Sonstige Informationen

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

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

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

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

## Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

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

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

## Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

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

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

Darüber hinaus gilt:

- Wir identifizieren und beurteilen die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Rechenschaftsbericht, planen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken, führen sie durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Wir gewinnen ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- Wir beurteilen die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängende Angaben.
- Wir beurteilen die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Rechenschaftsberichts einschließlich der Angaben sowie ob der Rechenschaftsbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass ein möglichst getreues Bild erreicht wird.

Wir tauschen uns mit dem Aufsichtsrat unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

Wien, am 15. Juli 2024

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský  
Wirtschaftsprüfer

## **Steuerliche Behandlung**

### **des Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond**

Die steuerliche Behandlung wird von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) auf Basis der Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet, auf [www.profitweb.at](http://www.profitweb.at) veröffentlicht und steht zum Download zur Verfügung.

Amundi Austria GmbH stellt zudem die steuerliche Behandlung in unserem Download-Center unter [download.fonds.at](http://download.fonds.at) zur Verfügung.

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

# Fondsbestimmungen

## Fondsbestimmungen für den *Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond* gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond, 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 Amundi Austria GmbH (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

### Artikel 1 Miteigentumsanteile

Die Miteigentumsanteile werden durch Anteilscheine (Zertifikate) mit Wertpapiercharakter verkörpert, die auf Inhaber lauten.

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

### Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die UniCredit Bank Austria AG, Wien.

Zahlstellen für Anteilscheine sind die Depotbank (Verwahrstelle) und ihre Filialen oder sonstige im Prospekt genannte Zahlstellen.

### Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

Der Investmentfonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert.

Für den Investmentfonds dürfen nachstehende Vermögenswerte nach Maßgabe des InvFG ausgewählt werden.

#### Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes

Der Investmentfonds investiert zu mindestens **66 vH des Fondsvermögens** in auf Euro lautende Unternehmensanleihen (in Form von Wertpapieren und/oder Geldmarktinstrumenten), die in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht über Investmentfonds oder über Derivate gehalten werden, unter Berücksichtigung ökologischer und sozialer Nachhaltigkeitskriterien sowie unter Einhaltung ethischer Ausschlusskriterien.

Daneben kann in sonstige auf Euro lautende und gegen Euro kursgesicherte Anleihen und Geldmarktinstrumente ohne regionale Einschränkung investiert werden. Wird das Währungsrisiko durch Kurssicherungsgeschäfte beseitigt, so können diese Veranlagungen den auf Euro lautenden Veranlagungen zugeordnet werden. Das Währungsrisiko kann dabei bis zu **2 vH** des Fondsvermögens betragen. Veranlagungen in zum Euro fixierten, ehemaligen Währungen der Euro-Staaten werden Veranlagungen in Euro zugeordnet.

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

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

#### 3.1. Wertpapiere

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

#### 3.2. Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

#### 3.3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente, die vom Bund, von Deutschland, von Belgien, von der Europäischen Union, von Finnland, von Frankreich, von Italien, von den Niederlanden oder von Spanien begeben oder garantiert werden, dürfen zu mehr als 35 vH des Fondsvermögens erworben werden, sofern die Veranlagung des Fondsvermögens in zumindest sechs verschiedenen Emissionen dieser Emittenten erfolgt, wobei die Veranlagung in ein und derselben Emission 30 vH des Fondsvermögens nicht überschreiten darf.

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

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

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

### 3.4. Anteile an Investmentfonds

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

### 3.5. Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 34 vH** des Fondsvermögens (berechnet auf Basis der aktuellen Marktpreise) und zur Absicherung eingesetzt werden.

### 3.6. Risiko-Messmethode 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.

Das Gesamtrisiko derivativer Instrumente, die nicht der Absicherung dienen, darf **100 vH** des Gesamtnettowerts des Fondsvermögens nicht überschreiten.

### 3.7. Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 34 vH** 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 und/oder Geldmarktinstrumenten kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren und/oder Geldmarktinstrumenten unterschreiten und einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

### 3.8. Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

### 3.9. Pensionsgeschäfte

Pensionsgeschäfte dürfen **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

### 3.10. Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 vH** 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 EUR.

Der Wert der Anteile wird an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen ermittelt.

### 4.1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

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

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 3,00 vH** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft.

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

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

### 4.2. Rücknahme und Rücknahmeabschlag

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

Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert. Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

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

## Artikel 5      **Rechnungsjahr**

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.05 bis zum 30.04.

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

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschuttungsanteilscheine als auch Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung und zwar jeweils über ein Stück oder Bruchteile 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.

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

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschuttungsanteilscheinen ab 30.06. es folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 30.06. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 30.06. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 28.04. 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 Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

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

Der Vertrieb der Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung erfolgt ausschließlich im Ausland.

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen.

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

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

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **0,72 vH** des Fondsvermögens, die aufgrund des **Durchschnitts** der Fondsvermogenswerte je Preisberechnungstag bereinigt um allfällige dafür vorgenommene Abgrenzungen errechnet und monatlich in 12 Teilbeträgen angelastet wird.

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

Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen, wie insbesondere Kosten für Pflichtveröffentlichungen, Depotgebühren, Aufwendungen für administrative Tätigkeiten gemäß § 5 Abs 2 Z 1 lit b) InvFG sowie Prüfungs-, Beratungs- und Abschlusskosten.

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

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

**Nähere Angaben und Erläuterungen zu diesem Investmentfonds finden sich im Prospekt.**

## Anhang

### Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten

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

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

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

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

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>1</sup>

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

1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg

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

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

### 2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

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

### 3. Börsen in außereuropäischen Ländern

3.1.	Australien:	Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
3.2.	Argentinien:	Buenos Aires
3.3.	Brasilien:	Rio de Janeiro, Sao Paulo
3.4.	Chile:	Santiago
3.5.	China:	Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
3.6.	Hongkong:	Hongkong Stock Exchange
3.7.	Indien:	Mumbai
3.8.	Indonesien:	Jakarta
3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Fukuoka, Sapporo
3.11.	Kanada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12.	Kolumbien:	Bolsa de Valores de Colombia

<sup>1</sup> Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden.

- |       |                               |  |
|-------|-------------------------------|--|
| 3.13. | Korea:                        | Korea Exchange (Seoul, Busan)  |
| 3.14. | Malaysia:                     | Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad  |
| 3.15. | Mexiko:                       | Mexiko City  |
| 3.16. | Neuseeland:                   | Wellington, Auckland   |
| 3.17. | Peru                          | Bolsa de Valores de Lima   |
| 3.18. | Philippinen:                  | Philippine Stock Exchange  |
| 3.19. | Singapur:                     | Singapur Stock Exchange  |
| 3.20. | Südafrika:                    | Johannesburg   |
| 3.21. | Taiwan:                       | Taipei   |
| 3.22. | Thailand:                     | Bangkok  |
| 3.23. | USA:                          | New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq |
| 3.24. | Venezuela:                    | Caracas  |
| 3.25. | Vereinigte Arabische Emirate: | Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)  |

#### **4. Organisierte Märkte in Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten der Europäischen Union**

- |      |          |  |
|------|----------|--|
| 4.1. | Japan:   | Over the Counter Market  |
| 4.2. | Kanada:  | Over the Counter Market  |
| 4.3. | Korea:   | Over the Counter Market  |
| 4.4. | Schweiz: | Over the Counter Market der Mitglieder der International Capital Market Association (ICMA), Zürich |
| 4.5. | USA      | Over The Counter Market (unter behördlicher Beaufsichtigung wie z.B. durch SEC, FINRA)             |

#### **5. Börsen mit Futures und Options Märkten**

- |       |              |   |
|-------|--------------|---|
| 5.1.  | Argentinien: | Bolsa de Comercio de Buenos Aires   |
| 5.2.  | Australien:  | Australian Options Market, Australian Securities Exchange (ASX)   |
| 5.3.  | Brasilien:   | Bolsa Brasileira de Futuros, Bolsa de Mercadorias & Futuros, Rio de Janeiro Stock Exchange, Sao Paulo Stock Exchange  |
| 5.4.  | Hongkong:    | Hong Kong Futures Exchange Ltd.   |
| 5.5.  | Japan:       | Osaka Securities Exchange, Tokyo International Financial Futures Exchange, Tokyo Stock Exchange   |
| 5.6.  | Kanada:      | Montreal Exchange, Toronto Futures Exchange   |
| 5.7.  | Korea:       | Korea Exchange (KRX)  |
| 5.8.  | Mexiko:      | Mercado Mexicano de Derivados   |
| 5.9.  | Neuseeland:  | New Zealand Futures & Options Exchange  |
| 5.10. | Philippinen: | Manila International Futures Exchange   |
| 5.11. | Singapur:    | The Singapore Exchange Limited (SGX)  |
| 5.12. | Südafrika:   | Johannesburg Stock Exchange (JSE), South African Futures Exchange (SAFEX)   |
| 5.13. | Türkei:      | TurkDEX   |
| 5.14. | USA:         | NYCE American, Chicago Board Options Exchange, Chicago Board of Trade, Chicago Mercantile Exchange, Comex, FINEX, ICE Future US Inc. New York, Nasdaq, New York Stock Exchange, Boston Options Exchange (BOX) |

## **Anhang Artikel 8 der Offenlegungsverordnung**

**Vorlage – Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten**

**Name des Produkts:** Amundi Öko Sozial Euro Corporate Bond

**Unternehmenskennung (LEI-Code):**  
213800K1N1CQ227NCM16

## Ökologische und/oder soziale Merkmale

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?



Ja



Nein



Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: \_\_\_\_\_



in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind



in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind



Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: \_\_\_\_\_



Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt Es **72,89 %** an nachhaltigen Investitionen



mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind



mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind



mit einem sozialen Ziel



Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



### Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale wurden erfüllt. Während des Geschäftsjahres förderte das Produkt kontinuierlich ökologische und/oder soziale Merkmale, indem es einen höheren ESG-Score anstrebte als der ESG-Score des **BLOOMBERG EURO AGGREGATE CORPORATE (E)**. Bei der Ermittlung des ESG-Scores des Anlageuniversums wurde die ESG-Performance kontinuierlich bewertet, indem die durchschnittliche Performance eines Wertpapiers mit der Branche des Wertpapieremittenten in Bezug auf jedes der drei Umwelt-, Sozial- und Governance-Merkmale verglichen wurde.

Der Fonds ist Träger des Österreichischen Umweltzeichens UZ49. Im Rahmen der jährlichen Umweltzeichenzertifizierung (zuletzt per 21. Dezember 2023 lt. Prüfnr. VKI 1156-2023) wird die Einhaltung der Vorgaben des Österreichischen Umweltzeichens Prüfung bestätigt.

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Amundi hat ein eigenes internes ESG-Ratingverfahren entwickelt, das auf dem "Best-in-Class"-Ansatz basiert.

Die auf die einzelnen Wirtschaftszweige abgestimmten Ratings zielen darauf ab, die Arbeitsumgebung zu bewerten, in der die Unternehmen tätig sind.

Weitere Einzelheiten finden Sie im Abschnitt "Nachhaltige Anlagen" des Verkaufsprospekts.

Der verwendete Nachhaltigkeitsindikator ist der ESG-Score des Produkts, der am ESG-Score des Anlageuniversums des Produkts gemessen wird.

Am Ende des Berichtszeitraums:

- beträgt das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios **1,051** (dies entspricht einem ESG-Rating von **C**)
- beträgt das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversums **0,555** (dies entspricht einem ESG-Rating von **C**)

Das Amundi ESG-Rating, das zur Bestimmung des ESG-Scores verwendet wird, ist ein quantitativer ESG-Score, der in sieben Stufen von A (beste Punktzahl im Universum) bis G (schlechteste Punktzahl) übersetzt wird. In der Amundi ESG-Ratingskala entsprechen die Wertpapiere, die auf der Ausschlussliste stehen, einem G. Die ESG-Performance von Emittenten wird global und auf Ebene der relevanten Kriterien durch einen Vergleich mit der durchschnittlichen Performance ihrer Branche bewertet, und zwar durch die Kombination der drei ESG-Dimensionen:

- **Umweltdimension:** Hier wird untersucht, inwieweit die Emittenten in der Lage sind, ihre direkten und indirekten Umweltauswirkungen zu kontrollieren, indem sie ihren Energieverbrauch einschränken, ihre Treibhausgasemissionen reduzieren, den Ressourcenabbau bekämpfen und die biologische Vielfalt schützen.
- **Soziale Dimension:** Hier wird gemessen, wie ein Emittent mit zwei unterschiedlichen Konzepten arbeitet: die Strategie des Emittenten zur Entwicklung seines Humankapitals und die Achtung der Menschenrechte im Allgemeinen;
- **Governance-Dimension:** Hier wird die Fähigkeit des Emittenten bewertet, die Grundlage für einen wirksamen Corporate-Governance-Rahmen zu gewährleisten und langfristig Werte zu schaffen.

Die von Amundi ESG-Rating angewandte Methodik stützt sich auf 38 Kriterien, die entweder generisch (für alle Unternehmen unabhängig von ihrer Tätigkeit) oder sektorspezifisch sind, die je nach Sektor gewichtet und hinsichtlich ihrer Auswirkungen auf den Ruf, die betriebliche Effizienz und die Vorschriften für einen Emittenten berücksichtigt werden. Die ESG-Ratings von Amundi können global für die drei Dimensionen E, S und G oder individuell für jeden ökologischen oder sozialen Faktor abgegeben werden.

Weitere Einzelheiten finden Sie im Abschnitt "Nachhaltige Anlagen" des Verkaufsprospekts.

### ● **... und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Am Ende der Vorperiode betrug das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios 1,06 (dies entsprach einem ESG-Rating von C) und das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversums 0,56 (dies entsprach einem ESG-Rating von C).

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen bestanden darin, in Unternehmen zu investieren, die zwei Kriterien erfüllen:

- 1) beste Umwelt- und Sozialpraktiken anwenden und
- 2) keine Produkte herstellen oder Dienstleistungen erbringen, die der Umwelt und der Gesellschaft schaden.

Damit davon ausgegangen werden kann, dass das Unternehmen, in das investiert wird, einen Beitrag zu dem oben genannten Ziel leistet, muss es in seinem Tätigkeitsbereich bei mindestens einem seiner wesentlichen Umwelt- oder Sozialfaktoren zu den "Best Performern" gehören.

Die Definition des Begriffs "Best Performer" basiert auf der Amundi-eigenen ESG-Methode, die darauf abzielt, die ESG-Leistung eines Unternehmens, in das investiert wird, zu messen. Um als "Best Performer" eingestuft zu werden, muss ein Unternehmen, in das investiert wird, innerhalb seines Sektors bei mindestens einem wesentlichen Umwelt- oder Sozialfaktor die drei besten Bewertungen (A, B oder C auf einer Bewertungsskala von A bis G) erzielen. Wesentliche Umwelt- und Sozialfaktoren werden auf Branchenebene ermittelt. Die Identifizierung der wesentlichen Faktoren basiert auf dem Amundi ESG-Analyseverfahren, das außerfinanzielle Daten und eine qualitative Analyse der damit verbundenen Branchen- und Nachhaltigkeitsthemen kombiniert. Faktoren, die als wesentlich identifiziert werden, leisten einen Beitrag von mehr als 10 % zum gesamten ESG-Score. Für den Energiesektor beispielsweise sind folgende Faktoren wesentlich: Emissionen und Energie, biologische Vielfalt und Umweltverschmutzung, Gesundheit und Sicherheit, lokale Gemeinschaften und Menschenrechte. Einen vollständigen Überblick über die Sektoren und Faktoren finden Sie in der Erklärung zur Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsrisiken von Amundi, die unter [www.amundi.at](http://www.amundi.at) verfügbar ist.

Um zu den oben genannten Zielen beizutragen, sollte das Unternehmen, in das investiert wird, nicht in nennenswertem Umfang an Aktivitäten beteiligt sein (z. B. Tabak, Waffen, Glücksspiel, Kohle, Luftfahrt, Fleischproduktion, Herstellung von Düngemitteln und Pestiziden, Produktion von Einwegplastik), die nicht mit diesen Kriterien vereinbar sind.

Der nachhaltige Charakter einer Investition wurde auf der Ebene des Unternehmens, in das investiert wurde, bewertet.

Bei den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

● ***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?***

Um sicherzustellen, dass nachhaltige Investitionen keines der Umwelt- oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt ("do not significantly harm", "DNSH"), setzt Amundi zwei Filter ein:

Der erste DNSH-Filter stützt sich auf die Überwachung der obligatorischen Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen in Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288, sofern robuste Daten verfügbar sind (z. B. die Treibhausgasintensität von Unternehmen, in die investiert wird), und zwar durch eine Kombination von Indikatoren (z. B. die Kohlenstoffintensität) und spezifischen Schwellenwerten oder Regeln (z. B. dass die Kohlenstoffintensität des Unternehmens, in das investiert wird, nicht zum letzten Dezil des Sektors gehört).

Amundi berücksichtigt bereits bestimmte wichtigste nachteilige Auswirkungen im Rahmen seiner Ausschlusspolitik als Teil der Grundsätze für nachhaltiges Investieren von Amundi. Diese Ausschlüsse, die zusätzlich zu den oben genannten Tests gelten, decken die folgenden Themen ab: Ausschlüsse für kontroverse Waffen, Verstöße gegen die Prinzipien des UN Global Compact, Kohle und Tabak.

Neben den spezifischen Nachhaltigkeitsfaktoren, die vom ersten Filter abgedeckt werden, hat Amundi einen zweiten Filter definiert, der die oben genannten obligatorischen Indikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen nicht berücksichtigt, um zu überprüfen, ob das Unternehmen im Vergleich zu anderen Unternehmen seines Sektors in ökologischer oder sozialer Hinsicht insgesamt nicht schlecht abschneidet, was einem Umwelt- oder Sozial-Score von E oder höher unter Verwendung des ESG-Ratings von Amundi entspricht.

– ***Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen wurden wie im ersten DNSH-Filter ("Do not significantly harm") oben beschrieben berücksichtigt:

Der erste DNSH-Filter stützt sich auf die Überwachung der obligatorischen Hauptindikatoren für die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen in Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288, wenn durch die Kombination der folgenden Indikatoren und spezifischer Schwellenwerte oder Regeln zuverlässige Daten verfügbar sind:

- eine CO<sub>2</sub>-Intensität, die im Vergleich zu anderen Unternehmen in ihrem Sektor nicht zum letzten Dezil gehört (gilt nur für Sektoren mit hoher Intensität), und
- Die Diversität des Verwaltungsrats gehört im Vergleich zu anderen Unternehmen des Sektors nicht zum letzten Dezil, und
- keine Kontroversen in Bezug auf Arbeitsbedingungen und Menschenrechte haben.
- Keine Kontroversen in Bezug auf biologische Vielfalt und Umweltverschmutzung

Amundi berücksichtigt im Rahmen seiner Ausschlusspolitik als Teil der Grundsätze für nachhaltiges Investieren von Amundi bereits bestimmte wichtigste nachteilige Auswirkungen (Principle Adverse Impacts). Diese Ausschlüsse, die zusätzlich zu den oben genannten Tests gelten, decken die folgenden Themen ab: Ausschluss von kontroversen Waffen, Verstöße gegen die Prinzipien des UN Global Compact, Kohle und Tabak.

- ***Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:***

Die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte wurden in unsere ESG-Bewertungsmethodik integriert. Unser firmeneigenes ESG-Rating-Tool bewertet Emittenten anhand der verfügbaren Daten von unseren Datenanbietern. Das Modell verfügt beispielsweise über ein spezielles Kriterium mit der Bezeichnung "Community Involvement & Human Rights", das auf alle Sektoren angewendet wird, zusätzlich zu anderen menschenrechtsbezogenen Kriterien wie sozial verantwortliche Lieferketten, Arbeitsbedingungen und Arbeitsbeziehungen. Darüber hinaus führen wir mindestens vierteljährlich ein Kontroversen-Monitoring durch, das Unternehmen einschließt, bei denen Menschenrechtsverletzungen festgestellt wurden. Wenn Kontroversen auftraten, bewerteten Analysten die Situation und wendeten eine Punktzahl auf die Kontroverse an (unter Verwendung unserer firmeneigenen Bewertungsmethodik) und bestimmten die beste Vorgehensweise. Die Bewertungen der Kontroversen werden vierteljährlich aktualisiert, um den Trend und die Abhilfemaßnahmen zu verfolgen.

*In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.*

*Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die Unionskriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die Unionskriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.*

*Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen..*



### **Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Der Fonds berücksichtigte alle verbindlichen wichtigsten nachteiligen Auswirkungen gemäß Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288, die auf die Strategie des Fonds zutreffen, und stützte sich auf eine Kombination aus Ausschlussgrundsätzen (normativ und sektorbezogen), der Integration von ESG-Ratings in den Anlageprozess, Engagement und Abstimmungsansätzen:

- Ausschluss: Amundi hat normative, tätigkeitsbasierte und sektorbasierte Ausschlussregeln definiert, die einige der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren abdecken, die in der Offenlegungsverordnung aufgeführt sind.
- Integration von ESG-Faktoren: Amundi hat Mindeststandards für die Integration von ESG-Faktoren festgelegt, die standardmäßig auf seine aktiv verwalteten offenen Fonds angewandt werden (Ausschluss von Emittenten mit G-Rating und besserer gewichteter durchschnittlicher ESG-Score als die anwendbare Benchmark). 38 Kriterien, die im ESG-

Rating-Ansatz von Amundi verwendet werden, wurden ebenfalls entwickelt, um die wichtigsten Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren zu berücksichtigen.

- Engagement: Engagement ist ein kontinuierlicher und zielgerichteter Prozess, der darauf abzielt, die Aktivitäten oder das Verhalten von Unternehmen, in die investiert wird, zu beeinflussen. Das Ziel der Engagement-Aktivitäten kann in zwei Kategorien eingeteilt werden: einen Emittenten dazu zu bewegen, die Art und Weise, wie er die ökologische und soziale Dimension integriert, zu verbessern, einen Emittenten dazu zu bewegen, seine Auswirkungen auf Umwelt-, Sozial- und Menschenrechtsfragen oder andere Nachhaltigkeitsfragen, die für die Gesellschaft und die Weltwirtschaft von Bedeutung sind, zu verbessern.
- Abstimmen: Die Abstimmungspolitik von Amundi beruht auf einer ganzheitlichen Analyse aller langfristigen Themen, die die Wertschöpfung beeinflussen können, einschließlich wesentlicher ESG-Themen. Weitere Informationen finden Sie in Amundis Abstimmungspolitik.
- Überwachung von Kontroversen: Amundi hat ein System zur Verfolgung von Kontroversen entwickelt, das sich auf drei externe Datenanbieter stützt, um Kontroversen und deren Schweregrad systematisch zu verfolgen. Dieser quantitative Ansatz wird dann durch eine eingehende Bewertung jeder schweren Kontroverse durch ESG-Analysten und die regelmäßige Überprüfung ihrer Entwicklung ergänzt. Dieser Ansatz gilt für alle Fonds von Amundi.

Informationen darüber, wie die obligatorischen Indikatoren für die wichtigsten negativen Auswirkungen verwendet werden, finden Sie in der Erklärung zur Berücksichtigung von Nachhaltigkeitsrisiken von Amundi, die unter [www.amundi.at](http://www.amundi.at) abrufbar ist.



## Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	Land	In % der Vermögenswerte
NSANY 2.652% 03/26 REGS	Unternehmensanleihen	Japan	0,99 %
AKZANA 4% 05/33 EMTN	Unternehmensanleihen	Niederlande	0,95 %
UCGIM 4% 03/34 EMTN	Unternehmensanleihen	Italien	0,91 %
URWFP VAR PERP	Unternehmensanleihen	Frankreich	0,88 %
DBHNGR VAR PERP	Staatsnahe Anleihen	Deutschland	0,88 %
AKZANA 1.625% 04/30 EMTN	Unternehmensanleihen	Niederlande	0,81 %
CASTSS VAR PERP */*	Unternehmensanleihen	Schweden	0,80 %
INTNED VAR PERP	Unternehmensanleihen	Niederlande	0,80 %
UCGIM VAR 02/29 EMTN	Unternehmensanleihen	Italien	0,77 %
BNP VAR 03/32 EMTN	Unternehmensanleihen	Frankreich	0,77 %
SOCGEN VAR 06/31 EMTN	Unternehmensanleihen	Frankreich	0,76 %
ANVAU VAR 03/81 EMTN	Unternehmensanleihen	Australien	0,75 %
NDAFH VAR 08/31 EMTN	Unternehmensanleihen	Finnland	0,75 %
GM 0.6% 05/27	Unternehmensanleihen	USA	0,74 %
FLUVIU 3.875% 05/33	Staatsnahe Anleihen	Belgien	0,74 %

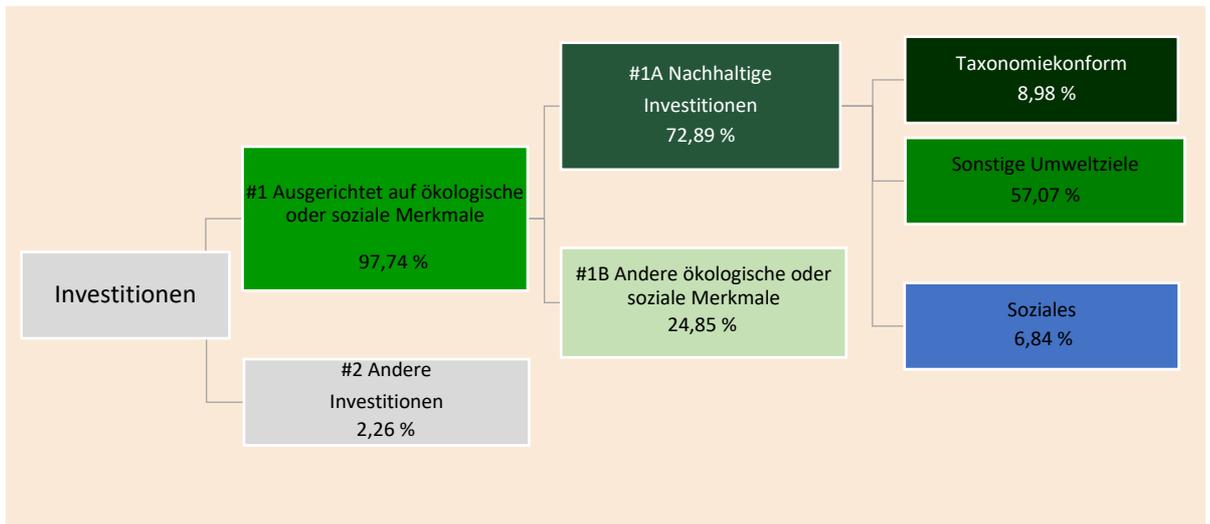
Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 01.05.2023 bis 30.04.2024**



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

### Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die Vermögensallokation gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.



**#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

**#2 Andere Investitionen** umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst ökologisch und sozial nachhaltige Investitionen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

### In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

<b>Anleihen</b>	<b>97,53%</b>
Staatsnahe Anleihen	5,86%
Unternehmensanleihen	91,67%
<b>Bargeld</b>	<b>2,47%</b>

Taxonomie-konforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen.
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.



## Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Der Fonds bewirbt sowohl ökologische als auch soziale Merkmale. Der Fonds verpflichtet sich zwar nicht, Investitionen zu tätigen, die mit der EU-Taxonomie konform sind. Jedoch hat der Fonds im Berichtszeitraum 8,98 % in nachhaltige Investitionen investiert, die der EU-Taxonomie entsprechen. Diese Investitionen trugen zu den Zielen der EU-Taxonomie im Hinblick auf die Klimaschutzmaßnahmen bei.

Die Konformität der Unternehmen, in die investiert wird, mit den oben genannten Zielen der EU-Taxonomie wird anhand von Umsatz- bzw. Ertragszahlen und/oder Daten zu grünen „Use of Proceeds“-Anleihen gemessen.

Der ausgewiesene Prozentsatz der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen des Fonds wurde nicht von den Wirtschaftsprüfern des Fonds oder von Dritten geprüft.

### ● Wird mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie<sup>1</sup> investiert?

Ja:

In fossiles Gas

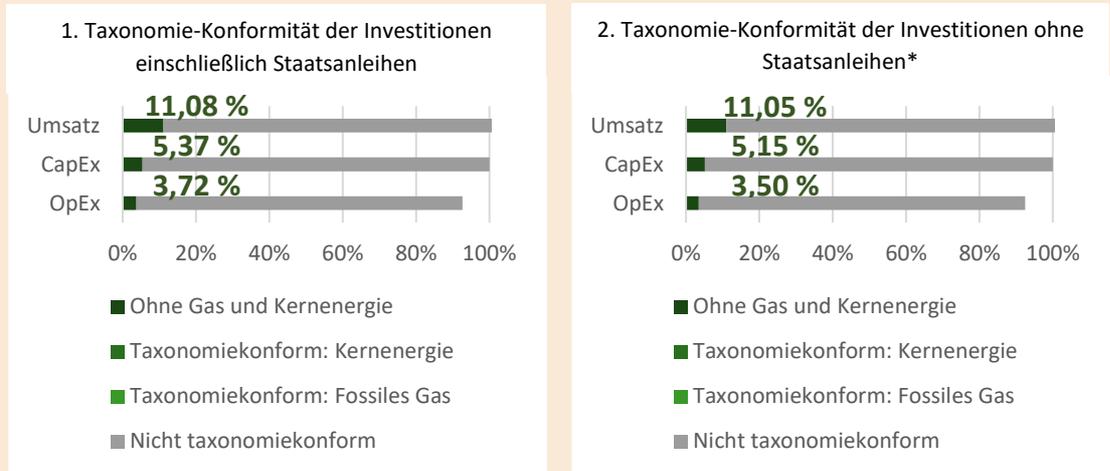
In Kernenergie

Nein

Verlässliche Daten zur Angleichung an die EU-Taxonomie für fossiles Gas und Kernenergie waren im Berichtszeitraum nicht verfügbar.

<sup>1</sup>Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels (Klimaschutz) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen siehe Erläuterung am linken Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

**In den nachstehenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität von Staatsanleihen\* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomie-Konformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.**



\* Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten

**Ermöglichende Tätigkeiten** wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen..

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?**

Zum 30.04.2024 betrug der Anteil der Investitionen des Fonds an Übergangstätigkeiten anhand von Umsatz- bzw. Ertragszahlen und/oder Daten zu grünen „Use of Proceeds“-Anleihen als Indikator 0,14 % und der Anteil der Investitionen an ermöglichenden Tätigkeiten betrug 1,38 %. Der ausgewiesene Prozentsatz der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen des Fonds wurde nicht von den Wirtschaftsprüfern des Fonds oder von Dritten geprüft.

● **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Im vorangegangenen Zeitraum wurde keine taxonomiekonformen nachhaltigen Investments gemeldet, da zu diesem Zeitpunkt noch keine verlässlichen gemeldeten Daten verfügbar waren.

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, **die die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**



### Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Am Ende des Berichtszeitraums betrug der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit nicht an der Taxonomie ausgerichteten Umweltzielen **57,07 %**.

Dies ist darauf zurückzuführen, dass einige Emittenten zwar als nachhaltige Investitionen im Sinne der Offenlegungsverordnung gelten (können), aber einen Teil ihrer Aktivitäten nicht mit den EU-Taxonomiestandards in Einklang bringen oder für die noch keine Daten zur Verfügung stehen, um eine EU-Taxonomiebewertung durchzuführen.



### Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Am Ende des Berichtszeitraums betrug der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen **6,84 %**.



### Welche Investitionen fielen unter "Andere Investitionen", welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz

Unter "#2 Sonstige" wurden Barmittel und Instrumente zum Zwecke des Liquiditäts- und Portfoliorisikomanagements erfasst. Für Anleihen und Aktien ohne Rating gelten Mindeststandards für Umwelt- und Sozialschutz durch Kontroversenprüfung anhand der Grundsätze des UN Global Compact. Diese Position kann auch Wertpapiere ohne ESG-Rating enthalten, für die keine Daten für die Messung der Erreichung ökologischer oder sozialer Merkmale verfügbar waren.



### Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Nachhaltigkeitsindikatoren werden im Portfoliomanagementsystem kontinuierlich zur Verfügung gestellt, so dass die Portfoliomanager die Auswirkungen ihrer Anlageentscheidungen beurteilen können.

Diese Indikatoren sind in den Kontrollrahmen von AMUNDI eingebettet, wobei die Zuständigkeiten zwischen der ersten Kontrollebene, die von den Investitionsteams selbst durchgeführt wird, und der zweiten Kontrollebene, auf der die Einhaltung der vom Fonds geförderten ökologischen oder sozialen Merkmale laufend überwacht wird und die in den Zuständigkeitsbereich der Risikoteams fällt, aufgeteilt sind.

Darüber hinaus legen die „Grundsätze für nachhaltiges Investieren“ von AMUNDI einen aktiven Ansatz für das Engagement fest, der den Dialog mit den Unternehmen, in die investiert wird, einschließlich der Unternehmen im Portfolio dieses Produkts, fördert. Unser jährlicher Engagementbericht, der unter <https://about.amundi.com/esg-documentation> abrufbar ist, enthält eine detaillierte Berichterstattung über dieses Engagement und seine Ergebnisse.

Im Berichtszeitraum wurden einzelne Emittenten aufgrund einer Verschlechterung der ESG Bewertung veräußert. Bei Neuemissionen und Aktivitäten am Sekundärmarkt lag der Fokus außerdem auf Emittenten mit hohen ökologischen und sozialen Standards.



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

- **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.