



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

Amundi Ethik Fonds

Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

Rechenschaftsbericht

über das Rumpfrechnungsjahr
15. Februar 2024 – 30. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

Organe der Amundi Austria GmbH	3
Angaben zur Vergütungspolitik	4
Bericht an die Anteilsinhaber/innen	5
Anlagestrategie	6
Kapitalmarktentwicklung	7
Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds	8
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	10
1. Wertentwicklung des Rumpfrechnungsjahres (Fonds-Performance).....	10
2. Fondsergebnis.....	13
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	14
Vermögensaufstellung	15
Bestätigungsvermerk	22
Steuerliche Behandlung	24
Fondsbestimmungen	25
Anhang Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO	30

Organe der Amundi Austria GmbH

Aufsichtsrat

Matteo GERMANO (Vorsitzender) (bis 30.9.2024)
Domenico AIELLO (stv. Vorsitzender) (von 21.9.2023 bis 28.11.2023)
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
Harald ZNAIMER (ab 21.5.2024)
Thomas GREINER (bis 21.5.2024)
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
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 Anteilsinhaber/innen

Sehr geehrte Anteilinhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Ethik Fonds über das Rumpfrechnungsjahr vom 15.02.2024 bis 30.06.2024 vor.

Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:

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

Anlagestrategie

Im Fonds verfolgen wir eine breite Streuung in diversen ESG-spezifischen Themen mit Fokus auf Infrastruktur und erneuerbare Energien, sei es Errichtung von Wind- und Solarparks, Energietransport, Anbindung an Industrie oder private Haushalte, Errichtung und Erneuerung von Hochspannungs- Stromleitungen, diverse Umweltbelange wie Wasserstoff, Wassermanagement und Abwasser, Müllmanagement und Recycling, nachhaltiger Transport, nachhaltiger Wohnungsbau etc.

Im Laufe des Rumpfrechnungsjahres blieb die Anlagestrategie insgesamt abwartend, daher behielten wir ein neutrales Aktienengagement rund um ca. 30 % bei. Innerhalb der Aktienseite war der Fonds zu 2/3 in Nordamerika, ca. 25 % in Europa und der Rest in Asien vorwiegend in Japan und Australien veranlagt. Die höchstgewichteten Sektoren innerhalb der Aktienseite sind ca. 26 % in Technologie, gefolgt von ca. 15 % in Finanz und im Gesundheitsbereich. Der Industriebereich, in dem viele nachhaltige Themen vertreten sind, ist mit rund 13 % veranlagt. Weitere Bereiche sind Kommunikationsdienste, Basisindustrie (hier vorwiegend Industriegase), Verbrauchsgüter und zyklischer Konsum die jeweils zwischen 5 % bis 7 % gewichtet sind.

Im Anleihensegment haben wir die Duration des Portfolios während der Berichtsperiode relativ hoch belassen um von den hohen attraktiven Zinssätzen und möglichen späteren Zinssenkungen zu profitieren. In diesem Zusammenhang haben wir Anleihen mit kurzer Laufzeit bevorzugt, da dort bedingt durch die inverse Zinsstrukturkurve die Renditen am höchsten waren und der Effekt von Zinssenkungen am größten sein würde. Tendenziell haben wir unsere Investitionen in grüne und soziale Anleihen erhöht und Positionen von Emittenten mit besserer Kreditqualität, kürzeren Laufzeiten und attraktiveren Renditen zugekauft - was uns erlaubt hat, einige gute Carry-Positionen aufzubauen.

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert. ¹⁾

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

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 zweite Quartal 2024 war in Bezug auf die Entwicklung der Kapitalmärkte gemischt. Risikoveranlagungen konnten weiterhin eine positive Performance erzielen, während Staatsanleihen zu kämpfen hatten, da die Kapitalmärkte weniger und spätere Zinssenkungen einpreisten. Generell starteten die Finanzmärkte schwach in das 2. Quartal, da die Unsicherheit auf breiter Front zunahm: An der US-Wirtschaftsfront deuteten die Daten auf ein robustes Wachstum und eine hartnäckige Inflation hin, was sich in einer Pause der Aktienrallye und steigenden Renditen niederschlug. Auch beunruhigten die eskalierenden geopolitischen Spannungen im Nahen Osten die Anleger und trieben die Ölpreise auf ihr Jahreshoch. Im Mai ließ die US-Inflation dann von ihrem Tempo im 1. Quartal ab und besser als erwartete Unternehmensgewinne begünstigten Aktienveranlagungen, die auch von einer ruhigeren geopolitischen Situation unterstützt wurden, während divergierende Zinserwartungen die Performance von Staatsanleihen und europäischen Anleihen belasteten. Im Juni lag der Fokus erneut auf geldpolitischen Entscheidungen, und die EZB nahm ihre erste Zinssenkung seit der Pandemie vor, während die Fed in den USA die Zinsen im 2. Quartal nicht senkte, aber die Inflationsentwicklung die Erwartungen stützte, dass Zinssenkungen noch bevorstehen. Trotz der Zinssenkungen hatten Staatsanleihen im 2. Quartal insgesamt immer noch zu kämpfen, zum Teil, weil die Anleger einen schwächeren Zyklus von Zinssenkungen einpreisten. Stattdessen legten Aktien insgesamt weiter zu. Der globale Aktienindex stieg im 2. Quartal auf Eurobasis um rund 3,45 %. ²⁾

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

²⁾ 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

Rumpfrechnungsjahre	30.06.2024 *)	14.02.2024	14.02.2023
Fondsvermögen	1.284.166.426,99	1.385.744.660,18	1.577.902.975,80

Ausschüttungsanteile

AT0000857164 in EUR

Rechenwert je Anteil	5,99	5,92	5,72
Anzahl der ausgegebenen Anteile	156.028.908,06	170.698.164,66	201.736.782,84
Ausschüttung je Anteil	0,03	0,06	0,06
Wertentwicklung in %	2,20	4,55	-6,62

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

AT0000731575 in EUR

Rechenwert je Anteil	11,00	10,76	10,29
Anzahl der ausgegebenen Anteile	27.945.155,38	30.438.762,25	34.401.509,53
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,1025	-0,0779	0,0000
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0097	0,00	0,0036
Wertentwicklung in %	2,23	4,57	-6,69

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche)

AT0000646765 in EUR

Rechenwert je Anteil	11,45	11,20	10,70
Anzahl der ausgegebenen Anteile	777.860,00	658.238,00	1.258.084,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,1108	-0,0852	-0,0032
Wertentwicklung in %	2,23	4,67	-6,79

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche)

AT0000613146 in EUR

Rechenwert je Anteil	104,68	102,43	97,90
Anzahl der ausgegebenen Anteile	38.967,00	49.955,00	56.808,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	1,0680	-0,7419	0,0263
Wertentwicklung in %	2,20	4,63	-6,69

**Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug
AT0000A1Z0C0 (I-share) in EUR**

Rechenwert je Anteil	1.111,92	1.086,61	1.036,18
Anzahl der ausgegebenen Anteile	10.701,00	15.212,00	29.749,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	10,2220	-4,1709	2,7548
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	1,7258	0,00	1,1201
Wertentwicklung in %	2,33	4,98	-6,37

**Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug
(Auslandstranche)
AT0000A2RYF9 (VTA) (R2) in EUR**

Rechenwert je Anteil	48,48	47,38	45,15
Anzahl der ausgegebenen Anteile	344.835,00	377.899,00	434.684,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,5478	-0,2036	0,1514
Wertentwicklung in %	2,32	4,94	-6,41

*) Rumpfrechnungsjahr vom 15.2.2024 bis 30.6.2024

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rumpfrechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

Ausschüttungsanteile AT0000857164	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	5,92
Ausschüttung am 15.04.2024 von 0,06 (entspricht 0,010084 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 15.04.2024 (Ex-Tag): 5,95)	
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	5,99
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile ($1,010084 * 5,99$)	6,05
Wertentwicklung eines Anteiles im Rumpfrechnungsjahr in %	2,20
Nettoertrag pro Anteil	0,13

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000731575	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	10,76
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	11,00
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	2,23
Nettoertrag pro Anteil	0,24

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000646765	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	11,20
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	11,45
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	2,23
Nettoertrag pro Anteil	0,25

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000613146	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	102,43
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	104,68
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	2,20
Nettoertrag pro Anteil	2,25

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A1Z0C0 (I-share)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	1.086,61
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	1.111,92
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	2,33
Nettoertrag pro Anteil	25,31

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000A2RYF9 (Auslandstranche) (R2)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	47,38
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	48,48
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	2,32
Nettoertrag pro Anteil	1,10

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 - AT0000857164

Die Ausschüttung von EUR 0,03 je Anteil wird ab 31.8.2024 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,0082 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000731575

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 0,0097 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) - AT0000646765

Eine allfällige Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Vollthesaurierer Inlandstranche) entfällt nach Maßgabe des § 58 Abs 2 InvFG.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000613146

Eine allfällige Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Vollthesaurierer Auslandstranche) entfällt nach Maßgabe des § 58 Abs 2 InvFG.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A1Z0C0 (I-share)

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 1,7258 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) – AT0000A2RYF9 (R2)

Eine allfällige Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Vollthesaurierer Auslandstranche) entfällt nach Maßgabe des § 58 Abs 2 InvFG.

2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis) 8.639.543,17

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds) 5.026.965,67

Dividendenerträge 4.404.483,87

einbehaltene Quellensteuer Dividenden -790.001,26

8.641.448,28

Zinsaufwendungen (Sollzinsen) -1.905,11

Aufwendungen

-5.458.978,86

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft -4.489.454,45

Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds ¹⁾ 0,00

Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung -68.897,44

Publizitätskosten und Aufsichtskosten -21.852,42

Kosten für die Depotbank -878.612,97

Zertifizierungskosten -161,58

3.180.564,31

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren
(inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds) 31.763.247,77

Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten
(inkl. Devisengewinne) 232.275,42

Realisierte Verluste aus Wertpapieren -21.270.783,32

Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten
(inkl. Devisenverluste) -255.771,34

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 10.468.968,53

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 13.649.532,84

b. Nicht realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 15.426.396,19

Ergebnis des Rumpfrechnungsjahres ⁴⁾ 29.075.929,03

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rumpfrechnungsjahres -548.657,23

Fondsergebnis gesamt 28.527.271,80

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rumpfrechnungsjahres ⁵⁾	1.385.744.660,18
Ausschüttung am 15.4.2024 (inkl. Ausschüttungsausgleich)	
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000857164)	-9.816.248,46
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)	
Ausgabe von 3.090.850,99 Anteilen und Rücknahme von 20.182.655,46 Anteilen	-120.289.256,53
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>28.527.271,80</u>
Fondsvermögen am Ende des Rumpfrechnungsjahres ⁶⁾	<u>1.284.166.426,99</u>

Erläuterungen zu den Wertangaben bezüglich Fondsergebnis und Entwicklung des Fondsvermögens:

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.
Für Anteile an anderen Investmentfonds, in die der Fonds investiert („Subfonds“), kann eine Verwaltungsvergütung von bis zu 2,50 % des betreffenden in diesen Subfonds veranlagten Fondsvermögens verrechnet werden. Gegebenenfalls kann zusätzlich eine Performance Fee anfallen.
- 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 Rumpfrechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 25.895.364,72.
- 4) Das Ergebnis des Rumpfrechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -109.994,07.
- 5) Anteilsumlauf am Beginn des Rumpfrechnungsjahres: 170.698.164,66 Ausschüttungsanteile, 30.438.762,25 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 658.238,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 49.955,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 15.212,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (I-share), 377.899,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA) (R2).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rumpfrechnungsjahres: 156.028.908,06 Ausschüttungsanteile, 27.945.155,38 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 777.860,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 38.967,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 10.701,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (I-share), 344.835,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA) (R2).

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.06.24	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	im Berichtszeitraum				
Wertpapiere							
Börsengehandelte Wertpapiere							
Aktien in EUR							
adidas AGNamens-Aktien o.N.	DE000A1EWWWO	8.988	8.988	0	223,000000	2.004.324,00	0,16
AIR LIQUIDE-SA ET.EXPL.P.G.CL.Actions Port. EO 5,50	FR0000120073	18.714	1.701	1.513	161,280000	3.018.193,92	0,24
ASML Holding N.V.Aandelen op naam EO -,09	NL0010273215	4.578	0	191	964,200000	4.414.107,60	0,34
AXA S.A.Actions Port. EO 2,29	FR0000120628	62.678	0	120.470	30,570000	1.916.066,46	0,15
Banco Santander S.A.ACCIONES NOM. EO 0,50	ES0113900J37	780.185	0	482.276	4,330500	3.378.591,14	0,26
Danone S.A.Actions Port. EO-,25	FR0000120644	50.286	0	0	57,080000	2.870.324,88	0,22
DEUTSCHE POST AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0005552004	73.679	0	16.917	37,790000	2.784.329,41	0,22
DEUTSCHE TELEKOM AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0005557508	157.585	0	26.314	23,480000	3.700.095,80	0,29
EDP Renováveis S.A.Acciones Port. EO 5	ES0127797019	54.908	857	0	13,050000	716.549,40	0,06
EssilorLuxottica S.A.Actions Port. EO 0,18	FR0000121667	12.721	0	1.450	201,200000	2.559.465,20	0,20
Industria de Diseño Textil SAAcciones Port. EO 0,03	ES0148396007	63.524	0	31.927	46,360000	2.944.972,64	0,23
INFINEON TECHNOLOGIES AGNAMENS- AKTIE O.N.	DE0006231004	84.040	0	31.882	34,305000	2.882.992,20	0,22
JERONIMO MARTINS, SGPS, S.A.Acções Nominativas EO 1	PTJMT0AE0001	111.744	0	0	18,250000	2.039.328,00	0,16
KON. KPN N.V.Aandelen aan toonder EO -,04	NL0000009082	906.079	0	220.504	3,580000	3.243.762,82	0,25
MUENCHENER RUECKVERS.-GES.	DE0008430026	7.594	0	5.212	467,000000	3.546.398,00	0,28
AGVINK.NAMENS-AKTIE O.N.							
PUBLICIS GROUPE S.A.Actions Port. EO 0,40	FR0000130577	32.243	0	9.993	99,380000	3.204.309,34	0,25
Schneider Electric SEActions Port. EO 4	FR0000121972	16.558	0	4.645	224,300000	3.713.959,40	0,29
Solaria Energia Y Medio Ambi.Acciones Port. EO -,01	ES0165386014	66.652	0	184.991	11,570000	771.163,64	0,06
VERBUND AGINHABERAKTIE KAT. A O.N.	AT0000746409	31.277	0	37.029	73,650000	2.303.551,05	0,18
Aktien in AUD							
ANZ Group Holdings Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000ANZ3	165.755	0	0	28,240000	2.916.825,27	0,23
MIRVAC GROUPReg. Stapled Units o.N.	AU000000MGR9	1.599.699	0	484.042	1,870000	1.864.056,04	0,15
Aktien in DKK							
Novo-Nordisk ASNavne-Aktier B DK 0,1	DK0062498333	49.901	0	8.879	1.005,600000	6.728.901,38	0,52
Vestas Wind Systems A/SNavne-Aktier DK -,20	DK0061539921	86.481	0	71.723	161,250000	1.869.950,35	0,15
Aktien in GBP							
AstraZeneca PLCRegistered Shares DL -,25	GB0009895292	25.759	0	0	123,560000	3.753.944,73	0,29
Britvic PLCRegistered Shares LS -,20	GB00B0N8QD54	210.530	0	138.154	11,810000	2.932.546,21	0,23
BT GROUP PLCRegistered Shares LS 0,05	GB0030913577	1.350.314	0	329.052	1,403500	2.235.260,60	0,17
HSBC HOLDINGS PLCRegistered Shares DL -,50	GB0005405286	401.541	0	221.033	6,839000	3.238.944,27	0,25
Informa PLCRegistered Shares LS -,001	GB00BMJ6DW54	297.651	0	123.431	8,558000	3.004.419,72	0,23
National Grid PLCReg. Shares LS -,12431289	GB00BDR05C01	183.023	183.023	0	8,826000	1.905.243,85	0,15
Rentokil Initial PLCRegistered Shares LS 0,01	GB00B082RF11	420.403	0	0	4,612000	2.286.841,59	0,18
SMITH & NEPHEW PLCRegistered Shares DL - ,20	GB0009223206	131.722	0	0	9,806000	1.523.460,44	0,12
Whitbread PLCReg. Shares LS -,76797385	GB00B1KJJ408	55.403	0	19.711	29,750000	1.944.022,23	0,15
Aktien in JPY							
KURITA WATER INDUSTRIES LTD.Registered Shares o.N.	JP3270000007	85.300	0	0	6.819,000000	3.373.868,70	0,26
Aktien in NOK							
Cavendish Hydrogen ASANavne-Aksjer NK -,20	NO0013219535	1	33.199	33.198	27,500000	1,25	0,00
NEL ASANavne-Aksjer NK -,20	NO0010081235	1.659.926	0	496.264	5,602000	814.871,44	0,06
Aktien in USD							
AbbVie Inc.Registered Shares DL -,01	US00287Y1091	37.371	0	10.813	171,520000	5.980.754,77	0,47
Aptiv PLCRegistered Shares DL -,01	JE00B783TY65	60.817	0	0	70,420000	3.996.018,79	0,31
CRH PLCRegistered Shares EO -,32	IE0001827041	50.868	0	14.357	74,980000	3.558.742,84	0,28
Crown Holdings Inc.Registered Shares DL 5	US2283681060	40.977	0	0	74,390000	2.844.207,17	0,22
Darling Ingredients Inc.Registered Shares DL -,01	US2372661015	77.127	0	0	36,750000	2.644.662,70	0,21
Elevance Health Inc.Registered Shares DL -,01	US0367521038	11.751	0	0	541,860000	5.941.121,40	0,46
Ferguson PLCReg.Shares LS 0,1	JE00BJVNSS43	15.170	15.170	0	193,650000	2.741.003,50	0,21
First Solar Inc.Registered Shares DL -,001	US3364331070	22.935	0	25.116	225,460000	4.824.749,34	0,38
Graphic Packaging Holding Co.Registered Shares DL -,01	US3886891015	180.480	0	0	26,210000	4.413.697,97	0,34
Hewlett Packard Enterprise Co.Registered Shares DL -,01	US42824C1099	266.942	0	0	21,170000	5.272.836,15	0,41

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.06.24	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile	/ Nominal in 1.000				
Aktien in USD (Fortsetzung)							
HOME DEPOT INC., THE Registered Shares DL -,05	US4370761029	19.233	7.209	0	344,240000	6.177.530,13	0,48
IQVIA Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US46266C1053	25.131	0	0	211,440000	4.957.964,67	0,39
Linde plc Registered Shares EO -,001	IE000S9YS762	18.133	0	3.486	438,810000	7.424.251,67	0,58
Medtronic PLC Registered Shares DL -,0001	IE00BTN1Y115	70.125	0	0	78,710000	5.150.024,49	0,40
MICROSOFT CORP. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045	56.466	0	0	446,950000	23.547.915,75	1,83
MKS INSTRUMENTS INC. Registered Shares o.N.	US55306N1046	22.740	0	0	130,580000	2.770.598,74	0,22
PAYPAL HDGS INC. DL-,0001	US70450Y1038	54.363	73.393	19.030	58,030000	2.943.489,52	0,23
ProLogis Inc. Registered Shares DL -,01	US74340W1036	38.587	0	0	112,310000	4.043.579,16	0,31
REGENERON PHARMACEUTICALS INC. Registered Shares DL -,001	US75886F1075	3.689	0	3.312	1.051,030000	3.617.681,05	0,28
S&P Global Inc. Registered Shares DL 1	US78409V1044	19.611	0	888	446,000000	8.160.957,31	0,64
WEYERHAEUSER CO. Registered Shares DL 1,25	US9621661043	104.938	0	0	28,390000	2.779.743,24	0,22
Xylem Inc. Registered Shares DL -,01	US98419M1009	55.428	0	17.708	135,630000	7.014.415,34	0,55
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred Med.-T.Nts 19(26)	XS1982037696	5.500	0	0	95,076000	5.229.180,00	0,41
Agence Française Développement EO-Medium-Term Notes 2018(25)	FR0013365376	3.700	0	0	96,079000	3.554.923,00	0,28
Agence Française Développement EO-Medium-Term Notes 2021(36)	FR0014002GB5	3.500	0	0	68,843000	2.409.505,00	0,19
Alstom S.A. EO-Notes 2021(21/27)	FR0014004QX4	8.100	0	0	89,923000	7.283.763,00	0,57
Atlas Copco ABEO-Medium-Term Notes 16(16/26)	XS1482736185	4.500	0	0	94,226000	4.240.170,00	0,33
Atlas Copco Finance DACEO-Medium-Term Nts 2019(19/29)	XS2046736752	2.000	0	0	85,476000	1.709.520,00	0,13
Baden-Württemberg, LandLandessch.v.2021(2031)	DE000A14JZS6	4.250	0	0	82,445000	3.503.912,50	0,27
Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-FLR Preferred MTN 21(26/27)	XS2322289385	4.200	0	0	94,231000	3.957.702,00	0,31
Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Preferred MTN 2020(25)	XS2182404298	3.500	0	0	97,427000	3.409.945,00	0,27
Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Preferred MTN 2024(31)	XS2790910272	4.500	4.500	0	99,161000	4.462.245,00	0,35
Banco Santander S.A. EO-Mortg. Cov. M.-T.Nts 2019(29)	ES0413900566	5.100	0	0	86,121000	4.392.171,00	0,34
Bank of Nova Scotia, The EO-M.-T. Mortg. Cov. Bds 20(27)	XS2101325111	5.600	0	0	92,030000	5.153.680,00	0,40
Bank of Nova Scotia, The EO-Medium-Term Notes 2019(26)	XS2049707180	6.000	0	0	92,823000	5.569.380,00	0,43
Bankinter S.A. EO-Cédulas Hipotec. 2015(25)	ES0413679327	4.000	0	0	98,329000	3.933.160,00	0,31
Bayerische Landesbank HPF-MTN v.21(31)	DE000BLB6JK8	3.500	0	0	81,505000	2.852.675,00	0,22
Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2018(33) Ser. 86	BE0000346552	9.000	0	0	86,621000	7.795.890,00	0,61
Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2022(39)	BE0000356650	15.000	0	10.000	93,044000	13.956.600,00	1,09
BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26)	XS2280845491	3.050	0	0	95,202000	2.903.661,00	0,23
BNG Bank N.V. EO-Med.-Term Notes 2021(33)	XS2332592760	5.000	5.000	0	77,485000	3.874.250,00	0,30
BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 19(25/26)	FR0013465358	2.900	0	0	96,981000	2.812.449,00	0,22
BNP Paribas S.A. EO-Non-Preferred MTN 2019(24)	FR0013405537	7.000	0	0	99,574000	6.970.180,00	0,54
British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 2019(19/29)	XS2051494495	5.000	0	0	88,706000	4.435.300,00	0,35
Bundesrep. Deutschland Anl.v.2003(2034)	DE0001135226	7.000	0	0	119,605000	8.372.350,00	0,65
Bundesrep. Deutschland Anl.v.2010(2042)	DE0001135432	12.000	0	0	107,522000	12.902.640,00	1,00
Bundesrep. Deutschland Anl.v.2021 (2050) Grüne	DE0001030724	9.000	0	0	50,647000	4.558.230,00	0,35
Bundesrep. Deutschland Anl.v.2023 (2033) Grüne	DE000BU3Z005	10.000	0	0	98,847000	9.884.700,00	0,77
Cais. d'Amort.de la Dette Soc. EO-Medium-Term Notes 2022(32)	FR0014007RB1	5.500	0	0	81,759000	4.496.745,00	0,35
Caisse des Depots et Consign. EO-Medium-Term Notes 2020(25)	FR0013534443	3.200	0	0	95,870000	3.067.840,00	0,24
Caisse Francaise d.Financ.Loc. EO-M.-T.Obl.Foncières 2020(25)	FR0013511615	2.000	0	0	97,107000	1.942.140,00	0,15
Caisse Francaise d.Financ.Loc. EO-M.-T.Obl.Foncières 2020(35)	FR00140006K7	9.600	0	0	69,278000	6.650.688,00	0,52
Caisse Francaise d.Financ.Loc. EO-M.-T.Obl.Foncières 2021(31)	FR00140049N1	9.000	0	0	80,737000	7.266.330,00	0,57
Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 20(25/26)	XS2258971071	4.200	0	0	95,373000	4.005.666,00	0,31
Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(31/32)	XS2764459363	8.800	0	0	100,375000	8.833.000,00	0,69
Caixabank S.A. EO-Non-Preferred MTN 2019(24)	XS2055758804	7.000	0	0	99,220000	6.945.400,00	0,54
Caixabank S.A. EO-Preferred Bonos 2019(26)	ES0213307053	3.200	0	0	94,412000	3.021.184,00	0,24

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.06.24	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile	/ Nominale in 1.000				
Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)							
Cappgemini SEEO-Notes 2020(20/25)	FR0013519048	3.000	0	0	97,152000	2.914.560,00	0,23
Cassa Depositi e Prestiti SpAEO-Medium-Term Notes 2019(26)	IT0005366460	6.300	0	0	97,356000	6.133.428,00	0,48
Cassa Depositi e Prestiti SpAEO-Medium-Term Notes 2020(27)	IT0005408098	3.500	0	0	95,525000	3.343.375,00	0,26
Cassa Depositi e Prestiti SpAEO-Medium-Term Notes 2020(30)	IT0005399586	5.000	0	0	85,364000	4.268.200,00	0,33
CCEP Finance (Ireland) DACEO-Notes 2021(21/25)	XS2337060607	6.500	0	0	95,823000	6.228.495,00	0,49
Coöperatieve Rabobank U.A.EO-Med.-T.Cov.Bonds 2021(31)	XS2416563901	8.000	0	0	80,809000	6.464.720,00	0,50
Crédit Agricole Home Loan SFHEO-Med.-T.Obl.Fin.Hab.2019(29)	FR0013393899	3.000	0	0	90,843000	2.725.290,00	0,21
Crédit Agricole Home Loan SFHEO-Med.-T.Obl.Fin.Hab.2019(29)	FR0013465010	8.300	0	0	84,587000	7.020.721,00	0,55
Danone S.A.EO-Med.-Term Notes 2021(21/25)	FR0014003Q41	4.000	0	0	95,177000	3.807.080,00	0,30
De Volksbank N.V.EO-Non-Pref. MTN 2021(26/26)	XS2356091269	2.700	0	0	93,408000	2.522.016,00	0,20
De Volksbank N.V.EO-Preferred MTN 2019(24)	XS2052503872	6.000	0	0	99,186000	5.951.160,00	0,46
De Volksbank N.V.EO-Preferred MTN 2021(27/28)	XS2308298962	6.300	0	0	88,393000	5.568.759,00	0,43
Deutsche Börse AGAnleihe v.21(21/26)	DE000A3H2457	7.100	0	0	94,601000	6.716.671,00	0,52
Dexia S.A.EO-Medium-Term Notes 2019(26)	XS1936137139	5.000	0	0	95,911000	4.795.550,00	0,37
DNB Bank ASAEIO-FLR Preferred MTN 22(27/28)	XS2432567555	10.900	0	0	92,335000	10.064.515,00	0,78
Erste Group Bank AGHypothenkenpfandbrief 2024-2033/S.20	AT0000A3B0X2	9.200	9.200	0	99,233000	9.129.436,00	0,71
Erste Group Bank AGSenior Preferred Nts 21-31 MIP 7	AT0000A2N837	6.100	0	0	81,680000	4.982.480,00	0,39
EssilorLuxottica S.A.EO-Medium-Term Nts 2019(19/25)	FR0013463650	3.500	0	0	96,881000	3.390.835,00	0,26
European Investment BankEO-Medium-Term Notes 2021(36)	XS2308323661	6.000	6.000	0	71,603000	4.296.180,00	0,33
Federat.caisses Desjard QuebecEO-M.-T. Mortg.Cov.Bds 20(25)	XS2148051621	3.000	0	0	95,902000	2.877.060,00	0,22
ING Bank N.V.EO-M.-T. Mortg.Cov.Bds 21(31)	XS2418730995	10.100	0	0	80,339000	8.114.239,00	0,63
ING-DiBa AGHyp.-Pfandbrief v.2021(2028)	DE000A1KRJV6	10.600	0	0	87,674000	9.293.444,00	0,72
Instituto de Credito OficialEO-Medium-Term Notes 2021(27)	XS2356033147	5.750	0	0	91,423000	5.256.822,50	0,41
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Pref.Med.-Term Nts 2019(24)	XS2089368596	5.500	0	0	98,723000	5.429.765,00	0,42
Intl Business Machines Corp.EO-Notes 2019(19/25)	XS1944456109	3.000	0	0	98,392000	2.951.760,00	0,23
IrlandEO-Treasury Bonds 2018(31)	IE00BFZRQ242	20.000	0	0	91,281000	18.256.200,00	1,42
IrlandEO-Treasury Bonds 2023(43)	IE000GVLBXU6	20.000	0	0	97,242000	19.448.400,00	1,51
Island, RepublikEO-Medium-Term Nts 2021(28)	XS2293755125	2.400	0	0	88,411000	2.121.864,00	0,17
Italien, RepublikEO-B.T.P. 2016(26)	IT0005170839	11.100	0	10.000	96,733000	10.737.363,00	0,84
Italien, RepublikEO-B.T.P. 2018(28)	IT0005323032	19.000	0	0	95,339000	18.114.410,00	1,41
Italien, RepublikEO-B.T.P. 2019(27)	IT0005390874	12.000	0	0	93,964000	11.275.680,00	0,88
Italien, RepublikEO-B.T.P. 2019(29)	IT0005365165	20.000	0	0	97,596000	19.519.200,00	1,52
Italien, RepublikEO-B.T.P. 2022(35)	IT0005508590	20.000	10.000	0	99,575000	19.915.000,00	1,55
KBC Groep N.V.EO-Medium Term Notes 2021(31)	BE0002799808	10.000	0	0	83,066000	8.306.600,00	0,65
Kellanova Co.EO-Notes 2015(15/25)	XS1199356954	3.000	0	0	98,300000	2.949.000,00	0,23
Koninklijke Philips N.V.EO-Notes 2019(19/26)	XS2001175657	5.900	0	0	94,734000	5.589.306,00	0,44
Kreditanst.f.WiederaufbauMed.Term Nts. v.20(28)	XS2209794408	4.000	0	0	88,713000	3.548.520,00	0,28
La PosteEO-Medium-Term Notes 2020(26)	FR0013508686	5.000	0	0	93,616000	4.680.800,00	0,36
Landesbank Baden-WürttembergMTN Öff.Pfandbr. 19(28)R.810	DE000LB2CMY0	6.900	0	0	87,929000	6.067.101,00	0,47
Landesbank Baden-WürttembergMTN Serie 809 v.19(26)	DE000LB2CLH7	8.800	0	0	92,871000	8.172.648,00	0,64
Landesbank Baden-WürttembergMTN Serie 811 v.19(27)	DE000LB2CNE0	7.000	0	0	90,002000	6.300.140,00	0,49
Landesbank Baden-WürttembergMTN Serie 816 v.20(27)	DE000LB2CRG6	14.000	0	0	91,495000	12.809.300,00	1,00
LEG Immobilien SEMedium Term Notes v.22(22/26)	DE000A3MQNN9	3.100	0	0	94,795000	2.938.645,00	0,23
Legrand S.A.EO-Obl. 2019(19/28)	FR0013428943	6.900	0	0	89,988000	6.209.172,00	0,48
Linde Finance B.V.EO-Med.-Term Nts 2020(20/27)	XS2177021271	10.000	0	0	91,831000	9.183.100,00	0,72
Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpAEO-Preferred Med.-T.Nts 20(27)	XS2227196404	5.000	0	0	92,006000	4.600.300,00	0,36
Medtronic Global Holdings SCAEO-Notes 2019(19/25)	XS2020670779	3.300	0	0	96,740000	3.192.420,00	0,25
MMS USA Investments Inc.EO-Notes 2019(19/28)	FR0013425147	4.000	0	0	91,676000	3.667.040,00	0,29
Nederlandse Waterschapsbank NVEO-Medium-Term Notes 2015(25)	XS1284550941	14.000	0	0	97,291000	13.620.740,00	1,06

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.06.24 Stücke / Anteile	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Verzinsliche Wertpapiere in EUR (Fortsetzung)							
Niederlande Waterschapsbank NVEO-Medium-Term Notes 2020(35)	XS2226241854	5.000	0	0	71,415000	3.570.750,00	0,28
Niederlande EO-Anl. 2012(33)	NL0010071189	3.000	0	0	98,092000	2.942.760,00	0,23
Niederlande EO-Anl. 2019(40)	NL0013552060	28.500	0	3.500	70,050000	19.964.250,00	1,55
Niedersachsen, LandLandessch.v.19(26) Ausg.889	DE000A2Y9W43	11.000	0	0	93,896000	10.328.560,00	0,80
Nordea Bank AbpEO-Preferred Med.-T.Nts 19(26)	XS2003499386	7.300	0	0	94,631000	6.908.063,00	0,54
Nordrhein-Westfalen, LandMed.T.LSA v.19(29) Reihe 1488	DE000NRWOLZ0	10.000	0	0	85,489000	8.548.900,00	0,67
Nordrhein-Westfalen, LandMed.T.LSA v.20(35) Reihe 1508	DE000NRW0ML8	4.000	0	0	70,934000	2.837.360,00	0,22
Oesterreich, Republik Bundesanleihe 2013-2034/1	AT0000A10683	15.000	5.000	0	94,553000	14.182.950,00	1,10
Oesterreich, Republik Bundesanleihe 2022-2049/3	AT0000A2Y8G4	18.000	3.000	0	75,838000	13.650.840,00	1,06
Oesterreich, Republik Bundesanleihe 2023-2029/2	AT0000A33SH3	12.000	0	8.000	100,160000	12.019.200,00	0,94
Orange S.A.EO-Medium-Term Nts 2020(20/29)	FR0013534484	6.000	0	0	84,720000	5.083.200,00	0,40
Portugal, Republik EO-Obr. 2019(29)	PTOTEXOE0024	6.500	0	5.500	96,062000	6.244.030,00	0,49
Portugal, Republik EO-Obr. 2024(34)	PTOTESOE0021	6.000	6.000	0	96,885000	5.813.100,00	0,45
Poste Italiane S.p.A.EO-Medium-Term Notes 20(24/24)	XS2270395408	9.000	0	0	98,353000	8.851.770,00	0,69
PostNL N.V.EO-Notes 2019(19/26)	XS2047619064	5.600	0	0	93,231000	5.220.936,00	0,41
Sanofi S.A.EO-Medium-Term Nts 2016(16/27)	FR0013201639	3.000	0	0	93,474000	2.804.220,00	0,22
SFIL S.A.EO-Medium-Term Notes 2020(28)	FR0014000MX1	3.700	0	0	86,774000	3.210.638,00	0,25
SFIL S.A.EO-Medium-Term Notes 2021(31)	FR0014006V25	17.400	0	0	79,874000	13.898.076,00	1,08
Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTNs 2020(27)	XS2115094737	5.000	0	0	92,247000	4.612.350,00	0,36
SNCF S.A.EO-Medium-Term Notes 2017(29)	XS1558472129	10.400	0	0	92,058000	9.574.032,00	0,75
Société Générale S.A.EO-Non-Preferred MTN 2019(26)	FR0013430733	5.500	0	0	94,220000	5.182.100,00	0,40
Société Générale S.A.EO-Preferred MTN 2021(28)	FR00140022B3	7.100	0	0	88,043000	6.251.053,00	0,49
Société Générale SFH S.A.EO-M.-T.O.Fin.Hab. 2021(26)	FR0014006UI2	2.900	0	0	92,660000	2.687.140,00	0,21
Société Générale SFH S.A.EO-M.-T.Obl.Fin.Hab. 2019(29)	FR0013434321	2.800	0	0	86,060000	2.409.680,00	0,19
Société Générale SFH S.A.EO-M.-T.Obl.Fin.Hab. 2021(31)	FR0014001QL5	2.000	0	2.400	81,237000	1.624.740,00	0,13
Spanien EO-Bonos 2021(42)	ES0000012J07	32.000	0	0	64,109000	20.514.880,00	1,60
Spanien EO-Obligaciones 2005(37)	ES0000012932	25.000	25.000	0	106,683000	26.670.750,00	2,08
Telefonica Emisiones S.A.U.EO-Medium-Term Nts 2020(20/27)	XS2177441990	4.000	0	0	93,316000	3.732.640,00	0,29
Toronto-Dominion Bank, The EO-Med.-Term Cov.Bds 2019(27)	XS2028803984	9.000	0	0	90,881000	8.179.290,00	0,64
Toronto-Dominion Bank, The EO-Medium-Term Notes 2022(27)	XS2432502008	9.700	0	0	92,532000	8.975.604,00	0,70
Unibail-Rodamco-Westfield SEEO-Medium-Term Nts 2015(15/25)	XS1218319702	4.000	0	0	98,116000	3.924.640,00	0,31
Unibail-Rodamco-Westfield SEEO-Medium-Term Nts 2021(21/28)	FR0014003MJ4	6.500	0	0	88,116000	5.727.540,00	0,45
UniCredit Bank GmbH HV B MTN-HPF S.2108 v.21(29)	DE000HV2AYJ2	4.900	0	0	85,932000	4.210.668,00	0,33
UniCredit Bank GmbH HV B MTN-HPF S.2112 v.21(26)	DE000HV2AYN4	4.300	0	0	92,985000	3.998.355,00	0,31
Union Natle Interp.Em.Com.Ind.EO-Medium-Term Notes 2021(36)	FR00140045Z3	7.200	0	0	71,811000	5.170.392,00	0,40
Verizon Communications Inc.EO-Notes 2021(21/29)	XS2320759538	4.000	0	0	86,845000	3.473.800,00	0,27
Andere Wertpapiere in CHF							
ROCHE HOLDING AG Inhaber-Genußscheine o.N.	CH0012032048	8.238	0	0	249,500000	2.134.241,21	0,17
Inflation Linked in EUR							
Bundesrep.Deutschland Inflationsindex. Anl.v.15(26) *)	DE0001030567	8.000	0	0	123,172423	9.853.793,83	0,77
Spanien EO-Bonos Ind. Inflación 18(33) *)	ES0000012C12	15.000	15.000	0	116,995648	17.549.347,19	1,37
Summe der börsengehandelten Wertpapiere						1.057.574.912,90	82,35
Frei handelbare Wertpapiere							
Aktien in EUR							
Prysmian S.p.A.Azioni nom. EO 0,10	IT0004176001	53.636	0	46.013	57,820000	3.101.233,52	0,24
Aktien in AUD							
Brambles Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000BXB1	302.640	0	77.581	14,530000	2.740.129,11	0,21
CSL LTD.Registered Shares o.N.	AU000000CSL8	14.097	0	5.632	295,210000	2.593.204,99	0,20
Woolworths Group Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000WOW2	139.816	0	22.720	33,790000	2.943.907,43	0,23

*) Kurs inkl. Indexratio / Inflationsfaktor

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 30.06.24	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile /	Nominale in 1.000				
Aktien in CAD							
CANADIAN IMPERIAL BK OF COMM.Registered Shares o.N.	CA1360691010	141.600	0	0	65,050000	6.280.781,43	0,49
CANADIAN NATIONAL RAILWAY CO.Registered Shares o.N.	CA1363751027	34.600	0	0	161,660000	3.814.009,75	0,30
Aktien in HKD							
AIA Group LtdRegistered Shares o.N.	HK0000069689	376.800	0	126.200	53,000000	2.386.634,16	0,19
Aktien in JPY							
Astellas Pharma Inc.Registered Shares o.N.	JP3942400007	279.400	0	0	1.590,000000	2.576.807,54	0,20
Dai-Ichi Life Holdings Inc.Registered Shares o.N.	JP3476480003	116.600	22.600	8.900	4.298,000000	2.906.855,33	0,23
DENSO CORP.Registered Shares o.N.	JP3551500006	232.000	0	42.400	2.498,000000	3.361.544,58	0,26
KDDI CORP.Registered Shares o.N.	JP3496400007	145.600	0	25.500	4.254,000000	3.592.669,91	0,28
KUBOTA CORP.Registered Shares o.N.	JP3266400005	198.900	0	0	2.250,000000	2.595.827,07	0,20
MURATA MANUFACTURING CO. LTD.Registered Shares o.N.	JP3914400001	141.900	0	0	3.322,000000	2.734.264,22	0,21
ORIX CORP.Registered Shares o.N.	JP3200450009	134.800	134.800	0	3.552,000000	2.777.290,48	0,22
TOKYO ELECTRON LTD.Registered Shares o.N.	JP3571400005	15.800	0	16.800	34.900,000000	3.198.460,34	0,25
Aktien in USD							
Adobe Inc.Registered Shares o.N.	US00724F1012	11.735	0	1.114	555,540000	6.082.819,59	0,47
AMERICAN EXPRESS CO.Registered Shares DL -,20	US0258161092	13.883	27.773	13.890	231,550000	2.999.401,59	0,23
American Water Works Co. Inc.Registered Shares DL -,01	US0304201033	39.607	0	0	129,160000	4.773.165,50	0,37
BEST BUY CO. INC.Registered Shares DL -,10	US0865161014	53.300	0	0	84,290000	4.191.888,97	0,33
Bk of New York MellonCorp.,TheRegistered Shares DL -,01	US0640581007	141.690	0	5.695	59,890000	7.917.717,84	0,62
CISCO SYSTEMS INC.Registered Shares DL -,001	US17275R1023	113.041	41.754	0	47,510000	5.011.036,07	0,39
COLGATE-PALMOLIVE CO.Registered Shares DL 1	US1941621039	53.000	53.000	0	97,040000	4.798.805,69	0,37
DEERE & CO.Registered Shares DL 1	US2441991054	17.392	0	0	373,630000	6.063.142,49	0,47
ECOLAB INC.Registered Shares DL 1	US2788651006	22.057	0	0	238,000000	4.898.125,50	0,38
GILEAD SCIENCES INC.Registered Shares DL -,001	US3755581036	87.836	0	15.920	68,610000	5.622.979,20	0,44
HARTFORD FINL SVCSGRP INC.,THERegistered Shares DL -,01	US4165151048	41.973	0	0	100,540000	3.937.453,16	0,31
HUMANA INC.Registered Shares DL -,166	US4448591028	11.164	0	0	373,650000	3.892.165,71	0,30
INTL BUSINESS MACHINES CORP.Registered Shares DL -,20	US4592001014	34.852	0	0	172,950000	5.624.122,60	0,44
Kellanova Co.Registered Shares DL -,25	US4878361082	35.745	35.745	0	57,680000	1.923.743,04	0,15
MICRON TECHNOLOGY INC.Registered Shares DL -,10	US5951121038	44.589	0	26.452	131,530000	5.472.163,44	0,43
NVIDIA CORP.Registered Shares DL -,001	US67066G1040	172.969	163.863	9.101	123,540000	19.938.036,17	1,55
Salesforce Inc.Registered Shares DL -,001	US79466L3024	29.504	0	5.364	257,100000	7.077.656,54	0,55
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUFACT.COReg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003	30.904	0	7.883	173,810000	5.011.825,74	0,39
TRACTOR SUPPLY CO.Registered Shares DL -,008	US8923561067	17.306	0	4.994	270,000000	4.359.804,06	0,34
VERIZON COMMUNICATIONS INC.Registered Shares DL -,10	US92343V1044	133.768	21.083	0	41,240000	5.147.275,32	0,40
Walt Disney Co., TheRegistered Shares DL -,01	US2546871060	61.535	61.535	0	99,290000	5.700.779,24	0,44
Waste Management Inc.Registered Shares DL -,01	US94106L1098	38.015	0	9.219	213,340000	7.567.175,27	0,59
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
AbbVie Inc.EO-Notes 2019(19/27)	XS2055646918	6.400	0	0	92,014000	5.888.896,00	0,46
Coöperatieve Rabobank U.A.EO-Med.-Term Cov. Bds 2020(30)	XS2197945251	10.000	0	0	83,593000	8.359.300,00	0,65
SNCF S.A.EO-Medium-Term Notes 2010(25)	XS0488101527	3.000	0	0	100,172000	3.005.160,00	0,23
Verbund AGEO-Fixed Rate Notes 2014(24)	XS1140300663	6.000	0	0	99,099000	5.945.940,00	0,46
Summe der frei handelbaren Wertpapiere						198.814.198,59	15,48
Summe Wertpapiervermögen						1.256.389.111,49	97,84
Bankguthaben							
EUR - Guthaben							
	EUR	17.841,82				17.841,82	0,00
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen							
	DKK	108.221,39				14.511,85	0,00
	NOK	4.759.853,59				417.110,25	0,03
	SEK	5.369.064,22				473.045,31	0,04

			Kurswert in EUR	% des FV
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen				
	AUD	701.299,51	437.001,19	0,03
	CAD	407.821,25	278.082,06	0,02
	CHF	354.657,02	368.264,39	0,03
	GBP	245.881,78	290.006,23	0,02
	HKD	1.070.980,38	127.991,35	0,01
	JPY	6.779.018,00	39.321,06	0,00
	SGD	226.886,93	156.204,43	0,01
	USD	21.595.340,53	20.149.606,28	1,57
Summe der Bankguthaben			22.768.986,22	1,77
Sonstige Vermögensgegenstände				
	Zinsansprüche		4.618.663,43	0,36
	Dividendenansprüche		421.519,12	0,03
Summe sonstige Vermögensstände			5.040.182,55	0,39
Abgrenzungen Verbindlichkeiten				
	Verwaltungsvergütung		-31.853,27	0,00
Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten			-31.853,27	0,00
Fondsvermögen			1.284.166.426,99	100,00
Ausschüttungsanteile AT0000857164				
	Anteilswert		STK EUR	156.028.908,06 5,99
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000731575				
	Anteilswert		STK EUR	27.945.155,38 11,00
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000613146				
	Anteilswert		STK EUR	38.967,00 104,68
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000646765				
	Anteilswert		STK EUR	777.860,00 11,45
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A1Z0C0 (I-Share)				
	Anteilswert		STK EUR	10.701,00 1.111,92
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000A2RYF9 (R2)				
	Anteilswert		STK EUR	344.835,00 48,48

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 01.07.2024
Australischer Dollar	AUD	1,604800	= 1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	CAD	1,466550	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	0,963050	= 1 Euro (EUR)
Dänische Krone	DKK	7,457450	= 1 Euro (EUR)
Pfund Sterling	GBP	0,847850	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	8,367600	= 1 Euro (EUR)
Yen	JPY	172,401700	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	11,411500	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Krone	SEK	11,350000	= 1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	SGD	1,452500	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,071750	= 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 gehörenden Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Bezugsrechte zusätzlich 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)

Aktien

ABBOTT LABORATORIES Registered Shares o.N.	US0028241000	USD	37.548	37.548
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01.	US5007541064	USD	117.420	117.420
SMA Solar Technology AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0DJ6J9	EUR	0	25.577
Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc. Registered Shares o.N.	JP3902900004	JPY	0	331.400
AT & T Inc. Registered Shares DL 1	US00206R1023	USD	0	247.139
Kenvue Inc. Registered Shares DL -,001	US49177J1025	USD	0	227.473
STARBUCKS CORP. Reg. Shares DL -,001	US8552441094	USD	0	40.456
VISA Inc. Reg. Shares Class A DL -,0001	US92826C8394	USD	0	25.230

Verzinsliche Wertpapiere

Abbott Ireland Financing DACEO-Notes 2019(19/24)	XS2076154801	EUR	0	2.000
Baden-Württemberg, Land Landessch.v.2020(2025)	DE000A14JZH9	EUR	0	7.650
Banco Bilbao Vizcaya Argent.EO-Non-Preferred MTN 2020(27)	XS2101349723	EUR	0	6.500
BNG Bank N.V.EO-Medium-Term Nts 2021(31)	XS2289404704	EUR	0	9.000
Compagnie de Saint-Gobain S.A.EO-Medium-Term Notes 2019(24)	XS1962554785	EUR	0	4.000
Deutsche Bahn Finance GmbH Medium-Term Notes 2020(27)	XS2152932542	EUR	0	3.150
European Investment Bank EO-Medium-Term Notes 2014(26)	XS1107718279	EUR	0	10.000
European Investment Bank EO-Medium-Term Notes 2015(31)	XS1183208328	EUR	0	10.000
European Investment Bank EO-Medium-Term Notes 2021(27)	XS2419364653	EUR	0	4.800
Instituto de Credito Oficial EO-Medium-Term Notes 2020(24)	XS2173111282	EUR	0	5.550
Kreditanst.f.Wiederaufbau Med.Term Nts. v.15(30)	DE000A11QTF7	EUR	0	4.000
Kreditanst.f.Wiederaufbau Med.Term Nts. v.16(24)	XS1414146669	EUR	0	5.000
Kreditanst.f.Wiederaufbau Med.Term Nts. v.20(25)	DE000A254PM6	EUR	0	4.050
Mapfre S.A.EO-Obl. 2016(26)	ES0224244071	EUR	0	3.000
Niedersachsen, Land Landessch.v.21(26) Ausg.903	DE000A3H2499	EUR	0	7.450
Oesterreichische Kontrollbank AG Medium-Term Notes 2019/2026	XS2062986422	EUR	0	4.600
Portugal, Republik EO-Obr. 2013(24)	PTOTEQOE0015	EUR	0	12.000
Portugal, Republik EO-Obr. 2018(28)	PTOTEVOE0018	EUR	0	11.500
Spanien EO-Bonos 2014(24)	ES00000126B2	EUR	0	15.000
Spanien EO-Obligaciones 2020(27)	ES0000012G26	EUR	0	5.000

Andere Wertpapiere

EDP Renováveis S.A. Anrechte	ES0627797915	EUR	54.051	54.051
------------------------------	--------------	-----	--------	--------

Wien, am 9. Oktober 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 Ethik Fonds,
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2024 der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr 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. Juni 2024 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr 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 14. Oktober 2024

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský
Wirtschaftsprüfer

Steuerliche Behandlung

des Amundi Ethik Fonds

Die steuerliche Behandlung wird von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) auf Basis der Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet, auf 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 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 Ethik Fonds

gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi Ethik Fonds**, 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 veranlagt hauptsächlich, das heißt zu **mindestens 66 vH** des Fondsvermögens in Anleihen, Aktien und diesen gleichwertigen Wertpapieren, die in Form von direkt erworbenen Einzeltitel, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate gehalten werden.

Der Investmentfonds ist ein gemischter Fonds, der in Anleihen und Aktien investiert, welche die Kriterien eines ethischen Investments erfüllen müssen. Als ethisches Investment gelten Veranlagungen dann, wenn der Wirkungsbereich ihres Ausstellers (Unternehmen, Staat, internationale Organisation) im Einklang mit definierten Anforderungen nach sozialer, humaner und ökologischer Verantwortlichkeit steht.

Dies wird dadurch gewährleistet, dass aufgrund von vordefinierten Ausschlusskriterien bestimmte Titel von der Veranlagung absolut ausgeschlossen werden und im Übrigen die Titelauswahl aufgrund der Bewertung nach ethischen Einzelkriterien erfolgt, aus denen eine Gesamtbewertung ermittelt wird.

Für den Investmentfonds können bis zu **10 vH** des Fondsvermögens Anteile anderer Investmentfonds gemäß Artikel 3.4. dieser Fondsbestimmungen erworben werden, die ihrerseits überwiegend in Wertpapiere der vorgenannten Anlagespezifikationen investieren.

Strukturierte Finanzinstrumente, in welche kein Derivat eingebettet ist, dürfen erworben werden, wenn sie nach Maßgabe dieser Fondsbestimmungen direkt erwerbbar Vermögenswerte zum Gegenstand haben und nicht zur Lieferung oder Übertragung anderer als der vorgenannten Vermögenswerte führen.

ABS-Veranlagungen dürfen nicht erworben werden.

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) werden **bis zu 100 vH** des Fondsvermögens erworben.

3.2. Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

3.3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente, die vom Bund oder vom Bundesland Wien, Niederösterreich, Oberösterreich, Burgenland, Kärnten, Salzburg, Steiermark, Tirol, Vorarlberg, von Deutschland oder vom Bundesland Baden-Württemberg, Bayern, Berlin, Brandenburg, Bremen, Hamburg, Hessen, Mecklenburg-Vorpommern, Niedersachsen, Nordrhein-Westfalen, Rheinland-Pfalz, Saarland, Sachsen, Sachsen-Anhalt, Schleswig-Holstein, Thüringen, von Belgien oder vom Teilstaat Flandern, Wallonien, Brüssel, 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 kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren unterschreiten und einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

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.

Es liegt im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft, auch Anteilsscheinklassen in anderen Währungen aufzulegen.

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 3,50 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 auszus zahlen.

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das am 15.02.2024 begonnene Rechnungsjahr des Investmentfonds endet am 30.06.2024. In der Folge ist das Rechnungsjahr des Investmentfonds die Zeit vom 01.07. bis zum 30.06. des nächsten Kalenderjahres.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschuttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch Thesaurierungsanteilscheine ohne 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 31.08. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 31.08. 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 31.08. 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 31.08. 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 als jährliche Vergütung

- a) eine Verwaltungsgebühr bis zu einer Höhe von **0,90 vH** des Fondsvermögens und
- b) eine Administrationsgebühr bis zu einer Höhe von **0,23 vH** des Fondsvermögens.

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

Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen für außerordentlichen Sonderaufwand, für die Kosten aus Portfoliotransaktionen (Brokerspesen, Kosten des externen Trading Desks) für Kosten aus Datenprovidern sowie für allfällige Steuern auf Vermögenswerte und/oder deren Erträge.

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

Die Verwaltungsgebühr und die Administrationsgebühr werden aufgrund des **Durchschnitts** der Fondsvermögenswerte je Preisberechnungstag bereinigt um allfällige dafür vorgenommene Abgrenzungen errechnet und monatlich in 12 Teilbeträgen angelastet.

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

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

Mit Bescheid der Finanzmarktaufsichtsbehörde GZ: GZ FMA-IF25 6200/0003-ASM/2024 vom 31.01.2024 wurde die Genehmigung zur Änderung der Fondsbestimmungen erteilt. Die geänderten Fondsbestimmungen traten am 29.6.2024 in Kraft.

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten¹

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_upreg²³

1.2. 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 |

¹ Vorbehaltlicher etwaiger Einschränkungen gemäß Art 3 der Fondsbestimmungen

² 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.

3.7.	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
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 Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO

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 Ethik
Fonds

Unternehmenskennung (LEI-Code):
213800SR93VRKWYMA218

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?



Ja



X

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 65,93 % an nachhaltigen Investitionen

X

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

X

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

X

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?

Ja, 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 **30% MSCI WORLD + 70% BLOOMBERG EURO AGGREGATE (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. Prüfact-Nr. 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.

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 **1,088** (dies entspricht einem ESG-Rating von **C**)
- beträgt das gewichtete durchschnittliche ESG-Rating des ESG-Anlageuniversum **0,718** (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 Informationen zu den ESG-Bewertungen und -Kriterien finden Sie in den Grundsätzen für nachhaltiges Investieren von Amundi, welche unter www.amundi.at abrufbar sind.

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

Am Ende der Vorperiode betrug das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios 1.11 (das entsprach einem ESG-Rating von C) und das gewichtete durchschnittliche ESG-Rating des ESG-Anlageuniversums betrug 0.737 (das 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.de 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.

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

Bei den wichtigsten nachteiligen Auswirkungen handelt es sich um die be-

deutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

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 CO₂-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 abrufbar ist.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Größte Investitionen	Sektor	Land	In % der Vermögenswerte
SPAIN 4.20% 01/37	Staatsanleihen	Spanien	2,11 %
MICROSOFT CORP	Technologieunternehmen	USA	1,83 %
SPAIN 1% 07/42	Staatsanleihen	Spanien	1,62 %
BTPS 4% 04/35 13Y	Staatsanleihen	Italien	1,56 %
NEDERLD 0.5% 01/40	Staatsanleihen	Niederlande	1,56 %
NVIDIA CORP	Technologieunternehmen	USA	1,55 %
IRELAND 3% 10/43	Staatsanleihen	Irland	1,55 %
BTPS 3% 08/29 10Y	Staatsanleihen	Italien	1,54 %
IRELAND 1.35% 03/31	Staatsanleihen	Irland	1,43 %
BTPS 2% 02/28 10Y	Staatsanleihen	Italien	1,42 %
SPGB IE IE 0.7% 11/33	Staatsanleihen	Spanien	1,37 %
AUSTRIA 2.4% 05/34	Staatsanleihen	Österreich	1,11 %
BELGIUM 2.75% 04/39 96	Staatsanleihen	Belgien	1,09 %
SFILFR 0.25% 12/31 EMTN	Staatsnahe Anleihen	Frankreich	1,08 %
NEDWBK 1% 9/25	Unternehmensanleihen	Niederlande	1,07 %

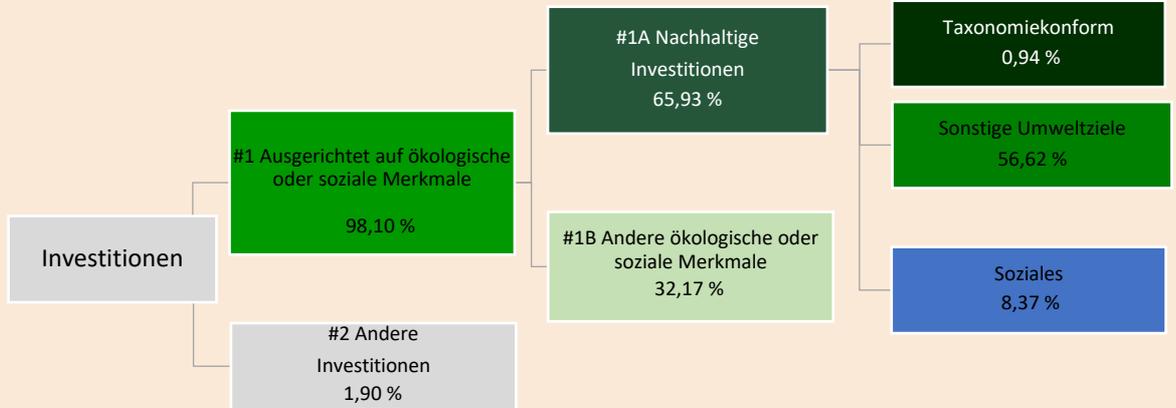
Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 15.02.2024 bis 30.06.2024**



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?

Aktien	30,47%
Materialien	2,01%
Industriewerte	3,90%
Zykl. Konsumgüter	2,23%
Nicht-Zykl. Konsumgüter	1,57%
Gesundheitswesen	4,43%
Finanzwesen	4,34%
Informationstechnologie	8,15%
Telekommunikation	2,33%
Versorger	0,82%
Immobilien	0,67%
Anleihen	67,79%
Staatsanleihen	25,41%
Staatsnahe Anleihen	14,82%
besicherte Anleihen	9,01%
Unternehmensanleihen	18,56%
Bargeld	1,74%

Taxonomiekonforme 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 0,94 % 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-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie¹ investiert?

Ja:

In fossiles Gas

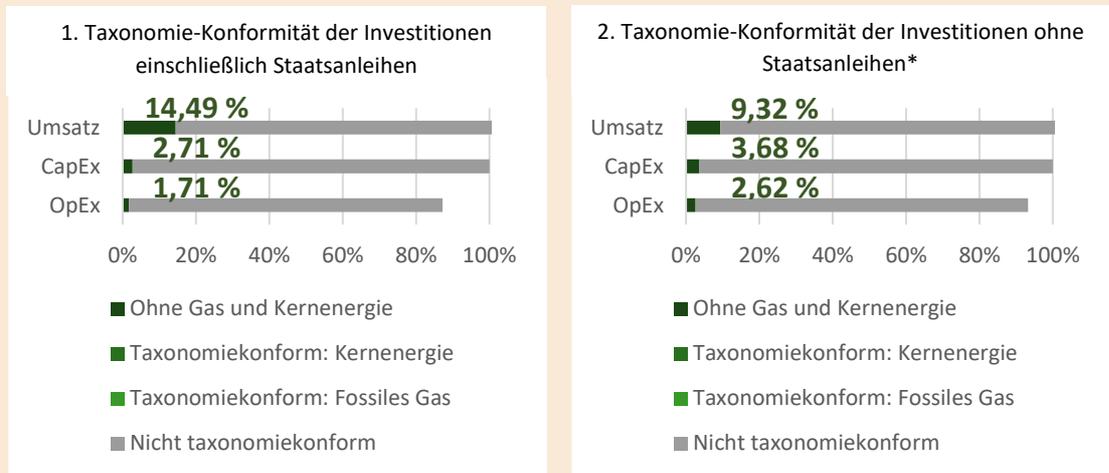
In Kernenergie

Nein

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

¹Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, 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-taxonomiekonforme 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 CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen..

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeit

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

Zum 30.06.2024 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 0,00 % und der Anteil der Investitionen an ermöglichenden Tätigkeiten betrug 0,74 %. 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 ein Anteil von 13,85 % in taxonomiekonformen nachhaltigen Investments gemeldet, im heurigen Rumpfrechnungsjahr war der Anteil an taxonomiekonformen nachhaltigen Investments 0,94 %.



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 **56,62 %**.

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 **8,37 %**.



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. Sie 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.

Durch die dynamische AMUNDI ESG-Bewertungsmethodik kam es auch in der letzten Berichtsperiode zu Umschichtungen von Wertpapieren aufgrund von Verschlechterungen ihrer ESG-Bewertungen. Insbesondere mussten Emittenten verkauft werden um die Selektionskriterien des Österreichischen Umweltzeichens einzuhalten.



Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

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.