



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

**Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond**  
**Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)**

**Rechenschaftsbericht**

über das Rechnungsjahr  
16. Februar 2022 bis 15. Februar 2023

## Inhaltsverzeichnis

<b>Organe der Amundi Austria GmbH.....</b>	<b>3</b>
<b>Angaben zur Vergütungspolitik.....</b>	<b>4</b>
<b>Bericht an die Anteilhaber/innen .....</b>	<b>6</b>
<b>Kapitalmarktentwicklung und Anlagestrategie.....</b>	<b>6</b>
<b>Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds.....</b>	<b>8</b>
<b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens .....</b>	<b>9</b>
1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance) .....	9
2. Fondsergebnis.....	11
3. Entwicklung des Fondsvermögens .....	12
<b>Vermögensaufstellung .....</b>	<b>13</b>
<b>Bestätigungsvermerk .....</b>	<b>22</b>
<b>Berechnung des Gesamtrisikos .....</b>	<b>24</b>
<b>Steuerliche Behandlung .....</b>	<b>25</b>
<b>Fondsbestimmungen.....</b>	<b>26</b>

## **Organe der Amundi Austria GmbH**

### **Aufsichtsrat**

Matteo GERMANO (Vorsitzender)  
Christophe LEMARIÉ (stv. Vorsitzender)  
Domenico AIELLO  
Eli HANTGAN (ab 17.3.2022)  
Elodie LAUGEL (ab 17.3.2022)  
Marion MORALES ALBINANA-ROSNER (ab 17.3.2022)  
Christianus PELLIS  
Satyen S SHAH (bis 17.3.2022)  
Mag. Karin PASEKA  
Thomas GREINER  
Beate SCHEIBER

### **Staatskommissär**

Ministerialrätin Dr. Ingrid EHRENBÖCK-BÄR  
Bundesministerium für Finanzen, Wien  
Amtdirektor Regierungsrat Josef DORFINGER, Stv.  
Bundesministerium für Finanzen, Wien

### **Geschäftsführung**

Franck Patrick Gabriel JOCHAUD DU PLESSIX (Vorsitzender) (ab 9.1.2023)  
Gabriele TAVAZZANI (Vorsitzender) (bis 8.1.2023)  
Christian MATHERN (stv. Vorsitzender)  
Mag. Hannes ROUBIK  
Alois STEINBÖCK

### **Depotbank**

State Street Bank International GmbH, Filiale Wien

### **Prüfer**

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

## Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	150
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	27
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 15.869.125,39
davon variable Vergütung	EUR 3.289.410,00

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 6.095.783,62
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 1.963.134,03
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1.773.270,98
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 1.957.658,68
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 401.719,93
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 VERA-Meldung per 31.12.2021.*

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 Frühjahr 2022 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 15.12.2022 zur Kenntnis gebracht. Es gab keinerlei Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 15.12.2022 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 15.12.2022 beschlossen, in der sowohl eine Anpassung an das FMA-Rundschreiben zu den §§ 17a bis 17c InvFG 2011 und § 11 AIFMG vom 3.11.2022 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.*

## Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

Die Verwaltungsgesellschaft zahlt keine direkten Vergütungen an Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens. Das Auslagerungsunternehmen (Amundi Asset Mgt US, Inc., Boston) gibt folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung bezogen auf den vom Auslagerungsunternehmen gemanagten Anteil am Fonds bekannt:

Angaben zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens per		31.12.2022
Gesamtsumme der Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens an dessen <b>identifizierte Mitarbeiter</b>	USD	33.171.762
davon feste Vergütung	USD	12.553.000
davon variable Vergütung	USD	20.618.762
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	USD	0
Zahl der <b>identifizierten Mitarbeiter</b> des Auslagerungsunternehmens		48

## Bericht an die Anteilsinhaber/innen

### Sehr geehrte Anteilsinhaber/innen!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rechnungsjahr vom 16. Februar 2022 bis 15. Februar 2023 vor.

Im Zusammenhang mit den besonderen Marktbedingungen durch COVID-19 kam es im gegenständlichen Investmentfonds weder zu Problemen bei der Bewertung von Vermögensgegenständen noch zu Liquiditätsproblemen.

Der Name des Fonds wurde geändert von „Amundi Global High Yield Bond – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)“ auf „**Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond** – Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)“. Inkrafttreten der Namensänderung: 03.10.2022.

## Kapitalmarktentwicklung und Anlagestrategie

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert. Die schwierigen Bedingungen in der Wirtschaft und an den Märkten setzten sich in der mit 15. Februar 2023 zu Ende gegangenen Jahresperiode fort. Im ersten Quartal 2022 war die Stimmung an den Märkten insbesondere von drei Faktoren geprägt – verstärkten geopolitischen Spannungen, einer Verschlechterung des Verhältnisses von Wachstum und Inflation aufgrund steil anziehender Rohstoffpreise und der Erwartung steigender Zinsen als Folge eines Kurswechsels in der Geldpolitik der Zentralbanken –, was in den meisten Anlageklassen zu Verlusten führte. Die Invasion der Ukraine durch Russland Ende Februar sowie die von den US und Europa verhängten Sanktionen gegen Russland ließen die Preise von Energie, Metallen und Lebensmitteln in die Höhe schnellen, was die Abwärtsrisiken für das reale Wirtschaftswachstum verstärkte und das Inflationsrisiko erhöhte. Zusätzlich verschärfte ein weiterer Lockdown in China angesichts steigender Covid-19-Infektionen die Lieferkettenprobleme und nährte Sorgen hinsichtlich weiterer Risiken für das globale Wirtschaftswachstum. Als die Inflation sich historischen Höchstständen näherte, begann die US-Zentralbank Federal Reserve (Fed) mit dem Ausstieg aus ihrer extrem lockeren Geldpolitik. Anlässlich seiner Sitzung Mitte März hob der Offenmarktausschuss der Fed das Zielband ihres Leitzinssatzes um einen Viertelpunkt auf 0,25 % bis 0,50 % an und deutete an, dass weitere Anhebungen des als Referenzzinssatz geltenden Taggeldsatzes in Kürze folgen würden. Darüber hinaus beendete die Fed ihre während der Pandemie verfolgte ultralockere Geldpolitik („quantitative easing“) und signalisierte, sie werde in naher Zukunft damit beginnen, ihre Bestände an US-Staatsanleihen (Treasury) und hypothekenbesicherten Agency-Wertpapieren (MBS) zu reduzieren, indem sie nur einen Teil der Erlöse fälliger Wertpapieren reinvestieren würde. Laut März-Statistik war der US-Verbraucherpreisindex (CPI) gegenüber dem Vorjahr um mehr als 8 % gestiegen. Im Juni erreichte die Teuerung mit 9,1 % ihren Höchststand. Im späten Frühjahr wurde zunehmend in Frage gestellt, ob die Fed in der Lage sein werde, eine „weiche Landung“ zu erreichen, wobei sich das Wirtschaftswachstum abschwächt, jedoch im positiven Bereich bleibt, während die Inflation unter Kontrolle gebracht werden kann. Wegen der am Markt nun bestehenden Besorgnis bezüglich Inflation, der Reaktion der Fed und des Wirtschaftswachstums wurden die Erträge riskanter Anlageklassen, einschließlich jener von High-Yield Bonds, stark negativ. Die Fed hob die Leitzinsen zwischen Mai und September aggressiv an, womit das Zielband des Taggeldsatzes im Bereich von 3,00 % bis 3,25 % zu liegen kam. Die Europäische Zentralbank überraschte die Märkte hingegen ein wenig im Juli, als sie ihren Leitzinssatz um 50 Basispunkte anhub und im September einen Zinsschritt um 75 Basispunkte folgen ließ. Als Reaktion auf die entschlossene Haltung der Zentralbanken stiegen die Renditen von US-Staatsanleihen und hochwertigen europäischen Staatsanleihen steil an. Als sich auf dem Markt Rezessionserwartungen breitmachten, kam es zu einer Inversion der Zinskurven. Am stärksten waren die Rezessionsängste in Europa, wo die aus dem Russland-Ukraine-Konflikt resultierenden Energieembargos zu dramatischen Steigerungen der Energiepreise führten. Während die Rezessionssorgen zunahmen, wurden an den High-Yield-Märkten höhere Ausfälle und Kreditverluste eingepreist.

Gegen Jahresende 2022 setzte in den USA und in Europa ein Rückgang der wichtigsten Maßzahlen für die Inflation ein. Diese Rückgänge veranlassten die Marktteilnehmer, von den Zentralbanken für die zweite Jahreshälfte 2023 eine Senkung der Leitzinsen zu erwarten, wenngleich im ersten Halbjahr noch mit weiteren Zinsanhebungen gerechnet wurde. In Europa wirkte sich auch ein warmer Winter günstig auf die höheren Energiepreise aus. Da allgemein angenommen wurde, dass die Zinssätze in naher Zukunft sinken würden und sich das Wirtschaftswachstum als resilient erwies, erholten sich die Aktienkurse, die Renditen von Staatsanleihen sanken und Credit Spreads verengten sich. Anfang 2023 stellten die Inflationsdaten jedoch das Narrativ eines stetigen Rückgangs in Frage, worauf die Märkte die aufgrund des optimistischen Jahresausklangs verzeichneten Kursgewinne zum Teil wieder abgaben. Im Jahr 2022 kam es zu wesentlichen Veränderungen im Fondsmanagement. Wie in den Vorjahren wurde der Fonds mit einem Exposure von mindestens 30 % bis 70 % gegenüber Schwellenländer-Anleihen verwaltet. Im Herbst 2022 beschlossen wir jedoch eine Veränderung unserer strategischen Allokation. Seit Oktober hat der Fonds kein Exposure mehr gegenüber Staatsanleihen von Schwellenländern. Diese Entscheidung erfolgte nach einer gründlichen Analyse des Marktes und der aktuellen Wirtschaftslage. Eine zweite – mindestens ebenso wichtige Änderung – betrifft unsere Mitteilung, dass die Veranlagungen unseres Fonds jetzt und in Zukunft die Kriterien für das Österreichische Umweltzeichen erfüllen bzw. erfüllen werden. Nach Absolvierung eines strengen Due-Diligence-Verfahrens wurde unseren Bemühungen durch die Vergabe des Umweltzeichens Anerkennung gezollt. Für uns ist dies ein Zeichen unseres Bekenntnisses zu verantwortungsvollem Investieren und unseres Einsatzes für Nachhaltigkeit.<sup>1) 2)</sup>

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

Der Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond bewirbt in Artikel 8 der Offenlegungsverordnung dargelegte ökologische und soziale Merkmale und kann teilweise in Wirtschaftstätigkeiten investieren, die zu [einem] Umweltziel[en] beitragen. Gemäß Artikel 11 der Offenlegungsverordnung hat die Verwaltungsgesellschaft zu erläutern, inwieweit die ökologischen oder sozialen Merkmale erfüllt wurden. Diese entsprechende 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 finden Sie im Anhang.

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

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

## Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahresende	15.02.2023	15.02.2022	15.02.2021
Fondsvermögen in 1.000	93.388	200.442	289.186
<b>Ausschüttungsanteile AT0000729389 in EUR</b>			
Rechenwert je Anteil	75,91	88,51	96,76
Anzahl der ausgegebenen Anteile	615.248	1.197.104	1.631.669
Ausschüttung je Anteil	3,25	3,25	3,50
Wertentwicklung in %	-10,82	-5,04	-0,69
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000729397 in EUR</b>			
Rechenwert je Anteil	200,96	225,39	237,33
Anzahl der ausgegebenen Anteile	232.287	419.170	553.230
zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-22,64	-6,91	9,51
Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	-10,84	-5,03	-0,66
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A31F66 in EUR ab 15.11.2022</b>			
Rechenwert je Anteil	102,06	-	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	20	-	-
zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	7,18	-	-
Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	1,5663	-	-
Wertentwicklung in %	+2,06	-	-

# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

<b>Ausschüttungsanteile AT0000729389</b>	<b>in EUR</b>
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	88,51
Ausschüttung am 19.04.2022 (Rechenwert: 81,64) von 3,25 entspricht 0,0398 Anteilen	3,25
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	75,91
Gesamtwert inkl. (fiktiv) mit dem Ausschüttungsbetrag erworbene Anteile (1,0398 * 75,91)	78,93
Nettoertrag pro Anteil (78,93 - 88,51)	-9,58
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>-10,82</b>

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000729397</b>	<b>in EUR</b>
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	225,39
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	200,96
Nettoertrag pro Anteil (200,96 - 225,39)	-24,43
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>-10,84</b>

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A31F66 ab 15.11.2022</b>	<b>in EUR</b>
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	100,00
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	102,06
Nettoertrag pro Anteil (102,06 - 100,00)	2,06
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>+2,06</b>

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 - AT0000729389**

Die Ausschüttung von EUR 3,2500 je Anteil wird ab 17.04.2023 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,0000 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000729397**

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 0,0000 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A31F66 ab 15.11.2022**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 1,5663 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 17.04.2023 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

## 2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinserträge	6.683.086,92	
Dividenderträge	0,00	
Erträge aus Subfonds	0,00	
sonstige Erträge	0,00	
Zinsaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)	-68.235,49	6.614.851,43

##### Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-933.518,76	
Abzügl. Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds <sup>1)</sup>	0,00	
Performancegebühren	0,00	
Kosten für Wirtschaftsprüfer und Steuerberatung	-18.194,82	
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-5.861,24	
Garantiegebühren	0,00	
Kosten für die Depotbank	-135.014,97	
Kosten für Dienste externer Berater	-247.802,18	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-15.398,92	
Sonstige Kosten	0,00	-1.355.790,89

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 5.259.060,54**

##### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) <sup>2) 3)</sup>

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren	8.931.885,45	
Gewinne aus derivativen Instrumenten	12.428.331,62	
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-22.345.905,43	
Verluste aus derivativen Instrumenten	-19.715.115,91	-20.700.804,27

**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) -15.441.743,73**

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	-2.475.046,84
--	---------------

**Ergebnis des Rechnungsjahres <sup>4)</sup> -17.916.790,57**

##### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich des Rechnungsjahres	4.900.903,83
--------------------------------------	--------------

**Fondsergebnis gesamt -13.015.886,74**

### 3. Entwicklung des Fondsvermögens

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres <sup>5)</sup></b>		<b>200.441.576,83</b>
<b>Ausschüttungsanteile AT0000729389</b>		
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) am 19.04.2022		-3.232.172,79
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen		
Ausgabe von Anteilen	1.798.842,13	
Rücknahme von Anteilen	-87.702.976,89	
Anteiliger Ertragsausgleich	-4.900.903,83	-90.805.038,59
<b>Fondsergebnis gesamt</b>		
(das Fondsergebnis ist im Detail auf der vorhergehenden Seite dargestellt)		-13.015.886,74
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres <sup>6)</sup></b>		<b>93.388.478,71</b>

#### 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 2,5 % 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 Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR -23.175.851,11
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 172.845,03
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 1.197.104 Ausschüttungsanteile, 419.170 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug,- Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug VM(T).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 615.248 Ausschüttungsanteile, 232.287 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 20 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug VM(T).

# Vermögensaufstellung

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE</b>								
<b>ANLEIHEN auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend</b>								
US008911BK48	AIR CANADA 21/26 144A	3,875	1.959	150	1.959	90,8790	1.667.590,49	1,79
US02156LAF85	ALTICE FRAN. 21/29 144A	5,125	1.065	0	1.780	77,6580	1.294.784,94	1,39
US03959KAA88	ARCHROCK L/F 19/27 144A	6,875	500	250	1.278	96,5350	1.155.598,82	1,24
US11778EAA47	B3 21/31 144A	4,125	0	500	625	84,7930	496.399,63	0,53
US058498AT38	BALL 15/25	5,250	1.200	0	1.200	98,9670	1.112.405,40	1,19
US073685AH26	BEAC.ROOF.S. 21/29 144A	4,125	1.035	250	1.175	84,9570	935.036,30	1,00
US07556QBR56	BEAZER HOMES USA 17/27	5,875	700	650	1.235	88,6950	1.026.024,03	1,10
US05565AB286	BNP PARIBAS 22/UND. FLR	4,625	1.325	200	1.125	87,5660	922.740,26	0,99
US109696AB05	BRINKS CO. 20/25 144A	5,500	900	810	500	98,3150	460.448,67	0,49
US144285AM55	CARPENT.TECH 22/30	7,625	2.075	525	1.550	101,9440	1.480.078,68	1,58
US18452MAB28	CLEAINTERNAT 20/25 144A	6,625	2.083	0	2.083	97,6020	1.904.317,78	2,04
US18539UAD72	CLEARW.E.O. 21/31 144A	3,750	0	0	350	82,4430	270.279,60	0,29
US18539UAE55	CLEARW.E.O. 21/32 144A	3,750	689	0	784	81,3140	597.135,41	0,64
US18538RAJ23	CLEARWTR PA. 20/28 144A	4,750	1.080	0	1.080	88,2860	893.114,28	0,96
US192108BC19	COEUR MINING 21/29 144A	5,125	667	0	1.097	78,4980	806.597,10	0,86
US203372AX50	COMMSCOPE 21/29 144A	4,750	1.702	150	2.172	80,2590	1.632.845,15	1,75
US228255AH83	CROWN HOLDINGS 2026	7,375	1.705	0	1.705	104,0570	1.661.832,01	1,78
US24665FAC68	DELEK LOG./F 21/28 144A	7,125	279	0	894	91,4190	765.535,65	0,82
USG3R41AAA47	ENDEAVOUR MI 21/26 REGS	5,000	1.000	0	1.000	88,2720	826.826,53	0,89
US29336TAD28	ENLINK MIDST 22/30 144A	6,500	170	0	170	99,6410	158.664,01	0,17
US29336UAG22	ENLINK MIDSTR.PART. 2047	5,450	0	0	443	83,2030	345.250,37	0,37
US364760AP35	GAP INC 21/29 144A	3,625	2.716	190	2.716	75,4050	1.918.321,28	2,05
US37960JAA60	GL.AIR.LEAS. 19/24 144A	6,500	33	0	951	90,7800	808.985,34	0,87
US38869PAM68	GRAPHIC PACKAG.I. 2024	4,125	2.050	0	2.050	98,2180	1.885.976,96	2,02
US410345AQ54	HANESBR. 23/31 144A	9,000	400	0	400	101,5920	380.636,94	0,41
US418751AE33	HAT HLD.I/II 21/26 144A	3,375	1.702	0	1.702	87,3380	1.392.368,64	1,49
US42226AAA51	HEALTHQUITY 21/29 144A	4,500	1.165	0	1.165	87,4300	954.064,72	1,02
US42704LAA26	HERC HLDGS 19/27 144A	5,500	1.250	0	1.250	95,0510	1.112.905,11	1,19
US43284MAA62	HIL.G.V.ES./ 21/29 144A	5,000	0	0	390	87,7480	320.548,15	0,34
US432833AJ07	HILT.DOM.OP.20/29 144A	3,750	500	0	805	87,1770	657.338,75	0,70
US432833AN19	HILT.DOM.OP.21/32 144A	3,625	500	0	500	81,9230	383.678,34	0,41
US436440AM32	HOLOGIC 2028 144A	4,625	855	0	855	94,4900	756.734,26	0,81
US404280CQ03	HSBC HLDGS 21/UND. FLR	4,700	1.411	200	1.211	83,9580	952.352,36	1,02
US45174HGB11	IHEARTCOMMU. 19/28 144A	4,750	1.421	0	1.421	85,6770	1.140.380,45	1,22
US456837AZ69	ING GROEP 21/UND. FLR	4,250	1.000	0	1.000	75,2910	705.236,04	0,76
US46115HBQ92	INTESA SANP. 21/32 FLR	4,198	670	0	670	78,1090	490.193,24	0,52
US46284VAC54	IRON MOUNTAIN INC. 2027	4,875	2.125	0	2.125	93,3400	1.857.882,17	1,99
US48666KAZ21	KB HOME 21/31	4,000	1.290	0	1.290	82,8870	1.001.538,31	1,07
US48850PAA21	KEN GAR.AUT. 20/28 144A	4,875	1.215	0	1.215	87,3640	994.260,58	1,06
US489399AN56	KENNEDY-WI. 21/30	4,750	792	0	1.352	81,8300	1.036.288,50	1,11
US500605AH33	KOPPERS 2025 144A	6,000	410	100	973	98,1200	894.255,90	0,96
US513272AE49	LAMB WESTON 21/32 144A	4,375	930	0	930	87,5450	762.615,68	0,82
US536797AG85	LITHIA MOTOR 21/29 144A	3,875	1.210	0	1.210	84,9140	962.401,09	1,03
US55617LAP76	MACY'S RET.H 21/29 144A	5,875	1.075	0	1.075	91,4550	920.889,14	0,99
US55617LAQ59	MACY'S RET.H 22/30 144A	5,875	1.760	0	1.760	89,2250	1.470.925,44	1,57
USG64252AA01	MARB BD.CO 18/25 REGS	6,625	0	250	690	98,2750	635.160,64	0,68
US600814AR85	MILLICOM INT 20/31 144A	4,500	1.200	0	1.200	84,1240	945.567,63	1,01
US603051AC70	MINERAL RES. 22/27 144A	8,000	195	134	61	100,8150	57.603,18	0,06
US639057AD02	NATWEST GP. 21/UND.FLR	4,600	1.599	250	1.349	77,5980	980.514,26	1,05
US65409QBK76	NIELSEN FIN. 21/31 144A	4,750	889	0	889	49,0850	408.735,15	0,44
US670001AE60	NOVELIS 20/30 144A	4,750	342	0	887	87,8760	730.105,02	0,78
US67777LAD55	OI EUROP.GRP 21/30 144A	4,750	1.091	0	1.091	90,6640	926.512,03	0,99
US682691AB63	ONEMAIN FIN. 21/27	3,500	1.355	430	1.355	85,6610	1.087.211,08	1,16
US69007TAD63	OUTFR.MEDIA 20/25 144A	6,250	714	0	1.014	100,1870	951.570,04	1,02
US690732AG70	OWENS+MINOR 22/30 144A	6,625	2.408	445	1.963	89,4140	1.644.058,47	1,76
US70137WAL28	PARKLAND CORP. 21/30 144A	4,625	0	0	895	84,1260	705.252,62	0,76
US81211KBA79	SEALED AIR 22/29 144A	5,000	1.091	0	1.091	92,1080	941.268,53	1,01
US81254UAK25	SEASPAN 21/29 144A	5,500	500	0	980	76,5570	702.752,53	0,75
US82883PAA21	SIMPAR EUROP 21/31 144A	5,200	0	0	650	69,5410	423.395,00	0,45
US835898AH05	SOTHEBYS 20/27 144A	7,375	250	0	496	95,7210	444.713,53	0,48
US85205TAN00	SPIRIT AER. 22/29 144A	9,375	215	0	215	107,2430	215.972,70	0,23

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zinssatz	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier- währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
US853254CD08	STD.CHARTER 21/UND. FLR	4,300	1.305	200	1.105	85,1240	881.060,51	0,94
US86614RAM97	SUMMIT M./FI 19/27 144A	6,500	0	0	280	99,3880	260.665,42	0,28
US88033GDP28	TENET HEALTH 22/30 144A	6,125	1.052	175	877	96,1850	790.129,68	0,85
US88033GDK31	TENET HEALTH 23/28	6,125	1.510	0	1.510	93,4730	1.322.070,34	1,42
US87261QAC78	TMS INTL 21/29 144A	6,250	1.105	0	1.105	77,7020	804.240,45	0,86
US98310WAS70	TRAVEL+LEIS. 20/26 144A	6,625	415	0	415	99,0250	384.932,32	0,41
US897051AC29	TRONOX 21/29 144A	4,625	1.253	350	1.608	82,1690	1.237.614,76	1,33
US91327BAA89	UNI.G./F./C. 21/29 144A	6,500	500	0	1.010	64,3560	608.838,14	0,65
US904678AF64	UNICREDIT 2032 FLR 144A	5,861	1.042	0	1.042	92,2720	900.594,08	0,96
US91327TAA97	UNITI/F./F./ 23/28 144A	10,500	400	0	400	99,0380	371.067,82	0,40
US90290MAD39	US FOODS 21/29 144A	4,750	0	0	395	90,5600	335.061,82	0,36
US90290MAE12	US FOODS 21/30 144A	4,625	1.061	0	1.261	88,0110	1.039.545,44	1,11
US911365BP80	UTD REN.N.A. 21/32	3,750	1.250	0	1.250	84,4280	988.525,67	1,06
US92840VAB80	VISTRA OP.C. 19/27 144A	5,625	0	350	435	95,9650	391.015,13	0,42
US91832VAA26	VOC ESCROW 2028 144A	5,000	500	0	1.207	88,1370	996.453,34	1,07
US91845AAA34	VZ SEC.FING 22/32 144A	5,000	967	265	967	83,0730	752.450,27	0,81
Summe							68.038.940,10	72,86

#### ANLEIHEN auf BRITISCHE PFUND lautend

XS2250155467	GARF.HOLD.3 20/25 REGS	7,750	500	0	795	80,0560	715.468,72	0,77
XS2010026990	SHERW.FING 21/26 REGS	6,000	0	0	605	81,6490	555.310,49	0,59
Summe							1.270.779,21	1,36

#### ANLEIHEN auf EURO lautend

XS2366276595	APCOA PARK REGS 21/27	4,625	0	0	330	87,1580	287.621,40	0,31
XS2189418267	ARDAGH P.F./ 20/26 144A	2,125	0	0	300	87,7220	263.166,00	0,28
XS2335148024	CONSTELLUM 21/29 REGS	3,125	350	0	1.105	80,5220	889.768,10	0,95
XS2553825949	FAURECIA 22/26	7,250	1.430	0	1.430	103,1690	1.475.316,70	1,58
XS2250153769	GARF.HOLD.3 20/25 REGS	6,750	0	0	170	80,8970	137.524,90	0,15
XS2393001891	GRIFOLS ESC. 21/28 REGS	3,875	1.884	0	2.299	86,3980	1.986.290,02	2,13
XS2355632584	GRUPN IRAUSA 21/28 REGS	3,500	0	0	555	74,7840	415.051,20	0,44
XS2357812556	GUALA CLOSU. 21/28 REGS	3,250	0	100	505	87,4000	441.370,00	0,47
XS2322423539	INT.C.AIR.G. 21/29	3,750	1.000	300	1.300	84,7800	1.102.140,00	1,18
XS2332590475	NEXI S.P.A. 21/29 REGS	2,125	1.755	0	2.345	81,5240	1.911.737,80	2,05
XS2357281174	NH HOTEL GRP 21/26 REGS	4,000	767	0	1.027	95,9350	985.252,45	1,06
XS2326493728	NOVELIS SI 21/29 REGS	3,375	0	0	225	84,5130	190.154,25	0,20
BE6329443962	ONTEX GP. 21/26	3,500	0	250	475	86,7460	412.043,50	0,44
Summe							10.497.436,32	11,24

#### ASSET BACKED SECURITIES auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend

US36254VAC28	GOL FIN. 20/26 144A	8,000	0	1.250	990	47,6790	442.133,85	0,47
US600814AN71	MILLICOM INT.CELL. 2028	5,125	1.200	0	1.200	90,1840	912.314,72	0,98
US830867AB33	SKYM.IP/D.IN 20/28 144A	4,750	425	0	425	95,0360	378.328,03	0,41
Summe							1.732.776,60	1,86

#### SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENEN WERTPAPIERE

81.539.932,23      87,32

#### NICHT ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE

##### ANLEIHEN auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend

US019579AA90	ALL.U./F/AT. 21/28 144A	4,625	680	0	1.140	84,4560	901.834,39	0,97
US284902AF02	ELDORADO GLD 21/29 144A	6,250	0	479	751	89,6890	630.914,57	0,67
US780153BT81	ROYAL CARIBB 23/30 144A	7,250	135	0	135	100,1860	126.687,06	0,13
US88159EAA10	TERVITA 20/25 144A	11,000	0	0	273	108,2510	276.812,69	0,30
Summe							1.936.248,71	2,07

#### SUMME DER NICHT ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENEN WERTPAPIERE

1.936.248,71      2,07

#### SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN

83.476.180,94      89,39

## DEWISENTERMINGESCHÄFTE

Bezeichnung / Underlying	Whg.	Anzahl / Betrag	Kontrakt- kurs	unrealisiertes Ergebnis in EUR	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>DEWISENTERMINGESCHÄFTE (OFFENE POSITIONEN)</b>					
<b>KÄUFE</b>					
USD	EUR	108.058	1,0720	798,76	0,00
USD	EUR	321.622	1,0720	16,59	0,00
USD	EUR	397.611	1,0720	755,06	0,00
USD	EUR	426.134	1,0720	1.209,03	0,00
USD	EUR	539.533	1,0720	3.289,09	0,01
USD	EUR	999.224	1,0720	350,79	0,00
USD	EUR	1.397.858	1,0720	3.955,73	0,01
USD	EUR	2.147.018	1,0720	2.789,89	0,00
USD	EUR	8.740.110	1,0720	152.986,15	0,16
			Summe	<u>166.151,09</u>	0,18
<b>VERKÄUFE</b>					
GBP	USD	-983.574	0,8320	27.860,00	0,03
USD	EUR	-100.626.444	1,0720	-1.866.778,53	-2,00
USD	EUR	-941.228	1,0720	-21.262,88	-0,02
USD	EUR	-200.000	1,0720	-3.708,82	-0,01
			Summe	<u>-1.863.890,23</u>	-2,00
<b>SUMME DEWISENTERMINGESCHÄFTE</b>				<u>-1.697.739,14</u>	-1,82

## BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

### BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

WÄHRUNG	FONDSWÄHRUNG	BETRAG FONDSWÄHRUNG
EURO	EUR	1.971.241,20
AMERIKANISCHE DOLLAR	EUR	6.847.595,21
BRITISCHE PFUND	EUR	22,01
<b>SUMME BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN</b>		<u>8.818.858,42</u>

## COLLATERAL\*)

	Whg.	Betrag	Devisenkurs	Betrag in Fonds- währung	%-Anteil am Fonds- vermögen
<b>CASH COLLATERAL</b>					
HSBC CONTINENTAL EUROPE S.A.	EUR	1.680.000,00	1,00000	1.680.000,00	1,80
<b>SUMME CASH COLLATERAL</b>				<u>1.680.000,00</u>	1,80

	EUR	%
<b>Wertpapiervermögen</b>	<b>83.476.180,94</b>	<b>89,39</b>
Devisentermingeschäfte	-1.697.739,14	-1,82
Zinsenerträge (inkl. negativer Habenzinsen)	1.165.897,99	1,25
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten	8.818.858,42	9,44
Cash Collateral	1.680.000,00	1,80
Gebührenverbindlichkeiten	-54.719,50	-0,06
<b>FONDSVERMÖGEN</b>	<b>93.388.478,71</b>	<b>100,00</b>

#### Erläuterungen zur Vermögensaufstellung:

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

## DEWISENKURSE

### DEWISENKURSE

#### WÄHRUNG

AMERIKANISCHE DOLLAR  
BRITISCHE PFUND

#### EINHEITEN

1 EUR =  
1 EUR =

#### KURS

1,06760 USD  
0,88955 GBP

\*)Erläuterung zum Ausweis gemäß der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister durch technische Regulierungsstandards zu Risikominderungstechniken für nicht durch eine zentrale Gegenpartei geclearte OTC-Derivatekontrakte: In Höhe der positiven Bewertung der OTC-Derivate hält der Fonds Sicherheiten in Form von Barmitteln von der HSBC CONTINENTAL EUROPE S.A..

#### Risikohinweis:

Es besteht das Risiko, dass aufgrund von Kursbildungen auf illiquiden Märkten die Bewertungskurse bestimmter Wertpapiere von ihren tatsächlichen Veräußerungen abweichen können (Bewertungsrisiko).

Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Kapitalanlagefonds einschließlich der Erträge durch die Zahl der Anteile. Der Gesamtwert des Kapitalanlagefonds ist aufgrund der jeweiligen Kurswerte der zu ihm gehörigen Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Bezugsrechte zuzüglich des Wertes der zum Fonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten, von der Depotbank zu ermitteln.

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

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

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Whg.	Käufe / Zugänge Lots / Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe / Abgänge Lots / Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)
<b>WERTPAPIERE</b>					
XS1713464524	ADLER REAL ESTATE 18/26	3,000	EUR	0	900
XS2319950130	AHLST.-MU.H. 21/28 REGS	3,625	EUR	0	195
XS2110799751	ALTICE FRAN. 20/25 REGS	2,125	EUR	0	400
XS1640668940	BELDEN INC. 17/27 REGS	3,375	EUR	0	485
XS2367228058	BELDEN INC. 21/31 REGS	3,375	EUR	0	600
XS2348767083	BOI FIN. 22/27 REGS	7,500	EUR	0	450
XS2294186965	CAB 21/28 REGS	3,375	EUR	0	355
XS2066744231	CARNIVAL 19/29	1,000	EUR	0	169
XS2343000241	CHROME BIDCO 21/28 REGS	3,500	EUR	0	555
XS2436126242	CIDR.AIDA F. 21/28 144A 2	5,000	EUR	0	195
XS2325699994	CIDR.AIDA F. 21/28 REGS	5,000	EUR	195	635
XS2016007408	COGENT C.GRP 19/24 REGS	4,375	EUR	390	390
XS2274815369	CONTURG.P.H. 20/26 REGS	2,750	EUR	0	330
XS2274816177	CONTURG.P.H. 20/28 REGS	3,125	EUR	0	165
XS2333564503	DUFYR ONE B. 21/28	3,375	EUR	0	210
XS2423013742	EDREAMS ODI. 22/27 REGS	5,500	EUR	0	515
XS2353416386	E.GAMMA ACQ. 21/29 REGS	3,500	EUR	0	405
XS2337703537	GRUENENTHAL REGS 21/28	4,125	EUR	0	270
XS2051904733	I.GAME TECH. 19/28 REGS	2,375	EUR	0	890
XS1432493440	INDONESIA 16/28 MTN REGS	3,750	EUR	0	5.400
XS1904250708	INTERTR.GRP 18/25 REGS	3,375	EUR	0	860
XS1908248963	INTL.DES.GR. 18/25 REGS	6,500	EUR	0	790
XS2050933899	KASACHSTAN 19/26 MTN REGS	0,600	EUR	0	670
XS2190201983	KROATIEN 20/31	1,500	EUR	0	400
XS2240463674	LORCA T.BON. 20/27 REGS	4,000	EUR	0	690
XS2321537255	LOTTOMATICA 21/25 REGS	5,125	EUR	0	445
XS2406727151	LUNE HOLDIN. 21/28 REGS	5,625	EUR	0	485
XS2332219612	NEINOR HOMES 21/26 REGS	4,500	EUR	0	160
XS1690644668	NIDDA HEALTHC.REG-S 17/24	3,500	EUR	0	585
XS2370814043	PEOPLEC.WIS. 21/26 REGS	5,750	EUR	0	275
XS1172951508	PET. MEX. 15/27 MTN	2,750	EUR	0	1.500
XS2251627514	PINNACLE BID 20/25 REGS	5,500	EUR	0	145
XS2442802349	PRO.HLDG 264 22/27 REGS	6,375	EUR	0	245
XS2010039118	QUATRIM 19/24 REGS	5,875	EUR	0	265
XS1881594946	ROSSINI 18/25 REGS	6,750	EUR	500	1.050
XS1599193403	RUMAENIEN 17/27 MTN REGS	2,375	EUR	0	700
XS2027596530	RUMAENIEN 19/31 MTN REGS	2,124	EUR	0	650
XS2330503694	RUMAENIEN 21/33 MTN REGS	2,000	EUR	0	150
XS2330514899	RUMAENIEN 21/41 MTN REGS	2,750	EUR	0	150
RU000A102CL3	RUSS.FOEDER 20/32	1,850	EUR	0	500
XS1766775545	SCIENT.GAMES INTL. 18/26	3,375	EUR	0	535
XS2401849315	SCIL IV 21/26 REGS	4,375	EUR	0	280
XS2010027022	SHERW.FING 21/26 REGS	4,500	EUR	0	355
XS2397065504	SHIBA BIDCO 21/28 144A	4,500	EUR	0	605
XS2181689659	UNGARN 20/35	1,750	EUR	0	800
XS2434783911	UNITED GRP 22/30 REGS	5,250	EUR	0	455
XS2289588837	VERISURE HDG 21/27 REGS	3,250	EUR	0	350
XS2486825669	VOLVO CAR 22/28 MTN	4,250	EUR	1.613	1.613
XS2417090789	WP/AP T.H.IV 21/29 REGS	3,750	EUR	0	860
XS2404741238	BELL.ACQ.CO. 21/26 REGS 2	4,500	GBP	0	585
XS2325700321	CIDR.AIDA F. 21/28 144A	6,250	GBP	0	125
XS2366652084	CONST.AUT.F. 21/27 REGS	4,875	GBP	0	535
XS2287892751	JERROLD FIN. 21/27 REGS	5,250	GBP	0	455
XS2057865979	ABU DHABI 19/29 MTN REGS	2,500	USD	0	1.600
XS1775617464	AEGYPTEN 18/48 MTN REGS	7,903	USD	0	800
XS1953057061	AEGYPTEN 19/29 MTN REGS	7,600	USD	0	800
US00810GAC87	AETHON U.BR/ 21/26 144A	8,250	USD	0	329
US01748XAD49	ALLEGIAN T. 22/27 144A	7,250	USD	80	80
US02156LAE11	ALTICE FRAN. 20/29 144A	5,125	USD	0	200
US00213MAV63	APX GP. 20/27 144A	6,750	USD	0	350
US03851RAB06	ARAGVI F.IN.21/26 144A	8,450	USD	0	400
XS2326545204	ARAGVI F.IN.21/26 REGS	8,450	USD	0	245

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Whg.	Käufe / Zugänge Lots / Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)
US03959KAC45	ARCHROCK L/F 19/28 144A	6,250	USD	0	130
US03969AAQ31	ARDAGH P.F./ 20/25 144A	5,250	USD	0	330
US73939VAA26	ARTERA SVCS 20/25 144A	9,033	USD	0	845
US043436AU81	ASB.AUTO.GRP 20/28	4,500	USD	0	290
US043436AW48	ASB.AUTO.GRP 21/29	4,625	USD	0	180
US00217AAA43	ASG FIN. 19/24 144A	7,875	USD	0	880
US047649AA63	ATKORE 21/31 144A	4,250	USD	0	205
US001940AC98	ATS CORP. 20/28 144A	4,125	USD	0	300
XS1110833123	BAHRAIN 14/44 REGS	6,000	USD	0	2.500
XS1675862103	BAHRAIN 17/47 REGS	7,500	USD	0	300
US501797AW48	BATH+BODY WK 20/30 144A	6,625	USD	0	185
US07317QAH83	BAYTEX EN. 20/27 144A	8,750	USD	0	1.190
US07556QBT13	BEAZER HOMES 20/29	7,250	USD	0	195
XS1760804184	BELARUS 18/30 REGS	6,200	USD	0	700
US10554NAB47	BRASKEM IDE. 21/32 144A	6,990	USD	0	320
US105756BW95	BRAZIL 14/45	5,000	USD	0	3.500
US105756CB40	BRAZIL 19/50	4,750	USD	0	920
US12008RAP29	BUIL.FIRSTS. 21/32 144A	4,250	USD	0	945
US12008RAR84	BUIL.FIRSTS. 22/32 144A	6,375	USD	160	160
US131347CN48	CALPINE 19/28 144A	5,125	USD	0	295
US131347CP95	CALPINE 20/29 144A	4,625	USD	0	225
US131347CQ78	CALPINE 20/31 144A	5,000	USD	0	225
US143658BG61	CARNIVAL CRP 20/26 144A	10,500	USD	0	105
US1248EPCL57	CCO HLD/CAP. 21/33 144A	4,500	USD	0	575
US12511VAA61	CDI ESC.ISS. 22/30 144A	5,750	USD	395	395
US18539UAC99	CLEARWAY E. 19/28 144A	4,750	USD	0	556
US185899AJ02	CLEVELD-CLI. 20/25 144A	9,875	USD	0	36
US185899AG62	CLEVELD-CLI. 20/26 144A	6,750	USD	0	770
XS2011969735	CNAC FIN. HK 19/29	3,875	USD	0	2.500
US19240CAE30	COGENT C.GRP 22/27 144A	7,000	USD	435	435
US195325BR53	COLOMBIA 14/44	5,625	USD	0	800
US195325DL65	COLOMBIA 17/27	3,875	USD	0	2.550
US20338QAD51	COMMSCOPE F.19/26 144A	6,000	USD	0	382
USP3699PGE18	COSTA RICA 13/25 REGS	4,375	USD	0	750
US126307AS68	CSC HLDGS LLC 2028 144A	5,375	USD	0	250
US126307BD80	CSC HOLDINGS 20/30 144A	4,625	USD	0	400
USY2056PAA40	DEV.BK MONGOLIA 18/23	7,250	USD	0	400
US253657AA82	DIEBOLD NIX. 20/25 144A	9,375	USD	0	65
USP3579ECF27	DOMINIK.REP 20/30 REGS	4,500	USD	0	270
USP3579ECG00	DOMINIK.REP 20/60 REGS	5,875	USD	0	300
USP3579EBK21	DOMINIK.REP. 16/26	6,875	USD	0	1.700
US267475AD30	DYCOM INDS 21/29 144A	4,500	USD	340	880
US28035QAA04	EDGEWELL PE. 20/28 144A	5,500	USD	250	835
USP37110AK24	EMPRESA NAC.PET.16/26REGS	3,750	USD	0	3.200
US29261HAA32	ENDEAVOUR MI 21/26 144A	5,000	USD	0	200
US29273VAM28	ENERG.TR.OP. 21/UND.FLR	7,125	USD	0	735
US29272WAC38	ENERGI.HLDGS 20/28 144A	4,750	USD	0	338
US29272WAF68	ENERGI.HLDGS 22/27 144A	6,500	USD	45	45
US29273RBA68	ENERGY TRANSFER PAR. 2066	7,831	USD	0	500
US29336UAE73	ENLINK MIDSTR.PART. 2025	4,150	USD	0	445
US26885BAM28	EQM MIDSTRE. 22/27 144A	7,500	USD	75	75
US26885BAN01	EQM MIDSTRE. 22/30 144A	7,500	USD	75	75
US30216KAA07	EXP.-IM.BK INDIA 16/26MTN	3,375	USD	0	1.000
US30227KAE91	EXT.EN.S/EES F. 2025	8,125	USD	0	861
US30257WAA45	FAGE INT./USA DAIRY 2026	5,625	USD	0	433
US30251GBE61	FMGG06 PTY 22/32 144A	6,125	USD	1.000	1.000
US345397A860	FORD MOTO.CR 20/27	4,125	USD	0	539
US345397B363	FORD MOTO.CR 20/30	4,000	USD	562	762
US345397B777	FORD MOTO.CR 21/26	2,700	USD	0	215
US345397B694	FORD MOTO.CR 21/31	3,625	USD	0	650
US345397C270	FORD MOTO.CR 22/27	4,950	USD	1.547	1.547
US345370DB39	FORD MOTOR 22/32	6,100	USD	575	575
US35640YAG26	FREEDOM MORT 21/27 144A	6,625	USD	0	360
US35640YAA55	FREEDOM MORTG. 2024 144A	8,125	USD	0	346
US358648AA16	FRIGO.CONCE. 21/28 144A	7,700	USD	0	1.155
US364760AQ18	GAP INC 21/31 144A	3,875	USD	0	105
US36485MAK53	GANDA W.SEC. 20/27 144A	4,625	USD	650	650
US37185LAM46	GENES.ENE/FI 20/27	8,000	USD	0	270
US36168QAP90	GFL ENVIRON. 21/29 144A	4,375	USD	575	1.140
XS1968714623	GHANA, REP. 19/51 MTN	8,950	USD	0	200

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Whg.	Käufe / Zugänge Lots / Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)
XS2115141751	GHANA, REP. 20/35 MTN	7,875	USD	0	280
US398905AN98	GP. 1 AUTO 20/28 144A	4,000	USD	0	335
US397624AH07	GREIF INC. 19/27 144A	6,500	USD	0	530
US36257BAA70	GW B-CR SEC 19/27 144A	9,500	USD	0	315
US411618AB75	HARB. ENERGY 21/26 144A	5,500	USD	0	755
US428102AF45	HESS MID.OPE 22/30 144A	5,500	USD	265	265
US42953LAB80	HID.INT.FIN. 21/31 144A	4,950	USD	0	310
US431318AY04	HILC.E.I/H.F 22/30 144A	6,000	USD	155	155
US431318AZ78	HILC.E.I/H.F 22/32 144A	6,250	USD	155	155
US432833AL52	HILT.DOM.OP.20/31 144A	4,000	USD	0	290
US443628AH54	HUDBAY MINE. 20/29	6,125	USD	0	243
US445545AL04	HUNGARY 14/24	5,375	USD	0	2.700
US455780CN45	INDONESIA 19/49	3,700	USD	0	410
US455780CV60	INDONESIA 21/31	1,850	USD	0	750
US460919AB94	INTER.POL.G. 21/29 144A	4,375	USD	0	390
US46284VAN10	IRON MOUNT. 20/31 144A	4,500	USD	0	291
US45031UCF66	ISTAR 19/24	4,750	USD	1.505	1.505
US730481AJ74	JB POINXTER 2026 144A	7,125	USD	0	515
US47232MAF95	JEFF.F/CO-IS 21/28	5,000	USD	0	400
XS1405770220	JORDAN 16/27 REGS	5,750	USD	0	550
US48088LAB36	JOS.T.RY.+S 20/28 144A	8,500	USD	0	232
XS1263054519	KASACHSTAN 15/25 REGS	5,125	USD	0	3.000
XS1959337582	KATAR 19/29 REGS	4,000	USD	0	3.500
XS1781710626	KENIA, REP.18/48 REGS	8,250	USD	0	900
XS2077601610	KONDOR FINAN 19/26 REGS	7,625	USD	0	800
US500688AF35	KOSMOS EN. 21/27 144A	7,750	USD	0	310
US50076XAC56	KRATON POLYM 20/25 144A	4,250	USD	0	160
US50190EAA29	LCM I.HLD.II 21/29 144A	4,875	USD	0	355
US524590AA45	LEEW.REN.ENE 21/29 144A	4,250	USD	0	205
US53219LAT61	LIFEPOINT HE 20/25 144A	6,750	USD	0	205
US541056AA53	LOGAN MER.S. 20/27 144A	5,500	USD	0	635
US156700BD72	LUMEN TECH. 20/29 144A	4,500	USD	0	630
US55305BAS07	M/I HOMES 20/28	4,950	USD	0	336
US55305BAV36	M/I HOMES 21/30	3,950	USD	0	420
XS2270576965	MAROKKO 20/32 REGS	3,000	USD	0	260
US808541AA42	MATIV HOLDINGS 2026 144A	6,875	USD	0	1.630
US57778KAC99	MAXAR TECHN 22/27 144A	7,750	USD	879	879
XS1598828298	MDGH G.R. 17/29 MTN	3,750	USD	0	2.000
US552704AF51	MEG EN. 21/29 144A	5,875	USD	0	490
US552704AE86	MEG ENERGY 20/27 144A	7,125	USD	0	270
US588056AW17	MERCER INTL. 2026	5,500	USD	635	1.065
US591555AF42	METINV 19/29 144A	7,750	USD	0	910
US591555AG25	METINV 20/27 144A	7,650	USD	0	200
USP6629MAD40	MEX.CTY AIRP.TR. 17/47	5,500	USD	0	590
US91087BAE02	MEXICO 18/28	3,750	USD	0	1.000
US91087BAN01	MEXIKO 20/61	3,771	USD	0	400
US603051AD53	MINERAL RES. 22/30 144A	8,500	USD	205	205
US603374AF69	MINERVA LUX. 21/31 144A	4,375	USD	0	680
US60447KAB61	MINSUR 21/31 144A	4,500	USD	0	420
US55337PAA03	MIWD HLDII/C 22/30 144A	5,500	USD	0	60
US743815AE20	MODIVCARE 20/25 144A	5,875	USD	0	95
US60783XAA28	MODIVCARE 21/29 144A	5,000	USD	0	210
US62957HAJ41	NABORS INDS 21/27 144A	7,375	USD	0	220
XS1311099540	NAMIBIA, REPUBLIC 15/25	5,250	USD	0	750
US63861CAA71	NATIONST.MO. 20/27 144A	6,000	USD	0	290
US63861CAC38	NATIONST.MO. 20/28 144A	5,500	USD	0	425
US63884WAA62	NATURA + CO 22/29 144A	6,000	USD	435	435
US62886EAY41	NCR 20/28 144A	5,000	USD	0	260
US62886EAZ16	NCR 20/30 144A	5,250	USD	0	130
US65249BAB53	NEWS 22/32 144A	5,125	USD	0	145
XS1717013095	NIGERIA, BUND. 17/47 MTN	7,625	USD	0	1.000
XS1777972511	NIGERIA, BUND. 18/30 MTN	7,143	USD	0	800
XS1777972941	NIGERIA, BUND. 18/38 MTN	7,696	USD	0	200
US670001AH91	NOVELIS 21/31 144A	3,875	USD	0	85
XS2404309754	NPC UKRENERG 21/28 REGS	6,875	USD	0	500
US629377CQ33	NRG ENERGY 20/29 144A	3,375	USD	0	185
US629377CR16	NRG ENERGY 20/31 144A	3,625	USD	0	270
US629377CS98	NRG ENERGY 21/32 144A	3,875	USD	0	600
US674599EE17	OCCID.PETROL 20/25	5,500	USD	0	120
US674599CJ22	OCCIDENTAL PET. 16/46	4,400	USD	0	695

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Whg.	Käufe / Zugänge Lots / Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)
US680665AL00	OLIN CORP. 19/29	5,625	USD	0	670
XS1405777589	OMAN 16/26 REGS	4,750	USD	0	2.000
XS1750114396	OMAN 18/48 REGS	6,750	USD	0	850
US69306RAA41	P+L DEV./PDL 20/25 144A	7,750	USD	0	345
US698299BL70	PANAMA 19/60	3,870	USD	0	260
US69888XAA72	PAR PHARMAC. 19/27 144A	7,500	USD	0	700
USP75744AE59	PARAGUAY 17/27 REGS	4,700	USD	0	1.130
US702150AG84	PARTY CITY 21/26 144A	8,750	USD	0	750
US703343AC76	PATRICK INDS 19/27 144A	7,500	USD	0	605
US705567AA31	PEGASUS H.T. 21/26 144A	9,250	USD	0	1.200
US71654QDF63	PEMEX 20/60 MTN	6,950	USD	0	800
US71643VAA35	PEMEX 21/32 144A	6,700	USD	0	380
US71643VAB18	PEMEX 22/32	6,700	USD	380	380
US715638DA73	PERU 19/30	2,844	USD	0	1.700
US715638DQ26	PERU 20/60	2,780	USD	0	1.200
US71654QCG55	PET. MEX. 18/27 MTN 2	6,500	USD	0	1.500
US71654QCK67	PET. MEX. 2028 MTN	5,350	USD	0	160
US718286CL96	PHILIPPINEN 20/45	2,650	USD	0	1.645
US718286CB15	PHILIPPINES 17/42	3,700	USD	0	600
US718286CC97	PHILIPPINES 18/28	3,000	USD	0	2.000
US727493AC24	PLANTRONICS 21/29 144A	4,750	USD	500	950
US74166MAC01	PR.SEC.S.BOR 19/26 144A	5,750	USD	0	645
US74166MAE66	PR.SEC.S.BOR 20/28 144A	6,250	USD	250	790
US740212AM74	PREC.DRILLG 21/29 144A	6,875	USD	0	390
US74349MAA45	PRO.HLDG 264 22/27 144A	7,875	USD	0	230
US74387UAJ07	PROVIDENT FDG ASS. 2025	6,375	USD	0	450
US75079RAC25	RAIN CII C LLC/CORP 2025	7,250	USD	0	716
US75281ABK43	RANGE RES 22/30 144A	4,750	USD	0	395
US75606DAQ43	REALOGY G/CO 22/30 144A	5,250	USD	0	730
US75972AAD54	RENEWABLE EN 21/28 144A	5,875	USD	0	550
US780153BC56	ROYAL CARIBB 20/23 144A	9,125	USD	0	95
US780153AZ50	ROYAL CARIBB 20/25 144A	11,500	USD	0	135
US780153BG60	ROYAL CARIBB 21/28 144A	5,500	USD	185	575
US780153BL55	ROYAL CARIBB 22/27 144A	11,625	USD	260	260
RU000A1006S9	RUSS.FOEDER 19/35 REGS	5,100	USD	0	600
RU000A0JWHA4	RUSSIAN FED. 16/26 REGS	4,750	USD	0	1.600
RU000A0JXU14	RUSSIAN FED. 17/47 REGS	5,250	USD	0	600
US80386WAD74	SASOL F. USA 21/31	5,500	USD	0	515
US80874YBC30	SCI.GMS INTL 19/28 144A	7,000	USD	0	175
US80874DAA46	SCIEN.GAM./I 22/30 144A	6,625	USD	0	220
US78397UAA88	SCIL IV/USA 21/26 144A	5,375	USD	0	325
US81728UAB08	SENSATA TECH 20/31 144A	3,750	USD	0	160
US82653LAA98	SIERRAC.E.A. 21/28 144A	6,000	USD	0	810
US836205AU87	SOUTH AFR. 16/28	4,300	USD	0	750
US836205BB97	SOUTH AFRICA 19/49	5,750	USD	0	1.700
US845467AS85	SOUTHW.ENERG 21/30	5,375	USD	0	890
US855030AN20	STAPLES INC 19/26 144A	7,500	USD	0	282
US85571BAW54	STARWOOD PRP 21/24 144A	3,750	USD	0	139
US86304TAA60	STRATHC.RES. 21/26 144A	6,875	USD	0	725
US86765LAU17	SUNOCO LP/F. 21/30 144A	4,500	USD	0	425
US87133LAA89	SYLVAMO 21/29 144A	7,000	USD	0	690
US87602LAA08	TAP ROCK R. 21/26 144A	7,000	USD	0	755
US88033GDJ67	TENET HEALTH 20/28 144A	6,125	USD	1.510	1.510
US880779BA01	TEREX 21/29 144A	5,000	USD	0	325
US88104LAG86	TERRPWR OPER 19/30 144A	4,750	USD	0	465
US88167AAP66	TEVA P.F.III 21/27	4,750	USD	0	915
US88167AAQ40	TEVA P.F.III 21/29	5,125	USD	0	215
US89055FAC77	TOPBUILD 21/32 144A	4,125	USD	1.243	1.573
US89157FAC41	TOT.PL.TELE. 21/28 144A	6,375	USD	0	880
US896215AH37	TRIMAS 21/29 144A	4,125	USD	0	630
US896818AS01	TRIUMPH GRP 20/24 144A	8,875	USD	0	77
US899415AG89	TULLOW OIL 21/26 144A	10,250	USD	0	720
US900123CB40	TURKEY 13/43	4,875	USD	0	3.400
US900123CP36	TURKEY 18/28	5,125	USD	0	500
US90184LAP76	TWITTER 22/30 144A	5,000	USD	800	800
XS2010030836	UKRAINE 20/35 REGS	7,253	USD	0	400
US91327AAA07	UNITI/F./ 20/25 144A	7,875	USD	0	194
US914906AX08	UNIVIS.COMM 22/30 144A	7,375	USD	927	927
US90367UAA97	US AC.CA.SO. 21/26 144A	6,375	USD	0	485
XS1953916290	USBKISTAN,R 19/24 REGS	4,750	USD	0	406

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Whg.	Käufe / Zugänge Lots / Stück /	Verkäufe / Abgänge Nominale (Nom. in 1.000, ger.)
US913229AC47	UTD WHOL.MOR 21/27 144A	5,750	USD	0	645
US913229AA80	UTD WHOL.MORTG 21/29 144A	5,500	USD	0	410
US92328MAA18	VENT.GBL.C.P 21/29 144A	3,875	USD	0	130
US92328MAB90	VENT.GBL.C.P 21/31 144A	4,125	USD	0	195
US92328MAC73	VENT.GBL.C.P 21/33 144A	3,875	USD	0	115
US923725AD77	VERMILION E. 22/30 144A	6,875	USD	460	460
US92682RAA05	VI.O.C.S.VII 21/29 144A	5,625	USD	0	225
US92840VAH50	VISTRA OP.C. 21/29 144A	4,375	USD	0	170
US958278AA10	WE.GLB.AIRL. 20/25 144A	10,375	USD	0	980
US97382WAA18	WINSTR.ESC./ 20/28 144A	7,750	USD	0	530
FR0010754200	AM. ETF-GOV.0-6M EO IG		EUR	0	60.000
US00253XAA90	AADVANTAGE / 21/26 144A	5,500	USD	0	200
US00253XAB73	AADVANTAGE / 21/29 144A	5,750	USD	1.243	1.413
US00110RAA59	ACU PET.LUX. 22/32 144A	7,500	USD	0	615
US02376LAA35	AM.AIR.21-1B 21/32	3,950	USD	0	135
XS1678623734	ASERBAIDSCHAN 17/32 REGS	3,500	USD	0	250
US470160CA80	JAMAICA, GOV. 15/28	6,750	USD	0	1.000
US55292WAA80	MC BRAZIL 21/31 144A	7,250	USD	0	729
US698299BG85	PANAMA 17/47	4,500	USD	0	1.000
XS1619155564	SENEGAL, REP. 17/33 REGS	6,250	USD	0	900
XS1577952952	UKRAINE 17/34 REGS	7,375	USD	0	2.700
US760942AY83	URUGUAY 12/45	4,125	USD	0	1.500
US760942BB71	URUGUAY 15/27	4,375	USD	0	630
US917288BK78	URUGUAY 19/31	4,375	USD	0	350
US760942BA98	URUGUAY 2050	5,100	USD	0	1.000

Wien, am 24. Mai 2023

## Amundi Austria GmbH

**Franck Jochaud du Plessix**

**Christian Mathern**

**Hannes Roubik**

**Alois Steinböck**

# Bestätigungsvermerk

## Prüfungsurteil

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

Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond,  
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 15. Februar 2023, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 15. Februar 2023 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

## Grundlage für das Prüfungsurteil

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

## Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

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

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

### **Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts**

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Wien, am 1. Juni 2023

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfung GmbH

Mag. Robert Pejhovský  
Wirtschaftsprüfer

## **Berechnung des Gesamtrisikos**

### **Berechnungsmethode des Gesamtrisikos**

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

## **Steuerliche Behandlung des Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond**

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

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

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

# Fondsbestimmungen

## Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond**, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz 2011 idgF** (InvFG), wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der Amundi Austria GmbH (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

### **Artikel 1 Miteigentumsanteile**

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

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

### **Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)**

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die State Street Bank International GmbH, Filiale Wien, Wien.

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

### **Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze**

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

#### **Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes**

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

Der Investmentfonds investiert **zu mindestens 51 vH** des Fondsvermögens in High Yield Bonds (=Anleihen, die Bonitäten unterhalb "Investment Grade" aufweisen) in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate, unter Berücksichtigung ökologischer und sozialer Nachhaltigkeitskriterien sowie unter Einhaltung ethischer Ausschlusskriterien.

Der Investmentfonds kann auch in Veranlagungen investieren, die nicht auf Fondswährung lauten. Das ungesicherte Währungsrisiko kann dabei **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens betragen.

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

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

#### **3.1. Wertpapiere**

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

#### **3.2. Geldmarktinstrumente**

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

#### **3.3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente**

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.

Anteile an OGA dürfen **insgesamt bis zu 10 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

### 3.5. Derivative Instrumente

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens (berechnet auf Basis der aktuellen Marktpreise) und zur Absicherung eingesetzt werden.

Derivative Instrumente werden zur permanenten Absicherung von Vermögensgegenständen, die nicht auf die Fondswährung lauten, eingesetzt.

### 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 49 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 49 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

### 3.10. Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden. Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig. Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

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

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR.

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

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

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

### 4.1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

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

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

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

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

### 4.2. Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Die Berechnung des Rücknahmepreises bzw. die Rücknahme erfolgt an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen. Der Rücknahmepreis ergibt sich aus dem Anteilswert. Es fällt kein Rücknahmeabschlag an. Auf Verlangen eines Anteilinhabers ist diesem sein Anteil an dem Investmentfonds zum jeweiligen Rücknahmepreis gegen Rückgabe des Anteilscheines auszuführen.

## **Artikel 5 Rechnungsjahr**

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 16.02. bis zum 15.02..

## **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 15.04. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.04. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

### **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 15.04. des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

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

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine **jährliche** Vergütung bis zu einer Höhe von **1,00 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird.

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

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

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 FMA-IF-25 5835/0002-INV/2022 vom 14.07.2022 wurde die Genehmigung zur Änderung der Fondsbestimmungen erteilt. Die geänderten Fondsbestimmungen traten am 03.10.2023 in Kraft.

## Anhang

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

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

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

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

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

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>12</sup>

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

1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg

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

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

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

- 2.1. Bosnien Herzegowina: Sarajevo, Banja Luka
- 2.2. Montenegro: Podgorica
- 2.3. Russland: Moscow Exchange
- 2.4. Schweiz SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG
- 2.5. Serbien: Belgrad
- 2.6. Türkei: Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")
- 2.7. Vereinigtes Königreich

Großbritannien und Nordirland: Cboe Europe Equities Regulated Market – Integrated Book Segment, London Metal Exchange, Cboe Europe Equities Regulated Market – Reference Price Book Segment, Cboe Europe Equities Regulated Market – Off-Book Segment, London Stock Exchange Regulated Market (derivatives), NEX Exchange Main Board (non-equity), London Stock Exchange Regulated Market, NEX Exchange Main Board (equity), Euronext London Regulated Market, ICE FUTURES EUROPE, ICE FUTURES EUROPE - AGRICULTURAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - FINANCIAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - EQUITY PRODUCTS DIVISION und Gibraltar Stock Exchange

### 3. Börsen in außereuropäischen Ländern

- 3.1. Australien: Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
- 3.2. Argentinien: Buenos Aires
- 3.3. Brasilien: Rio de Janeiro, Sao Paulo
- 3.4. Chile: Santiago
- 3.5. China: Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
- 3.6. Hongkong: Hongkong Stock Exchange
- 3.7. Indien: Mumbai
- 3.8. Indonesien: Jakarta

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

- 3.9. 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)

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

**Name des Produkts:** Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond

**Unternehmenskennung (LEI-Code):** 529900Z82F33T7I2X493

## 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 52,38% an nachhaltigen Investitionen



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



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



mit einem sozialen Ziel



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

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

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



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

Während des Geschäftsjahres förderte das Produkt kontinuierlich ökologische und/oder soziale Merkmale, indem es einen höheren ESG-Score anstrebte als der ESG-Score des ICE BOFA Global High Yield Bond Index Euro Hedged. 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.

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

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

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

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

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

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

Am Ende des Berichtszeitraums:

- beträgt das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios **0.351** (dies entspricht einem ESG Rating von **C-**)
- beträgt das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversum **-0.165** (dies entspricht einem ESG Rating von **D**)

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

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

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

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

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

Die oben genannten Nachhaltigkeitsindikatoren wurden nicht mit früheren Zeiträumen verglichen, da die Verordnung noch nicht in Kraft war.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Leitprinzipien für Wirtschaft und Menschenrechte wurden in unsere ESG-Bewertungsmethodik integriert.

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

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

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

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



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

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

- **Ausschluss:** Amundi hat normative, tätigkeitsbasierte und sektorbasierte Ausschlussregeln definiert, die einige der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren abdecken, die in der Offenlegungsverordnung aufgeführt sind.
- **Integration von ESG-Faktoren:** Amundi hat Mindeststandards für die Integration von ESG-Faktoren festgelegt, die standardmäßig auf seine aktiv verwalteten offenen Fonds angewandt werden (Ausschluss von Emittenten mit G-Rating und besserer gewichteter durchschnittlicher ESG-Score als die anwendbare Benchmark). 38 Kriterien, die im ESG-Rating-Ansatz von Amundi verwendet werden, wurden ebenfalls entwickelt, um die wichtigsten Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren zu berücksichtigen.
- **Engagement:** Engagement ist ein kontinuierlicher und zielgerichteter Prozess, der darauf abzielt, die Aktivitäten oder das Verhalten von Unternehmen, in die investiert wird, zu beeinflussen. Das Ziel der Engagement-Aktivitäten kann in zwei Kategorien eingeteilt

werden: einen Emittenten dazu zu bewegen, die Art und Weise, wie er die ökologische und soziale Dimension integriert, zu verbessern, einen Emittenten dazu zu bewegen, seine Auswirkungen auf Umwelt-, Sozial- und Menschenrechtsfragen oder andere Nachhaltigkeitsfragen, die für die Gesellschaft und die Weltwirtschaft von Bedeutung sind, zu verbessern.

- **Abstimmen:** Die Abstimmungspolitik von Amundi beruht auf einer ganzheitlichen Analyse aller langfristigen Themen, die die Wertschöpfung beeinflussen können, einschließlich wesentlicher ESG-Themen. Weitere Informationen finden Sie in Amundis Abstimmungspolitik.
- **Überwachung von Kontroversen:** Amundi hat ein System zur Verfolgung von Kontroversen entwickelt, das sich auf drei externe Datenanbieter stützt, um Kontroversen und deren Schweregrad systematisch zu verfolgen. Dieser quantitative Ansatz wird dann durch eine eingehende Bewertung jeder schweren Kontroverse durch ESG-Analysten und die regelmäßige Überprüfung ihrer Entwicklung ergänzt. Dieser Ansatz gilt für alle Fonds von Amundi.

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



## Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 16/02/2022 bis 15/02/2023**

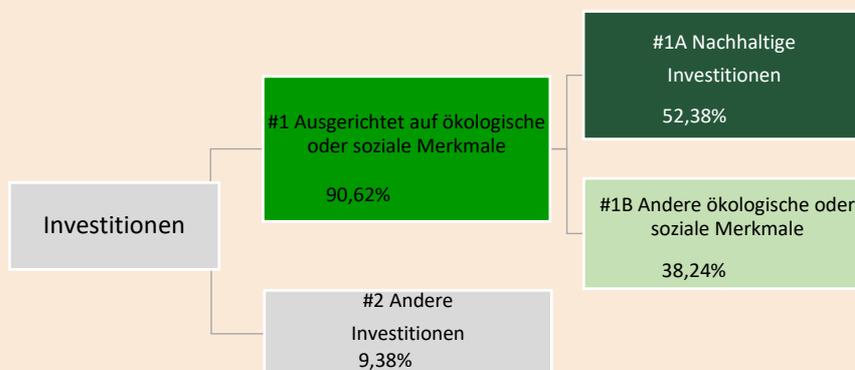
Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
GRFSM 3.875 Oct28 Call Oct24	Unternehmensanleihen	2,16%	SPAIN
CCO 6.625 Aug25 Call May23 USD	Unternehmensanleihen	2,09%	NETHERLANDS
GPS 3.625 Oct29 Call Oct24 USD	Unternehmensanleihen	2,09%	USA
NEXIIM 2.125 Apr29 Call Jan29	Unternehmensanleihen	2,06%	ITALY
IRM 4.875 Sep27 Call May23 USD	Unternehmensanleihen	2,03%	USA
GPK 4.125 Aug24 Call May24 USD	Unternehmensanleihen	2,02%	USA
OMI 6.625 Apr30 Call Apr25 USD	Unternehmensanleihen	1,81%	USA
CCK 7.375 Dec26 USD	Unternehmensanleihen	1,80%	USA
COMM 4.75 Sep29 Call Sep24 USD	Unternehmensanleihen	1,80%	USA
ACACN 3.875 Aug26 Call Feb26 USD	Unternehmensanleihen	1,79%	CANADA
CRS 7.625 Mar30 Call Mar25 USD	Unternehmensanleihen	1,64%	USA
M 5.875 Mar30 Call Mar25 USD	Unternehmensanleihen	1,62%	USA
EOFP 7.25 Jun26 Call Nov24	Unternehmensanleihen	1,61%	FRANCE
HASI 3.375 Jun26 Call Mar26 USD	Unternehmensanleihen	1,50%	USA
THC 6.125 Oct28 Call Oct23 USD	Unternehmensanleihen	1,45%	USA



## 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?

Sektor	In % der Vermögenswerte
<b>Anleihen</b>	<b>90,62%</b>
Unternehmensanleihen	90,62%
<b>Bargeld</b>	<b>9,38%</b>

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:  
- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige



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

Verlässliche Daten zur EU-Taxonomie waren im Berichtszeitraum nicht verfügbar. (einschließlich Aktivitäten im Zusammenhang mit fossilen Gasen und Kernkraft)

„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.

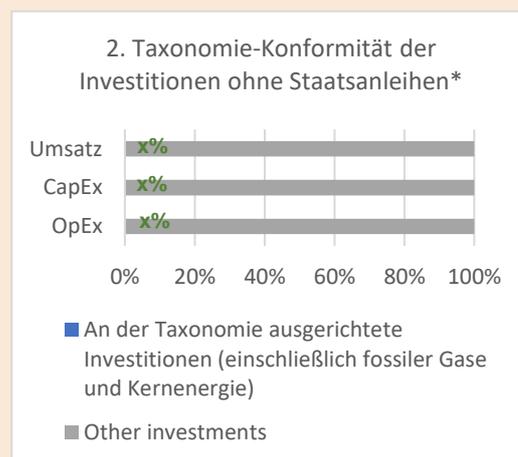
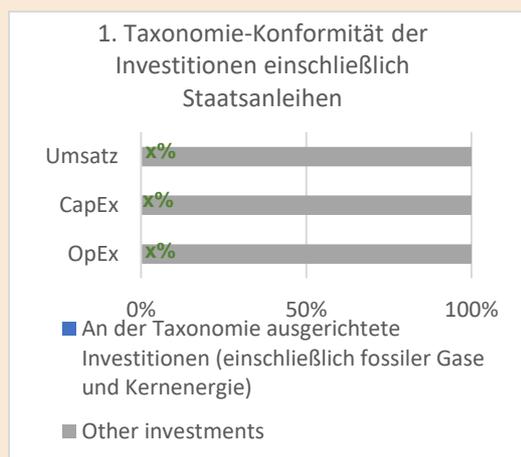
- **Wird mit dem Finanzprodukt in EU-taxonmiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie<sup>1</sup> investiert?**

Ja:  In fossiles Gas  In Kernenergie

Nein

<sup>1</sup>Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonmiekonform, 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-taxonmiekonforme 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.**



Noch keine Daten verfügbar

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

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

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter

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

Zuverlässige Daten über Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten waren während des Berichtszeitraums nicht verfügbar.

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

Für die vorangegangenen Berichtszeiträumen waren keine zuverlässigen Daten zur EU-Taxonomie verfügbar.

anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen..



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



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

Am Ende des Berichtszeitraums, beträgt der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit nicht an der Taxonomie ausgerichteten Umweltzielen **39,89%**.

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?

Dieses Produkt hat sich nicht verpflichtet, während des Zeitraums sozial nachhaltige Investitionen zu tätigen.



### 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. Diese Position kann auch Wertpapiere ohne ESG-Rating enthalten, für die keine Daten für die Messung der Erreichung ökologischer oder sozialer Merkmale verfügbar waren.



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

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

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

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



### 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.

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das

Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

- **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.