



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

## **Amundi Gold Stock**

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

### **Rechenschaftsbericht**

über das Rechnungsjahr  
16. April 2021 – 15. April 2022



# Inhaltsverzeichnis

<b>Organe der Amundi Austria GmbH</b> .....	<b>3</b>
<b>Angaben zur Vergütungspolitik</b> .....	<b>4</b>
<b>Bericht an die Anteilsinhaber/innen</b> .....	<b>6</b>
<b>Anlagestrategie und Kapitalmarktentwicklung</b> .....	<b>6</b>
<b>Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds</b> .....	<b>8</b>
<b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens</b> .....	<b>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>17</b>
<b>Steuerliche Behandlung</b> .....	<b>19</b>
<b>Fondsbestimmungen</b> .....	<b>20</b>
<b>Anhang Erläuterungen gemäß Artikel 11 Abs. 2 Offenlegungsverordnung</b> .....	<b>25</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)  
Maurio MASCHIO (bis 7.12.2021)  
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**

Gabriele TAVAZZANI (Vorsitzender)  
Christian MATHERN (stv. Vorsitzender)  
Mag. Hannes ROUBIK  
Alois STEINBÖCK

## **Depotbank**

UniCredit Bank Austria AG, Wien

## **Prüfer**

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

## Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	146
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	28
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 16.160.626,77
davon variable Vergütung	EUR 2.729.556,20

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 6.547.824,58
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 2.861.032,82
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1.495.483,43
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 1.683.938,30
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 507.370,03
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 31.12.2020.*

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 Sommer 2021 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 16.12.2021 zur Kenntnis gebracht. Es gab keinerlei Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 16.12.2021 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 16.12.2021 beschlossen, in der keine wesentlichen Änderungen 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 Deutschland GmbH) gibt folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung bezogen auf den vom Auslagerungsunternehmen gemanagten Anteil am Fonds bekannt:

Angaben zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens per		31.12.2021
Gesamtsumme der Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens an dessen <b>identifizierte Mitarbeiter</b>	EUR	3.991.923
davon feste Vergütung	EUR	2.613.244
davon variable Vergütung	EUR	1.378.679
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	EUR	0
Zahl der <b>identifizierten Mitarbeiter</b> des Auslagerungsunternehmens		15

# Bericht an die Anteilhaber/innen

## Sehr geehrte Anteilhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Gold Stock, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG), über das Rechnungsjahr vom 16.04.2021 bis 15.04.2022 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.

### **Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:**

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

## Anlagestrategie und Kapitalmarktentwicklung

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und strebt an, die Wertentwicklung des „NYSE Arca Gold Miners Index“ zu übertreffen.

Der Goldpreis startete in diesem für die Kapitalmärkte erneut turbulentem Jahr bei einem Kursniveau von USD ~1.775, übersprang wie im Vorjahr kurz die Marke von USD 2.000, um schließlich die abgelaufene Berichtsperiode mit einem Kursgewinn von rund 11 % bei USD ~1.978 je Feinunze zu beenden. Aber im Gegensatz zu Vorjahr wurde dieser Höchststand angesichts einer rasanten Inflationsentwicklung und dem Konflikt in der Ukraine eher am Ende des Rechnungsjahres erzielt, und konträr zu 2020/21 durften sich Euro-basierte Investoren - dank einer Aufwertung von ~10 % der amerikanischen Leitwährung gegenüber dem Euro - dieses Mal über Währungsgewinne freuen. Die negative Korrelation zwischen Gold & dem USD scheint also vorerst nicht mehr gegeben zu sein, und die positive Kursentwicklung des Goldes gewinnt auch im Lichte deutlich steigender internationaler Renditeniveaus, und bis zum Jahresende 2021 auch Rückflüssen aus dem ETF-Segment, an Wert. Anteilhaber des Amundi Gold Stock mussten bei einer Bandbreite der Nettoinventarwerts von EUR ~15,6 - 23 auch 2021/22 über ein robustes Nervenkostüm verfügen, wurden letztendlich aber mit einem Kursgewinn von knapp über 22,5 % entschädigt. Nachdem mit Ausnahme des amerikanischen Kontinents nahezu alle Aktienmärkte in diesem Zeitraum Kursverluste aufweisen, konnten Gold und Goldaktien erneut ihre Eignung zur Risikodiversifikation von global ausgerichteten Portfolios unter Beweis stellen. Überdies konnte Amundi Gold Stock das vergangene Rechnungsjahr unter den besten 25 % der Fonds seiner Vergleichsgruppe beenden, also nicht nur absolut, sondern relativ überzeugen. Das nach wie vor relativ attraktive Bewertungsniveau der Unternehmen, die hohe Disziplin der Managementteams in der Kapitalallokation, und die damit oftmals verbundene höhere Dividendenausschüttung erklären zum Großteil die Outperformance der Goldaktien gegenüber der physischen Konkurrenz. Diese fiel jedoch relativ bescheiden aus, weil aktuell zwar die Gewinnmargen der Unternehmen überdurchschnittlich hoch sind, diese aber auch Begehrlichkeiten von Staaten in Bezug auf die Besteuerung dieser Gesellschaften wecken dürften, und ein gewisser Kostendruck, sowie logistische Probleme natürlich auch bei den Minengesellschaften spürbar werden. Die übrigen Hauptvertreter der Edelmetallgruppe taten sich in diesem Zeitraum deutlich schwerer, und nur Silber schaffte auf Euro-Basis ein Plus von ~9,4 %, während sowohl Palladium als auch Platin Verluste von jeweils 5 % bzw. 10 % verzeichneten. Besonders die Lieferengpässe – v.a. bei Halbleitern bzw. Kabelbäumen - in der Automobilindustrie machen den Vertretern der Platingruppenmetalle zu schaffen. Zwischenzeitlich lagen die Kurseinbrüche sogar bei rund 40 %, der Konflikt in der Ukraine und die hohen Marktanteile Russlands bei diesen Metallen führten jedoch zu teils erratischen Gegenbewegungen, und letztendlich zu einer zumindest temporären Begrenzung der Verluste. Nachdem der Goldmarkt im Jahr 2020 von der globalen Covid 19-Pandemie geprägt war, so kam es im Vorjahr zu einer deutlichen Belebung nahezu aller Goldangebots- & Nachfragefaktoren. Die Ausnahmen bildeten auf der Angebotsseite das Recycling - das sich erneut abschwächte-, während auf der Nachfrageseite das ETF-Segment mit Nettoabflüssen 173 t (nach Zuflüssen von 874 t im Jahr 2020) wohl einen Nachfrageüberhang verhinderte. Obwohl im aktuellen Umfeld die Unabwägbarkeiten extrem hoch sind, betrachten die Minengesellschaften die fundamentalen Rahmenbedingungen mit niedrigen Realzinsniveaus & hohen geopolitischen offensichtlich als äußerst attraktiv, denn die Konsolidierungswelle hat sich auch 2021/22 fortgesetzt, und konzentrierte sich auf das mittlere Kapitalisierungssegment (z.B. Agnico Eagle / Kirkland Lake, Newcrest Mining / Pretium, Kinross / Great Bear).

In diesem Kapitalisierungssegment setzte auch das Fondsmanagement seinen Schwerpunkt, ohne jedoch von qualitativen Kriterien wie eines robusten Projektportfolios, striktem Kostenmanagement und ausreichender Finanzkraft abzuweichen, wobei der geographische Fokus nach wie vor auf NW-Afrika & Lateinamerika gelegt wurde. Auch in diesem Geschäftsjahr wurden Derivate vor allem zum Positionsaufbau eingesetzt.

Im abgelaufenen Rechnungsjahr wurden keine Derivate getätigt, die unter die Berichtspflichten der ESMA Guidelines ESMA/2012/832 fallen. <sup>1) 2)</sup>

Der Amundi Gold Stock 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 entsprechenden Erläuterungen gemäß Artikel 11 der Offenlegungsverordnung 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

Rechnungsjahre	15.04.2022	15.04.2021	15.04.2020
Fondsvermögen	100.359.933,26	120.693.835,41	119.361.718,07

## Ausschüttungsanteile AT0000857040 in EUR

Rechenwert je Anteil	23,30	18,78	17,38
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.699.830,89	1.705.368,81	2.088.871,87
Ausschüttung je Anteil	0,15	0,15	0,15
Wertentwicklung in %	25,03	8,92	35,80

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000675095 in EUR

Rechenwert je Anteil	31,82	25,45	23,36
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.658.415,01	1.654.506,61	1.851.196,48
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	1,4062	1,6056	-0,2695
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	25,03	8,95	35,74

## Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000619366 in EUR

Rechenwert je Anteil	32,60	26,08	23,93
Anzahl der ausgegebenen Anteile	5.364,00	4.903,00	7.553,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	1,44	1,65	-0,27
Wertentwicklung in %	25,00	8,98	35,81

## Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000674916 in EUR

Rechenwert je Anteil	32,57	26,05	23,92
Anzahl der ausgegebenen Anteile	36.753,00	40.121,00	43.704,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	1,44	1,64	-0,28
Wertentwicklung in %	25,03	8,90	35,75

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (I-Share) AT0000A28TY6 in EUR

Rechenwert je Anteil	152,26	122,48	111,81
Anzahl der ausgegebenen Anteile	43.437,83	370.590,02	345.096,32
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	6,0158	6,9954	0,0903
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	1,3821	1,4536	0,0236
Wertentwicklung in %	25,72	9,56	11,81

\*) Neugründung per 02.09.2019, 1. RW per 29.11.2019



# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

<b>Ausschüttungsanteile AT0000857040</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	18,78
Ausschüttung am 15.6.2021 von 0,15 (entspricht 0,007603 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 15.6.2021 (Ex-Tag): 19,73)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	23,30
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,007603 * 23,30)	23,48
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	25,03
Nettoertrag pro Anteil	4,70

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000675095</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	25,45
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	31,82
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	25,03
Nettoertrag pro Anteil	6,37

<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000619366</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	26,08
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	32,60
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	25,00
Nettoertrag pro Anteil	6,52

<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000674916</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	26,05
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	32,57
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	25,03
Nettoertrag pro Anteil	6,52

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28TY6 (I-Share)</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	122,48
Auszahlung (KESt) am 15.6.2021 von 1,4536 (entspricht 0,011323 Anteilen) (Rechenwert für einen Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug am 15.6.2021 (Ex-Tag): 128,38)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	152,26
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,011323 * 152,26)	153,98
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	25,72
Nettoertrag pro Anteil	31,50

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 - AT0000857040**

Die Ausschüttung von EUR 0,15 je Anteil wird ab 15.6.2022 von den depotführenden Banken vorgenommen.

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

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000675095**

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

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) - AT0000619366**

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

### **Auszahlung Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000674916**

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

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (I-Share) - AT0000A28TY6**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 1,3821 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 15.06.2022 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

## 2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

**Erträge (ohne Kursergebnis) 1.310.072,31**

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	38,51
Dividendenerträge	1.617.273,33
einbehaltene Quellensteuer Dividenden	-305.092,54
	<hr/>
	1.312.219,30
Zinsaufwendungen (Sollzinsen)	-300,98
Einlageverwahrtgelt	-1.846,01
	<hr/>

#### Aufwendungen

**-1.585.430,85**

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-1.002.888,90
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds <sup>1)</sup>	0,00
Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung	-8.921,33
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-5.589,08
Kosten für die Depotbank	-256.546,53
Kosten für Dienste externer Berater	-309.945,47
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-1.539,54
	<hr/>

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**-275.358,54**

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

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	8.814.141,93
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	215.578,25
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-3.702.867,42
	<hr/>

**Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**5.326.852,76**

**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**5.051.494,22**

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 12.920.742,81

**Ergebnis des Rechnungsjahres <sup>4)</sup> 17.972.237,03**

### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres -585.391,24

**Fondsergebnis gesamt 17.386.845,79**

### 3. Entwicklung des Fondsvermögens

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b> <sup>5)</sup>	120.693.835,41
<b>Ausschüttung/Auszahlung am 15.6.2021 (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	-742.194,04
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000857040)	-256.520,20
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug) (I-Share) (AT0000A28TY6)	<u>-485.673,84</u>
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	-36.978.553,90
Ausgabe von 415.215,66 Anteilen und Rücknahme von 746.904,38 Anteilen	
<b>Fondsergebnis gesamt</b> (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>17.386.845,79</u>
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b> <sup>6)</sup>	<u><b>100.359.933,26</b></u>

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

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 18.247.595,57.
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -28.266,93.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 1.705.368,81 Ausschüttungsanteile, 1.654.506,61 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 4.903,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 40.121,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 370.590,02 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (I-Share).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 1.699.830,89 Ausschüttungsanteile, 1.658.415,01 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 5.364,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 36.753,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 43.437,83 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (I-Share).

# Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 15.04.2022	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Wertpapiere</b>							
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							
<b>Aktien in AUD</b>							
Evolution Mining Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000EVD4	600.000	0	300.000	4,660000	1.923.500,28	1,92
Gold Road Resources Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000GOR5	400.000	0	150.000	1,690000	465.052,28	0,46
Northern Star Resources Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000NST8	450.000	0	100.000	11,440000	3.541.552,01	3,53
Silver Lake Resources Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000SLR6	350.000	0	150.000	2,210000	532.127,13	0,53
Westgold Resources Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000WGX6	250.000	250.000	0	1,885000	324.195,10	0,32
<b>Aktien in CAD</b>							
Argonaut Gold Inc.Registered Shares o.N.	CA04016A1012	125.000	0	125.000	2,470000	227.088,85	0,23
Aya Gold & Silver Inc.Registered Shares o.N.	CA05466C1095	30.000	30.000	0	9,220000	203.442,19	0,20
B2Gold Corp.Registered Shares o.N.	CA11777Q2099	450.000	0	250.000	6,250000	2.068.623,12	2,06
Endeavour Mining PLCRegistered Shares DL -,01	GB00BL6K5J42	80.000	150.000	70.000	34,150000	2.009.414,53	2,00
Equinox Gold Corp.Registered Shares new o.N.	CA29446Y5020	90.000	0	110.000	11,100000	734.774,93	0,73
GoGold Resources Inc.Registered Shares o.N.	CA38045Y1025	85.000	150.000	65.000	3,050000	190.681,08	0,19
K92 Mining Inc.Registered Shares o.N.	CA4991131083	100.000	0	35.000	10,380000	763.459,84	0,76
Lydian International Ltd.Registered Shares o.N.	JE00B29LFF73	922.500	0	0	0,000000	0,00	0,00
Mag Silver Corp.Registered Shares o.N.	CA55903Q1046	35.000	0	15.000	22,530000	579.986,76	0,58
Marathon Gold Corp.Registered Shares o.N.	CA56580Q1028	325.000	0	125.000	2,690000	643.020,01	0,64
OceanaGold Corp.Registered Shares o.N.	CA6752221037	300.000	0	350.000	3,350000	739.188,00	0,74
Osisko Gold Royalties Ltd.Registered Shares o.N.	CA68827L1013	50.000	0	0	17,500000	643.571,64	0,64
Osisko Mining Inc.Registered Shares o.N.	CA6882811046	135.000	0	265.000	4,470000	443.843,78	0,44
Rupert Resources Ltd.Registered Shares o.N.	CA78165J1057	110.000	23.000	0	5,850000	473.300,97	0,47
Skeena Resources Ltd. Registered Shares New o.N.	CA83056P7157	50.000	65.000	15.000	13,980000	514.121,80	0,51
Torex Gold Resources Inc.Registered Shares o.N.	CA8910546032	50.000	0	35.000	15,850000	582.892,03	0,58
Victoria Gold Corp.Registered Shares o.N.	CA92625W5072	25.000	25.000	0	14,560000	267.725,80	0,27
Wesdome Gold Mines Ltd.Registered Shares o.N.	CA95083R1001	75.000	0	25.000	14,780000	815.313,33	0,81
Wheaton Precious Metals Corp.Registered Shares o.N.	CA9628791027	40.000	0	50.000	64,460000	1.896.440,13	1,89
<b>Aktien in GBP</b>							
Centamin PLCRegistered Shares o.N.	JE00B5TT1872	450.000	0	200.000	0,972400	529.725,80	0,53
Fresnillo PLCRegistered Shares DL -,50	GB00B2QPKJ12	100.000	45.000	45.000	8,040000	973.306,70	0,97
Polymetal International PLCRegistered Shares o.N.	JE00B6T5S470	40.000	25.000	35.000	2,544000	123.188,67	0,12
<b>Aktien in HKD</b>							
Zhaojin Mining Industry Co.LtdRegistered Shares H YC 1	CNE100004R6	750.000	250.000	0	9,030000	801.346,52	0,80
<b>Aktien in USD</b>							
Alamos Gold Inc. (new) Registered Shares o.N.	CA0115321089	170.000	0	55.000	8,950000	1.411.868,42	1,41
Alexco Resource Corp.Registered Shares o.N.	CA01535P1062	120.000	0	30.000	1,470000	163.689,51	0,16
Eldorado Gold Corp. Ltd.Registered Shares o.N.	CA2849025093	60.000	0	40.000	12,200000	679.255,79	0,68
Fortuna Silver Mines Inc.Registered Shares o.N.	CA3499151080	100.000	100.000	0	4,355000	404.120,08	0,40
Newmont Corp.Registered Shares DL 1,60	US6516391066	115.000	0	60.000	85,420000	9.115.482,76	9,08
PAN AMERICAN SILVER CORP.Registered Shares o.N.	CA6979001089	75.000	0	25.000	29,660000	2.064.213,80	2,06
Sandstorm Gold Ltd.Registered Shares o.N.	CA80013R2063	75.000	0	50.000	8,730000	607.572,03	0,61
SilverCrest Metals Inc.Registered Shares o.N.	CA8283631015	50.000	0	0	9,395000	435.902,19	0,43
SSR Mining Inc.Registered Shares o.N.	CA7847301032	110.000	0	15.000	24,140000	2.464.065,33	2,46
Wheaton Precious Metals Corp.Registered Shares o.N.	CA9628791027	100.000	0	0	51,080000	4.739.943,40	4,72
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>						<b>45.096.996,59</b>	<b>44,94</b>
<b>Frei handelbare Wertpapiere</b>							
<b>Aktien in AUD</b>							
NEWCREST MINING LTD.Registered Shares o.N.	AU000000NCM7	231.786	16.787	125.001	28,410000	4.530.159,78	4,51
Perseus Mining Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000PRU3	675.000	0	125.000	1,990000	924.085,03	0,92

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 15.04.2022	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Aktien in CAD</b>							
Agnico Eagle Mines Ltd.Registered Shares o.N.	CA0084741085	63.480	63.480	0	82,950000	3.872.952,34	3,86
Centerra Gold Inc.Registered Shares o.N.	CA1520061021	110.000	20.000	45.000	13,080000	1.058.252,43	1,05
Dundee Precious Metals Inc(NewRegistered Shares o.N.	CA2652692096	70.000	0	105.000	7,960000	409.826,42	0,41
Kinross Gold Corp.Registered Shares o.N.	CA4969024047	350.000	0	300.000	7,700000	1.982.200,65	1,98
New Gold Inc.Registered Shares o.N.	CA6445351068	175.000	0	225.000	2,400000	308.914,39	0,31
Silvercorp Metals Inc.Registered Shares o.N.	CA82835P1036	75.000	0	125.000	4,870000	268.645,19	0,27
<b>Aktien in HKD</b>							
Zijin Mining Group Co. Ltd.Registered Shares H YC-,10	CNE100000502	1.650.000	0	550.000	13,880000	2.709.846,89	2,70
<b>Aktien in USD</b>							
Agnico Eagle Mines Ltd.Registered Shares o.N.	CA0084741085	75.000	10.000	50.000	65,750000	4.575.929,10	4,56
Anglogold Ashanti Ltd.Reg. Shs (Sp. ADRs) 1/RC -,50	US0351282068	150.000	0	115.000	24,300000	3.382.359,76	3,37
BARRICK GOLD CORP.Registered Shares o.N.	CA0679011084	300.000	0	150.000	25,380000	7.065.373,73	7,04
CIA DE MINAS BUENAVENTURA S.A.Reg.Shs B(Spons.ADRs) 1/o.N.	US2044481040	90.000	0	35.000	11,050000	922.841,37	0,92
Coeur Mining Inc.Registered Shares DL 0,01	US1921085049	75.000	0	75.000	5,130000	357.026,86	0,36
First Majestic Silver Corp.Registered Shares o.N.	CA32076V1031	50.000	50.000	0	13,890000	644.457,85	0,64
Franco-Nevada Corp.Registered Shares o.N.	CA3518581051	40.000	0	25.000	166,780000	6.190.507,12	6,17
GOLD FIELDS LTD.Reg. Shs (Sp. ADRs)/1 RC -,50	US38059T1060	300.000	0	200.000	16,230000	4.518.164,52	4,50
HARMONY GOLD MINING CO. LTD.Reg. Shs (Sp. ADRs)/1 RC -,50	US4132163001	200.000	0	100.000	4,820000	894.539,04	0,89
HECLA MINING CO.Registered Shares DL -,25	US4227041062	180.000	0	20.000	7,040000	1.175.891,99	1,17
IAMGOLD CORP.Registered Shares o.N.	CA4509131088	165.000	0	85.000	3,410000	522.108,29	0,52
ROYAL GOLD INC.Registered Shares DL -,01	US7802871084	20.000	0	10.000	143,420000	2.661.717,63	2,65
Seabridge Gold Inc.Registered Shares o.N.	CA8119161054	20.000	20.000	0	21,340000	396.046,95	0,39
Yamana Gold Inc.Registered Shares o.N.	CA98462Y1007	550.000	0	150.000	6,170000	3.148.981,58	3,14
<b>Summe der frei handelbaren Wertpapiere</b>						<b>52.520.828,91</b>	<b>52,33</b>
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>							
<b>Aktien in USD</b>							
Pan American Silver Corp.Reg.Contingent Value Rights	CA6979001329	140.000	0	0	0,866400	112.556,02	0,11
<b>Summe der nicht notierten Wertpapiere</b>						<b>112.556,02</b>	<b>0,11</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>97.730.381,52</b>	<b>97,38</b>
<b>Bankguthaben</b>							
<b>EUR - Guthaben</b>							
	EUR	673.374,42				673.374,42	0,67
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>							
	AUD	258.385,44				177.755,53	0,18
	CAD	829.182,31				609.872,25	0,61
	GBP	100.983,31				122.248,42	0,12
	HKD	2.546.635,64				301.327,07	0,30
	USD	856.056,64				794.373,54	0,79
<b>Summe der Bankguthaben</b>						<b>2.678.951,23</b>	<b>2,67</b>
<b>Sonstige Vermögensstände</b>							
Dividendenansprüche	EUR					6.638,01	0,01
<b>Summe sonstige Vermögensstände</b>						<b>6.638,01</b>	<b>0,01</b>
<b>Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>							
Verwaltungsvergütung						-56.037,50	-0,06
<b>Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>						<b>-56.037,50</b>	<b>-0,06</b>
<b>Fondsvermögen</b>						<b>100.359.933,26</b>	<b>100,00</b>

<b>Ausschüttungsanteile AT0000857040</b>	<b>STK</b>	<b>1.699.830,89</b>
<b>Anteilswert</b>	<b>EUR</b>	<b>23,30</b>
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28TY6</b>	<b>STK</b>	<b>43.437,83</b>
<b>Anteilswert</b>	<b>EUR</b>	<b>152,26</b>
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000675095</b>	<b>STK</b>	<b>1.658.415,01</b>
<b>Anteilswert</b>	<b>EUR</b>	<b>31,82</b>
<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000619366</b>	<b>STK</b>	<b>5.364,00</b>
<b>Anteilswert</b>	<b>EUR</b>	<b>32,60</b>
<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000674916</b>	<b>STK</b>	<b>36.753,00</b>
<b>Anteilswert</b>	<b>EUR</b>	<b>32,57</b>

#### Erläuterungen zur Vermögensaufstellung:

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

Devisenkurse			per 19.4.2022
Australischer Dollar	AUD	1,453600	= 1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	CAD	1,359600	= 1 Euro (EUR)
Pfund Sterling	GBP	0,826050	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	8,451400	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,077650	= 1 Euro (EUR)

#### Risikohinweis:

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

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

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge
<b>Aktien</b>				
NEWCREST MINING LTD.Registered Shares o.N.	AU000000NCM7	USD	16.787	16.787
RESOLUTE MINING LTD.Registered Shares o.N.	AU000000RSG6	AUD	0	500.000
St. Barbara Ltd.Registered Shares o.N.	AU000000SBM8	AUD	0	200.000
ENDEAVOUR MNG CORP.DL-,01	KYG3040R1589	CAD	0	150.000
Galway Metals Inc.Registered Shares o.N.	CA3645852086	CAD	0	150.000
Integra Resources Corp.Registered Shares o.N.	CA45826T3010	CAD	0	100.000
KIRKLAND LAKE GOLD O.N.	CA49741E1007	CAD	0	160.000
PAN AMERICAN SILVER CORP.Registered Shares o.N.	CA6979001089	CAD	0	20.000
Roxgold Inc.Registered Shares o.N.	CA7798992029	CAD	0	500.000
Sabina Gold & Silver Corp.Registered Shares o.N.	CA7852461093	CAD	0	500.000
Skeena Resources Ltd.Registered Shares New o.N.	CA83056P8064	CAD	50.000	200.000
SSR Mining Inc.Registered Shares o.N.	CA7847301032	CAD	0	30.000
Condor Gold PLCRegistered Shares LS -,20	GB00B8225591	GBP	0	143.416
SolGold PLCRegistered Shares LS -,01	GB00B0WD0R35	GBP	0	200.000
Pretium Resources Inc.Registered Shares o.N.	CA74139C1023	USD	0	75.000

Wien, am 20. Juli 2022

**Amundi Austria GmbH**

**Gabriele Tavazzani**

**Christian Mathern**

**Mag. Hannes Roubik**

**Alois Steinböck**



# Bestätigungsvermerk

## Prüfungsurteil

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

Amundi Gold Stock,  
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 15. April 2022, 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. April 2022 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 27. Juli 2022

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský  
Wirtschaftsprüfer

## **Steuerliche Behandlung**

### **des Amundi Gold Stock**

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 Gold Stock**, 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 Pioneer Investments Austria GmbH\* (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

### Artikel 1 Miteigentumsanteile

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

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

### Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

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

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

### Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und – grundsätze

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

#### Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes

Der Investmentfonds investiert zu **mindestens 66 %** des Fondsvermögens in in- und ausländische Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere, die in Form von direkt erworbenen Einzeltitel, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate gehalten werden.

Der Investmentfonds ist ein internationaler Aktienfonds, der überwiegend, das heißt zu **mindestens 51 %** des Fondsvermögens in in- und ausländische Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere von Unternehmen, die sich mit der Suche nach, der Gewinnung, der Aufbereitung, der Verarbeitung und dem Handel von Gold und sonstigen Edelmetallen, Edelsteinen und sonstigen metallischen Rohstoffen befassen, veranlagt.

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

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

ABS-Veranlagungen dürfen nicht erworben werden.

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

#### 3.1. Wertpapiere

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

#### 3.2. Geldmarktinstrumente

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

\*ab 01.05.2018 **Amundi Austria GmbH**

### 3.4. Anteile an Investmentfonds

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

### 3.5. Derivative Instrumente

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

### 3.6. Risiko-Messmethode(n) 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.

### 3.7. Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 34 %** 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 %** des Fondsvermögens aufnehmen.

### 3.9. Pensionsgeschäfte

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

### 3.10. Wertpapierleihe

Wertpapierleihegeschäfte dürfen **bis zu 30 %** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig.

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

## Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR.

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

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

### 4.1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 5 %** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft.

Die Ausgabe der Anteile erfolgt an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

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

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

### 4.2. Rücknahme und Rücknahmeabschlag

Der Rücknahmepreis entspricht dem Anteilswert. Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

Die Rückgabe der Anteile ist an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen möglich.

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

## Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 16.04. bis zum 15.04.

## Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung ausgegeben werden.

Für diesen Investmentfonds können verschiedene Gattungen von Anteilscheinen ausgegeben werden. Die Bildung der Anteilsgattungen sowie die Ausgabe von Anteilen liegen im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft

### Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge (Zinsen und Dividenden) können nach Deckung der Kosten nach dem Ermessen der Verwaltungsgesellschaft ausgeschüttet werden. Eine Ausschüttung kann unter Berücksichtigung der Interessen der Anteilhaber 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 Ausschüttungsanteilscheinen ab 15.06. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.06. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

### Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15.06. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

### Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge 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 15.06. des folgenden Rechnungsjahres.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftsteuer 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 auszuführen.

### Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)

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

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

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

## Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **1,50 %** des Fondsvermögens, die aufgrund des **Durchschnitts** der Fondsvermögenswerte je Preisberechnungstag bereinigt um allfällige dafür vorgenommene Abgrenzungen errechnet und monatlich in 12 Teilbeträgen angelastet wird.

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

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

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die Depotbank eine Vergütung von **bis zu 0,50 %** des Fondsvermögens.

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

## Anhang

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

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

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

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

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

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

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

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

1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg

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

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

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

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

<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.

- |       |                               |  |
|-------|-------------------------------|--|
| 3.8.  | Indonesien:                   | Jakarta  |
| 3.9.  | Israel:                       | Tel Aviv   |
| 3.10. | Japan:                        | Tokyo, Osaka, Nagoya, Fukuoka, Sapporo   |
| 3.11. | Kanada:                       | Toronto, Vancouver, Montreal   |
| 3.12. | Kolumbien:                    | Bolsa de Valores de Colombia   |
| 3.13. | Korea:                        | Korea Exchange (Seoul, Busan)  |
| 3.14. | Malaysia:                     | Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad  |
| 3.15. | Mexiko:                       | Mexiko City  |
| 3.16. | Neuseeland:                   | Wellington, Auckland   |
| 3.17. | Peru                          | Bolsa de Valores de Lima   |
| 3.18. | Philippinen:                  | Philippine Stock Exchange  |
| 3.19. | Singapur:                     | Singapur Stock Exchange  |
| 3.20. | Südafrika:                    | Johannesburg   |
| 3.21. | Taiwan:                       | Taipei   |
| 3.22. | Thailand:                     | Bangkok  |
| 3.23. | USA:                          | New York, NYCE American, New York Stock Exchange (NYSE), Philadelphia, Chicago, Boston, Cincinnati, Nasdaq |
| 3.24. | Venezuela:                    | Caracas  |
| 3.25. | Vereinigte Arabische Emirate: | Abu Dhabi Securities Exchange (ADX)  |

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

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

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

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



## Anhang Erläuterungen gemäß Artikel 11 Abs. 2 Offenlegungsverordnung

Am 18. Dezember 2019 gaben der Europäische Rat und das Europäische Parlament bekannt, dass sie eine politische Einigung über die Offenlegungsverordnung erzielt haben, mit der ein gesamteuropäischer Rahmen zur Erleichterung nachhaltiger Investitionen eingerichtet werden soll. Die Offenlegungsverordnung sieht einen harmonisierten Ansatz in Bezug auf nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungen für Anleger im Finanzdienstleistungssektor des Europäischen Wirtschaftsraums vor.

Die Taxonomieverordnung führt gesonderte und zusätzliche Offenlegungspflichten für Finanzmarktteilnehmer ein. Ziel ist es, einen Rahmen zu schaffen, der nachhaltige Investitionen erleichtert. Sie legt harmonisierte Kriterien fest, anhand derer bestimmt werden kann, ob eine Wirtschaftsaktivität als ökologisch nachhaltig einzustufen ist, und umfasst eine Reihe von Offenlegungspflichten, um die Transparenz zu erhöhen und einen objektiven Vergleich von Finanzprodukten hinsichtlich des Anteils ihrer Investitionen zu ermöglichen, die zu ökologisch nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten beitragen.

Für die Zwecke der Offenlegungsverordnung erfüllt die Verwaltungsgesellschaft die Kriterien eines "Finanzmarktteilnehmers", während ein Fonds als "Finanzprodukt" eingestuft wird.

Bitte beachten Sie auch den Abschnitt "Weitere Anlegerinformationen - "Nachhaltigkeits-(ESG)-Grundsätze" im Prospekt und Amundis Grundsätze für nachhaltige Investments, die Sie unter [www.amundi.com](http://www.amundi.com) finden.

Wie in Artikel 11 der Offenlegungsverordnung und in den Artikeln 5, 6 und 7 der Taxonomieverordnung normiert, werden für den Fonds folgende Feststellungen getroffen:

Im Zusammenhang mit Amundis Grundsätzen für nachhaltige Investments hat Amundi eine eigene ESG-Rating-Methode entwickelt. Das Amundi ESG-Rating zielt darauf ab, die ESG-Performance eines Emittenten zu messen, d.h. seine Fähigkeit, Nachhaltigkeitsrisiken und -chancen, die mit seiner Branche und seinen individuellen Gegebenheiten verbunden sind, zu antizipieren und zu managen. Durch die Verwendung der Amundi ESG-Ratings berücksichtigen Fondsmanager Nachhaltigkeitsrisiken bei ihren Anlageentscheidungen. Amundi wendet bei allen aktiven Anlagestrategien eine gezielte Ausschlusspolitik an, indem sie Unternehmen ausschließt, die im Widerspruch zu Amundis Grundsätzen für nachhaltige Investments stehen, wie beispielsweise Unternehmen, die internationale Konventionen, international anerkannte Rahmenwerke oder nationale Vorschriften nicht einhalten.

### Erläuterungen zum Amundi Gold Stock

Der Amundi Gold Stock (im folgenden „Fonds“) ist gemäß Artikel 8 der Offenlegungsverordnung eingestuft und zielt darauf ab, ökologische und/oder soziale Merkmale zu fördern. Zusätzlich zur Anwendung von Amundis Grundsätzen für nachhaltige Investments zielen diese Fonds gemäß Artikel 8 darauf ab, diese Eigenschaften durch ein erhöhtes Engagement in nachhaltigen Vermögenswerten zu fördern, indem sie versuchen, ein ESG-Score ihrer Portfolios zu erreichen, das über dem ihres jeweiligen Referenzwertes oder ihres Anlageuniversums liegt. Das ESG-Portfolio-Score ist der AUM-gewichtete Durchschnitt des ESG-Scores der Emittenten basierend auf dem Amundi ESG-Scoring-Modell. Vom 16.4.2021 bis 15.4.2022 hat der Fondsmanager durch die Anwendung der oben genannten Methoden kontinuierlich ökologische und/oder soziale Merkmale berücksichtigt. Der Fonds berücksichtigt ökologische Merkmale, wie in Artikel 8 der Offenlegungsverordnung beschrieben, und kann während des Berichtszeitraums teilweise in Wirtschaftsaktivitäten investiert haben, die zu [einem] Umweltziel[en] im Sinne des Art 2 Z 17 der Offenlegungsverordnung beigetragen haben. Ungeachtet dessen gilt der Grundsatz der "Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen" nur für die dem Fonds zugrundeliegenden Investitionen, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Fonds zugrundeliegenden Investitionen berücksichtigen die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten nicht.