



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

Amundi Euro Corporate Bond

Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

Rechenschaftsbericht

über das Rechnungsjahr
1. Juni 2022 – 31. Mai 2023

Inhaltsverzeichnis

Organe der Amundi Austria GmbH.....	3
Angaben zur Vergütungspolitik	4
Bericht an die Anteilsinhaber/innen	5
Anlagestrategie	5
Kapitalmarktentwicklung.....	6
Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds.....	8
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	9
1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)	9
2. Fondsergebnis	11
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	12
Vermögensaufstellung	13
Bestätigungsvermerk	20
Steuerliche Behandlung	22
Fondsbestimmungen.....	23
Anhang Artikel 8 der Offenlegungsverordnung.....	28

Organe der Amundi Austria GmbH

Aufsichtsrat

Matteo GERMANO (Vorsitzender)
Christophe LEMARIÉ (stv. Vorsitzender) (bis 31.8.2023)
Domenico AIELLO
Eli HANTGAN
Elodie LAUGEL
Marion MORALES ALBINANA-ROSNER
Christianus PELLIS
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

UniCredit Bank Austria AG, Wien

Prüfer

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	153
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	36
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 16.222.611,97
davon variable Vergütung	EUR 3.052.675,00

2.

Gesamtsumme der variablen Vergütungen an Risikoträger	EUR 2.171.217,00
Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 7.177.153,56
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 1.975.752,23
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1.743.516,46
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 3.057.917,23
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 399.967,64
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 Daten der VERA-Meldung per 31.12.2022.

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.

Bericht an die Anteilsinhaber/innen

Sehr geehrte Anteilinhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Euro Corporate Bond, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rechnungsjahr vom 01.06.2022 bis 31.05.2023 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.

Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:

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

Anlagestrategie

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und strebt an, die Wertentwicklung des "100% BLOOMBERG BARCLAYS EURO AGGREGATE CORPORATE (E) TR Close" zu übertreffen. Im abgelaufenen Rechnungsjahr war die Veranlagung teils defensiver, teils aggressiver ausgerichtet als der Referenzmarkt, wenngleich der Löwenanteil der Performance auf den Zinsanstieg zurückzuführen ist. Insbesondere während des Sommers beobachteten wir eine hohe Volatilität von Risikoauflägen. Wir waren hier etwas defensiver unterwegs, da wir riskantere Veranlagungsbestandteile – insbesondere im Immobiliensektor – reduziert hatten. Bis zum vierten Quartal half diese defensivere Position und wir wurden sukzessive wieder optimistischer. Was dann folgte war ein Abfall der Risikoauflägen der seinesgleichen sucht (fast 1 %), wir waren leicht konstruktiv eingestellt was etwas half. 2023 zeigte sich bis Dato ebenfalls äußerst volatil, wobei Einzeltitelrisiken vermehrt schlagend wurden. Die Veranlagungsstrategie blieb von den extremsten Verwerfungen in Banken- und Immobiliensektoren weitestgehend verschont, da wir Einzeltitelrisiken gut diversifiziert hatten. Das leichte Übergewicht in nachrangigen Bankanleihen zeigte im Portfolio kaum Ansteckungsgefahr im Zuge der US-Bankenkrise aufgrund geeigneter Titelselektion.¹⁾

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

Der Amundi Euro Corporate 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.

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

Kapitalmarktentwicklung

Das vergangene Rechnungsjahr war von einer Fortsetzung der globalen Krisenherde gekennzeichnet (Krieg Russland/Ukraine, Spannungen USA/China, Maßnahmen zur Bekämpfung der Covid-Krise, etc.), die die Politik vor große Herausforderungen stellten. Die gestiegene Inflation sorgt vor allem bei der Bevölkerung mit geringem Einkommen für Probleme, gleichzeitig veranlasste sie die Notenbanken zu massiven Schritten zur Bekämpfung der Inflation, da die langfristigen Auswirkungen einer zu hohen Inflation auf die Wirtschaft extrem negativ wären. So reagierten die Notenbanken, die am Anfang zu zögerlich gewesen waren, mit massiven Zinserhöhungen auf die hohe Inflation. Im Juni 2022 erreichte die Inflation in den USA den höchsten Stand mit 9,1 %, die Fed erhöhte die Zinsen zwischen Juni 2022 und Juni 2023 von 1,75 % auf 5,25 %. Bis zum Juni 2023 fiel die US-Inflation auf 3 %, vor allem aufgrund der Normalisierung der Rohstoffpreise, die vorher einen zusätzlichen Schub durch den Russland/Ukraine-Krieg erhalten hatten. Anders als in den USA erreichte die Inflation in der Eurozone ihren Höchststand erst im Oktober 2022 (+10,6 %) und lag auch nach dem Rückgang auf 5,5 % im Juni 2023 deutlich über dem Wert der USA. In Großbritannien stieg die Inflation bis zum Oktober 2022 sogar auf 11,1 % und lag im Juni 2023 immer noch bei 8,7 %. Hier kommen auch noch die Nachwirkungen des Brexit als preissteigernder Faktor dazu. Entlastend wirkte weltweit vor allem der Rückgang der Energiepreise. So fiel der Ölpreis (Sorte Brent) von Juni 2022 bis Juni 2023 von 109,7 Dollar auf 69,3 Dollar. In den USA blieb das Wirtschaftswachstum überraschend stabil, während in der Eurozone das vierte Quartal 2022 und das erste Quartal 2023 einen leichten Rückgang von jeweils 0,1 % gegenüber dem Vorquartal mit sich brachten. In den USA wird seit mehreren Monaten vor einer Rezession gewarnt, da die Zinsstrukturkurve extrem negativ ist und dies in der Vergangenheit ein sehr zuverlässiger Indikator für eine bevorstehende Rezession war. Zusätzlich weist eine Reihe von Früh- und Stimmungsindikatoren auf eine Abschwächung der Wirtschaft hin. Aufgrund der niedrigen Arbeitslosenrate in den USA (nach wie vor werden mehr offene Stellen angeboten als Jobs gesucht werden) blieben die Konsumausgaben stabil, die Schwäche kommt vor allem aus dem produzierenden Gewerbe und von den Investitionen, während der Dienstleistungssektor noch keine Zeichen von Schwäche zeigt. Die Staatsanleihenmärkte der USA und der Eurozone reagierten auf die Zinssteigerungen der Notenbanken mit deutlichen Kursverlusten im zweiten Halbjahr 2022. Im ersten Halbjahr 2023 konnte nur ein Teil der Verluste wettgemacht werden. 2023 wurden die Rentenmärkte vor allem von der Frage bestimmt, wann das Ende des Zinserhöhungszyklus der Notenbanken erreicht wird (die sogenannte Terminal Rate) und ob die Notenbankzinsen aufgrund einer im zweiten Halbjahr 2023 möglichen Rezession in den USA bereits im Laufe des Jahres 2023 oder 2024 gesenkt werden könnten. Die kurzfristigen Zinsen reagierten stärker auf die Zinserhöhungen der Notenbanken, die Renditen 2-jähriger Treasuries stiegen auf bis zu 5,08 % im Februar 2023, die Zinsen 2-jähriger deutscher Bundesanleihen auf bis zu 3,38 %. 10-jährige US Treasury Renditen erreichten ihren Höchststand von 4,33 % bereits im Oktober 2022 und bewegten sich anschließend in einer Bandbreite zwischen 3,25 % und 4 %. Die Renditen 10-jähriger deutscher Bundesanleihen stiegen ab Anfang August 2022 von 0,8 % bis auf 2,75 % im März 2023 und bewegten sich dann in einer Bandbreite zwischen ca. 2 % bis 2,5 %. Euro-Unternehmensanleihen mit Investment Grade-Rating konnten Euro-Staatsanleihen von Mitte 2022 bis Mitte 2023 um fast 5 % outperformen, da der Unternehmensanleihenmarkt über eine deutlich kürzere Restlaufzeit verfügt als Staatsanleihen und damit weniger stark auf die steigenden Zinsen reagierte. Die Risikoaufschläge von Unternehmensanleihen mit Investment Grade-Rating engten sich um ca. 40 Basispunkte ein. High Yield-Anleihen konnten deutlich outperformen, da sie von der relativ stabilen Wirtschaft und geringen Ausfallraten profitierten. Globale Schwellenländeranleihen haben sich im Durchschnitt deutlich besser entwickelt als die Staatsanleihen der Industrieländer. Die Aktienmärkte haben im Rechnungsjahr positiv überrascht. Europa profitierte vor allem davon, dass es zu keiner Energieknappheit kam, da die Gasspeicher trotz Sanktionen gegen Russland gefüllt werden konnten und es unter anderem aufgrund des milden Winters zu einer Beruhigung und einer darauffolgenden Abschwächung der Energiepreise kam. Zusätzlich sorgte die günstige Bewertung der europäischen Aktienmärkte für Kapitalzuflüsse globaler Investoren. Der US-Aktienmarkt vollzog nach dem Tief im Oktober 2022 eine in dieser Dimension unerwartete Rallye, der Markt stieg von seinen Tiefständen um mehr als 25 %. Im März 2023 musste der US-Aktienmarkt den Kollaps der Silicon Valley Bank (sie wurde von der US-Bundeseinlagenversicherungsgesellschaft FDIC unter Zwangsverwaltung gestellt), eine Ausweitung der Krise auf die Signature Bank und die First Republic Bank sowie indirekt auch das Scheitern der Credit Suisse (die von UBS übernommen werden musste) verkraften. Die US-Notenbank Federal Reserve richtete ein Bank Term Funding Program (BTFP) ein, um qualifizierten Einlageninstituten Darlehen mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr zu gewähren, wenn sie qualifizierte Vermögenswerte als Sicherheiten hinterlegen. Um zu verhindern, dass noch mehr Banken von der Situation betroffen werden, griffen die globalen Regulierungsbehörden, darunter die Federal Reserve, die Bank of Canada, die Bank of England, die Bank of Japan, die Europäische Zentralbank und die Schweizerische Nationalbank ein, um außerordentliche Liquidität bereitzustellen.

Ausschlaggebend für die Fortsetzung des Anstiegs des US-Aktienmarktes war zu einem Großteil die massive Outperformance der großen Mega-Caps im IT-Sektor und der großen Titel im zyklischen Konsumgüterbereich und im Segment Kommunikationsdienstleistungen. Viele dieser Unternehmen profitierten vom aufkommenden Hype um das Thema Künstliche Intelligenz (Artificial Intelligence, AI), das mittel- bis langfristig für einen zusätzlichen Wachstumsimpuls sorgen könnte. Die 50 größten Unternehmen des Standard & Poor's 500 Index haben den gesamten Standard & Poor's 500 Index um mehr als 10 % übertroffen. Der japanische Aktienmarkt profitierte neben dem schwachen Yen unter anderem davon, dass die Unternehmen verstärkt Reformen zur besseren Vergütung der Aktionäre umsetzen. Da die Wiederöffnung Japans nach der Covid-19-Pandemie relativ spät erfolgte, wurde mit einem überdurchschnittlichen Wachstum der Unternehmensgewinne gerechnet, die Bewertungen sind insgesamt attraktiv. Emerging Markets Aktien blieben aufgrund der hohen Gewichtung des chinesischen Aktienmarktes, der vor allem unter den langen Lockdowns und der schwachen Entwicklung des Immobilienmarktes litt, deutlich zurück. Der US-Dollar fiel gegenüber dem Euro, der japanische Yen fiel auch gegenüber dem US-Dollar und damit noch stärker gegenüber dem Euro. ²⁾

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

Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahre	31.05.2023	31.05.2022	31.05.2021
Fondsvermögen	71.792.428,26	94.117.517,36	115.956.043,64

Ausschüttungsanteile AT0000859046 in EUR

Rechenwert je Anteil	63,45	66,52	75,11
Anzahl der ausgegebenen Anteile	532.146,92	591.157,88	699.500,38
Ausschüttung je Anteil	0,50	0,50	1,00
Wertentwicklung in %	-3,89	-10,26	4,13

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000811252 in EUR

Rechenwert je Anteil	120,78	125,68	140,52
Anzahl der ausgegebenen Anteile	222.530,75	302.799,10	294.556,99
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-8,7609	-3,8473	1,8025
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	0,4786
Wertentwicklung in %	-3,90	-10,26	4,13

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000618038 in EUR

Rechenwert je Anteil	141,48	147,22	164,05
Anzahl der ausgegebenen Anteile	2.139,00	2.510,00	2.510,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-10,2640	-4,50	2,67
Wertentwicklung in %	-3,90	-10,26	4,14

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000688072 in EUR

Rechenwert je Anteil	141,74	147,49	164,34
Anzahl der ausgegebenen Anteile	2.240,00	2.319,00	2.439,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-10,2813	-4,51	2,67
Wertentwicklung in %	-3,90	-10,25	4,13

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000A0XD86 in EUR (S-share)

Rechenwert je Anteil	1.036,79	1.074,97	1.193,54
Anzahl der ausgegebenen Anteile	10.158,00	14.909,00	17.773,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-71,3023	-28,69	23,60
Wertentwicklung in %	-3,55	-9,93	4,51

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

Ausschüttungsanteile AT0000859046	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	66,52
Ausschüttung am 1.8.2022 von 0,50 (entspricht 0,007543 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 1.8.2022 (Ex-Tag): 66,29)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	63,45
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile ($1,007543 \cdot 63,45$)	63,93
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	-3,89
Nettoertrag pro Anteil	-2,59

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000811252	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	125,68
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	120,78
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-3,90
Nettoertrag pro Anteil	-4,90

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000618038	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	147,22
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	141,48
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-3,90
Nettoertrag pro Anteil	-5,74

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000688072	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	147,49
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	141,74
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-3,90
Nettoertrag pro Anteil	-5,75

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000A0XD86 (S-share)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	1.074,97
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	1.036,79
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-3,55
Nettoertrag pro Anteil	-38,18

Die Anteilswertermittlung durch die Depotbank erfolgt getrennt je Anteilscheinklasse. Die Jahresperformancewerte der einzelnen Anteilscheinklassen können voneinander abweichen.

Wertentwicklungen der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Investmentfonds zu.

Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000859046

Die Ausschüttung von EUR 0,50 je Anteil wird ab 31.7.2023 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,1178 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000811252

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) - AT0000618038

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000688072

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000A0XD86 (S-share)

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

2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	1.199.976,68	1.194.141,48
einbehaltene Quellensteuer Zinsen	-163,87	
	<u>1.199.812,81</u>	
Einlageverwarentgelt	-5.671,33	

Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-517.621,01	-646.929,71
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds ¹⁾	0,00	
Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung	-7.077,20	
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-4.522,20	
Kosten für die Depotbank	-106.630,75	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-11.078,55	

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

547.211,77

Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	69.895,31
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	595.180,00
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-6.184.749,57
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisenverluste)	-868.762,13

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

-6.388.436,39

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

-5.841.224,62

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	2.286.648,87
Ergebnis des Rechnungsjahres ⁴⁾	-3.554.575,75

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	667.311,41
Fondsergebnis gesamt	-2.887.264,34

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres ⁵⁾	94.117.517,36
Ausschüttung am 1.8.2022 (inkl. Ausschüttungsausgleich)	
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000859046)	-287.938,94
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)	-19.149.885,82
Ausgabe von 9.496,87 Anteilen und Rücknahme von 153.977,18 Anteilen	
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>-2.887.264,34</u>
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres ⁶⁾	<u>71.792.428,26</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): -4.101.787,52.
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -22.932,54.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 591.157,88 Ausschüttungsanteile, 302.799,10 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 2.510,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 2.319,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 14.909,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA S-share)
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 532.146,92 Ausschüttungsanteile, 222.530,75 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 2.139,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 2.240,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 10.158,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA S-share)

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.05.23	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale in 1.000							
Wertpapiere							
Börsengehandelte Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
Aareal Bank AGMTN-IHS Serie 311 v.21(26)	DE000AAR0298	500	500	0	82,620000	413.100,00	0,58
ABN AMRO Bank N.V.EO-Non-Preferred MTN 2021(33)	XS2348638433	500	0	0	76,352000	381.760,00	0,53
Adecco Intl Fin. Serv. B.V.EO-Medium-T.Notes 2016(16/24)	XS1527526799	500	500	0	96,049000	480.245,00	0,67
Aeroporti di Roma S.p.A.EO-Medium-Term Nts 2021(31/31)	XS2337326727	250	250	0	81,458000	203.645,00	0,28
AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2021(26/27)	XS2343340852	600	0	0	87,751000	526.506,00	0,73
American International Grp Inc EO-Notes 2017(17/27)	XS1627602201	300	0	300	92,247000	276.741,00	0,39
Anheuser-Busch InBev S.A./N.V.EO-Medium-Term Nts 2020(20/32)	BE6320935271	500	0	0	94,971000	474.855,00	0,66
Aptiv PLC EO-Notes 2015(15/25)	XS1197775692	500	500	0	95,726000	478.630,00	0,67
Argenta Spaarbank N.V.EO-Non-Pref. MTN 2020(25/26)	BE6324664703	500	500	700	91,639000	458.195,00	0,64
Arval Service Lease EO-Med.-Term Notes 2021(21/24)	FR0014002NR7	400	400	0	94,668000	378.672,00	0,53
ASTM S.p.A.EO-Med.-Term Notes 2018(27/28)	XS1765875718	600	0	0	88,647000	531.882,00	0,74
AstraZeneca PLC EO-Medium-Term Nts 2021(21/29)	XS2347663507	500	500	0	84,196000	420.980,00	0,59
AT & T Inc. EO-Notes 2023(23/34)	XS2590758822	180	180	0	101,995000	183.591,00	0,26
Aurizon Network Pty Ltd. EO-Med.-Term Nts 2016(16/26)	XS1418788599	600	0	0	97,473000	584.838,00	0,81
Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-FLR Med.-T.Nts 2019(24/29)	XS1954087695	400	400	0	97,854000	391.416,00	0,55
Banco de Sabadell S.A. EO-FLR Med. Term Nts 23-28	XS2598331242	400	400	0	99,860000	399.440,00	0,56
Bank of America Corp. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/26)	XS2462324232	500	0	0	94,793000	473.965,00	0,66
Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2019(24/25)	XS2082969655	600	0	0	95,364000	572.184,00	0,80
Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(33/34)	XS2560422581	290	290	0	101,320000	293.828,00	0,41
BASF SEMTN v.2022(2022/2032)	XS2491542457	400	400	0	100,652000	402.608,00	0,56
Baxter International Inc. EO-Notes 2019(19/24)	XS1998215393	500	500	0	96,620000	483.100,00	0,67
Bayer AG EO-Anleihe v.21(21/31)	XS2281343413	700	0	0	77,218000	540.526,00	0,75
Berkshire Hathaway Inc. EO-Notes 2015(15/27)	XS1200679071	600	0	0	91,899000	551.394,00	0,77
Bertelsmann SE & Co. KGaA MTN v.2022(2022/2029)	XS2560753936	200	200	0	98,308000	196.616,00	0,27
BHP Billiton Finance Ltd. EO-Medium-Term Notes 2013(33)	XS0924998809	400	400	0	93,308000	373.232,00	0,52
BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2020(32)	XS2102357105	600	0	0	82,178000	493.068,00	0,69
BNP Paribas S.A. EO-FLR-Non-Pref. MTN 2021(29/30)	FR0014001JT3	700	0	0	80,802000	565.614,00	0,79
Booking Holdings Inc. EO-Notes 2021(21/28)	XS2308322002	600	0	0	87,093000	522.558,00	0,73
Boston Scientific Corp. EO-Notes 2019(19/27)	XS2070192591	500	500	0	88,216000	441.080,00	0,61
BP Capital Markets PLC EO-FLR Notes 2020(29/Und.)	XS2193662728	450	450	0	86,928000	391.176,00	0,54
BPCE S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/35)	FR001400FB22	400	400	0	98,184000	392.736,00	0,55
BPCE S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 22(32)	FR0014009YC1	600	0	0	88,275000	529.650,00	0,74
Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2020(27)	FR00140003P3	300	0	0	85,879000	257.637,00	0,36
C.N.d.Reas.Mut.Agrico.Group.SAEO-Notes 2019(29)	FR0013447125	600	0	0	85,805000	514.830,00	0,72
CA Auto Bank S.p.A. (Irish Br) EO-Med.-Term Notes 2021(24/24)	XS2332254015	400	400	0	96,614000	386.456,00	0,54
Caixabank S.A. EO-FLR Med.-T.Nts 2021(27/28)	XS2346253730	500	500	0	86,453000	432.265,00	0,60
Caixabank S.A. EO-FLR Med.-T.Nts 2023(29/34)	XS2630417124	400	400	0	100,461000	401.844,00	0,56
Celanese US Holdings LLC EO-Notes 2018(18/27)	XS1901137361	450	450	0	90,646000	407.907,00	0,57
Ceská Sporitelna ASEO-FLR Non-Pref. MTN 21(27/28)	AT0000A2STV4	500	500	0	80,779000	403.895,00	0,56
Citigroup Inc. EO-FLR Med.-Term Nts 18(18/26)	XS1859010685	600	0	0	94,400000	566.400,00	0,79
CK Hutchison Grp Tele.Fin. SAEO-Notes 2019(31/31)	XS2057070182	600	600	0	79,490000	476.940,00	0,66
CNH Industrial Finance Euro. SAEO-Medium-Term Nts 2019(19/29)	XS2022084367	500	0	0	88,999000	444.995,00	0,62

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.05.23	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale in 1.000							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
(Fortsetzung)							
Coca Cola HBC Finance B.V.EO-Med.-Term Nts 2019(19/27)	XS1995781546	500	500	0	90,564000	452.820,00	0,63
Compass Group Fin. Netherl. BVEO-Medium-Term Nts 2017(17/24)	XS1637093508	500	500	0	96,897000	484.485,00	0,67
Continental AGMTN v.22(27/27)	XS2558972415	300	300	0	99,587000	298.761,00	0,42
Crédit Agricole S.A.EO-Non-Preferred MTN 2021(28)	FR0014003182	600	0	0	84,098000	504.588,00	0,70
Crédit Agricole S.A.EO-Pref. Med.-T.Nts 23(30)	FR001400GDF9	400	400	0	102,259000	409.036,00	0,57
Crédit Mutuel ArkéaEO-FLR Med.-T.Nts 2017(24/29)	FR0013291556	700	0	0	95,198000	666.386,00	0,93
Crédit Mutuel ArkéaEO-Non-Preferred MTN 2021(33)	FR0014002BJ9	700	0	0	73,909000	517.363,00	0,72
Criteria Caixa S.A.U.EO-Medium-Term Notes 2020(27)	ES0205045026	600	0	0	87,125000	522.750,00	0,73
CTP N.V.EO-Medium-Term Nts 2022(22/26)	XS2434791690	450	450	0	84,545000	380.452,50	0,53
Danaher Corp.EO-Notes 2020(20/30)	XS2147995372	450	450	0	94,190000	423.855,00	0,59
Danone S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 21(21/Und.)	FR0014005EJ6	500	1.000	500	87,038000	435.190,00	0,61
De Volksbank N.V.EO-Preferred MTN 2021(27/28)	XS2308298962	600	0	0	82,886000	497.316,00	0,69
Deutsche Börse AGFLR-Sub.Anl.v.2020(2027/2047)	DE000A289N78	500	500	1.300	88,554000	442.770,00	0,62
Diageo Capital B.V.EO-Medium-Term Nts 2022(29/29)	XS2466368938	500	0	0	89,969000	449.845,00	0,63
Dover Corp.EO-Notes 2016(26/26)	XS1405765733	500	500	0	92,351000	461.755,00	0,64
Dow Chemical Co., TheEO-Notes 2020(20/32)	XS2122486066	600	0	0	78,251000	469.506,00	0,65
DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2019(19/26)	XS2051777873	450	450	0	90,404000	406.818,00	0,57
DXC Technology Co.EO-Notes 2018(18/26)	XS1883245331	400	400	0	93,243000	372.972,00	0,52
easyJet FinCo B.V.EO-Medium-Term Nts 2021(21/28)	XS2306601746	400	400	700	88,103000	352.412,00	0,49
easyJet PLC EO-Med.-Term Notes 2019(19/25)	XS2009152591	450	450	0	94,174000	423.783,00	0,59
Eaton Capital Unlimited Co.EO-Notes 2019(19/25)	XS1996269061	400	400	0	94,344000	377.376,00	0,53
Eli Lilly and CompanyEO-Notes 2019(19/31)	XS2075937370	500	500	0	81,197000	405.985,00	0,57
ENEL S.p.A.EO-FLR Cap. Secs 2018(26/UN)	XS1713463559	500	500	0	92,425000	462.125,00	0,64
ENEL S.p.A.EO-FLR Nts. 2020(26/Und.)	XS2228373671	600	0	0	86,905000	521.430,00	0,73
Engie S.A.EO-FLR Notes 2019(25/Und.)	FR0013431244	400	400	0	92,820000	371.280,00	0,52
ENI S.p.A.EO-FLR Nts 2020(25/Und.)	XS2242929532	500	500	0	92,820000	464.100,00	0,65
Equinix Inc.EO-Notes 2021(21/33)	XS2304340693	500	1.100	600	74,667000	373.335,00	0,52
Erste Group Bank AGNotes 2020/2026	AT0000A2J645	500	500	0	88,636000	443.180,00	0,62
Evonik Industries AGMedium Term Notes v.20(20/25)	DE000A289NX4	400	400	0	93,534000	374.136,00	0,52
Exxon Mobil Corp.EO-Notes 2020(20/32) Reg.S	XS2196322403	600	600	0	77,781000	466.686,00	0,65
FCC Aqualia S.A.EO-Notes 2017(27/27)	XS1627343186	600	0	0	94,334000	566.004,00	0,79
Fedex Corp.EO-Notes 2021(21/33)	XS2337253319	600	600	0	74,253000	445.518,00	0,62
General Electric Co.EO-Notes 2017(17/25)	XS1612542826	300	300	0	94,955000	284.865,00	0,40
General Electric Co.EO-Notes 2017(17/29)	XS1612543121	600	0	0	90,302000	541.812,00	0,75
General Motors Financial Co.EO-Medium-Term Nts 2023(23/29)	XS2587352340	400	400	0	98,996000	395.984,00	0,55
Grand City Properties S.A.EO-Med.-Term Notes 2021(21/28)	XS2282101539	600	600	0	72,896000	437.376,00	0,61
Harley Davidson Finl Serv.Inc.EO-Notes 2019(19/24)	XS2075185228	500	0	0	95,360000	476.800,00	0,66
HOCHTIEF AGMTN v.2021(2029/2029)	DE000A3E5S00	500	500	600	80,033000	400.165,00	0,56
Holcim Finance (Luxembg) S.A.EO-Medium-T. Notes 2021(32/33)	XS2286442186	200	200	0	72,518000	145.036,00	0,20
HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2021(21/29)	XS2388491289	600	600	0	82,856000	497.136,00	0,69
Iberdrola Finanzas S.A.EO-FLR M.-T. Nts 2023(23/Und.)	XS2580221658	300	300	0	97,070000	291.210,00	0,41
Informa PLC EO-Medium-Term Nts 2019(19/28)	XS2068065163	600	0	0	88,012000	528.072,00	0,74
InterContinental Hotels Group EO-Med.-Term Notes 2018(18/27)	XS1908370171	500	500	0	94,029000	470.145,00	0,65
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-FLR Non-Pref.MTN 23(27/28)	XS2592650373	450	450	0	100,354000	451.593,00	0,63
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Pref.Med.-Term Nts 2019(29)	XS2022424993	600	0	0	85,623000	513.738,00	0,72
ISS Global A/SEO-Medium-Term Nts 2017(17/27)	XS1673102734	600	0	0	91,212000	547.272,00	0,76
Jyske Bank A/SEO-FLR Non-Pref. MTN 22(25/26)	XS2544400786	400	400	0	99,938000	399.752,00	0,56
KBC Groep N.V.EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/33)	BE0002914951	500	500	0	98,460000	492.300,00	0,69
La MondialeEO-Notes 2020(31/31)	FR0013519261	500	500	0	80,428000	402.140,00	0,56
LANXESS AGMedium-Term Nts 2021(27/27)	XS2383886947	600	0	0	86,585000	519.510,00	0,72
LSEG Netherlands B.V.EO-Medium-Term Notes 21(21/25)	XS2327298217	600	0	0	93,626000	561.756,00	0,78

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.05.23	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale in 1.000							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
(Fortsetzung)							
LYB International Fin. II B.V.EO-Notes 2019(19/31)	XS2052313827	600	0	0	82,858000	497.148,00	0,69
Macquarie Group Ltd.EO-Medium-Term Notes 2020(27)	XS2105735935	600	0	0	88,105000	528.630,00	0,74
Macquarie Group Ltd.EO-Medium-Term Notes 2022(29)	XS2433206740	600	0	0	82,894000	497.364,00	0,69
Medtronic Global Holdings SCAEO-Notes 2020(20/32)	XS2238792175	600	0	0	78,574000	471.444,00	0,66
Mercedes-Benz Group AGMedium Term Notes v.19(31)	DE000A2YPFU9	600	0	0	83,352000	500.112,00	0,70
Merck KGaAFLR-Sub.Anl. v.2019(2029/2079)	XS2011260705	500	300	400	87,949000	439.745,00	0,61
Merlin Properties SOCIMI S.A.EO-Medium-Term Nts 2020(20/27)	XS2201946634	500	0	200	92,055000	460.275,00	0,64
MMS USA Investments Inc.EO-Notes 2019(19/31)	FR0013425154	600	0	0	86,351000	518.106,00	0,72
Mondelez International Inc.EO-Notes 2015(15/27)	XS1197270819	600	0	0	92,682000	556.092,00	0,77
Mondi Finance PLCEO-Med.-Term Notes 2016(24/24)	XS1395010397	550	0	0	97,911000	538.510,50	0,75
Moody's Corp.EO-Notes 2019(19/30)	XS2010038227	500	500	0	83,864000	419.320,00	0,58
Morgan StanleyEO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/29)	XS2595028536	300	300	0	101,756000	305.268,00	0,43
Nationwide Building SocietyEO-FLR Med.-T. Nts 2018(25/26)	XS1788834700	500	500	0	95,118000	475.590,00	0,66
NatWest Group PLCEO-FLR Med.-T.Nts 2019(24/25)	XS2080205367	750	0	0	95,046000	712.845,00	0,99
NE Property B.V.EO-Medium-T. Notes 2020(20/27)	XS2203802462	500	500	0	89,149000	445.745,00	0,62
NIBC Bank N.V.EO-Preferred MTN 2019(25)	XS2023631489	400	400	700	91,645000	366.580,00	0,51
Nordea Bank AbpEO-Non Preferred MTN 2021(31)	XS2321526480	650	0	0	79,601000	517.406,50	0,72
Novartis Finance S.A.EO-Notes 2020(20/28)	XS2235996217	600	0	0	85,006000	510.036,00	0,71
Nykredit Realkredit A/SEO-FLR Med.-T. Nts 2021(26/31)	DK0030487996	700	0	0	86,769000	607.383,00	0,85
Nykredit Realkredit A/SEO-Non-Preferred MTN 2023(28)	DK0030045703	500	500	0	97,950000	489.750,00	0,68
OMV AGVar. Hybridanleihe 2015-Undated	XS1294343337	400	400	0	102,761000	411.044,00	0,57
PVH Corp.EO-Notes 2017(17/27) Reg.S	XS1734066811	400	400	0	95,334000	381.336,00	0,53
RCI Banque S.A.EO-Med.-T. Notes 2018(26/26)	FR0013334695	650	0	0	92,571000	601.711,50	0,84
Reckitt Benck.Treas.Ser.(NL)BVEO-Notes 2020(20/30) Reg.S	XS2177013765	600	0	0	84,976000	509.856,00	0,71
Rentokil Initial PLCEO-Med.-Term Notes 2020(20/28)	XS2242921711	450	200	0	84,511000	380.299,50	0,53
Richemont Intl Holding S.A.EO-Notes 2018(18/30)	XS1789752182	500	500	0	89,877000	449.385,00	0,63
Robert Bosch GmbHMTN v.2023(2023/2030)	XS2629468278	200	200	0	100,394000	200.788,00	0,28
Ryanair DACEO-Medium-Term Notes 2021(26)	XS2344385815	500	500	0	91,682000	458.410,00	0,64
Schlumberger Finance B.V.EO-Notes 2020(20/32)	XS2166755509	500	500	0	88,175000	440.875,00	0,61
Shell International Finance BVEO-Medium-Term Notes 2020(32)	XS2154419118	500	500	0	87,213000	436.065,00	0,61
Snam S.p.A.EO-Med.-T. Nts 2021(31/31)	XS2358231798	700	0	0	76,974000	538.818,00	0,75
Société Générale S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29)	FR0014001GA9	600	0	100	81,519000	489.114,00	0,68
Société Générale S.A.EO-Non-Preferred MTN 2018(25)	FR0013311503	500	0	0	95,416000	477.080,00	0,66
SPAREBANK 1 ØSTLANDETEO-Preferred Med.-T.Nts 21(28)	XS2308586911	500	500	0	83,712000	418.560,00	0,58
Sparebank 1 SR-Bank ASAEO-Medium-Term Notes 2023(27)	XS2579319513	700	700	0	99,229000	694.603,00	0,97
Standard Chartered PLCEO-FLR Med.-T. Nts 2017(26/27)	XS1693281617	600	0	0	91,302000	547.812,00	0,76
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2019(19/29)	FR0013447166	500	500	0	84,511000	422.555,00	0,59
Stellantis N.V.EO-Med.-Term Notes 2021(33/33)	XS2356041165	700	0	0	75,382000	527.674,00	0,73
Suez S.A.EO-FLR Notes 2019(26/Und.)	FR0013445335	600	0	0	87,145000	522.870,00	0,73
Svenska Handelsbanken ABEO-FLR Med.-Term Nts 18(24/29)	XS1875333178	400	400	0	96,848000	387.392,00	0,54
TDC Net A/SEO-Medium-Term Nts 2022(22/28)	XS2484502823	400	400	0	97,008000	388.032,00	0,54
TDF Infrastructure SASAO-Obli. 2016(16/26)	FR0013144201	400	400	700	94,745000	378.980,00	0,53
Telia Company ABEO-Med.-Term Notes 2019(19/34)	XS1953240261	500	500	0	85,545000	427.725,00	0,60
Teréga S.A.EO-Obli. 2020(20/30)	FR0013534500	500	500	0	80,008000	400.040,00	0,56
Tesco Corp. Treas. Serv. PLCEO-Medium-Term Nts 2023(23/31)	XS2592301365	300	300	0	99,124000	297.372,00	0,41
THALES S.A.EO-Med.-Term Notes 2020(20/27)	FR0013479748	500	900	400	88,745000	443.725,00	0,62

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.05.23	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale in 1.000							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
(Fortsetzung)							
Thermo Fisher Scientific Inc.EO-Notes 2017(17/29)	XS1651071950	600	0	0	92,133000	552.798,00	0,77
TotalEnergies SEEO-FLR Med.-T. Nts 22(22/Und.)	XS2432130610	450	450	0	87,293000	392.818,50	0,55
UniCredit S.p.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29)	XS2588885025	600	600	0	97,194000	583.164,00	0,81
Unilever Fin. Netherlands B.V.EO-Medium-Term Notes 2017(29)	XS1654192274	500	500	0	89,847000	449.235,00	0,63
United Parcel Service Inc.EO-Notes 2017(17/32)	XS1717441726	600	600	0	83,446000	500.676,00	0,70
V.F. Corp.EO-Notes 2020(20/32)	XS2123970241	600	0	0	73,743000	442.458,00	0,62
Verizon Communications Inc.EO-Notes 2016(16/28)	XS1405766624	600	0	0	89,345000	536.070,00	0,75
Virgin Money UK PLCEO-FLR Med.-T. Nts 2020(24/25)	XS2126084750	400	400	650	96,988000	387.952,00	0,54
Vivendi SEEO-Med.-Term Notes 2019(19/28)	FR0013424876	600	0	0	88,291000	529.746,00	0,74
VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AGMed.Term Notes v.21(30)	XS2374594823	650	0	0	77,692000	504.998,00	0,70
Würth Finance International BVEO-Medium-Term Nts 2020(27/27)	XS2176534795	500	500	0	89,513000	447.565,00	0,62
Wells Fargo & Co.EO-Medium-Term Notes 2020(30)	XS2118204200	700	0	0	77,793000	544.551,00	0,76
Whirlpool EMEA Finance S.à r.l.EO-Notes 2020(20/28)	XS2115092954	650	0	0	86,349000	561.268,50	0,78
Summe der börsengehandelten Wertpapiere						68.624.452,50	95,59
Frei handelbare Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
JAB Holdings B.V.EO-Bonds 2018(29)	DE000A1919H2	600	0	0	91,387000	548.322,00	0,76
Mizuho Financial Group Inc.EO-Medium-Term Notes 2020(25)	XS2241387252	500	500	0	92,329000	461.645,00	0,64
Summe der frei handelbaren Wertpapiere						1.009.967,00	1,41
Nicht notierte Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
Blackstone Holdings Fin.Co.LLCEO-Notes 2016(16/26) Reg.S	XS1499602289	600	0	100	89,336000	536.016,00	0,75
Summe der nicht notierten Wertpapiere						536.016,00	0,75
Summe Wertpapiervermögen						70.170.435,50	97,74
Derivate							
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)							
Wertpapier-Terminkontrakte							
Wertpapier-Terminkontrakte auf Renten							
FGBL JUN/23 FT	EUR	-11				-57.860,00	-0,08
FGBM JUN/23 FT	EUR	-5				-14.800,00	-0,02
FGBM JUN/23 FT	EUR	-17				-20.400,00	-0,03
FGBS JUN/23 FT	EUR	49				14.455,00	0,02
FGBX JUN/23 FT	EUR	6				41.520,00	0,06
Summe der Wertpapier-Terminkontrakte						-37.085,00	-0,05
Bankguthaben							
EUR - Guthaben							
	EUR	1.069.998,74				1.069.998,74	1,49
	EUR	25.112,43				25.112,43	0,03
Summe der Bankguthaben						1.095.111,17	1,53
Sonstige Vermögensgegenstände							
Zinsansprüche	EUR					565.297,15	0,79
Summe sonstige Vermögensstände						565.297,15	0,79

		Kurswert in EUR	% des FV
Abgrenzungen Verbindlichkeiten			
Verwaltungsvergütung		-1.330,56	0,00
Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten		-1.330,56	0,00
Fondsvermögen		71.792.428,26	100,00
Ausschüttungsanteile AT0000859046	STK	532.146,92	
Anteilswert	EUR	63,45	
Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000811252	STK	222.530,75	
Anteilswert	EUR	120,78	
Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000618038	STK	2.139,00	
Anteilswert	EUR	141,48	
Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000688072	STK	2.240,00	
Anteilswert	EUR	141,74	
Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000A0XD86 (S-share)	STK	10.158,00	
Anteilswert	EUR	1.036,79	

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.

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
Verzinsliche Wertpapiere				
ABB Finance B.V.EO-Medium-T. Notes 2017(17/24)	XS1613121422	EUR	500	500
Abbott Ireland Financing DACEO-Notes 2019(19/27)	XS2076155105	EUR	600	600
AbbVie Inc.EO-Notes 2020(24)	XS2125914593	EUR	500	500
Allianz SEFLR-Med.Ter.Nts.v.14(24/unb.)	DE000A13R7Z7	EUR	900	900
Apple Inc.EO-Notes 2019(19/31)	XS2079716937	EUR	600	600
Assicurazioni Generali S.p.A.EO-Medium-Term Notes 2009(24)	XS0452314536	EUR	400	400
Athene Global FundingEO-Notes 2020(25)	XS2225890537	EUR	500	500
Banco Bilbao Vizcaya Argent.EO-FLR Med.-T.Nts 2020(25/30)	XS2104051433	EUR	500	500
Banco Bilbao Vizcaya Argent.EO-Non-Preferred MTN 2019(24)	XS1956973967	EUR	500	500
Banco Santander S.A.EO-Medium-Term Nts 2020(30)	XS2247936342	EUR	500	500
BNP Paribas S.A.EO-Medium-Term Notes 2016(26)	XS1369250755	EUR	400	400
Cloverie PLCEO-M.-T.LPN 18(28/28)Zurich I.	XS1890836296	EUR	500	500
Coca-Cola Europacific Pa. PLCEO-Notes 2016(16/24)	XS1415535340	EUR	500	500
Colgate-Palmolive Co.EO-Bonds 2019(19/34)	XS1958648294	EUR	500	500
Crédit Agricole S.A.EO-Non-Preferred MTN 2019(24)	XS2016807864	EUR	500	500
Elia Transm. Belgium S.A./N.V.EO-Medium-Term Nts 2015(24/24)	BE0002239086	EUR	500	500
EssilorLuxottica S.A.EO-Medium-Term Nts 2020(20/26)	FR0013516069	EUR	500	500
Hannover Rück SESub.-FLR-Bonds.v.14(25/unb.)	XS1109836038	EUR	400	400
Honeywell International Inc.EO-Notes 2020(20/32)	XS2126094049	EUR	600	600
ING Groep N.V.EO-FLR Med.-Term Nts 17(24/29)	XS1564394796	EUR	500	500
John Deere Cash Mgmt S.a.r.l.EO-Medium-Term Notes 2020(24)	XS2150006133	EUR	500	500
KBC Groep N.V.EO-Medium-Term Notes 2019(24)	BE0002631126	EUR	500	500
MCDONALDS CORP. 17/24 MTN	XS1725630740	EUR	500	500
Orange S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 19(25/Und.)	FR0013413887	EUR	500	500
Orange S.A.EO-Medium-Term Nts 2019(19/24)	FR0013396512	EUR	200	200
Sanofi S.A.EO-Medium-Term Nts 2018(18/26)	FR0013324340	EUR	500	500
Sydbank ASEO-FLR Non-Pref. MTN 21(25/26)	XS2405390043	EUR	500	500
Toronto-Dominion Bank, TheEO-Medium-Term Notes 2019(24)	XS1985806600	EUR	500	500
Volvo Treasury ABEO-Med.-T.Notes 2023(23/25)	XS2583352443	EUR	170	170
Worldline S.A.EO-Obl. 2019(19/24)	FR0013448032	EUR	500	500
Aeroporti di Roma S.p.A.EO-Med.-Term Notes 2017(27/27)	XS1627947440	EUR	0	200
Airbus SEEO-Medium-Term Nts 2020(20/30)	XS2185867913	EUR	0	700
ALD S.A.EO-Medium-Term Notes 2020(23)	XS2243983520	EUR	0	600
ANZ New Zealand (Intl) Ltd.EO-Medium-Term Notes 2018(25)	XS1794394848	EUR	0	800
Aroundtown SAEO-Med.-Term Notes 2020(20/26)	XS2273810510	EUR	0	600
ASTM S.p.A.EO-Medium-Term Notes 2014(24)	XS1032529205	EUR	0	700
AT & T Inc.EO-Notes 2020(20/32)	XS2180008513	EUR	0	600
Banco Santander S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29)	XS2357417257	EUR	0	600
Bank of America Corp.EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/33)	XS2462323853	EUR	0	440
Barclays PLCEO-FLR Med.-T. Nts 2017(23/28)	XS1678970291	EUR	0	750
Berlin Hyp AGInh.-Schv.Ser.112 v.16(23)	DE000BHY0GU5	EUR	0	700
BPP Europe Holdings S.A.R.L.EO-Medium-Term Nts 2019(19/29)	XS2051670300	EUR	0	600
Bque Fédérative du Cr. MutuelEO-Medium-Term Notes 2015(25)	XS1166201035	EUR	0	800
British Telecommunications PLCEO-Med.-Term Notes 2017(17/24)	XS1720922175	EUR	0	600
Caixabank S.A.EO-FLR Med.-T.Nts 2017(23/28)	XS1645495349	EUR	0	600
Caixabank S.A.EO-Non-Preferred MTN 2019(24)	XS1936805776	EUR	0	500
Capital One Financial Corp.EO-Notes 2019(29)	XS2010331440	EUR	0	600
Coca-Cola Co., TheEO-Notes 2021(21/33)	XS2307863998	EUR	0	700
Commerzbank AGMTN-IHS S.939 v.19(24)	DE000CZ45VB7	EUR	0	800
Covestro AGMedium Term Notes v.20(30/30)	XS2188805845	EUR	0	650
Crédit Agricole Assurances SAEO-FLR Notes 2014(25/Und.)	FR0012222297	EUR	0	500
Crédit LogementEO-FLR Obl. 2017(24/29)	FR0013299468	EUR	0	600
CRH Funding B.V.EO-Med.-Term Nts 2015(15/24)	XS1328173080	EUR	0	650
Criteria Caixa S.A.U.EO-Medium-Term Notes 2019(24)	ES0305045009	EUR	0	800
CTP N.V.EO-Medium-Term Nts 2021(21/27)	XS2303052695	EUR	0	700
Danone S.A.EO-Med.-Term Notes 2020(20/27)	FR0013495181	EUR	0	600
Danske Bank ASEO-Med.-Term Notes 2020(25/30)	XS2225893630	EUR	0	650
Deutsche Telekom Intl Fin.B.V.EO-Medium-Term Notes 2003(33)	XS0161488498	EUR	0	400
DNB Bank ASAEO-FLR Med.-T. Nts 2018(23/28)	XS1794344827	EUR	0	650
DXC Capital Funding DACEO-Notes 2021(21/31) Reg.S	XS2384716721	EUR	0	700
ELM B.V.EO-FLR Med.-T.Nts 16(27/Und.)	XS1492580516	EUR	0	500
Euronext N.V.EO-Notes 2018(18/25)	XS1789623029	EUR	0	600
Fomento Econom.Mexica.SAB D.CVEO-Notes 2021(21/33)	XS2337285865	EUR	0	650
General Motors Financial Co.EO-Med.-Term Nts 2016(16/23)	XS1485748393	EUR	0	650
Goldman Sachs Group Inc., TheEO-Med.-Term Nts 2014(26)	XS1074144871	EUR	0	600
Goldman Sachs Group Inc., TheEO-Medium-Term Nts 2020(30)	XS2107332640	EUR	0	200
Hamburg Commercial Bank AGIHS v. 2021(2026) S.2729	DE000HCB0AZ3	EUR	0	600
Heimstaden Bostad ABEO-Medium-Term Nts 2020(20/26)	XS2105772201	EUR	0	650
Heineken N.V.EO-Medium-Term Notes 2012(24)	XS0758420748	EUR	0	600
Iberdrola International B.V.EO-FLR Notes 2020(20/Und.)	XS2244941147	EUR	0	600
Indigo Group S.A.S.EO-Bonds 2018(18/28)	FR0013330099	EUR	0	600
Intesa Sanpaolo S.p.A.EO-Medium-Term Notes 2013(23)	XS0986194883	EUR	0	600

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge
Verzinsliche Wertpapiere (Fortsetzung)				
Intl Flavors & Fragrances Inc.EO-Notes 2018(18/26)	XS1843459782	EUR	0	700
JCDecaux SEEO-Bonds 2020(20/28)	FR0013509643	EUR	0	600
JPMorgan Chase & Co.EO-Medium-Term Nts 2016(23/24)	XS1456422135	EUR	0	600
Kon. KPN N.V.EO-Med.-Term Notes 2016(16/28)	XS1485533431	EUR	0	600
LeasePlan Corporation N.V.EO-Medium-Term Bonds 2019(24)	XS1960260021	EUR	0	700
Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2018(23/28)	XS1788982996	EUR	0	600
Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2019(24/25)	XS2078918781	EUR	0	600
Mastercard Inc.EO-Notes 2015(15/27)	XS1327028459	EUR	0	600
METRO AG Med.-Term Nts.v.2015(20/25)	XS1203941775	EUR	0	600
Metropolitan Life Global Fdg IEO-Medium-Term Notes 2020(27)	XS2189931335	EUR	0	600
Mondi Finance Europe GmbH Anleihe 2020-2028	XS2151059206	EUR	0	600
NE Property B.V.EO-Medium-T. Notes 2019(19/26)	XS2063535970	EUR	0	600
Nestlé Finance Intl Ltd.EO-Medium-Term Nts 2021(33/34)	XS2350746215	EUR	0	650
NIBC Bank N.V.EO-Non-Preferred MTN 2019(24)	XS1978668298	EUR	0	700
O2 Telefónica Dtlid. Finanzier.Anleihe v.2018(2018/2025)	XS1851313863	EUR	0	600
Orange S.A.EO-FLR Med.-T. Nts 14(24/Und.)	XS1028599287	EUR	0	500
PepsiCo Inc.EO-Notes 2019(19/27)	XS1963553919	EUR	0	600
Robert Bosch Invest.Nedld.B.V.EO-Medium-Term Notes 2013(28)	XS0934539726	EUR	0	500
Ryanair DACEO-Medium-Term Notes 2017(23)	XS1565699763	EUR	0	1.300
Santander UK Group Hldgs PLC EO-Medium-Term Notes 2016(23)	XS1487315860	EUR	0	750
Scania CV AB EO-Medium-Term Nts 2020(20/23)	XS2236283383	EUR	0	650
Smiths Group PLC EO-Med.-Term Notes 2017(17/27)	XS1570260460	EUR	0	600
Smurfit Kappa Treasury Ultd.Co EO-Notes 2019(19/27)	XS2050968333	EUR	0	650
Sodexo S.A. EO-Notes 2020(20/28)	XS2203996132	EUR	0	400
SSE PLC EO-FLR Notes 2020(27/Und.)	XS2195190520	EUR	0	1.150
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.EO-Notes 2018(18/30) Reg.S	XS1843449395	EUR	0	700
TRATON Finance Luxembourg S.A.EO-Med.-Term Nts 2021(32/33)	DE000A3KNQA0	EUR	0	700
UBS Group Fdg (Switzerland) AGEO-FLR Notes 2018(24/25)	CH0409606354	EUR	0	700
UniCredit S.p.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 20(26/27)	XS2207976783	EUR	0	650
UniCredit S.p.A.EO-Non-Preferred MTN 2020(30)	XS2104968404	EUR	0	450
Upjohn Finance B.V.EO-Notes 2020(20/24)	XS2193969370	EUR	0	650
Veolia Environnement S.A.EO-Med.-Term Nts 2020(20/32)	FR0013517059	EUR	0	600
VGP N.V.EO-Bonds 2021(21/29)	BE6327721237	EUR	0	700
Vodafone Group PLC EO-Med.-Term Notes 2016(31)	XS1463101680	EUR	0	600
Volkswagen Intl Finance N.V.EO-Medium-Term Notes 2020(32)	XS2234567662	EUR	0	300
VOLVO TREAS. 14/78 FLR	XS1150695192	EUR	0	400
Wells Fargo & Co.EO-Medium-Term Notes 2014(24)	XS1074382893	EUR	0	650
WPP Finance S.A.EO-Medium-Term Nts 2014(14/26)	XS1112013666	EUR	0	600

Wien, am 20. September 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 Euro Corporate Bond,
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Mai 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 31. Mai 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 28. September 2023

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský
Wirtschaftsprüfer

Steuerliche Behandlung

des Amundi Euro Corporate Bond

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

Amundi Austria GmbH stellt zudem die steuerliche Behandlung in unserem Download-Center unter download.fonds.at zur Verfügung.

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

Fondsbestimmungen

Fondsbestimmungen gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi Euro Corporate Bond**, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz 2011 idgF** (InvFG), wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der 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.

Der Investmentfonds veranlagt hauptsächlich, das heißt zu **mindestens 66 % des Fondsvermögens** in Euro denominierte Anleihen, die in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate gehalten werden.

Für den Investmentfonds werden hauptsächlich, das heißt zu **mindestens 66 % des Fondsvermögens** auf Euro lautende Unternehmensanleihen erworben. Daneben können Fremdwährungsanleihen erworben werden, für welche das Währungsrisiko grundsätzlich abgesichert ist. Dabei kann das gesamte Laufzeitspektrum (kurz-, mittel- und langfristige Duration) abgedeckt werden.

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.

Der Investmentfonds veranlagt zu mindestens **51 %** des Fondsvermögens in festverzinsliche Wertpapiere mit einer Restlaufzeit von mehr als 397 Tagen.

Strukturierte Finanzinstrumente, in welche kein Derivat eingebettet ist, dürfen erworben werden, wenn sie nach Maßgabe dieser Fondsbestimmungen direkt erwerbbare 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 Veranlagungsschwerpunkts 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 34 %** 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.

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 30 % 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.

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 3 %** 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.

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 ausbezahlt.

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.06. bis zum 31.05.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine, Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Abzug, Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) als auch Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) 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.

Ertragsverwendung 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 31.07. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 31.07. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Abzug (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 31.07. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Abzug (Vollthesaurierer Inlandstranche)

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 31.07. 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 auszus zahlen.

Ertragsverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Abzug (Vollthesaurierer Auslandstranche)

Der Vertrieb der Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Abzug 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 Kapitalertragsteuer vorliegen.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **0,72 %** 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.

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_upreg¹

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

¹ 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)

Anhang Artikel 8 der Offenlegungsverordnung

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

Name des Produkts: Amundi Euro Corporate Bond Unternehmenskennung (LEI-Code): 213800UNXPTZ4KHTQ491

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, Verfahrenswissen 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.

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

☒ ☒ ☐	Ja	☒ ☐ ☒	Nein
☐	Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: _____	☒	Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt Es <u>51,88%</u> an nachhaltigen Investitionen
☐	in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	☐	mit einem Umweltziel 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	☒	mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
☐	Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _____	☐	mit einem sozialen Ziel
☐		☐	Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt



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

Ja, die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale wurden erfüllt. Während des Geschäftsjahres förderte das Produkt kontinuierlich ökologische und/oder soziale Merkmale, indem es einen höheren ESG-Score anstrebte als der ESG-Score des **100% BLOOMBERG EURO AGGREGATE CORPORATE (E) TR Close**. 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.

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 **0,62 (dies entspricht einem ESG Rating von C)**
- beträgt das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversum **0,58 (dies entspricht einem ESG Rating von C)**

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

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

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

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

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

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 verfügbar ist.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- eine CO2-Intensität, die im Vergleich zu anderen Unternehmen in ihrem Sektor nicht zum letzten Dezil gehört (gilt nur für Sektoren mit hoher Intensität), und
- Die Diversität des Verwaltungsrats gehört im Vergleich zu anderen Unternehmen des Sektors nicht zum letzten Dezil, und
- keine Kontroversen in Bezug auf Arbeitsbedingungen und Menschenrechte haben.
- Keine Kontroversen in Bezug auf biologische Vielfalt und Umweltverschmutzung

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

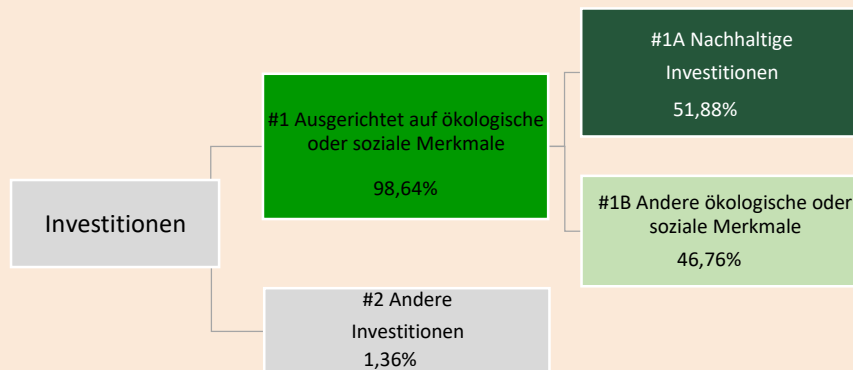
Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 01/06/2022 bis 31/05/2023**

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
NWG VAR 11/25	Bankwesen	1,00%	GBR
SRBANK 3.75% 11/27 EMTN	Bankwesen	0,98%	NOR
CMARK 1.875% 10/29	Bankwesen	0,94%	FRA
NYKRE VAR 07/31	Bankwesen	0,85%	DNK
RENAUL 1.625% 05/26 EMTN	Nicht-Basiskonsumgüter	0,84%	FRA
UCGIM VAR 02/29 EMTN	Bankwesen	0,82%	ITA
AZIAU 3.125% 6/26	Verkehrsmittel	0,81%	AUS
AQUASM 2.629% 06/27	Versorgungsunternehmen	0,81%	ESP
BKIR VAR 11/25 EMTN	Bankwesen	0,80%	IRL
C VAR 07/26 EMTN	Bankwesen	0,80%	USA
BNP VAR 01/30 EMTN	Bankwesen	0,79%	FRA
TMO 1.95% 07/29	Basiskonsumgüter	0,78%	USA
JABHOL 2.5% 06/29 11Y	Basiskonsumgüter	0,78%	NED
WHR 0.5% 02/28	Basiskonsumgüter	0,78%	LUX
LSELN 0% 04/25 GMTN	BROKERAGE	0,78%	NED



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Wie sah die Vermögensallokation aus?



#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
Anleihen	99,37%
Unternehmensanleihen	99,37%
Bargeld	0,63%



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)

- **Wird mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie¹ investiert?**

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

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die

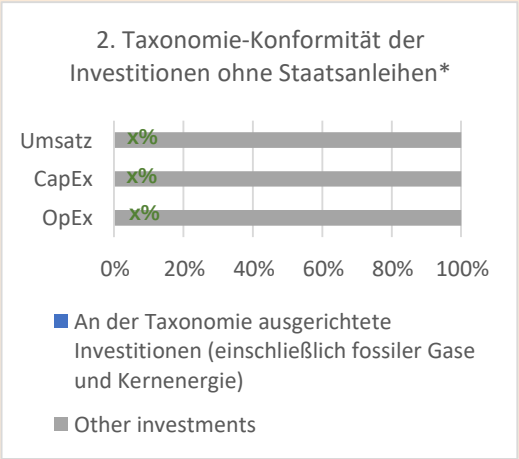
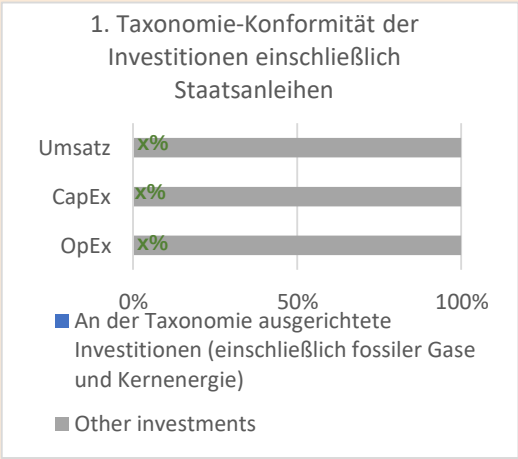
investiert wird, widerspiegeln
-
Investitionsausgaben (CapEx), die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen.
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen,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

☐ Ja: ☐ In fossiles Gas ☐ In Kernenergie

☒ Nein

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

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



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 CO2- armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen..

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

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.



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, der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit nicht an der Taxonomie ausgerichteten Umweltzielen wurde **47,48%**

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



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

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

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

Darüber hinaus legen die „Grundsätze für nachhaltiges Investieren“ von AMUNDI einen aktiven Ansatz für das Engagement fest, der den Dialog mit den Unternehmen, in die investiert wird, einschließlich der Unternehmen im Portfolio dieses Produkts, fördert. Unser jährlicher Engagementbericht, der unter <https://about.amundi.com/esg-documentation> abrufbar ist, enthält eine detaillierte Berichterstattung über dieses Engagement und seine Ergebnisse. Bei Umschichtungen wurde besonderes Augenmerk darauf genommen, dass sich der ESG-Score des Portfolios nicht wesentlich verschlechtert.



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