



+

Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond

Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

Rechenschaftsbericht

über das Rumpfrechnungsjahr
01. Juni 2024 bis 28. Februar 2025

Inhaltsverzeichnis

Organe der Amundi Austria GmbH	3
Angaben zur Vergütungspolitik	4
Bericht an die Anteilsinhaber/innen	6
Anlagestrategie / Kapitalmarktentwicklung	7
Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds	8
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	9
1. Wertentwicklung des Rumpfrechnungsjahres (Fonds-Performance).....	9
2. Fondsergebnis.....	11
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	12
Vermögensaufstellung	13
Bestätigungsvermerk	18
Steuerliche Behandlung	20
Fondsbestimmungen	21
Anhang Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO	26

Organe der Amundi Austria GmbH

Aufsichtsrat

Olivier MARIÉE (Vorsitzender ab 1.12.2024)

Matteo GERMANO (Vorsitzender bis 30.9.2024)

Aurélia Marie Catherine Marguerite LECOURTIER-GÉGOUT (stv. Vorsitzender)

Francesca CICERI

Elodie LAUGEL

Christianus PELLIS

Mag. Karin PASEKA

Harald ZNAIMER

Stefan ZDRAZIL (ab 1.12.2024)

Beate SCHEIBER (bis 30.11.2024)

Staatskommissär

Ministerialrätin Mag. Jutta RAUNIG (ab 1.6.2024)

Bundesministerium für Finanzen, Wien

Florian LANGMANN, MA MSc, Stv. (ab 1.2.2025)

Bundesministerium für Finanzen, Wien

Amtsleiter Regierungsrat Josef DORFINGER, Stv. (bis 31.12.2024)

Bundesministerium für Finanzen, Wien

Geschäftsführung

Franck Patrick Gabriel JOCHAUD DU PLESSIX (Vorsitzender)

Christian MATHERN (stv. Vorsitzender)

Bernhard GREIFENEDER

Mag. Hannes ROUBIK

Depotbank

Raiffeisen Bank International AG, Wien

Prüfer

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	145
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	41
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter und Geschäftsführung gezahlten Vergütungen	EUR 18,052.444,31
davon fixe Vergütungen	EUR 14,744.139,61
davon variable Vergütungen	EUR 3,308.304,70

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger gemäß § 20 Abs. 2 Z 6 AIFMG	EUR 8,093.149,75
davon Gesamtsumme der fixen Vergütungen an Risikoträger	EUR 5,756.735,05
davon Gesamtsumme der variablen Vergütungen an Risikoträger	EUR 2,336.414,70
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 2,338.736,03
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 3,263.429,22
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 1,989.067,83
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 501.916,67
davon Vergütungen an die Mitarbeiter, die sich aufgrund ihrer Gesamtvergütung in derselben Einkommensstufe befinden wie Geschäftsführung und Risikoträger	EUR 0,00

Sämtliche Angaben in den Punkten 1 und 2 beziehen sich auf die Datenerfassung per 31.12.2024. Die ausgewiesenen Werte beinhalten unter Berücksichtigung der entsprechenden Vergütungspolitik gegebenenfalls auch aufgeschobene variable Vergütungen ehemaliger Risikoträger.

3.

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

4.

Die letzte zentrale unabhängige Überprüfung wurde im 2. Quartal 2024 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 18.12.2024 zur Kenntnis gebracht. Es gab keinerlei Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 18.12.2024 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde ebenfalls am 18.12.2024 beschlossen.

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

Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

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

Angaben zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens per		31.12.2024
Gesamtsumme der Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens an dessen identifizierte Mitarbeiter	USD	34.893.562
davon feste Vergütung	USD	12.395.667
davon variable Vergütung	USD	22.497.895
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung		0
Zahl der identifizierten Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		46

Bericht an die Anteilhaber/innen

Sehr geehrte Anteilhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG), über das Rumpfrechnungsjahr vom 01.06.2024 bis 28.02.2025 vor.

Das Rechnungsjahrende wurde vom 31.05. auf 28.02. geändert.

Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:

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

Anlagestrategie / Kapitalmarktentwicklung

Die Entwicklung der Weltwirtschaft verlief während der Berichtsperiode des Fonds von Juni 2024 bis Februar 2025 regional unterschiedlich. Die US-Wirtschaft setzte ihr Wachstum fort und expandierte stärker als von den Ökonomen erwartet worden war. Die europäische Wirtschaft war in schwacher Verfassung, wobei wichtige exportorientierte Länder sogar in eine Rezession gerieten. In China blieb ein kräftiger Aufschwung zwar aus, doch zeigte die chinesische Volkswirtschaft trotz des Rückgangs der Investitionen in den Wohnbau Anzeichen von Stabilität. Ein positives Signal war die Dämpfung der Inflation in den USA und in Europa, wenngleich diese immer noch über den Zielen der Zentralbanken verharrte. Ein wichtiges Thema war im gesamten Berichtszeitraum die Wirtschaftspolitik, insbesondere in Zusammenhang mit den US-Wahlen im November. Wenngleich auf die Wahlen angesichts einer möglichen Deregulierung eine Welle des Optimismus folgte, mehrten sich nach und nach Befürchtungen, als Details über die Pläne der neuen Regierung bekannt wurden. Zu Beginn der Berichtsperiode lagen die Spreads von globalen High-Yield-Anleihen deutlich, deren Renditen leicht unter dem langjährigen Durchschnitt. Im Sommer und Herbst verengten sich die Spreads und entwickelten sich ähnlich wie andere riskante Anlageklassen, wie zum Beispiel Aktien. Im Februar 2025 weiteten sich die Spreads hingegen wieder aus, als die Märkte auf die von der neuen US-Regierung geplante Einführung von Zöllen reagierten, was die Möglichkeit von Vergeltungszöllen bis hin zu einem globalen Handelskrieg eröffnete. Mit Ende der Berichtsperiode verstärkten sich die Befürchtungen, die Zölle könnten zahlreiche Länder in eine Rezession zwingen. Der Fonds verfolgt eine aktive Anlagestrategie und basiert nicht auf einer Benchmark. Das Anlageuniversum, das auch Contingent Convertibles (bedingte Pflichtwandelanleihen) beinhaltet, wird anhand des ICE BofA Global High Yield Index definiert. Der ICE BofA Global High Yield Index wird auch für den Vergleich des ESG-Ratings herangezogen, wobei der Fonds durchgehend ein über dem 25. Perzentil liegendes Durchschnittsrating und unter dem Index liegende CO₂-Emissionen aufweisen muss. Emittenten mit niedrigeren Ratings sowie Emittenten, auf die bestimmte Ausschlusskriterien – wie Tabak und Glücksspiel – zutreffen, werden nicht in das Portfolio aufgenommen.^{1) 2)}

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

Informationen über die Erfüllung der ökologischen und sozialen Merkmale finden Sie im Anhang „Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO“.

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

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

Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahre	28.02.2025 ²⁾	31.05.2024 ¹⁾	15.02.2024
Fondsvermögen	84.946.238,60	99.290.367,86	111.984.386,55

Ausschüttungsanteile AT0000729389 in EUR

Rechenwert je Anteil	78,12	74,62	77,11
Anzahl der ausgegebenen Anteile	412.124,75	485.663,46	529.356,20
Ausschüttung je Anteil	3,000	1,00	3,25
Wertentwicklung in %	6,09	1,01	6,10

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000729397 in EUR

Rechenwert je Anteil	228,49	215,36	213,21
Anzahl der ausgegebenen Anteile	230.842,94	292.615,02	333.672,23
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	2,4298	2,10	-1,84
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,00	0,00	0,00
Wertentwicklung in %	6,10	+1,01	+6,10

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM) AT0000A31F66 in EUR

Rechenwert je Anteil	115,18	108,38	107,14
Anzahl der ausgegebenen Anteile	20,00	249,25	168,50
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	1,1832	0,95	-0,40
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,4488	0,2594	0,00
Wertentwicklung in %	6,52	+1,16	+6,60

1) Rumpfrechnungsjahr von 16.02.2024 - 31.05.2024

2) Rumpfrechnungsjahr von 01.6.2024 – 28.2.2025

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rumpfrechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

Ausschüttungsanteile AT0000729389	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	74,62
Ausschüttung am 31.07.2024 von 1,00 (entspricht 0,013351 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 31.07.2024 (Ex-Tag) 74,90)	
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	78,12
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,013351 * 78,12)	79,16
Wertentwicklung eines Anteiles im Rumpfrechnungsjahr in %	6,09
Nettoertrag pro Anteil	4,54

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000729397	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	215,36
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	228,49
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	6,10
Nettoertrag pro Anteil	13,13

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM) AT0000A31F66	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rumpfrechnungsjahres	108,38
Auszahlung am 31.07.2024 von 0,2594 (entspricht 0,002356 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 31.07.2024 (Ex-Tag) 110,11)	
Rechenwert am Ende des Rumpfrechnungsjahres	115,18
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,002356 * 115,18)	115,45
Wertentwicklung eines Anteils im Rumpfrechnungsjahr in %	6,52
Nettoertrag pro Anteil	7,07

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 - AT0000729389

Die Ausschüttung von EUR 3,00 je Anteil wird 30.04.2025 von den depotführenden Banken vorgenommen.

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000729397

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM) - AT0000A31F66 in EUR

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,4488 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 30.04.2025 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis) 3.837.053,51

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds) 3.834.237,86

3.834.237,86

Zinsaufwendungen (Sollzinsen) 2.815,65

2.815,65

Aufwendungen

-842.039,34

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft -518.132,63

-518.132,63

Admin Fee -157.117,39

-157.117,39

Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung 928,20

928,20

Kosten für Dienste externer Berater -164.973,28

-164.973,28

Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings -2.264,24

-2.264,24

Zertifizierungskosten -480,00

-480,00

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

2.995.014,17

Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren
(inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds) 1.089.306,34

1.089.306,34

Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten
(inkl. Devisengewinne) 3.104.712,51

3.104.712,51

Realisierte Verluste aus Wertpapieren -691.571,69

-691.571,69

Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten
(inkl. Devisenverluste) -5.332.658,73

-5.332.658,73

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) -1.830.211,57

-1.830.211,57

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 1.164.802,60

1.164.802,60

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 4.299.424,35

4.299.424,35

Ergebnis des Rumpfrechnungsjahres ⁴⁾ 5.464.226,95

5.464.226,95

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rumpfrechnungsjahres -258.371,32

-258.371,32

Fondsergebnis gesamt 5.205.855,63

5.205.855,63

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rumpfrechnungsjahres ⁵⁾	99.290.367,86
Ausschüttung/Auszahlung am 31.07.2024 (inkl. Ausschüttungsausgleich)	-464.504,60
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000729389)	-464.499,41
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM)) (AT0000A31F66)	<u>-5,19</u>
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)	
Ausgabe von 6.254,84 Anteilen und Rücknahme von 141.794,88 Anteilen	-19.085.480,29
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>5.205.855,63</u>
Fondsvermögen am Ende des Rumpfrechnungsjahres ⁶⁾	<u>84.946.238,60</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 Rumpfrechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 2.469.212,78.
- 4) Das Ergebnis des Rumpfrechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 611,77 für fremde Spesen WP, Optionen und Futures.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rumpfrechnungsjahres: 485.663,46 Ausschüttungsanteile, 292.615,02 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 249,25 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rumpfrechnungsjahres: 412.124,75 Ausschüttungsanteile, 230.842,94 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM).

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.2025	Käufe/ Zugänge Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale					
Börsengehandelte Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
Ontex Group N.V.;EO-Bonds 2021(21/26)	BE6329443962	975.000			100,148500	976.447,88	1,15
Internat. Cons. Airl. Group SA;EO- Bonds 2021(21/29) Ser.B	XS2322423539	300.000		700.000	102,292500	306.877,50	0,36
Cidron Aida Finco S.à r.l.;EO-Notes 2021(24/28) Reg.S	XS2325699994	1.025.000		1.150.000	97,724500	1.001.676,13	1,18
Nexi S.p.A.;EO-Notes 2021(21/29)	XS2332590475	2.345.000			95,921500	2.249.359,17	2,65
Constellium SE;EO-Notes 2021(21/29) Reg.S	XS2335148024	1.105.000			95,739000	1.057.915,95	1,25
Minor Hotels Eur.+Amer. S.A.;EO- Notes 2021(21/26) Reg.S	XS2357281174	1.027.000			100,389500	1.031.000,17	1,21
Grifols S.A.;EO-Notes 2021(21/28) Reg.S	XS2393001891	2.599.000			94,990000	2.468.790,10	2,91
Forvia SE;EO-Notes 2022(22/26)	XS2553825949	382.000			102,832500	392.820,15	0,46
SCIL IV LLC;EO-Notes 2023(23/28) Reg.S	XS2644942737	1.199.000			106,969000	1.282.558,31	1,51
Goldstory S.A.S.;EO-Notes 2024(24/30) Reg.S	XS2761223127	225.000			105,405000	237.161,25	0,28
TUI Cruises GmbH;Anleihe v.24(26/29) Reg.S	XS2804599509	760.000			105,351500	800.671,40	0,94
Verisure Holding AB;EO-Notes 2024(24/30) Reg.S	XS2816753979	535.000			104,359500	558.323,33	0,66
Fiber BidCo S.p.A.;EO-Notes 2024(24/31) Reg.S	XS2821787962	400.000			100,987500	403.950,00	0,48
Perrigo Finance Unlimited Co.;EO- Notes 2024(24/32)	XS2903463987	690.000	690.000		103,388500	713.380,65	0,84
Kapla Holding S.A.S;EO-Notes 2025(27/31) Reg.S	XS2971567560	465.000	465.000		102,385000	476.090,25	0,56
Verzinsliche Wertpapiere in USD							
AEGEA Finance S.a.r.l.;DL-Notes 2022(22/29) 144A	US00775CAB28	500.000			98,800000	474.406,99	0,56
Altice France S.A.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US02156LAF85	1.780.000			77,958500	1.332.623,93	1,57
Avis Budget Car R.LLC/Fin.Inc.;DL- Notes 2024(24/30) 144A	US053773BJ51	335.000	335.000		102,059000	328.337,32	0,39
BNP Paribas S.A.;DL-FLR Nts 2022(27/Und.) 144A	US05565AB286	960.000		400.000	96,821000	892.616,54	1,05
Ball Corp.;DL-Notes 2015(15/25)	US058498AT38	1.200.000			100,152000	1.154.157,30	1,36
Banco Santander S.A.;DL-FLR Pref.Secs 2024(34/Und.)	US05964HBH75	400.000	400.000		105,744000	406.199,94	0,48
Beacon Roofing Supply Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US073685AH26	2.831.000			97,409500	2.648.288,62	3,12
Brinker International Inc.;DL-Notes 2023(23/30) 144A	US109641AK67	960.000		1.085.000	106,773500	984.371,07	1,16
Brink's Co., The;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US109696AC87	75.000	75.000		102,352500	73.719,75	0,09
B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcao;DL- Notes 2021(21/31) 144A	US11778EAA47	1.375.000			90,012000	1.188.576,78	1,40
Carpenter Technology Corp.;DL- Notes 2022(22/30)	US144285AM55	1.550.000			103,247000	1.536.856,33	1,81
Celanese US Holdings LLC;DL-Notes 2023(23/33)	US15089QAY08	455.000	455.000		106,887500	467.049,00	0,55
Clearwater Paper Corp.;DL-Notes 2020(20/28) 144A	US18538RAJ23	1.080.000			94,532500	980.458,08	1,15
Coeur Mining Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US192108BC19	1.725.000			96,472000	1.598.138,86	1,88
Connect Finco Sàrl/US Fin.LLC;DL- Notes 2024(24/29) 144A	US20752TAB08	300.000	300.000		91,270500	262.951,60	0,31
Crown Holdings Inc.;DL-NOTES 1996(96/26)	US228255AH83	1.705.000			103,490000	1.694.520,79	1,99
DeLuxe Corp.;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US248019AW14	225.000	225.000		101,597000	219.526,79	0,26
Eldorado Gold Corp. Ltd.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US284902AF02	2.076.000			99,129500	1.976.306,94	2,33
EnLink Midstream Partners L.P.;DL- Notes 2017(17/47)	US29336UAG22	243.000		200.000	92,615000	216.128,35	0,25

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.2025	Käufe/ Zugänge Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale i							
Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)							
Entegris Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US29362UAD63	1.425.000			92,846000	1.270.580,52	1,50
Gap Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US364760AP35	2.973.000			91,811500	2.621.296,36	3,09
Global Aircraft Leasing Co.Ltd;DL- Notes 2024(24/27) 144A	US37960JAC27	895.000	895.000		102,790000	883.482,67	1,04
Grupo Aeromexico S.A.B.de C.V.;DL- Notes 2024(24/29) 144A	US40054JAC36	320.000	320.000		99,513500	305.813,12	0,36
Grupo Aeromexico S.A.B.de C.V.;DL- Notes 2024(24/31) 144A	US40054JAD19	695.000	695.000		99,208000	662.148,85	0,78
Herc Holdings Inc.;DL-Notes 2019(19/27) 144A	US42704LAA26	1.250.000			99,546000	1.194.972,63	1,41
ING Groep N.V.;DL-FLR Cap. Secs 2021(31/Und.)	US456837AZ69	1.350.000			83,929500	1.088.109,33	1,28
Intesa Sanpaolo S.p.A.;DL-FLR Rec. 2021(31/32) X 144A	US46115HBQ92	1.750.000			90,278000	1.517.204,46	1,79
Iron Mountain Inc.;DL-Notes 2017(17/27) 144A	US46284VAC54	2.605.000			98,391000	2.461.428,55	2,90
Ken Garff Automotive LLC;DL-Notes 2020(20/28) 144A	US48850PAA21	2.065.000			96,319500	1.910.110,13	2,25
Kennedy-Wilson Inc.;DL-Notes 2021(21/30)	US489399AN56	2.425.000			91,770500	2.137.169,52	2,52
LATAM Airlines Group S.A.;DL-Notes 2024(24/30) 144A	US51817RAD89	425.000	425.000		100,648000	410.788,44	0,48
Macy's Retail Holdings LLC;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US55617LAP76	1.075.000			98,289000	1.014.699,65	1,19
Macy's Retail Holdings LLC;DL-Notes 2022(22/30) 144A	US55617LAQ59	1.760.000			97,058000	1.640.469,41	1,93
Matthews International Corp.;DL- Notes 2024(24/27) 144A	US577128AC59	130.000	130.000		104,869000	130.922,60	0,15
Millicom Intl Cellular S.A.;DL-Notes 2020(20/31) 144A	US600814AR85	1.200.000			89,310500	1.029.219,25	1,21
NCL Corp. Ltd.;DL-Notes 2025(25/32) 144A	US62886HBR12	440.000	440.000		102,256500	432.083,55	0,51
NatWest Group PLC;DL-FLR Nts 2021(31/Und.)	US639057AD02	924.000		525.000	86,930000	771.375,40	0,91
Nova Chemicals Corp.;DL-Notes 2023(23/28) 144A	US66977WAT62	320.000			106,086000	326.010,95	0,38
Novelis Corp.;DL-Notes 2020(20/30) 144A	US670001AE60	850.000			94,507500	771.452,75	0,91
Novelis Corp.;DL-Notes 2021(21/31) 144A	US670001AH91	900.000			88,070000	761.192,74	0,90
Novelis Corp.;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US670001AL04	40.000	40.000		102,240500	39.274,18	0,05
OneMain Finance Corp.;DL-Notes 2021(21/27)	US682691AB63	2.147.000		465.000	96,423500	1.988.103,86	2,34
OneMain Finance Corp.;DL-Notes 2023(23/30)	US682691AE03	220.000			105,231000	222.326,13	0,26
Owens & Minor Inc.;DL-Notes 2022(22/30) 144A	US690732AG70	1.158.000			88,869000	988.286,78	1,16
Parkland Corp.;DL-Notes 2021(21/30) 144A	US70137WAL28	1.980.000			93,915000	1.785.764,91	2,10
PennyMac Financial Services;DL- Notes 2020(20/25) 144A	US70932MAA53	1.500.000			99,980500	1.440.226,16	1,70
PennyMac Financial Services;DL- Notes 2023(23/29) 144A	US70932MAD92	1.245.000			104,644500	1.251.151,47	1,47
Ritchie Bros. Holdings Inc.;DL-Notes 2023(23/31) 144A	US76774LAC19	1.750.000			105,300500	1.769.671,32	2,08
Royal Caribbean Cruises Ltd.;DL- Notes 2024(24/33) 144A	US780153BV38	330.000	330.000		100,860500	319.638,58	0,38
SCIL IV LLC/SCIL USA Hldgs LLC;DL-Notes 2021(21/26) 144A	US78397UAA88	500.000			99,173000	476.198,02	0,56
Sealed Air Corp./Air Corp.US;DL- Notes 2024(24/32) 144A	US812127AC28	125.000	125.000		102,567500	123.124,34	0,14
Simpair Europe S.A.;DL-Notes 2021(21/31) 144A	US82883PAA21	650.000			78,178000	488.002,50	0,57
Sotheby's Inc.;DL-Notes 2020(20/27) 144A	US835898AH05	1.250.000			99,359500	1.192.733,84	1,40
Standard Chartered PLC;DL-FLR Bds 2021(29/Und.) 144A	US853254CD08	1.135.000		200.000	90,850500	990.255,62	1,17
Starwood Property Trust Inc.;DL- Notes 2024(24/29) 144A	US85571BBB09	125.000			104,214500	125.101,44	0,15
TMS International Corp.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US87261QAC78	1.105.000			94,805500	1.006.050,87	1,18
Toronto-Dominion Bank, The;DL-FLR Cap. Notes 2024(29/84)	US89116CKP13	245.000	245.000		101,133500	237.949,75	0,28

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.2025	Käufe/ Zugänge Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale							
Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)							
Tronox Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US897051AC29	2.233.000			89,680500	1.923.139,89	2,26
Ülker Bisküvi Sanayi A.S.;DL-Sust.Lkd Nts 24(24/31) 144A	US903742AB05	780.000	780.000		101,412500	759.644,19	0,89
UniCredit S.p.A.;DL-FLR Nts 2017(27/32) 144A	US904678AF64	942.000			100,557000	909.677,27	1,07
Uniti G.LP/G.F.19 Inc/CSL LLC;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US91327BAA89	1.510.000			92,882000	1.346.891,58	1,59
Uniti G.LP/Fib.HI./G.F.19/CSL;DL-Notes 2023(23/28) 144A	US91327TAA97	383.000		17.000	106,988000	393.511,99	0,46
VZ Secured Financing B.V.;DL-Notes 2022(22/32) 144A	US91845AAA34	967.000			88,071000	817.868,60	0,96
Wesco Distribution Inc.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US95081QAR56	565.000			102,282500	554.975,63	0,65
Travel + Leisure Co.;DL-Notes 2020(20/26) 144A	US98310WAS70	1.800.000			101,622500	1.756.655,14	2,07
Endeavour Mining PLC;DL-Notes 2021(21/26) Reg.S	USG3R41AAA47	1.000.000			98,813500	948.943,63	1,12
Verzinsliche Wertpapiere in GBP							
Garfunkelux Holdco 3 S.A.;LS-Notes 2020(22/25) Reg.S	XS2250155467	795.000			69,017000	665.395,53	0,78
Summe der börsengehandelten Wertpapiere						80.253.351,32	94,48
Frei handelbare Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere in USD							
Sealed Air Corp./Air Corp.US;DL-Notes 2023(23/31) 144A	US812127AB45	670.000			104,571000	672.837,51	0,79
Summe der frei handelbaren Wertpapiere						672.837,51	0,79
SUMME Wertpapiervermögen						80.926.188,83	95,27
Finanzterminkontrakte							
Devisentermingeschäfte							
Devisentermingeschäfte - Käufe in USD							
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184373	379.085			1,042090	352,42	0,00
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184570	723.059			1,042090	-6.145,73	-0,01
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184673	1.022.720			1,042090	-18.588,45	-0,02
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184981	620.659			1,042090	-4.409,47	-0,01
DTG USD EUR 17.03.25	DTG185468	628.744			1,042090	3.348,45	0,00
Devisentermingeschäfte - Verkäufe in USD							
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184205	-72.336.525			1,042090	-714.830,34	-0,84
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184269	-570.000			1,042090	-5.925,39	-0,01
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184370	-3.025.474			1,042090	-3.273,92	0,00
DTG USD EUR 17.03.25	DTG184787	-340.113			1,042090	1.548,36	0,00
DTG USD EUR 17.03.25	DTG185068	-424.184			1,042090	816,58	0,00
Devisentermingeschäfte - Verkäufe in GBP							
DTG GBP USD 17.03.25	DTG184202	-507.156			0,791935	3.754,94	0,00
SUMME Devisentermingeschäfte						-743.352,55	-0,88
Bankguthaben							
EUR-Guthaben						804.411,19	0,95
Cash-Collateral Gegeben 1)						280.000,00	0,33
Guthaben/Verbindlichkeiten in Nicht-EU-Währungen							
USD		2.497.176,99				2.398.134,05	2,82
GBP		2,55				3,09	0,00
SUMME Bankguthaben						3.482.548,33	4,10

		Kurswert in EUR	% des FV
Abgrenzungen			
Zinsenansprüche		1.371.231,46	1,61
Diverse Gebühren		-90.377,47	-0,11
SUMME Abgrenzungen		1.280.853,99	1,51
SUMME Fondsvermögen		84.946.238,60	100,00
Ausschüttungsanteile AT0000729389	STK	412.124,75	
Anteilswert	EUR	78,120	
Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000729397	STK	230.842,94	
Anteilswert	EUR	228,490	
Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A31F66 (VM)	STK	20,00	
Anteilswert	EUR	115,180	

Erläuterungen zur Vermögensaufstellung:

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

Devisenkurse			per 27.02.2025
Britische Pfund	GBP	0,824600	1 = EUR
Euro	EUR	1,000000	1 = EUR
US Dollar	USD	1,041300	1 = EUR

1) Erläuterung zum Ausweis gemäß der delegierten Verordnung (EU) Nr. 2016/2251 zur Ergänzung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 des Europäischen Parlaments und des Rates über OTC-Derivate, zentrale Gegenparteien und Transaktionsregister durch technische Regulierungsstandards zu Risikominderungstechniken für nicht durch eine zentrale Gegenpartei gelearnte OTC-Derivatekontrakte:

In Höhe der positiven Bewertung der OTC-Derivate hält der Fonds Sicherheiten in Form von Barmitteln von der BOFA.

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	Verkäufe/Abgänge Stücke / Anteile / Nominale
Verzinsliche Wertpapiere				
Adient Global Holdings Ltd.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US00687YAD76	USD	160.000	160.000
APCOA Group GmbH;EO-Anleihe v.21(27) Reg.S	XS2366276595	EUR	0	330.000
Archrock Pr.LP/Ar.Par.Fi.Corp.;DL-Notes 2019(19/27) 144A	US03959KAA88	USD	0	1.278.000
Archrock Pr.LP/Ar.Par.Fi.Corp.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US03959KAD28	USD	260.000	260.000
Arcosa Inc.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US039653AC46	USD	90.000	90.000
Avient Corp.;DL-Notes 2024(24/31) 144A	US05368VAB27	USD	70.000	70.000
Beazer Homes USA Inc.;DL-Notes 2017(17/27)	US07556QBR56	USD	0	1.185.000
Cerdia Finanz GmbH;DL-Anleihe v.24(27/31) 144A	US15679GAC69	USD	195.000	195.000
Commscope Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US203372AX50	USD	0	1.872.000
Constellium SE;EO-Notes 2017(17/26) Reg.S	XS1713568811	EUR	0	750.000
Diebold Nixdorf Inc.;DL-Notes 2024(24/30) 144A	US253651AK94	USD	105.000	105.000
doValue S.p.A.;EO-Notes 2025(27/30) Reg.S	XS2999576080	EUR	250.000	250.000
Enerflex Ltd.;DL-Nts 2022(22/27) 144A	US29269RAA32	USD	0	1.295.000
Enlink Midstream LLC;DL-Notes 2022(22/30) 144A	US29336TAD28	USD	0	170.000
EquipmentShare.com Inc.;DL-Notes 2024(24/33) 144A	US29450YAC30	USD	490.000	490.000
ESAB Corp.;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US29605JAA43	USD	0	160.000
Garfunkelux Holdco 3 S.A.;EO-Notes 2020(22/25) Reg.S	XS2250153769	EUR	0	170.000
Global Aircraft Leasing Co.Ltd;DL-Notes 2019(19/24) 144A	US37960JAA60	USD	0	818.082
Graphic Packaging Intl LLC;DL-Notes 2016(16/24)	US38869PAM68	USD	0	2.050.000
Grupo Aeromexico S.A.B.de C.V.;DL-Notes 2022(22/27) 144A	US40054JAA79	USD	0	1.750.000
Grupo Antolin Irausa S.A.;EO-Notes 2021(21/28) Reg.S	XS2355632584	EUR	0	555.000
Hat Holdings I LLC/Hldg.II LLC;DL-Notes 2021(21/26) 144A	US418751AE33	USD	0	1.702.000
HSBC Holdings PLC;DL-FLR Notes 2021(31/Und.)	US404280CQ03	USD	0	731.000
Iliad Holding S.A.S.;DL-Notes 2024(24/31) 144A	US449691AF14	USD	0	200.000
Iliad Holding S.A.S.;EO-Notes 2024(24/31) Reg.S	XS2810807094	EUR	0	210.000
Jetblue Airways Corp./Loyal.LP;DL-Notes 2024(24/31) 144A	US476920AA15	USD	600.000	600.000
KB Home;DL-Notes 2021(21/31)	US48666KAZ21	USD	0	2.888.000
Lamb Weston Holdings Inc.;DL-Notes 2021(21/32) 144A	US513272AE49	USD	0	930.000
LATAM Airs Gr.S.A./P.Airls S.;DL-Notes 2022(22/27) 144A	US51818LAA61	USD	0	985.000
Loxam S.A.S.;EO-Notes 2023(23/29) Reg.S	XS2732357525	EUR	0	500.000
MasterBrand Inc.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US57638PAA21	USD	70.000	70.000
Millicom Intl Cellular S.A.;DL-Notes 2020(20/31) 144A	QXDBM087469	USD	1.200.000	1.200.000
Royal Caribbean Cruises Ltd.;DL-Notes 2024(24/31) 144A	US780153BW11	USD	160.000	160.000
Shift4 Payments LLC/Fin.Sub I.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US82453AAB35	USD	70.000	70.000
Snap Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US83304AAL08	USD	185.000	185.000
Specialty B.P.H. LLC/SBP Fin.;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US84749AAC18	USD	200.000	200.000
Summit Materials LLC/Su.M.Fin.;DL-Notes 2019(19/27) 144A	US86614RAM97	USD	0	780.000
US Foods Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US90290MAD39	USD	0	395.000
US Foods Inc.;DL-Notes 2021(21/30) 144A	US90290MAE12	USD	0	1.261.000

Wien, am 17. Juni 2025

Amundi Austria GmbH

Franck Jochaud du Plessix

Bernhard Greifeneder

Christian Mathern

Hannes Roubik

Bestätigungsvermerk

Prüfungsurteil

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

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

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2025 der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 28. Februar 2025 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

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

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

Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Wien, am 23. Juni 2025

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Dipl.-Kffr. Karen Burghardt
Wirtschaftsprüferin

Steuerliche Behandlung

des Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond

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

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

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

Fondsbestimmungen

Fondsbestimmungen für den Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond gemäß InvFG 2011

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

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

Artikel 1 Miteigentumsanteile

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

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

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Bis 31.05.2024:

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

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

Ab 01.06.2024:

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

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

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

Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes

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

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

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

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

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

3.1. Wertpapiere

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

3.2. Geldmarktinstrumente

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

3.3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

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

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

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

3.4. Anteile an Investmentfonds

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

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

3.5. Derivative Instrumente

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

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

3.6. Risiko-Messmethode des Investmentfonds

Der Investmentfonds wendet folgende Risikomessmethode an:

Commitment Ansatz

Der Commitment Wert wird gemäß dem 3. Hauptstück der 4. Derivate-Risikoberechnungs- und MeldeV idgF ermittelt.

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

3.7. Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens gehalten werden.

Es ist kein Mindestbankguthaben zu halten.

Im Rahmen von Umschichtungen des Fondsportfolios und/oder der begründeten Annahme drohender Verluste bei Wertpapieren kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren unterschreiten und einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

3.8. Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

3.9. Pensionsgeschäfte

Pensionsgeschäfte dürfen **bis zu 49 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

3.10. Wertpapierleihe

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

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

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

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR.

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

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

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

4.1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

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

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

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

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

4.2. Rücknahme und Rücknahmeabschlag

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

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

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das am 16.02.2024 begonnene Rechnungsjahr des Investmentfonds endet am 31.05.2024. Das am 01.06.2024 beginnende Rechnungsjahr des Investmentfonds endet zum 28.02.2025. In der Folge ist das Rechnungsjahr des Investmentfonds die Zeit vom 01.03. bis zum Ultimo Februar des nächsten Kalenderjahres.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine und/oder Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung als auch Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung und zwar jeweils über ein Stück oder Bruchteile davon ausgegeben werden.

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

6.1. Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen für das am 31.05.2024 endende Rechnungsjahr ab 31.07.2024 und für die nachfolgenden Rechnungsperioden ab 30.04. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist für das am 31.05.2024 endende Rechnungsjahr ab 31.07.2024 und für nachfolgende Rechnungsperioden ab 30.04. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von 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.

6.2. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen für das am 31.05.2024 endende Rechnungsjahr ab 31.07.2024 und für nachfolgende Rechnungsperioden ab 30.04. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von 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.

6.3. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils für das am 31.05.2024 endende Rechnungsjahr der 31.07.2024 und für nachfolgende Rechnungsperioden der 30.04. des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit als jährliche Vergütung

- eine Verwaltungsgebühr bis zu einer Höhe von **1,00 vH** des Fondsvermögens und
- eine Administrationsgebühr bis zu einer Höhe von **0,23 vH** des Fondsvermögens.

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

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

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

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

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

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten¹

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

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

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

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

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg²

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

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

2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

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

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

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

¹ Vorbehaltlicher etwaiger Einschränkungen gemäß Art 3 der Fondsbestimmungen

² Zum Öffnen des Verzeichnisses in der Spalte links unter „Entity Type“ die Einschränkung auf „Regulated market“ auswählen und auf „Search“ (bzw. auf „Show table columns“ und „Update“) klicken. Der Link kann durch die ESMA geändert werden.

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

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

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

5. Börsen mit Futures und Options Märkten

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

Anhang Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO

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

Name des Produkts: Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond

Unternehmenskennung (LEI-Code): 529900Z82F33T7I2X493

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

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

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?



Ja



X

Nein



Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: _____



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



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



Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _____



Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt Es 51,44 % an nachhaltigen Investitionen



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



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



mit einem sozialen Ziel



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



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 **ICE BOFA GLOBAL HIGH YIELD INDEX HEDGED**. Bei der Ermittlung des ESG-Scores des Anlageuniversums wurde die ESG-Performance kontinuierlich bewertet, indem die durchschnittliche Performance eines Wertpapiers mit der Branche des Wertpapieremittenten in Bezug auf jedes der drei Umwelt-, Sozial- und Governance-Merkmale verglichen wurde. Der Fonds ist Träger des Österreichischen Umweltzeichens UZ49. Im Rahmen der jährlichen

Umweltzeichenzertifizierung (zuletzt per 17. Dezember 2024 lt. Prüfact-Nr. VKI 1156-2023) wird die Einhaltung der Vorgaben des Österreichischen Umweltzeichens Prüfung bestätigt.

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

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

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

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

Der verwendete Nachhaltigkeitsindikator ist der ESG-Score des Produkts im Vergleich zum ESG-Score des Anlageuniversums des Produkts.

Am Ende des Berichtszeitraums:

- Beträgt der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios **0,613**; (dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von **C**)
- Beträgt der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversums **-0,339**; (dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von **D**)

Das Amundi ESG-Rating, das zur Bestimmung des ESG-Scores verwendet wird, ist ein quantitativer ESG-Ansatz, 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 entgegen zu wirken und die biologische Vielfalt schützen.
- **Soziale Dimension:** Hier wird gemessen, wie ein Emittent mit zwei unterschiedlichen Konzepten umgeht: 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 eine wirksame Unternehmenssteuerung ("Good Governance") 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. Diese Kriterien werden je nach Sektor gewichtet und im Hinblick auf ihre Auswirkungen auf die Reputation, die operative Effizienz und die Regulierung eines Emittenten betrachtet. Die ESG-Ratings von Amundi können global für die drei Dimensionen E, S und G oder individuell für jeden ökologischen oder sozialen Faktor abgegeben werden.

Weitere Informationen zu den ESG-Bewertungen und -Kriterien finden Sie in den Grundsätzen für nachhaltiges Investieren von Amundi, welche unter www.amundi.at abrufbar sind.

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

Am Ende der Vorperiode betrug das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios 0.683 (dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von C) und das gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversums betrug -0.303 (dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von D).

- **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?**

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

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

Unternehmen im Vergleich zu anderen Unternehmen seines Sektors in ökologischer oder sozialer Hinsicht insgesamt nicht schlecht abschneidet, was einem Umwelt- oder Sozial-Score von E oder höher unter Verwendung des ESG-Ratings von Amundi entspricht.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

- **Ausschluss:** Amundi hat normative, tätigkeitsbasierte und sektorbasierte Ausschlussregeln definiert, die einige der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren abdecken, die in der Offenlegungsverordnung aufgeführt sind.
- **Integration von ESG-Faktoren:** Amundi hat Mindeststandards für die Integration von ESG-Faktoren festgelegt, die standardmäßig auf seine aktiv verwalteten offenen Fonds angewandt werden (Ausschluss von Emittenten mit G-Rating und besserer gewichteter durchschnittlicher ESG-Score als die anwendbare Benchmark). 38 Kriterien, die im ESG-Rating-Ansatz von Amundi verwendet werden, wurden ebenfalls entwickelt, um die wichtigsten Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren zu berücksichtigen.
- **Engagement:** Engagement ist ein kontinuierlicher und zielgerichteter Prozess, der darauf abzielt, die Aktivitäten oder das Verhalten von Unternehmen, in die investiert wird, zu beeinflussen. Das Ziel der Engagement-Aktivitäten kann in zwei Kategorien eingeteilt werden: einen Emittenten dazu zu bewegen, die Art und Weise, wie er die ökologische und soziale Dimension integriert, zu verbessern, einen Emittenten dazu zu bewegen, seine Auswirkungen auf Umwelt-, Sozial- und Menschenrechtsfragen oder andere Nachhaltigkeitsfragen, die für die Gesellschaft und die Weltwirtschaft von Bedeutung sind, zu verbessern..
- **Abstimmen:** Die Abstimmungspolitik von Amundi beruht auf einer ganzheitlichen Analyse aller langfristigen Themen, die die Wertschöpfung beeinflussen können, einschließlich wesentlicher ESG-Themen. Weitere Informationen finden Sie in Amundis Abstimmungspolitik.
- **Überwachung von Kontroversen:** Amundi hat ein System zur Verfolgung von Kontroversen entwickelt, das sich auf drei externe Datenanbieter stützt, um Kontroversen und deren Schweregrad systematisch zu verfolgen. Dieser quantitative Ansatz wird dann durch eine eingehende Bewertung jeder schweren Kontroverse durch ESG-Analysten und die regelmäßige Überprüfung ihrer Entwicklung ergänzt. Dieser Ansatz gilt für alle Fonds von Amundi.

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



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 01.6.2024 bis 28.02.2025**

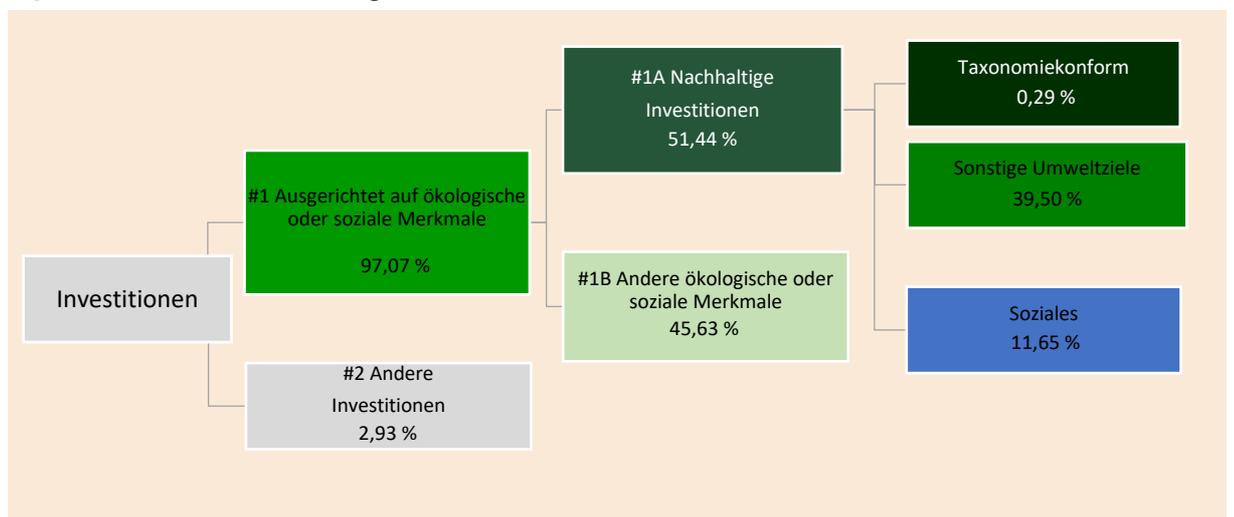
Größte Investitionen	Sektor	Land	In % der Vermögenwerte
BECN 4.125% 05/29 144A	Unternehmensaneihen	USA	3,16 %
GAP 3.625% 10/29 144A	Unternehmensaneihen	USA	3,13 %
IRM 4.875% 9/27	Unternehmensaneihen	USA	2,97 %
GRFSM 3.875% 10/28 REGS	Unternehmensaneihen	Spanien	2,94 %
NEXIIM 2.125% 04/29	Unternehmensaneihen	Italien	2,67 %
KW 4.75% 02/30	Unternehmensaneihen	USA	2,52 %
OMF 3.5% 01/27	Unternehmensaneihen	USA	2,35 %
ELDCN 6.25% 09/29 144A	Unternehmensaneihen	Kanada	2,33 %
TROX 4.625% 03/29 144A	Unternehmensaneihen	USA	2,31 %
KENGAR 4.875% 09/28 144A	Unternehmensaneihen	USA	2,31 %
RBACN 7.75% 03/31 144A	Unternehmensaneihen	USA	2,16 %
PKICN 4.625% 05/30 144A	Unternehmensaneihen	Kanada	2,14 %
TNL 6.625% 07/26 144A	Unternehmensaneihen	USA	2,07 %
CCK 7.375% 12/26	Unternehmensaneihen	USA	2,03 %
M 5.875% 03/30 144A	Unternehmensaneihen	USA	1,99 %



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Wie sah die Vermögensallokation aus?

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



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

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

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

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

In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Sektor	In % der Vermögenswerte
Anleihen	100,00%
Unternehmensanleihen	96,48%
Bargeld	3,52%



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

Der Fonds bewirbt sowohl ökologische als auch soziale Merkmale. Der Fonds verpflichtet sich nicht, Investitionen zu tätigen, die mit der EU-Taxonomie konform sind. Jedoch hat der Fonds im Berichtszeitraum 0,29 % in nachhaltige Investitionen investiert, die der EU-Taxonomie entsprechen. Diese Investitionen trugen zu den Zielen der EU-Taxonomie im Hinblick auf die Klimaschutzmaßnahmen bei.

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

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

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

Ja:

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

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

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

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

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

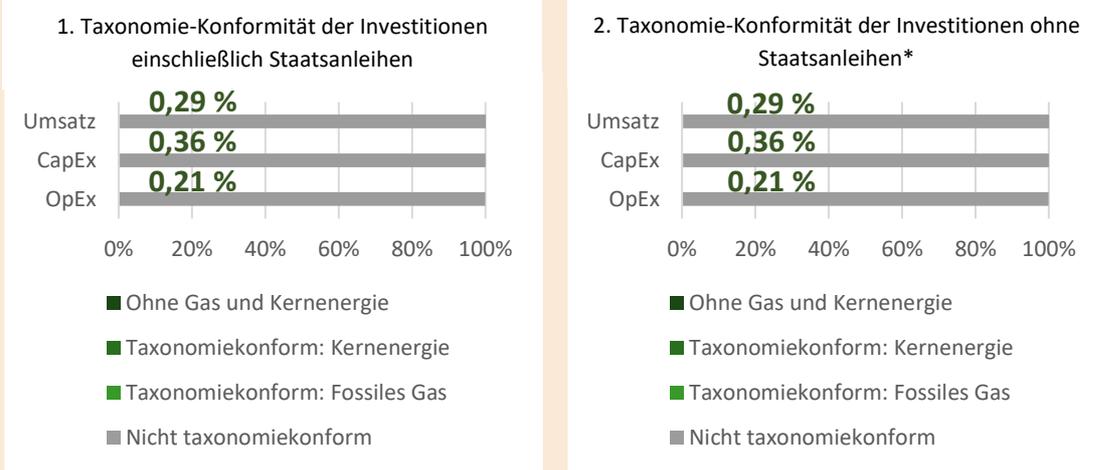
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen.

- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

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..

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



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

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

- Zum 28.02.2025 betrug der Anteil der Investitionen des Fonds an Übergangstätigkeiten anhand von Umsatz- bzw. Ertragszahlen und/oder Daten zu grünen „Use of Proceeds“-Anleihen als Indikator 0,02 % und der Anteil der Investitionen an ermöglichenden Tätigkeiten betrug 0,13 %. Der ausgewiesene Prozentsatz der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen des Fonds wurde nicht von den Wirtschaftsprüfern des Fonds oder von Dritten geprüft.
- **Wie hat sich der Anteil der Investitionen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?**

Im vorangegangenen Zeitraum wurde ein Anteil von 0,29 % in taxonomiekonformen nachhaltigen Investments gemeldet, im heurigen Rechnungsjahr war der Anteil an taxonomiekonformen nachhaltigen Investments 0,29 %.



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

Am Ende des Berichtszeitraums betrug der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit nicht an der Taxonomie ausgerichteten Umweltzielen **39,50 %**. 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.



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 sozial nachhaltigen Investitionen?

Am Ende des Berichtszeitraums betrug der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen **11,65 %**.



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

Unter "#2 Andere Investitionen" wurden Barmittel und Instrumente zum Zwecke des Liquiditäts- und Portfoliorisikomanagements erfasst. Für Anleihen und Aktien ohne Rating gelten Mindeststandards für Umwelt- und Sozialschutz durch Kontroversenprüfung anhand der Grundsätze des UN Global Compact. Diese Position kann auch Wertpapiere ohne ESG-Rating enthalten, für die keine Daten zur 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.

Acht Anleihen wurden aus dem Portfolio verkauft, da es zu einer Herabstufung des ESG-Ratings kam oder die Anleihen die Anlagekriterien nicht mehr erfüllten.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

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

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

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

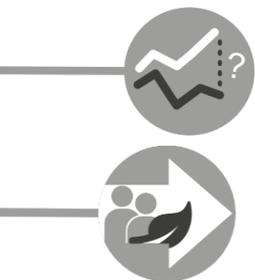
- Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?

- Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

- Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.



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

