Amundi
Investment Solutions

Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond

Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

Rechenschaftsbericht

über das Rechnungsjahr
1. März 2025 – 28. Februar 2026

Inhaltsverzeichnis

Organe der Amundi Austria GmbH **3**

Angaben zur Vergütungspolitik **4**

Bericht an die Anteilsinhaber/innen **6**

Anlagestrategie **6**

Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds **7**

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens **8**

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance) 8
2. Fondsergebnis 10
3. Entwicklung des Fondsvermögens 11

Vermögensaufstellung **12**

Bestätigungsvermerk **17**

Steuerliche Behandlung **19**

Fondsbestimmungen **20**

Anhang Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO **25**

Organe der Amundi Austria GmbH

Aufsichtsrat
Olivier MARIÉE (Vorsitzender)
Aurélia Marie Catherine Marguerite LECOURTIER-GÉGOUT (stv. Vorsitzender)
Francesca CICERI
Elodie LAUGEL
Christianus PELLIS
Mag. Karin PASEKA
Harald ZNAIMER
Stefan ZDRAZIL

Staatskommissär
Ministerialrätin Mag. Jutta RAUNIG
Bundesministerium für Finanzen, Wien
Florian LANGMANN, MA MSc, Stv.
Bundesministerium für Finanzen, Wien

Geschäftsführung
Franck Patrick Gabriel JOCHAUD DU PLESSIX (Vorsitzender)
Christian MATHERN (stv. Vorsitzender) (bis 31.12.2025)
Bernhard GREIFENEDER (bis 31.12.2025)
Mag. Hannes ROUBIK
Mag. Thomas GODOVITS (ab 1.2.2026)

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 Management US) 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 Anteilsinhaber/innen

Sehr geehrte Anteilinhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Öko Sozial Global High Yield Bond, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rechnungsjahr vom 1.3.2025 bis 28.2.2026 vor.

Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:
Commitment-Ansatz (gemäß dem 3. Hauptstück der 4. Derivate-Risikoberechnungs- und MeldeV)

Anlagestrategie

Der Zeitraum von März 2025 bis Februar 2026 war von einer Weltwirtschaft geprägt, die angesichts eines wachsenden strukturellen und geopolitischen Gegenwinds eine überraschende, wenn auch fragile Resilienz zeigte. In den Vereinigten Staaten war das vorherrschende Narrativ die großflächige Umsetzung von Zöllen durch die Trump-Regierung, die Befürchtungen über eine Abschwächung der Wirtschaft und einen neuerlichen Inflationsdruck auslöste. Die Zollpolitik schuf eine beträchtliche Ungewissheit bezüglich der Politik der US-Zentralbank Fed, die nach Meinung von Investoren zunehmend im Spannungsfeld zwischen der immer noch über dem Trend liegenden Inflation und einem zunehmend verhaltenen Beschäftigungswachstum gefangen ist. Die Fed senkte ihre Leitzinsen während der Berichtsperiode dennoch drei Mal, womit der Taggeldsatz (Fed Funds Rate) zum Jahresende im Bereich von 3,50 % bis 3,75 % lag. Auch Europa musste sich komplexen gegenläufigen Entwicklungen stellen, wobei das Wachstum in den Mitgliedsstaaten der EU positiv, jedoch uneinheitlich ausfiel: Während sich Spanien und Südeuropa überdurchschnittlich gut entwickelten, kämpfte Deutschland weiterhin mit einer schwachen Sachgütererzeugung. Die Europäische Zentralbank (EZB) behielt ihren Kurs der vorsichtigen geldpolitischen Lockerung bei und senkte schrittweise ihren Leitzins, während die Inflation unter das 2%-Ziel sank. Vor dem Hintergrund der Anlegersorgen hinsichtlich Wachstumsrisiken und Unsicherheiten in der Handelspolitik weiteten sich die Spreads von Hochzinsanleihen zu Beginn der Berichtsperiode global leicht aus, erlebten nach der Ankündigung von Zöllen am „Liberation Day“ Anfang April jedoch eine stetige Rallye. Gegen Ende des Berichtszeitraums hatten die Marktteilnehmer neuerlich Grund zur Besorgnis – insbesondere hinsichtlich der Nachhaltigkeit von KI-getriebenen Investitionen und den Auswirkungen der von USA/Israel gegen den Iran durchgeführten Militäroperation auf die globalen Energiemärkte. Der Fonds verfolgt eine aktive Anlagestrategie und ist an keine Benchmark gebunden. Das Anlageuniversum, das auch Contingent Convertibles (bedingte Pflichtwandelanleihen) beinhaltet, wird unter Bezugnahme auf den 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 kontinuierlich ein Durchschnittsrating über dem 25. Perzentil und unter dem Index liegende CO2-Emissionen aufweisen muss. Emittenten mit niedrigeren Ratings sowie Emittenten, die bestimmte Ausschlusskriterien – wie Tabak und Glücksspiel – erfüllen, sind nicht im Portfolio enthalten. [1)]

Im abgelaufenen Rechnungsjahr 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.

Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahrende	**28.02.2026**	**28.02.2025** [2)]	**31.05.2024** [1)]
Fondsvermögen	72.347.241,00	84.946.238,60	99.290.367,86

Ausschüttungsanteile AT0000729389 in EUR			
Rechenwert je Anteil	78,75	78,12	74,62
Anzahl der ausgegebenen Anteile	332.103,99	412.124,75	485.663,46
Ausschüttung je Anteil	3,00	3,00	1,00
Wertentwicklung in %	4,85	6,09	1,01

Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug AT0000729397 in EUR			
Rechenwert je Anteil	239,55	228,49	215,36
Anzahl der ausgegebenen Anteile	192.697,52	230.842,94	292.615,02
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	23,5863	2,4298	2,1000
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	4,84	6,10	1,01

Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug AT0000A31F66 in EUR (VM-T)			
Rechenwert je Anteil	120,89	115,18	108,38
Anzahl der ausgegebenen Anteile	256,82	20,00	249,25
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	9,7475	1,1832	0,9500
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	2,7076	0,4488	0,2594
Wertentwicklung in %	5,37	6,52	1,16

1) Rumpfrechnungsjahr von 16.02.2024 – 31.05.2024
2) Rumpfrechnungsjahr von 01.06.2025 – 28.02.2025

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

Ausschüttungsanteile AT0000729389	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	78,12
Ausschüttung am 30.4.2025 von 3,00 (entspricht 0,040150 Anteilen)	
(Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 30.4.2025 (Ex-Tag): 74,72)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	78,75
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,040150 * 78,75)	81,91
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	4,85
Nettoertrag pro Anteil	3,79

Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug AT0000729397	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	228,49
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	239,55
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	4,84
Nettoertrag pro Anteil	11,06

Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug AT0000A31F66 (VM-T)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	115,18
Auszahlung (KESt) am 30.4.2025 von 0,4488 (entspricht 0,003930 Anteilen)	
(Rechenwert für einen Thesaurierungsanteil mit KESt-Abzug am 30.4.2025 (Ex-Tag): 114,24)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	120,89
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,003930 * 120,89)	121,37
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,37
Nettoertrag pro Anteil	6,19

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 ab 30.4.2026 von den depotführenden Banken vorgenommen.

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug - AT0000729397

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug (VM-T) - AT0000A31F66

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 2,7076 je Thesaurierungsanteil mit KESt-Abzug wird ab 30.4.2026 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)		**4.185.954,52**
Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	4.185.059,68	
Zinsaufwendungen (Sollzinsen)	894,84	
Aufwendungen		**-959.049,65**
Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-589.384,76	
Admin Fee	-178.784,78	
Kosten für Dienste externer Berater	-187.724,06	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-2.543,70	
Zertifizierungskosten	-612,36	
Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		**3.226.904,87**
Realisiertes Kursergebnis [1) 2)]		
Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	358.947,59	
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	7.364.980,43	
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-1.702.394,73	
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisenverluste)	-1.058.482,83	
Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		**4.963.050,49**
Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)		**8.189.955,36**
b. Nicht realisiertes Kursergebnis [1) 2)]		
Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses		-4.550.939,72
Ergebnis des Rechnungsjahres [3)]		**3.639.015,64**
c. Ertragsausgleich		
Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres		-1.035.033,97
Fondsergebnis gesamt		**2.603.981,67**

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres [4)]		84.946.238,60
Ausschüttung/Auszahlung am 30.4.2025 (inkl. Ausschüttungsausgleich)		-1.190.252,55
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000729389)	-1.190.243,57	
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug) (VM-T) (AT0000A31F66)	-8,98	
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)		-14.012.726,72
Ausgabe von 12.484,10 Anteilen und Rücknahme von 130.413,47 Anteilen		
Fondsergebnis gesamt		
(das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)		2.603.981,67
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres [5)]		**72.347.241,00**

Erläuterungen zu den Wertangaben bezüglich Fondsergebnis und Entwicklung des Fondsvermögens:

1) 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.
2) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 412.110,77.
3) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 0,00 für fremde Spesen WP, Optionen und Futures.
4) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 412.124,75 Ausschüttungsanteile, 230.842,94 Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug, 20,00 Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug (VM-T).
5) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 332.103,99 Ausschüttungsanteile, 192.697,52 Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug, 256,82 Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug (VM-T).

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.2026	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
			Im Berichtszeitraum				
			Stücke / Anteile / Nominale				
Börsengehandelte Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere							
Verzinsliche Wertpapiere in EUR							
Nexi S.p.A.;EO-Notes 2021(21/29)	XS2332590475	2.345.000			96,754500	2.268.893,03	3,14
Constellium SE;EO-Notes 2021(21/29) Reg.S	XS2335148024	1.105.000			99,644000	1.101.066,20	1,52
Grifols S.A.;EO-Notes 2021(21/28) Reg.S	XS2393001891	2.599.000			99,481000	2.585.511,19	3,57
Verisure Holding AB;EO-Notes 2024(24/30) Reg.S	XS2816753979	535.000			103,223500	552.245,73	0,76
Séché Environnement S.A.;EO-Notes 2025(25/30)	XS2895496680	205.000	205.000		102,558000	210.243,90	0,29
Perrigo Finance Unlimited Co.;EO-Notes 2024(24/32)	XS2903463987	690.000			100,514500	693.550,05	0,96
IHO Verwaltungs GmbH;Anleihe v.24(24/31)Reg.S	XS2905387697	1.000.000	1.000.000		108,540000	1.085.400,00	1,50
Ball Corp.;EO-Notes 2025(25/32)	XS3070629335	280.000	280.000		103,088000	288.646,40	0,40
ZF Europe Finance B.V.;EO-Med.-Term Nts 2025(25/30)	XS3091660194	1.100.000	2.200.000	1.100.000	107,598000	1.183.578,00	1,64
Loxam S.A.S.;EO-Notes 2025(25/31) Reg.S	XS3124949226	850.000	850.000		101,535000	863.047,50	1,19
Verzinsliche Wertpapiere in USD							
Adient Global Holdings Ltd.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US00687YAD76	1.750.000	1.750.000		105,160000	1.559.774,55	2,16
AEGEA Finance S.a.r.l.;DL-Notes 2022(22/29) 144A	US00775CAB28	637.000	637.000	500.000	98,944500	534.200,50	0,74
Ally Financial Inc.;DL-FLR Notes 2024(24/35)	US02005NBV10	445.000	445.000		103,785000	391.442,34	0,54
Avianca Midco 2 PLC;DL-Notes 2026(26/31) 144A	US05369YAD13	670.000	670.000		101,466500	576.196,59	0,80
Avis Budget Car R.LLC/Fin.Inc.;DL-Notes 2024(24/30) 144A	US053773BJ51	585.000	250.000		101,341500	502.477,24	0,69
Avis Budget Car R.LLC/Fin.Inc.;DL-Notes 2025(25/32) 144A	US053773BK25	517.000	517.000		98,987500	433.754,61	0,60
BNP Paribas S.A.;DL-FLR Nts 2022(27/Und.) 144A	US05565AB286	260.000		700.000	99,607000	219.500,95	0,30
BNP Paribas S.A.;DL-FLR Nts 2025(33/Und.) 144A	US05602XQR25	200.000	200.000		101,078000	171.340,42	0,24
Banco Santander S.A.;DL-FLR Pref.Secs 2024(34/Und.)	US05964HBH75	400.000			110,896000	375.966,44	0,52
Brinker International Inc.;DL-Notes 2023(23/30) 144A	US109641AK67	960.000			105,460000	858.088,74	1,19
B3 S.A. - Brasil Bolsa Balcao;DL-Notes 2021(21/31) 144A	US11778EAA47	1.375.000			94,258000	1.098.484,98	1,52
Celanese US Holdings LLC;DL-Notes 2023(23/33)	US15089QAY08	657.000	307.000	105.000	108,081500	601.852,32	0,83
Clear Channel Outdo.Hldgs Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US18453HAD89	1.494.000	1.494.000		100,853000	1.277.063,88	1,77
Clear Channel Outdo.Hldgs Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US18453HAH93	1.250.000	1.250.000		108,033500	1.144.568,17	1,58
Clearwater Paper Corp.;DL-Notes 2020(20/28) 144A	US18538RAJ23	1.080.000			89,660000	820.721,28	1,13
Commercial Metals Co.;DL-Notes 2021(21/31)	US201723AP84	750.000	750.000		95,326500	605.965,80	0,84
Commercial Metals Co.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US201723AS24	305.000	305.000		102,153500	264.074,40	0,37
Commercial Metals Co.;DL-Notes 2025(25/35) 144A	US201723AV52	305.000	305.000		102,645500	265.346,25	0,37
Connect Finco Sàrl/US Fin.LLC;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US20752TAB08	1.800.000	1.500.000		106,373500	1.622.852,91	2,24
DaVita Inc.;DL-Notes 2025(33) 144A	US23918KAY47	1.116.000	1.116.000		104,019000	983.897,99	1,36
Dentsply Sirona Inc.;DL-FLR Notes 2025(30/55)	US24906PAB58	975.000	1.050.000	75.000	99,360000	821.087,43	1,13
Edgewell Personal Care Co.;DL-Notes 2020(20/28) 144A	US28035QAA04	500.000	500.000		99,979000	423.693,69	0,59
Eldorado Gold Corp. Ltd.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US284902AF02	2.076.000			100,598000	1.770.067,79	2,45
Entegris Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US29362UAD63	1.425.000			96,299000	1.163.080,69	1,61
Gap Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US364760AP35	2.973.000			95,326000	2.402.035,84	3,32
Garda World Security Corp.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US36485MAL37	471.000	471.000		98,312500	392.466,73	0,54
Garda World Security Corp.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US36485MAP41	444.000	444.000		102,693000	386.453,29	0,53

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.2026	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
			Im Berichtszeitraum				
			Stücke / Anteile / Nominale				
Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)							
Garda World Security Corp.;DL-Notes 2025(25/31) 144A	US36485MAQ24	95.000	95.000		102,955000	82.898,04	0,11
Global Aircraft Leasing Co.Ltd;DL-Notes 2024(24/27) 144A	US37960JAC27	2.145.000	1.250.000		103,341500	1.878.777,11	2,60
Grupo Aeromexico S.A.B.de C.V.;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US40054JAC36	320.000			103,140500	279.738,61	0,39
Grupo Aeromexico S.A.B.de C.V.;DL-Notes 2024(24/31) 144A	US40054JAD19	695.000			104,098000	613.197,53	0,85
Gr.Nutr.SA/Al.Ca.SAS/Com.N.SAS;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US40055CAA18	1.015.000	1.015.000		108,343500	932.056,21	1,29
Herc Holdings Inc.;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US42704LAF13	90.000	90.000		105,089500	80.163,20	0,11
Herc Holdings Inc.;DL-Notes 2025(25/31) 144A	US42704LAH78	65.000	65.000		101,558500	55.950,35	0,08
Herc Holdings Inc.;DL-Notes 2025(25/34) 144A	US42704LAK08	65.000	65.000		100,726000	55.491,72	0,08
Hilton Domestic Operating Co.;DL-Notes 2025(25/34) 144A	US432833AT88	120.000	120.000		101,301000	103.031,06	0,14
ING Groep N.V.;DL-FLR Cap. Secs 2021(31/Und.)	US456837AZ69	1.350.000			91,007500	1.041.319,87	1,44
Installed Building Prod.Inc.;DL-Notes 2026(26/34) 144A	US45780RAB78	70.000	70.000		101,557000	60.253,34	0,08
Intesa Sanpaolo S.p.A.;DL-FLR Rec. 2021(31/32) X 144A	US46115HBQ92	1.750.000			96,534500	1.431.837,73	1,98
Iron Mountain Inc.;DL-Notes 2017(17/27) 144A	US46284VAC54	2.605.000			100,012000	2.208.172,73	3,05
Kennedy-Wilson Inc.;DL-Notes 2021(21/30)	US489399AN56	2.675.000	250.000		97,581000	2.212.392,89	3,06
LATAM Airlines Group S.A.;DL-Notes 2025(25/31) 144A	US51817RAE62	525.000	525.000		105,099500	467.663,16	0,65
Level 3 Financing Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US527298CM39	350.000	350.000		104,108500	308.835,66	0,43
Macy's Retail Holdings LLC;DL-Notes 2022(22/30) 144A	US55617LAQ59	565.000		1.195.000	100,584500	481.673,45	0,67
Macy's Retail Holdings LLC;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US55617LAS16	465.000	465.000		105,307500	415.035,70	0,57
Midas Opco Holdings LLC;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US59565JAA97	1.000.000	1.000.000		92,205500	781.501,89	1,08
Millicom Intl Cellular S.A.;DL-Notes 2020(20/31) 144A	US600814AR85	1.200.000			93,189000	947.805,23	1,31
NCL Corp. Ltd.;DL-Notes 2025(25/32) 144A	US62886HBR12	940.000	500.000		103,055500	821.054,96	1,13
NatWest Group PLC;DL-FLR Nts 2021(31/Und.)	US639057AD02	924.000			93,360500	731.153,13	1,01
Neptune BidCo US Inc.;DL-Notes 2022(22/29) 144A	US640695AA01	750.000	750.000		101,031500	642.231,00	0,89
Neptune BidCo US Inc.;DL-Notes 2025(25/31) 144A	US640695AC66	340.000	340.000		102,050000	294.079,76	0,41
Neptune BidCo US Inc.;DL-Notes 2026(26/33) 144A	US640695AD40	425.000	425.000		98,648000	355.345,17	0,49
Nova Chemicals Corp.;DL-Notes 2023(23/28) 144A	US66977WAT62	320.000			104,815000	284.280,21	0,39
Novelis Corp.;DL-Notes 2020(20/30) 144A	US670001AE60	850.000			97,016500	698.936,52	0,97
Novelis Corp.;DL-Notes 2021(21/31) 144A	US670001AH91	900.000			91,871000	700.800,10	0,97
Novelis Corp.;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US670001AL04	40.000			103,559000	35.109,21	0,05
Novelis Corp.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US670001AN69	220.000	220.000		101,381000	189.039,45	0,26
OI European Group B.V.;DL-Notes 2021(21/30) 144A	US67777LAD55	460.000	460.000		96,759500	377.246,01	0,52
OneMain Finance Corp.;DL-Notes 2021(21/27)	US682691AB63	2.147.000			98,971500	1.801.007,00	2,49
OneMain Finance Corp.;DL-Notes 2023(23/30)	US682691AE03	220.000			104,977500	195.745,65	0,27
PennyMac Financial Services;DL-Notes 2023(23/29) 144A	US70932MAD92	1.245.000			105,231500	1.110.422,66	1,53
Petco Health+Wellness Co.Inc.;DL-Notes 2026(26/31) 144A	US71601VAA35	65.000	65.000		98,759000	54.408,06	0,08
Rede D'Or Finance S.a.r.l.;DL-Notes 2025(25/35) 144A	US75735GAC24	445.000	445.000		103,015000	388.538,16	0,54
Ritchie Bros. Holdings Inc.;DL-Notes 2023(23/31) 144A	US76774LAC19	1.750.000			104,102500	1.544.089,29	2,13
Royal Caribbean Cruises Ltd.;DL-Notes 2024(24/33) 144A	US780153BV38	668.000	338.000		103,474000	585.842,54	0,81
Sealed Air Corp./Air Corp.US;DL-Notes 2023(23/31) 144A	US812127AB45	670.000			103,973500	590.433,06	0,82
Sealed Air Corp./Air Corp.US;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US812127AC28	125.000			103,313500	109.456,18	0,15
Simpar Europe S.A.;DL-Notes 2021(21/31) 144A	US82883PAA21	650.000			83,947500	462.481,46	0,64
Standard Chartered PLC;DL-FLR Bds 2021(29/Und.) 144A	US853254CD08	1.135.000			96,882000	931.991,95	1,29

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.2026	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
			Im Berichtszeitraum				
			Stücke / Anteile / Nominale				
Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)							
Starwood Property Trust Inc.;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US85571BBB09	125.000			105,206500	111.461,73	0,15
Starwood Property Trust Inc.;DL-Notes 2025(25/28) 144A	US85571BBF13	150.000	150.000		100,562500	127.849,94	0,18
Starwood Property Trust Inc.;DL-Notes 2025(25/31) 144A	US85571BBG95	235.000	235.000		101,362500	201.891,66	0,28
Total Play Telecomunicaciones;DL-Notes 2025(28/32) 144A	US89157PAD06	677.664	677.664		95,172000	546.634,22	0,76
Ülker Bisküvi Sanayi A.S.;DL-Sust.Lkd Nts 24(24/31) 144A	US903742AB05	780.000			105,827500	699.626,65	0,97
UniCredit S.p.A.;DL-FLR Nts 2017(27/32) 144A	US904678AF64	942.000			101,643500	811.528,39	1,12
Uniti G.LP/G.F.19 Inc/CSL LLC;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US91327BAA89	1.000.000		510.000	97,931500	830.033,48	1,15
Uniti S.LLC/Fib.Hl./G.F.19/CSL;DL-Notes 2026(26/32) 144A	US91327CAA62	235.000	235.000		102,192500	203.544,84	0,28
VZ Secured Financing B.V.;DL-Notes 2022(22/32) 144A	US91845AAA34	1.319.000	352.000		89,466000	1.000.175,06	1,38
Wesco Distribution Inc.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US95081QAR56	565.000			104,290000	499.418,15	0,69
Wesco Distribution Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US95081QAS30	315.000	315.000		104,453500	278.873,18	0,39
Uniti Services LLC;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US97382BAB53	490.000	490.000		104,419500	433.661,52	0,60
Travel + Leisure Co.;DL-Notes 2020(20/26) 144A	US98310WAS70	1.800.000			100,359500	1.531.102,26	2,12
ZF North America Capital Inc.;DL-Notes 2025(25/31) 144A	US98877DAH89	500.000	500.000		103,256000	437.581,05	0,60
Summe der börsengehandelten Wertpapiere						**67.553.506,96**	**93,37**
SUMME Wertpapiervermögen						**67.553.506,96**	**93,37**
Devisentermingeschäfte							
Devisentermingeschäfte - Käufe in USD							
DTG USD EUR 16.03.26	DTG191574	468.030			1,180765	-3.621,45	-0,01
DTG USD EUR 16.03.26	DTG191968	472.132			1,180765	-147,50	0,00
DTG USD EUR 17.03.26	DTG192072	591.881			1,180815	1.247,80	0,00
DTG USD EUR 17.03.26	DTG192219	472.126			1,180815	-169,19	0,00
DTG USD EUR 17.03.26	DTG192390	236.157			1,180815	-4,72	0,00
Devisentermingeschäfte - Verkäufe in USD							
DTG USD EUR 16.03.26	DTG191105	-72.914.724			1,180765	47.869,80	0,07
DTG USD EUR 16.03.26	DTG191168	-549.080			1,180765	895,84	0,00
DTG USD EUR 16.03.26	DTG191368	-228.214			1,180765	91,80	0,00
DTG USD EUR 16.03.26	DTG191691	-379.886			1,180765	4.539,10	0,01
SUMME Devisentermingeschäfte						**50.701,48**	**0,07**
Bankguthaben							
EUR-Guthaben						358.106,67	0,49
Guthaben/Verbindlichkeiten in Nicht-EU-Waehrungen							
USD		3.887.927,29				3.295.272,53	4,55
GBP		6,02				6,89	0,00
SUMME Bankguthaben						**3.653.386,09**	**5,05**
Abgrenzungen							
Zinsenansprüche						1.167.370,01	1,61
Diverse Gebühren						-77.723,55	-0,11
SUMME Abgrenzungen						**1.089.646,46**	**1,51**
SUMME Fondsvermögen						**72.347.240,99**	**100,00**
Ausschüttungsanteile AT0000729389					**STK**	**332.103,99**	
Anteilswert					**EUR**	**78,75**	
Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug AT0000729397					**STK**	**192.697,52**	
Anteilswert					**EUR**	**239,55**	
Thesaurierungsanteile mit KESt-Abzug AT0000A31F66 (VM)					**STK**	**256,82**	
Anteilswert					**EUR**	**120,89**	

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 26.02.2026**
Britische Pfund	GBP	0,873150	1 = EUR
US Dollar	USD	1,179850	1 = EUR

Risikohinweis:

Es besteht das Risiko, dass aufgrund von Kursbildungen auf illiquiden Märkten die Bewertungskurse bestimmter Wertpapiere von ihren tatsächlichen Veräußerungen abweichen können (Bewertungsrisiko).
Der Wert eines Anteiles ergibt sich aus der Teilung des Gesamtwertes des Kapitalanlagefonds einschließlich der Erträgnisse 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:

a) 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.

b) 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	Verkäufe/Abgänge
			Stücke / Anteile / Nominale	
Verzinsliche Wertpapiere				
Accendra Health Inc.;DL-Notes 2022(22/30) 144A	US690732AG70	USD	300.000	1.458.000
Altice France S.A.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US02156LAF85	USD	0	1.780.000
Amkor Technology Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US031652BL34	USD	80.000	80.000
Axon Enterprise Inc.;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US05464CAC55	USD	65.000	65.000
Axon Enterprise Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US05464CAD39	USD	55.000	55.000
Ball Corp.;DL-Notes 2015(15/25)	US058498AT38	USD	0	1.200.000
Beacon Roofing Supply Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US073685AH26	USD	0	2.831.000
Benteler International AG;Senior Secured Notes 2025-2031	XS3103603257	EUR	145.000	145.000
Brink's Co., The;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US109696AC87	USD	0	75.000
Builders Firstsource Inc.;DL-Notes 2021(21/32) 144A	US12008RAP29	USD	491.000	491.000
Carpenter Technology Corp.;DL-Notes 2022(22/30)	US144285AM55	USD	0	1.550.000
Celanese US Holdings LLC;EO-Notes 2025(25/31)	XS3023780375	EUR	390.000	390.000
Cidron Aida Finco S.à r.l.;EO-Notes 2021(24/28) Reg.S	XS2325699994	EUR	0	1.025.000
Cidron Aida Finco S.à r.l.;EO-Notes 2025(25/31) Reg.S	XS3046352319	EUR	650.000	650.000
Coeur Mining Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US192108BC19	USD	0	1.725.000
Crown Holdings Inc.;DL-NOTES 1996(96/26)	US228255AH83	USD	0	1.705.000
Danaos Corp.;DL-Notes 2025(25/32) 144A	US23585WAC82	USD	375.000	375.000
DeLuxe Corp.;DL-Notes 2024(24/29) 144A	US248019AW14	USD	0	225.000
Endeavour Mining PLC;DL-Notes 2021(21/26) Reg.S	USG3R41AAA47	USD	0	1.000.000
EnLink Midstream Partners L.P.;DL-Notes 2017(17/47)	US29336UAG22	USD	0	243.000
Fedrigoni S.p.A.;EO-Notes 2024(24/31) Reg.S	XS2821787962	EUR	0	400.000
Forvia SE;EO-Notes 2022(22/26)	XS2553825949	EUR	0	382.000
Garfunkelux Holdco 3 S.A.;EO-Notes 2025(28) Reg.S	XS3075026156	EUR	690.666	690.666
Garfunkelux Holdco 3 S.A.;LS-Notes 2020(22/25) Reg.S	XS2250155467	GBP	0	795.000
Garfunkelux Holdco 4 S.A.;EO-Notes 2025(30) Reg.S	XS3075486152	EUR	117.178	117.178
Goldstory S.A.S.;EO-Notes 2024(24/30) Reg.S	XS2761223127	EUR	0	225.000
Herc Holdings Escrow Inc.;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US42703NAA90	USD	90.000	90.000
Herc Holdings Escrow Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US42703NAB73	USD	135.000	135.000
Herc Holdings Inc.;DL-Notes 2019(19/27) 144A	US42704LAA26	USD	0	1.250.000
Herc Holdings Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US42704LAG95	USD	135.000	135.000
Hillenbrand Inc.;DL-Notes 2021(21/31)	US431571AE83	USD	500.000	500.000

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge	Verkäufe/Abgänge
			Stücke / Anteile / Nominale	
Verzinsliche Wertpapiere (Fortsetzung)				
Insulet Corporation;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US45784PAL58	USD	75.000	75.000
Internat. Cons. Airl. Group SA;EO-Bonds 2021(21/29) Ser.B	XS2322423539	EUR	0	300.000
K. Hovnanian Enterprises Inc.;DL-Notes 2025(31) 144A	US48251UAP30	USD	90.000	90.000
K. Hovnanian Enterprises Inc.;DL-Notes 2025(33) 144A	US48251UAQ13	USD	95.000	95.000
Kapla Holding S.A.S;EO-Notes 2025(27/31) Reg.S	XS2971567560	EUR	0	465.000
Ken Garff Automotive LLC;DL-Notes 2020(20/28) 144A	US48850PAA21	USD	0	2.065.000
LATAM Airlines Group S.A.;DL-Notes 2024(24/30) 144A	US51817RAD89	USD	750.000	1.175.000
LATAM Airls Gr.S.A./P.Airls S.;DL-Notes 2022(22/29) Reg.S	USP6S60VAB44	USD	1.375.000	1.375.000
Macy's Retail Holdings LLC;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US55617LAP76	USD	0	1.075.000
Matthews International Corp.;DL-Notes 2024(24/27) 144A	US577128AC59	USD	0	130.000
Minor Hotels Eur.+Amer. S.A.;EO-Notes 2021(21/26) Reg.S	XS2357281174	EUR	0	1.027.000
Ontex Group N.V.;EO-Bonds 2021(21/26)	BE6329443962	EUR	0	975.000
Oracle Corp.;DL-Notes 2026(26/56)	US68389XEB73	USD	275.000	275.000
Oracle Corp.;DL-Notes 2026(26/66)	US68389XEC56	USD	160.000	160.000
Owens & Minor Inc.;DL-Notes 2025(25/30) 144A	US690732AH53	USD	245.000	245.000
Parkland Corp.;DL-Notes 2021(21/30) 144A	US70137WAL28	USD	0	1.980.000
PennyMac Financial Services;DL-Notes 2020(20/25) 144A	US70932MAA53	USD	0	1.500.000
PennyMac Financial Services;DL-Notes 2025(25/34) 144A	US70932MAH07	USD	260.000	260.000
Rexel S.A.;EO-Notes 2025(25/30)	XS3146987543	EUR	235.000	235.000
SCIL IV LLC;EO-Notes 2023(23/28) Reg.S	XS2644942737	EUR	0	1.199.000
SCIL IV LLC/SCIL USA Hldgs LLC;DL-Notes 2021(21/26) 144A	US78397UAA88	USD	0	500.000
Shift4 Payments LLC/Fin.Sub I.;DL-Notes 2024(24/32) 144A	US82453AAB35	USD	45.000	45.000
Sotheby's Inc.;DL-Notes 2020(20/27) 144A	US835898AH05	USD	0	1.250.000
Tenet Healthcare Corp.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US88033GDV95	USD	45.000	45.000
TMS International Corp.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US87261QAC78	USD	0	1.105.000
Toronto-Dominion Bank, The;DL-FLR Cap. Notes 2024(29/84)	US89116CKP13	USD	0	245.000
Tronox Inc.;DL-Notes 2021(21/29) 144A	US897051AC29	USD	0	2.233.000
TUI Cruises GmbH;Anleihe v.24(26/29) Reg.S	XS2804599509	EUR	0	760.000
Uniti G.LP/Fib.Hl./G.F.19/CSL;DL-Notes 2023(23/28) 144A	US91327TAA97	USD	500.000	883.000
Wex Inc.;DL-Notes 2025(25/33) 144A	US96208TAD63	USD	160.000	160.000

Wien, am 15. Juni 2026

Amundi Austria GmbH

Franck Jochaud du Plessix **Mag. Hannes Roubik** **Mag. Thomas Godovits**

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 2026, 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 28. Februar 2026 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit 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 dieses Bestätigungsvermerks 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 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 gemäß § 14 Abs. 3 InvFG für die nachprüfende Kontrolle des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft betreffend den von ihr verwalteten Fonds verantwortlich.

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 den für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen 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 in den internen Kontrollen, die wir während unserer Abschlussprüfung erkennen, aus.

Wien, am 18. Juni 2026

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)

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.

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

Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes

Dieser Fonds investiert insgesamt mindestens 80 vH des Fondsvermögens in Anlagen, die zur Erfüllung ökologischer oder sozialer Merkmale verwendet werden.

Weiters sind Anlagen in Unternehmen, die in Artikel 12 Absatz 1 Buchstaben a bis g der CDR (EU) 2020/1818 genannt sind, ausgeschlossen.

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 Veranlagungsschwerpunkts für das Fondsvermögen erworben.

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das am 01.06.2024 begonnene 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 Erträgnisverwendung

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. Erträgnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 30.04. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 30.04. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

6.2. Erträgnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KESt-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 30.04. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

6.3. Erträgnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KESt-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KESt-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 30.04. des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit als jährliche Vergütung

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

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

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

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

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

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

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

Mit Bescheid der Finanzmarktaufsichtsbehörde GZ FMA-IF25 6200/0011-ASM/2025 vom 19.3.2025 wurde die Genehmigung zur Änderung der Fondsbestimmungen erteilt. Die geänderten Fondsbestimmungen traten am 26.6.2025 in Kraft.

Anhang

Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten[1]

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 Internetsite zugänglich machen.

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

https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg[2]

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:	Mumbay
3.8.	Indonesien:	Jakarta
3.9.	Israel:	Tel Aviv
3.10.	Japan:	Tokyo, Osaka, Nagoya, Fukuoka, Sapporo
3.11.	Kanada:	Toronto, Vancouver, Montreal
3.12	Kolumbien:	Bolsa de Valores de Colombia
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad

[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.

3.15.	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 Brasiliera 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 Unterneh- men, in die investiert wird, Verfahrenswei- sen 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
- [X] Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt Es **60,65 %** an nachhaltigen Investitionen
  - [X] mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU- Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
  - [X] mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
  - [X] mit einem sozialen Ziel
- [ ] Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _____
- [ ] 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?

Die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale wurden erfüllt.

Während des Geschäftsjahres förderte das Produkt kontinuierlich ökologische und/oder vsoziale Merkmale, indem es einen höheren ESG-Score anstrebte als der ESG-Score des **ICE BOFA GLOBAL HIGH YIELD INDEX HEDGED (ESG).** 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 12. Dezember 2025 lt. Prüfakt-Nr. VKI 1156-2023) wird die Einhaltung der Vorgaben des Österreichischen Umweltzeichens Prüfung bestätigt.

Mit **Nachhaltigkeits indikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanz produkt 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 Berichtzeitraums:

- Beträgt der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios **0,625**; dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von **(C)**
- Beträgt der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversum **-0,277**; 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 Unternehmensemittenten 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 des vorangegangenen Berichtzeitraums:
- betrug der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios 0,613 ; dies entsprach einem ESG-Durchschnittsrating von (C) ;
- betrug der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversums -0,339 ; dies entsprach 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.

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.

- ***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

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 Investitio- nen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 01.03.2025 bis 28.02.2026**

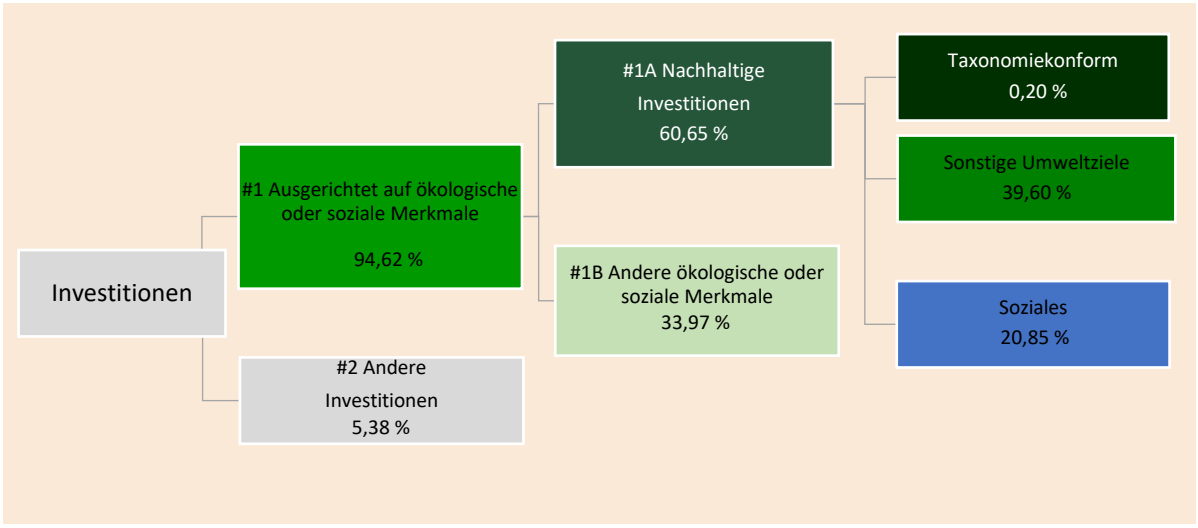
Größte Investitionen	Sektor	Land	In % der Vermögenswerte
GRFSM 3.875% 10/28 REGS	Unternehmensanleihen	Spanien	3,63 %
GAP 3.625% 10/29 144A	Unternehmensanleihen	USA	3,37 %
NEXIIM 2.125% 04/29	Unternehmensanleihen	Italien	3,16 %
IRM 4.875% 9/27	Unternehmensanleihen	USA	3,12 %
KW 4.75% 02/30	Unternehmensanleihen	USA	3,04 %
GALCLD 8.75% 09/27 144A	Unternehmensanleihen	Kaimaninseln	2,60 %
OMF 3.5% 01/27	Unternehmensanleihen	USA	2,50 %
ELDCN 6.25% 09/29 144A	Unternehmensanleihen	Kanada	2,45 %
ISATLN 9% 09/29 144A	Unternehmensanleihen	LUX	2,33 %
RBACN 7.75% 03/31 144A	Unternehmensanleihen	USA	2,21 %
ADNT 7.5% 02/33 144A	Unternehmensanleihen	Jersey	2,16 %
TNL 6.625% 07/26 144A	Unternehmensanleihen	USA	2,13 %
ISPIM VAR 06/32	Unternehmensanleihen	Italien	2,00 %
CCO 7.5% 06/29 144A	Unternehmensanleihen	USA	1,80 %
ZFFNGR 7% 06/30 EMTN	Unternehmensanleihen	Niederlande	1,71 %

Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Der Fonds investierte 60,65 % in nachhaltigkeitsbezogene Investitionen.

Wie sah die Vermögensallokation aus?

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestim- mte 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	94,89%
Bargeld	**5,11%**

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:
- **Umsatzerlöse,** die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit" der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx),** die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen.
- **Betriebsausgaben (OpEx),** die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

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

Der Fonds bewirbt sowohl ökologische als auch soziale Merkmale. Der Fonds verpflichtet sich nicht, Investitionen zu tätigen, die mit der EU-Taxonomie konform sind. Jedoch hat der Fonds im Berichtszeitraum 0,20 % 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 Kernenergie[1] investiert?

☐ Ja:

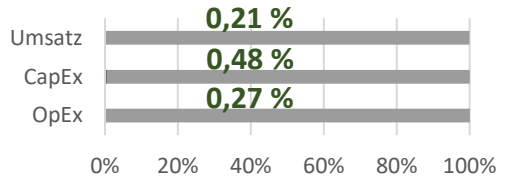
☐ In fossiles Gas ☐ In Kernenergie

☒ Nein

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

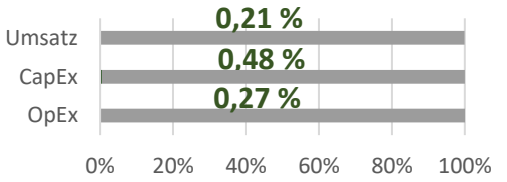
In den nachstehenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf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

1. Taxonomie-Konformität der Investitionen einschließlich Staatsanleihen



	OpEx	*CapEx*	*Umsatz*
■ Nicht taxonomiekonform	99,73 %	99,52 %	99,79 %
■ Taxonomiekonform: Fossiles Gas	*0,00 %*	*0,00 %*	*0,00 %*
■ Taxonomiekonform: Kernenergie	*0,00 %*	*0,00 %*	*0,00 %*
■ Ohne Gas und Kernenergie	*0,27 %*	*0,48 %*	*0,21 %*

2. Taxonomie-Konformität der Investitionen ohne Staatsanleihen*



	OpEx	*CapEx*	*Umsatz*
■ Nicht taxonomiekonform	99,73 %	99,52 %	99,79 %
■ Taxonomiekonform: Fossiles Gas	*0,00 %*	*0,00 %*	*0,00 %*
■ Taxonomiekonform: Kernenergie	*0,00 %*	*0,00 %*	*0,00 %*
■ Ohne Gas und Kernenergie	*0,27 %*	*0,48 %*	*0,21 %*

Diese Grafik gibt 100,0 % der Gesamtinvestitionen wieder.

** 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?

Zum 28.02.2026 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 0,02 %. 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 lag der Anteil an taxonomiekonformen nachhaltigen Investments bei 0,20 %.

sind nachhal- tige Investitionen mit einem Umweltziel, **die die Kriterien** für öko- logisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der

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

Am Ende des Berichtzeitraums betrug der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit nicht an der Taxonomie ausgerichteten Umweltzielen **39,60 %**.
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.

Verord- nung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**

Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Am Ende des Berichtzeitraums betrug der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen **20,85 %.**

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.

Aufgrund einer Herabstufung der ESG-Bewertung mussten Wertpapiere aus dem Portfolio verkauft werden.

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

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Bei den **Referenz-werten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemes- sen wird, ob das Finanzprodukt die

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

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

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

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.