



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

# **Amundi Öko Sozial Emerging Markets Corporate Bond**

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

## **Rechenschaftsbericht**

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

# Inhaltsverzeichnis

<b>Organe der Amundi Austria GmbH</b> .....	<b>3</b>
<b>Angaben zur Vergütungspolitik</b> .....	<b>4</b>
<b>Bericht an die Anteilsinhaber/innen</b> .....	<b>6</b>
<b>Anlagestrategie</b> .....	<b>6</b>
<b>Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds</b> .....	<b>7</b>
<b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens</b> .....	<b>8</b>
1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance).....	8
2. Fondsergebnis.....	10
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	11
<b>Vermögensaufstellung</b> .....	<b>12</b>
<b>Bestätigungsvermerk</b> .....	<b>20</b>
<b>Steuerliche Behandlung</b> .....	<b>22</b>
<b>Fondsbestimmungen</b> .....	<b>23</b>
<b>Anhang Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO</b> .....	<b>29</b>

# 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**

UniCredit Bank Austria 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 (UK) Limited, London) gibt folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung bezogen auf den vom Auslagerungsunternehmen gemanagten Anteil am Fonds bekannt:

Angaben zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens per		31.12.2025
Gesamtsumme der Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens an dessen <b>identifizierte Mitarbeiter</b>	GBP	14.688.295
davon feste Vergütung	GBP	5.555.298
davon variable Vergütung	GBP	9.132.997
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	GBP	0
Zahl der <b>identifizierten Mitarbeiter</b> des Auslagerungsunternehmens		42

# Bericht an die Anteilhaber/innen

## Sehr geehrte Anteilhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Öko Sozial Emerging Markets Corporate 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 Fonds verfolgt eine aktive Anlagestrategie und ist an keinen Referenzindex im Sinne einer Benchmark gebunden. Sein Fokus liegt primär auf Unternehmensanleihen von Schwellenländern. Ziel des Fonds ist es, unter Berücksichtigung von Sozial- und Umweltaspekten bei angemessener Risikodiversifizierung einen ansprechenden Ertrag zu generieren. Während des vergangenen Finanzjahres war die Fondsstrategie bezüglich des Durationsrisikos relativ neutral ausgerichtet. Was das Währungsrisiko betrifft, ist der Großteil des Portfolios in USD und mit circa 8 % in EUR denominated. Der Anteil der auf Lokalwährung lautenden Anleihen wurde im Lauf des Finanzjahres weiter reduziert. Über die Berichtsperiode hinweg wurde der Bestand an Unternehmensanleihen sowohl im Finanz- als auch im Industriesektor in Prozent gemessen verringert. Unser Exposure gegenüber dem USD wurde während dieses Zeitraums hingegen aufgestockt. Hinsichtlich Credit Ratings stieg der Anteil von Hochzinsanleihen und nicht gerateten Anleihen auf circa 45 %, wobei der Großteil der Hochzinsanleihen Ratings im BB-Bereich aufwies. Regional betrachtet haben wir unser Exposure in Lateinamerika reduziert, wenngleich diese Region nach wie vor die höchste Gewichtung im Portfolio hat. Eine weitere zweckmäßige Veränderung war die Verringerung unseres Engagements im Nahen Osten, während wir unser Exposure in Osteuropa ausbauen. <sup>1)</sup>

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“.

<sup>1)</sup> 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

Rechnungsjahre	28.02.2026	28.02.2025	29.02.2024
Fondsvermögen	116.919.873,94	102.477.425,95	113.561.449,79

## Ausschüttungsanteile

### AT0000764865 in EUR

Rechenwert je Anteil	6,69	6,62	6,59
Anzahl der ausgegebenen Anteile	6.424.974,77	7.795.452,38	9.963.932,88
Ausschüttung je Anteil	0,25	0,25	0,25
Wertentwicklung in %	5,14	4,40	3,98

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000764873 in EUR

Rechenwert je Anteil	20,56	19,57	18,73
Anzahl der ausgegebenen Anteile	2.006.240,52	1.964.906,23	2.517.815,27
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	2,2297	-0,5342	-0,3958
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	5,06	4,48	3,94

## Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche)

### AT0000619325 in EUR

Rechenwert je Anteil	24,64	23,45	22,44
Anzahl der ausgegebenen Anteile	24.691,00	24.691,00	24.691,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	2,6727	-0,6373	-0,4907
Wertentwicklung in %	5,07	4,50	3,89

## Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche)

### AT0000674924 in EUR

Rechenwert je Anteil	24,48	23,30	22,30
Anzahl der ausgegebenen Anteile	5.723,00	7.792,00	7.848,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	2,6534	-0,6337	-0,4849
Wertentwicklung in %	5,06	4,48	3,91

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A3AJR9 in EUR (VM-T) in EUR \*)

Rechenwert je Anteil	110,34	104,43	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	289.237,37	111.369,48	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	9,9965	-2,4777	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	2,5050	0,0000	-
Wertentwicklung in %	5,66	4,43	-

\*) erstmalige Anteile am 7.3.2024

# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

<b>Ausschüttungsanteile AT0000764865</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	6,62
Ausschüttung am 28.4.2025 von 0,25 (entspricht 0,039620 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 28.4.2025 (Ex-Tag): 6,31)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	6,69
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,039620 * 6,69)	6,96
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	5,14
Nettoertrag pro Anteil	0,34

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000764873</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	19,57
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	20,56
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,06
Nettoertrag pro Anteil	0,99

<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000619325</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	23,45
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	24,64
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,07
Nettoertrag pro Anteil	1,19

<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000674924</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	23,30
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	24,48
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,06
Nettoertrag pro Anteil	1,18

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A3AJR9 (VM-T)</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	104,43
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	110,34
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	5,66
Nettoertrag pro Anteil	5,91

Die Anteilswertermittlung durch die Depotbank erfolgt getrennt je Anteilscheinklasse. Die Jahresperformanzenwerte der einzelnen Anteilscheinklassen können voneinander abweichen. Wertentwicklungen der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Investmentfonds zu.

### **Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000764865**

Die Ausschüttung von EUR 0,25 je Anteil wird ab 28.4.2026 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 - AT0000764873**

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

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) - AT0000619325**

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

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000674924**

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

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T) - AT0000A3AJR9**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 2,5050 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 28.4.2026 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

## 2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	5.953.701,86	<b>5.916.317,96</b>
einbehaltene Quellensteuer Zinsen	-16.188,65	
	<u>5.937.513,21</u>	
Zinsaufwendungen (Sollzinsen)	-21.195,25	

##### Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-784.900,80	<b>-1.319.973,20</b>
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds <sup>1)</sup>	0,00	
Admin Fee	-362.950,27	
Kosten für Dienste externer Berater	-155.250,27	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-16.189,50	
Zertifizierungskosten	-612,36	
sonstige Kosten	-70,00	

#### Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**4.596.344,76**

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

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	498.209,97
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	11.700.330,69
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-2.184.744,76
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisenverluste)	-2.744.507,85

#### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**7.269.288,05**

#### Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

**11.865.632,81**

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	-6.214.164,58
<b>Ergebnis des Rechnungsjahres <sup>4)</sup></b>	<b>5.651.468,23</b>

### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	1.039.527,84
<b>Fondsergebnis gesamt</b>	<b>6.690.996,07</b>

### 3. Entwicklung des Fondsvermögens

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres</b> <sup>5)</sup>	102.477.425,95
<b>Ausschüttung am 28.4.2025 (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	-1.876.972,04
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000764865)	
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	9.628.423,96
Ausgabe von 418.330,54 Anteilen und Rücknahme von 1.571.674,97 Anteilen	
<b>Fondsergebnis gesamt</b> (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>6.690.996,07</u>
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres</b> <sup>6)</sup>	<u><b>116.919.873,94</b></u>

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

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.  
Für Anteile an anderen Investmentfonds, in die der Fonds investiert („Subfonds“), kann eine Verwaltungsvergütung von bis zu 0,55 % % des betreffenden in diesen Subfonds veranlagten Fondsvermögens verrechnet werden. Gegebenenfalls kann zusätzlich eine Performance Fee anfallen.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 1.055.123,47.
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -145.325,33 für fremde Spesen WP, Optionen und Futures.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 7.795.452,38 Ausschüttungsanteile, 1.964.906,23 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 24.691,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 7.792,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 111.369,48 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T)
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 6.424.974,77 Ausschüttungsanteile, 2.006.240,52 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 24.691,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 5.723,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 289.237,37 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T).

# Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.26	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Wertpapiere</b>							
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere in EUR</b>							
Banca Transilvania S.A.EO-FLR Non-Pr.Bonds 23(26/27)	XS2616733981	500	0	0	100,888000	504.440,00	0,43
Banca Transilvania S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(27/28)	XS2724401588	250	0	0	107,177000	267.942,50	0,23
Banca Transilvania S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30)	XS2908597433	230	0	0	104,546000	240.455,80	0,21
Banca Transilvania S.A.EO-FLR Notes 2025(30/Und.)	XS3239211132	229	229	0	104,698000	239.758,42	0,21
Bque ouest-afr.developmt -BOADEO-Bonds 2025(40/40) Reg.S	XS3192371865	634	634	0	98,577000	624.978,18	0,53
Ceská Sportelna ASEO-FLR Non-Pref.MTN 21(27/28)	AT0000A2STV4	900	0	0	96,731000	870.579,00	0,74
CPI Property Group S.A.EO-Medium-Term Nts 2025(25/30)	XS3126635039	450	450	0	98,373000	442.678,50	0,38
ENERGO-PRO a.s.EO-Notes 2025(25/31) Reg.S	XS3201977918	500	500	0	100,444000	502.220,00	0,43
mBank S.A.EO-FLR Med.-T.Notes 25(30/35)	XS3090129332	500	500	0	103,250000	516.250,00	0,44
NE Property B.V.EO-Medium-Term Nts 2024(24/32)	XS2910502470	422	0	0	104,102000	439.310,44	0,38
Nova Ljubljanska Banka d.d.EO-FLR Cap.Notes 25(30/Und.)	XS3227899989	400	400	0	102,566000	410.264,00	0,35
Nova Ljubljanska Banka d.d.EO-FLR Med.-T. Nts 2024(29/34)	XS2750306511	1.000	400	400	108,662000	1.086.620,00	0,93
Raiffeisenbank a.s.EO-FLR Non-Pref. MTN 21(27/28)	XS2348241048	800	0	0	97,660000	781.280,00	0,67
RumänienEO-Med.-Term Nts 2025(30)Reg.S	XS2999533271	1.000	0	0	106,039000	1.060.390,00	0,91
Sappi Papier Holding GmbHNotes 2021/2028	XS2310951103	700	0	0	98,904000	692.328,00	0,59
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD</b>							
Ülker Bisküvi Sanayi A.S.DL-Sust.Lkd Nts 24(31)Reg.S	XS2855391533	425	0	0	105,722000	380.552,64	0,33
AAC Technologies Holdings Inc.DL-Notes 2021(21/31)	XS2342248593	600	0	0	96,191000	488.816,80	0,42
Abra Global FinanceDL-Notes 2024(29) Reg.S	USG00912AC21	781	781	0	104,651000	691.793,90	0,59
Absa Group Ltd.DL-FLR Notes 2025(31/36)	XS3225241457	750	975	225	102,671000	652.183,03	0,56
Abu Dhabi Commercial BankDL-FLR Notes 2023(28/Und.)	XS2725803162	500	0	400	106,450000	450.791,90	0,39
Access Bank PLCDL-Med.-Term Nts 2021(26)Reg.S	XS2388445764	400	0	0	99,878000	338.368,76	0,29
African Export-Import BankDL-Med.-T. Nts 21(31/31) Reg.S	XS2343007170	800	800	0	90,592000	613.818,92	0,52
AIA Group Ltd.DL-Med.-T.Nts 2022(22/27)Reg.S	US00131MAN39	700	0	0	102,830000	609.646,82	0,52
AIA Group LtdDL-Med.-T.Nts 2020(20/40)Reg.S	US00131MAK99	1.000	1.000	0	80,978000	685.847,38	0,59
Akbank T.A.S.DL-FLR Cap.Nts 26(31/Und.)Reg.S	XS3298828966	700	700	0	100,186000	593.971,37	0,51
Akbank T.A.S.DL-FLR Notes 2025(30/35) Reg.S	XS3013974533	600	0	0	102,898000	522.899,97	0,45
Akbank T.A.S.DL-Notes 2024(30) Reg.S	XS2842188687	366	0	0	105,923000	328.346,05	0,28
ALDAR Properties PJSCDL-FLR Notes 2026(26/56) Reg.S	XS3261145539	400	400	0	99,335000	336.529,18	0,29
Alibaba Group Holding Ltd.DL-Notes 2017(18/47)	US01609WAV46	1.000	1.000	0	84,823000	718.412,81	0,61
Alpek S.A.B. de C.V.DL-Notes 2019(19/29) Reg.S	USP01703AC49	300	0	500	89,471000	227.333,79	0,19
Alpha Star Holding VIII LtdDL-Trust Certs 2023(27) Reg.S	XS2701661303	600	0	0	103,055000	523.697,81	0,45
América Móvil S.A.B. de C.V.DL-Notes 2010(10/40)	US02364WAW55	1.000	1.000	0	108,845000	921.868,38	0,79
AngloGold Ashanti Holdings PLCDL-Notes 2020(20/30)	US03512TAE10	600	0	0	96,698000	491.393,24	0,42
Antofagasta PLCDL-Notes 2020(20/30) Reg.S	USG0398NZ620	900	0	0	91,267000	695.691,54	0,60
Antofagasta PLCDL-Notes 2025(25/35) Reg.S	USG0399BAC12	400	400	0	104,016000	352.387,57	0,30
Aragvi Finance Intl DACDL-Notes 2024(24/29) Reg.S	XS2932787687	500	0	0	102,948000	435.961,72	0,37
Arcos Dorados B.V.DL-Notes 2025(25/32) Reg.S	USP04568AC88	700	0	0	105,989000	628.375,54	0,54
ASG Finance DACDL-Notes 2024(24/29) Reg.S	XS2815876920	400	0	0	94,324000	319.552,81	0,27
Auna S.A./Oncosalud S.A.C.DL-Notes 2025(28/32) Reg.S	USL04168AA59	800	800	0	102,055000	691.488,10	0,59
Avianca Midco 2 PLCDL-Notes 2026(26/31) Reg.S	USG2957NAD33	200	200	0	101,075000	171.211,99	0,15
Avianca Midco 2 PLCDL-Notes 2026(26/31)Reg.S Tr.2	USG2957NAE16	200	200	0	101,613000	172.123,32	0,15
Axis Bank Ltd.DL-FLR Cap.MTN 21(26/Und.)Reg.S	USY1009XAA73	600	0	0	99,313000	504.681,97	0,43
Aydem Yenilenebilir Enerji ASDL-Notes 2025(25/30) Reg.S	XS3065322862	500	500	0	101,605000	430.274,41	0,37
Azul Secured Finance LLPDL-Notes 2026(26/31) Reg.S	USU0551YAK11	400	400	0	100,739000	341.285,68	0,29
Banco BBVA PeruDL-FLR Notes 2024(29/34) Reg.S	USP07760AH74	500	0	0	103,936000	440.145,68	0,38
Banco de Credito del Peru S.A.DL-FLR M.-T.Nts 25(25/35)Reg.S	US05971V2J35	1.400	1.400	0	104,371000	1.237.565,85	1,06
Banco GNB Sudameris S.A.DL-FLR Notes 2021(26/31) REGS	USP1265VAH52	400	400	0	99,824000	338.185,82	0,29
Banco Intl d.Peru(Interb.)SAADL-FLR Nts 2025(25/35) Reg.S	USP13435AG03	500	0	0	104,108000	440.874,06	0,38
Banco Mercantil Del Norte S.A.DL-FLR Nts 2017(28/Und.) Reg.S	USP14008AE91	500	0	0	102,898000	435.749,98	0,37

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.26	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)</b>							
Banco Mercantil Del Norte S.A.DL-FLR Nts 2024(31/Und.) Reg.S	USP1400MAD04	500	0	0	106,957000	452.938,93	0,39
Bancolumbia S.A.DL-FLR Notes 2024(34)	US05968LAN29	600	0	0	107,109000	544.299,14	0,47
Bangkok Bank PCLDL-Med.-T. Nts 24(24/34) Reg.S	USY06072AH89	600	0	0	105,821000	537.753,87	0,46
Bangkok Bank PCLDL-Notes 2022(22/27) Reg.S	USY06072AE58	700	0	0	100,274000	594.493,10	0,51
Banistmo S.A.DL-Notes 2020(20/27) Reg.S	USP15383CD50	600	0	0	99,259000	504.407,55	0,43
Bank Gospodarstwa KrajowegoDL-Med.-Term Nts 2023(33)Reg.S	XS2625207571	1.500	2.100	1.000	104,842000	1.331.947,15	1,14
Bank Gospodarstwa KrajowegoDL-Med.-Term Nts 2024(34)Reg.S	XS2851607403	1.500	2.500	1.000	107,295000	1.363.110,87	1,17
Bank Hapoalim B.M.DL-Notes 2026(32/33)	IL0012338161	250	250	0	101,249000	214.383,42	0,18
Bank of Georgia JSCDL-FLR Notes 24(29/Und.) Reg.S	XS2801343414	500	500	0	105,750000	447.827,56	0,38
BBVA Bancomer SA(Texas Branch)DL-FLR CAP.NT.18(28/33)Reg.S	USP16259AM84	600	0	0	99,481000	505.535,70	0,43
BBVA México S.A.DL-FLR Cap.Nts 23(33/38) Reg.S	USP1S81BAA64	400	0	0	112,339000	380.584,40	0,33
Bharti Airtel Ltd.DL-Notes 2021(31/31) Reg.S	USY0889VAC47	800	800	0	95,778000	648.957,40	0,56
Bimbo Bakeries USA Inc.DL-Notes 2021(21/51) Reg.S	USU0901RAA50	700	0	0	80,278000	475.943,08	0,41
Bque ouest-afr.developmt -BOADDL-FLR Notes 2025(30/55) Reg.S	XS3000457666	420	0	0	102,453000	364.447,02	0,31
Burgan Bank K.P.S.C.DL-FLR Notes 2020(26/31)	XS2265369491	600	0	0	98,406000	500.072,84	0,43
Cemex S.A.B. de C.V.DL-FLR Nts 2025(25/Und.) Reg.S	USP2253TJW01	500	500	0	105,411000	446.391,97	0,38
Colombia Telecom. S.A. E.S.P.DL-Notes 2020(20/30) Reg.S	USP28768AC69	450	450	0	93,750000	357.309,22	0,31
Corp.Fin.d.Desarol.SA (COFIDE)DL-Notes 2025(25/30) Reg.S	USP3R94GBP32	1.000	1.000	0	103,723000	878.487,34	0,75
CS Treasury Manag.Serv.Ltd.DL-Notes 2025(Und.) Reg.S	XS3233076366	600	600	0	103,885000	527.915,64	0,45
CSN Resources S.A.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USL21779AJ97	250	500	250	70,347000	148.951,89	0,13
CT TrustDL-Notes 2022(22/32) Reg.S	USG2588BAA29	600	0	0	96,393000	489.843,31	0,42
Ecobank Transnational Inc.DL-Bonds 2024(29) Reg.S	XS2879056534	300	0	0	107,400000	272.888,96	0,23
EI Puerto de Liverp. SAB de CVDL-Notes 2025(25/37) Reg.S	USP3691NBM13	600	600	0	107,495000	546.260,69	0,47
Elect Global Investments Ltd.DL-FLR Notes 2025(25/Und.)	XS3012400746	600	600	0	106,578000	541.600,75	0,46
Emirates NBD Bank PJSCDL-FLR Notes 2025(30/Und.)	XS3004977057	800	0	0	102,149000	692.125,01	0,59
Empresa Nac. d. Telecom. S.A.DL-Notes 2021(21/31- 32) Reg. S	USP37115AH81	1.200	0	0	89,586000	910.503,94	0,78
EQUATE Sukuk SPC Ltd.DL-Med.-Term Tr.Certs 2024(31)	XS2829198857	1.000	0	0	102,178000	865.401,88	0,74
Export-Import Bank of IndiaDL-Med.-Term Nts 2026(56)Reg.S	USY2387VAC73	200	200	0	104,405000	176.852,71	0,15
Falabella S.A.DL-Notes 2021(21/32) Reg.S	USP3984LAA81	850	0	0	91,035000	655.371,81	0,56
Far East Horizon Ltd.DL-Medium-Term Notes 2024(27)	XS2800583606	200	0	0	101,255000	171.516,90	0,15
Far East Horizon Ltd.DL-Medium-Term Notes 2025(28)	XS3025777221	900	900	0	101,320000	772.321,50	0,66
Far East Horizon Ltd.DL-Medium-Term Notes 2026(29)	XS3249057400	240	240	0	99,378000	202.004,91	0,17
First Abu Dhabi Bank P.J.S.CDL-FLR Notes 2024(29/35)	XS2821704850	600	400	600	103,431000	525.608,54	0,45
First Quantum Minerals Ltd.DL-Notes 2023(23/31) Reg.S	USC3535CAP35	400	0	0	104,914000	355.429,83	0,30
First Quantum Minerals Ltd.DL-Notes 2026(26/36) Reg.S	USC3535CAT56	400	400	0	100,609000	340.845,26	0,29
Fortune Star (BVI) Ltd.DL-Notes 2021(21/27)	XS2281321799	250	0	0	98,691000	208.967,14	0,18
Fortune Star (BVI) Ltd.DL-Notes 2024(24/28)	XS2922957746	500	250	0	103,431000	438.007,11	0,37
Fortune Star (BVI) Ltd.DL-Notes 2025(25/29)	XS3175828113	400	400	0	99,565000	337.308,38	0,29
FS Luxembourg S.à.r.l.DL-Notes 2025(25/33) Reg.S	USL40756AG06	400	400	0	99,102000	335.739,82	0,29
FS Luxembourg S.à.r.l.DL-Notes 2026(26/36) Reg.S	USL40756AH88	800	800	0	94,090000	637.520,12	0,55
GCC S.A.B. de C.V.DL-Notes 2022(22/32) Reg.S	USP47465AB82	700	700	0	93,915000	556.792,58	0,48
Gerdau Trade Inc.DL-Bonds 2025(25/35)	US37373WAE03	800	800	0	104,175000	705.852,46	0,60
GLP China Holdings Ltd.DL-Medium-Term Nts 2025(25/29)	XS3216149909	500	500	0	95,127000	402.841,53	0,34
GLP Pte. Ltd.DL-Notes 2021(21/Und.)	XS2340147813	500	500	0	69,839000	295.752,52	0,25
Gold Fields Oro.Hldg.(BVI)Ltd.DL-Notes 2019(19/29) Reg.S	XS1993965950	600	0	0	105,167000	534.430,42	0,46
Gr.Nutr.SA/AI.Ca.SAS/Com.N.SASDL-Notes 2025(25/30) Reg.S	USP4R21KAA49	600	600	0	108,193000	549.807,74	0,47
Gr.Nutr.SA/AI.Ca.SAS/Com.N.SASDL-Notes 2025(25/35) Reg.S	USP4R21KAB22	600	600	0	115,013000	584.465,15	0,50
Greenko Wind Projects MUDL-Notes 2025(27/28) Reg.S	USV3856JAB99	500	500	0	102,218000	432.870,33	0,37
Grupo Aeromexico S.A.B.de C.V.DL-Notes 2024(24/31) Reg.S	USP4955JAC29	500	0	0	103,109000	436.643,52	0,37
Hanwha Life Insurance Co. Ltd.DL-FLR Notes 2025(30/55) Reg.S	USY306AXAL42	600	600	0	104,852000	532.829,68	0,46
HDFC Bank Ltd.DL-Medium-Term Notes 2024(27)	XS2762290877	1.000	0	0	100,934000	854.865,76	0,73
Hungarian Export-Import Bk PLCDL-Notes 2023(27/27) Reg.S	XS2618838564	600	0	0	102,951000	523.169,31	0,45
IHS Holding LtdDL-Notes 2021(21/28) Reg.S	XS2413632527	500	0	0	100,435000	425.319,73	0,36
IHS Holding LtdDL-Notes 2024(24/31) Reg.S	XS2941354727	400	400	0	106,949000	362.324,05	0,31

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.26	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)</b>							
Industrias Peñoles S.A.B.de CVDL-Notes 2020(20/50) Reg.S	USP55409AC34	800	0	0	85,489000	579.242,82	0,50
International Bank Rec. Dev.DL-Medium-Term Notes 2025(30)	US459058LR21	3.500	4.500	1.000	102,354000	3.034.123,82	2,60
Inversiones La Construccion SADL-Notes 2022(22/32) Reg.S	USP5817RAG04	600	600	0	97,126000	493.568,22	0,42
Ipoteka-Bank JSCMBDL-Notes 2025(25/30) Reg.S	XS3200121716	852	852	0	102,808000	741.868,52	0,63
IRB Infrastructure Devel.Ltd.DL-Notes 2024(24/32) Reg.S	XS2775699577	800	800	0	104,343000	706.990,77	0,60
IRSA -Inversiones y Repres. SADL-Notes 2025(25/33-35) Reg.S	USP58809BU07	700	700	0	102,046000	604.998,73	0,52
Kasikornbank PCLDL-FLR Med.-T.Nts 19(26/31)	XS2056558088	750	750	0	99,123000	629.645,55	0,54
KB Kookmin Card Co.Ltd.DL-Notes 2021(26)	XS2332357099	600	0	0	99,471000	505.484,88	0,43
KT Corp.DL-Notes 2024(28) Reg.S	USY49915BC76	1.000	0	0	100,403000	850.368,43	0,73
LATAM Airlines Group S.A.DL-Notes 2024(24/30) Reg.S	USP62138AB13	450	0	0	104,405000	397.918,61	0,34
LD Celulose International GmbHNotes 2024-2032	USA4S42PAA32	600	0	0	105,638000	536.823,92	0,46
Lenovo Group Ltd.DL-Notes 2020(20/30) Reg.S	USY5257YAJ65	850	0	0	96,141000	692.130,52	0,59
LG Chem Ltd.DL-Notes 2019(29) Reg.S	USY52758AD47	700	700	0	98,218000	582.303,72	0,50
LG Energy Solution Ltd.DL-Notes 2023(26) Reg.S	USY5S5CGAA01	900	0	0	100,845000	768.700,77	0,66
LG Energy Solution Ltd.DL-Notes 2025(30) Reg.S	USY5S5CGAP79	800	800	0	103,969000	704.456,68	0,60
LG Energy Solution Ltd.DL-Notes 2025(35) Reg.S	USY5S5CGAR36	800	800	0	105,289000	713.400,53	0,61
MAF Global Securities Ltd.DL-FLR M.-T. Nts 2025(25/Und.)	XS3225990483	1.000	1.000	0	99,371000	841.627,85	0,72
MeituanDL-Notes 2020(20/30) Reg.S	USG59669AC89	800	0	0	94,346000	639.254,68	0,55
Melco Resorts Finance Ltd.DL-Notes 2019(19/29) Reg.S	USG5975LAE68	500	500	0	98,992000	419.208,94	0,36
Melco Resorts Finance Ltd.DL-Notes 2020(20/28) Reg.S	USG5975LAF34	500	0	0	99,952000	423.274,33	0,36
Mercadolibre Inc.DL-Notes 2025(25/33)	US58733RAG74	700	1.000	300	99,699000	591.084,10	0,51
Mersin Ulusl. Liman Isletm.ASDL-Notes 2023(25/28) Reg.S	XS2696793012	550	230	0	104,308000	485.893,11	0,42
Metinvest B.V.DL-Notes 2018(18/26) Reg.S	XS1806400708	700	700	0	99,039000	587.171,17	0,50
Metinvest B.V.DL-Notes 2019(29) Reg.S	XS2056723468	1.000	1.000	0	89,400000	757.177,95	0,65
MFB Magyar Fejlesztési Bk Zrt.DL-Notes 2023(28)	XS2630760796	600	0	0	104,516000	531.122,22	0,45
MGM China Holdings Ltd.DL-Notes 2024(24/31) Reg.S	USG60744AJ14	1.000	0	0	106,109000	898.695,69	0,77
MHP Lux S.A.DL-Nts 2026(26/27-29) Reg.S	XS3267134909	659	659	0	103,785000	579.269,20	0,50
Minor International PCLDL-FLR Notes 2021(26/Und.)	XS2362785656	600	0	0	99,690000	506.597,78	0,43
Minsur S.A.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USP6811TAB19	600	0	0	97,060000	493.232,83	0,42
Mizrahi Tefahot Bank Ltd.DL-FLR Bond 2026(31/36)	IL0012338088	200	700	500	102,665000	173.905,31	0,15
MTR Corporation Ltd.DL-Medium-Term Notes 2020(30)	XS2213668085	1.000	0	0	91,775000	777.293,13	0,66
Muthoot Finance Ltd.DL-Med.-T.Nts 2024(29) Reg.S	US62828M2D24	400	400	0	101,931000	345.323,96	0,30
Muthoot Finance Ltd.DL-Med.-T.Nts 2026(30) Reg.S	US62828M2F71	400	400	0	100,047000	338.941,31	0,29
National Bank of Oman SAOGDL-FLR Med.-T.Nts 25(30/UND.)	XS3215636435	800	800	0	101,679000	688.940,46	0,59
Natura & Co Lux.Holdings SàrlDL-Notes 2022(22/29) Reg.S	USL6S52VAA02	600	0	0	98,418000	500.133,82	0,43
Network i2i Ltd.DL-FLR Secs 2021(26/Und.)Reg.S	USV6703DAC84	600	0	0	99,865000	507.487,08	0,43
New World China Land Ltd.DL-Notes 2017(27)	XS1549621586	500	500	0	95,939000	406.280,17	0,35
O'Zbek.Sanoat-Quril.Banki Aks.DL-Notes 2024(29) Reg.S	XS2849506402	472	0	0	109,357000	437.168,66	0,37
Orazul Energy Peru S.A.DL-Notes 2025(25/32) Reg.S	USP73906AA03	312	312	0	101,800000	269.006,52	0,23
OTP Bank Nyrt.DL-FLR Med.Term Nts 23(28/33)	XS2586007036	400	0	0	107,088000	362.794,95	0,31
Peak Re (BVI) Holding Ltd.DL-FLR Notes 2025(30/Und.)	XS3059422868	500	500	0	101,229000	428.682,14	0,37
Pegasus Hava Tasimaciligi A.S.DL-Notes 2024(24/31) Reg.S	XS2897383043	400	0	0	105,348000	356.900,14	0,31
Pertamina Geothermal Energy TbDL-Notes 2023(28/28) Reg.S	USY7140EAA65	600	0	0	101,594000	516.273,40	0,44
Prosus N.V.DL-Med.-T. Nts 21(21/31) Reg.S	USN7163RAR41	1.000	1.000	0	92,404000	782.620,48	0,67
Prosus N.V.DL-Notes 2020(20/50) Reg.S	USN7163RAD54	1.000	1.000	0	71,248000	603.438,64	0,52
Prosus N.V.DL-Notes 2022(51/52) Reg.S	USN7163RAY91	1.350	500	0	81,492000	931.770,98	0,80
PT Bank Mandiri (Persero) TBKDL-Medium-Term Notes 2025(28)	XS3011307678	1.200	1.200	0	101,352000	1.030.087,24	0,88
PT Freeport IndonesiaDL-Notes 2022(22/52) Reg.S	USY7141BAC73	800	0	0	102,515000	694.604,90	0,59
Rede D'Or Finance S.a.r.l.DL-Notes 2025(25/35) Reg.S	USL7915TAC64	600	600	0	102,958000	523.204,88	0,45
Rizal Commercial Banking Corp.DL-Medium-Term Notes 2024(29)	XS2690996827	310	0	0	103,414000	271.519,78	0,23
Sammaan Capital Ltd.DL-Notes 2024(27) Reg.S	XS2793572053	400	0	0	103,896000	351.981,03	0,30
Sammaan Capital Ltd.DL-Notes 2025(30) Reg.S	XS3205989232	200	200	0	100,159000	169.660,37	0,15
Sands China Ltd.DL-Notes 2019(19/28)	US80007RAE53	1.200	500	0	102,144000	1.038.136,70	0,89
Shinhan Card Co. Ltd.DL-Notes 2022(27)	XS2427995001	535	0	0	98,613000	446.836,24	0,38
Shriram Finance Ltd.DL-Med.-T. Nts 24(27) Reg.S	USY775M1BG76	550	0	0	102,145000	475.817,31	0,41
Singtel Grp Treasury Pte Ltd.DL-Medium-Term Nts 2020(20/30)	XS2185867160	850	0	0	92,532000	666.148,89	0,57
SK Battery America Inc.DL-Notes 2024(27) Reg.S Tr.2	XS2747557416	450	0	0	100,759000	384.022,61	0,33
SK Hynix Inc.DL-Notes 2023(33) Reg.S	USY8085FBL32	1.200	800	0	112,535000	1.143.745,24	0,98
Soc.Quimica y Min.de Chile SADL-Notes 2023(23/33) Reg.S	USP8718AAP14	800	0	0	109,294000	740.536,97	0,63

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 28.02.26	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD (Fortsetzung)</b>							
Star E.Geo.Da.II Ltd/Salak LtdDL-Notes 2020(29/38) Reg.S	USG8438NAB31	800	0	0	97,021000	657.379,52	0,56
Star Ergy Geotherm.(WayangW.)DL-Notes 2018(18/18-33) Reg.S *)	USG84393AC49	900	300	0	65,645925	500.392,42	0,43
Studio City Finance Ltd.DL-Notes 2020(20/28) Reg.S	USG85381AF13	500	0	500	100,070000	423.774,03	0,36
Sura Asset Management S.A.DL-Notes 2025(25/32) Reg.S	USP8803LAB47	236	236	0	106,933000	213.739,21	0,18
Suzano Netherlands B.V.DL-Notes 2025(25/36)	US86960YAA01	500	500	0	100,816000	426.933,18	0,37
Sweihan PV Power Company PJSCDL-Bonds 2022(22/22-49) Reg.S *)	XS2382853641	400	0	400	76,727978	259.940,64	0,22
Türkiye Garanti Bankasi A.S.DL-FLR MTN 2024(29/34)RegS	XS2773062471	500	0	0	105,013000	444.706,53	0,38
Türkiye Garanti Bankasi A.S.DL-FLR MTN 2025(31/36)RegS	XS3205715611	500	500	0	102,142000	432.548,49	0,37
TBC Bank JSCDL-FLR Notes 24(29/Und.) Reg.S	XS2808539410	300	300	0	107,090000	272.101,30	0,23
Telecom Argentina S.A.DL-Notes 2024(24/31) Reg.S	USP9028NBT74	1.000	1.000	0	107,107000	907.148,30	0,78
Telecom Argentina S.A.DL-Notes 25(25/32-33) Reg.S	USP9028NCA74	700	700	0	105,720000	626.780,72	0,54
Total Play TelecomunicacionesDL-Notes 2025(25/29-32) Reg.S	USP9190PAM07	350	0	0	95,412000	282.833,91	0,24
Tr.W&H P.Pvt Ltd/DJ E.P.Ltd/B.DL-Notes 2024(24/24-33) Reg.S *)	USY8987LAA45	800	800	0	98,466421	667.173,18	0,57
TSMC Arizona Corp.DL-Notes 2022(22/52)	US872898AJ06	800	0	0	97,322000	659.418,99	0,56
TSMC Global Ltd.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USG91139AH14	1.000	1.000	0	92,078000	779.859,41	0,67
Tupy Overseas S.A.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USL9326VAB29	800	0	0	75,528000	511.750,66	0,44
Türk Telekomunikasyon ASDL-Bonds 2024(24/29) Reg.S	XS2820499619	590	0	0	104,623000	522.804,86	0,45
Turkcell Iletisim Hizmetl. ASDL-Notes 2025(25/32) Reg.S	XS2981975613	600	0	0	106,848000	542.972,81	0,46
Türkiye Is Bankasi A.S.DL-FLR M.-T.Nts 26(31/37)Reg.S	XS3264004329	1.000	1.000	0	101,332000	858.236,64	0,73
Türkiye Sinai Kalkinma Bank.ASDL-Med.-Term Nts 2025(30)Reg.S	XS3102781658	500	500	0	104,273000	441.572,80	0,38
WE Soda Investments Hldg PLCDL-Notes 2023(23/28) Reg.S	USG95448AA75	200	500	300	103,512000	175.340,05	0,15
Windfall M.Gr.Inc/Gr.Min.W.IncDL-Notes 2025(25/32) Reg.S	XS3046428408	600	600	0	105,072000	533.947,66	0,46
Wynn Macau Ltd.DL-Notes 2020(20/28) Reg.S	USG98149AH33	1.000	1.000	0	99,947000	846.506,31	0,72
Yapi Ve Kredi Bankasi A.S.DL-Med.-Term Nts 2024(29)Reg.S	XS2896892655	400	0	0	104,243000	353.156,60	0,30
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>						<b>102.791.082,94</b>	<b>87,92</b>
<b>Frei handelbare Wertpapiere</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD</b>							
Abu Dhabi Future Energy Comp.DL-Med.-T. Nts 23(33) Reg.S	XS2651619285	500	0	500	101,614000	430.312,53	0,37
AEGEA Finance S.a.r.l.DL-Notes 2025(25/36) Reg.S	USL01343AE91	800	800	0	93,249000	631.821,80	0,54
Al Rajhi Tier 1 Sukuk Ltd.DL-FLR M.-T.Tr.Cts 26(31/Und.)	XS3265586217	700	700	0	101,733000	603.143,05	0,52
ALDAR Properties PJSCDL-FLR Notes 2025(32/55)	XS2975294393	600	0	0	104,014000	528.571,19	0,45
Banco BTG Pactual S.A.(Cayman)DL-Med.-T.Nts 2024(24/29)Reg.S	US05971BAK52	500	0	0	103,376000	437.774,20	0,37
Banco de Credito e Inver.(BCI)DL-FLR MTN 2024(29/Und.) Reg.S	US05890PAC05	610	0	0	108,148000	558.738,71	0,48
Banco Macro S.A.DL-Nts 2025(25/29) Reg.S	USP1047VAL10	1.000	1.000	0	103,004000	872.397,73	0,75
Costa Rica, RepublikDL-Notes 2023(23/52-54) Reg.S	USP3699PGN17	500	0	0	114,310000	484.077,24	0,41
Metalsa S.A.P.I. de C.V.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USP6638MAB74	500	0	300	87,439000	370.284,58	0,32
Millicom Intl Cellular S.A.DL-Notes 2017(17/28) Reg.S *)	USL6388GAB60	700	0	0	89,819100	532.509,27	0,46
Standard Chartered PLCDL-Notes 2023(29/30) Reg.S	USG84228FZ63	1.000	0	0	107,879000	913.686,80	0,78
Uzauto Motors JSCDL-Notes 2025(30) Reg.S	XS3187746097	1.000	1.000	0	103,549000	877.013,64	0,75
<b>Summe der frei handelbaren Wertpapiere</b>						<b>7.240.330,74</b>	<b>6,19</b>
<b>Nicht notierte Wertpapiere</b>							
<b>Verzinsliche Wertpapiere in USD</b>							
Grupo Televisa S.A.B.DL-Notes 2014(14/45)	US40049JBA43	500	500	0	68,714000	290.988,40	0,25
OTP Bank Nyrt.DL-FLR Med.-T. Nts 2025(30/35)	XS2988670878	450	0	0	106,135000	404.512,15	0,35
<b>Summe der nicht notierten Wertpapiere</b>						<b>695.500,55</b>	<b>0,59</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>110.726.914,23</b>	<b>94,70</b>

\*) Kurs inkl. Indexratio / Inflationsfaktor

		Kurswert in EUR	% des FV
<b>Derivate</b>			
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)			
<b>Devisen-Derivate</b>			
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>			
<b>Offene Positionen</b>			
USD/EUR 120.00 Mio.		733.218,96	0,63
USD/EUR 1.30 Mio.		-17.779,75	-0,02
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>		<b>715.439,21</b>	<b>0,61</b>
<b>Bankguthaben</b>			
<b>EUR - Guthaben</b>			
	EUR	1.148.870,78	1.148.870,78 0,98
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>			
	CZK	852,37	35,19 0,00
	HUF	29.041,04	77,07 0,00
	PLN	297,93	70,63 0,00
	RON	82,48	16,18 0,00
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>			
	CNY	4.702,25	580,92 0,00
	GBP	318,99	363,23 0,00
	JPY	2.690,00	14,59 0,00
	MXN	1.096,36	53,97 0,00
	TRY	90,55	1,74 0,00
	USD	3.861.533,67	3.270.546,01 2,80
<b>Collaterals <sup>1)</sup></b>			
	EUR	-670.000,00	-0,57
<b>Summe der Bankguthaben</b>		<b>3.750.630,31</b>	<b>3,21</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>			
Zinsansprüche		1.731.820,42	1,48
<b>Summe sonstige Vermögensstände</b>		<b>1.731.820,42</b>	<b>1,48</b>
<b>Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>			
Verwaltungsvergütung		-4.930,23	0,00
<b>Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>		<b>-4.930,23</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondsvermögen</b>			
		<b>116.919.873,94</b>	<b>100,00</b>
<b>Ausschüttungsanteile AT0000764865</b>	STK	<b>6.424.974,77</b>	
Anteilswert	EUR	<b>6,69</b>	
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000764873</b>	STK	<b>2.006.240,52</b>	
Anteilswert	EUR	<b>20,56</b>	
<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000619325</b>	STK	<b>24.691,00</b>	
Anteilswert	EUR	<b>24,64</b>	
<b>Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug AT0000674924</b>	STK	<b>5.723,00</b>	
Anteilswert	EUR	<b>24,48</b>	
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A3AJR9 (VM-T)</b>	STK	<b>289.237,37</b>	
Anteilswert	EUR	<b>110,34</b>	

## Erläuterungen zur Vermögensaufstellung:

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

Devisenkurse			per 02.03.2026
Renminbi Yuan	CNY	8,094550	= 1 Euro (EUR)
Tschechische Krone	CZK	24,225000	= 1 Euro (EUR)
Pfund Sterling	GBP	0,878200	= 1 Euro (EUR)
Forint	HUF	376,825000	= 1 Euro (EUR)
Yen	JPY	184,336800	= 1 Euro (EUR)
Mexikanischer Peso	MXN	20,315100	= 1 Euro (EUR)
Zloty	PLN	4,218250	= 1 Euro (EUR)
Rumänischer Leu	RON	5,097500	= 1 Euro (EUR)
Neue Türkische Lira	TRY	51,894300	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,180700	= 1 Euro (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 geclearte OTC-Derivatekontrakte:

In Höhe der negativen Bewertung der OTC-Derivate stellt der Fonds Sicherheiten in Form von Barmitteln an die J.P.Morgan AG Frankfurt.

## 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:

- 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 Stücke / Anteile	Verkäufe/Abgänge / Nominale in 1.000
<b>Aktien</b>				
CB PARACELTUS HEALTHCARE CORP.ESCROW (US698ESC1001)	QOXDBM058056	USD	0	74
<b>Investmentzertifikate</b>				
Amundi Öko Sozial Euro Short Term Bond	AT0000A05TK3	EUR	0	8.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
ENERGO-PRO a.s.EO-Notes 2025(27/30) Reg.S	XS3063695715	EUR	500	500
Frigorífico Concepción S.A.DL-Notes 2021(21/28) Reg.S	USP4R54KAA49	USD	500	500
GLP China Holdings Ltd.DL-Medium-Term Notes 2021(26)	XS2314779427	USD	400	400
IRSA -Inversiones y Repres. SADL-Nts 25(25/33-35) Reg.S Tr.3	USP58809BW62	USD	700	700
Luminor Bank ASEO-FLR Preferred MTN 25(28/29)	XS3079969104	EUR	190	190
MHP Lux S.A.DL-Notes 2018(18/26) Reg.S	XS1713469911	USD	750	750
Orbia Advance Corp. SAB de CVDL-Notes 2025(25/30) Reg.S	USP7S81YBJ38	USD	600	600
Trust Fibra UnoDL-Notes 2024(24/34) Reg.S	USP9401JAA53	USD	350	350
United States of AmericaDL-Treasury Bills 2025(25)	US912797RR03	USD	1.500	1.500
Yapi Ve Kredi Bankasi A.S.DL-FLR MTN 2024(29/Und.) Reg.S	XS2796491681	USD	500	500
Albanien, RepublikEO-Treasury Nts 2025(35) Reg.S	XS3004338557	EUR	0	383
Bank Millennium S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 24(28/29)	XS2905432584	EUR	0	500
CA Immobilienanlagen AGAnleihe 2020-2027	XS2099128055	EUR	0	500
Ceská Sportelna ASEO-FLR Non-Pref. MTN 24(30/31)	XS2852933329	EUR	0	200
mBank S.A.EO-FLR Non-Pref. MTN 23(26/27)	XS2680046021	EUR	0	400
Nova Ljubljanska Banka d.d.EO-FLR Notes 2022(27/32)	XS2413677464	EUR	0	300
Raiffeisenbank a.s.EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30)	XS2831757153	EUR	0	400
International Bank Rec. Dev.RB/DL-Medium-Term Nts 2021(26)	XS2288097640	BRL	0	3.000
International Bank Rec. Dev.RB/DL-Medium-Term Nts 2022(29)	XS2439224705	BRL	0	1.500
European Bank Rec. Dev.RP/DL-Medium-Term Nts 2021(28)	XS2296644094	IDR	0	10.000.000
International Bank Rec. Dev.IR/DL-Medium-Term Nts 2023(28)	XS2615587263	INR	0	50.000
International Finance Corp.MN-Medium-Term Notes 2018(30)	XS1753775730	MXN	0	15.000
European Bank Rec. Dev.RL-Zo Med-Term Nts 2016(26)	XS1349367547	RUB	0	100.000
European Bank Rec. Dev.TN-Zero Med.-Term Nts 2019(26)	XS2034314224	TRY	0	30.000
Abu Dhabi Commercial BankDL-Medium-Term Notes 2022(27)	XS2530757082	USD	0	500
Abu Dhabi Future Energy Comp.DL-Medium-Term Notes 2024(29)	XS2865538776	USD	0	600
AEGEA Finance S.a.r.l.DL-Notes 2022(22/29) Reg.S	USL01343AA79	USD	0	600
Arcelik A.S.DL-Notes 2023(23/28) Reg.S	XS2695038401	USD	0	400
Aydem Yenilenebilir Enerji ASDL-Notes 2021(21/27) Reg.S	XS2368781477	USD	0	500
Baidu Inc.DL-Notes 2017(17/27)	US056752AJ76	USD	0	800
Banco Bradesco S.A BBDDL-Med.-Term Nts 2025(30)Reg.S	US05947LBB36	USD	0	400
Banco de Credito del Peru S.A.DL-FLR M.-T.Nts 20(20/30)Reg.S	US05971V2C81	USD	0	700
Banco de Credito del Peru S.A.DL-Med.-T. Nts 24(24/29)Reg.S	US05971V2E48	USD	0	700
Banco General S.A.DL-Notes 2017(17/27) Reg.S	USP12651AB49	USD	0	700
Banco Intl d.Peru(Interb.)SAADL-FLR Nts 2024(24/34) Reg.S	USP13435AF20	USD	0	200
Banco Santander (Mexico) S.A.DL-FLR Cap.Nts 18(23/28) Reg.S	USP1507SAG23	USD	0	700
Braskem Netherlands Fin. B.V.DL-Notes 2023(23/33) Reg.S	USN15516AG70	USD	0	800
Cemex S.A.B. de C.V.DL-FLR Nts 2023(Und.) Reg.S	USP2253TJT71	USD	0	700
Cemex S.A.B. de C.V.DL-Notes 2019(19/29) Reg.S	USP2253TJN02	USD	0	500
Costa Rica, RepublikDL-Notes 2023(23/32-34) Reg.S	USP3699PGM34	USD	0	500
CSN Resources S.A.DL-Notes 2022(22/32) Reg.S	USL21779AK60	USD	0	600
DP World Ltd.DL-Med.-Term Nts 2007(37)Reg.S	XS0308427581	USD	400	1.000
DP World Ltd.DL-Med.-Term Nts 2018(48)Reg.S	XS1883879006	USD	0	200
Far East Horizon LtdDL-Medium-Term Notes 2021(26)	XS2393797530	USD	0	850
First Abu Dhabi Bank P.J.S.CDL-Medium-Term Nts 2022(27)	XS2539374673	USD	0	600
First Quantum Minerals Ltd.DL-Notes 2024(24/29) Reg.S	USC3535CAQ18	USD	0	200
FS Luxembourg S.à.r.l.DL-Notes 2024(24/31) Reg.S	USL40756AE57	USD	500	1.000
GLP Pte. Ltd.DL-Notes 2015(25)	XS1242348164	USD	0	400
Greenko Dutch B.V.DL-Notes 2021(23/21-26) Reg.S	USN3700LAD75	USD	0	811
Health & Happiness (H&H) Int.DL-Notes 2025(26/28)	XS2971969287	USD	0	200
Hyundai Capital AmericaDL-Med.-T. Nts 23(23/25) Reg.S	US44891CCF86	USD	0	800
Inversiones CMPC S.A.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USP58072AT92	USD	0	400
Inversiones CMPC S.A.DL-Notes 2023(23/33) Reg.S	USP58072AX05	USD	0	400
Inversiones CMPC S.A.DL-Notes 2024(24/34) Reg.S	USP58072AY87	USD	0	400
lochpe-Maxion AT&Maxion Wheels MEXSustainability-Linked Notes 21-28	USA3R74HAA50	USD	0	500
Itaú Unibanco Hldg S.A. (KY)DL-FLR MTN 2021(26/31) Reg.S	US46556M2A90	USD	0	500
Itaú Unibanco Holding S.A.DL-Med.-T.Nts 2025(25/30)Reg.S	US46556W2E95	USD	0	800
Klabn Australi GmbHAnleihe 2019-2029	USA35155AA77	USD	0	200
Klabn Austria GmbHAnleihe 2019-2049	USA35155AB50	USD	0	800
LG Chem Ltd.DL-Notes 2021(26) Reg.S	USY52758AE20	USD	0	650
MAF Sukuk Ltd.DL-Medium-Term Notes 2023(33)	XS2626291129	USD	0	900
Montenegro, RepublikDL-Notes 2024(31) Reg.S	XS2779850630	USD	500	740

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000
<b>Verzinsliche Wertpapiere (Fortsetzung)</b>				
Network i2i Ltd.DL-FLR Secs 2019(25/Und.)Reg.S	USV6703DAA29	USD	0	800
Orbia Advance Corp. SAB de CVDL-Notes 2014(14/44) Reg.S	USP57908AF58	USD	0	500
Prosus N.V.DL-Notes 2017(17/27) Reg.S	USN5946FAD98	USD	0	1.000
PT.Hyundai Motor Man.IndonesiaDL-Notes 2021(26)	XS2338042828	USD	0	650
Rumo Luxembourg SàrlDL-Notes 2021(21/32) Reg.S	USL79090AD51	USD	0	600
SF Holding Investment 2021 LtdDL-Notes 2021(21/31)	XS2389983524	USD	0	850
Shinhan Bank Co. Ltd.DL-Med.-Term Nts 2021(26)Reg.S	US82460EAQ35	USD	0	400
Simpar Europe S.A.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USL8449RAA79	USD	0	500
SK Hynix Inc.DL-Notes 2021(26) Reg.S	USY8085FBA76	USD	0	700
Standard Chartered PLCDL-Notes 2016(26) Reg.S	XS1395052639	USD	0	350
Stillwater Mining Co. DL-Notes 2021(25/29) Reg.S	USU85969AF71	USD	0	600
Trust Fibra UnoDL-Notes 2025(25/32) Reg.S	USP9401JAB37	USD	0	340
TSMC Global Ltd.DL-Notes 2021(21/26) Reg.S	USG91139AF57	USD	0	700
Uzauto Motors JSCDL-Notes 2021(21/26) Reg.S	XS2330272944	USD	0	400
Vestel Elek. Sanayi Ve Tic. ASDL-Notes 2024(24/29)	XS2817919587	USD	0	403
Xiaomi Best Time Int.Ltd.DL-Notes 2021(21/31) Reg.S	USY77108AD33	USD	0	800

Wien, am 3. 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 Emerging Markets Corporate 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 8. Juni 2026

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský  
Wirtschaftsprüfer

## **Steuerliche Behandlung**

### **des Amundi Öko Sozial Emerging Markets Corporate Bond**

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

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

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

# Fondsbestimmungen

## Fondsbestimmungen für den *Amundi Öko Sozial Emerging Markets Corporate Bond* gemäß InvFG 2011

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

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der 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 UniCredit Bank Austria AG, Wien.

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

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

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 Anleihen in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln (sohin nicht indirekt über Investmentfonds oder über Derivate), die von Emerging Markets zuzuordnenden Unternehmen emittiert wurden, unter Berücksichtigung ökologischer und sozialer Nachhaltigkeitskriterien sowie unter Einhaltung ethischer Ausschlusskriterien.

Daneben kann in sonstige Anleihen und Geldmarktinstrumente ohne regionale Einschränkung investiert werden.

Der Gesamtbestand der Anleihen mit Restlaufzeiten von mehr als 397 Tagen muss zu jeder Zeit mindestens **51 vH** des Fondsvermögens betragen. Ein Direkterwerb von Aktien ist nur im Rahmen der Wandlung von Pflichtwandelanleihen zulässig.

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.

### **3.5. Derivative Instrumente**

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

### **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 34 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 oben beschriebenen Veranlagungsschwerpunkt 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 10 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 Anteilsscheinklassen in anderen Währungen aufzulegen.

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 3,50 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 Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.03. bis zum Ultimo Februar.

## 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 ab 28.04. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 28.04. 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 ab 28.04. 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 der 28.04. 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.

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

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

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

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

## Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit als jährliche Vergütung

- a) eine Verwaltungsgebühr bis zu einer Höhe von **0,96 vH** des Fondsvermögens und
- b) eine Administrationsgebühr bis zu einer Höhe von **0,33 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 Daten Providern sowie für allfällige Steuern auf Vermögenswerte und/oder deren Erträge.

Die Kosten bei Einführung neuer Anteilsgattungen für bestehende Sondervermögen 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 19.03.2025 wurde die Genehmigung zur Änderung der Fondsbestimmungen erteilt. Die geänderten Fondsbestimmungen traten am 26.06.2025 in Kraft.

## Anhang

### Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten<sup>1</sup>

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

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

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

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

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

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

#### 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
3.13.	Korea:	Korea Exchange (Seoul, Busan)
3.14.	Malaysia:	Kuala Lumpur, Bursa Malaysia Berhad

<sup>1</sup> Vorbehaltlicher etwaiger Einschränkungen gemäß Art 3 der Fondsbestimmungen

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

3.15.	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 Emerging Markets Corporate Bond

**Unternehmenskennung (LEI-Code):** 213800RQSOR59AK95I70

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



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 **47,88 %** 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?

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 **JP MORGAN CEMBI BROAD DIVERSIFIED 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. 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 **0,504**; dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von **(C)**
- Beträgt der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversum **-0,066**; 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](http://www.amundi.at) abrufbar sind.

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

Am Ende der Vorperiode betrug das gewichtete durchschnittliche ESG-Scores des Portfolios 0,564 (dies entsprach einem ESG-Rating von C).

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

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

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

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

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

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

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

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

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.

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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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



## Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: **Von 01.03.2025 bis 28.02.2026**

Größte Investitionen	Sektor	Land	In % der Vermögenswerte
IBRD 4.125% 03/30	Staatsnahe Anleihen	Supranational	2,64 %
BGOSK 5.75% 07/34 REGS	Staatsnahe Anleihen	Polen	1,17 %
BGOSK 5.375% 05/33 REGS	Staatsnahe Anleihen	Polen	1,15 %
BCP VAR 07/35 REGS	Unternehmensanleihen	Peru	1,06 %
HYUELE 6.5% 01/33 REGS	Unternehmensanleihen	Korea	0,98 %
ROMANI 5.25% 03/30 REGS	Staatsnahe Anleihen	Rumänien	0,95 %
NOVALJ VAR 01/34 EMTN	Unternehmensanleihen	Slowenien	0,93 %
BMRIIJ 4.9% 03/28 EMTN	Staatsnahe Anleihen	Indonesien	0,90 %
SANLTD 5.4% 08/28	Unternehmensanleihen	Kaimaninseln	0,89 %
AMXLMM 6.125% 03/40	Unternehmensanleihen	Mexiko	0,81 %
PRXNA 4.987% 01/52 REGS	Unternehmensanleihen	Niederlande	0,80 %
ENTEL 3.05% 09/32 REGS	Unternehmensanleihen	Chile	0,79 %
STANLN VAR 02/30 REGS	Unternehmensanleihen	Großbritannien	0,78 %
TECOAR 9.5% 07/31 REGS	Unternehmensanleihen	Argentinien	0,78 %
MGMCHI 7.125% 06/31 REGS	Unternehmensanleihen	Kaimaninseln	0,78 %

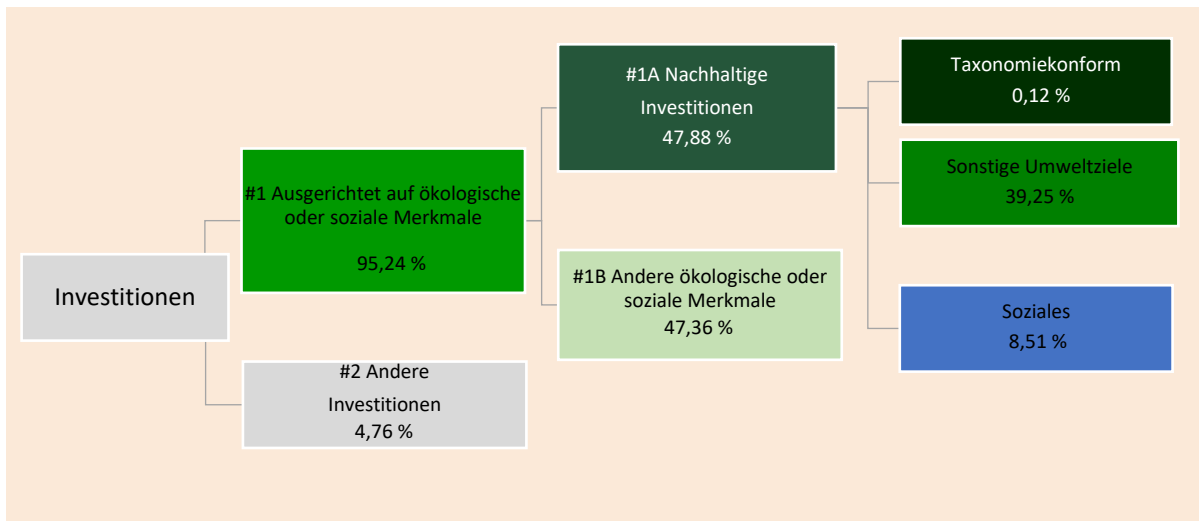


## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Der Fonds investierte 47,88 % in nachhaltigkeitsbezogene Investitionen.

### Wie sah die Vermögensallokation aus?

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



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

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

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

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

### In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Sektor	In % der Vermögenswerte
<b>Anleihen</b>	<b>95,45%</b>
Staatsnahe Anleihen	16,81%
besicherte Anleihen	0,46%
Unternehmensanleihen	78,18%
<b>Bargeld</b>	<b>4,55%</b>

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 0,12 % 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<sup>1</sup> investiert?

Ja:

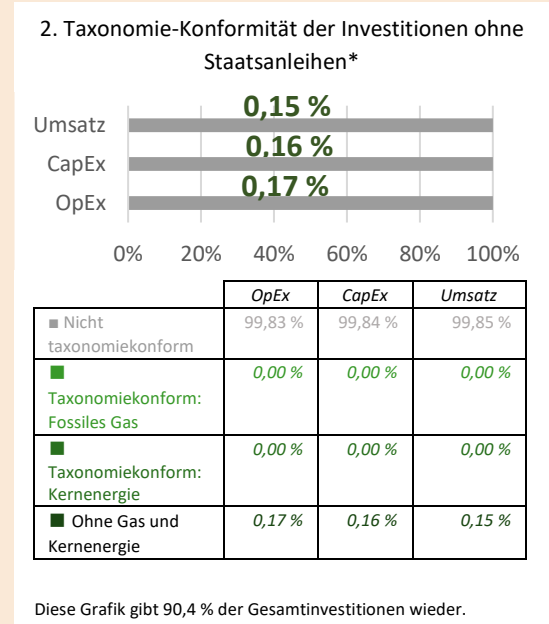
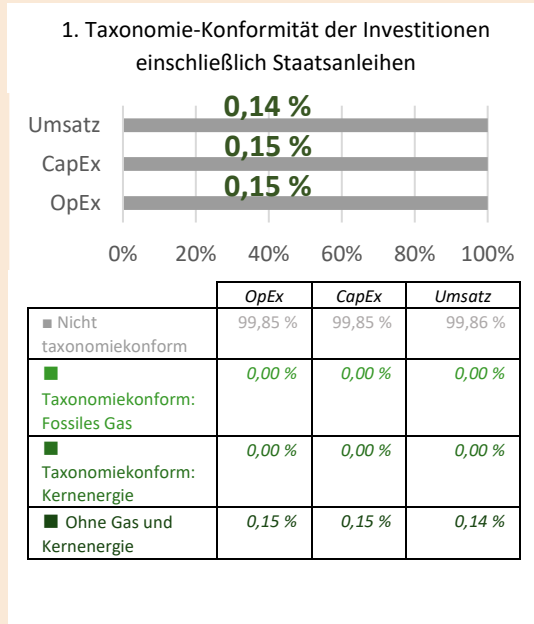
In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

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



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

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

**Übergangstätigkeiten** sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter 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 0,03 % 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 0,11 % in taxonomiekonformen nachhaltigen Investments gemeldet, im heurigen Rechnungsjahr lag der Anteil an taxonomiekonformen nachhaltigen Investments bei 0,12 %.



- **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 **39,25 %**.

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-

sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für

Taxonomiestandards in Einklang bringen oder für die noch keine Daten zur Verfügung stehen, um eine EU-Taxonomiebewertung durchzuführen.



### Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Am Ende des Berichtszeitraums betrug der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen **8,51 %**.



### 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.

Es wurden Transaktionen durchgeführt um das durchschnittliche ESG-Rating des Fonds im ersten Quartil zu halten. Dazu wurden beispielsweise Anleihen mit niedrigem ESG-Rating oder Anleihen deren ESG-Rating sich verschlechtert hatte verkauft und Anleihen mit hohem ESG Rating gekauft. Weiters wurden Anleihen verkauft, die nicht mehr den Ausschlusskriterien des Österreichischen Umweltzeichens entsprachen.

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



### Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

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

Dieses Produkt hat keinen ESG-Vergleichsmaßstab.

- **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.