



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

## **Amundi CPR Climate Action**

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

### **Rechenschaftsbericht**

über das Rumpfrechnungsjahr  
18. November 2023 – 31. Oktober 2024

# 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 / Kapitalmarktentwicklung .....</b>	<b>6</b>
<b>Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds.....</b>	<b>8</b>
<b>Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens .....</b>	<b>9</b>
1. Wertentwicklung des Rumpfrechnungsjahres (Fonds-Performance).....	9
2. Fondsergebnis.....	11
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	12
<b>Vermögensaufstellung .....</b>	<b>13</b>
<b>Bestätigungsvermerk .....</b>	<b>17</b>
<b>Steuerliche Behandlung .....</b>	<b>19</b>
<b>Fondsbestimmungen.....</b>	<b>20</b>
<b>Anhang Informationen gemäß Art 11 der OffenlegungsVO .....</b>	<b>25</b>

# Organe der Amundi Austria GmbH

## Aufsichtsrat

Olivier MARIÉE (Vorsitzender ab 1.12.2024)  
Matteo GERMANO (Vorsitzender bis 30.9.2024)  
Domenico AIELLO (stv. Vorsitzender) (von 21.9.2023 bis 28.11.2023)  
Francesca CICERI (ab 15.12.2023)  
Eli HANTGAN (bis 15.2.2024)  
Elodie LAUGEL  
Aurélia Marie Catherine Marguerite LECOURTIER-GÉGOUT (ab 16.2.2024)  
(stv. Vorsitzender) (ab 12.4.2024)  
Christianus PELLIS  
Mag. Karin PASEKA  
Harald ZNAIMER (ab 21.5.2024)  
Thomas GREINER (bis 21.5.2024)  
Stefan ZDRAZIL (ab 1.12.2024)  
Beate SCHEIBER (bis 30.11.2024)

## Staatskommissär

Ministerialrätin Mag. Jutta RAUNIG (ab 1.6.2024)  
Bundesministerium für Finanzen, Wien  
Ministerialrätin Dr. Ingrid EHRENBÖCK-BÄR (bis 31.1.2024)  
Bundesministerium für Finanzen, Wien  
Amtdirektor Regierungsrat Josef DORFINGER, Stv.  
Bundesministerium für Finanzen, Wien

## Geschäftsführung

Franck Patrick Gabriel JOCHAUD DU PLESSIX (Vorsitzender)  
Christian MATHERN (stv. Vorsitzender)  
Bernhard GREIFENEDER  
Mag. Hannes ROUBIK

## Depotbank

UniCredit Bank Austria AG, Wien

## Prüfer

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

## Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	151
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	44
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 15,382.434,08
davon variable Vergütung	EUR 2,892.647,02

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 6,735.608,36
davon Gesamtsumme der variablen Vergütungen an Risikoträger	EUR 2,007.722,04
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 1,803.158,33
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1,785.677,83
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 2,627.236,13
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 519.536,07
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 gemäß Gruppenvorgaben per 31.12.2023. 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 2023 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 14.12.2023 zur Kenntnis gebracht. Es gab keinerlei Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 14.12.2023 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 14.12.2023 beschlossen, in der sowohl eine Anpassung an den ESG-Ansatz der Gruppe als auch eine Erweiterung der ESG-Ziele erfolgten.

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

## Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

Die Verwaltungsgesellschaft zahlt keine direkten Vergütungen an Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens. Das Auslagerungsunternehmen (CPR Asset Management) gibt folgende Informationen zur Mitarbeitervergütung bezogen auf den vom Auslagerungsunternehmen gemanagten Anteil am Fonds bekannt:

Angaben zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens per		31.12.2023
Gesamtsumme der Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens an dessen <b>identifizierte Mitarbeiter</b>	EUR	4.363.920
davon feste Vergütung	EUR	1.878.167
davon variable Vergütung	EUR	2.485.753
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	EUR	0
Zahl der <b>identifizierten Mitarbeiter</b> des Auslagerungsunternehmens		12

# Bericht an die Anteilsinhaber/innen

## Sehr geehrte Anteilinhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi CPR Climate Action, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rumpfrechnungsjahr vom 18.11.2023 bis 31.10.2024 vor.

Das Rechnungsjahrende wurde vom 17.11. auf 31.10. geändert.

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

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

## Anlagestrategie / Kapitalmarktentwicklung

Der Fonds verfolgt eine aktive Anlagestrategie und orientiert sich nicht an einer Benchmark.

Das Jahr 2024 war ein weiteres ereignisreiches Jahr. Im ersten Quartal überraschte die amerikanische Wirtschaft weiterhin mit ihrer Widerstandsfähigkeit, während die Wirtschaft in Europa auf einem niedrigen Niveau blieb. In China verbessert sich der Ausblick langsam. In den meisten Industrieländern hat sich der Rückgang der Inflation bestätigt. In diesem Zusammenhang haben die wichtigsten Zentralbanken der Industrieländer angedeutet, dass der Zyklus der geldpolitischen Lockerung bald beginnt. Die Bank of Japan, die ihre Negativzinspolitik beendete, und die People's Bank of China, die ihre Zinssätze senkte, widersetzten sich dieser Bewegung. In diesem Zusammenhang haben sich die Aktienmärkte deutlich verbessert, insbesondere in den Sektoren Informationstechnologie, Kommunikationsdienstleistungen und Finanzen.

Im zweiten Quartal verzeichneten die Aktienmärkte dank der nachlassenden Inflation und des über den Erwartungen liegenden Wirtschaftswachstums in den USA weiterhin Zuwächse. Die Erwartungen einer Senkung der Leitzinsen blieben aufrecht, auch wenn das Ausmaß dieser Senkung in den Vereinigten Staaten im Jahr 2024 geringer ausfallen wird als erwartet. Die Performance der Aktienmärkte wurde von den Sektoren Informationstechnologie und Kommunikationsdienstleistungen angetrieben, ein Déjà-vu seit 2023. Immobilien, Rohstoffe und zyklische Konsumgüter verzeichneten im Quartal einen Rückgang. Am Ende des Quartals wurden französische Aktien durch die Auflösung der Nationalversammlung in Frankreich erheblich in Mitleidenschaft gezogen, was einen Rückgang an den europäischen Aktienmärkten auslöste.

Im dritten Quartal stiegen die Aktienmärkte dank einer Verlangsamung der Inflation und der beginnenden Zinssenkungen durch die US-amerikanische und die europäischen Zentralbanken. Der chinesische Aktienmarkt hat sich nach der Ankündigung einer weniger restriktiven Geldpolitik und der Unterstützung des Immobiliensektors stark erholt. Die Sektoren Versorgungsunternehmen und Immobilien verzeichneten angesichts der Aussicht auf niedrigere Zinssätze starke Gewinne. Zyklische Sektoren wie Finanzen, Basisstoffe und Industrie sind deutlich gewachsen. Im Gegensatz dazu haben sich Energie und Informationstechnologien rückläufig entwickelt.

Innerhalb des Fonds hat sich die Sektorallokation gut entwickelt, insbesondere unsere Übergewichtung im IT-Sektor und unsere Untergewichtung in den Sektoren Energie und Basiskonsumgüter. Zu den positiven Beiträgen zählte der IT-Sektor, wobei sowohl Software als auch Halbleiter positiv beitrugen. Die Ergebnisse und die insgesamt positive Jahresprognose beflügelten die Aktienkurse, darunter ServiceNow (USA), Nvidia (USA) und Taiwan Semiconductor (Taiwan). Umgekehrt schnitt der Gesundheitssektor im Berichtszeitraum am schlechtesten ab, wobei Novo Nordisk (Dänemark) und Merck (USA) aufgrund von Bedenken hinsichtlich des Erfolgs jüngster Arzneimittelstudien und der Nachhaltigkeit ihrer umsatz- und ertragsstärksten Medikamente unterdurchschnittlich abschnitten.

In diesem Zeitraum wurde der Fonds so positioniert, dass er sich auf die Suche nach Unternehmen oder Sektoren konzentriert, die ein Wachstum des Gewinns je Aktie, einen ausreichenden Cashflow und idiosynkratische Katalysatoren bieten. Diese Positionierung führt sowohl zu einer ausgewogenen Faktor-Ausrichtung zugunsten von Qualität als auch zu einer diversifizierten Sektorpositionierung. Wir haben unsere defensive Haltung am Ende des Zeitraums leicht erhöht. Wir haben unser Engagement im IT-Sektor erhöht, um vom boomenden Thema der künstlichen Intelligenz zu profitieren. Andererseits haben wir unser Engagement in Japan verringert, bleiben aber übergewichtet. Zum jetzigen Zeitpunkt bleiben wir in den Bereichen Informationstechnologie, Gesundheitswesen und Finanzen übergewichtet.

Im Laufe des Jahres haben wir Derivate zur Absicherung unserer Währungsrisiken eingesetzt. Wir haben keine anderen Derivate eingesetzt. <sup>1) 2)</sup>

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

Der Fonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren 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 folgenden Maßnahmen:

- **Ausschlussgrundsätze:** Amundi hat normative, tätigkeits- und sektorbasierte Ausschlussregeln definiert, die einige der wichtigsten nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen 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 besser 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.
- **Abstimmung:** Die Abstimmungspolitik von Amundi beruhte auf einer ganzheitlichen Analyse aller langfristigen Themen, die die Wertschöpfung beeinflussen können, einschließlich wesentlicher ESG-Themen. Weitere Informationen finden Sie in Amundis Abstimmungspolitik.

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

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

# Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahre	31.10.2024 <sup>1)</sup>	17.11.2023	17.11.2022
Fondsvermögen	362.311.237,98	278.087.153,59	266.602.541,24

## Ausschüttungsanteile

### AT0000A28YT6 in EUR

Rechenwert je Anteil	144,36	117,68	115,49
Anzahl der ausgegebenen Anteile	750.854,28	869.494,12	902.266,20
Ausschüttung je Anteil	2,50	1,00	1,00
Wertentwicklung in %	23,63	2,78	-13,57

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A28YU4 in EUR

Rechenwert je Anteil	147,20	119,06	116,21
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.713.663,58	1.468.424,04	1.382.958,49
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	11,7772	-2,7612	1,5056
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	2,0218	0,0000	0,3732
Wertentwicklung in %	23,64	2,78	-13,58

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A28YV2 (S-share) in EUR

Rechenwert je Anteil	1.684,68	1.352,18	1.311,42
Anzahl der ausgegebenen Anteile	796,00	600,00	1.276,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	142,5267	-21,0018	26,0078
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	26,9833	0,0000	6,0050
Wertentwicklung in %	24,59	3,58	-12,87

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A2Z765 in EUR (VM-T)

Rechenwert je Anteil	119,86	96,25	92,90
Anzahl der ausgegebenen Anteile	2.673,75	1.208,14	21,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	10,0815	-1,4697	-1,1995
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	1,9295	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	24,53	3,61	-7,30

## Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

### AT0000A2Z773 (VM1-T) in EUR <sup>2)</sup>

Rechenwert je Anteil	-	96,17	92,90
Anzahl der ausgegebenen Anteile	-	20,00	20,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-	1,5415	-1,2040
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	-	0,0000	0,0000
Wertentwicklung in %	-	3,52	-7,30

1) Rumpfrechnungsjahr von 18.11.2023 bis 31.10.2024

2) Erstmals Anteile am 17.8.2022, Schließung per 31.1.2024



# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

<b>Ausschüttungsanteile AT0000A28YT6</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	117,68
Ausschüttung am 31.1.2024 von 1,00 (entspricht 0,007813 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 31.1.2024 (Ex-Tag): 128,00)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	144,36
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,007813 * 144,36)	145,49
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	23,63
Nettoertrag pro Anteil	27,81

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28YU4</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	119,06
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	147,20
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	23,64
Nettoertrag pro Anteil	28,14

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28YV2 (S-share)</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	1.352,18
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	1.684,68
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	24,59
Nettoertrag pro Anteil	332,50

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2Z765 (VM-T)</b>	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	96,25
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	119,86
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	24,53
Nettoertrag pro Anteil	23,61

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

### **Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000A28YT6**

Die Ausschüttung von EUR 2,50 je Anteil wird ab 15.1.2025 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponauszahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 1,8693 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A28YU4**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 2,0218 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 15.1.2025 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A28YV2 (S-share)**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 26,9833 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 15.1.2025 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A2Z765 (VM-T)**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 1,9295 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 15.1.2025 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

## 2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

**Erträge (ohne Kursergebnis) 5.161.733,90**

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds) 263.762,86

Dividendenerträge 5.926.572,29

einbehaltene Quellensteuer Dividenden -1.026.070,69

5.164.264,46

Zinsaufwendungen (Sollzinsen) -2.530,56

#### **Aufwendungen**

**-5.977.628,61**

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft -3.702.857,21

Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds <sup>1)</sup> 0,00

Admin Fee -266.173,99

Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung -33.086,28

Publizitätskosten und Aufsichtskosten -5.739,77

Kosten für die Depotbank -496.492,00

Kosten für Dienste externer Berater -1.468.332,90

Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings 0,09

Zertifizierungskosten -4.946,55

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)**

**-815.894,71**

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

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren  
(inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds) 49.100.906,91

Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten  
(inkl. Devisengewinne) 858.092,68

Realisierte Verluste aus Wertpapieren -13.931.328,21

Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten  
(inkl. Devisenverluste) -1.498.612,72

**Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 34.529.058,66**

**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 33.713.163,95**

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses 34.388.742,35

**Ergebnis des Rumpfrechnungsjahres <sup>4)</sup> 68.101.906,30**

### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rumpfrechnungsjahres 262.646,63

**Fondsergebnis gesamt 68.364.552,93**

### 3. Entwicklung des Fondsvermögens

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rumpfrechnungsjahres</b> <sup>5)</sup>	278.087.153,59
<b>Ausschüttung am 31.1.2024 (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	-842.345,51
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000A28YT6)	
<b>Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)</b>	16.701.876,97
Ausgabe von 2.171.151,61 Anteilen und Rücknahme von 2.042.910,30 Anteilen	
<b>Fondsergebnis gesamt</b> (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>68.364.552,93</u>
<b>Fondsvermögen am Ende des Rumpfrechnungsjahres</b> <sup>6)</sup>	<u><b>362.311.237,98</b></u>

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

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rumpfrechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 68.917.801,01.
- 4) Das Ergebnis des Rumpfrechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -489.324,30 für fremde Spesen WP, Optionen und Futures.
- 5) Anteilsuflauf zu Beginn des Rumpfrechnungsjahres: 869.494,12 Ausschüttungsanteile, 1.468.424,04 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 600,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (S-share), 1.208,14 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T), 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM1-T).
- 6) Anteilsuflauf am Ende des Rumpfrechnungsjahres: 750.854,28 Ausschüttungsanteile, 1.713.663,58 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 796,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (S-share), 2.673,75 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-T).

# Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.10.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-WHg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
<b>Wertpapiere</b>							
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>							
<b>Aktien in EUR</b>							
ANHEUSER-BUSCH INBEV	BE0974293251	68.810	87.117	18.307	55,140000	3.794.183,40	1,05
ASML Holding N.V.Aandelen op naam EO -,09	NL0010273215	4.189	4.401	212	627,100000	2.626.921,90	0,73
BAYERISCHE MOTOREN WERKE AGSTAMMAKTIE EO 1	DE0005190003	24.336	25.574	1.238	73,160000	1.780.421,76	0,49
BNP PARIBAS S.A.Actions Port. EO 2	FR0000131104	50.988	60.885	83.348	63,040000	3.214.283,52	0,89
Bureau Veritas SAActions au Porteur EO -,12	FR0006174348	116.464	170.140	53.676	29,360000	3.419.383,04	0,94
Caixabank S.A.Acciones Port. EO 1	ES0140609019	517.881	403.556	540.920	5,692000	2.947.778,65	0,81
Cappemini SEActions Port. EO 8	FR0000125338	13.218	8.224	7.971	164,000000	2.167.752,00	0,60
COMPAGNIE DE SAINT-GOBAIN S.A.Actions au Porteur (C.R.) EO 4	FR0000125007	48.294	43.917	52.714	84,480000	4.079.877,12	1,13
DEUTSCHE TELEKOM AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0005557508	322.917	201.009	195.127	28,020000	9.048.134,34	2,50
INFINEON TECHNOLOGIES AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0006231004	83.339	87.582	4.243	29,370000	2.447.666,43	0,68
Prosus N.V.Registered Shares EO -,05	NL0013654783	102.714	136.368	33.654	39,330000	4.039.741,62	1,11
Renault S.A.Actions Port. EO 3,81	FR0000131906	50.536	130.693	80.157	41,080000	2.076.018,88	0,57
Sanofi S.A.Actions Port. EO 2	FR0000120578	52.847	50.022	26.329	98,700000	5.215.998,90	1,44
Schneider Electric SEActions Port. EO 4	FR0000121972	18.460	14.706	16.032	239,900000	4.428.554,00	1,22
SIEMENS AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0007236101	38.306	43.342	36.542	181,520000	6.953.305,12	1,92
VINCI S.A.Actions Port. EO 2,50	FR0000125486	10.305	6.412	6.209	103,200000	1.063.476,00	0,29
<b>Aktien in CAD</b>							
Lundin Mining Corp.Registered Shares o.N.	CA5503721063	470.700	322.700	199.000	13,680000	4.262.096,90	1,18
<b>Aktien in CHF</b>							
Zurich Insurance Group AGNam.-Aktien SF 0,10	CH0011075394	7.359	4.350	3.731	515,600000	4.017.896,33	1,11
<b>Aktien in DKK</b>							
Novo-Nordisk ASNavne-Aktier B DK 0,1	DK0062498333	47.991	81.563	33.572	768,900000	4.948.175,95	1,37
<b>Aktien in GBP</b>							
AstraZeneca PLCRegistered Shares DL -,25	GB0009895292	37.764	31.688	36.957	110,220000	4.971.748,78	1,37
Coca-Cola HBC AGNam.-Aktien SF 6,70	CH0198251305	235.033	140.677	118.097	27,540000	7.731.496,44	2,13
National Grid PLCReg. Shares LS -,12431289	GB00BDR05C01	330.444	338.688	323.250	9,872000	3.896.492,08	1,08
PRUDENTIAL PLCRegistered Shares LS -,05	GB0007099541	472.646	482.508	9.862	6,440000	3.635.738,46	1,00
Segro PLCRegistered Shares LS -,10	GB00B5ZN1N88	320.749	191.983	161.175	7,844000	3.005.202,05	0,83
<b>Aktien in JPY</b>							
KURITA WATER INDUSTRIES LTD.Registered Shares o.N.	JP3270000007	107.500	167.100	59.600	5.588,000000	3.619.787,08	1,00
<b>Aktien in USD</b>							
AbbVie Inc.Registered Shares DL -,01	US00287Y1091	25.609	17.390	12.061	203,550000	4.804.785,65	1,33
ADVANCED MICRO DEVICES INC.Registered Shares DL -,01	US0079031078	8.308	63.873	55.565	141,860000	1.086.342,41	0,30
Dell Technologies Inc.Registered Shares C DL -,01	US24703L2025	31.750	37.904	6.154	130,870000	3.829.958,98	1,06
Digital Realty Trust Inc.Registered Shares DL -,01	US2538681030	72.474	53.115	41.759	176,000000	11.757.234,77	3,25
HOME DEPOT INC., THERegistered Shares DL -,05	US4370761029	24.044	16.387	15.521	392,590000	8.700.741,05	2,40
HubSpot Inc.Registered Shares DL -,001	US4435731009	7.877	11.642	3.765	565,230000	4.103.895,94	1,13
HUNTINGTON BANCSHARES INC.Registered Shares DL-,01	US4461501045	402.250	512.480	110.230	15,480000	5.739.542,82	1,58
IQVIA Holdings Inc.Registered Shares DL -,01	US46266C1053	24.504	20.289	22.379	209,160000	4.724.174,25	1,30
JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01	IE00BY7QL619	67.710	66.368	44.446	75,500000	4.712.051,80	1,30
Linde plcRegistered Shares EO -,001	IE000S9YS762	14.912	10.741	8.031	457,310000	6.285.746,82	1,73
Marvell Technology Inc.Registered Shares DL -,002	US5738741041	53.037	59.232	90.454	84,770000	4.144.111,43	1,14
MICROSOFT CORP.Registered Shares DL-, ,00000625	US5949181045	50.911	32.367	34.193	410,370000	19.257.394,29	5,32
Palo Alto Networks Inc.Registered Shares DL -,0001	US6974351057	13.695	12.661	15.755	362,640000	4.577.707,44	1,26
PRINCIPAL FINANCIAL GROUP INC.Registered Shares DL -,01	US74251V1026	42.179	30.008	20.167	82,180000	3.195.013,57	0,88
S&P Global Inc.Registered Shares DL 1	US78409V1044	22.427	16.867	13.262	483,310000	9.990.960,80	2,76
ServiceNow Inc.Registered Shares DL-,001	US81762P1021	7.122	6.385	5.443	943,410000	6.193.166,21	1,71
SYNOPSIS INC.Registered Shares DL -,01	US8716071076	8.847	9.113	5.549	518,400000	4.227.380,22	1,17
<b>Summe der börsengehandelten Wertpapiere</b>						<b>206.722.339,20</b>	<b>57,06</b>

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.10.24	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Stücke / Anteile / Nominale in 1.000							
<b>Frei handelbare Wertpapiere</b>							
<b>Aktien in EUR</b>							
Intesa Sanpaolo S.p.A.Azioni nom. o.N.	IT0000072618	1.540.173	958.745	930.760	4,033500	6.212.287,80	1,71
KERRY GROUP PLCRegistered Shares A EO -,125	IE0004906560	24.997	17.459	13.123	94,300000	2.357.217,10	0,65
<b>Aktien in JPY</b>							
HITACHI LTD.Registered Shares o.N.	JP3788600009	168.400	262.100	158.100	3.679,000000	3.733.275,49	1,03
Mizuho Financial Group Inc.Registered Shares o.N.	JP3885780001	294.800	252.600	186.200	3.210,000000	5.702.308,05	1,57
NOMURA RESEARCH INSTITUTE LTD.Registered Shares o.N.	JP3762800005	122.400	113.200	176.000	4.493,000000	3.313.874,06	0,91
Sony Group Corp.Registered Shares o.N.	JP3435000009	84.100	165.100	134.900	2.674,500000	1.355.366,54	0,37
TOYOTA MOTOR CORP.Registered Shares o.N.	JP3633400001	183.000	156.500	243.600	2.615,500000	2.884.190,74	0,80
<b>Aktien in USD</b>							
ABBOTT LABORATORIESRegistered Shares o.N.	US0028241000	56.451	53.731	66.472	118,600000	6.171.157,34	1,70
AMERICAN EXPRESS CO.Registered Shares DL -,20	US0258161092	36.760	28.708	26.864	272,690000	9.239.639,05	2,55
American Water Works Co. Inc.Registered Shares DL -,01	US0304201033	24.063	17.119	11.498	136,000000	3.016.469,72	0,83
Apple Inc.Registered Shares o.N.	US0378331005	75.621	56.244	43.463	222,910000	15.537.539,97	4,29
AT & T Inc.Registered Shares DL 1	US00206R1023	229.239	163.107	109.691	22,120000	4.673.948,46	1,29
BOSTON SCIENTIFIC CORP.Registered Shares DL -,01	US1011371077	92.722	81.024	85.756	83,620000	7.146.662,03	1,97
CISCO SYSTEMS INC.Registered Shares DL-,001	US17275R1023	87.941	62.570	42.071	55,500000	4.498.779,15	1,24
EMERSON ELECTRIC CO.Registered Shares DL -,50	US2910111044	37.572	40.543	52.176	108,460000	3.756.161,05	1,04
MCKESSON CORP.Registered Shares DL -,01	US58155Q1031	4.918	5.167	249	526,340000	2.385.971,17	0,66
Merck & Co. Inc.Registered Shares DL-,01	US58933Y1055	56.837	40.438	27.183	101,880000	5.337.407,65	1,47
METLIFE INC.Registered Shares DL -,01	US59156R1086	73.274	53.895	32.833	78,430000	5.297.151,65	1,46
NVIDIA CORP.Registered Shares DL-,001	US67066G1040	144.078	228.481	100.412	135,400000	17.981.529,36	4,96
PFIZER INC.Registered Shares DL -,05	US7170811035	168.349	175.952	7.603	28,090000	4.358.856,49	1,20
QUALCOMM INC.Registered Shares DL -,0001	US7475251036	23.268	40.745	17.477	165,270000	3.544.568,49	0,98
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUFACT.COReg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003	40.993	44.184	66.924	192,950000	7.290.625,27	2,01
TJX COMPANIES INC.Registered Shares DL 1	US8725401090	94.478	67.530	51.028	112,390000	9.787.429,64	2,70
Walt Disney Co., TheRegistered Shares DL -,01	US2546871060	49.173	41.915	44.580	95,810000	4.342.580,08	1,20
Waste Management Inc.Registered Shares DL -,01	US94106L1098	27.799	19.775	13.289	213,990000	5.483.185,56	1,51
<b>Summe der frei handelbaren Wertpapiere</b>						<b>145.408.181,91</b>	<b>40,13</b>
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>352.130.521,11</b>	<b>97,19</b>
<b>Derivate</b> (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)							
<b>Devisen-Derivate</b>							
<b>Währungskontrakte</b>							
AD DEC/24 FT	USD	2				-1.474,79	0,00
AD DEC/24 FT	USD	55				-39.694,90	-0,01
ECD DEC/24 FT	CAD	-41				-39.010,79	-0,01
EUBP DEC/24 FT	GBP	20				-26.427,38	-0,01
EUSF DEC/24 FT	CHF	-3				-5.360,83	0,00
EUSF DEC/24 FT	CHF	-6				-10.483,40	0,00
EUSF DEC/24 FT	CHF	-6				-10.324,56	0,00
JPY DEC/24 FT	USD	-84				557.954,65	0,15
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.465,67	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.471,43	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.467,97	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.450,69	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.473,73	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.462,21	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.459,90	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.477,19	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.439,16	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-1				2.442,62	0,00
URO DEC/24 FT	USD	-39				92.790,81	0,03
URO DEC/24 FT	USD	-65				157.272,56	0,04
URO DEC/24 FT	USD	-6				14.738,69	0,00
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>						<b>714.590,63</b>	<b>0,20</b>

			Kurswert in EUR	% des FV
<b>Bankguthaben</b>				
<b>EUR - Guthaben</b>				
	EUR	8.743.171,04	8.743.171,04	2,41
	EUR	983.629,66	983.629,66	0,27
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>				
	DKK	54.611,51	7.323,18	0,00
	NOK	1.069,18	89,21	0,00
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>				
	CAD	64.363,64	42.602,36	0,01
	CHF	30.322,90	32.109,81	0,01
	GBP	50.690,98	60.548,23	0,02
	JPY	984.998,00	5.935,45	0,00
<b>Summe der Bankguthaben</b>			<b>9.875.408,94</b>	<b>2,73</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>				
Zinsansprüche			2.188,23	0,00
Dividendenansprüche			285.239,32	0,08
<b>Summe sonstige Vermögensstände</b>			<b>287.427,55</b>	<b>0,08</b>
<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>				
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen			USD	-695.739,10
			-641.293,29	-0,18
<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>			<b>-641.293,29</b>	<b>-0,18</b>
<b>Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>				
Verwaltungs- und Administrationsvergütung			-55.416,96	-0,02
<b>Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten</b>			<b>-55.416,96</b>	<b>-0,02</b>
<b>Fondsvermögen</b>			<b>362.311.237,98</b>	<b>100,00</b>
<b>Ausschüttungsanteile AT0000A28YT6</b>				
Anteilswert			STK	750.854,28
			EUR	144,36
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28YU4</b>				
Anteilswert			STK	1.713.663,58
			EUR	147,20
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28YV2 (S-share)</b>				
Anteilswert			STK	796,00
			EUR	1.684,68
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2Z765 (VM(T))</b>				
Anteilswert			STK	2.673,75
			EUR	119,86

#### 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 04.11.2024
Kanadischer Dollar	CAD	1,510800	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	0,944350	= 1 Euro (EUR)
Dänische Krone	DKK	7,457350	= 1 Euro (EUR)
Pfund Sterling	GBP	0,837200	= 1 Euro (EUR)
Yen	JPY	165,951750	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	11,985500	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,084900	= 1 Euro (EUR)

## Risikohinweis:

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

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

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge
<b>Aktien</b>				
Biogen Inc.Registered Shares DL-,0005	US09062X1037	USD	18.422	18.422
Broadcom Inc.Registered Shares DL -,001	US11135F1012	USD	2.397	2.397
CNH Industrial N.V.Aandelen op naam EO -,01	NL0010545661	USD	368.726	368.726
Elevance Health Inc.Registered Shares DL -,01	US0367521038	USD	7.651	7.651
MITSUBISHI ELECTRIC CORP.Registered Shares o.N.	JP3902400005	JPY	269.800	269.800
National Grid PLCReg. Shs LS-,12431289 Em.05/24	GB00BSRK4X90	GBP	106.239	106.239
ASM INTERNATIONAL N.V.Bearer Shares EO 0,04	NL0000334118	EUR	4.125	11.021
CNH Industrial N.V.Aandelen op naam EO -,01	NL0010545661	EUR	22.997	314.634
EDP Renováveis S.A.Acciones Port. EO 5	ES0127797019	EUR	104.133	369.836
STMICROELECTRONICS N.V.Aandelen aan toonder EO 1,04	NL0000226223	EUR	34.818	106.095
Wacker Chemie AGInhaber-Aktien o.N.	DE000WCH8881	EUR	2.432	26.058
Nestlé S.A.Namens-Aktien SF -,10	CH0038863350	CHF	983	32.075
TERUMO CORP.Registered Shares o.N.	JP3546800008	JPY	1.600	107.300
TOKYO ELECTRON LTD.Registered Shares o.N.	JP3571400005	JPY	8.800	28.400
Adobe Inc.Registered Shares o.N.	US00724F1012	USD	2.591	12.643
Albemarle Corp.Registered Shares DL -,01	US0126531013	USD	4.694	25.974
Aptiv PLCRegistered Shares DL -,01	JE00B783TY65	USD	36.278	87.486
BRISTOL-MYERS SQUIBB CO.Registered Shares DL -,10	US1101221083	USD	0	28.491
Salesforce Inc.Registered Shares DL -,001	US79466L3024	USD	6.748	19.921
UNITEDHEALTH GROUP INC.Registered Shares DL -,01	US91324P1021	USD	6.242	17.258
<b>Andere Wertpapiere</b>				
National Grid PLC Anrechte	GB00BSRK4Y08	GBP	106.239	106.239

Wien, am 22. Jänner 2025

**Amundi Austria GmbH**

**Franck Jochaud du Plessix**

**Bernhard Greifeneder**

**Christian Mathern**

**Hannes Roubik**



# Bestätigungsvermerk

## Prüfungsurteil

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

Amundi CPR Climate Action,  
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 2024, der Ertragsrechnung für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr und den sonstigen in Anlage I Schema B Investmentfondsgesetz 2011 (InvFG 2011) vorgesehenen Angaben, geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht der Rechenschaftsbericht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt ein möglichst getreues Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31. Oktober 2024 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rumpfrechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

## Grundlage für das Prüfungsurteil

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

## Sonstige Informationen

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

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

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

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

## Verantwortlichkeiten der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Rechenschaftsbericht

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

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

## Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Wien, am 27. Jänner 2025

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský  
Wirtschaftsprüfer

## **Steuerliche Behandlung**

### **des Amundi CPR Climate Action**

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 CPR Climate Action* gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi CPR Climate Action**, 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**

Der Investmentfonds investiert zu mindestens **66 vH** des Fondsvermögens weltweit in Aktien ausgesuchter Unternehmen, die in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate gehalten werden.

Für den Investmentfonds werden jene Unternehmen ausgewählt, die sich für die Begrenzung der Auswirkungen des Klimawandels einsetzen, wobei umwelt-, gesellschafts- und governancebezogene Kriterien (Environmental, Social und Governance oder kurz ESG) in den Anlageprozess einbezogen werden.

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

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) werden **bis zu 100 vH** des Fondsvermögens erworben.

#### **3.2. Geldmarktinstrumente**

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 10 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 Anteil an Wertpapieren unterschreiten und einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

### 3.8. Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

### 3.9. Pensionsgeschäfte

Pensionsgeschäfte dürfen **bis zu 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 bzw. der Währung der jeweiligen Anteilsgattung.

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 5,00 vH** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft.

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

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

### 4.2. Rücknahme und Rücknahmeabschlag

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

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

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

## Artikel 5 Rechnungsjahr

Das am 18.11.2023 begonnene Rechnungsjahr des Investmentfonds endet am 31.10.2024. In der Folge ist das Rechnungsjahr des Investmentfonds die Zeit vom 01.11. bis zum 31.10. des nächsten Kalenderjahres.

## Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschuttungsanteilscheine 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. Ertragnisverwendung bei Ausschuttungsanteilscheinen (Ausschütter)

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

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

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschuttungsanteilscheinen ab 15.01. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 15.01. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

### 6.2. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen mit KEST-Auszahlung (Thesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es ist bei Thesaurierungsanteilscheinen ab 15.01. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszus zahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

### 6.3. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse nach Deckung der Kosten werden nicht ausgeschüttet. Es wird keine Auszahlung gemäß InvFG vorgenommen. Der für das Unterbleiben der KEST-Auszahlung auf den Jahresertrag gemäß InvFG maßgebliche Zeitpunkt ist jeweils der 15.01. des folgenden Rechnungsjahres.

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

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

### 6.4. Ertragnisverwendung bei Thesaurierungsanteilscheinen ohne KEST-Auszahlung (Vollthesaurierer Auslandstranche)

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

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträgnisse 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 Anteilinhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragssteuer vorliegen.

## Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebuhr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit als jährliche Vergütung

- a) eine Verwaltungsgebühr bis zu einer Höhe von **1,50 vH** des Fondsvermögens und
- b) eine Administrationsgebuhr bis zu einer Höhe von **0,23 vH** des Fondsvermögens.

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

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

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

Die Verwaltungsgebühr und die Administrationsgebuhr werden aufgrund des **Durchschnitts** der Fondsvermogenswerte 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 6200/0003-ASM/2024 vom 31.01.2024 wurde die Genehmigung zur Änderung der Fondsbestimmungen erteilt. Die geänderten Fondsbestimmungen traten am 30.06.2024 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)<sup>23</sup>

##### 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 CPR  
Climate Action

**Unternehmenskennung (LEI-Code):**  
529900C9HAXGHFSE6C02

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 **62,86 %** 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 **MSCI ACWI**. 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.

Während des Geschäftsjahres förderte das Produkt kontinuierlich Umwelteigenschaften, indem es darauf abzielte, seine CO<sub>2</sub>-Intensität zu reduzieren, indem es seine CO<sub>2</sub>-Fußabdruckintensität an die seiner Benchmark anpasste **MSCI ACWI**.

Der Fonds ist Träger des Österreichischen Umweltzeichens UZ49. Im Rahmen der jährlichen Umweltzeichenzertifizierung (zuletzt per 21. Dezember 2023 lt. Prüfakt-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 **0,408**; dies entspricht einem ESG-Durchschnittsrating von (D)

- Beträgt der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversum **-0,192**; 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.

Die Kohlenstoff-Fußabdruck-Intensität des Portfolios, die als vermögenswertgewichteter Portfoliodurchschnitt berechnet und mit der vermögenswertgewichteten Intensität des ökologischen Fußabdrucks der Benchmark verglichen wird. Infolgedessen hatten Wertpapiere mit einem relativ niedrigen ökologischen Fußabdruck eine höhere Wahrscheinlichkeit, in das Portfolio aufgenommen zu werden, als Wertpapiere mit einem relativ hohen ökologischen Fußabdruck.

- Die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoff-Fußabdruck-Intensität des Portfolios beträgt **113,00**.
- Die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoff-Fußabdruckintensität der Benchmark beträgt **183,64**.

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

Am Ende des vorangegangenen Berichtszeitraums:

- betrug der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des Portfolios 0,468; dies entsprach einem ESG-Durchschnittsrating von (D);
- betrug der gewichtete durchschnittliche ESG-Score des ESG-Anlageuniversums -0,152; dies entsprach einem ESG-Durchschnittsrating von (D).

Am Ende des vorherigen Berichtszeitraums:

- betrug die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität des Portfolios 135,97;
- betrug der gewichtete durchschnittliche Referenzindex für die Kohlenstoffintensität 218,14.

● **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.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- eine 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?

Größte Investitionen	Sektor	Land	In % der Vermögenswerte
MICROSOFT CORP	IT	USA	5,28 %
NVIDIA CORP	IT	USA	4,88 %
APPLE INC	IT	USA	4,36 %
DIGITAL REALTY TRUST	Immobilien	USA	3,30 %
S&P GLOBAL INC	Finanzwesen	USA	2,75 %
TJX COMPANIES INC	Zyklische Konsumgüter	USA	2,73 %
AMERICAN EXPRESS	Finanzwesen	USA	2,54 %
DEUTSCHE TELEKOM NAM (XETRA)	Kommunikationsdienste	Deutschland	2,49 %
HOME DEPOT INC	Zyklische Konsumgüter	USA	2,42 %
COCA-COLA HBC AG-DI - LDN	Nicht-zyklische Konsumgüter	Schweiz	2,09 %
TAIWAN SEMICONDUCTOR-SP ADR	IT	Taiwan	1,99 %
BOSTON SCIENTIFIC CORP	Gesundheit	USA	1,99 %
SIEMENS AG-REG	Industrie	Deutschland	1,89 %
LINDE PLC	Grundstoffe	Irland	1,74 %
SERVICENOW INC	IT	USA	1,70 %

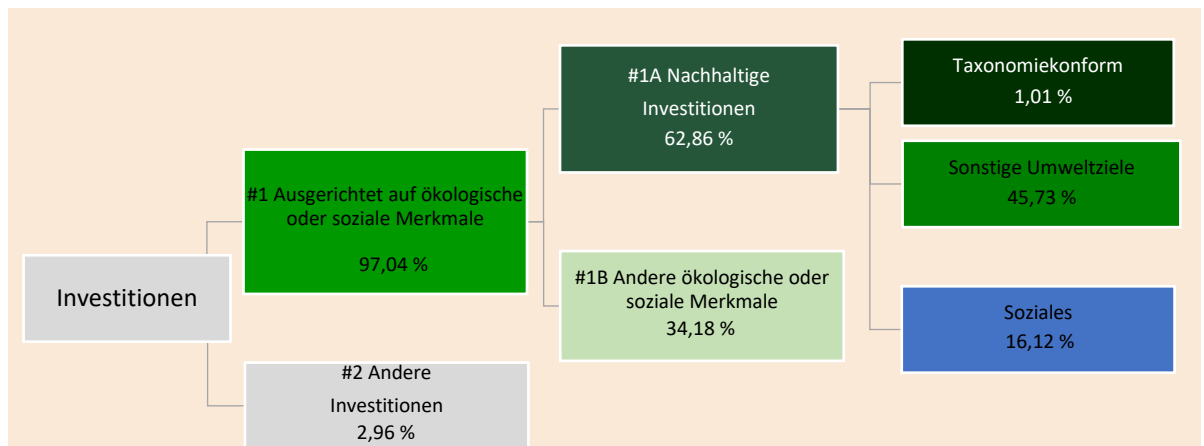
Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel:  
**Von 18.11.2023 bis 31.10.2024**



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

### Wie sah die Vermögensallokation aus?

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



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

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

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

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

### In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Sektor	In % der Vermögenswerte
<b>Aktien</b>	<b>97,04%</b>
Materialien	2,90%
Industriewerte	11,48%
Zykl. Konsumgüter	8,53%
Nicht-Zykl. Konsumgüter	3,77%
Gesundheitswesen	13,73%
Finanzwesen	16,31%
Informationstechnologie	29,26%
Telekommunikation	5,02%
Versorger	1,91%
Immobilien	4,13%
<b>Bargeld</b>	<b>2,96%</b>



Taxonomie-konforme 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 1,01 % 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-taxonomekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie<sup>1</sup> investiert?**

Ja:

In fossiles Gas

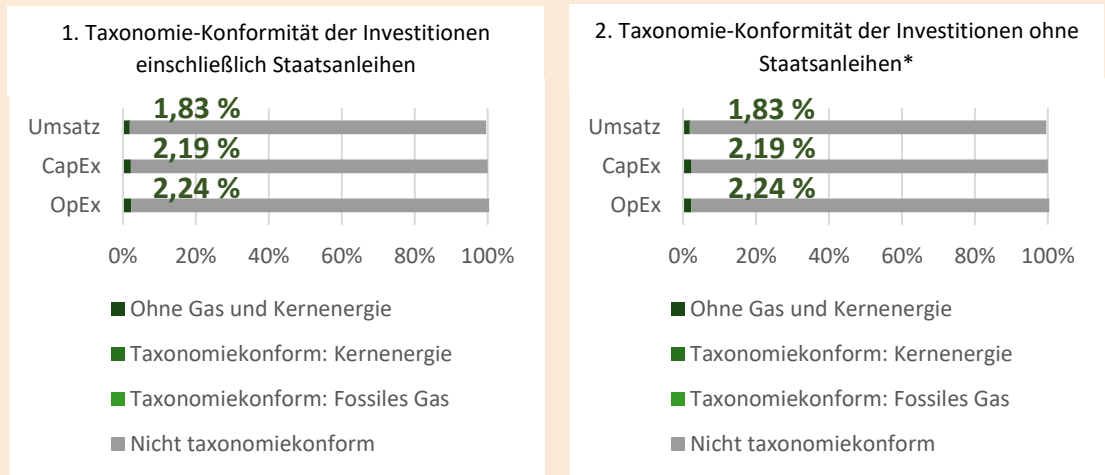
In Kernenergie

Nein

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

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

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



\* 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 31.10.2024 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 0,01 % und der Anteil der Investitionen an ermöglichenden Tätigkeiten betrug 1,81 %. 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?**

Am Ende des vorherigen Zeitraums betrug der Prozentsatz der Investitionen, mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden, 0,43%.

● **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 **45,73 %**.

Dies ist darauf zurückzuführen, dass einige Emittenten zwar als nachhaltige Investitionen im Sinne der Offenlegungsverordnung gelten (können), aber einen Teil ihrer Aktivitäten nicht mit den EU-Taxonomiestandards in Einklang bringen oder für die noch keine Daten zur Verfügung stehen, um eine EU-Taxonomiebewertung durchzuführen.

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für öko-logisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU)



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

Am Ende des Berichtszeitraums betrug der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen **16,12 %**.



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

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



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

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

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

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

Am 31. Dezember 2024 lag die Kohlenstoffintensität des Portfolios bei 102 t CO<sub>2</sub>e pro Million Euro Umsatz, gegenüber 161 tCO<sub>2</sub>e für den Index; das bedeutet eine Reduzierung um 36,6 %. In absoluten Zahlen reduzierte das Portfolio seine Kohlenstoffintensität um 22,1 %.

Darüber hinaus sind 54 % des Portfolios in Unternehmen investiert, deren Ziele zur Verringerung der CO<sub>2</sub>-Emissionen von SBTi validiert wurden.



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

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

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.