



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

# **Amundi Öko Sozial Stock**

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

## **Rechenschaftsbericht**

über das Rechnungsjahr  
16. April 2020 bis 15. April 2021

## Inhaltsverzeichnis

<b>Organe der Amundi Austria GmbH</b> .....	<b>3</b>
<b>Angaben zur Vergütungspolitik</b> .....	<b>4</b>
<b>Bericht an die Anteilhaber/innen</b> .....	<b>5</b>
<b>Anlagestrategie</b> .....	<b>5</b>
<b>Kapitalmarktentwicklung</b> .....	<b>5</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 Rechnungsjahres (Fonds-Performance) .....	9
2. Fondsergebnis.....	11
3. Entwicklung des Fondsvermögens .....	12
<b>Vermögensaufstellung</b> .....	<b>13</b>
<b>Bestätigungsvermerk</b> .....	<b>17</b>
<b>Berechnung des Gesamtrisikos</b> .....	<b>19</b>
<b>Steuerliche Behandlung</b> .....	<b>20</b>
<b>Fondsbestimmungen</b> .....	<b>21</b>

## **Organe der Amundi Austria GmbH**

### **Aufsichtsrat**

Matteo GERMANO (Vorsitzender)  
Christophe LEMARIÉ (stv. Vorsitzender)  
Domenico AIELLO  
David O'LEARY (bis 31.12.2020)  
Satyen S SHAH (ab 01.01.2021)  
Maurio MASCHIO  
Christianus PELLIS  
Mag. Karin PASEKA  
Thomas GREINER  
Beate SCHEIBER

### **Staatskommissär**

Ministerialrätin Dr. Ingrid EHRENBÖCK-BÄR  
Bundesministerium für Finanzen, Wien  
Amtdirektor Regierungsrat Josef DORFINGER, Stv.  
Bundesministerium für Finanzen, Wien

### **Geschäftsführung (bis 30.4.2020)**

DDr. Werner KRETSCHMER (Vorsitzender)  
Gabriele TAVAZZANI (stv. Vorsitzender)  
Mag. Hannes ROUBIK  
Alois STEINBÖCK

### **Geschäftsführung (1.5.2020 – 30.6.2020)**

Gabriele TAVAZZANI (Vorsitzender)  
Mag. Hannes ROUBIK  
Alois STEINBÖCK

### **Geschäftsführung (ab 1.7.2020)**

Gabriele TAVAZZANI (Vorsitzender)  
Christian MATHERN (stv. Vorsitzender)  
Mag. Hannes ROUBIK  
Alois STEINBÖCK

### **Depotbank**

State Street Bank International GmbH, Filiale Wien

### **Prüfer**

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

## Angaben zur Vergütungspolitik

1.

Anzahl der Mitarbeiter	146
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	29
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 19.066.336,14
davon variable Vergütung	EUR 2.896.145,00

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 8.584.432,16
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 2.820.408,09
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 3.239.295,15
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 2.026.562,46
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 498.166,46
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 VERA-Meldung per 31.12.2019.*

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 Sommer 2019 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 12.12.2019 zur Kenntnis gebracht. Grundsätzlich gab es keine Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 12.12.2019 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 12.12.2019 beschlossen, in der insbesondere eine Anpassung der Risikoträger erfolgte.

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

## Bericht an die Anteilhaber/innen

### Sehr geehrte Anteilhaber/innen!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Öko Sozial Stock, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rechnungsjahr vom 16. April 2020 bis 15. April 2021 vor.

Im Zusammenhang mit den besonderen Marktbedingungen durch COVID-19 kam es im gegenständlichen Investmentfonds weder zu Problemen bei der Bewertung von Vermögensgegenständen noch zu Liquiditätsproblemen.

### Anlagestrategie

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert. Der Amundi Öko Sozial Stock investiert global in nachhaltige Unternehmen. Die Beurteilung der Nachhaltigkeit der einzelnen Unternehmen wird durch das interne SRI Team von Amundi Paris durchgeführt, wo ein Team von Analysten sich ausschließlich mit nicht finanziellen Analysen der Unternehmen befasst. Im Fonds wird ein Best-in-Class Konzept unter Berücksichtigung von bestimmten Ausschlusskriterien (z.B. Rüstung, Tabak, Glückspiel, harter Alkohol, Nuklearenergie, Gentechnik, Tierversuche) verfolgt. Der Kern des Portfolios liegt auf einem bewertungsorientierten Investmentprozess, ergänzt durch ökologisch orientierte Themen, wie green energy, Recycling, Energieeffizienz und viele andere. Die im Portfolio enthaltenen Aktien wurden einer strengen Prüfung in den Bereichen ESG (Environmental, Social, Governance) unterzogen. Das bedeutet, das Unternehmen gehört zu den Besten seiner Branche in den Bereichen Umweltschutz, soziale Verantwortung sowie Corporate Governance, also vorbildlicher Unternehmensführung. Ziel ist es ein sowohl auf Sektorenbasis als auch auf Länderbasis breit diversifiziertes internationales Aktienportfolio zu erstellen. Die Aktienauswahl erfolgt mittels quantitativer und qualitativer Analysen. Es wird versucht Unternehmen mit stabilen Cash Flows und starken Marktpositionierungen zu identifizieren. Verstärkt wird auch auf Analystenschätzungen, Gewinnwachstum und Preismomentum geschaut. Die Unternehmen sind zum überwiegenden Teil großkapitalisierte Gesellschaften. Der höchstgewichtete Sektor im Fonds sind Capital Goods mit rund 18 % des Fondsvolumens, gefolgt von Software & IT sowie Materials. Weitere bedeutende Sektoren sind der Pharmasektor sowie Retailing. Es wird auf eine breite sektorale Streuung geachtet, wobei zu beachten ist, dass nicht in fossile Energieträger und somit in den Ölsektor gesamt nicht investiert wird. Regional investiert der Fonds derzeit zu ca. 56 % in den USA und Canada, etwa 37 % in Europa sowie zu 7 % in Asien und Australien, wobei der überwiegende Schwerpunkt in Japan liegt. Die Währungskomponenten sind nicht abgesichert. Positive Kontribution erfolgte durch Investments in ökologische Branchen, wie Solar und Windunternehmen, die teilweise einen enormen Höhenflug verzeichnen konnten. Gegen Ende des Berichtszeitraumes litten einige dieser Unternehmen aber durch deutliche Gewinnmitnahmen und mussten kurzfristig deutliche Verluste hinnehmen. Stark zeigte sich auch der Finanzsektor - im Fonds BNP Paribas oder Citigroup im speziellen, wo sowohl Banken als auch Versicherungsunternehmen eine positive Entwicklung verzeichneten sowie einige Unternehmen, die von der Corona-Pandemie profitieren konnten, wie beispielsweise Zalando oder Ebay. Technologiewerte kamen teilweise unter Druck, als die globalen Märkte eine gewisse Rotation von Wachstumsaktien in Value-Aktien durchliefen, was sich durchwegs positiv auf den Fonds auswirkte, da der Fokus nicht auf kleinkapitalisierten Wachstumsaktien liegt. Unterdurchschnittlich entwickelten sich die Pharmaaktien im Fonds wie Novartis oder Gilead oder Konsumgüterunternehmen wie Campbell Soup. Im Berichtszeitraum wurden einige Aktien aufgrund von Gewinnmitnahmen oder wegen mangelnder Nachhaltigkeit verkauft wie beispielsweise Citigroup, Darling Ingredients oder Sunpower. Zugekauft wurde Publicis, GN Store Nord, Siemens, Sunnova oder Kurita Water.<sup>1)</sup>

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

### Kapitalmarktentwicklung

2020 fegte COVID-19 wie ein Tsunami über die Weltwirtschaft hinweg und führte zur größten Rezession seit dem Zweiten Weltkrieg. Einzig China zeigte eine rasche, V-förmige Erholung, während die Erholung der

anderen Volkswirtschaften ein ungleicher und schrittweiser Prozess werden dürfte, wobei die meisten Volkswirtschaften 2021 das Vor-Krisenniveau noch nicht vollständig erreichen werden. Rückgänge der Realwirtschaft wird es bei neuen Virus-Ausbrüchen erneut geben, während hoffentlich die politischen Interventionen weiterhin stattfinden, um Fortschritte zu ermöglichen bis die Impfstoffe in ausreichendem Maß verfügbar sind und die Bevölkerungen eine „Herdenimmunität“ erreichen. Produktion und Verteilung verschiedener Impfstoffe laufen, gleichzeitig sorgen Mutationen des Virus immer wieder für Besorgnis. 2020 war das Jahr, in dem Geld- und Fiskalpolitik ihr Zusammenwirken massiv verstärkten, wobei zunächst die Volkswirtschaften entlastet wurden und dann Stimulierungsmaßnahmen folgten. Zur Sicherung der Lebens- und Existenzgrundlagen wurden zahlreiche Beschäftigungsprogramme geschaffen und staatliche Unterstützung geleistet, wie auch Staatsgarantien für den Unternehmenssektor abgegeben. Die Zentralbanken stabilisierten die Finanzmärkte und lockerten Finanzierungs- und Finanzbedingungen. Als Folge dessen erlaubten die niedrigen Zinssätze die "billige" Finanzierung der Rekorddefizite der Staatshaushalte. Einmal mehr wurden so die Zentralbanken zu den Protagonisten der Marktdynamik. Auf der politischen Ebene wollen wir vier Meilensteine aus dem Jahr 2020 in Erinnerung rufen: In den USA wurde Joe Biden zum Präsidenten gewählt und heute wirkt das Land zentrierter als ursprünglich angenommen. Wir erwarten eine weniger provokante Rhetorik, aber klare Standpunkte in der Außenpolitik, gegenüber China im Speziellen. Dank einer ausgewogeneren Zusammensetzung des US-Kongresses weichen die Ängste hinsichtlich extremer Maßnahmen, die während des Wahlkampfs angekündigt wurden und eine marktfreundlichere Haltung scheint in Aussicht. In der EU wurden Fortschritte bei "Next Generation EU" gemacht, dem 750 Mrd. Euro-Wiederaufbaufonds, der die Mitgliedsstaaten unterstützt, die von der COVID-19 Pandemie betroffen sind. Im Dezember erhielt der Fonds grünes Licht zur Implementierung, die Widerstände von Polen und Ungarn im EU-Rat konnten ausgeräumt werden. Im November unterzeichneten die asiatisch-pazifischen Staaten, inklusive China, Japan und Südkorea das Freihandelsabkommen für eine regionale Partnerschaft. Derzeit ist Indien das prominenteste Land, das nicht daran teilnimmt. Das Abkommen ist nicht so groß wie angedacht, aber umfassender als davor und positioniert Asien, speziell China, fest auf der Landkarte des internationalen Handels. 54 Monate nachdem Großbritannien für einen Ausstieg aus der EU gestimmt hat, wurde endlich ein Brexit-Deal zustande gebracht. Ein Austrittsabkommen, das seit 1. Jänner 2021 in Kraft ist. Auch wenn es gut ist, endlich ein Abkommen zu haben, werden Reibungen im Handels- und Dienstleistungsbereich mit der EU weiterbestehen. „Risky Assets“, wie Aktien, haben 2020 mit einer liquiditätsgetriebenen Rallye, ohne Rücksicht auf Fundamentaldaten, überrascht. Nach anfänglichen massiven Verlusten von Ende Februar bis Ende März erholten sich die Märkte rasch, dank schneller und umfangreicher geld- und fiskalpolitischer Maßnahmen. Eine weitere Rallye sahen wir im letzten Quartal 2020, als die Märkte mit der Verfügbarkeit des Impfstoffes rechneten und eine rasche wirtschaftliche Erholung antizipierten. Monat für Monat sahen wir, wie sich eine beeindruckende Kluft zwischen den Märkten und der Wirtschaft auftat, wobei wir in manchen Sektoren eine Blasenbildung beobachten, etwa bei der Technologie. Generell folgten die Märkte der Entwicklung der Pandemie und haben auf positive Nachrichten bezüglich Impfstoff, fiskalpolitische Maßnahmen und sich verringernde politische Risiken reagiert. Die Weltwirtschaft bleibt fragil und Europa im Speziellen ist noch immer in der zweiten Covid-Welle und selektiv in Lockdowns. Die Finanzmärkte beendeten das Jahr 2020 mit einem Aufschwung im letzten Quartal, die weltweiten Aktien stiegen im Durchschnitt um 10 %. US-Aktien sind die eindeutigen Gewinner, der S&P 500 schloss das Jahr fast 15 % über dem Niveau von Dezember 2019. Der US-Dollar wertete 2020 gegenüber dem Euro fast 9 % ab, der Trend war vor allem im zweiten Halbjahr deutlich. Die Geschwindigkeit der Abwertung war aufsehenerregend und beeinflusste auch die Währungen der G10 und der Schwellenländer. Anleihen-Spreads waren zu Jahresende ein wenig höher als im Dezember 2019 nachdem sie im Februar/März massiv auseinandergeraten waren. Im zweiten Halbjahr, vor allem im letzten Quartal, sahen wir jedoch eine deutliche Verengung der Spreads. Ähnliche Bewegungen waren bei den Renditen der Staatsanleihen zu sehen, mit geringeren Niveaus im Vergleich zum Dezember 2019, gefolgt von einem deutlichen Anstieg im letzten Quartal 2020 und einer Versteilerung der US-Zinskurve. Öl zeigte eine V-förmige Performance und stand am Jahresende bei -15 %, während Gold, das sich im letzten Quartal 2020 kaum bewegte, eine der besten Performances 2020 zeigte. Das erste Quartal 2021 war gekennzeichnet vom Anlaufen der Covid-19 Impfungen, vom 1,9 Billionen US-Dollar Steuerpaket von US-Präsident Biden und der Ankündigung eines weiteren 2 Billionen Dollar schweren Infrastrukturpakets sowie von der Fortsetzung der Unterstützung durch Regierungen und Notenbanken weltweit zur Erholung der Wirtschaft. Die Konjunkturprognosen für das Jahr 2021 wurden daher – nach der tiefen Rezession 2020 – nach oben revidiert, damit verbunden waren steigende Inflationszahlen und Inflationserwartungen. Als Reaktion darauf stiegen die Zinsen und es kam zu einer Erholung der 2020 besonders betroffenen zyklischen Sektoren und günstig bewerteter Value-Aktien, während Technologieaktien und defensive, zinsabhängige Sektoren in der Performance nachhinkten. Auf der Aktienseite konnten im 1. Quartal 2021 auf Eurobasis alle Regionen zulegen. Die USA, die vom Biden-Paket besonders profitierten, stiegen um 9,6 %, MSCI Pazifik ex Japan (+8,9 %) und Europa (+8,4 %) sowie Japan (+6,1 %) lagen ebenfalls deutlich im Plus. Staatsanleihen kamen vor allem

aufgrund steigender Inflationserwartungen deutlich unter Druck, US-Treasuries fielen auf Dollarbasis sogar um 4,6 %. Das erste Quartal war damit das schlechteste für US-Staatsanleihen seit über 40 Jahren. Auch Staatsanleihen der Eurozone fielen um 2,3 %. Euro-Unternehmensanleihen konnten sich mit -0,7 % aufgrund der positiveren Wirtschaftsdaten besser halten. Gold korrigierte im 1. Quartal um fast 10 %, die Energie- und Rohstoffpreise konnten sich aufgrund der Erwartungen einer kräftigen Beschleunigung der Konjunktur deutlich erholen (Öl der Sorte Brent stieg auf Dollarbasis um 22 %.<sup>2)</sup>

<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

Rechnungsjahresende	15.04.2021	15.04.2020	15.04.2019
Fondsvermögen in 1.000	180.274	142.525	159.998
<b>Ausschüttungsanteile AT0000A06Q23 in EUR</b>			
Rechenwert je Anteil	190,35	146,46	161,97
Anzahl der ausgegebenen Anteile	142.201	128.380	24.353
Ausschüttung je Anteil	5,00	4,00	4,00
Wertentwicklung in %	+33,45	-7,27	+13,62
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A06Q31 in EUR</b>			
Rechenwert je Anteil	229,65	173,25	188,09
Anzahl der ausgegebenen Anteile	667.110	714.095	829.659
zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	19,8695	5,60	6,03
Auszahlung gem. § 58 Abs 2 InvFG	4,0742	1,2954	1,2952
Wertentwicklung in %	+33,51	-7,25	+13,64



# Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

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

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

<b>Ausschüttungsanteile AT0000A06Q23</b>	<b>in EUR</b>
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	146,46
Ausschüttung am 15.06.2020 (Rechenwert: 149,35) von 4,00 entspricht 0,0268 Anteilen	4,00
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	190,35
Gesamtwert inkl. (fiktiv) mit dem Ausschüttungsbetrag erworbene Anteile (1,0268 * 190,35)	195,45
Nettoertrag pro Anteil (195,45 - 146,46)	48,99
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>+33,45</b>

  

<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A06Q31</b>	<b>in EUR</b>
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	173,25
Auszahlung (KESt) am 15.06.2020 (Rechenwert: 180,17) von 1,2954 entspricht 0,0072 Anteilen	1,2954
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	229,65
Gesamtwert inkl. (fiktiv) mit dem Auszahlungsbetrag erworbene Anteile (1,0072 * 229,65)	231,30
Nettoertrag pro Anteil (231,30 - 173,25)	58,05
<b>Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %</b>	<b>+33,51</b>

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 - AT0000A06Q23**

Die Ausschüttung von EUR 5,0000 je Anteil wird ab 15.06.2021 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 3,3785 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

### **Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A06Q31**

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 4,0742 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 15.06.2021 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

## 2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

### a. Realisiertes Fondsergebnis

#### Ordentliches Fondsergebnis

##### Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge	-0,05	
Dividendenerträge	1.791.400,22	
Erträge aus Subfonds	0,00	
sonstige Erträge	0,00	
Zinsaufwendungen (inkl. negativer Habenzinsen)	-28.413,67	1.762.986,50

##### Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft <sup>1)</sup>	-2.463.299,94	
Kosten für Wirtschaftsprüfer und Steuerberatung	-8.291,11	
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-2.460,81	
Kosten für die Depotbank	-340.461,45	
Kosten für Dienste externer Berater	-211,00	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-14.474,47	
Sonstige Kosten	0,00	-2.829.198,78

**Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) -1.066.212,28**

##### Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) <sup>2) 3)</sup>

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren	33.471.180,03	
Gewinne aus derivativen Instrumenten	0,00	
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-12.817.989,95	
Verluste aus derivativen Instrumenten	0,00	20.653.190,08

**Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) 19.586.977,80**

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	27.441.425,01
--	---------------

**Ergebnis des Rechnungsjahres <sup>4)</sup> 47.028.402,81**

##### c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich des Rechnungsjahres	-782.480,97	
Ertragsausgleich auf den Gewinnvortrag aus Vorjahren	555.095,69	-227.385,28

**Fondsergebnis gesamt 46.801.017,53**

### 3. Entwicklung des Fondsvermögens

<b>Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres <sup>5)</sup></b>	<b>142.524.568,53</b>
<b>Ausschüttungsanteile AT0000A06Q23</b>	
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) am 15.06.2020	-519.730,26
<b>Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A06Q31</b>	
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile) am 15.06.2020	-915.696,22
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen	
Ausgabe von Anteilen	18.301.500,43
Rücknahme von Anteilen	-26.144.800,38
Anteiliger Ertragsausgleich	227.385,28
	-7.615.914,67
<b>Fondsergebnis gesamt</b> (das Fondsergebnis ist im Detail auf der vorhergehenden Seite dargestellt)	<b>46.801.017,53</b>
<b>Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres <sup>6)</sup></b>	<b>180.274.244,91</b>

#### 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 2,5 % 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 Veränderungen des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 48.094.615,09
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR 126.836,92
- 5) Anteilsulauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 128.380 Ausschüttungsanteile, 714.095 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 0 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug.
- 6) Anteilsulauf am Ende des Rechnungsjahres: 142.201 Ausschüttungsanteile, 667.110 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 0 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug.

# Vermögensaufstellung

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins-satz	Käufe / Zugänge / Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge / (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier-währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds-vermögen
<b>ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENE WERTPAPIERE</b>								
<b>AKTIEN auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend</b>								
US0091581068	AIR PROD. CHEM. DL 1		13.000	500	12.500	287,1500	2.998.642,44	1,66
US0153511094	ALEXION PHARMAC. DL-,0001		27.500	2.000	25.500	157,5400	3.356.115,29	1,86
US0258161092	AMER. EXPRESS DL -,20		28.200	0	28.200	148,5300	3.499.203,01	1,94
US0311621009	AMGEN INC. DL-,0001		1.000	2.767	14.200	255,1300	3.026.604,85	1,68
US0584981064	BALL CORP.		51.500	3.500	48.000	90,5500	3.631.077,69	2,02
US1344291091	CAMPBELL SOUP CO.DL-,0375		6.620	0	71.700	48,8800	2.927.899,75	1,62
US12504L1098	CBRE GP. INC. A DL-,01		7.655	13.000	60.000	81,7800	4.099.248,12	2,27
US1255231003	CIGNA CORP. NEW DL 1		16.500	0	16.500	254,3600	3.506.215,54	1,95
US17275R1023	CISCO SYSTEMS DL-,001		9.600	10.100	88.000	51,6400	3.796.424,39	2,11
US2310211063	CUMMINS INC. DL 2,50		18.000	1.400	16.600	261,9600	3.632.862,16	2,02
US2435371073	DECKERS OUTDOOR DL-,01		15.000	2.300	12.700	339,5300	3.602.365,08	2,00
US2786421030	EBAY INC. DL-,001		84.000	9.000	75.000	64,3600	4.032.581,45	2,24
US3364331070	FIRST SOLAR INC. D -,001		46.500	6.000	40.500	77,1700	2.611.015,04	1,45
US3755581036	GILEAD SCIENCES DL-,001		91.000	35.000	56.000	65,7700	3.076.959,06	1,71
US4370761029	HOME DEPOT INC. DL-,05		1.500	3.368	13.400	322,7400	3.612.962,41	2,00
US4592001014	INTL BUS. MACH. DL-,20		3.900	2.203	30.000	132,5800	3.322.807,02	1,84
US4878361082	KELLOGG CO. DL -,25		25.000	0	72.600	62,9700	3.819.233,08	2,12
US55024U1097	LUMENTUM HLDGS IN.DL-,001		0	0	40.000	93,0400	3.109.106,10	1,73
US57636Q1040	MASTERCARD INC.A DL-,0001		600	1.600	11.600	386,4900	3.745.433,58	2,08
US5949181045	MICROSOFT DL-,00000625		1.200	5.664	19.600	259,5000	4.249.122,81	2,36
US6174464486	MORG.ST. DL-,01		62.000	8.000	54.000	80,8200	3.646.015,04	2,02
US70450Y1038	PAYPAL HDGS INC.DL-,0001		23.500	8.000	15.500	274,0000	3.548.036,76	1,97
US7134481081	PEPSICO INC. DL-,0166		3.771	0	29.000	142,3100	3.447.777,78	1,91
CA82509L1076	SHOPIFY A SUB.VTG		2.900	0	2.900	1.208,3400	2.927.473,68	1,62
US86745K1043	SUNNOVA ENERGY INT.-,0001		57.000	0	57.000	36,3400	1.730.476,19	0,96
IE00BK9ZQ967	TRANE TECHNOLOG. PLC DL 1		36.000	9.000	27.000	170,5100	3.846.090,23	2,13
US92343V1044	VERIZON COMM. INC. DL-,10		61.100	0	61.100	57,7000	2.945.254,80	1,63
US94106L1098	WASTE MANAGEMENT (DEL.)		0	4.149	28.600	134,5200	3.214.095,24	1,78
US98419M1009	XYLEM INC. DL-,01		51.200	9.200	42.000	108,0400	3.790.877,19	2,10
						Summe	98.751.975,78	54,78
<b>AKTIEN auf BRITISCHE PFUND lautend</b>								
GB00BZ4BQC70	JOHNSON MATT. LS 1,101698		117.500	61.000	56.500	31,7200	2.065.199,35	1,15
GB0006776081	PEARSON PLC LS-,25		340.000	0	340.000	8,1680	3.200.184,37	1,77
						Summe	5.265.383,72	2,92
<b>AKTIEN auf DÄNISCHE KRONEN lautend</b>								
DK0010272632	GN STORE NORD A/S NAM.DK1		55.500	5.000	50.500	542,8000	3.685.442,51	2,04
DK0060094928	ORSTED A/S DK 10		0	11.400	22.500	1.001,0000	3.028.133,51	1,68
						Summe	6.713.576,02	3,72
<b>AKTIEN auf EURO lautend</b>								
NL0011540547	ABN AMRO BK DR/EO1		364.000	326.000	338.000	10,6020	3.583.476,00	1,99
DE0008404005	ALLIANZ SE NA O.N.		1.626	3.219	16.500	215,4500	3.554.925,00	1,97
FR0010220475	ALSTOM S.A. INH. EO 7		79.000	0	79.000	44,0800	3.482.320,00	1,93
FR0000131104	BNP PARIBAS INH. EO 2		84.000	14.300	69.700	51,7600	3.607.672,00	2,00
NL0010545661	CNH INDUSTRIAL EO -,01		0	206.000	302.000	13,0000	3.926.000,00	2,18
ES0127797019	EDP RENOVAVEIS EO 5		126.000	0	126.000	19,3500	2.438.100,00	1,35
IE00BZ12WP82	LINDE PLC EO 0,001		0	6.800	11.200	240,5000	2.693.600,00	1,49
FR0000130577	PUBLICIS GRP INH. EO 0,40		72.000	3.200	68.800	54,3800	3.741.344,00	2,08
FR0000121972	SCHNEIDER ELEC. INH. EO 4		0	12.600	26.800	135,0400	3.619.072,00	2,01
DE0007236101	SIEMENS AG NA O.N.		49.600	62.000	22.200	140,0000	3.108.000,00	1,72
NL0011821392	SIGNIFY N.V. EO -,01		87.000	6.000	81.000	44,3100	3.589.110,00	1,99
NL0000226223	STMICROELECTRONICS		10.500	44.500	101.000	32,5900	3.291.590,00	1,83
FR0013176526	VALEO SA INH. EO 1		97.000	0	97.000	27,0000	2.619.000,00	1,45
DE000ZAL1111	ZALANDO SE		0	39.500	37.300	88,7200	3.309.256,00	1,84
						Summe	46.563.465,00	25,83

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins-satz	Käufe / Zugänge Stück / Nominale	Verkäufe / Abgänge (Nom. in 1.000, ger.)	Bestand	Kurs in Wertpapier-währung	Kurswert in EUR	%-Anteil am Fonds-vermögen
<b>AKTIEN auf JAPANISCHE YEN lautend</b>								
JP3270000007	KURITA WATER IND.		77.000	0	77.000	4.865,0000	2.878.260,28	1,60
JP3435000009	SONY GP. CORP.		0	11.300	41.900	12.205,0000	3.929.237,69	2,18
						Summe	<u>6.807.497,97</u>	3,78
<b>AKTIEN auf NORWEGISCHE KRONEN lautend</b>								
NO0010715139	SCATEC ASA NK -,02		150.000	63.000	87.000	265,0000	2.295.800,24	1,27
						Summe	<u>2.295.800,24</u>	1,27
<b>AKTIEN auf SCHWEDISCHE KRONEN lautend</b>								
SE0000862997	BILLERUDKORSNAES SK 12,50		180.000	0	180.000	167,7000	2.983.764,55	1,66
						Summe	<u>2.983.764,55</u>	1,66
<b>AKTIEN auf SCHWEIZER FRANKEN lautend</b>								
CH0012005267	NOVARTIS NAM. SF 0,50		5.000	4.000	40.000	80,5300	2.918.546,71	1,62
						Summe	<u>2.918.546,71</u>	1,62
<b>REITS auf AMERIKANISCHE DOLLAR lautend</b>								
US74340W1036	PROLOGIS INC. DL-,01		0	0	36.700	112,3600	3.444.955,72	1,91
						Summe	<u>3.444.955,72</u>	1,91
<b>SUMME DER ZUM AMTLICHEN HANDEL ODER EINEM ANDEREN GEREGLTEN MARKT ZUGELASSENEN WERTPAPIERE</b>							<u>175.744.965,71</u>	97,49
<b>SUMME WERTPAPIERVERMÖGEN</b>							<u>175.744.965,71</u>	97,49

## BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

### BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN

WÄHRUNG	FONDSWÄHRUNG	BETRAG FONDSWÄHRUNG
EURO	EUR	2.635.543,45
AMERIKANISCHE DOLLAR	EUR	530.512,23
AUSTRALISCHE DOLLAR	EUR	97.129,70
BRITISCHE PFUND	EUR	18.331,37
DÄNISCHE KRONEN	EUR	818.630,15
JAPANISCHE YEN	EUR	206.747,83
KANADISCHE DOLLAR	EUR	203.230,87
NORWEGISCHE KRONEN	EUR	1.592,54
SCHWEDISCHE KRONEN	EUR	1.926,34
SCHWEIZER FRANKEN	EUR	6.722,19
<b>SUMME BANKGUTHABEN / BANKVERBINDLICHKEITEN</b>		<u>4.520.366,67</u>

	EUR	%
<b>Wertpapiervermögen</b>	<b>175.744.965,71</b>	<b>97,49</b>
Zinsenerträge (inkl. negativer Habenzinsen)	-822,95	0,00
Dividendenansprüche	155.121,02	0,09
Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten	4.520.366,67	2,50
Gebührenverbindlichkeiten	-145.385,54	-0,08
<b>FONDSVERMÖGEN</b>	<b>180.274.244,91</b>	<b>100,00</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.

## DEWISENKURSE

### DEWISENKURSE

WÄHRUNG	EINHEITEN	KURS
AMERIKANISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,19700 USD
AUSTRALISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,54360 AUD
BRITISCHE PFUND	1 EUR =	0,86780 GBP
DÄNISCHE KRONEN	1 EUR =	7,43775 DKK
JAPANISCHE YEN	1 EUR =	130,14980 JPY
KANADISCHE DOLLAR	1 EUR =	1,50005 CAD
NORWEGISCHE KRONEN	1 EUR =	10,04225 NOK
SCHWEDISCHE KRONEN	1 EUR =	10,11675 SEK
SCHWEIZER FRANKEN	1 EUR =	1,10370 CHF

#### 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)**

ISIN	Wertpapier-Bezeichnung	Zins- satz	Whg.	Käufe / Zugänge Lots / Stück / Nominale (Nom. in 1.000, ger.)	Verkäufe / Abgänge
<b>WERTPAPIERE</b>					
DE000ENER1T1	SIEMENS ENERGY AG TLR		EUR	13.500	13.500
AT0000A18XM4	AMS AG		CHF	0	331.500
DK0010268606	VESTAS WIND SYST. NAM.DK1		DKK	0	41.800
FR0000120628	AXA S.A. INH. EO 2,29		EUR	0	159.600
DE000A2E4K43	DELIVERY HERO SE NA O.N.		EUR	18.000	18.000
DE0005810055	DEUTSCHE BOERSE NA O.N.		EUR	0	26.000
DE0005664809	EVOTEC SE INH O.N.		EUR	0	131.500
NL0011821202	ING GROEP NV EO -,01		EUR	790.000	790.000
IT0004176001	PRYSMIAN S.P.A. EO 0,10		EUR	122.000	122.000
DE000ENER6Y0	SIEMENS ENERGY AG NA O.N.		EUR	13.500	13.500
ES0165386014	SOLARIA ENERGIA Y M.EO-01		EUR	181.500	181.500
FR0000124141	VEOLIA ENVIRONNE. EO 5		EUR	0	162.000
FR0000127771	VIVENDI S.A. INH. EO 5,5		EUR	100.000	100.000
GB0000811801	BARRATT DEV. PLC LS-,10		GBP	0	413.000
JE00B8KF9B49	WPP PLC LS-,10		GBP	0	342.000
SE0014684544	KINNEVIK B RED. SK 0,10		SEK	101.000	101.000
SE0014684528	KINNEVIK B SK 0,05		SEK	101.000	101.000
SE0013256682	KINNEVIK B SK 0,10		SEK	115.000	115.000
US00507V1098	ACTIVISION BLIZZARD INC.		USD	43.000	43.000
IE00BLP1HW54	AON PLC A DL -,01		USD	0	16.773
US0718131099	BAXTER INTL DL 1		USD	0	38.556
US0758871091	BECTON, DICKINSON DL 1		USD	0	13.193
US09062X1037	BIOGEN INC. DL -,0005		USD	0	10.822
US1729674242	CITIGP. INC. DL -,01		USD	85.000	85.000
US1773761002	CITRIX SYSTEMS DL-,001		USD	0	25.100
US2372661015	DARLING INGRED.INC.DL-,01		USD	85.000	85.000
US2546871060	DISNEY (WALT) CO.		USD	0	31.694
US4581401001	INTEL CORP. DL-,001		USD	0	57.200
US6092071058	MONDELEZ INTL INC. A		USD	68.000	129.247
US6516391066	NEWMONT CORP. DL 1,60		USD	6.000	68.200
US6541061031	NIKE INC. B		USD	0	39.216
US68389X1054	ORACLE CORP. DL-,01		USD	30.000	99.500
US79466L3024	SALESFORCE.COM DL-,001		USD	12.500	12.500
LU1778762911	SPOTIFY TECH. S.A. EUR 1		USD	17.500	17.500
US8676524064	SUNPOWER CORP. DL -,01		USD	132.000	132.000
US91324P1021	UNITEDHEALTH GP. DL-,01		USD	0	11.621
US92826C8394	VISA INC. CL. A DL -,0001		USD	0	18.178
AU000000MGR9	MIRVAC GP. UTS		AUD	0	1.800.000
FR0013326246	URW (STAPLED SHS) EO-,05		EUR	0	55.000

Wien, am 3. August 2021

**Amundi Austria GmbH**

**Gabriele Tavazzani**

**Christian Mathern**

**Mag. Hannes Roubik**

**Alois Steinböck**



# Bestätigungsvermerk

## Prüfungsurteil

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

Amundi Öko Sozial Stock,  
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idGF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 15. April 2021, 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 15. April 2021 sowie der Ertragslage des Fonds für das an diesem Stichtag endende Rechnungsjahr in Übereinstimmung mit den österreichischen unternehmensrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des InvFG 2011.

## Grundlage für das Prüfungsurteil

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

## Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

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

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

### **Verantwortlichkeiten des Abschlussprüfers für die Prüfung des Rechenschaftsberichts**

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

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

Darüber hinaus gilt:

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

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

Wien, am 3. August 2021

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfung GmbH

Mag. Robert Pejhovský  
Wirtschaftsprüfer

## **Berechnung des Gesamtrisikos**

### **Berechnungsmethode des Gesamtrisikos**

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

## **Steuerliche Behandlung des Amundi Öko Sozial Stock**

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 gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi Öko Sozial Stock**, 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 dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

### **Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)**

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

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

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

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

Der Amundi Öko Sozial Stock investiert **zu mindestens 71 vH** des Fondsvermögens in Aktien und Aktien gleichwertige Wertpapiere unter Berücksichtigung ökologischer und sozialer Nachhaltigkeitskriterien sowie unter Einhaltung ethischer Ausschlusskriterien in Form von direkt erworbenen Einzeltiteln, sohin nicht indirekt oder direkt über Investmentfonds oder über Derivate.

Für den Investmentfonds können **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens Anteile an Investmentfonds erworben werden, die ihrerseits überwiegend in Aktien und aktiengleichwertige Wertpapiere mit Nachhaltigkeitscharakter und/oder mit Fokus auf Umwelt- oder soziale Themen und/oder in Schuldverschreibungen veranlagen.

Der Investmentfonds kann auch in Wandelanleihen investieren.

Der Investmentfonds kann auch in Veranlagungen investieren, die nicht auf Fondswährung lauten.

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

#### **3.1. Wertpapiere**

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) dürfen im gesetzlich zulässigen Umfang erworben werden.

#### **3.2. Geldmarktinstrumente**

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 29 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

#### **3.3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente**

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

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

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

#### **3.4. Anteile an Investmentfonds**

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

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

#### **3.5. Derivative Instrumente**

Derivative Instrumente dürfen als Teil der Anlagestrategie **bis zu 29 vH** des Fondsvermögens und zur Absicherung eingesetzt werden.

### 3.6. Risikomessmethode 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 Gesamtnettowertes des Fondsvermögens nicht überschreiten.

### 3.7. Sichteinlagen oder kündbare Einlagen

Sichteinlagen und kündbare Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten dürfen **bis zu 29 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 29 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

### 3.10. Wertpapierleihe

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

## **Artikel 4            Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme**

Die Berechnung des Anteilwertes erfolgt in EUR.

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

### 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 4,00 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.

### 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 16. April bis zum 15. April.

## **Artikel 6            Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung**

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

### 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 Anteilinhaber unterbleiben. Ebenso steht die Ausschüttung von Erträgen aus der

Veräußerung von Vermögenswerten des Investmentfonds einschließlich von Bezugsrechten im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft. Eine Ausschüttung aus der Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig. Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten. Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 15. Juni des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen. Jedenfalls ist ab dem 15. Juni ein gemäß InvFG ermittelter Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist, es sei denn, die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, daß die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

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

### **6.3. 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 15. Juni des folgenden Rechenjahres. 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 Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen. Werden diese Voraussetzungen zum Auszahlungszeitpunkt nicht erfüllt, ist der gemäß InvFG ermittelte Betrag durch Gutschrift des jeweils depotführenden Kreditinstituts auszuzahlen.

### **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 Körperschaftssteuer unterliegen oder bei denen die Voraussetzungen für eine Befreiung gemäß § 94 des Einkommensteuergesetzes bzw. für eine Befreiung von der Kapitalertragsteuer vorliegen.

## **Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr**

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine **jährliche** Vergütung bis zu einer Höhe von **1,5 vH** des Fondsvermögens, die auf Grund der Monatsendwerte errechnet wird. Für laufende Beratertätigkeiten zur Berücksichtigung ökologischer und sozialer Nachhaltigkeitskriterien sowie zur Einhaltung der ethischen Ausschlusskriterien werden darüber hinaus bis zu **0,05 vH** des Fondsvermögens **p.a.** (exklusive USt) dem Fonds verrechnet. Die Verwaltungsgesellschaft hat Anspruch auf Ersatz aller durch die Verwaltung entstandenen Aufwendungen wie insbesondere Kosten für Pflichtveröffentlichungen, Depotgebühren, Aufwendungen für administrative Tätigkeiten gemäß § 5 Abs 2 Z 1 lit b) InvFG sowie Prüfungs-, Beratungs- und Abschlusskosten. Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von **0,5 vH** des Fondsvermögens.

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

## **Anhang**

### **Liste der Börsen mit amtlichem Handel und von organisierten Märkten**

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

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

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

Infolge verringerter Zugangsschranken und der Spezialisierung in Handelssegmente ist das Verzeichnis der „geregelten Märkte“ größeren Veränderungen unterworfen. Die Kommission wird daher neben der jährlichen Veröffentlichung eines

Verzeichnisses im Amtsblatt der Europäischen Union eine aktualisierte Fassung auf ihrer offiziellen Internetseite zugänglich machen.

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

[https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma\\_registers\\_upreg](https://registers.esma.europa.eu/publication/searchRegister?core=esma_registers_upreg)<sup>12</sup>

### 1.2. Folgende Börsen sind unter das Verzeichnis der *Geregelten Märkte* zu subsumieren:

- 1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg
- 1.2.2. Schweiz SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG<sup>3</sup>

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

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

## 2. Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR

- 2.1. Bosnien Herzegowina: Sarajevo, Banja Luka
- 2.2. Montenegro: Podgorica
- 2.3. Russland: Moscow Exchange
- 2.4. Serbien: Belgrad
- 2.5. Türkei: Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")

## 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
- 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

<sup>1</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.

<sup>2</sup> Sobald das Vereinigte Königreich Großbritannien und Nordirland (GB) aufgrund des Ausscheidens aus der EU seinen Status als EWR-Mitgliedstaat verliert, verlieren in weiterer Folge auch die dort ansässigen Börsen / geregelten Märkte ihren Status als EWR-Börsen / geregelte Märkte. Für diesen Fall weisen wir darauf hin, dass die in GB ansässigen Börsen und geregelten Märkte

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

als in diesen Fondsbestimmungen ausdrücklich vorgesehene Börsen bzw. anerkannte geregelte Märkte eines Drittlandes im Sinne des InvFG 2011 bzw. der OGAW-RL gelten.

<sup>3</sup> Aufgrund des Auslaufens der Börsenäquivalenz für die Schweiz sind die *SIX Swiss Exchange AG* und die *BX Swiss AG* bis auf Weiteres unter Punkt 2 "Börsen in europäischen Ländern außerhalb der Mitgliedstaaten des EWR" zu subsumieren.



- 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)