



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

Amundi Mega Trends

Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

Rechenschaftsbericht

über das Rechnungsjahr
1. Juni 2020 – 31. Mai 2021

Inhaltsverzeichnis

Organe der Amundi Austria GmbH	3
Angaben zur Vergütungspolitik	4
Bericht an die Anteilsinhaber/innen	5
Anlagestrategie	6
Kapitalmarktentwicklung	6
Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds	8
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	10
1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance).....	10
2. Fondsergebnis.....	13
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	14
Vermögensaufstellung	15
Bestätigungsvermerk	19
Steuerliche Behandlung	21
Fondsbestimmungen	22

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 (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

UniCredit Bank Austria AG, 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	28
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 16.160.626,77
davon variable Vergütung	EUR 2.729.556,20

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 6.547.824,58
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 2.861.032,82
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1.495.483,43
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 1.683.938,30
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 507.370,03
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 31.12.2020.

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 2020 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 17.12.2020 zur Kenntnis gebracht. Grundsätzlich gab es keine Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 17.12.2020 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 17.12.2020 beschlossen, in der keine wesentlichen Änderungen 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.

Bericht an die Anteilhaber/innen

Sehr geehrte Anteilhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi Mega Trends, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) über das Rechnungsjahr vom 01.06.2020 bis 31.05.2021 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.

Per 15.01.2021 erfolgte die Zusammenlegung des Amundi Mega Trends (ex Asia Stock Plus), Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) mit dem ebenfalls durch die Amundi Austria GmbH verwalteten Fonds Amundi Mega Trends, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG). Die Zusammenlegung erfolgte auf der Grundlage des § 3 Abs. 2 Z 15 lit a iVm Z 17 InvFG 2011 iVm den Bestimmungen der §§ 114 bis 126 InvFG 2011, als übertragene Übernahme mit dem Amundi Mega Trends (ex Asia Stock Plus) als übertragendem und dem Amundi Mega Trends als übernehmendem Fonds.

Per 15.01.2021 erfolgte die Zusammenlegung des Amundi Mega Trends (ex Equity Strategy Emerging Markets), Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) mit dem ebenfalls durch die Amundi Austria GmbH verwalteten Fonds Amundi Mega Trends, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG). Die Zusammenlegung erfolgte auf der Grundlage des § 3 Abs. 2 Z 15 lit a iVm Z 17 InvFG 2011 iVm den Bestimmungen der §§ 114 bis 126 InvFG 2011, als übertragene Übernahme mit dem Amundi Mega Trends (ex Equity Strategy Emerging Markets) als übertragendem und dem Amundi Mega Trends als übernehmendem Fonds.

Per 15.01.2021 erfolgte die Zusammenlegung des Amundi Mega Trends (ex Equity Strategy USA), Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG) mit dem ebenfalls durch die Amundi Austria GmbH verwalteten Fonds Amundi Mega Trends, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG). Die Zusammenlegung erfolgte auf der Grundlage des § 3 Abs. 2 Z 15 lit a iVm Z 17 InvFG 2011 iVm den Bestimmungen der §§ 114 bis 126 InvFG 2011, als übertragene Übernahme mit dem Amundi Mega Trends (ex Equity Strategy USA) als übertragendem und dem Amundi Mega Trends als übernehmendem Fonds.

Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:

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

Anlagestrategie

Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert. Der Amundi Mega Trends erzielte eine Performance nach Abzug der Gebühren von +26,76 %. Der Hauptbeitrag zur Performance war Global Disruptive Opportunities. Der Fonds profitierte von seinem hohen Engagement in der Digitalen Wirtschaft und den zugrundeliegenden Segmenten (Cloud, Big Data, Cybersecurity). eHealth und Biotech trugen ebenfalls stark zur Performance des Fonds bei. Der Lifestyle-Fonds schnitt auch besser ab als die globalen Aktienmärkte. Das Segment der digitalen Erlebnisse trieb die Überrendite an, da Zahlungen, E-Commerce, Essenslieferungen und Videospiele gut abschnitten. Wasser und Food for Generation zeigten im Berichtszeitraum ebenfalls eine starke Performance. Im Gegensatz dazu verzeichneten Globale Infrastruktur und Bildung die schlechteste Performance unter den Themen. Im ersten Teil des Berichtszeitraums erhöhten wir unser Engagement in Wachstumsthemen wie Disruption und Lifestyle, die positioniert waren, um von einem WFH-Umfeld zu profitieren, wobei ein erheblicher Teil des Portfolios in digitale Aktien investiert war. Wir reduzierten Engagements in defensiven Themen wie der alternden Bevölkerung oder der Infrastruktur. Mit Blick auf die Ankündigung von Impfstoffen begannen wir Mitte Oktober, wieder in zyklischere/wertorientierte Themen zu investieren, da unser globaler Frühindikator ebenfalls auf eine Verbesserung des wirtschaftlichen Umfelds hindeutete. Wir reduzierten die Engagements in den Outperformern (Disruption, Lifestyle) und investierten wieder in Banken, Energie und Small Caps. Als sich die Impfkampagnen 2021 beschleunigten und die Renditen anzogen, reduzierten wir unsere Engagements bei den Wachstumsthemen (Smart Factory, Disruption, Lifestyle) weiter und erhöhten die Value-Themen wie den Ernährungs- und den Wasserfonds. Wir achteten weiterhin auf eine ausgewogene Allokation, um das Risiko in einem von Volatilität geprägten Markt zu überwachen.

Im Amundi Mega Trends wurden im abgelaufenen Rechnungsjahr Geschäfte in derivativen Finanzinstrumenten getätigt. ¹⁾

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 auseinandergelaufen 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 %.²⁾

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

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

Übersicht über die letzten drei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahre	31.05.2021	31.05.2020	31.05.2019
Fondsvermögen	425.842.240,19	221.643.488,21	152.593.944,63

Ausschüttungsanteile AT0000822408 in EUR

Rechenwert je Anteil	9,28	7,42	7,23
Anzahl der ausgegebenen Anteile	8.349.940,90	4.014.832,95	1.878.507,53
Ausschüttung je Anteil	0,20	0,15	0,20
Wertentwicklung in %	27,63	5,39	0,00

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000801097 in EUR

Rechenwert je Anteil	13,67	10,82	10,35
Anzahl der ausgegebenen Anteile	23.990.802,12	17.668.158,41	13.416.216,96
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,3867	0,5140	0,4359
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0773	0,1042	0,0887
Wertentwicklung in %	27,54	5,41	-0,1

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000618012 in EUR

Rechenwert je Anteil	180,11	141,27	133,98
Anzahl der ausgegebenen Anteile	6.243,00	3.321,00	915
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	5,40	4,91	6,73
Wertentwicklung in %	27,49	5,44	-0,10

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000674858 in EUR

Rechenwert je Anteil	15,03	11,79	11,19
Anzahl der ausgegebenen Anteile	25.918,00	17.164,00	5.161,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,45	0,29	0,56
Wertentwicklung in %	27,48	5,36	-0,09

Ausschüttungsanteile**AT0000A2MJK1 in USD**

*)

Rechenwert je Anteil **)	12,49	-	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	875.154,55	-	-
Ausschüttung je Anteil	0,15	-	-
Wertentwicklung in %	6,48	-	-

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug**AT0000A2MJL9 in USD**

*)

Rechenwert je Anteil **)	20,71	-	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	535.402,75	-	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,3421	-	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0683	-	-
Wertentwicklung in %	6,48	-	-

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug**(Inlandstranche)****AT0000A2MJM7 in USD**

*)

Rechenwert je Anteil **)	23,27	-	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	36.283,00	-	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,38	-	-
Wertentwicklung in %	6,45	-	-

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug**(Auslandstranche)****AT0000A2MJN5 in USD**

*)

Rechenwert je Anteil **)	23,30	-	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	16.315,00	-	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	0,38	-	-
Wertentwicklung in %	6,49	-	-

*) Rumpfrechnungsjahr von 15.01.2021 bis 31.05.2021

**) Rechenwert per 18.01.2021 (erstmalig Anteile)

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

Ausschüttungsanteile AT0000822408	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	7,42
Ausschüttung am 3.8.2020 von 0,15 (entspricht 0,020080 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 3.8.2020 (Ex-Tag): 7,47)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	9,28
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,020080 * 9,28)	9,47
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	27,63
Nettoertrag pro Anteil	2,05

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000801097	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	10,82
Auszahlung (KESt) am 3.8.2020 von 0,1042 (entspricht 0,009473 Anteilen) (Rechenwert für einen Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug am 3.8.2020 (Ex-Tag): 11,00)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	13,67
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,009473 * 13,67)	13,80
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	27,54
Nettoertrag pro Anteil	2,98

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000618012	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	141,27
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	180,11
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	27,49
Nettoertrag pro Anteil	38,84

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000674858	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	11,79
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	15,03
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	27,48
Nettoertrag pro Anteil	3,24

Ausschüttungsanteile AT0000A2MJK1	In USD
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres *)	11,73
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	12,49
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	6,48
Nettoertrag pro Anteil	0,76

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2MJL9	In USD
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres *)	19,45
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	20,71
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	6,48
Nettoertrag pro Anteil	1,26

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) AT0000A2MJM7	In USD
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres *)	21,86
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	23,27
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	6,45
Nettoertrag pro Anteil	1,41

Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) AT0000A2MJN5	In USD
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres *)	21,88
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	23,30
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	6,49
Nettoertrag pro Anteil	1,42

Die Anteilswertermittlung durch die Depotbank erfolgt getrennt je Anteilscheinklasse. Die Jahresperformannewerte der einzelnen Anteilscheinklassen können voneinander abweichen.

Wertentwicklungen der Vergangenheit lassen keine verlässlichen Rückschlüsse auf die zukünftige Entwicklung eines Investmentfonds zu.

*) Rechenwert per 18.01.2021 (erstmalig Anteile)

Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000822408

Die Ausschüttung von EUR 0,20 je Anteil wird ab 2.8.2021 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,0474 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000801097

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,0773 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 2.8.2021 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) - AT0000618012

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000674858

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

Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000A2MJK1

Die Ausschüttung von USD 0,15 je Anteil wird ab 2.8.2021 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von USD 0,0412 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A2MJL9

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von USD 0,0683 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 2.8.2021 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Inlandstranche) - AT0000A2MJM7

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

Auszahlung für Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (Auslandstranche) - AT0000A2MJN5

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

2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)		123.440,56
Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	30.329,84	
Dividendenerträge	283.947,75	
einbehaltene Quellensteuer Dividenden	-133.640,29	
	<hr/>	
	180.637,30	
Zinsaufwendungen (Sollzinsen)	-4.013,09	
Einlageverwahrtgelt	-53.183,65	
	<hr/>	

Aufwendungen

		-5.140.195,78
Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-3.973.498,47	
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds ¹⁾	2.590,93	
Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung	-16.329,94	
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-4.528,82	
Kosten für die Depotbank	-485.741,29	
Kosten für Dienste externer Berater	-652.299,75	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-10.388,44	
	<hr/>	

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **-5.016.755,22**

Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	8.959.544,32	
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	19.069.661,37	
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-2.292.401,06	
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisenverluste)	-7.396.811,33	
	<hr/>	

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **18.339.993,30**

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich) **13.323.238,08**

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	62.307.232,01	
Ergebnis des Rechnungsjahres ⁴⁾	<hr/>	75.630.470,09

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	609.197,76	
Fondsergebnis gesamt	<hr/>	76.239.667,85

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres ⁵⁾	221.643.488,21
Ausschüttung/Auszahlung am 3.8.2020 (inkl. Ausschüttungsausgleich)	-2.520.851,18
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000822408)	-645.825,38
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (AT0000801097)	<u>-1.875.025,80</u>
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)	130.479.935,31
Ausgabe von 15.271.074,34 Anteilen und Rücknahme von 3.138.491,38 Anteilen	
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>76.239.667,85</u>
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres ⁶⁾	<u>425.842.240,19</u>

Erläuterungen zu den Wertangaben bezüglich Fondsergebnis und Entwicklung des Fondsvermögens:

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.
Für Anteile an anderen Investmentfonds, in die der Fonds investiert („Subfonds“), kann eine Verwaltungsvergütung von bis zu 2,50 % des betreffenden in diesen Subfonds veranlagten Fondsvermögens verrechnet werden. Gegebenenfalls kann zusätzlich eine Performance Fee anfallen.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR 80.647.225,31.
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -49.518,36.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 4.014.832,95 Ausschüttungsanteile, 17.668.158,41 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 3.321,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 17.164,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 0 Ausschüttungsanteile (USD-Tranche), 0 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (USD-Tranche), 0 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI) (USD-Tranche), 0 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA) (USD-Tranche).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 8.349.940,90 Ausschüttungsanteile, 23.990.802,12 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 6.243,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI), 25.918,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA), 875.154,55 Ausschüttungsanteile (USD-Tranche), 535.402,75 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (USD-Tranche), 36.283,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTI) (USD-Tranche), 16.315,00 Thesaurierungsanteile ohne KEST-Abzug (VTA) (USD-Tranche).

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.05.2021	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs in WP-WHg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
Wertpapiere							
Börsengehandelte Wertpapiere							
Aktien in EUR							
ACCOR S.A.Actions Port. EO 3	FR0000120404	12.807	12.807	0	32,860000	420.838,02	0,10
Airbus SEAAandelen op naam EO 1	NL0000235190	4.282	4.282	0	106,660000	456.718,12	0,11
ANHEUSER-BUSCH INBEV	BE0974293251	7.407	7.407	0	61,560000	455.974,92	0,11
ArcelorMittal S.A.Actions Nouvelles Nominat. oN	LU1598757687	20.860	20.860	0	26,895000	561.029,70	0,13
Basic-Fit N.V.Aandelen op naam EO -,06	NL0011872650	12.203	12.203	0	40,080000	489.096,24	0,11
OrpeaActions Port. EO 1,25	FR0000184798	3.436	3.436	0	102,500000	352.190,00	0,08
Sodexo S.A.Actions Port. EO 4	FR0000121220	5.240	5.240	0	79,200000	415.008,00	0,10
Technogym S.p.A.Azioni nom. o.N.	IT0005162406	42.695	42.695	0	10,360000	442.320,20	0,10
Aktien in GBP							
Coca-Cola HBC AGNam.-Aktien SF 6,70	CH0198251305	15.247	15.247	0	25,690000	455.406,85	0,11
EasyJet PLCRegistered Shares LS-,27285714	GB00B7KR2P84	44.021	44.021	0	10,065000	515.139,37	0,12
Aktien in HKD							
Real Gold Mining Ltd.Registered Shares Reg.S HD-,01	KYG740991057	49.000	49.000	0	0,000000	0,00	0,00
Aktien in USD							
Citigroup Inc.Registered Shares DL -,01	US1729674242	7.604	7.604	0	78,710000	489.519,36	0,11
GENERAL ELECTRIC CO.Registered Shares DL -,06	US3696041033	41.590	41.590	0	14,060000	478.268,84	0,11
MGM Resorts InternationalRegistered Shares DL -,01	US5529531015	13.399	13.399	0	42,870000	469.811,58	0,11
Planet Fitness Inc.Registered Shares A DL-,0001	US72703H1014	5.994	5.994	0	78,770000	386.167,24	0,09
Ralph Lauren Corp.Reg. Shares Class A DL -,01	US7512121010	4.349	4.349	0	124,080000	441.356,01	0,10
Raytheon Technologies Corp.Registered Shares DL -,01	US75513E1010	6.571	6.571	0	88,710000	476.762,29	0,11
SOUTHWEST AIRLINES CO.Registered Shares DL 1	US8447411088	9.378	9.378	0	61,460000	471.412,00	0,11
Tapestry Inc.Registered Shares DL -,01	US8760301072	12.515	12.515	0	44,890000	459.492,37	0,11
Uber Technologies Inc.Registered Shares DL-,00001	US90353T1007	8.052	8.052	0	50,830000	334.750,88	0,08
Summe der börsengehandelten Wertpapiere						8.571.261,99	2,01
Frei handelbare Wertpapiere							
Aktien in USD							
BOEING CO.Registered Shares DL 5	US0970231058	2.222	2.222	0	247,020000	448.925,24	0,11
BOOKING HLDGS DL-,008	US09857L1089	230	230	0	2.361,550000	444.245,29	0,10
CHUBB LTD. SF 24,77	CH0044328745	2.917	2.917	0	169,990000	405.562,37	0,10
COCA-COLA CO., THERegistered Shares DL -,25	US1912161007	9.657	9.657	0	55,290000	436.703,50	0,10
DARDEN RESTAURANTS INC.Registered Shares o.N.	US2371941053	3.710	3.710	0	143,230000	434.616,04	0,10
Goldman Sachs Group Inc., TheRegistered Shares DL -,01	US38141G1040	1.597	1.597	0	372,020000	485.924,79	0,11
MARRIOTT INTERNATIONAL INC.Reg. Shares Class A DL -,01	US5719032022	3.778	3.778	0	143,580000	443.663,55	0,10
STARBUCKS CORP.Reg. Shares DL -,001	US8552441094	4.518	4.518	0	113,880000	420.815,31	0,10
V.F. CORP.Registered Shares o.N.	US9182041080	5.922	5.922	0	79,720000	386.130,00	0,09
Walt Disney Co., TheRegistered Shares DL -,01	US2546871060	2.550	2.550	0	178,650000	372.598,45	0,09
Summe der frei handelbaren Wertpapiere						4.279.184,54	1,00
Nicht notierte Wertpapiere							
Aktien in USD							
Expedia Group Inc.Registered Shares DL-,0001	US30212P3038	3.322	3.322	0	176,950000	480.781,83	0,11
Summe der nicht notierten Wertpapiere						480.781,83	0,11
Investmentzertifikate in EUR							
AIS-Amundi MSCI Wld FinancialsNamens-Anteile C Cap.EUR o.N.	LU1681045883	55.386	55.386	42.137	198,980000	11.020.706,28	2,59
AIS-Amundi MSCI World EnergyNamens-Anteile C Cap.EUR o.N.	LU1681046006	40.234	40.234	18.647	219,200000	8.819.292,80	2,07
CPR INV. SICAV-CLIMATE ACTIONAct. Nom. 0 EUR Acc. oN	LU1951342788	330	135	0	133.874,000000	44.140.667,53	10,37
CPR Inv.-Food For GenerationsNamens-Ant. O Acc. EUR o.N.	LU1734694893	348	166	2	138.296,000000	48.098.933,91	11,30
CPR Invest - Global Silver AgeNamens-Anteile O-Acc.EUR o.N.	LU1734694976	331	149	67	134.790,100000	44.639.111,37	10,48
CPR Invest-EducationAct. Nom. O EUR Acc. oN	LU1861295043	315	114	0	120.906,000000	38.066.250,58	8,94
CPR Invest-GEAR EmergingAct. Nom. O EUR Acc. oN	LU1811399275	95	29	0	144.528,000000	13.684.344,62	3,21

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 31.05.2021 Stücke / Anteile	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum / Nominale in 1.000	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
Investmentzertifikate in EUR (Fortsetzung)							
CPR Invest-Gl.Disruptive Oppo.Namens-Ant.Cl.O Acc.EUR o.N.	LU1734694547	233	82	115	194.656,900000	45.393.989,08	10,66
KBI-KBI Water FundReg.Shs EUR H Accum. o.N.	IE00B64V3N43	757.302	455.455	0	28,393000	21.502.080,80	5,05
Investmentzertifikate in USD							
CPR INVEST SICAV-Social ImpactAct. Nom. OUH USD Acc. oN	LU2036818016	120	120	0	112.092,000000	10.961.940,26	2,57
CPR Inv-Global Gold MinesAct. Nom. O USD Acc. oN	LU1989766958	134	135	1	95.344,800000	10.436.966,70	2,45
CPR Inv-Global LifestylesAct. Nom. O USD Acc. oN	LU1989768657	529	624	95	121.243,000000	52.466.283,20	12,32
CPR Inv-Global ResourcesAct. Nom. O USD Acc. oN	LU1989770984	139	139	0	127.563,000000	14.523.287,25	3,41
Summe der Investmentzertifikate						363.753.854,38	85,42
Geldmarktfonds in EUR							
CPR CashActions au Porteur P o.N.	FR0000291239	923	923	0	22.134,390000	20.430.041,97	4,80
Summe der Geldmarktfonds						20.430.041,97	4,80
Summe Wertpapiervermögen						397.515.124,71	93,35
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)							
Aktienindex-Derivate							
Aktienindex-Terminkontrakte							
FESB JUN/21 FT	EUR	2.127				1.148.580,00	0,27
FESB JUN/21 FT	EUR	1.418				769.265,00	0,18
FSTE JUN/21 FT	EUR	338				-207.870,00	-0,05
FSTE JUN/21 FT	EUR	7				-455,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	44				-2.860,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	4				-260,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	8				-520,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	43				-2.795,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	5				-325,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	2				-130,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	4				-260,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	10				-650,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	8				-520,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	8				-520,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	13				-845,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	3				-195,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	42				-2.730,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	11				-715,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	6				-390,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	1				-65,00	0,00
FSTE JUN/21 FT	EUR	13				-845,00	0,00
FXXE JUN/21 FT	EUR	115				165.025,00	0,04
FXXE JUN/21 FT	EUR	115				165.600,00	0,04
MSP5 JUN/21 FT	USD	75				967.365,97	0,23
RTY JUN/21 FT	USD	64				-36.249,13	-0,01

			Kurswert in EUR	% des FV
Währungskontrakte				
EURO/JPY FUTURE JUN/21	JPY	-63	-269.659,92	-0,06
URO JUN/21 FT	USD	-95	-215.811,97	-0,05
URO JUN/21 FT	USD	-204	-460.299,35	-0,11
Summe der Aktienindex-Derivate			2.004.495,60	0,47
Bankguthaben				
EUR - Guthaben				
	EUR	13.046.814,83	13.046.814,83	3,06
	EUR	5.323.931,23	5.323.931,23	1,25
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen				
	GBP	33.128,22	38.516,71	0,01
	HKD	564.634,65	59.501,93	0,01
	JPY	27.406.517,83	204.905,78	0,05
	USD	9.366.851,65	7.661.106,33	1,80
Summe der Bankguthaben			26.334.776,81	6,18
Sonstige Vermögensstände				
Dividendenansprüche	USD	3.743,23	3.061,57	0,00
Summe sonstige Vermögensstände			3.061,57	0,00
Abgrenzungen Verbindlichkeiten				
Verwaltungsvergütung	EUR		-15.218,50	0,00
Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten			-15.218,50	0,00
Fondsvermögen			425.842.240,19	100,00
Ausschüttungsanteile AT0000822408				
Anteilswert	STK		8.349.940,90	
	EUR		9,28	
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000801097				
Anteilswert	STK		23.990.802,12	
	EUR		13,67	
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000618012				
Anteilswert	STK		6.243,00	
	EUR		180,11	
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000674858				
Anteilswert	STK		25.918,00	
	EUR		15,03	
Ausschüttungsanteile AT0000A2MJK1 (USD-Tranche)				
Anteilswert	STK		875.154,55	
	USD		12,49	
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A2MJL9 (USD-Tranche)				
Anteilswert	STK		535.402,75	
	USD		20,71	
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000A2MJM7 (USD-Tranche)				
Anteilswert	STK		36.283,00	
	USD		23,27	
Thesaurierungsanteile ohne KESSt-Abzug AT0000A2MJN5 (USD-Tranche)				
Anteilswert	STK		16.315,00	
	USD		23,30	

Erläuterungen zur Vermögensaufstellung:

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

Devisenkurse			per 01.06.2021
Pfund Sterling	GBP	0,860100	= 1 Euro (EUR)
Hongkong-Dollar	HKD	9,489350	= 1 Euro (EUR)
Yen	JPY	133,751800	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,222650	= 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
(Marktzugang zum Berichtsstichtag)**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge
Investmentzertifikate				
AIS-Amun.Global InfrastructureAct.Nom.UCITS ETF EUR o.N.	LU1589350310	EUR	39.441	145.408
Am.Idx Sols-Amundi Sm.FactoryAct.Nom.UC.ETF EUR Unh.Acc. oN	LU2037749822	EUR	70.011	173.041
Amundi-CPR Global Gold MinesNamens-Anteile OU Cap. o.N.	LU0568608193	USD	208	6.618
Amundi-CPR Global LifestylesNamens-Anteile OU Cap. o.N.	LU0568611577	USD	2.195	16.946
Amundi-CPR Global ResourcesNamens-Anteile OU Cap. o.N.	LU0557864963	USD	297	9.445

Wien, am 20. September 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 Mega Trends,
Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 31. Mai 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 31. Mai 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 20. September 2021

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Thomas Becker
Wirtschaftsprüfer

Steuerliche Behandlung

des Amundi Mega Trends

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

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

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

Fondsbestimmungen

Fondsbestimmungen für den *Amundi Mega Trends* gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi Mega Trends**, 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

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

Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes

Die Veranlagung des Investmentfonds erfolgt zu **mindestens 66 vH** des Fondsvermögens in Aktienfonds oder Aktien

Rohstoff (Index) Fonds können innerhalb der Aktienquote **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens erworben werden. Eine Veranlagung in Edelmetall- oder sonstige Rohstoffzertifikate ist nicht vorgesehen.

Strukturierte Finanzinstrumente, dürfen nur dann erworben werden, sofern sie als Basiswerte nach Maßgabe dieser Fondsbestimmungen direkt erwerbbar Instrumente zum Gegenstand haben und keine Derivate eingebettet sind.

ABS-Veranlagungen dürfen nicht erworben werden.

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

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 34 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 20 vH** des Fondsvermögens und **insgesamt** im gesetzlich zulässigen Umfang 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 30 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

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(n) 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 Gesamtnetto-werts 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 und/oder Anteile an Investmentfonds kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren und Anteile an Investmentfonds 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.

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

4.1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

Der Ausgabepreis ergibt sich aus dem Anteilswert zuzüglich eines Aufschlages pro Anteil in Höhe von **bis zu 5 vH** zur Deckung der Ausgabekosten der Verwaltungsgesellschaft.

Die Ausgabe der Anteile erfolgt an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen.

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

Der Rücknahmepreis entspricht dem Anteilswert. Es fällt kein Rücknahmeabschlag an.

Die Rückgabe der Anteile ist an jedem österreichischen Börsentag mit Ausnahme von Bankfeiertagen möglich.

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

Artikel 5 Rechnungsjahr

Das Rechnungsjahr des Investmentfonds ist die Zeit vom 01.06. bis zum 31.05.

Artikel 6 Anteilsgattungen und Ertragnisverwendung

Für den Investmentfonds können sowohl Ausschüttungsanteilscheine, Thesaurierungsanteilscheine mit KEST-Auszahlung, Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung als auch Thesaurierungsanteilscheine ohne KEST-Auszahlung (Auslandstranche) ausgegeben werden.

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

6.1. Ertragnisverwendung bei Ausschüttungsanteilscheinen (Ausschütter)

Die während des Rechnungsjahres vereinnahmten Erträge (Zinsen und Dividenden) können nach Deckung der Kosten nach dem Ermessen der Verwaltungsgesellschaft ausgeschüttet werden. Eine Ausschüttung kann unter Berücksichtigung der Interessen der Anteilhaber unterbleiben. Ebenso steht die Ausschüttung von Erträgen aus der Veräußerung von Vermögenswerten des Investmentfonds einschließlich von Bezugsrechten im Ermessen der Verwaltungsgesellschaft. Eine Ausschüttung aus der Fondssubstanz sowie Zwischenausschüttungen sind zulässig. Das Fondsvermögen darf durch Ausschüttungen in keinem Fall das im Gesetz vorgesehene Mindestvolumen für eine Kündigung unterschreiten.

Die Beträge sind an die Inhaber von Ausschüttungsanteilscheinen ab 01.08. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 01.08. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

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 01.08. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuzahlen, der zutreffendenfalls zur Deckung einer auf den ausschüttungsgleichen Ertrag des Anteilscheines entfallenden Kapitalertragsteuerabfuhrpflicht zu verwenden ist.

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 01.08. des folgenden Rechnungsjahres.

Die Verwaltungsgesellschaft stellt durch Erbringung entsprechender Nachweise von den depotführenden Stellen sicher, dass die Anteilscheine im Auszahlungszeitpunkt nur von Anteilhabern gehalten werden können, die entweder nicht der inländischen Einkommen- oder 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 Kapitalertragssteuer vorliegen.

Artikel 7 Verwaltungsgebühr, Ersatz von Aufwendungen, Abwicklungsgebühr

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für ihre Verwaltungstätigkeit eine jährliche Vergütung bis zu einer Höhe von **1,50 vH** des Fondsvermögens, die aufgrund des **Durchschnitts** der Fondsvermögenswerte je Preisberechnungstag bereinigt um allfällige dafür vorgenommene Abgrenzungen errechnet und monatlich in 12 Teilbeträgen angelastet wird.

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

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.

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

Bei Abwicklung des Investmentfonds erhält die abwickelnde Stelle eine Vergütung von **bis zu 0,50 vH** des Fondsvermögens.

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

Mit Bescheid der Finanzmarktaufsichtsbehörde GZ FMA-IF25 6200/0077/INV/2020 vom 9.10.2020 wurde die Genehmigung zur Änderung der Fondsbestimmungen erteilt. Die geänderten Fondsbestimmungen traten am 15.01.2021 in Kraft.

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_upreg¹²

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 ³ |

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 |

¹ 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.

² 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.

³ 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.

3.6.	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
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)