



Wien 1, Schwarzenbergplatz 3

Amundi CPR Climate Action

Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG)

Rechenschaftsbericht

über das Rechnungsjahr
18. November 2021 - 17. November 2022

Inhaltsverzeichnis

Organe der Amundi Austria GmbH.....	3
Angaben zur Vergütungspolitik.....	4
Bericht an die Anteilsinhaber/innen	6
Anlagestrategie und Kapitalmarktentwicklung.....	6
Übersicht über die letzten zwei Rechnungsjahre des Fonds.....	8
Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens	9
1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance).....	9
2. Fondsergebnis.....	12
3. Entwicklung des Fondsvermögens.....	13
Vermögensaufstellung	14
Bestätigungsvermerk	18
Steuerliche Behandlung	20
Fondsbestimmungen.....	21
Anhang Erläuterungen gemäß Artikel 11 der Offenlegungsverordnung	26

Organe der Amundi Austria GmbH

Aufsichtsrat

Matteo GERMANO (Vorsitzender)
Christophe LEMARIÉ (stv. Vorsitzender)
Domenico AIELLO
Eli HANTGAN (ab 17.3.2022)
Elodie LAUGEL (ab 17.3.2022)
Maurio MASCHIO (bis 7.12.2021)
Marion MORALES ALBINANA-ROSNER (ab 17.3.2022)
Christianus PELLIS
Satyen S SHAH (bis 17.3.2022)
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

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	150
davon Begünstigte (sonstige Risikoträger) gemäß § 20 Abs. 2 Z 5 AIFMG	27
Gesamtsumme der an die Mitarbeiter (inkl. Geschäftsführung) der VWG gezahlten Vergütungen	EUR 15.869.125,39
davon variable Vergütung	EUR 3.289.410,00

2.

Gesamtsumme der Vergütungen an Risikoträger	EUR 6.095.783,62
davon Vergütungen an die Geschäftsführung	EUR 1.963.134,03
davon Vergütungen an die Führungskräfte	EUR 1.773.270,98
davon Vergütungen an sonstige Risikoträger	EUR 1.957.658,68
davon Vergütungen an die Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR 401.719,93
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 31.12.2021.

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 2021 durchgeführt, die detaillierten Ergebnisse wurden dem Vergütungsausschuss und dem Aufsichtsrat in ihrer Sitzung am 16.12.2021 zur Kenntnis gebracht. Es gab keinerlei Unregelmäßigkeiten oder Beanstandungen.

5.

Sowohl Vergütungsausschuss als auch Aufsichtsrat haben zuletzt in ihrer Sitzung vom 16.12.2021 die Grundsätze der Vergütungspolitik überprüft. Eine neue Version der Remuneration Policy wurde am 16.12.2021 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.

Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

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

Angaben zum abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens per		31.12.2021
Gesamtsumme der Mitarbeitervergütung des Auslagerungsunternehmens an dessen identifizierte Mitarbeiter	EUR	3.466.841
davon feste Vergütung	EUR	1.498.000
davon variable Vergütung	EUR	1.968.841
direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütung	EUR	0
Zahl der identifizierten Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens		10

Bericht an die Anteilhaber/innen

Sehr geehrte Anteilhaber!

Wir legen nachstehend den Bericht des Amundi CPR Climate Action, Miteigentumsfonds gemäß Investmentfondsgesetz 2011 idgF (InvFG), über das Rechnungsjahr vom 18.11.2021 bis 17.11.2022 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.

Methode zur Berechnung des Gesamtrisikos:

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

Anlagestrategie und Kapitalmarktentwicklung

Dieses Jahr war sehr ereignisreich. In den ersten Monaten wurde versucht, die Normalisierung einiger Lieferketten nach den vielen Covid Lockdowns und den anschließenden Anstieg der Rohstoffpreise zu bewältigen. Sehr schnell und sehr traurig erlebte Europa erneut Kriegszeiten mit der Invasion der Ukraine durch Russland. Dies verschärfte eine ohnehin angespannte Situation bei den Energiepreisen, da auf Russland 10 % der weltweiten Ölproduktion und 35 % der europäischen Gasimporte entfielen. Die Zentralbanken änderten schnell ihre Geldpolitik, als die Inflationsdaten einen stetigen Anstieg und einen möglicherweise drohenden Energieschock anzeigten, der für die Verbraucher, die Margen der Unternehmen und die Staatshaushalte ziemlich belastend sein könnte. Der Übergang von Jahren der quantitativen Lockerung zu einer quantitativen Verschärfung im erzwungenen Marsch zur Eindämmung der Inflation hatte einen starken Einfluss auf die Finanzmärkte. Die Fed begann ihre Zinserhöhung mit einem restriktiven Ton, da die Wirtschaftsdaten auf dem Arbeitsmarkt weiterhin lebhaft waren und die Inflation durch Lohnwachstum anheizten. In Europa drehten sich die wichtigsten Debatten um die mögliche (vollständige) Abschaltung der russischen Energieversorgung und Möglichkeiten, Alternativen zu finden. Darüber hinaus gingen die Probleme in der Lieferkette weiter, da China neue Sperren einleitete und eine strenge Null-Covid-Richtlinie anwendete. Mitte des Jahres 2022 war es kaum zu glauben, dass die US-Indizes vor 6 Monaten Allzeithochs erreicht hatten. Wir wechseln von der Sorge um die Inflation zur Sorge um die Rezession, da der Druck der Zentralbanken die Weltwirtschaft an den Rand des Einbruchs bringen könnte. Es überrascht nicht, dass die Marktperformance in diesem Jahr negativ ist, und wir haben in diesem Abwärtstrend eine Reihe von Erholungsphasen im Abwärtstrend erlebt, die als „Bärenmarktrallye“ bezeichnet werden. Diese Erholungsphasen werden zwangsläufig erneut auftreten, wenn sich Anleger jedes Mal fragen, ob wir einen neuen Tiefpunkt erreicht haben. Darüber hinaus hielten die Quartalsergebnisse der Unternehmen weitaus besser als erwartet und nährten den Optimismus. In unserem Portfolio wurden wir vom Ukraine-Russland-Krieg auf dem falschen Fuß erwischt und unsere prozyklische Positionierung war nicht ganz angemessen. Insbesondere waren wir – aufgrund des Ausschlusskriteriums durch das österreichische Umweltzeichen - nicht im Energiesektor investiert, der massiv vom Anstieg der Öl- und Gaspreise profitierte und in den ersten 3 Quartalen um über 42 % auf Eurobasis stieg. Abgesehen vom Industriegaseunternehmen Linde, das einen guten Beitrag zur Wertentwicklung leistete, waren wir auch nicht in rohstoffgebundenen Unternehmen tätig. Bei unserem defensiven Engagement leisteten Telekommunikationsunternehmen zusammen mit der Deutschen Telekom dank ihrer Position in Deutschland und ihrer US-Tochtergesellschaft T-Mobile einen positiven Beitrag. Wir behielten das ganze Jahr über unsere Übergewichtung im Finanzsektor bei, was sich dank der Zinserhöhungen auszahlte, wobei wir von Versicherern in den USA mit Principal Financials und Banken mit Caixabank profitierten. Darüber hinaus entwickelten sich einige Mega-Cap-Namen, die nicht für unser Anlageuniversum geeignet sind, in diesem Jahr nicht gut, was sich positiv auf den relativen Performancebeitrag auswirkte. Wir haben die Konsumgütersektoren gemieden, da wir hohe Bewertungen bei nichtzyklischen Konsumgütern und Bedenken hinsichtlich der Verbrauchergesundheit bei zyklischen Konsumgütern hatten. Der Fonds verfolgt eine aktive Veranlagungsstrategie und orientiert sich an keinem Referenzwert.

Im abgelaufenen Rechnungsjahr wurden keine Derivate getätigt, die unter die Berichtspflichten der ESMA Guidelines ESMA/2012/832 fallen. ^{1) 2)}

Der Amundi CPR Climate Action ist ein Finanzprodukt, das die Erreichung von Anlagezielen gemäß Artikel 9 der Offenlegungsverordnung über nachhaltige Investitionen anstrebt und in eine Wirtschaftsaktivität investiert, die zu einem Umweltziel im Sinne von Artikel 5 der Verordnung (EU) 2020/852 über die Einrichtung eines Rahmens zur Erleichterung nachhaltiger Investitionen (die "Taxonomieverordnung") beiträgt. Gemäß Artikel 11 der Offenlegungsverordnung hat die Verwaltungsgesellschaft die Gesamtnachhaltigkeitswirkung des Fonds im Rechenschaftsbericht für das abgelaufene Rechnungsjahr - belegt durch relevante Nachhaltigkeitsindikatoren- zu erläutern. Die entsprechenden Erläuterungen gemäß Artikel 11 der Offenlegungsverordnung finden Sie im Anhang. ³⁾

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").

³⁾ Für das folgende Rechnungsjahr ist die Reklassifizierung dieses Fonds als Finanzprodukt gemäß Artikel 8 der Offenlegungsverordnung vorgesehen.

Übersicht über die letzten zwei Rechnungsjahre des Fonds

Fondsvermögen in EUR, Angaben zu den Tranchen in Tranchenwährung

Rechnungsjahre	17.11.2022	17.11.2021	17.11.2020
Fondsvermögen	266.602.541,24	282.312.319,34	101.758.033,98

Ausschüttungsanteile

AT0000A28YT6 in EUR

Rechenwert je Anteil	115,49	134,68	104,77
Anzahl der ausgegebenen Anteile	902.266,20	747.063,66	426.401,17
Ausschüttung je Anteil	1,00	1,00	0,50
Wertentwicklung in %	-13,57	29,16	4,77

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

AT0000A28YU4 in EUR

Rechenwert je Anteil	116,21	135,32	104,76
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.382.958,49	1.330.344,30	533.719,05
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	1,5056	6,0447	-5,5546
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,3732	0,8120	0,0000
Wertentwicklung in %	-13,58	29,17	4,76

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

AT0000A28YV2 (S-Share) in EUR ¹⁾

Rechenwert je Anteil	1.311,42	1.519,75	1.167,34
Anzahl der ausgegebenen Anteile	1.276,00	1.101,00	1.006,00
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	26,0078	72,9517	-7,8905
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	6,0050	13,9160	0,0000
Wertentwicklung in %	-12,87	30,19	16,73

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug

AT0000A2Z765 (VM-Share) in EUR ²⁾

Rechenwert je Anteil	92,90	-	-
Anzahl der ausgegebenen Anteile	21,00	-	-
Zur Thesaurierung verwendeter Ertrag	-1,1995	-	-
Auszahlung gemäß § 58 Abs 2 InvFG	0,0000	-	-
Wertentwicklung in %	-7,30	-	-

¹⁾ Erstmalsig Anteile am 18.5.2020

²⁾ Erstmalsig Anteile am 17.8.2022

**Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug
AT0000A2Z773 (VM1-Share) in EUR ³⁾**

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

³⁾ Erstmals am 17.8.2022

Ertragsrechnung und Entwicklung des Fondsvermögens

1. Wertentwicklung des Rechnungsjahres (Fonds-Performance)

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

Ausschüttungsanteile AT0000A28YT6	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	134,68
Ausschüttung am 31.1.2022 von 1,00 (entspricht 0,007906 Anteilen) (Rechenwert für einen Ausschüttungsanteil am 31.1.2022 (Ex-Tag): 126,48)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	115,49
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,007906 * 115,49)	116,40
Wertentwicklung eines Anteiles im Rechnungsjahr in %	-13,57
Nettoertrag pro Anteil	-18,28

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28YU4	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	135,32
Auszahlung (KESt) am 31.1.2022 von 0,8120 (entspricht 0,00638 Anteilen) (Rechenwert für einen Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug am 31.1.2022 (Ex-Tag): 127,27)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	116,21
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,00638 * 116,21)	116,95
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-13,58
Nettoertrag pro Anteil	-18,37

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A28YV2 (S-Share)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	1.519,75
Auszahlung (KESt) am 31.1.2022 von 13,9160 (entspricht 0,009753 Anteilen) (Rechenwert für einen Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug am 31.1.2022 (Ex-Tag): 1.426,9)	
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	1.311,42
Gesamtwert inkl. (fiktiv) durch Ausschüttung erworbene Anteile (1,009753 * 1.311,42)	1.324,21
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-12,87
Nettoertrag pro Anteil	-195,54

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2Z765 (VM-Share)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	100,22
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	92,90
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-7,30
Nettoertrag pro Anteil	-7,32

Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug AT0000A2Z773 (VM1-Share)	In EUR
Rechenwert am Beginn des Rechnungsjahres	100,22
Rechenwert am Ende des Rechnungsjahres	92,90
Wertentwicklung eines Anteils im Rechnungsjahr in %	-7,30
Nettoertrag pro Anteil	-7,32

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.

Ausschüttung für Ausschüttungsanteile - AT0000A28YT6

Die Ausschüttung von EUR 1,00 je Anteil wird ab 31.1.2023 von den depotführenden Banken vorgenommen.

Die kuponanzahlende Bank ist verpflichtet, von der Ausschüttung Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,3733 je Anteil einzubehalten, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug - AT0000A28YU4

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 0,3732 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 31.1.2023 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug – AT0000A28YV2 (S-Share)

Die Auszahlung der Kapitalertragsteuer in der Höhe von EUR 6,0050 je Thesaurierungsanteil mit KEST-Abzug wird ab 31.1.2023 von den depotführenden Banken vorgenommen, sofern keine Befreiungsgründe vorliegen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug – AT0000A2Z765 (VM-Share)

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 0,00 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

Auszahlung für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug – AT0000A2Z773 (VM1-Share)

Die Kapitalertragsteuer beträgt EUR 0,00 je Anteil, daher wird keine Auszahlung vorgenommen.

2. Fondsergebnis

Angaben in EUR

a. Realisiertes Fondsergebnis

Ordentliches Fondsergebnis

Erträge (ohne Kursergebnis)

Zinsenerträge (inkl. ordentliche Erträge ausl. Subfonds)	30.176,08	4.034.035,57
Dividendenerträge	4.951.799,42	
einbehaltene Quellensteuer Dividenden	-886.226,20	
	<u>4.095.749,30</u>	
Zinsaufwendungen (Sollzinsen)	-127,21	
Einlageverwahrtgelt	-61.586,52	

Aufwendungen

Vergütung an die Verwaltungsgesellschaft	-2.968.365,54	-4.711.143,21
Verwaltungskostenrückvergütung aus Subfonds ¹⁾	0,00	
Kosten für den Wirtschaftsprüfer und steuerliche Vertretung	-17.764,12	
Publizitätskosten und Aufsichtskosten	-4.429,46	
Kosten für die Depotbank	-565.743,52	
Kosten für Dienste externer Berater	-1.141.082,99	
Lizenzkosten, Kosten für externe Ratings	-9.166,99	
Zertifizierungskosten	-4.590,59	

Ordentliches Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

-677.107,64

Realisiertes Kursergebnis ^{2) 3)}

Realisierte Gewinne aus Wertpapieren (inkl. außerordentliche agE ausl. Subfonds)	11.619.554,17
Realisierte Gewinne aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisengewinne)	4.011.773,35
Realisierte Verluste aus Wertpapieren	-11.283.436,95
Realisierte Verluste aus derivativen Instrumenten (inkl. Devisenverluste)	-653.992,38

Realisiertes Kursergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

3.693.898,19

Realisiertes Fondsergebnis (exkl. Ertragsausgleich)

3.016.790,55

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

Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses	-42.575.173,38
Ergebnis des Rechnungsjahres ⁴⁾	-39.558.382,83

c. Ertragsausgleich

Ertragsausgleich für Erträge des Rechnungsjahres	1.313.162,36
Fondsergebnis gesamt	-38.245.220,47

3. Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Rechnungsjahres ⁵⁾	282.312.319,34
Ausschüttung/Auszahlung am 31.1.2022 (inkl. Ausschüttungsausgleich)	-1.832.041,44
Ausschüttung (für Ausschüttungsanteile) (AT0000A28YT6)	-807.776,21
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug) (AT0000A28YU4)	-1.008.804,55
Auszahlung (für Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (S-Share) (AT0000A28YV2)	<u>-15.460,68</u>
Ausgabe und Rücknahme von Anteilen (inkl. Ausschüttungsausgleich)	24.367.483,81
Ausgabe von 1.613.685,99 Anteilen und Rücknahme von 1.405.653,26 Anteilen	
Fondsergebnis gesamt (das Fondsergebnis ist im Detail im Punkt 2. dargestellt)	<u>-38.245.220,47</u>
Fondsvermögen am Ende des Rechnungsjahres ⁶⁾	<u>266.602.541,24</u>

Erläuterungen zu den Wertangaben bezüglich Fondsergebnis und Entwicklung des Fondsvermögens:

- 1) Die Position beinhaltet die marktübliche Einbehaltung von Administrationskosten der Verwaltungsgesellschaft sowie Dritter.
- 2) Realisierte Gewinne und realisierte Verluste sind nicht periodenabgegrenzt und stehen so wie die Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses nicht unbedingt in Beziehung zu der Wertentwicklung des Fonds im Rechnungsjahr.
- 3) Kursergebnis gesamt, ohne Ertragsausgleich (realisiertes Kursergebnis ohne Ertragsausgleich, zuzüglich Veränderung des nicht realisierten Kursergebnisses): EUR -38.881.275,19.
- 4) Das Ergebnis des Rechnungsjahres beinhaltet explizit ausgewiesene Transaktionskosten in Höhe von EUR -220.128,50.
- 5) Anteilsumlauf zu Beginn des Rechnungsjahres: 747.063,66 Ausschüttungsanteile, 1.330.344,30 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 1.101,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (S-Share), 0,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-Share), 0,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM1-Share).
- 6) Anteilsumlauf am Ende des Rechnungsjahres: 902.266,20 Ausschüttungsanteile, 1.382.958,49 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug, 1.276,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (S-Share), 21,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM-Share), 20,00 Thesaurierungsanteile mit KEST-Abzug (VM1-Share).

Vermögensaufstellung

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 17.11.22	Käufe/ Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
Wertpapiere							
Börsengehandelte Wertpapiere							
Aktien in EUR							
Allianz SEvink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005	9.332	9.332	0	201,650000	1.881.797,80	0,71
ASM INTERNATIONAL N.V.Bearer Shares EO 0,04	NL0000334118	5.647	5.647	0	249,500000	1.408.926,50	0,53
BNP PARIBAS S.A.Actions Port. EO 2	FR0000131104	59.410	34.057	35.346	52,510000	3.119.619,10	1,17
CNH Industrial N.V.Aandelen op naam EO -,01	NL0010545661	266.301	120.812	62.987	14,450000	3.848.049,45	1,44
COMPAGNIE DE SAINT-GOBAIN S.A.Actions au Porteur (C.R.) EO 4	FR0000125007	58.493	25.650	34.562	43,370000	2.536.841,41	0,95
DEUTSCHE TELEKOM AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0005557508	286.261	97.414	68.689	18,908000	5.412.622,99	2,03
Sanofi S.A.Actions Port. EO 2	FR0000120578	25.023	25.023	0	84,500000	2.114.443,50	0,79
Schneider Electric SEActions Port. EO 4	FR0000121972	23.334	12.263	1.772	138,400000	3.229.425,60	1,21
SIEMENS AGNAMENS-AKTIE O.N.	DE0007236101	36.308	12.482	3.813	129,580000	4.704.790,64	1,76
STMICROELECTRONICS N.V.Aandelen aan toonder EO 1,04	NL0000226223	84.813	37.783	47.181	36,705000	3.113.061,17	1,17
Veolia Environnement S.A.Actions au Porteur EO 5	FR0000124141	211.279	67.356	23.038	24,380000	5.150.982,02	1,93
Wacker Chemie AGInhaber-Aktien o.N.	DE000WCH8881	6.232	6.232	0	121,000000	754.072,00	0,28
Aktien in CAD							
Lundin Mining Corp.Registered Shares o.N.	CA5503721063	138.600	138.600	0	7,880000	791.971,28	0,30
Aktien in CHF							
Zurich Insurance Group AGNam.-Aktien SF 0,10	CH0011075394	11.224	5.169	6.770	437,800000	4.982.122,28	1,87
Aktien in GBP							
AstraZeneca PLCRegistered Shares DL -,25	GB0009895292	23.581	23.581	0	108,140000	2.907.861,73	1,09
Coca-Cola HBC AGNam.-Aktien SF 6,70	CH0198251305	146.453	49.191	21.576	19,950000	3.331.703,46	1,25
National Grid PLCReg. Shares LS -,12431289	GB00BDR05C01	177.591	101.286	200.011	10,055000	2.036.236,40	0,76
Segro PLCRegistered Shares LS -,10	GB00B5ZN1N88	226.389	150.746	267.050	8,168000	2.108.609,78	0,79
Vodafone Group PLCRegistered Shares DL 0,2095238	GB00BH4HKS39	3.195.918	1.073.425	470.869	0,964200	3.513.888,07	1,32
Aktien in USD							
AbbVie Inc.Registered Shares DL -,01	US00287Y1091	12.918	12.918	0	152,160000	1.902.902,25	0,71
Aptiv PLCRegistered Shares DL -,01	JE00B783TY65	35.552	19.553	5.432	106,720000	3.673.081,41	1,38
AUTODESK INC.Registered Shares o.N.	US0527691069	16.819	10.573	6.259	214,680000	3.495.525,36	1,31
Digital Realty Trust Inc.Registered Shares DL -,01	US2538681030	41.564	15.426	2.919	109,290000	4.397.627,73	1,65
HOME DEPOT INC., THERegistered Shares DL -,05	US4370761029	18.459	7.266	7.271	311,440000	5.565.488,13	2,09
IQVIA Holdings Inc.Registered Shares DL -,01	US46266C1053	26.025	14.773	17.426	211,420000	5.326.691,03	2,00
JOHNSON CONTR.INTL.DL-,01	IE00BY7QL619	99.682	37.501	11.228	65,770000	6.346.953,04	2,38
Linde PLCRegistered Shares EO 0,001	IE00BZ12WP82	20.788	9.594	7.947	330,340000	6.648.054,52	2,49
Marvell Technology Inc.Registered Shares DL -,002	US5738741041	85.668	36.380	24.290	43,930000	3.643.346,96	1,37
Medtronic PLCRegistered Shares DL -,0001	IE00BTN1Y115	54.294	27.941	9.627	79,940000	4.201.812,63	1,58
MICROSOFT CORP.Registered Shares DL-,00000625	US5949181045	48.877	23.676	20.469	241,680000	11.435.784,27	4,29
Mondelez International Inc.Registered Shares Class A o.N.	US6092071058	77.889	77.889	0	64,450000	4.859.815,14	1,82
Owens Corning (New)Registered Shares DL -,01	US6907421019	40.308	19.069	17.234	89,310000	3.485.074,28	1,31
PRINCIPAL FINANCIAL GROUP INC.Registered Shares DL -,01	US74251V1026	66.079	29.387	25.980	89,810000	5.745.249,03	2,15
S&P Global Inc.Registered Shares DL 1	US78409V1044	17.319	9.982	6.910	346,770000	5.814.133,92	2,18
Summe der börsengehandelten Wertpapiere						133.488.564,88	50,07
Frei handelbare Wertpapiere							
Aktien in EUR							
Caixabank S.A.Acciones Port. EO 1	ES0140609019	1.179.815	461.688	644.559	3,319000	3.915.805,99	1,47
Intesa Sanpaolo S.p.A.Azioni nom. o.N.	IT0000072618	1.583.394	885.061	904.846	2,178000	3.448.632,13	1,29
KERRY GROUP PLCRegistered Shares A EO -,125	IE0004906560	15.077	15.077	0	93,120000	1.403.970,24	0,53
Neste Oil Corp.Registered Shs o.N.	FI0009013296	64.375	64.375	0	45,040000	2.899.450,00	1,09

Gattungsbezeichnung	ISIN	Bestand 17.11.22	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs in WP-Whg	Kurswert in EUR	% des FV
		Stücke / Anteile / Nominale in 1.000					
Aktien in JPY							
HITACHI LTD.Registered Shares o.N.	JP3788600009	120.100	89.600	38.400	7.249,000000	5.995.399,83	2,25
NOMURA RESEARCH INSTITUTE LTD.Registered Shares o.N.	JP3762800005	192.700	192.700	0	3.370,000000	4.472.070,69	1,68
Sony Group Corp.Registered Shares o.N.	JP3435000009	67.000	38.900	33.000	11.195,000000	5.165.304,69	1,94
TERUMO CORP.Registered Shares o.N.	JP3546800008	74.300	74.300	0	3.969,000000	2.030.799,08	0,76
TOKYO ELECTRON LTD.Registered Shares o.N.	JP3571400005	8.400	6.400	4.900	45.030,000000	2.604.823,36	0,98
TOYOTA MOTOR CORP.Registered Shares o.N.	JP3633400001	228.500	108.000	267.700	1.993,500000	3.136.891,44	1,18
Aktien in USD							
ABBOTT LABORATORIESRegistered Shares o.N.	US0028241000	74.644	30.221	17.081	102,560000	7.411.286,74	2,78
Adobe Inc.Registered Shares o.N.	US00724F1012	7.441	5.099	8.366	337,830000	2.433.605,72	0,91
AMERICAN EXPRESS CO.Registered Shares DL -,20	US0258161092	42.535	18.112	17.384	150,640000	6.203.080,88	2,33
American Water Works Co. Inc.Registered Shares DL -,01	US0304201033	42.533	16.050	2.958	142,850000	5.882.026,28	2,21
Apple Inc.Registered Shares o.N.	US0378331005	55.168	27.400	2.597	150,720000	8.049.683,88	3,02
AT & T Inc.Registered Shares DL 1	US00206R1023	166.304	166.304	0	18,950000	3.050.932,57	1,14
BOSTON SCIENTIFIC CORP.Registered Shares DL -,01	US1011371077	32.693	32.693	0	42,200000	1.335.635,41	0,50
BRISTOL-MYERS SQUIBB CO.Registered Shares DL -,10	US1101221083	44.792	44.792	0	77,160000	3.345.903,21	1,26
CISCO SYSTEMS INC.Registered Shares DL-,001	US17275R1023	92.511	44.815	47.936	46,590000	4.172.600,31	1,57
FIFTH THIRD BANCORPRegistered Shares o.N.	US3167731005	113.555	53.040	44.802	35,330000	3.883.922,89	1,46
METLIFE INC.Registered Shares DL -,01	US59156R1086	59.460	33.254	14.047	74,890000	4.310.914,76	1,62
Morgan StanleyRegistered Shares DL -,01	US6174464486	30.601	23.210	3.492	88,950000	2.635.131,37	0,99
Salesforce Inc.Registered Shares DL -,001	US79466L3024	28.127	12.347	7.620	149,690000	4.076.025,59	1,53
STATE STREET CORP.Registered Shares DL 1	US8574771031	51.357	24.605	17.671	74,510000	3.704.545,30	1,39
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUFACT.COReg.Shs (Spons.ADRs)/5 TA 10	US8740391003	41.249	23.975	4.782	81,480000	3.253.757,22	1,22
TJX COMPANIES INC.Registered Shares DL 1	US8725401090	111.466	47.707	35.821	77,990000	8.415.928,50	3,16
UNITEDHEALTH GROUP INC.Registered Shares DL -,01	US91324P1021	12.962	5.598	6.087	515,310000	6.466.380,97	2,43
Walt Disney Co., TheRegistered Shares DL -,01	US2546871060	36.452	16.025	2.281	91,450000	3.227.199,19	1,21
Waste Management Inc. (Del.)Registered Shares DL -,01	US94106L1098	33.473	13.628	4.190	159,090000	5.155.350,76	1,93
Zimmer Biomet Holdings Inc.Registered Shares DL -,01	US98956P1021	24.315	10.437	17.349	112,120000	2.639.235,01	0,99
Summe der frei handelbaren Wertpapiere						124.726.294,01	46,78
Summe Wertpapiervermögen						258.214.858,89	96,85
Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen)							
Devisen-Derivate							
Währungskontrakte							
AD DEC/22 FT	USD	1				-482,11	0,00
AD DEC/22 FT	USD	1				-484,05	0,00
AD DEC/22 FT	USD	12				-6.563,73	0,00
AD DEC/22 FT	USD	29				-15.918,49	-0,01
AD DEC/22 FT	USD	8				-3.833,68	0,00
AD DEC/22 FT	USD	6				-3.235,39	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-1				-5.284,43	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-1				-5.511,04	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-1				-5.230,05	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-2				-10.750,15	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-2				-10.677,64	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-3				-15.907,69	-0,01
ECD DEC/22 FT	CAD	-3				-16.478,74	-0,01
ECD DEC/22 FT	CAD	-3				-15.880,50	-0,01
ECD DEC/22 FT	CAD	-6				-32.196,08	-0,01
ECD DEC/22 FT	CAD	-7				-38.513,83	-0,01
ECD DEC/22 FT	CAD	-1				-5.275,37	0,00
ECD DEC/22 FT	CAD	-11				-58.926,43	-0,02
EUBP DEC/22 FT	GBP	20				22.521,24	0,01
EUSF DEC/22 FT	CHF	-3				-10.093,41	0,00
EUSF DEC/22 FT	CHF	-12				-40.373,62	-0,02
JPY DEC/22 FT	USD	-58				-83.522,92	-0,03
Summe der Devisen-Derivate						-362.618,11	-0,14

			Kurswert in EUR	% des FV
Bankguthaben				
EUR - Guthaben				
	EUR	4.565.775,10	4.565.775,10	1,71
	EUR	520.367,60	520.367,60	0,20
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen				
	DKK	1.000,49	134,52	0,00
	NOK	1.006,22	95,78	0,00
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen				
	CAD	335.561,76	243.328,20	0,09
	CHF	58.087,55	58.894,40	0,02
	GBP	863,51	984,68	0,00
	JPY	999.995,00	6.886,44	0,00
	USD	3.380.980,61	3.273.130,95	1,23
Summe der Bankguthaben			8.669.597,67	3,25
Sonstige Vermögensgegenstände				
Zinsansprüche	EUR		784,53	0,00
Dividendenansprüche	EUR		232.037,07	0,09
Summe sonstige Vermögensstände			232.821,60	0,09
Abgrenzungen Verbindlichkeiten				
Verwaltungsvergütung			-152.118,81	-0,06
Summe der Abgrenzungen Verbindlichkeiten			-152.118,81	-0,06
Fondsvermögen			266.602.541,24	100,00

Ausschüttungsanteile AT0000A28YT6	STK	902.266,20
Anteilswert	EUR	115,49
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A2Z773 (VM1-Share)	STK	20,00
Anteilswert	EUR	92,90
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A2Z765 (VM-Share)	STK	21,00
Anteilswert	EUR	92,90
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A28YV2 (S-Share)	STK	1.276,00
Anteilswert	EUR	1.311,42
Thesaurierungsanteile mit KESSt-Abzug AT0000A28YU4	STK	1.382.958,49
Anteilswert	EUR	116,21

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 18.11.2022
Kanadischer Dollar	CAD	1,379050	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	CHF	0,986300	= 1 Euro (EUR)
Dänische Krone	DKK	7,437700	= 1 Euro (EUR)
Pfund Sterling	GBP	0,876950	= 1 Euro (EUR)
Yen	JPY	145,212150	= 1 Euro (EUR)
Südkoreanischer Won	KRW	1.383,275000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Krone	NOK	10,506000	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	USD	1,032950	= 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 zusätzlich des Wertes der zum Fonds gehörenden Finanzanlagen, Geldbeträge, Guthaben, Forderungen und sonstigen Rechte abzüglich Verbindlichkeiten, von der Depotbank zu ermitteln.

Das Nettovermögen wird nach folgenden Grundsätzen ermittelt:

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

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Whg.	Käufe/Zugänge Stücke / Anteile / Nominale in 1.000	Verkäufe/Abgänge
Aktien				
Iveco Group N.V.Aandelen op naam EUR 1	NL0015000LU4	EUR	44.323	44.323
Yamato Holdings Co. Ltd.Registered Shares o.N.	JP3940000007	JPY	24.000	24.000
ZimVie Inc.Registered Shares DL -,01	US98888T1079	USD	2.045	2.045
adidas AGNamens-Aktien o.N.	DE000A1EWWW0	EUR	3.417	13.510
INFINEON TECHNOLOGIES AGNAMENS-AKTIEN O.N.	DE0006231004	EUR	21.326	95.047
Kering S.A.Actions Port. EO 4	FR0000121485	EUR	148	2.580
Stellantis N.V.Aandelen op naam EO -,01	NL00150001Q9	EUR	17.437	210.193
ASSOCIATED BRITISH FOODS PLCRegistered Shares LS -,0568	GB0006731235	GBP	20.492	119.873
Whitbread PLCReg. Shares LS -,76797385	GB00B1KJJ408	GBP	28.472	108.953
ROHM CO. LTD.Registered Shares o.N.	JP3982800009	JPY	11.000	43.500
ADVANCED MICRO DEVICES INC.Registered Shares DL -,01	US0079031078	USD	16.052	53.934
BAXTER INTERNATIONAL INC.Registered Shares DL 1	US0718131099	USD	22.485	96.580
MICRON TECHNOLOGY INC.Registered Shares DL -,10	US5951121038	USD	19.331	53.767
NVIDIA CORP.Registered Shares DL-,001	US67066G1040	USD	5.438	14.871
Stanley Black & Decker Inc.Registered Shares DL 2,50	US8545021011	USD	4.821	31.257

Wien, am 16. Dezember 2022

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

bestehend aus der Vermögensaufstellung zum 17. November 2022, 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 17. November 2022 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. Dezember 2022

Deloitte Audit Wirtschaftsprüfungs GmbH

Mag. Robert Pejhovský
Wirtschaftsprüfer

Steuerliche Behandlung

des Amundi CPR Climate Action

Die steuerliche Behandlung wird von der Österreichischen Kontrollbank (OeKB) auf Basis der Daten aus der Fondsbuchhaltung berechnet, auf www.profitweb.at 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 CPR Climate Action* gemäß InvFG 2011

Die Fondsbestimmungen für den Investmentfonds **Amundi CPR Climate Action**, Miteigentumsfonds gemäß **Investmentfondsgesetz 2011 idgF** (InvFG), wurden von der Finanzmarktaufsicht (FMA) genehmigt.

Der Investmentfonds ist ein Organismus zur gemeinsamen Veranlagung in Wertpapieren (OGAW) und wird von der Amundi Austria GmbH (nachstehend „Verwaltungsgesellschaft“ genannt) mit Sitz in Wien verwaltet.

Artikel 1 Miteigentumsanteile

Die Miteigentumsanteile werden durch Anteilscheine (Zertifikate) mit Wertpapiercharakter verkörpert, die auf Inhaber lauten.

Die Anteilscheine werden in Sammelurkunden je Anteilsgattung dargestellt. Effektive Stücke können daher nicht ausgefolgt werden.

Artikel 2 Depotbank (Verwahrstelle)

Die für den Investmentfonds bestellte Depotbank (Verwahrstelle) ist die UniCredit Bank Austria AG, Wien.

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

Artikel 3 Veranlagungsinstrumente und -grundsätze

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

Beschreibung des Veranlagungsschwerpunktes

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

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

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

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

3.1. Wertpapiere

Wertpapiere (einschließlich Wertpapiere mit eingebetteten derivativen Instrumenten) werden **bis zu 100 vH** des Fondsvermögens erworben.

3.2. Geldmarktinstrumente

Geldmarktinstrumente dürfen **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens erworben werden.

3.3. Wertpapiere und Geldmarktinstrumente

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

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

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

3.4. Anteile an Investmentfonds

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

3.5. Derivative Instrumente

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

3.6. Risiko-Messmethode(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 kann der Investmentfonds den Anteil an Wertpapieren unterschreiten und einen höheren Anteil an Sichteinlagen oder kündbaren Einlagen mit einer Laufzeit von höchstens 12 Monaten aufweisen.

3.8. Vorübergehend aufgenommene Kredite

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

3.9. Pensionsgeschäfte

Pensionsgeschäfte dürfen **bis zu 10 vH** des Fondsvermögens eingesetzt werden.

3.10. Wertpapierleihe

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

Der Erwerb von Veranlagungsinstrumenten ist nur einheitlich für den ganzen Investmentfonds und nicht für eine einzelne Anteilsgattung oder eine Gruppe von Anteilsgattungen zulässig.

Dies gilt jedoch nicht für Währungssicherungsgeschäfte. Diese können auch ausschließlich zugunsten einer einzigen Anteilsgattung abgeschlossen werden. Ausgaben und Einnahmen aufgrund eines Währungssicherungsgeschäfts werden ausschließlich der betreffenden Anteilsgattung zugeordnet.

Artikel 4 Modalitäten der Ausgabe und Rücknahme

Die Berechnung des Anteilswertes erfolgt in EUR bzw. der Währung der jeweiligen Anteilsgattung.

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

4.1. Ausgabe und Ausgabeaufschlag

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.

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

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 18.11. bis zum 17.11.

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 31.01. des folgenden Rechnungsjahres auszuschütten, der Rest wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Jedenfalls ist ab dem 31.01. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, 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 31.01. der gemäß InvFG ermittelte Betrag auszuführen, 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 31.01. 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 auszuführen.

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

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

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

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

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_upreg¹

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

1.2.1. Luxemburg Euro MTF Luxemburg

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.	Schweiz	SIX Swiss Exchange AG, BX Swiss AG
2.5.	Serbien:	Belgrad
2.6.	Türkei:	Istanbul (betr. Stock Market nur "National Market")
2.7.	Vereinigtes Königreich Großbritannien und Nordirland	Cboe Europe Equities Regulated Market – Integrated Book Segment, London Metal Exchange, Cboe Europe Equities Regulated Market – Reference Price Book Segment, Cboe Europe Equities Regulated Market – Off-Book Segment, London Stock Exchange Regulated Market (derivatives), NEX Exchange Main Board (non-equity), London Stock Exchange Regulated Market, NEX Exchange Main Board (equity), Euronext London Regulated Market, ICE FUTURES EUROPE, ICE FUTURES EUROPE - AGRICULTURAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - FINANCIAL PRODUCTS DIVISION, ICE FUTURES EUROPE - EQUITY PRODUCTS DIVISION und Gibraltar Stock Exchange

3. Börsen in außereuropäischen Ländern

3.1.	Australien:	Sydney, Hobart, Melbourne, Perth
3.2.	Argentinien:	Buenos Aires
3.3.	Brasilien:	Rio de Janeiro, Sao Paulo
3.4.	Chile:	Santiago
3.5.	China:	Shanghai Stock Exchange, Shenzhen Stock Exchange
3.6.	Hongkong:	Hongkong Stock Exchange
3.7.	Indien:	Mumbai
3.8.	Indonesien:	Jakarta

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.

- 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)

Anhang Erläuterungen gemäß Artikel 11 der Offenlegungsverordnung

Offenlegungsverordnung

Am 18. Dezember 2019 gaben der Europäische Rat und das Europäische Parlament bekannt, dass sie eine politische Einigung über die Offenlegungsverordnung erzielt haben, mit der ein gesamteuropäischer Rahmen zur Erleichterung nachhaltiger Investitionen eingerichtet werden soll. Die Offenlegungsverordnung sieht einen harmonisierten Ansatz in Bezug auf nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungen für Anleger im Finanzdienstleistungssektor des Europäischen Wirtschaftsraums vor.

Die Taxonomieverordnung führt gesonderte und zusätzliche Offenlegungspflichten für Finanzmarktteilnehmer ein. Ziel ist es, einen Rahmen zu schaffen, der nachhaltige Investitionen erleichtert. Sie legt harmonisierte Kriterien fest, anhand derer bestimmt werden kann, ob eine Wirtschaftsaktivität als ökologisch nachhaltig einzustufen ist, und umfasst eine Reihe von Offenlegungspflichten, um die Transparenz zu erhöhen und einen objektiven Vergleich von Finanzprodukten hinsichtlich des Anteils ihrer Investitionen zu ermöglichen, die zu ökologisch nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten beitragen.

Für die Zwecke der Offenlegungsverordnung erfüllt die Verwaltungsgesellschaft die Kriterien eines "Finanzmarktteilnehmers", während ein Fonds als "Finanzprodukt" eingestuft wird.

Bitte beachten Sie auch den Abschnitt "Weitere Anlegerinformationen - "Nachhaltigkeits-(ESG)-Grundsätze" im Prospekt und Amundis Grundsätze für nachhaltige Investments, die Sie unter www.amundi.com finden.

Wie in Artikel 11 der Offenlegungsverordnung und in den Artikeln 5, 6 und 7 der Taxonomieverordnung normiert, werden für den Fonds folgende Feststellungen getroffen:

Im Zusammenhang mit Amundis Grundsätzen für nachhaltige Investments hat Amundi eine eigene ESG-Rating-Methode entwickelt. Das Amundi ESG-Rating zielt darauf ab, die ESG-Performance eines Emittenten zu messen, d.h. seine Fähigkeit, Nachhaltigkeitsrisiken und -chancen, die mit seiner Branche und seinen individuellen Gegebenheiten verbunden sind, zu antizipieren und zu managen. Durch die Verwendung der Amundi ESG-Ratings berücksichtigen Fondsmanager Nachhaltigkeitsrisiken bei ihren Anlageentscheidungen. Amundi wendet bei allen aktiven Anlagestrategien eine gezielte Ausschlusspolitik an, indem sie Unternehmen ausschließt, die im Widerspruch zu Amundis Grundsätzen für nachhaltige Investments stehen, wie beispielsweise Unternehmen, die internationale Konventionen, international anerkannte Rahmenwerke oder nationale Vorschriften nicht einhalten.

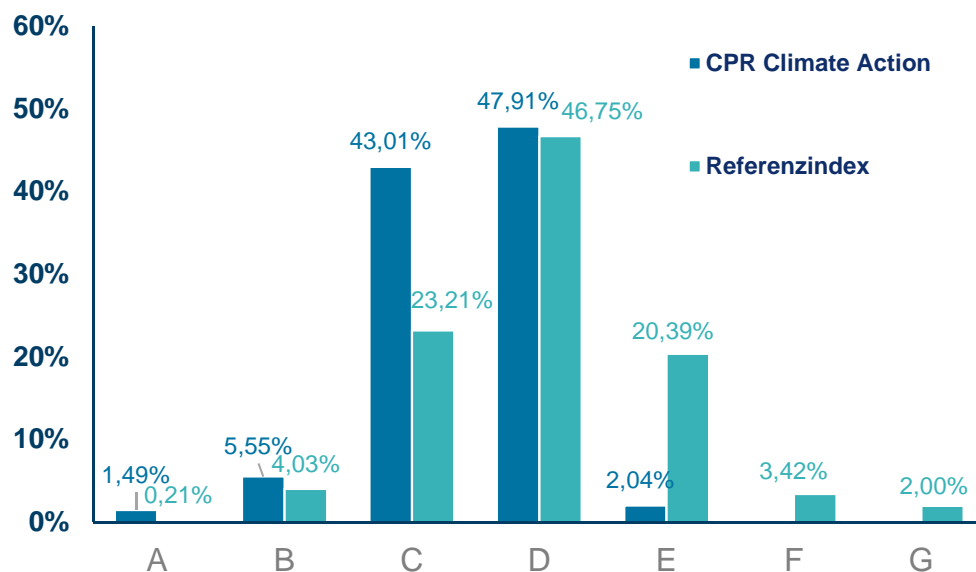
Erläuterungen zum Amundi CPR Climate Action *)

Der Amundi CPR Climate Action hat gemäß Artikel 9 der Offenlegungsverordnung nachhaltige Anlagen zum Ziel und folgt einem Managementprozess, der auf die Auswahl von Wertpapieren abzielt, die zu einem ökologischen und/oder sozialen Ziel beitragen, sowie von Emittenten, die gute Governance-Praktiken anwenden. Die Auswahl basiert auf einem Rahmen für die Recherche und Analyse von finanziellen und ESG-Merkmalen, die vom Portfoliomanager mit Blick auf die Bewertung von Chancen und Risiken, einschließlich etwaiger negativer Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit, festgelegt werden. Weitere Einzelheiten zur Anlagestrategie des Fonds finden Sie im Prospekt. Vom 18. November 2021 bis zum 17. November 2022 verfolgte der externe Portfoliomanager kontinuierlich das nachhaltige Anlageziel des Fonds durch die Auswahl von Wertpapieren, die zu einem ökologischen und/oder sozialen Ziel beitragen, und von Emittenten, die gute Governance-Praktiken anwenden.

Die Ausrichtung des Fonds hinsichtlich Nachhaltigkeit lässt sich anhand der ESG Rating Verteilung und der Carbon Kennzahlen (Carbon footprint und Carbon Intensität) per Rechnungsjahresende 17. November 2022 wie folgt darstellen.

*) Für das folgende Rechnungsjahr ist die Reklassifizierung dieses Fonds als Finanzprodukt gemäß Artikel 8 der Offenlegungsverordnung vorgesehen.

ESG Rating



	CPR Climate Action	Referenzindex
ESG Rating Gesamt	C	D+
Umwelt	C	C-
Soziales	C-	D
Governance	D+	D

Carbon Übersicht

	CPR Climate Action	Referenzindex
Fondsvolumen (EUR)	266.602.541,24	
Anteil Corporates	96,85%	100%
Carbon Coverage Ratio	100,00%	99,32%
Gesamt Emissions (tCO ₂ e)	18.604	
Carbon Footprint	72	109
Carbon Intensität pro M€ Umsatz	207	289