



**Jahresbericht**  
31. Dezember 2023

**Amundi Weltportfolio**  
OGAW-Sondervermögen nach dem Kapitalanlagegesetzbuch



---

## Inhalt

<b>Wichtiger Hinweis für Anleger</b>	2
<b>Amundi Weltportfolio im Überblick</b>	3
<b>Jahresbericht zum 31. Dezember 2023 Amundi Weltportfolio</b>	5
Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht	7
Vermögensaufstellung	8
Anhang gem. §7 Nr. 9 KARBV	30
Zusätzliche Informationen	34
<b>Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers</b>	35
<b>Kurzangaben über steuerrechtliche Vorschriften</b>	37
<b>Verwaltung und Vertrieb</b>	45

## Wichtiger Hinweis für Anleger

### Kündigung der Verwaltung des OGAW-Sondervermögens Amundi Weltportfolio

Sehr geehrte Damen und Herren,

die Amundi Deutschland GmbH hat beschlossen, die Verwaltung des OGAW-Sondervermögens

**Amundi Weltportfolio**  
**ISIN: DE000A2DW335/WKN: A2DW33**

zum 30. September 2024 zu kündigen. Diese Maßnahme beruht auf §99 Absatz 1 Satz 1 KAGB in Verbindung mit §21 Absatz 1 der „Allgemeinen Anlagebedingungen“.

Das OGAW-Sondervermögen Amundi Weltportfolio hat ein sehr geringes Fonds volumen. Somit kann das Fondsvermögen aus betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten auf Dauer nicht rentabel gemanagt werden. Ein zu kleines Fonds volumen führt zudem zu Losgrößenproblemen im Fondsmanagement. Die dem OGAW-Sondervermögen laufend entstehenden Kosten (Verwaltungs- und Verwahrstellenvergütung, Kosten für die Erstellung von Pflichtpublikationen etc.) werden bei einem geringen Fonds volumen auf eine kleinere Anzahl von Anlegern verteilt. Die Kostenbelastung pro Anleger wird deshalb relativ hoch und es kann sogar ein negativer Performanceeffekt entstehen. Deshalb handelt die Amundi Deutschland GmbH auch im Interesse der Anleger und liquidiert das OGAW-Sondervermögen Amundi Weltportfolio zum oben genannten Termin.

Am 13. September 2024, 12:00 Uhr, wird die Ausgabe neuer Anteilscheine des Fonds gemäß §17 Absatz 1 Satz 2 der „Allgemeinen Anlagebedingungen“ eingestellt. Ab diesem Datum können keine Anteile mehr erworben werden; Sparpläne werden nicht mehr ausgeführt.

Anteilscheinrückgaben sind bis zum 20. September 2024, 12:00 Uhr, möglich. Nach diesem Zeitpunkt können Anteilscheine nicht mehr zurückgegeben werden; die Abwicklung erfolgt vielmehr erst zum Kündigungszeitpunkt, wie im übernächsten Absatz beschrieben.

Anleger haben die Möglichkeit, bis ebenfalls zum 20. September 2024, 12:00 Uhr, einmalig, freiwillig und kostenlos (= ohne Kosten von Seiten der Amundi Deutschland GmbH) aus dem zu liquidierenden OGAW-Sondervermögen in jeden anderen Fonds aus der Amundi Asset Management Produktpalette zu wechseln.

Gemäß §100 Absatz 1 Nummer 2 KAGB in Verbindung mit §21 Absatz 2 der „Allgemeinen Anlagebedingungen“ geht das Verwaltungsrecht über das OGAW-Sondervermögen Amundi Weltportfolio mit Ablauf des 30. September 2024 auf die Verwahrstelle, die CACEIS Bank S.A., Germany Branch, über. Die Verwahrstelle wird das OGAW-Sondervermögen zum Kündigungszeitpunkt abwickeln und den Gegenwert an die Anteilinhaber, gemäß ihrer jeweiligen prozentualen Beteiligung, verteilen. Der Liquidationserlös je Anteil des OGAW-Sondervermögens wird zu gegebener Zeit veröffentlicht.

Die Jahres- und Halbjahresberichte, die Verkaufsprospekte sowie die Basisinformationsblätter zu unseren Fonds erhalten Sie kostenlos als Druckstücke bei der Amundi Deutschland GmbH, Arnulfstraße 124-126, 80636 München, unter der kostenfreien Telefonnummer (aus Deutschland) 0800.888-1928, elektronisch unter [www.amundi.de](http://www.amundi.de) bzw. [info\\_de@amundi.com](mailto:info_de@amundi.com).

Die Kündigung der Verwaltung des OGAW-Sondervermögens Amundi Weltportfolio wird auf der Homepage der Amundi Deutschland GmbH ([www.amundi.de](http://www.amundi.de)) veröffentlicht sowie im Bundesanzeiger bekannt gemacht.

**München, im März 2024**

**Amundi Deutschland GmbH**  
**Die Geschäftsführung**

## Amundi Weltportfolio im Überblick

**Allein verbindliche Grundlage des Kaufs sind der aktuelle Verkaufsprospekt einschließlich Anlagebedingungen sowie das Basisinformationsblatt, welche Sie bei Amundi Deutschland GmbH, den Geschäftsstellen der UniCredit Bank AG und weiteren Vertriebs- und Zahlstellen erhalten.**

### Fonds und Anteilpreise

Die Ausgabe- und Rücknahmepreise unserer Fonds werden börsentäglich berechnet und veröffentlicht. Die aktuellen Anteilpreise erhalten Sie bei der Verwahrstelle und der Vertriebsstelle des Fonds. Diese können Sie der Seite 45 entnehmen.

Weitere Angaben zu unseren Fonds sowie zu eventuellen Änderungen der Vertragsbedingungen finden Sie unter:

[www.amundi.de](http://www.amundi.de)

Die Veröffentlichung der Kurse finden Sie unter:

[www.amundi.de](http://www.amundi.de)

### Ziele und Anlagepolitik

Der Fonds ist ein Investmentvermögen gemäß der OGAW-Richtlinie. Ziel des Fonds ist es, mit einer wachstumsorientierten Anlagepolitik, neben einer Mindestausschüttung von 1,7% pro Fondsgeschäftsjahr, eine attraktive Wertsteigerung zu erzielen. Gleichzeitig strebt das Fondsmanagement an, die Wertschwankungen (Volatilität) des Fonds zu begrenzen. Der Fonds wird unabhängig von einem Vergleichsmaßstab gemanagt. Es wird ein aktives Management der Anlagen betrieben.

Der Fonds ist gemäß Artikel 6 der Offenlegungsverordnung eingestuft.

Bei Fonds mit einer Einstufung nach Artikel 6 der Offenlegungsverordnung berücksichtigt die Gesellschaft eine Auswahl der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen („Principal Adverse Impacts“ = PAI) im Rahmen ihrer normativen Ausschlusspolitik. Für diesen Fonds wird nur der Indikator Nummer 14 „Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)“ des Anhangs 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 berücksichtigt.

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Um sein Ziel zu erreichen, kann der Fonds bis zu 70% seines Wertes in Aktien anlegen. Bis zu 20% des Wertes des Fonds dürfen in Wertpapiere, welche die Wertentwicklung von Rohstoffen und/oder Rohstoffindizes abbilden, angelegt werden. Bis zu 20% des Wertes des Fonds dürfen in verzinsliche Wertpapiere mit einem Mindestrating im Bereich von „BB+“ gemäß Standard & Poor's, „BB+“ gemäß Fitch oder „Ba1“ gemäß Moody's bis „CCC-“ gemäß Standard & Poor's, „CCC-“ gemäß Fitch oder „Caa3“ gemäß Moody's angelegt werden.

Der Fonds kann Derivategeschäfte zur Absicherung, zu spekulativen Zwecken und zur effizienten Portfoliosteuerung einsetzen. Der Fonds integriert Nachhaltigkeitskriterien in seinen Anlagerprozess, wie im Kapitel „Grundlagen“, Abschnitt „Nachhaltigkeit im Finanzdienstleistungssektor“, Unterabschnitt „Amundi – Grundsätze für nachhaltiges Investieren“ des Verkaufsprospekts ausführlicher dargestellt. Daneben kann der Fonds gemäß den „Allgemeinen und Besonderen Anlagebedingungen“ anlegen.

Der Fonds bildet weder einen Wertpapierindex ab, noch orientiert sich die Gesellschaft für den Fonds an einem festgelegten Vergleichsmaßstab. Das Fondsmanagement entscheidet nach eigenem Ermessen aktiv über die Auswahl der Vermögensgegenstände unter Berücksichtigung von Analysen und Bewertungen von Ausstellern von Wertpapieren sowie volkswirtschaftlichen und politischen Entwicklungen. Es zielt darauf ab, eine positive Wertentwicklung zu erzielen.

**Es kann keine Zusicherung gemacht werden, dass die Ziele der Anlagepolitik tatsächlich erreicht werden.**

**Aktuelle Branchenaufteilung**

Indexfonds	34,08%
(Quasi-)Staatsanleihen	21,39%
Gemischte Fonds	7,96%
Technologie	3,18%
Gesundheit	2,60%
Sonstige Branchen	13,76%
Bankguthaben und Sonstiges	17,03%

Quelle: Eigene Berechnung

**Aktuelle Länderaufteilung**

Irland	22,49%
Luxemburg	21,43%
USA	13,96%
Deutschland	8,73%
Frankreich	6,14%
Sonstige Länder	10,22%
Bankguthaben und Sonstiges	17,03%

Quelle: Eigene Berechnung

**Wertentwicklung verschiedener Zeiträume (in Währung)**

Lfd. Jahr	+2,36%
6 Monate	+2,26%
1 Jahr	+2,36%
3 Jahre	-3,81%
5 Jahre	+5,39%
Seit Auflage	+2,47%
Durchschnittliche Wertentwicklung p.a.	+0,40%

Quelle: Eigene Berechnung nach BVI-Methode, d.h. ohne Berücksichtigung des Ausgabeaufschlages. Stand: 29.12.2023

**Fondsdaten**

ISIN	DE000A2DW35
Wertpapierkennnummer	A2DW33
Mindestanlagesumme	100.000 EUR
Fondstyp	Gemischter Fonds
Fondswährung	EUR
Fondauflage	01.12.2017
Ertragsverwendung	ausschüttend, vierteljährlich zum 15.02.; 15.05.; 15.08.; 15.11.
Ausgabeaufschlag	bis zu 5,00%; derzeit 3,00%
Verwaltungsvergütung p.a.	bis zu 2,00%; derzeit 0,25%
Verwahrstellenvergütung p.a.	bis zu 0,20%; derzeit 0,03%
Gesamtkostenquote p.a. <sup>1</sup>	0,58%
Stückelung	Globalurkunde
Orderannahmeschluss <sup>2</sup>	12:00 Uhr
Einstufung nach Offenlegungsverordnung	gemäß Artikel 6

1 Berechnung nach §166 Absatz 5 KAGB, d.h. ohne Berücksichtigung von Transaktionskosten, für das Geschäftsjahr des Fonds, das im Dezember 2023 endete. Eine gegebenenfalls aktuellere Gesamtkostenquote können Sie dem „Basisinformationsblatt“ unter „Welche Kosten entstehen?/Zusammensetzung der Kosten/Verwaltungsgebühren und andere Verwaltungs- oder Betriebskosten“ entnehmen.

2 Aufträge, die bis zum Orderannahmeschluss eingehen, werden auf der Grundlage des Anteilwertes des nächsten Bewertungstages abgerechnet.

# Jahresbericht zum 31. Dezember 2023 Amundi Weltportfolio

## Tätigkeitsbericht

Das von der Amundi Deutschland GmbH, München, verwaltete Sondervermögen Amundi Weltportfolio ist ein „OGAW-Sondervermögen“ im Sinne des Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB). Das Fondsmanagement erfolgt ebenfalls durch die Amundi Deutschland GmbH.

### Anlageziel und -strategie im Berichtszeitraum

Ziel des Fonds ist es, mit einer wachstumsorientierten Anlagestrategie, neben einer Mindestausschüttung von 1,7% pro Fondsgeschäftsjahr, eine attraktive Wertsteigerung zu erreichen. Gleichzeitig strebt das Fondsmanagement an, die Wertschwankungen (Volatilität) des Fonds zu begrenzen. Der Fonds wird unabhängig von einem Vergleichsmaßstab gemanagt. Es wird ein aktives Management der Anlagen betrieben.

Um sein Ziel zu erreichen, kann der Fonds bis zu 70% seines Wertes in Aktien anlegen. Bis zu 20% des Wertes des Fonds dürfen in Wertpapiere, welche die Wertentwicklung von Rohstoffen und/oder Rohstoffindizes abbilden, angelegt werden. Bis zu 20% des Wertes des Fonds dürfen in verzinsliche Wertpapiere mit einem Mindestrating im Bereich von „BB+“ gemäß Standard & Poor's, „BB+“ gemäß Fitch oder „Ba1“ gemäß Moody's, bis „CCC-“ gemäß Standard & Poor's, „CCC-“ gemäß Fitch oder „Caa3“ gemäß Moody's angelegt werden.

Der Fonds kann Derivategeschäfte zur Absicherung, zu spekulativen Zwecken und zur effizienten Portfoliosteuerung einsetzen. Daneben kann der Fonds gemäß den „Allgemeinen und Besonderen Anlagebedingungen“ anlegen.

### Anlageergebnis

Im Berichtszeitraum erzielte das Sondervermögen eine Wertentwicklung von +2,36%.

Das Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften beläuft sich auf -785.572,54 EUR. Die größten Positionen sind Gewinne und Verluste aus Derivaten.

### Struktur des Portfolios im Hinblick auf die Anlageziele sowie wesentliche Veränderungen während des Berichtszeitraumes

Die Übersicht über die Anlagegeschäfte des Fonds im Berichtszeitraum ist der Vermögensaufstellung sowie aus der Übersicht über die im Berichtszeitraum abgeschlossenen Geschäfte, so weit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen, zu entnehmen. Die Übersicht über das Portfolio des Fonds zum Stichtag ergibt sich ebenfalls aus der Vermögensaufstellung.

Zu Beginn des Berichtszeitraumes hatte das Portfolio ein Aktien-Exposure von ca. 30%. Gleichzeitig wiesen die verzinsten Anlagen eine Duration von ca. 3 Jahren auf.

Zum Jahresende stand die Duration bei 3,7 Jahren, das Exposure zu den Aktienmärkten belief sich auf ca. 20%.

Das Portfolio setzt sich zum Ende des Geschäftsjahrs zu 16,95% aus Aktien, 21,39% aus Anleihen, 14,18% aus Bankguthaben und 42,04% aus Investmentanteilen zusammen. Die weiteren Positionen umfassen Zertifikate und sonstige Vermögensgegenstände. Im Vergleich zum Vorjahr wurde der Anteil der Aktien, der Bankguthaben und der Investmentanteile erhöht. Der Anteil der Anleihen und der sonstigen Vermögensgegenstände wurde reduziert.

Nach dem Kursanstieg Anfang 2023 haben wir das Aktienrisiko des Fonds bis Mitte Februar bis unter 20% abgesenkt. Nach dem Tiefpunkt im März haben wir wieder bis Mitte Juni auf ca. 35% aufgestockt. Bis Mitte September schwankte das Aktien-Exposure des Fonds zwischen 20 und 30%, in dem sich bis Ende Oktober fortsetzenden Kursverfall reduzierten wir auf unter 20%. In der dann einsetzenden Markterholung erhöhten wir wiederum bis auf 35%.

Die Zinssensitivität des Portfolios, gemessen in Modified Duration, stieg von unter 3,5 bis auf 4,5 Mitte Februar 2023, um sich danach wieder auf knapp über 3 einzupendeln. Den Renditeanstieg ab Mitte Mai – z.B. stiegen Renditen von 10-jährigen US-Staatsanleihen von unter 3,5% bis Ende Oktober auf 5% – nutzten wir, um die Duration bis auf Werte um 4 anzuheben, immer wieder unterbrochen von kurzen Phasen, in denen wir die Duration reduzierten (bis unter 2,5), um zu dynamische Renditesteigerungen anzufangen. Erst ab August nahmen wir das teilweise wieder zurück, Mitte Oktober lag der Fonds nur knapp über 0,5. Danach versuchten wir durch eine zügige Erhöhung bis 4,5 an den fallenden Renditen zu partizipieren.

Von den Währungspositionen des Fonds verwendeten wir insbesondere die in US-Dollar zur Diversifikation von Marktrisiken.

Wir erhöhten die Gewichtung nach einem Tiefpunkt unter 30% Anfang Februar 2023 auf knapp über 60% im Oktober, um sie bis Jahresende wieder auf 45% abzusenken.

### **Wesentliche Risiken und Ereignisse im Berichtszeitraum**

#### **Marktpreisrisiko:**

Der überwiegende Teil der Positionen unterliegt dem allgemeinen Marktpreisrisiko. Innerhalb des Sondervermögens wurde im gesamten Berichtszeitraum eine Diversifikation über Aktien und Anleihen in unterschiedlichen Währungen und aus verschiedenen Regionen verfolgt. Das Portfolio stellt somit eine breite Streuung dar. Die Volatilität des Anteilwertes betrug im Berichtszeitraum 5,11%. Das Marktpreisrisiko ist somit als mittel einzustufen.

#### **Währungsrisiko:**

Im Sondervermögen ergab sich ein Währungsrisiko aufgrund der globalen Ausrichtung der Wertpapiere im Portfolio. Das Sondervermögen war im Berichtszeitraum in einem niedrigen Ausmaß in Vermögenswerte investiert, welche bei Schwankungen der Fremdwährungen gegenüber der Basiswährung des Sondervermögens wertmäßigen Veränderungen unterliegen. Zur teilweisen Absicherung gegen Währungsrisiken wurden Devisentermingeschäfte vorgenommen.

#### **Liquiditätsrisiko:**

Aufgrund der Anlagestruktur des Sondervermögens, das vorwiegend in liquide börsennotierte Wertpapiere investiert, bei denen keine potenziell eingeschränkte Veräußerbarkeit anzunehmen ist, wird das Liquiditätsrisiko als gering eingestuft.

#### **Adressenausfallrisiko:**

Zur Quantifizierung der eingegangenen Adressenausfallrisiken werden der Anteil von ausfallgefährdeten Vermögenswerten in den gehaltenen Zielfonds und deren Ausfallpotenziale betrachtet. Das Sondervermögen war im Berichtszeitraum mit einem geringen Anteil in ausfallgefährdeten Vermögenswerten investiert, das durchschnittliche Rating der Anleihen lag im Investment-Grade-Bereich. Das Adressenausfallrisiko ist somit als niedrig einzustufen.

#### **Operationelles Risiko:**

Die Gesellschaft identifiziert im Rahmen ihres Operational-Risk-Managements regelmäßig Risiken bzw. Problemfelder bei den wesentlichen Geschäftsprozessen. Erkannte Schwachstellen werden dabei eskaliert und anschließend behoben. Wesentliche Geschäftstätigkeiten, welche an externe Unternehmen übertragen wurden, überwacht die Gesellschaft laufend im Rahmen ihres Outsourcing-Controllings. Treten trotzdem Ereignisse aus operationellen Risiken auf, so werden diese unverzüglich erfasst, analysiert und entsprechende Maßnahmen zur zukünftigen Vermeidung eingeleitet.

#### **Wesentliche Änderungen und sonstige wesentliche Ereignisse im Berichtszeitraum**

Es gab keine wesentlichen Änderungen und sonstige wesentliche Ereignisse im Berichtszeitraum.

Die Amundi Deutschland hat mit Beschluss vom 24.01.2024 das Verwaltungsrecht des OGAW-Sondervermögens Amundi Weltportfolio mit Wirkung zum 30.09.2024 gekündigt.

## Vermögensübersicht

### Vermögensübersicht

		Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>I. Vermögensgegenstände</b>		<b>8.438.524,46</b>	<b>100,68</b>
1. Aktien		1.420.451,68	16,95
– Deutschland	EUR	59.913,41	0,71
– Euro-Länder	EUR	274.431,77	3,27
– Sonstige EU/EWR-Länder	EUR	24.277,82	0,29
– Nicht EU/EWR-Länder	EUR	1.061.828,68	12,67
2. Anleihen		1.792.469,75	21,39
– Schuldverschreibungen, die von öffentlichen Institutionen emittiert oder gesichert werden	EUR	1.792.469,75	21,39
3. Zertifikate		217.015,49	2,59
– Zertifikate	EUR	217.015,49	2,59
4. Investmentanteile		3.523.909,16	42,04
– Gemischte Fonds	EUR	667.483,16	7,96
– Indexfonds	EUR	2.856.426,00	34,08
5. Derivate		57.648,97	0,69
– Optionsrechte (Verkauf)	EUR	-20.275,04	-0,24
– Optionsrechte (Kauf)	EUR	8.462,37	0,10
– Futures (Verkauf)	EUR	-95.968,13	-1,14
– Futures (Kauf)	EUR	139.107,96	1,66
– Devisentermingeschäfte (Verkauf)	EUR	23.370,40	0,28
– Devisentermingeschäfte (Kauf)	EUR	2.951,41	0,04
6. Bankguthaben		1.188.695,10	14,18
– Bankguthaben in EUR	EUR	1.088.400,58	12,99
– Bankguthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen	EUR	27.716,02	0,33
– Bankguthaben in Nicht EU/EWR-Währungen	EUR	72.578,50	0,87
7. Sonstige Vermögensgegenstände		238.334,31	2,84
<b>II. Verbindlichkeiten</b>		<b>-56.926,53</b>	<b>-0,68</b>
1. Sonstige Verbindlichkeiten		-56.926,53	-0,68
<b>III. Fondsvermögen</b>	EUR	<b>8.381.597,93</b>	<b>100,00<sup>1</sup></b>

<sup>1</sup> Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

## Vermögensaufstellung

### Vermögensaufstellung zum 31.12.2023

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>						EUR	<b>3.391.755,64</b>	<b>40,47</b>
<b>Aktien</b>						EUR	<b>1.377.833,38</b>	<b>16,44</b>
CH0210483332	Cie Financière Richemont AG	STK	94	103	230	CHF	115,7000	11.687,50
CH0038863350	Nestlé S.A.	STK	56	222	805	CHF	97,2500	5.852,45
CH0012005267	Novartis AG	STK	123	123	0	CHF	84,3400	11.148,05
DK0062498333	Novo-Nordisk AS	STK	195	575	380	DKK	699,1000	18.288,77
DK0061539921	Vestas Wind Systems AS	STK	209	0	649	DKK	213,6000	5.989,05
DE000A1EWVW0	adidas AG	STK	40	112	72	EUR	184,7600	7.390,40
FR0000120073	Air Liquide S.A. Ét. Expl. P. G. Cl.	STK	88	147	369	EUR	176,3800	15.521,44
NL0000235190	Airbus SE	STK	74	0	366	EUR	139,9800	10.358,52
DE0008404005	Allianz SE	STK	48	48	0	EUR	241,9500	11.613,60
BE0974293251	Anheuser-Busch InBev SA/ NV	STK	387	859	906	EUR	58,5300	22.651,11
NL0010273215	ASML Holding N.V.	STK	22	0	105	EUR	686,5000	15.103,00
ES0113900J37	Banco Santander S.A.	STK	1.661	0	12.137	EUR	3,7930	6.300,17
FR0000131104	BNP Paribas S.A.	STK	184	184	411	EUR	62,7300	11.542,32
DE000DTROCK8	Daimler Truck Holding AG	STK	222	222	0	EUR	34,1400	7.579,08
FR0014003TT8	Dassault Systemes SE	STK	300	439	736	EUR	44,3500	13.305,00
DE0005810055	Deutsche Börse AG	STK	65	136	260	EUR	185,6500	12.067,25
CH1216478797	DSM-Firmenich AG	STK	147	410	263	EUR	92,4000	13.582,80
DE000DWSI007	DWS Group GmbH & Co. KGaA	STK	177	177	461	EUR	34,7800	6.156,06
IT0003128367	Enel S.P.A.	STK	1.374	2.183	10.487	EUR	6,7420	9.263,51
NL0006294274	Euronext N.V.	STK	98	276	178	EUR	79,0000	7.742,00
NL0011585146	Ferrari N.V.	STK	10	0	92	EUR	308,1000	3.081,00
ES0144580Y14	Iberdrola S.A.	STK	1.020	47	3.033	EUR	11,8900	12.127,80
ES0148396007	Inditex S.A.	STK	232	0	1.334	EUR	39,5300	9.170,96
NL0011821202	ING Groep N.V.	STK	1.230	2.580	4.035	EUR	13,5500	16.666,50
BE0003565737	KBC Groep N.V.	STK	249	249	0	EUR	58,7200	14.621,28
IE0004906560	Kerry Group PLC A	STK	179	205	416	EUR	78,6200	14.072,98
NL0000009082	Koninklijke (Royal) KPN N.V.	STK	3.628	0	10.916	EUR	3,1110	11.286,71
FR0000120321	L'Oréal S. A.	STK	12	16	164	EUR	451,8000	5.421,60
FR0000121014	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	STK	7	0	77	EUR	737,0000	5.159,00
IT0004176001	Prysmian S.p.A.	STK	129	0	395	EUR	41,3800	5.338,02
FR0000120578	Sanofi S.A.	STK	66	356	290	EUR	89,8600	5.930,76
DE0007164600	SAP SE	STK	22	102	524	EUR	139,6600	3.072,52
FR0000121972	Schneider Electric SE	STK	40	0	123	EUR	182,1800	7.287,20
DE0007236101	Siemens AG	STK	71	76	181	EUR	169,5000	12.034,50
IT0003153415	Snam S.p.A.	STK	2.842	5.139	6.264	EUR	4,6550	13.229,51
FR0000120271	TotalEnergies SE	STK	93	170	973	EUR	61,6800	5.736,24
BE0003739530	UCB S.A.	STK	69	194	125	EUR	78,5400	5.419,26
GB00B10RZP78	Unilever PLC	STK	347	545	1.097	EUR	43,8000	15.198,60
FR0000125486	Vinci S.A.	STK	57	0	173	EUR	113,7800	6.485,46
GB00B1XZS820	Anglo American PLC	STK	590	1.061	1.193	GBP	19,9420	13.551,92
GB0009895292	AstraZeneca PLC	STK	102	357	629	GBP	105,9089	12.442,65
GB0030913577	BT Group PLC	STK	9.517	9.517	0	GBP	1,2370	13.559,70
IE0001827041	CRH PLC	STK	92	261	979	GBP	54,1236	5.735,28
GB0002374006	Diageo PLC	STK	346	346	1.223	GBP	28,6250	11.407,80
IE00BWT6H894	Flutter Entertainment PLC	STK	40	24	109	GBP	140,2000	6.459,34

**Vermögensaufstellung zum 31.12.2023**

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
GB0008706128	Lloyds Banking Group PLC	STK	23.088	15.575	94.496	GBP	0,4775	12.698,13	0,15
GB00BDR05C01	National Grid PLC	STK	966	1.885	919	GBP	10,6100	11.805,18	0,14
GB0007099541	Prudential PLC	STK	530	2.405	1.875	GBP	8,8696	5.414,50	0,06
GB00B24CGK77	Reckitt Benckiser Group PLC	STK	330	433	642	GBP	54,4000	20.677,26	0,25
GB00BP6MXD84	Shell PLC	STK	885	511	2.390	GBP	25,5900	26.085,18	0,31
GB0009223206	Smith & Nephew PLC	STK	556	521	1.430	GBP	10,7784	6.902,57	0,08
GB00BTWY2338	Smiths Group PLC	STK	290	160	1.085	GBP	17,6650	5.900,54	0,07
GB00BH4HKS39	Vodafone Group PLC	STK	13.864	66.181	67.004	GBP	0,6868	10.966,80	0,13
US0028241000	Abbott Laboratories Co.	STK	184	197	13	USD	110,4000	18.366,73	0,22
US00724F1012	Adobe Inc.	STK	15	12	147	USD	595,5200	8.076,67	0,10
US0079031078	Advanced Micro Devices Inc.	STK	125	416	655	USD	148,7600	16.812,84	0,20
NL0000687663	AerCap Holdings N.V.	STK	139	82	170	USD	74,9200	9.415,80	0,11
CA0084741085	Agnico Eagle Mines	STK	566	447	944	USD	54,9800	28.136,24	0,34
US0091581068	Air Prod. & Chem. Inc.	STK	46	46	0	USD	274,2300	11.405,59	0,14
US02043Q1076	Alnylam Pharmaceuticals Inc.	STK	38	0	44	USD	195,7100	6.724,21	0,08
US02079K1079	Alphabet Inc. Cl. C	STK	284	647	742	USD	141,2800	36.278,05	0,43
US0255371017	American Electric Power Co. Inc.	STK	273	662	389	USD	81,3300	20.075,13	0,24
US03027X1000	American Tower Corp. [New]	STK	162	141	226	USD	217,1600	31.808,25	0,38
US0378331005	Apple Inc.	STK	60	0	73	USD	193,5800	10.501,63	0,13
US00206R1023	AT & T Inc.	STK	1.732	3.830	2.098	USD	16,7400	26.214,90	0,31
US05722G1004	Baker Hughes Co.	STK	591	155	834	USD	34,2000	18.275,05	0,22
US06050501046	Bank of America Corp.	STK	886	886	0	USD	33,8800	27.140,76	0,32
US0640581007	Bank of New York Mellon Corp.	STK	581	887	731	USD	52,2200	27.432,03	0,33
US0865161014	Best Buy Co. Inc.	STK	177	177	0	USD	78,4600	12.556,44	0,15
US1011371077	Boston Scientific Corp.	STK	475	1.207	732	USD	56,2800	24.170,89	0,29
US15135B1017	Centene Corp.	STK	295	331	277	USD	73,8900	19.708,45	0,24
US8085131055	Charles Schwab Corp.	STK	276	276	0	USD	69,5500	17.356,06	0,21
US17275R1023	Cisco Systems Inc.	STK	328	581	772	USD	50,4800	14.970,56	0,18
US1258961002	CMS Energy Corp.	STK	219	219	0	USD	58,0000	11.484,63	0,14
US20030N1019	Comcast Corp. New A	STK	455	162	1.212	USD	44,1200	18.150,63	0,22
US2358511028	Danaher Corp.	STK	81	102	194	USD	233,1300	17.073,72	0,20
US31428X1063	Fedex Corp.	STK	66	66	0	USD	253,5800	15.132,26	0,18
US4448591028	Humana Inc.	STK	21	121	100	USD	455,6100	8.650,82	0,10
US45866F1049	Intercontinental Exchange Inc.	STK	206	494	288	USD	128,6000	23.952,62	0,29
US4592001014	International Business Machines Corp.	STK	210	104	202	USD	163,7500	31.091,77	0,37
US49338L1035	Keysight Technologies Inc.	STK	128	128	0	USD	159,9300	18.509,08	0,22
US58933Y1055	Merck & Co. Inc.	STK	275	686	411	USD	108,7700	27.044,98	0,32
US30303M1027	Meta Platforms Inc.	STK	44	370	438	USD	358,3200	14.255,05	0,17
US5950171042	Microchip Technology Inc.	STK	209	209	0	USD	90,8400	17.165,97	0,20
US5951121038	Micron Technologies Inc.	STK	287	243	469	USD	86,0000	22.316,46	0,27
US5949181045	Microsoft Corp.	STK	101	138	283	USD	375,2800	34.270,60	0,41
US7170811035	Pfizer Inc.	STK	344	760	1.605	USD	28,7900	8.954,58	0,11
US7427181091	Procter & Gamble Co.	STK	151	363	212	USD	145,7300	19.896,23	0,24
US74624M1027	Pure Storage	STK	183	676	493	USD	36,0400	5.963,22	0,07
US7739031091	Rockwell Automation Inc.	STK	28	15	123	USD	310,6200	7.863,80	0,09
US7782961038	Ross Stores Inc.	STK	75	182	107	USD	138,2000	9.371,61	0,11
US79466L3024	Salesforce.com Inc	STK	92	104	130	USD	265,5800	22.091,65	0,26
AN8068571086	Schlumberger N.V.	STK	230	86	356	USD	52,2400	10.863,65	0,13
US1912161007	The Coca-Cola Co.	STK	478	658	893	USD	58,7500	25.391,05	0,30
US4370761029	The Home Depot Inc.	STK	29	15	175	USD	347,3600	9.107,99	0,11

**Vermögensaufstellung zum 31.12.2023**

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
US8725401090	TJX Companies Inc.	STK	103	0	122	USD	93,2400	8.683,29	0,10
US89832Q1094	Truist Financial Corp.	STK	531	531	0	USD	37,2900	17.903,25	0,21
US90384S3031	Ulta Beauty Inc.	STK	17	0	38	USD	486,8400	7.483,07	0,09
US92826C8394	VISA Inc. A	STK	60	115	272	USD	260,4000	14.126,58	0,17
US2546871060	Walt Disney Co.	STK	92	655	975	USD	90,4000	7.519,71	0,09
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						<b>EUR</b>	<b>1.770.210,62</b>	<b>21,12</b>	
DE0001030575	0,122% BRD ILB 15.04.46 <sup>2</sup>	EUR	20	50	30	%	101,3405	25.494,84	0,30
FR0013209871	0,122% Frankreich IL OAT 25.07.47 <sup>2</sup>	EUR	30	30	0	%	89,8675	33.334,73	0,40
IT0005138828	1,533% Italien B.T.P. 15.09.32 <sup>2</sup>	EUR	10	50	40	%	97,8100	12.104,09	0,14
FR0011619436	2,250% Frankreich OAT 25.05.24	EUR	350	1.600	1.250	%	99,4600	348.110,00	4,15
DE000BU22023	3,100% BRD Anl. 18.09.25	EUR	640	650	10	%	100,9945	646.364,80	7,71
FR0000186413	3,400% Frankreich IL OAT 25.07.29 <sup>2</sup>	EUR	20	50	30	%	117,2625	34.516,45	0,41
IT0004545890	3,402% Italien Inflation-Linked B.T.P. 15.09.41 <sup>2</sup>	EUR	20	90	70	%	108,8010	29.289,23	0,35
ES00000124H4	5,150% Spanien Bos. 31.10.44	EUR	20	80	60	%	125,9175	25.183,50	0,30
ES00000123C7	5,900% Spanien Bos. 30.07.26	EUR	10	80	70	%	108,1845	10.818,45	0,13
ES0000011868	6,000% Spanien Bos. 31.01.29	EUR	20	20	50	%	116,6050	23.321,00	0,28
IT0001086567	7,250% Italien B.T.P. 01.11.26	EUR	30	10	80	%	112,2180	33.665,40	0,40
GB00BM8ZZW66	0,151% Großbritannien ILT 22.03.73 <sup>2</sup>	GBP	60	70	10	%	80,6310	68.273,90	0,81
GB00BYY5F144	0,181% Großbritannien Bds. 22.03.26 <sup>2</sup>	GBP	20	60	40	%	99,5615	33.553,42	0,40
GB00BPJJKN53	4,625% Großbritannien und Nord-Irland, Bds 31.01.34	GBP	20	20	0	%	108,9150	25.089,84	0,30
GB002404191	6,000% Großbritannien TSK 07.12.28	GBP	30	100	70	%	111,9460	38.682,10	0,46
US9128287D64	0,300% USA IPS 15.07.29 <sup>2</sup>	USD	30	30	0	%	92,5039	30.176,27	0,36
US912810SG40	1,210% USA IPS 15.02.49 <sup>2</sup>	USD	50	70	20	%	81,4727	45.028,37	0,54
US912810QF84	2,125% USA IPS 15.02.40 <sup>2</sup>	USD	40	240	200	%	103,5430	53.299,35	0,64
US912810FQ68	3,375% USA TBI 15.04.32 <sup>2</sup>	USD	20	40	20	%	112,3086	35.195,85	0,42
US912810EZ76	6,625% USA Bds. 15.02.27	USD	90	120	30	%	107,6992	87.639,51	1,05
US912810ET17	7,625% USA Bds. 15.02.25	USD	140	1.030	890	%	103,5449	131.069,52	1,56
<b>Zertifikate</b>						<b>EUR</b>	<b>217.015,49</b>	<b>2,59</b>	
FR0013416716	Amundi Physical Metals ETC Zt. 23.05.2118	STK	1.757	6.016	9.622	USD	82,4830	131.033,12	1,56
CH0363893790	UBS (Ldn.Br.) ETC 31.12.99 BB Brent Crude TR Index	STK	89	104	127	USD	1.068,5000	85.982,37	1,03
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>						<b>EUR</b>	<b>26.696,15</b>	<b>0,32</b>	
CH0012052048	Roche Holding AG GEN	STK	102	77	246	CHF	243,5500	26.696,15	0,32
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>						<b>EUR</b>	<b>38.181,28</b>	<b>0,46</b>	
<b>Aktien</b>						<b>EUR</b>	<b>15.922,15</b>	<b>0,19</b>	
US12514G1085	CDW Corp.	STK	77	27	57	USD	228,7000	15.922,15	0,19
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>						<b>EUR</b>	<b>22.259,13</b>	<b>0,27</b>	
FR0014003N51	0,108% Frankreich IL OAT 01.03.32 <sup>2</sup>	EUR	20	90	70	%	98,5720	22.259,13	0,27
<b>Investmentanteile</b>						<b>EUR</b>	<b>3.523.909,16</b>	<b>42,04</b>	
<b>Gruppeneigene Investmentanteile</b>						<b>EUR</b>	<b>667.483,16</b>	<b>7,96</b>	
LU2070303842	Amundi Funds SICAV - Real Assets Target Income	ANT	132	172	521	EUR	1.215,9800	161.108,84	1,92
IE00BMF7FV50	Amundi Fund Solutions ICAV -GBL MULTI-ASSET GROWTH	ANT	575	0	838	USD	974,0000	506.374,32	6,04
<b>Gruppenfremde Investmentanteile</b>						<b>EUR</b>	<b>2.856.426,00</b>	<b>34,08</b>	
LU0478205965	Xtrackers II EUR Corporate Bond UCITS ETF	ANT	110.361	465.903	355.542	EUR	7,9920	882.005,11	10,52
LU1109942653	XtrackersII EUR High Yield Corp. Bond UCITS ETF	ANT	27.562	129.719	102.157	EUR	15,9995	440.978,22	5,26
IE00B4PY7Y77	iShares \$ High Yield Corp Bond UCITS ETF	ANT	2.596	10.078	7.482	USD	93,2000	218.758,77	2,61
IE0032895942	iShares DL Corp Bond UCITS ETF	ANT	7.275	29.398	22.123	USD	104,7700	689.151,67	8,22
IE00B5M4WH52	iShares III PLC - JPM EM Local Govt Bond UCITS ETF	ANT	7.482	22.563	15.081	USD	46,3200	313.351,03	3,74
LU0677077884	Xtrackers II-USD Emerging Markets Bond UCITS ETF	ANT	30.383	195.413	165.030	USD	11,3640	312.181,20	3,72
<b>Summe Wertpapiervermögen<sup>3</sup></b>						<b>EUR</b>	<b>6.953.846,08</b>	<b>82,97</b>	

**Vermögensaufstellung zum 31.12.2023**

Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Derivate (Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)</b>						EUR	<b>57.648,97</b>	<b>0,69</b>
<b>Aktienindex-Derivate</b>						EUR	<b>4.151,75</b>	<b>0,05</b>
<b>Forderungen/Verbindlichkeiten</b>						EUR	<b>4.151,75</b>	<b>0,05</b>
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>						EUR	<b>4.151,75</b>	<b>0,05</b>
SMI Index Future 03/24	EDT	CHF Anzahl	-10				-150,45	0,00
EURO STOXX 50 Index Future 03/24	EDT	EUR Anzahl	-50				550,00	0,01
MSCI Emerging Markets EUR NR Index Future 03/24	EDT	EUR Anzahl	200				1.642,00	0,02
FTSE 100 Index Future 03/24	EUT	GBP Anzahl	-10				-2.430,32	-0,03
Nikkei 225 Stock Average Index Future 03/24	FJO	JPY Anzahl	1.000				4.540,52	0,05
<b>Optionsrechte</b>						EUR	<b>-11.812,67</b>	<b>-0,14</b>
<b>Optionsrechte auf Aktienindices</b>						EUR	<b>-15.981,92</b>	<b>-0,19</b>
CALL S&P 500 Index 4670,00 02/24	NAE	STK Anzahl	-100			USD	187,1000	-16.916,82
PUT S&P 500 Index 4400,00 02/24	NAE	STK Anzahl	100			USD	10,3400	934,90
<b>Zins-Derivate</b>						EUR	<b>38.988,08</b>	<b>0,47</b>
<b>Forderungen/Verbindlichkeiten</b>						EUR	<b>38.988,08</b>	<b>0,47</b>
<b>Zinsterminkontrakte</b>						EUR	<b>38.988,08</b>	<b>0,47</b>
6,000% 10-Year Australien Bond Future 03/24	SFE	AUD	300.000				7.189,22	0,09
6,000% 10-Year Gov. of Canada Bond Future 03/24	NCM	CAD	600.000				20.120,20	0,24
4,000% Euro Buxl Future 03/24	EDT	EUR	-100.000				-11.740,00	-0,14
6,000% Euro Bobl Future 03/24	EDT	EUR	-800.000				-15.710,00	-0,19
6,000% Euro Bund Future 03/24	EDT	EUR	600.000				23.980,00	0,29
6,000% Euro Schatz Future 03/24	EDT	EUR	200.000				1.610,00	0,02
6,000% Euro-BTP Future 03/24	EDT	EUR	700.000				32.480,00	0,39
6,000% Long Term Euro OAT Future 03/24	EDT	EUR	-100.000				-5.640,00	-0,07
6,000% Short Euro BTP Future 03/24	EDT	EUR	-600.000				-5.010,00	-0,06
6,000% Long Gilt Future 03/24	EUT	GBP	-100.000				-875,37	-0,01
6,000% 10-Year SGX Mini Jap. Government Bond 03/24	FMSD	JPY	-20.000.000				-1.545,98	-0,02
2-Years US Treasury Notes Future 03/24	NAU	USD	7.000.000				43.456,11	0,52
5 Year U.S. Treasury Notes Future 03/24	NAU	USD	500.000				4.089,91	0,05
Ultra 10-Years US Treasury Notes Future 03/24	NAU	USD	-1.600.000				-53.416,01	-0,64
<b>Optionsrechte</b>						EUR	<b>-11.812,67</b>	<b>-0,14</b>
<b>Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte</b>						EUR	<b>4.169,25</b>	<b>0,05</b>
CALL Bund Future 141,50 03/24	EDT	EUR Anzahl	-100.000			EUR	0,7100	-10,00
PUT Bund Future 131,00 03/24	EDT	EUR Anzahl	100.000			EUR	0,1500	-1.500,00
CALL 5-Year US Treasury Notes Future 110,25 03/24	NAU	USD Anzahl	-600.000			USD	0,3828	-2.076,75
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 108,00 03/24	NAU	USD Anzahl	400.000			USD	0,1250	452,08
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 112,50 03/24	NAU	USD Anzahl	400.000			USD	1,0938	3.955,70
PUT 30-Year US Treasury Notes Future 114,00 03/24	NAU	USD Anzahl	100.000			USD	0,1875	169,53
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 106,75 03/24	NAU	USD Anzahl	-600.000			USD	0,2344	-1.271,47
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 108,50 03/24	NAU	USD Anzahl	600.000			USD	0,8203	4.450,16

**Vermögensaufstellung zum 31.12.2023**

Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Devisen-Derivate</b>						EUR	26.321,81	0,31
<b>Forderungen/Verbindlichkeiten</b>						EUR	26.321,81	0,31
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>						EUR	23.370,40	0,28
<b>Offene Positionen</b>						EUR	26.060,92	0,31
AUD/EUR 0,0 Mio.	OTC						-129,48	0,00
CAD/EUR 0,0 Mio.	OTC						32,65	0,00
CHF/EUR 0,1 Mio.	OTC						-1.577,03	-0,02
CZK/EUR 1,3 Mio.	OTC						342,68	0,00
DKK/EUR 0,3 Mio.	OTC						-15,58	0,00
GBP/EUR 0,3 Mio.	OTC						3.513,32	0,04
HKD/EUR 0,8 Mio.	OTC						1.346,22	0,02
IDR/USD 410,0 Mio.	OTC						-148,19	0,00
ILS/EUR 0,0 Mio.	OTC						27,11	0,00
KRW/USD 19,0 Mio.	OTC						-40,89	0,00
MYR/USD 0,1 Mio.	OTC						-160,79	0,00
NOK/EUR 0,1 Mio.	OTC						-96,79	0,00
PHP/USD 2,5 Mio.	OTC						-14,84	0,00
PLN/EUR 0,1 Mio.	OTC						50,89	0,00
SEK/EUR 0,1 Mio.	OTC						-310,85	0,00
THB/EUR 1,2 Mio.	OTC						-270,07	0,00
TWD/USD 0,4 Mio.	OTC						-426,99	-0,01
USD/EUR 2,3 Mio.	OTC						23.939,55	0,29
<b>Geschlossene Positionen</b>						EUR	-2.690,52	-0,03
ILS/EUR 0,1 Mio.	OTC						-39,57	0,00
USD/EUR 0,4 Mio.	OTC						-2.650,95	-0,03
<b>Devisenterminkontrakte (Kauf)</b>						EUR	2.951,41	0,04
<b>Offene Positionen</b>						EUR	3.474,62	0,04
BRL/USD 0,1 Mio.	OTC						456,68	0,01
HUF/EUR 7,0 Mio.	OTC						93,58	0,00
JPY/EUR 13,0 Mio.	OTC						435,84	0,01
KRW/USD 38,0 Mio.	OTC						706,33	0,01
MYR/USD 0,1 Mio.	OTC						308,68	0,00
NZD/EUR 0,1 Mio.	OTC						425,42	0,01
PHP/USD 2,5 Mio.	OTC						1.128,13	0,01
ZAR/EUR 0,3 Mio.	OTC						-80,04	0,00
<b>Geschlossene Positionen</b>						EUR	-523,21	-0,01
JPY/EUR 9,0 Mio.	OTC						-523,21	-0,01

**Vermögensaufstellung zum 31.12.2023**

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bankguthaben</b>					EUR	1.188.695,10	14,18
<b>EUR-Guthaben bei:</b>					EUR	1.088.400,58	12,99
CACEIS Bank S.A. [Germany Branch] (Verwahrstelle)	EUR	1.088.400,58		%	100,0000	1.088.400,58	12,99
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>					EUR	27.716,02	0,33
	CZK	4.812,21		%	100,0000	194,83	0,00
	DKK	68.015,87		%	100,0000	9.124,75	0,11
	HUF	3.039.879,62		%	100,0000	7.951,66	0,09
	NOK	44.995,25		%	100,0000	3.996,38	0,05
	PLN	4.977,11		%	100,0000	1.145,53	0,01
	SEK	58.645,21		%	100,0000	5.302,87	0,06
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>					EUR	72.578,50	0,87
	AUD	17.261,08		%	100,0000	10.643,82	0,13
	CAD	13.248,28		%	100,0000	9.048,13	0,11
	CHF	7.483,75		%	100,0000	8.042,29	0,10
	GBP	1.874,94		%	100,0000	2.159,57	0,03
	HKD	1.767,04		%	100,0000	204,55	0,00
	ILS	44,44		%	100,0000	11,08	0,00
	JPY	2.802.272,00		%	100,0000	17.901,89	0,21
	MXN	64.305,73		%	100,0000	3.432,72	0,04
	NZD	1.217,84		%	100,0000	697,34	0,01
	SGD	238,60		%	100,0000	163,49	0,00
	USD	21.989,38		%	100,0000	19.881,90	0,24
	ZAR	8.043,03		%	100,0000	391,72	0,00
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>					EUR	238.334,31	2,84
Ansprüche aus Fondausschüttungen	EUR	6.675,38				6.675,38	0,08
<b>Zinsansprüche</b>					EUR	23.152,37	0,28
	EUR	23.152,37				23.152,37	0,28
<b>Dividendenansprüche</b>					EUR	2.972,70	0,04
	EUR	2.972,70				2.972,70	0,04
<b>Einschüsse (Initial Margins)</b>					EUR	203.367,94	2,43
	EUR	203.367,94				203.367,94	2,43
<b>Quellensteueransprüche</b>					EUR	2.165,92	0,03
	EUR	2.165,92				2.165,92	0,03
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>					EUR	-56.926,53	-0,68
<b>Kostenabgrenzung</b>					EUR	-13.228,29	-0,16
	EUR	-13.228,29				-13.228,29	-0,16
<b>Variation Margin</b>					EUR	-43.698,24	-0,52
	EUR	-43.698,24				-43.698,24	-0,52
<b>Fondsvermögen</b>					EUR	8.381.597,93	100,00 <sup>4</sup>
<b>Anteilwert Amundi Weltportfolio</b>					EUR	93,37	
<b>Umlaufende Anteile Amundi Weltportfolio</b>					STK	89.764,00	

<sup>2</sup> Bei diesen Wertpapieren handelt es sich um inflationsindexierte Anleihen, wobei der variable Inflationsfaktor im jeweiligen Kurswert enthalten ist.

Die Angabe des Kurses erfolgt dagegen ohne Berücksichtigung des Inflationsfaktors.

<sup>3</sup> Die Wertpapiere und Schuldverschreibungen des Sondervermögens sind teilweise durch Geschäfte mit Finanzinstrumenten abgesichert.

<sup>4</sup> Durch Rundung der Prozentanteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 29.12.2023		
Australische Dollar	(AUD)	1,621700	=	1 Euro (EUR)
Britische Pfund	(GBP)	0,868200	=	1 Euro (EUR)
Dänische Kronen	(DKK)	7,454000	=	1 Euro (EUR)
Hongkong Dollar	(HKD)	8,638800	=	1 Euro (EUR)
Israelische Schekel	(ILS)	4,010450	=	1 Euro (EUR)
Japanische Yen	(JPY)	156,535000	=	1 Euro (EUR)
Kanadischer Dollar	(CAD)	1,464200	=	1 Euro (EUR)
Mexikanische Peso	(MXN)	18,733150	=	1 Euro (EUR)
Neuseeland-Dollar	(NZD)	1,746400	=	1 Euro (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	11,259000	=	1 Euro (EUR)
Schwedische Kronen	(SEK)	11,059150	=	1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,930550	=	1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	(SGD)	1,459400	=	1 Euro (EUR)
Südafrikanische Rand	(ZAR)	20,532400	=	1 Euro (EUR)
Tschechische Kronen	(CZK)	24,699000	=	1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,106000	=	1 Euro (EUR)
Ungarische Forint	(HUF)	382,295000	=	1 Euro (EUR)
Zloty	(PLN)	4,344800	=	1 Euro (EUR)

## Marktschlüssel

### a) Terminbörsen

EDT	EUREX
EUT	ICE Futures Europe
FJO	Osaka
NAE	Chicago (CBOE)
NAU	Chicago (CBOT)
NCM	Montreal
SFE	SYDNEY FUTURES EXCHANGE
b) OTC	Over the Counter

## Während des Berichtszeitraums abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

### - Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldverschreibungen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
------	---------------------	---	-------------------	----------------------

### Börsengehandelte Wertpapiere

#### Aktien

US88579Y1010	3M Co.	STK	600	600
CH0012221716	ABB Ltd.	STK	0	768
CH1169360919	Accelleron Industries Ltd.	STK	0	38
FR0000120404	Accor S.A.	STK	520	520
NL0012969182	Adyen N.V.	STK	0	12
NL0013267909	Akzo Nobel N.V.	STK	160	160
US0126531013	Albemarle Corp.	STK	200	200
US0138721065	Alcoa Corp.	STK	0	430
US0162551016	Align Technology Inc.	STK	0	94
US0200021014	Allstate Corp.	STK	500	500
US0231351067	Amazon.com Inc.	STK	0	186
US0394831020	Archer-Daniels-Midland	STK	700	700
SE0017486889	Atlas Copco A	STK	1.322	1.322

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
US0527691069	Autodesk Inc.	STK	24	159
FR0000120628	AXA S.A.	STK	0	1.223
US09062X1037	Biogen Inc.	STK	200	200
FR0000120503	Bouygues S.A.	STK	0	486
US14149Y1082	Cardinal Health Inc.	STK	500	972
US1431301027	Carmax Inc.	STK	400	400
CH0044328745	Chubb Ltd.	STK	24	217
US12572Q1058	CME Group Inc.	STK	21	191
NL0010545661	CNH Industrial N.V.	STK	0	876
US1924461023	Cognizant Technology Solutions Corp. A	STK	0	316
US21036P1084	Constellation Brands Inc. A	STK	0	144
US1266501006	CVS Health Corp.	STK	800	800
US2441991054	Deere & Co.	STK	300	300
US2473617023	Delta Air Lines Inc.	STK	800	800
IE00B8KQN827	Eaton Corporation PLC	STK	0	111
US2855121099	Electronic Arts Inc.	STK	400	400
US5324571083	Eli Lilly & Co.	STK	300	300
IT0003132476	Eni S.p.A.	STK	0	2.906
FR0000121667	EssilorLuxottica S.A.	STK	0	312
US30231G1022	Exxon Mobil Corp.	STK	0	319
IT0000072170	FinecoBank S.p.A.	STK	0	592
US35671D8570	Freeport-McMoRan Inc.	STK	0	707
US3755581036	Gilead Sciences Inc.	STK	0	337
DE0008402215	Hannover Rück SE	STK	0	144
US42824C1099	Hewlett Packard Enterprise Co.	STK	1.446	3.786
US4404521001	Hormel Foods Corp.	STK	1.500	1.500
DE0006231004	Infineon Technologies AG	STK	0	743
US4581401001	Intel Corp.	STK	1.200	1.200
US46120E6023	Intuitive Surgical Inc.	STK	300	300
US46266C1053	IQVIA Holdings Inc.	STK	0	96
NL0015000LU4	Iveco Group N.V.	STK	0	426
IE00BY7QL619	Johnson Controls International PLC	STK	279	279
US46625H1005	JPMorgan Chase & Co.	STK	0	207
US4878361082	Kellogg Co.	STK	600	600
FR0000121485	Kering S.A.	STK	0	40
NL0000009827	Koninklijke DSM N.V.	STK	0	208
US5178341070	Las Vegas Sands Corp.	STK	0	776
CH0013841017	Lonza Group AG	STK	50	145
US5797802064	McCormick & Co. Inc. Non Vtg	STK	400	400
IE00BTNIY115	Medtronic PLC	STK	356	742
DE0006599905	Merck KGaA	STK	61	188
US59156R1086	MetLife Inc.	STK	1.000	1.000
US5529531015	MGM Resorts International	STK	900	900
US6200763075	Motorola Solutions Inc.	STK	0	84
FI0009013296	Neste Oyj	STK	0	562
US6516391066	Newmont Corp.	STK	700	700
IT0005366767	Nexi S.p.A.	STK	0	1.776
US65339F1012	Nextera Energy Inc.	STK	46	475
US6541061031	Nike Inc. B	STK	300	300

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
US6558441084	Norfolk Southern Corp.	STK	0	95
DK0060534915	Novo-Nordisk AS	STK	0	572
US6821891057	ON Semiconductor Corp.	STK	400	400
US68622V1061	Organon & Co.	STK	846	846
SE0000825820	Orron Energy AB	STK	0	288
US70432V1026	Paycom Software Inc.	STK	100	100
FR0000120693	Pernod-Ricard S.A.	STK	83	83
US6934751057	PNC Financial Services Group Inc.	STK	100	100
US7475251036	Qualcomm Inc.	STK	400	400
US7591EP1005	Regions Financial Corp. New	STK	2.000	2.000
GB0007188757	Rio Tinto PLC	STK	0	373
DE000ENER6Y0	Siemens Energy AG	STK	0	1.508
US8485741099	Spirit Aerosystems Holdings Inc.	STK	0	548
US8545021011	Stanley Black & Decker Inc.	STK	0	219
US8552441094	Starbucks Corp.	STK	177	177
US8574771031	State Street Corp.	STK	900	900
NL00150001Q9	Stellantis N.V.	STK	0	1.507
US87612E1064	Target Corp.	STK	23	190
US88160R1014	Tesla Inc.	STK	0	300
US1255231003	The Cigna Group	STK	442	442
US5184391044	The Estée Lauder Compan. Inc. A	STK	72	229
GB0009465807	The Weir Group PLC	STK	0	1.068
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc.	STK	100	100
CH0244767585	UBS Group AG	STK	0	1.961
US9078181081	Union Pacific Corp.	STK	300	300
US9100471096	United Airlines Holdings Inc.	STK	1.600	1.600
US9113631090	United Rentals Inc.	STK	100	100
US91324P1021	Unitedhealth Group Inc.	STK	100	100
US92338C1036	Veralto Corp.	STK	27	27
DE000A1ML7J1	Vonovia SE	STK	767	767
US9497461015	Wells Fargo & Co.	STK	345	928
US9621661043	Weyerhaeuser Co.	STK	0	671
US9694571004	Williams Cos. Inc.	STK	1.600	1.600
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>				
DE0001030716	0,000% BRD BO 10.10.25	EUR	0	100
DE0001104834	0,000% BRD BSA 10.03.23	EUR	460	1.850
DE0001141778	0,000% BRD OBL 14.04.23	EUR	1.690	1.690
DE0001104842	0,000% Bund Schatzanw 16.06.23	EUR	680	680
FR0013479102	0,000% Frankreich OAT 25.02.23	EUR	610	1.610
FR0013283686	0,000% Frankreich OAT 25.03.23	EUR	1.690	1.690
ES0378641353	0,010% Fade MTN 17.09.25	EUR	100	100
FR0013327491	0,120% Frankreich OAT 25.07.36	EUR	110	110
FR0013200813	0,250% Frankreich OAT 25.11.26	EUR	0	100
DE0001102309	1,500% BRD Anl. 15.02.23	EUR	450	1.550
DE0001102317	1,500% BRD Anl. 15.05.23	EUR	1.280	1.280
FR0012993103	1,500% Frankreich OAT 25.05.31	EUR	0	110
NL0010418810	1,750% Niederlande Anl. 15.07.23	EUR	560	560
AT0000A105W3	1,750% Österreich BO 20.10.23	EUR	1.260	1.260

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
DE0001102325	2,000% BRD Anl. 15.08.23	EUR	380	1.860
DE000BU22007	2,500% BRD TBI 13.03.25	EUR	90	90
IT0005217390	2,800% Italien B.T.P. 01.03.67	EUR	0	40
ES00000128E2	3,450% Spanien Bonos 30.07.66	EUR	0	100
IT0005514473	3,500% Italien TBI 15.01.26	EUR	60	60
FR0010870956	4,000% Frankreich OAT 25.04.60	EUR	0	100
FR0010466938	4,250% Frankreich OAT 25.10.23	EUR	1.970	1.970
ES00000122E5	4,650% Spanien OBL 30.07.25	EUR	90	90
FR0010070060	4,750% Frankreich OAT 25.04.35	EUR	100	100
IT0004513641	5,000% Italien B.T.P. 01.03.25	EUR	60	110
IT0004286966	5,000% Italien B.T.P. 01.08.39	EUR	30	30
ES00000123U9	5,400% Spanien Bos. 31.01.23	EUR	0	50
FR0000571218	5,500% Frankreich OAT 25.04.29	EUR	80	80
FR0000187635	5,750% Frankreich OAT 25.10.32	EUR	80	80
IT0001444378	6,000% Italien B.T.P. 01.05.31	EUR	0	50
DE0001134922	6,250% BRD Anl. 04.01.24	EUR	3.760	3.760
NL0000102077	7,500% Niederlande Anl. 15.01.23	EUR	0	1.270
FR0000571085	8,500% Frankreich OAT 25.04.23	EUR	1.170	1.170
GB00BZINTB69	0,168% Großbritannien TSK 10.08.2028	GBP	130	130
GB00BYZW3J87	0,181% Großbritannien ILT 22.11.36	GBP	210	210
GB00BLPK7227	0,500% Großbritannien Bds. 31.01.29	GBP	0	100
XS1870443089	1,375% International Finance MTN 07.03.25	GBP	0	100
GB00BFMCN652	1,625% Großbritannien TSK 22.10.71	GBP	0	200
GB0031790826	2,000% Großbritannien ILT 26.01.35	GBP	50	50
GB00B128DP45	4,250% Großbritannien TSK 07.12.46	GBP	0	90
GB00B52WS153	4,500% Großbritannien TSK 07.09.34	GBP	0	50
GB00B24FF097	4,750% Großbritannien TSK 07.12.30	GBP	50	50
GB00B00NY175	4,750% Großbritannien TSK 07.12.38	GBP	250	250
GB0030880693	5,000% Großbritannien TSK 07.03.25	GBP	90	90
XS0110373569	5,500% Europäische Investitionsbank Bds. 15.04.25	GBP	90	90
XS2649502015	6,125% Asian Development Bank MTN 15.08.25	GBP	10	10
XS2226989015	0,375% Europäischer Stabilitätsmechanismus MTN 10.09.25	USD	200	400
US91282CAZ41	0,375% USA TBI 30.11.25	USD	1.790	1.930
US912828Z948	1,500% USA Nts. 15.02.30	USD	140	340
US9128286B18	2,625% USA Nts. 15.02.29	USD	80	80
US912810RM27	3,000% USA Nts. 15.05.45	USD	0	100
US912810RJ97	3,000% USA Nts. 15.11.44	USD	0	150
US912810RP57	3,000% USA Treasury Nts. 15.11.45	USD	0	150
US00828EEN58	3,375% African Development Bank MTN 07.07.25	USD	0	300
US912810TL26	4,000% USA TBI 15.11.52	USD	30	30
US912810PU60	5,000% USA Nts. 15.05.37	USD	330	330
US912810FF04	5,250% USA Nts. 15.11.28	USD	0	300
US912810FP85	5,375% USA Bds. 15.02.31	USD	20	20
US912810FE39	5,500% USA Bds. 15.08.28	USD	0	150
US912810FJ26	6,125% USA Bds. 15.08.29	USD	190	190
US912810FM54	6,250% USA Bds. 15.05.30	USD	210	210
US912810EX29	6,750% USA Bds. 15.08.26	USD	720	720

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

ISIN	Gattungsbezeichnung		Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
<b>Zertifikate</b>					
CH0328369118	UBS (Ldn. Br.) ETC 31.12.99 BB CMCI Corn TR Index	STK	0	1.378	
CH0328369191	UBS (Ldn. Br.) ETC 31.12.99 CMCI Heating Oil Index	STK	221	1.017	
CH0328369100	UBS (Ldn. Br.) ETC 31.12.99 CMCI TR Copper Index	STK	0	148	
CH0384593957	UBS (Ldn. Br.) ETC 31.12.99 BB Natural Gas Index	STK	0	898	
CH0328368995	UBS (Ldn. Br.) ETC 31.12.99 CMCI Aluminium TR Index	STK	0	840	
CH0328369332	UBS AG [London Branch] Open End Etc	STK	0	1.921	
<b>Andere Wertpapiere</b>					
ES06445809Q1	Iberdrola S.A. -Anr-	STK	2.871	2.871	
ES06445809P3	Iberdrola S.A.. -Anr-	STK	2.824	2.824	
CH0024638196	Schindler Holding AG Part.sch.	STK	0	127	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
US29786A1060	Etsy Inc.	STK	400	400	
US4461501045	Huntington Bancshares Inc.	STK	3.500	3.500	
US55306N1046	MKS Instruments Inc.	STK	0	123	
US6365181022	National Instruments Corp.	STK	327	819	
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>					
DE0001104859	0,000% Bundesländer LSA 15.09.23	EUR	0	1.000	
DE000BU22015	2,800% Bundesländer LSA 12.06.25	EUR	240	240	
<b>Neuemissionen</b>					
<b>Zulassung zum Börsenhandel vorgesehen</b>					
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>					
US045167FU29	4,250% Asian Development Bank MTN 09.01.26	USD	100	100	
<b>Investmentanteile</b>					
<b>Gruppeneigene Investmentanteile</b>					
LU2052290199	Amundi Funds SICAV-Emerging Markets Corporate Bond	ANT	0	1.022	
<b>Gruppenfremde Investmentanteile</b>					
IE00BYXYL56	iShares II PLC - \$ Hi Y Corp Bond UCITS ETF	ANT	48.537	113.682	
IE00BYYYJ35	iShares PLC - iShares DL Corp Bond UCITS ETF	ANT	232.811	414.077	
LU0478205379	Xtrackers II EUR Corporate Bond UCITS ETF	ANT	5.927	13.689	
LU1109943388	Xtrackers II High Yield Corporate Bond ETF	ANT	30.646	62.602	
LU1920015440	Xtrackers II USD Emerging Markets Bond UCITS ETF	ANT	15.923	41.162	

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Terminkontrakte</b>				
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>				
Gekaufte Kontrakte				
(Basiswerte: EUR				14.234
ASX SPI 200 Index Future				
E-Mini Nasdaq 100 Index Future				
E-Mini S&P 500 Index Future				
EURO STOXX 50 Index Future				
FTSE 100 Index Future				
FTSE SGX China A50 Index Future				
H-Shares Index Future				
IFSC NIFTY 50 INDEX FUTURES				
MSCI Emerging Markets EUR NR Index Future				
Nikkei 225 Stock Average Index Future				
Tokyo Stock Price Index Future)				
Verkaufte Kontrakte				
(Basiswerte: EUR				7.228
E-Mini S&P 500 Index Future				
EURO STOXX 50 Index Future				
FTSE 100 Index Future				
H-Shares Index Future				
SMI Index Future)				
<b>Zinsterminkontrakte</b>				
Gekaufte Kontrakte				
(Basiswerte: EUR				145.217
10-Year Australien Bond Future				
10-Year Gov. of Canada Bond Future				
2-Years US Treasury Notes Future				
5 Year U.S. Treasury Notes Future				
Euro Bund Future				
Euro Schatz Future				
Euro-BTP Future				
Long Gilt Future				
Ultra 10-Years US Treasury Notes Future				
US Treasury Long Bond Future)				

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Verkaufte Kontrakte</b>				
(Basiswerte:	EUR			30.001
10-Year Japanese Gov. Bond Future TSE				
10-Year SGX Mini Jap. Government Bond				
10-Years US Treasury Notes Future				
5 Year U.S. Treasury Notes Future				
Euro Bobl Future				
Euro Bund Future				
Euro Buxl Future				
Euro Schatz Future				
Long Gilt Future				
Long Term Euro OAT Future				
Short Euro BTP Future				
Ultra 10-Years US Treasury Notes Future				
US Treasury Long Bond Future)				
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>				
<b>Verkauf von Devisen auf Termin:</b>				
AUD/USD	EUR			351
BRL/USD	EUR			1.450
CAD/USD	EUR			685
CHF/USD	EUR			1.744
CNY/USD	EUR			861
CZK/USD	EUR			115
DKK/USD	EUR			705
GBP/USD	EUR			6.977
HKD/USD	EUR			2.430
IDR/USD	EUR			320
ILS/USD	EUR			92
INR/USD	EUR			426
KRW/USD	EUR			232
MXN/USD	EUR			57
MYR/USD	EUR			56
PHP/USD	EUR			203
PLN/USD	EUR			1.110
SEK/USD	EUR			1.091
THB/USD	EUR			223
TWD/USD	EUR			921
USD/USD	EUR			62.515
ZAR/USD	EUR			24

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Devisenterminkontrakte (Kauf)</b>				
<b>Kauf von Devisen auf Termin:</b>				
AUD/EUR	EUR			1.483
BRL/USD	EUR			1.136
CAD/EUR	EUR			35
CHF/EUR	EUR			20
CNY/USD	EUR			1.310
CZK/EUR	EUR			38
HKD/EUR	EUR			12
HUF/EUR	EUR			1.009
IDR/USD	EUR			225
INR/USD	EUR			611
JPY/EUR	EUR			5.916
KRW/USD	EUR			319
MXN/EUR	EUR			1.372
MYR/USD	EUR			112
NOK/EUR	EUR			1.967
NZD/EUR	EUR			2.106
PHP/USD	EUR			207
TRY/EUR	EUR			23
TWD/USD	EUR			992
USD/CNY	EUR			427
USD/EUR	EUR			799
USD/IDR	EUR			24
USD/INR	EUR			117
USD/KRW	EUR			85
USD/MYR	EUR			55
USD/TWD	EUR			14
ZAR/EUR	EUR			1.136

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Optionsrechte</b>				
<b>Wertpapier-Optionsrechte</b>				
<b>Optionsrechte auf Aktien</b>				
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:		EUR		270
PUT 3M Co 100,00				
PUT 3M Co 95,00				
PUT AbbVie Inc 130,00				
PUT Albemarle Corp 190,00				
PUT Allstate Corp/The 125,00				
PUT Alphabet Inc 100,00				
PUT Alphabet Inc 114,00				
PUT Alphabet Inc 120,00				
PUT Alphabet Inc 85,00				
PUT American Electric Power Co Inc 92,50				
PUT Amgen Inc 225,00				
PUT Apple Inc 125,00				
PUT Applied Materials Inc 105,00				
PUT Archer-Daniels-Midland Co 80,00				
PUT Arista Networks Inc 150,00				
PUT Arista Networks Inc 160,00				
PUT Arista Networks Inc 175,00				
PUT Bank of America Corp 29,00				
PUT Baxter International Inc 42,50				
PUT Biogen Inc 285,00				
PUT Broadcom Inc 580,00				
PUT Cardinal Health Inc 90,00				
PUT CarMax Inc 80,00				
PUT CarMax Inc 82,50				
PUT Celanese Corp 105,00				
PUT Cigna Corp 310,00				
PUT Cigna Group/The 240,00				
PUT Cigna Group/The 280,00				
PUT Citigroup Inc 44,00				
PUT CVS Health Corp 70,00				
PUT CVS Health Corp 72,50				
PUT Deere & Co 420,00				
PUT Delta Air Lines Inc 44,00				
PUT Discover Financial Services 90,00				
PUT Edison International 67,50				
PUT Electronic Arts Inc 120,00				
PUT Elevance Health Inc 440,00				
PUT Eli Lilly & Co 310,00				
PUT Eli Lilly & Co 350,00				
PUT Eli Lilly & Co 450,00				

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
PUT Estee Lauder Cos Inc/The 240,00				
PUT Etsy Inc 85,00				
PUT Etsy Inc 90,00				
PUT Exelon Corp 41,00				
PUT Freeport-McMoRan Inc 35,00				
PUT General Electric Co 95,00				
PUT General Motors Co 32,00				
PUT Gilead Sciences Inc 77,50				
PUT Halliburton Co 35,00				
PUT HCA Healthcare Inc 260,00				
PUT Hormel Foods Corp 45,00				
PUT Humana Inc 475,00				
PUT Humana Inc 495,00				
PUT Humana Inc 520,00				
PUT Huntington Bancshares Inc/OH 11,00				
PUT Illumina Inc 185,00				
PUT Illumina Inc 200,00				
PUT Intel Corp 24,00				
PUT Intel Corp 33,00				
PUT Intel Corp 36,00				
PUT Intercontinental Exchange Inc 105,00				
PUT Intuit Inc 400,00				
PUT Intuit Inc 410,00				
PUT Intuit Inc 440,00				
PUT Intuitive Surgical Inc 255,00				
PUT JPMorgan Chase & Co 125,00				
PUT Kellogg Co 67,50				
PUT Keurig Dr Pepper Inc 34,00				
PUT KLA Corp 400,00				
PUT Kroger Co/The 45,00				
PUT Kroger Co/The 48,00				
PUT Lam Research Corp 475,00				
PUT Las Vegas Sands Corp 52,50				
PUT Linde PLC 330,00				
PUT Lowe's Cos Inc 200,00				
PUT McCormick & Co Inc/MD 90,00				
PUT McDonald's Corp 265,00				
PUT MetLife Inc 52,50				
PUT MetLife Inc 60,00				
PUT MGM Resorts International 47,00				
PUT Microsoft Corp 230,00				
PUT Nasdaq Inc 55,00				
PUT New Linde PLC 330,00				
PUT Newmont Corp 42,50				
PUT NIKE Inc 120,00				

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
PUT NVIDIA Corp 140,00				
PUT NVIDIA Corp 190,00				
PUT NVIDIA Corp 220,00				
PUT NVIDIA Corp 240,00				
PUT NVIDIA Corp 250,00				
PUT NVIDIA Corp 280,00				
PUT NVIDIA Corp 340,00				
PUT NVIDIA Corp 405,00				
PUT ON Semiconductor Corp 75,00				
PUT ON Semiconductor Corp 95,00				
PUT Oracle Corp 85,00				
PUT Paycom Software Inc 350,00				
PUT PayPal Holdings Inc 67,50				
PUT PNC Financial Services Group I 125,00				
PUT Prologis Inc 115,00				
PUT QUALCOMM Inc 120,00				
PUT Regeneron Pharmaceuticals Inc 750,00				
PUT Regions Financial Corp 20,00				
PUT Schlumberger NV 45,00				
PUT ServiceNow Inc 360,00				
PUT State Street Corp 75,00				
PUT Take-Two Interactive Software 110,00				
PUT Take-Two Interactive Software 120,00				
PUT Target Corp 125,00				
PUT Thermo Fisher Scientific Inc 510,00				
PUT Thermo Fisher Scientific Inc 530,00				
PUT TJX Cos Inc/The 75,00				
PUT Union Pacific Corp 205,00				
PUT United Airlines Holdings Inc 50,00				
PUT United Airlines Holdings Inc 55,00				
PUT United Parcel Service Inc 180,00				
PUT United Rentals Inc 360,00				
PUT United Rentals Inc 470,00				
PUT UnitedHealth Group Inc 470,00				
PUT UnitedHealth Group Inc 520,00				
PUT Verizon Communications Inc 38,00				
PUT Visa Inc 220,00				
PUT Walt Disney Co/The 85,00				
PUT Walt Disney Co/The 95,00				
PUT Williams Cos Inc/The 31,00)				

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate</b>				
<b>Optionsrechte auf Aktienindices</b>				
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:	EUR			260
PUT E-Mini Nasdaq 100 Index 12000,00				
PUT Euro Stoxx 50 Index 4150,00				
PUT S&P 500 Index 3720,00				
PUT S&P 500 Index 3840,00				
PUT S&P 500 Index 3900,00				
PUT S&P 500 Index 3940,00				
PUT S&P 500 Index 4000,00				
PUT S&P 500 Index 4080,00				
PUT S&P 500 Index 4150,00				
PUT S&P 500 Index 4180,00				
PUT S&P 500 Index 4250,00				
PUT S&P 500 Index 4300,00				
PUT S&P 500 Index 4330,00				
PUT S&P 500 Index 4350,00				
PUT S&P 500 Index 4400,00				
PUT S&P 500 Index 4420,00)				
Verkaufte Kaufoptionen (Call)				
(Basiswerte:	EUR			134
CALL Euro Stoxx 50 Index 4350,00				
CALL S&P 500 Index 4150,00				
CALL S&P 500 Index 4200,00				
CALL S&P 500 Index 4320,00				
CALL S&P 500 Index 4400,00				
CALL S&P 500 Index 4560,00				
CALL S&P 500 Index 4600,00				
CALL S&P 500 Index 4650,00				
CALL S&P 500 Index 4670,00)				
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:	EUR			57
PUT Euro Stoxx 50 Index 4200,00				
PUT S&P 500 Index 3690,00				
PUT S&P 500 Index 3780,00				
PUT S&P 500 Index 3800,00				
PUT S&P 500 Index 3810,00				
PUT S&P 500 Index 4000,00				
PUT S&P 500 Index 4220,00)				

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Optionsrechte auf Zins-Derivate</b>				
<b>Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte</b>				
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:	EUR			374
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 107,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 107,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 108,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 109,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 110,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 110,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 111,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 112,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 113,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 115,00				
PUT 2-Year US Treasury Notes Future 102,50				
PUT 2-Year US Treasury Notes Future 102,75				
PUT 30-Year US Treasury Notes Future 112,00				
PUT 30-Year US Treasury Notes Future 113,00				
PUT 30-Year US Treasury Notes Future 114,00				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 104,25				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 106,50				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 108,50				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 109,75				
PUT Bund Future 127,50				
PUT Bund Future 129,50				
PUT Bund Future 130,50				
PUT Bund Future 131,00				
PUT Bund Future 135,00)				
Verkaufte Kaufoptionen (Call)				
(Basiswerte:	EUR			56
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 111,00				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 111,50				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 112,00				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 114,00				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 114,50				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 116,50				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 117,50				
CALL 10-Year US Treasury Notes Future 118,50				
CALL 30-Year US Treasury Notes Future 120,00				
CALL 5-Year US Treasury Notes Future 106,50				
CALL 5-Year US Treasury Notes Future 107,50				
CALL 5-Year US Treasury Notes Future 110,25				
CALL 5-Year US Treasury Notes Future 113,00				
CALL Bund Future 134,00				
CALL Bund Future 134,50				
CALL Bund Future 137,00				
CALL Bund Future 141,50)				

## Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put)				
(Basiswerte:	EUR			73
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 104,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 105,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 105,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 106,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 108,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 108,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 109,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 109,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 111,50				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 112,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 113,00				
PUT 10-Year US Treasury Notes Future 113,50				
PUT 30-Year US Treasury Notes Future 108,00				
PUT 30-Year US Treasury Notes Future 109,00				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 102,75				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 104,50				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 106,75				
PUT 5-Year US Treasury Notes Future 108,00				
PUT Bund Future 128,00				
PUT Bund Future 128,50				
PUT Bund Future 133,00				

**Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich)****Amundi Weltportfolio**

für den Zeitraum vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	EUR
<b>I. Erträge</b>	
1. Dividenden inländischer Aussteller <sup>5</sup>	998,78
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	36.668,32
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	74.546,56
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	73.230,55
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	25.708,04
6. Erträge aus Investmentanteilen	102.834,78
7. Abzug ausländischer Quellensteuer	-3.909,16
8. Sonstige Erträge	336,05
<b>Summe der Erträge</b>	<b>310.413,92</b>
<b>II. Aufwendungen</b>	
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-1.614,85
2. Verwaltungsvergütung	-20.851,35
3. Verwahrstellenvergütung	-2.977,59
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-7.327,53
5. Sonstige Aufwendungen	-7.057,21
<b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>-39.828,53</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>	<b>270.585,39</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>	
1. Realisierte Gewinne	2.346.490,27
2. Realisierte Verluste	-3.132.062,81
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>	<b>-785.572,54</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-514.987,15</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-357.510,69
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	1.348.276,52
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>990.765,83</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>475.778,68</b>

5 Im Ausweis wird die belastete deutsche Kapitalertragsteuer berücksichtigt.

## Entwicklung des Sondervermögens

**Amundi Weltportfolio**

	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>	<b>23.216.468,81</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	-123.666,74
2. Zwischenausschüttungen/Steuerabschlag für das laufende Jahr	-157.457,98
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	-14.486.649,30
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	45.238.837,60
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-59.725.486,90
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-542.875,54
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	475.778,68
davon nicht realisierte Gewinne	-357.510,69
davon nicht realisierte Verluste	1.348.276,52
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>8.381.597,93</b>

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

**Amundi Weltportfolio**

	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)</b>		
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>	<b>-800.851,18</b>	<b>-8,93</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr	-473.587,61	-5,28
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahrs	-514.987,15	-5,74
3. Zuführung aus dem Sondervermögen <sup>6</sup>	187.723,58	2,09
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>	<b>-988.574,76</b>	<b>-11,01</b>
1. Vortrag auf neue Rechnung	-988.574,76	-11,01
<b>III. Gesamtausschüttung</b>	<b>187.723,58</b>	<b>2,09</b>
1. Zwischenausschüttung	157.457,98	1,75
a) Barausschüttung	157.457,98	1,75
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag	0,00	0,00
2. Endausschüttung	30.265,60	0,34
a) Barausschüttung	30.265,60	0,34
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag	0,00	0,00

6 Die Zuführung aus dem Sondervermögen dient dem Zweck der Ausschüttung.

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

**Amundi Weltportfolio**

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2023	8.381.597,93	93,37
2022	23.216.468,81	92,79
2021	108.618.489,58	107,52
2020	215.688.006,59	102,15

## Anhang gem. §7 Nr. 9 KARBV

### Angaben nach der Derivateverordnung

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	17.090.362,07
Die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte		
BNP Paribas S.A.		
BofA Securities Europe S.A.		
CACEIS Bank S.A.		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG		
Citigroup Global Markets Deutschland AG		
Citigroup Global Markets Europe AG		
Deutsche Bank AG		
Goldman Sachs Bank Europe SE		
HSBC Bank PLC		
HSBC Continental Europe S.A.		
J.P. Morgan SE		
STATE STREET BANK INTERNATIONAL GMBH		
Société Générale S.A. (SG MARK)		
State Street Bank International GmbH		
UBS Europe SE		
UniCredit Bank AG		
UniCredit Bank GmbH		
Gesamtbetrag der i.Z.m. Derivaten von Dritten gewährten Sicherheiten	EUR	0,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotenzial wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem qualifizierten Ansatz anhand einer absoluten Value-at-Risk-Grenze ermittelt.

### Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. §37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag	2,16%
größter potenzieller Risikobetrag	5,45%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	3,87%

### Risikomodell (§10 DerivateV)

Value-at-Risk nach historischer Simulation

### Parameter (§11 DerivateV)

Konfidenzniveau	99%
Halftedauer	20 Tage
Länge der historischen Zeitreihe	1 Jahr

### Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage durch Derivategeschäfte

3,60<sup>7</sup>

7 Die Berechnung der Hebelwirkung erfolgte nach der Brutto-Methode gemäß § 35 Abs.6 DerivateV.

### Zusätzliche Anhangangaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 betreffend Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Während des Berichtszeitraums wurden keine Transaktionen gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte abgeschlossen.

## Sonstige Angaben

### Amundi Weltportfolio

In der Verwaltungsvergütung ist die KVG-eigene Verwaltungsvergütung i.H.v. EUR 20.851,35 enthalten.

<b>Anteilwert Amundi Weltportfolio</b>	<b>EUR</b>	<b>93,37</b>
<b>Umlaufende Anteile Amundi Weltportfolio</b>	<b>STK</b>	<b>89.764,00</b>

### Ausgestaltungsmerkmale der Anteilklassen

Mindestanlagensumme	100.000 EUR
Fondauflage	01.12.2017
Ausgabeaufschlag	bis zu 5,00%; derzeit 3,00%
Rücknahmearabschlag	0,00%
Verwaltungsvergütung (p.a.)	bis zu 2,00%; derzeit 0,25%
Stückelung	Globalurkunde
Ertragsverwendung	Ausschüttend
Währung	Euro
ISIN	DE000A2DW335

### Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die von der Verwahrstelle übermittelten Bewertungskurse für die einzelnen Wertpapiere bzw. Derivate wurden bis zum 31. Oktober 2023 von der Société Générale Securities Services GmbH, München, und ab 01. November 2023 von der Société Générale Luxembourg S.A., Luxemburg, als Insourcer der Fondsadministration und zusammen mit der Amundi Deutschland GmbH verantwortlichen Stelle für die Anteilpreisermittlung mittels unabhängiger Referenzkurse von Informationsdienstleistern wie Bloomberg, Reuters oder Interactive Data geprüft.

Im Fall von handelbaren Wertpapieren erfolgt die Bewertung zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs. Wertpapiere, für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden im Rahmen eines mehrstufigen Prozesses bis zum 31. Oktober 2023 bei der SGSS München bzw. seit 01. November 2023 bei der SG Luxemburg einer detaillierten Kursprüfung unterzogen, wobei folgende Grundsätze gelten:

- Wertpapiere, für die in Bloomberg kein Kurs bereitgestellt wird, oder deren Kurs länger als 10 Bewertungstage konstant ist, werden als nicht mehr handelbar eingestuft. Die von der Verwahrstelle für diese Wertpapiere gelieferten Kurse werden mittels Quotierungen Dritter oder anhand von Preisen auf Basis von geeigneten Bewertungsmodellen plausibilisiert.
- Ein Wechsel der Kursquelle erfolgt nur bei dauerhafter Verfügbarkeit der neuen Quelle.
- Steht als Kursquelle ausschließlich ein mittels Bewertungsmodell errechneter Preis zur Verfügung, wird dieser Preis anhand einer weiteren unabhängigen Modellierung verifiziert (Einhaltung des Zwei-Quellen-Prinzips).

Für die im Sondervermögen Amundi Weltportfolio zum Stichtag enthaltenen Wertpapiere kamen, bezogen auf den Nettoinventarwert, nachfolgend dargestellte Bewertungsverfahren zum Ansatz:

82,97% Bewertung auf Basis handelbarer Kurse

0,00% Bewertung auf Basis nicht handelbarer Kurse (u.a. anhand der Quelle Interactive Data, indikativer Quotes bzw. Bewertungsmodellen).

Die Bewertung von Investmentanteilen erfolgt grundsätzlich auf Basis des Rücknahmepreises des Vortages oder – sofern kein Rücknahmepreis verfügbar ist – auf Basis von Börsenkursen. Exchange-Traded-Funds werden zum Börsenkurs bewertet.

Die Bewertung von Futures und Optionen, die an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt gehandelt werden, erfolgt grundsätzlich anhand des letzten verfügbaren handelbaren Kurses. Nicht börsengehandelte Derivate (wie z.B. Devisentermingeschäfte oder Swaps) werden mittels marktgängiger Verfahren unter Einbeziehung der relevanten Marktinformationen bewertet.

Bankguthaben und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bewertet. Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

#### Amundi Weltportfolio

<b>Gesamtkostenquote (Ongoing Charges Figure (OCF))</b>	<b>0,58%<sup>8</sup></b>
---	--------------------------

<sup>8</sup> Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Der Kapitalverwaltungsgesellschaft fließen keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwandsentgelte zu.

Die Gesellschaft gewährt an Vermittler, z.B. Kreditinstitute, Finanzdienstleister und Makler wiederkehrend – meist vierteljährlich – Vermittlungsentgelte als sogenannte „Vermittlungsprovision“.

Die Höhe dieser Provisionen wird in der Regel in Abhängigkeit vom vermittelten Fondsvolumen bemessen.

**Zusatzinformationen zu bezahlten Ausgabeaufschlägen, Rücknahmeabschlägen und Verwaltungsvergütungen bei KVG-eigenen, gruppeneigenen und -fremden Wertpapier- bzw. Immobilien-Investmentanteilen**

ISIN	Fondsname	Bezahlter	Bezahlter	Nominale
		Ausgabeaufschlag in EUR	Rücknahmeabschlag in EUR	Verwaltungsvergütung der Zielfonds in %
IE00BMF7FV50	Amundi Fund Solutions ICAV -GBL MULTI-ASSET GROWTH	0,00	0,00	0,32
LU2070303842	Amundi Funds SICAV - Real Assets Target Income	0,00	0,00	0,48
LU2052290199	Amundi Funds SICAV-Emerging Markets Corporate Bond	0,00	0,00	0,40
IE00B4PY7Y77	iShares \$ High Yield Corp Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,50
IE0032895942	iShares DL Corp Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,20
IE00BYXYYL56	iShares II PLC - \$ Hi Y Corp Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,50
IE00B5M4WH52	iShares III PLC - JPM EM Local Govt Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,50
IE00BYXYYJ35	iShares PLC - iShares DL Corp Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,20
LU0478205965	Xtrackers II EUR Corporate Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,02
LU0478205379	Xtrackers II EUR Corporate Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,02
LU1109943388	Xtrackers II High Yield Corporate Bond ETF	0,00	0,00	0,10
LU1920015440	Xtrackers II USD Emerging Markets Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,10
LU0677077884	Xtrackers II-USD Emerging Markets Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,10
LU1109942653	XtrackersII EUR High Yield Corp. Bond UCITS ETF	0,00	0,00	0,10

**Wesentliche sonstige Erträge und Aufwendungen**

Amundi Weltportfolio		
<b>Sonstige Erträge</b>		
CSDR settlement	EUR	336,05
<b>Sonstige Aufwendungen</b>		
Depotgebühren	EUR	-1.614,31
Druckkosten	EUR	-3.779,73

In den Zinsen aus Liquiditätsanlagen sind negative Einlagezinsen enthalten.

**Transaktionskosten (Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände)**

	EUR	58.712,85
--	-----	-----------

Die Transaktionskosten beinhalten Kontrahenten-, Liefer- und Börsenspesen, Steuern sowie Kommissionen. Bei manchen Geschäftsarten (u.a. Rentengeschäfte) werden die Provisionen im Rahmen der Abrechnung nicht separat ausgewiesen, sondern sind bereits im jeweiligen Kurs berücksichtigt und daher in obiger Angabe nicht enthalten.

**Transaktionen im Zeitraum vom 01.01.2023 bis 31.12.2023**

Transaktionen	Volumen in Fondswährung EUR	Anzahl
Transaktionsvolumen gesamt	103.092.618,72	1.848
Transaktionsvolumen mit verbundenen Unternehmen	11.775.857,21	57
Relativ in %	11,42%	3,08%

## Angaben zur Mitarbeitervergütung

### Vergütungssystem der Gesellschaft<sup>9</sup>

Die Gesellschaft unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die Gesellschaft hat deshalb eine Vergütungspolitik eingeführt, welche die Grundsätze des Vergütungssystems definiert. Dies ist Ausdruck des hohen Wertes, den die Gesellschaft einer nachhaltigen Ausgestaltung ihres Vergütungssystems, unter Vermeidung von Fehlanreizen zur Eingehung übermäßiger Risiken, beimisst. Der Aufsichtsrat der Gesellschaft überprüft regelmäßig, generell mindestens einmal jährlich, die Umsetzung der Vergütungspolitik. Darüber hinaus werden die vergütungspolitischen Interessen der Gesellschaft im „Remuneration- und Risk-Remuneration-Committee“ der Amundi Gruppe vertreten. Das Vergütungssystem der Gesellschaft umfasst fixe und variable Vergütungselemente. Die fixen und variablen Bestandteile der Gesamtvergütung stehen bei der Gesellschaft in einem angemessenen Verhältnis und der Anteil der fixen Komponente an der Gesamtvergütung weist eine hinreichende Höhe auf. Dies lässt eine flexible Ausgestaltung der variablen Vergütung zu; bei Eintritt von bestimmten risikorelevanten Voraussetzungen kann auch vollständig auf die Zahlung einer variablen Komponente verzichtet werden.

Für die Geschäftsleitung der Gesellschaft, Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Verwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen haben, sowie bestimmte weitere Mitarbeiter („risikorelevante Mitarbeiter“ oder „Risktaker“) gelten besondere Regelungen. So kommt für risiko-relevante Mitarbeiter mit einer variablen Vergütung von über € 50.000,00 aufgrund der regulatorischen Vorgaben ein Anteil von mindestens 50% der variablen Vergütung erst zeitverzögert zur Entstehung und wird in ratierlichen Beträgen über die Dauer von mindestens drei Jahren unter Einbeziehung einer nachträglichen Überprüfung gewährt. Die Auszahlung der ratierlichen Beträge ist neben der nachträglichen Risikoadjustierung zudem von der Performance eines repräsentativen „Basket of Funds“ abhängig, welcher vom „Risk-Remuneration-Committee“ der Amundi Gruppe jährlich validiert wird. ESG-Kriterien (E = Environment/Umwelt, S = Social/Soziales und G = Governance/gute Unternehmens-führung) und Nachhaltigkeitsrisiken sind integrale Bestandteile des Vergütungssystems der Gesellschaft. Im Hinblick auf die variable Vergütungskomponente wurden für die Fachbereiche Investment Management und Sales sowohl quantitative als auch qualitative Kriterien festgelegt, mittels welcher die Faktoren ESG-Kriterien und Nachhaltigkeitsrisiken einen maßgeblichen Einfluss auf die Ermittlung dieser variablen Vergütungskomponente beanspruchen. Dabei geht es insbesondere um die Integration von ESG-Strategien in den Investmentprozess bzw. die Kompetenz zur Erläuterung und Förderung der für unsere Kunden in Betracht kommenden Nachhaltigkeitsziele (qualitative Merkmale) sowie – als quantitative Merkmale – um Faktoren im Zusammenhang mit Finanzprodukten mit einschlägigen ESG-Strategien bzw. der Ansprache von Kunden zu deren Strategien zur Dekarbonisierung („Net Zero“). Unabhängig davon wurde auf Ebene der Amundi Gruppe eine direkte Verknüpfung zwischen der variablen Vergütung von insgesamt ca. 200 leitenden Angestellten, wozu unter anderem auch der Sprecher der Geschäftsführung der Gesellschaft zählt, und der Erreichung von ESG-Zielen geschaffen.

<sup>9</sup> Die Angaben zur Vergütung wurden aus der GuV der KVG für das Jahr 2023 abgeleitet.

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung</b>	<b>EUR</b>	<b>23.602.891</b>
davon feste Vergütung	EUR	15.376.579
davon variable Vergütung	EUR	8.226.313
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter der KVG</b>		<b>139</b>
<b>Höhe des gezahlten Carried Interest</b>	<b>EUR</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Identified Staff</b>	<b>EUR</b>	<b>2.784.919</b>
davon Geschäftsleiter	EUR	1.721.674
davon andere Führungskräfte	EUR	646.737
davon andere Risikoträger	EUR	0
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	416.508
davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe	EUR	0

## Zusätzliche Informationen

### **Angaben gemäß §101 Abs. 2 Nummer 5 KAGB i.V.m. §134c Absatz 4 AktG**

Zu den Angaben gemäß §134c Abs. 4 AktG berichten wir wie folgt:

#### **Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken:**

Informationen über die wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken können Sie dem Tätigkeitsbericht entnehmen.

#### **Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten:**

Informationen über die Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten können Sie den Abschnitten

- „Vermögensaufstellung“,
- „Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen“ und
- „Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote“

in diesem Jahresbericht entnehmen.

#### **Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaft bei der Anlageentscheidung:**

Die Anlageziele und Anlagepolitik(-strategie) des Sondervermögens werden im Tätigkeitsbericht dargestellt. Die Anlageentscheidungen für Investitionen in Gesellschaften erfolgen unter Berücksichtigung der vergangenen Entwicklung der Gesellschaften sowie der erwarteten mittel- bis langfristigen Entwicklung der Gesellschaften unter gleichzeitiger Berücksichtigung der Anlagestrategie.

#### **Einsatz von Stimmrechtsberatern:**

Im abgelaufenen Geschäftsjahr kamen keine Stimmrechtsberater für das Sondervermögen zum Einsatz.

#### **Handhabung der Wertpapierleihe und Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten:**

Das Sondervermögen hat im abgelaufenen Geschäftsjahr keine Wertpapierleihegeschäfte getätigt. Interessenkonflikte bei der Ausübung von Stimmrechten werden wie folgt behandelt: Die Ausübung der Stimmrechte erfolgt mit Unterstützung von Amundi Asset Management, Paris, sowie unter Einsatz einer Standard-Softwarelösung (der Firma ISS/Risk Metrics, a Brand of MSCI) anhand der Proxy Voting Policy (Stimmrechtspolitik)

der Amundi Deutschland GmbH. Damit wird sichergestellt, dass das Abstimmungsverhalten transparent sowie nachvollziehbar ist. Sollte von den definierten Abstimmungskriterien abgewichen werden, ist dies begründungspflichtig und vorab durch ein Komitee (Proxy Voting Oversight Committee) zu prüfen sowie zu dokumentieren. Sollte es sich hierbei um einen potentiellen Interessenkonflikt handeln der nicht aufgelöst werden kann, so ist dieser in einem internen Register zu dokumentieren und parallel dazu offenzulegen. Im Rahmen des Komitees erfolgt außerdem auf jährlicher Basis eine Kontrolle, ob und inwieweit die definierten Kriterien sowie Prozesse eingehalten wurden. Die Entscheidungen des Komitees werden dokumentiert.

#### **Informationen gemäß Artikel 7 der VERORDNUNG (EU) 2020/852 DES EUROPÄISCHEN PARLAMENTS UND DES RATES**

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

#### **Angaben gem. §7 Nr. 9 d) KARBV**

Die Amundi Deutschland hat mit Beschluss vom 24. Januar 2024 das Verwaltungsrecht des OGAW-Sondervermögens Amundi Weltportfolio mit Wirkung zum 30. September 2024 gekündigt. Das Sondervermögen wird zum 30. September 2024 aufgelöst.

München, 25.04.2024

Amundi Deutschland GmbH  
Die Geschäftsführung

Christian Pellis

Oliver Kratz

Thomas Kruse

Kerstin Gräfe

## Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Amundi Deutschland GmbH, München

### Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht nach §7 KARBV des Sondervermögens Amundi Weltportfolio bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht nach §7 KARBV in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts nach §7 KARBV in Übereinstimmung mit §102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts nach §7 KARBV“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Amundi Deutschland GmbH, München, (im Folgenden die „Kapitalverwaltungsgesellschaft“) unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht nach §7 KARBV zu dienen.

### Hinweis zur Hervorhebung eines Sachverhalts – Kündigung der Verwaltung und geplante Auflösung des Sondervermögens

Wir verweisen auf die Ausführungen der gesetzlichen Vertreter im Abschnitt „Angaben gem. §7 Nr. 9d) KARBV“ des Anhangs, welche die Kündigung der Verwaltung und die geplante Auflösung des Sondervermögens beschreiben. Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht nach §7 KARBV ist diesbezüglich nicht modifiziert.

### Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die von uns vor Datum dieses Vermerks erlangten Teile der Publikation „Jahresbericht“ – ohne weitergehende Querverweise auf externe Informationen –, mit Ausnahme des geprüften Jahresberichts nach §7 KARBV sowie unseres Vermerks.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht nach §7 KARBV erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht nach §7 KARBV oder unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht nach §7 KARBV

Die gesetzlichen Vertreter der Kapitalverwaltungsgesellschaft sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts nach §7 KARBV, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht nach §7 KARBV es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts nach §7 KARBV zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts nach §7 KARBV sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet unter anderem, dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts nach §7 KARBV die Fortführung des Sondervermögens durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

### **Verantwortung des Abschlussprüfers**

#### **für die Prüfung des Jahresberichts nach §7 KARBV**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht nach §7 KARBV als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht nach §7 KARBV beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit §102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts nach §7 KARBV getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht nach §7 KARBV, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungs nachweise, 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 das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts nach §7 KARBV relevanten internen Kontrollsystern, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Kapitalverwaltungsgesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Kapitalverwaltungsgesellschaft bei der Aufstellung des Jahresberichts nach §7 KARBV angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungs nachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der geordneten Auflösung des Sondervermögens durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht nach §7 KARBV aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungs nachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die geordnete Auflösung des Sondervermögens durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft nicht mehr fortgeführt werden kann.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts nach §7 KARBV insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht nach §7 KARBV die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht nach §7 KARBV es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystern, die wir während unserer Prüfung feststellen.

München, den 25. April 2024

PricewaterhouseCoopers GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Simon Boßhammer  
Wirtschaftsprüfer

ppa. Arndt Herdzina  
Wirtschaftsprüfer

## Kurzangaben über steuerrechtliche Vorschriften<sup>1</sup>

Die Aussagen zu den steuerlichen Vorschriften gelten nur für Anleger, die in Deutschland unbeschränkt steuerpflichtig sind. Unbeschränkt steuerpflichtige Anleger werden nachfolgend auch als Steuerinländer bezeichnet. Dem ausländischen Anleger empfehlen wir, sich vor Erwerb von Anteilen an dem in diesem Jahresbericht beschriebenen Fonds mit seinem Steuerberater in Verbindung zu setzen und mögliche steuerliche Konsequenzen aus dem Anteilerwerb in seinem Heimatland individuell zu klären. Ausländische Anleger sind Anleger, die nicht unbeschränkt steuerpflichtig sind. Diese werden nachfolgend auch als Steuerausländer bezeichnet.

Der Fonds ist als Zweckvermögen grundsätzlich von der Körperschafts- und Gewerbesteuer befreit. Er ist jedoch partiell körperschaftsteuerpflichtig mit seinen inländischen Beteiligungseinnahmen und sonstigen inländischen Einkünften im Sinne der beschränkten Einkommensteuerpflicht mit Ausnahme von Gewinnen aus dem Verkauf von Anteilen an Kapitalgesellschaften. Der Steuersatz beträgt 15%. Soweit die steuerpflichtigen Einkünfte im Wege des Kapitalertragsteuerabzugs erhoben werden, umfasst der Steuersatz von 15% bereits den Solidaritätszuschlag.

Die Investmenterträge werden jedoch beim Privatanleger als Einkünfte aus Kapitalvermögen der Einkommensteuer unterworfen, soweit diese zusammen mit sonstigen Kapitalerträgen den Sparer-Pauschbetrag von jährlich 1.000 EUR (für Alleinstehende oder getrennt veranlagte Ehegatten) bzw. 2.000 EUR (für zusammen veranlagte Ehegatten) übersteigen.

Einkünfte aus Kapitalvermögen unterliegen grundsätzlich einem Steuerabzug von 25% (zuzüglich Solidaritätszuschlag und gegebenenfalls Kirchensteuer). Zu den Einkünften aus Kapitalvermögen gehören auch die Erträge aus Investmentfonds (Investmenterträge), d.h. die Ausschüttungen des Fonds, die Vorabpauschalen und die Gewinne aus der Veräußerung der Anteile. Unter bestimmten Voraussetzungen können die Anleger einen pauschalen Teil dieser Investmenterträge steuerfrei erhalten (sogenannte Teilstellung).

Der Steuerabzug hat für den Privatanleger grundsätzlich Abgeltungswirkung (sogenannte Abgeltungssteuer), sodass die Einkünfte aus Kapitalvermögen regelmäßig nicht in der Einkommensteuererklärung anzugeben sind. Bei der Vornahme des Steuerabzugs werden durch die depotführende Stelle grundsätzlich bereits Verlustverrechnungen vorgenommen und aus der Direktanlage stammende ausländische Quellensteuern angerechnet.

<sup>1</sup> §165 Absatz 2 Nr.15 KAGB: Kurzangaben über die für die Anleger bedeutsamen Steuervorschriften einschließlich der Angabe, ob ausgeschüttete Erträge des Investmentvermögens einem Quellensteuerabzug unterliegen

Der Steuerabzug hat unter anderem aber dann keine Abgeltungswirkung, wenn der persönliche Steuersatz geringer ist als der Abgeltungssatz von 25%. In diesem Fall können die Einkünfte aus Kapitalvermögen in der Einkommensteuererklärung angegeben werden. Das Finanzamt setzt dann den niedrigeren persönlichen Steuersatz an und rechnet auf die persönliche Steuerschuld den vorgenommenen Steuerabzug an (sogenannte Günstigerprüfung).

Sofern Einkünfte aus Kapitalvermögen keinem Steuerabzug unterlegen haben (weil z.B. ein Gewinn aus der Veräußerung von Fondsanteilen in einem ausländischen Depot erzielt wird), sind diese in der Steuererklärung anzugeben. Im Rahmen der Veranlagung unterliegen die Einkünfte aus Kapitalvermögen dann ebenfalls dem Abgeltungssatz von 25% oder dem niedrigeren persönlichen Steuersatz.

Sofern sich die Anteile im Betriebsvermögen befinden, werden die Erträge als Betriebseinnahmen steuerlich erfasst.

### Anteile im Privatvermögen (Steuerinländer)

#### Ausschüttungen

Ausschüttungen des Fonds sind grundsätzlich steuerpflichtig.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds im Sinne der Teilstellung, sind 30% der Ausschüttungen steuerfrei. Aktienfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mehr als 50% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds im Sinne der Teilstellung, sind 15% der Ausschüttungen steuerfrei. Mischfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mindestens 25% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds weder die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- noch für einen Mischfonds, ist auf die Ausschüttungen keine Teilstellung anzuwenden.

Eine steuerliche Klassifikation für Zwecke der Teilstellung des oder der Fonds bzw. Teilstocks ist dem Anhang zu diesen Kurzangaben über die für deutsche Anleger bedeutsamen steuerlichen Vorschriften zu entnehmen. Sie kann sich für die Zukunft ändern. In einem solchen Fall gilt der Fondsanteil als veräußert und an dem Folgetag mit einer neuen steuerlichen Klassifikation für die Zwecke der Teilstellung als angeschafft; allerdings ist ein daraus resultierender fiktiver Veräußerungsgewinn erst zu berücksichtigen, sobald die Anteile tatsächlich veräußert werden.

Vom Steuerabzug kann Abstand genommen werden, wenn der Anleger Steuerinländer ist und einen Freistellungsauftrag vorlegt, sofern die steuerpflichtigen Ertragsteile 1.000 EUR bei Einzelveranlagung bzw. 2.000 EUR bei Zusammenveranlagung von Ehegatten nicht übersteigen.

Entsprechendes gilt auch bei Vorlage einer Bescheinigung für Personen, die voraussichtlich nicht zur Einkommensteuer veranlagt werden (sogenannte Nichtveranlagungsbescheinigung, nachfolgend „NV-Bescheinigung“).

Verwahrt der inländische Anleger die Anteile in einem inländischen Depot, so nimmt die depotführende Stelle als Zahlstelle vom Steuerabzug Abstand, wenn ihr vor dem festgelegten Ausschüttungstermin ein in ausreichender Höhe ausgestellter Freistellungsauftrag nach amtlichem Muster oder eine NV-Bescheinigung, die vom Finanzamt für die Dauer von maximal drei Jahren erteilt wird, vorgelegt wird. In diesem Fall erhält der Anleger die gesamte Ausschüttung ungeteilt gutgeschrieben.

### **Vorabpauschalen**

Die Vorabpauschale ist der Betrag, um den die Ausschüttungen des Fonds innerhalb eines Kalenderjahres den Basisertrag für dieses Kalenderjahr unterschreiten. Der Basisertrag wird durch Multiplikation des Rücknahmepreises des Anteils zu Beginn eines Kalenderjahrs mit 70% des Basiszinses, der aus der langfristig erzielbaren Rendite öffentlicher Anleihen abgeleitet wird, ermittelt. Der Basisertrag ist auf den Mehrbetrag begrenzt, der sich zwischen dem ersten und dem letzten im Kalenderjahr festgesetzten Rücknahmepreis zuzüglich der Ausschüttungen innerhalb des Kalenderjahres ergibt. Im Jahr des Erwerbs der Anteile vermindert sich die Vorabpauschale um ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat des Erwerbs vorangeht. Die Vorabpauschale gilt am ersten Werktag des folgenden Kalenderjahrs als zugeflossen.

### **Vorabpauschalen sind grundsätzlich steuerpflichtig.**

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds im Sinne der Teilfreistellung, sind 30% der Vorabpauschalen steuerfrei. Aktienfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mehr als 50% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds im Sinne der Teilfreistellung, sind 15% der Vorabpauschalen steuerfrei. Mischfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mindestens 25% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds weder die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- noch für einen Mischfonds, ist auf die Vorabpauschale keine Teilfreistellung anzuwenden.

Eine steuerliche Klassifikation für Zwecke der Teilfreistellung des oder der Fonds bzw. Teifonds ist dem Anhang zu diesen Kurzangaben über die für deutsche Anleger bedeutsamen steuerlichen Vorschriften zu entnehmen. Sie kann sich für die Zukunft ändern. In einem solchen Fall gilt der Fondsanteil als veräußert und an dem Folgetag mit einer neuen steuerlichen Klassifikation für die Zwecke der Teilfreistellung als angeschafft; allerdings ist ein daraus resultierender fiktiver Veräußerungsgewinn erst zu berücksichtigen, sobald die Anteile tatsächlich veräußert werden.

Vom Steuerabzug kann Abstand genommen werden, wenn der Anleger Steuerinländer ist und einen Freistellungsauftrag vorlegt, sofern die steuerpflichtigen Ertragsteile 1.000 EUR bei Einzelveranlagung bzw. 2.000 EUR bei Zusammenveranlagung von Ehegatten nicht übersteigen.

Entsprechendes gilt auch bei Vorlage einer Bescheinigung für Personen, die voraussichtlich nicht zur Einkommensteuer veranlagt werden (sogenannte Nichtveranlagungsbescheinigung, nachfolgend „NV-Bescheinigung“).

Verwahrt der inländische Anleger die Anteile in einem inländischen Depot, so nimmt die depotführende Stelle als Zahlstelle vom Steuerabzug Abstand, wenn ihr vor dem Zuflusszeitpunkt ein in ausreichender Höhe ausgestellter Freistellungsauftrag nach amtlichem Muster oder eine NV-Bescheinigung, die vom Finanzamt für die Dauer von maximal drei Jahren erteilt wird, vorgelegt wird. In diesem Fall wird keine Steuer abgeführt. Andernfalls hat der Anleger der inländischen depotführenden Stelle den Betrag der abzuführenden Steuer zur Verfügung zu stellen. Zu diesem Zweck darf die depotführende Stelle den Betrag der abzuführenden Steuer von einem bei ihr unterhaltenen und auf den Namen des Anlegers lautenden Kontos ohne Einwilligung des Anlegers einzahlen. Soweit der Anleger nicht vor Zufluss der Vorabpauschale widerspricht, darf die depotführende Stelle auch insoweit den Betrag der abzuführenden Steuer von einem auf den Namen des Anlegers lautenden Konto einzahlen, wie ein mit dem Anleger vereinbarter Kontokorrentkredit für dieses Konto nicht in Anspruch genommen wurde. Soweit der Anleger seiner Verpflichtung, den Betrag der abzuführenden Steuer der inländischen depotführenden Stelle zur Verfügung zu stellen, nicht nachkommt, hat die depotführende Stelle dies dem für sie zuständigen Finanzamt anzusegnen. Der Anleger muss in diesem Fall die Vorabpauschale insoweit in seiner Einkommensteuererklärung angeben.

## Veräußerungsgewinne auf Anlegerebene

Werden Anteile an dem Fonds veräußert, unterliegt der Veräußerungsgewinn dem Abgeltungssatz von 25%.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds im Sinne der Teilstellung, sind 30% der Veräußerungsgewinne steuerfrei. Aktienfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mehr als 50% ihres Wertes bzw. Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds im Sinne der Teilstellung, sind 15% der Veräußerungsgewinne steuerfrei. Mischfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mindestens 25% ihres Wertes bzw. Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds weder die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- noch für einen Mischfonds, ist auf die Veräußerungsgewinne keine Teilstellung anzuwenden.

Eine steuerliche Klassifikation für Zwecke der Teilstellung des oder der Fonds bzw. Teilfonds ist dem Anhang zu diesen Kurzangaben über die für deutsche Anleger bedeutsamen steuerlichen Vorschriften zu entnehmen. Sie kann sich für die Zukunft ändern. In einem solchen Fall gilt der Fondsanteil als veräußert und an dem Folgetag mit einer neuen steuerlichen Klassifikation für die Zwecke der Teilstellung als angeschafft; allerdings ist ein daraus resultierender fiktiver Veräußerungsgewinn erst zu berücksichtigen, sobald die Anteile tatsächlich veräußert werden.

Sofern die Anteile in einem inländischen Depot verwahrt werden, nimmt die depotführende Stelle den Steuerabzug unter Berücksichtigung etwaiger Teilstellungen vor. Der Steuerabzug von 25% (zuzüglich Solidaritätszuschlag und gegebenenfalls Kirchensteuer) kann durch die Vorlage eines ausreichenden Freistellungsauftrags bzw. einer NV-Bescheinigung vermieden werden. Werden solche Anteile von einem Privatanleger mit Verlust veräußert, dann ist der Verlust – gegebenenfalls reduziert aufgrund einer Teilstellung – mit anderen positiven Einkünften aus Kapitalvermögen verrechenbar. Sofern die Anteile in einem inländischen Depot verwahrt werden und bei derselben depotführenden Stelle im selben Kalenderjahr positive Einkünfte aus Kapitalvermögen erzielt wurden, nimmt die depotführende Stelle die Verlustverrechnung vor.

Bei der Ermittlung des Veräußerungsgewinns ist der Gewinn um die während der Besitzzeit angesetzten Vorabpauschalen zu mindern.

## Anteile im Betriebsvermögen (Steuerinländer)

### Erstattung der Körperschaftsteuer des Fonds

Die auf Fondsebene angefallene Körperschaftsteuer kann dem Fonds zur Weiterleitung an einen Anleger erstattet werden, soweit dieser Anleger eine inländische Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse ist, die nach der Satzung, dem Stiftungsgeschäft oder der sonstigen Verfassung und nach der tatsächlichen Geschäftsführung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen, mildtätigen oder kirchlichen Zwecken dient oder eine Stiftung des öffentlichen Rechts, die ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen oder mildtätigen Zwecken dient, oder eine juristische Person des öffentlichen Rechts ist, die ausschließlich und unmittelbar kirchlichen Zwecken dient; dies gilt nicht, wenn die Anteile in einem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb gehalten werden. Dasselbe gilt für vergleichbare ausländische Anleger mit Sitz und Geschäftsleitung in einem Amts- und Betreibungshilfe leistenden ausländischen Staat.

Voraussetzung hierfür ist, dass ein solcher Anleger einen entsprechenden Antrag stellt und die angefallene Körperschaftsteuer anteilig auf seine Besitzzeit entfällt. Zudem muss der Anleger seit mindestens drei Monaten vor dem Zufluss der körperschaftsteuerpflichtigen Erträge des Fonds zivilrechtlicher und wirtschaftlicher Eigentümer der Anteile sein, ohne dass eine Verpflichtung zur Übertragung der Anteile auf eine andere Person besteht. Ferner setzt die Erstattung im Hinblick auf die auf der Fondsebene angefallene Körperschaftsteuer auf deutsche Dividenden und Erträge aus deutschen eigenkapitalähnlichen Genussrechten im Wesentlichen voraus, dass deutsche Aktien und deutsche eigenkapitalähnliche Genussrechte vom Fonds als wirtschaftlichem Eigentümer ununterbrochen 45 Tage innerhalb von 45 Tagen vor und nach dem Fälligkeitszeitpunkt der Kapitalerträge gehalten wurden und in diesen 45 Tagen ununterbrochen Mindestwertänderungsrisiken in Höhe von 70% bestanden (sogenannte 45-Tage-Regelung).

Dem Antrag sind Nachweise über die Steuerbefreiung und ein von der depotführenden Stelle ausgestellter Investmentanteil-Bestandsnachweis beizufügen. Der Investmentanteil-Bestandsnachweis ist eine nach amtlichen Muster erstellte Bescheinigung über den Umfang der durchgehend während des Kalenderjahrs vom Anleger gehaltenen Anteile sowie den Zeitpunkt und Umfang des Erwerbs und der Veräußerung von Anteilen während des Kalenderjahrs.

Die auf Fondsebene angefallene Körperschaftsteuer kann dem Fonds ebenfalls zur Weiterleitung an einen Anleger erstattet werden, soweit die Anteile an dem Fonds im Rahmen von Altersvorsorge- oder Basisrentenverträgen gehalten werden, die nach dem Altersvorsorgeverträge-Zertifizierungsgesetz zertifi-

ziert wurden. Dies setzt voraus, dass der Anbieter eines Altersvorsorge- oder Basisrentenvertrags dem Fonds innerhalb eines Monats nach dessen Geschäftsjahresende mitteilt, zu welchen Zeitpunkten und in welchem Umfang Anteile erworben oder veräußert wurden. Zudem ist die oben genannte 45-Tage-Regelung zu berücksichtigen.

Eine Verpflichtung des Fonds bzw. der Gesellschaft, sich die entsprechende Körperschaftsteuer zur Weiterleitung an den Anleger erstatten zu lassen, besteht nicht.

Aufgrund der hohen Komplexität der Regelung erscheint die Hinzuziehung eines steuerlichen Beraters sinnvoll.

### **Ausschüttungen**

Ausschüttungen des Fonds sind grundsätzlich einkommen- bzw. körperschaftsteuer- und gewerbesteuerpflchtig.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds im Sinne der Teilstellung, sind 60% der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 30% für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 80% der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 40% für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen bzw. Pensionsfonds sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbestand im Sinne des §340e Absatz 3 HGB zuzuordnen oder zum Zeitpunkt des Zugangs zum Betriebsvermögen als Umlaufvermögen auszuweisen sind, sind 30% der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 15% für Zwecke der Gewerbesteuer. Aktienfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mehr als 50% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds im Sinne der Teilstellung, sind 30% der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 15% für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 40% der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 20% für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen bzw. Pensionsfonds sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbestand im Sinne des §340e Absatz 3 HGB zuzuordnen

oder zum Zeitpunkt des Zugangs zum Betriebsvermögen als Umlaufvermögen auszuweisen sind, sind 15% der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 7,5% für Zwecke der Gewerbesteuer. Mischfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mindestens 25% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds weder die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- noch für einen Mischfonds, ist auf die Ausschüttungen keine Teilstellung anzuwenden.

Eine steuerliche Klassifikation für Zwecke der Teilstellung des oder der Fonds bzw. Teilstofs ist dem Anhang zu diesen Kurzangaben über die für deutsche Anleger bedeutsamen steuerlichen Vorschriften zu entnehmen. Sie kann sich für die Zukunft ändern. In einem solchen Fall gilt der Fondsanteil als veräußert und an dem Folgetag mit einer neuen steuerlichen Klassifikation für die Zwecke der Teilstellung als angeschafft; allerdings ist ein daraus resultierender fiktiver Veräußerungsgewinn erst zu berücksichtigen, sobald die Anteile tatsächlich veräußert werden.

Die Ausschüttungen unterliegen in der Regel dem Steuerabzug von 25% (zuzüglich Solidaritätszuschlag).

Für Zwecke des Steuerabzugs wird, sofern die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- oder Mischfonds erfüllt werden, einheitlich der für Privatanleger geltende Teilstellungssatz angewendet, d.h. im Falle eines Aktienfonds in Höhe von 30%, im Falle eines Mischfonds in Höhe von 15%.

### **Vorabpauschalen**

Die Vorabpauschale ist der Betrag, um den die Ausschüttungen des Fonds innerhalb eines Kalenderjahres den Basisertrag für dieses Kalenderjahr unterschreiten. Der Basisertrag wird durch Multiplikation des Rücknahmepreises des Anteils zu Beginn eines Kalenderjahrs mit 70% des Basiszinses, der aus der langfristig erzielbaren Rendite öffentlicher Anleihen abgeleitet wird, ermittelt. Der Basisertrag ist auf den Mehrbetrag begrenzt, der sich zwischen dem ersten und dem letzten im Kalenderjahr festgesetzten Rücknahmepreis zuzüglich der Ausschüttungen innerhalb des Kalenderjahrs ergibt. Im Jahr des Erwerbs der Anteile vermindert sich die Vorabpauschale um ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat des Erwerbs vorangeht. Die Vorabpauschale gilt am ersten Werktag des folgenden Kalenderjahrs als zugeflossen.

Vorabpauschalen sind grundsätzlich einkommen- bzw. körperschaftsteuer- und gewerbesteuerpflchtig.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds im Sinne der Teilfreistellung, sind 60% der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 30% für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 80% der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 40% für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen bzw. Pensionsfonds sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbestand im Sinne des §340e Absatz 3 HGB zuzuordnen oder zum Zeitpunkt des Zugangs zum Betriebsvermögen als Umlaufvermögen auszuweisen sind, sind 30% der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 15% für Zwecke der Gewerbesteuer. Aktienfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mehr als 50% ihres Wertes bzw. ihres Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds im Sinne der Teilfreistellung, sind 30% der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 15% für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 40% der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 20% für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen bzw. Pensionsfonds sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbestand im Sinne des §340e Absatz 3 HGB zuzuordnen oder zum Zeitpunkt des Zugangs zum Betriebsvermögen als Umlaufvermögen auszuweisen sind, sind 15% der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 7,5% für Zwecke der Gewerbesteuer. Mischfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mindestens 25% ihres Wertes bzw. Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds weder die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- noch für einen Mischfonds, ist auf die Vorabpauschale keine Teilfreistellung anzuwenden.

Eine steuerliche Klassifikation für Zwecke der Teilfreistellung des oder der Fonds bzw. Teifonds ist dem Anhang zu diesen Kurzangaben über die für deutsche Anleger bedeutsamen steuerlichen Vorschriften zu entnehmen. Sie kann sich für die Zukunft ändern. In einem solchen Fall gilt der Fondsanteil als veräußert und an dem Folgetag mit einer neuen steuerlichen Klassifikation für die Zwecke der Teilfreistellung als angeschafft;

allerdings ist ein daraus resultierender fiktiver Veräußerungsgewinn erst zu berücksichtigen, sobald die Anteile tatsächlich veräußert werden.

Die Vorabpauschalen unterliegen in der Regel dem Steuerabzug von 25% (zuzüglich Solidaritätszuschlag).

Für Zwecke des Steuerabzugs wird, sofern die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- oder Mischfonds erfüllt werden, einheitlich der für Privatanleger geltende Teilfreistellungssatz angewendet, d.h. im Falle eines Aktienfonds in Höhe von 30%, im Falle eines Mischfonds in Höhe von 15%.

#### **Veräußerungsgewinne auf Anlegerebene**

Gewinne aus der Veräußerung der Anteile unterliegen grundsätzlich der Einkommen- bzw. Körperschaftsteuer und der Gewerbesteuer. Bei der Ermittlung des Veräußerungsgewinns ist der Gewinn um die während der Besitzzeit angesetzten Vorabpauschalen zu mindern.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds im Sinne der Teilfreistellung, sind 60% der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 30% für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 80% der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 40% für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen bzw. Pensionsfonds sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbestand im Sinne des §340e Absatz 3 HGB zuzuordnen oder zum Zeitpunkt des Zugangs zum Betriebsvermögen als Umlaufvermögen auszuweisen sind, sind 30% der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 15% für Zwecke der Gewerbesteuer. Aktienfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mehr als 50% ihres Wertes bzw. Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds im Sinne der Teilfreistellung, sind 30% der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 15% für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 40% der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 20% für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen bzw. Pensionsfonds sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die

Anteile dem Handelsbestand im Sinne des §340e Absatz 3 HGB zuzuordnen oder zum Zeitpunkt des Zugangs zum Betriebsvermögen als Umlaufvermögen auszuweisen sind, sind 15% der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 7,5% für Zwecke der Gewerbesteuer. Mischfonds sind Investmentfonds, die gemäß den Anlagebedingungen fortlaufend mindestens 25% ihres Wertes bzw. Aktivvermögens in Kapitalbeteiligungen anlegen.

Im Falle eines Veräußerungsverlustes ist der Verlust in Höhe der jeweils anzuwendenden Teilstellung auf Anlegerebene nicht abzugsfähig.

Erfüllt der Fonds weder die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktien- noch für einen Mischfonds, ist auf den Veräußerungsgewinn keine Teilstellung anzuwenden.

Eine steuerliche Klassifikation für Zwecke der Teilstellung des oder der Fonds bzw. Teilfonds ist dem Anhang zu diesen Kurzangaben über die für deutsche Anleger bedeutsamen steuerlichen Vorschriften zu entnehmen. Sie kann sich für die Zukunft ändern. In einem solchen Fall gilt der Fondsanteil als

veräußert und an dem Folgetag mit einer neuen steuerlichen Klassifikation für die Zwecke der Teilstellung als angeschafft; allerdings ist ein daraus resultierender fiktiver Veräußerungsgewinn erst zu berücksichtigen, sobald die Anteile tatsächlich veräußert werden.

Der Gewinn aus der fiktiven Veräußerung ist für Anteile, die dem Betriebsvermögen eines Anlegers zuzurechnen sind, gesondert festzustellen.

Die Gewinne aus der Veräußerung der Anteile unterliegen in der Regel keinem Kapitalertragsteuerabzug.

#### Negative steuerliche Erträge

Eine Zurechnung negativer steuerlicher Erträge des Fonds an den Anleger ist nicht möglich.

#### Abwicklungsbesteuerung

Während der Abwicklung des Fonds gelten Ausschüttungen eines Kalenderjahrs insoweit als steuerfreie Kapitalrückzahlung, wie der letzte in diesem Kalenderjahr festgesetzte Rücknahmepreis die fortgeführten Anschaffungskosten unterschreitet.

### Zusammenfassende Übersicht für die Besteuerung bei üblichen betrieblichen Anlegergruppen

	Ausschüttungen	Vorabpauschalen	Veräußerungsgewinne
<b>Inländische Anleger</b>			
Einzelunternehmer	<b>Kapitalertragsteuer:</b> 25% (die Teilstellung für Aktienfonds in Höhe von 30% bzw. für Mischfonds in Höhe von 15% wird berücksichtigt)		<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme
Regelbesteuerte Körperschaften (typischerweise Industrieunternehmen; Banken, sofern Anteile nicht im Handelsbestand gehalten werden; Sachversicherer)	<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme bei Banken, ansonsten 25% (die Teilstellung für Aktienfonds in Höhe von 30% bzw. für Mischfonds in Höhe von 15% wird berücksichtigt)		<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme
Lebens- und Krankenversicherungsunternehmen und Pensionsfonds, bei denen die Fondsanteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind	<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme  <b>Materielle Besteuerung:</b> Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer gegebenenfalls unter Berücksichtigung von Teilstellungen (Aktienfonds 80% für Körperschaftsteuer/40% für Gewerbesteuer; Mischfonds 40% für Körperschaftsteuer/20% für Gewerbesteuer)		<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme  <b>Materielle Besteuerung:</b> Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer gegebenenfalls unter Berücksichtigung von Teilstellungen (Aktienfonds 30% für Körperschaftsteuer/15% für Gewerbesteuer; Mischfonds 15% für Körperschaftsteuer/7,5% für Gewerbesteuer)

## Zusammenfassende Übersicht für die Besteuerung bei üblichen betrieblichen Anlegergruppen

	Ausschüttungen	Vorabpauschalen	Veräußerungsgewinne
<b>Inländische Anleger</b>			
Banken, die die Fondsanteile im Handelsbestand halten	<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme  <b>Materielle Besteuerung:</b> Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer gegebenenfalls unter Berücksichtigung von Teilsteuern (Aktienfonds 30% für Körperschaftsteuer/15% für Gewerbesteuer; Mischfonds 15% für Körperschaftsteuer/7,5% für Gewerbesteuer)		
Steuerbefreite gemeinnützige, mildtätige oder kirchliche Anleger (insbesondere Kirchen, gemeinnützige Stiftungen)	<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme  <b>Materielle Besteuerung:</b> Steuerfrei – zusätzlich kann die auf der Fondsebene angefallene Körperschaftsteuer unter bestimmten Voraussetzungen auf Antrag erstattet werden		
Andere steuerbefreite Anleger (insbesondere Pensionskassen, Sterbekassen und Unterstützungskassen, sofern die im Körperschaftsteuergesetz geregelten Voraussetzungen erfüllt sind)	<b>Kapitalertragsteuer:</b> Abstandnahme  <b>Materielle Besteuerung:</b> Steuerfrei		

Unterstellt ist eine inländische Depotverwahrung. Auf die Kapitalertragsteuer, Einkommensteuer und Körperschaftsteuer wird ein Solidaritätszuschlag als Ergänzungsaufgabe erhoben. Für die Abstandnahme vom Kapitalertragsteuerabzug kann es erforderlich sein, dass Bescheinigungen rechtzeitig der depotführenden Stelle vorgelegt werden.

### Steuerausländer

Verwahrt ein Steuerausländer die Fondsanteile im Depot bei einer inländischen depotführenden Stelle, wird vom Steuerabzug auf Ausschüttungen, Vorabpauschalen und Gewinne aus der Veräußerung der Anteile Abstand genommen, sofern er seine steuerliche Ausländereigenschaft nachweist. Sofern die Ausländereigenschaft der depotführenden Stelle nicht bekannt bzw. nicht rechtzeitig nachgewiesen wird, ist der ausländische Anleger gezwungen, die Erstattung des Steuerabzugs entsprechend der Abgabenordnung<sup>2</sup> zu beantragen. Zuständig ist das für die depotführende Stelle zuständige Finanzamt.

### Solidaritätszuschlag

Auf den auf Ausschüttungen, Vorabpauschalen und Gewinnen aus der Veräußerung von Anteilen abzuführenden Steuerabzug ist ein Solidaritätszuschlag in Höhe von 5,5% zu erheben.

### Kirchensteuer

Soweit die Einkommensteuer bereits von einer inländischen depotführenden Stelle (Abzugsverpflichteter) durch den Steuerabzug erhoben wird, wird die darauf entfallende Kirchensteuer nach dem Kirchensteuersatz der Religionsgemeinschaft, der der Kirchensteuerpflichtige angehört, regelmäßig als Zuschlag zum

Steuerabzug erhoben. Die Abzugsfähigkeit der Kirchensteuer als Sonderausgabe wird bereits beim Steuerabzug mindernd berücksichtigt.

### Ausländische Quellensteuer

Auf die ausländischen Erträge des Fonds wird teilweise in den Herkunftsländern Quellensteuer einbehalten. Diese Quellensteuer kann bei den Anlegern nicht steuermindernd berücksichtigt werden.

### Folgen der Verschmelzung von Investmentfonds

In den Fällen der Verschmelzung eines inländischen Investmentfonds auf einen anderen inländischen Investmentfonds, bei denen derselbe Teilsteuersatz zur Anwendung kommt, kommt es weder auf der Ebene der Anleger noch auf der Ebene der beteiligten Investmentfonds zu einer Aufdeckung von stillen Reserven, d.h. dieser Vorgang ist steuerneutral. Erhalten die Anleger des übertragenden Investmentfonds eine im Verschmelzungsplan vorgesehene Barzahlung,<sup>3</sup> ist diese wie eine Ausschüttung zu behandeln.

Weicht der anzuwendende Teilsteuersatz des übertragenen von demjenigen des übernehmenden Investmentfonds ab, dann gilt der Investmentanteil des übertragenden Investmentfonds als veräußert und der Investmentanteil des übernehmenden Investmentfonds als angeschafft. Der Gewinn aus der fiktiven Veräußerung gilt erst als zugeflossen, sobald der Investmentanteil des übernehmenden Investmentfonds tatsächlich veräußert wird.

<sup>2</sup> §37 Absatz 2 AO

<sup>3</sup> §190 Absatz 2 Nr. 2 KAGB

### Automatischer Informationsaustausch in Steuersachen

Die Bedeutung des automatischen Austauschs von Informationen zur Bekämpfung von grenzüberschreitendem Steuerbetrug und grenzüberschreitender Steuerhinterziehung hat auf internationaler Ebene in den letzten Jahren stark zugenommen. Die OECD hat hierfür unter anderem einen globalen Standard für den automatischen Informationsaustausch über Finanzkonten in Steuersachen veröffentlicht (Common Reporting Standard, im Folgenden „CRS“). Der CRS wurde Ende 2014 mit der Richtlinie 2014/107/EU des Rates vom 9. Dezember 2014 in die Richtlinie 2011/16/EU bezüglich der Verpflichtung zum automatischen Austausch von Informationen im Bereich der Besteuerung integriert. Die teilnehmenden Staaten (alle Mitgliedstaaten der EU sowie etliche Drittstaaten) wenden den CRS mittlerweile an. Deutschland hat den CRS mit dem Finanzkonten-Informationsaustauschgesetz vom 21. Dezember 2015 in deutsches Recht umgesetzt.

Mit dem CRS werden meldende Finanzinstitute (im Wesentlichen Kreditinstitute) dazu verpflichtet, bestimmte Informationen über ihre Kunden einzuholen. Handelt es sich bei den Kunden (natürliche Personen oder Rechtsträger) um in anderen teilnehmenden Staaten ansässige meldepflichtige Personen (dazu zählen nicht z.B. börsennotierte Kapitalgesellschaften oder Finanzinstitute), werden deren Konten und Depots als meldepflichtige Konten eingestuft. Die meldenden Finanzinstitute werden dann für jedes meldepflichtige Konto bestimmte Informationen an ihre Heimatsteuerbehörde übermitteln. Diese übermittelt die Informationen dann an die Heimatsteuerbehörde des Kunden.

Bei den zu übermittelnden Informationen handelt es sich im Wesentlichen um die persönlichen Daten des meldepflichtigen Kunden (Name; Anschrift; Steueridentifikationsnummer; Geburtsdatum und Geburtsort (bei natürlichen Personen); Ansässigkeitsstaat) sowie um Informationen zu den Konten und Depots (z.B. Kontonummer; Kontosaldo oder Kontowert; Gesamtbruttobetrag der Erträge wie Zinsen, Dividenden oder Ausschüttungen von Investmentfonds); Gesamtbruttoerlöse aus der Veräußerung oder Rückgabe von Finanzvermögen (einschließlich Fondsanteilen)).

Konkret betroffen sind folglich meldepflichtige Anleger, die ein Konto und/oder Depot bei einem Kreditinstitut unterhalten, das in einem teilnehmenden Staat ansässig ist. Daher werden deutsche Kreditinstitute Informationen über Anleger, die in anderen teilnehmenden Staaten ansässig sind, an das Bundeszentralamt für Steuern melden, das die Informationen an die jeweiligen Steuerbehörden der Ansässigkeitsstaaten der Anleger weiterleiten. Entsprechend werden Kreditinstitute in anderen teilnehmenden Staaten Informationen über Anleger, die in Deutschland ansässig sind, an ihre jeweilige Heimatsteuerbehörde melden, die die Informationen an das Bundeszentralamt für Steuern weiterleiten. Zuletzt ist es denkbar, dass in anderen teilnehmenden

Staaten ansässige Kreditinstitute Informationen über Anleger, die in wiederum anderen teilnehmenden Staaten ansässig sind, an ihre jeweilige Heimatsteuerbehörde melden, die die Informationen an die jeweiligen Steuerbehörden der Ansässigkeitsstaaten der Anleger weiterleiten.

### Allgemeiner Hinweis

Die steuerlichen Ausführungen gehen von der derzeit bekannten Rechtslage aus. Sie richten sich an in Deutschland unbeschränkt einkommensteuerpflichtige oder unbeschränkt körperschaftsteuerpflichtige Personen. Es kann jedoch keine Gewähr dafür übernommen werden, dass sich die steuerliche Beurteilung durch Gesetzgebung, Rechtsprechung oder Erlasse der Finanzverwaltung nicht ändert.

### Anhang:

#### Steuerliche Klassifikation der Amundi Fonds für Zwecke der Teilfreistellung

Name des Fonds	Steuerliche Klassifikation
Amundi Aktien Rohstoffe	Aktienfonds
Amundi BKK Rent	keine
Amundi CPR Aktiv	Mischfonds
Amundi CPR Defensiv	keine
Amundi CPR Dynamisch	Aktienfonds
Amundi Ethik Plus	Aktienfonds
Amundi German Equity	Aktienfonds
Amundi Internetaktien	Aktienfonds
Amundi Multi Manager Best Select	keine
Amundi Top World	Aktienfonds
Amundi Wandelanleihen <sup>4</sup>	keine
Amundi Welt Ertrag Nachhaltig	Mischfonds
<b>Amundi Weltportfolio</b>	<b>keine</b>
nordasia.com	Aktienfonds
Private Banking Vermögensportfolio Nachhaltig 50	Mischfonds
Private Banking Vermögensportfolio Nachhaltig 70	Mischfonds
VPV-Rent Amundi	keine
VPV-Spezial Amundi	Aktienfonds

4 Bis 31.03.2023: Selection Global Convertibles

## Verwaltung und Vertrieb

### Kapitalverwaltungsgesellschaft

Amundi Deutschland GmbH  
 Arnulfstraße 124–126, D-80636 München  
 Telefon +49 (0) 89 / 9 92 26-0  
 Handelsregister München B 91483  
 Gezeichnetes Kapital: 7.312.500 EUR  
 Haftendes Eigenkapital: 41,601 Mio. EUR  
 (Stand 31.12.2023)

### Gesellschafter

Amundi Asset Management S.A.S., Paris, Frankreich

### Aufsichtsrat

Jean-Jacques Barbéris, Vorsitzender  
 Leitung Institutional und Corporate Clients Division und ESG  
 der Amundi Asset Management S.A.S.  
 Paris, Frankreich

Günther H. Oettinger, stellvertretender Vorsitzender  
 Gesellschafter der Oettinger Consulting,  
 Wirtschafts- und Politikberatung GmbH  
 Hamburg, Deutschland

Domenico Aiello<sup>1</sup>  
 Deputy Chief Executive Officer der Amundi SGR S.p.A.  
 Mailand, Italien

Aurélia Lecourtier<sup>2</sup>  
 Finanzvorstand der Gruppe Amundi Asset Management S.A.S.  
 Paris, Frankreich

Prof. Dr. Axel Börsch-Supan  
 Direktor am Max-Planck-Institut für Sozialrecht  
 und Sozialpolitik – Münchener Zentrum für Ökonomie  
 und Demographischer Wandel  
 München, Deutschland

### Geschäftsleitung

Christian Pellis<sup>3</sup>  
 Oliver Kratz  
 Thomas Kruse<sup>4</sup>  
 Kerstin Gräfe<sup>5</sup>

<sup>1</sup> Bis 28.11.2023

<sup>2</sup> Ab 22.01.2024

<sup>3</sup> Sprecher der Geschäftsleitung;  
 Mitglied des Aufsichtsrats bei Amundi Austria GmbH, Wien, Österreich

<sup>4</sup> Mitglied des Geschäftsführungsrats bei Private Markets Fund II Management S.à.r.l.,  
 Grevenmacher, Luxemburg

<sup>5</sup> Ab 01.04.2023

### Verwahrstelle

CACEIS Bank S.A., Germany Branch  
 Lilienthalallee 36, D-80939 München  
 Gezeichnetes Kapital: 1.280,7 Mio. EUR  
 Haftendes Eigenkapital: 2.403,3 Mio. EUR  
 (Stand 31.12.2022)

### Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers GmbH  
 Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
 Bernhard-Wicki-Straße 8, D-80636 München

### Vertriebsstelle

UniCredit Bank AG  
 Arabellastraße 12, D-81925 München

Vermittelt durch



**Amundi Deutschland GmbH**  
Arnulfstraße 124–126  
D-80636 München

Gebührenfreie Telefonnummer für Anfragen  
aus Deutschland: 0800.888-1928

[www.amundi.de](http://www.amundi.de)