

INFORMATIONEN FÜR ANTEILINHABER



asset
management

INNOVER
POUR LA
PERFORMANCE

10.03.2021 – CPR FOCUS INFLATION US: Erläuterungen zu Informationen in den wesentlichen Anlegerinformationen und dem Prospekt: Referenzindex, Aufnahme von Hinweisen auf das Nachhaltigkeitsrisiko (EU-Offenlegungsverordnung), Aktualisierung der Abschnitte zur Besteuerung und zu den Zeichnungs- und Rücknahmemodalitäten

1/ Aktualisierung von Angaben mit Bezug zu Referenzindizes in den Prospekten der OGAW zur Übereinstimmung mit den Fragen und Antworten der ESMA vom 29. März 2019

Die ESMA hat am 29. März 2019 ihre Fragen und Antworten zur Anwendung der Richtlinie über OGAW aktualisiert.

Die ESMA hat die Verwalter von OGAW verpflichtet, anzugeben, ob sie gemäß den Definitionen der ESMA eine „aktive“ oder „passive“ Verwaltung betreiben, und –sofern es sich um eine „aktive“ Verwaltung handelt – zu erklären, wie frei sie dabei ihren Referenzindex wählen.

2/ Aufnahme von Hinweisen auf das Nachhaltigkeitsrisiko in die wesentlichen Anlegerinformationen und die Bestimmungen (EU-Offenlegungsverordnung)

Der Rat der EU hat am 27. November 2019 die Verordnung (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor angenommen (im Folgenden „**Offenlegungsverordnung**“).

In der Offenlegungsverordnung werden für Finanzmarktteilnehmer harmonisierte **Transparenzvorschriften** in Bezug auf die **Integration** von

- **Nachhaltigkeitsrisiken und**
- **nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen**

in die Anlageentscheidungen, in die Informationen zu Finanzprodukten und in die Vergütungspolitik festgelegt.

In ihrer Eigenschaft als Verwaltungsgesellschaft unterliegt CPR Asset Management der Offenlegungsverordnung und wir müssen Ihnen insbesondere die Klassifizierung, die wir gemäß der Offenlegungsverordnung für Ihren/Ihre FCP beschlossen haben, sowie die Beschreibung des Nachhaltigkeitsrisikos mitteilen, das in die Anlageentscheidungen für Ihren/Ihre FCP einbezogen wird.

Die in der Offenlegungsverordnung vorgesehenen Klassifizierungen sind wie folgt:

- **Artikel 6:** Finanzprodukte, bei denen Nachhaltigkeitsrisiken in die Investitionsentscheidung einbezogen werden; die voraussichtliche Auswirkung auf die Rendite von Finanzprodukten ist den Anlegern ebenfalls mitzuteilen; kommt die Verwaltungsgesellschaft zu dem Schluss, dass keine als relevant erachteten Nachhaltigkeitsrisiken vorliegen, müssen die Gründe hierfür klar und präzise erläutert werden;
- **Artikel 8:** Finanzprodukte, die mit ökologischen oder sozialen Merkmalen oder einer Kombination aus diesen Merkmalen beworben werden;
- **Artikel 9:** Finanzprodukte, mit denen nachhaltige Investitionen angestrebt werden.

Auf Grundlage des Anlageprozesses wird Ihr Investmentfonds gemäß **Artikel 6 der Offenlegungsverordnung** eingestuft.

90, BOULEVARD PASTEUR
CS 61595
75730 PARIS CEDEX 15

T 01 53 15 70 00

W WWW.CPR-AM.COM

3/ Aktualisierung des Abschnitts „Hinweise zur Besteuerung“

Der Abschnitt „Hinweise zur Besteuerung“ in den Prospekten wird wie folgt geändert: *„Der Fonds unterliegt in Frankreich keiner Körperschaftsteuer und wird nach französischem Recht nicht als Steuerinländer angesehen. Gemäß den französischen Steuerbestimmungen bewirkt die Tätigkeit des Fonds weder eine Änderung der Ertragsart noch der Ertragsquelle oder der Vergütungen bzw. eventuellen Gewinne, die er an die Anleger ausschüttet. Es ist jedoch möglich, dass die Anleger aufgrund der etwaigen vom FCP ausgeschütteten Erträge oder bei der Veräußerung von Wertpapieren aus dem Investmentfonds Steuern entrichten müssen. Die steuerliche Regelung für die vom FCP ausgeschütteten Beträge bzw. für die vom FCP nicht realisierten oder realisierten Gewinne oder Verluste hängt von den steuerlichen Bestimmungen ab, die für die besondere Situation der jeweiligen Anleger, ihrem steuerlichen Wohnsitz bzw. dem auf den FCP anwendbaren Recht gelten. Der Umtausch von Anteilen innerhalb des Fonds wird als eine gleichzeitig stattfindende Rücknahme und Zeichnung betrachtet und daher gemäß den Steuerbestimmungen für Wertpapiererträge besteuert. Wenn sich Anleger ihrer steuerlichen Situation nicht sicher sind, sollten sie sich an einen Berater oder Fachmann wenden.“*

4/ Aktualisierung des Abschnitts zu den Zeichnungs- und Rücknahmemodalitäten

Zeichnungs- und Rücknahmeaufträge können in Anteilen, in Anteilen von Anteilen bzw. in Beträgen ausgedrückt werden.

Die Änderungen treten am **10. März 2021** in Kraft.

Folglich wird die juristische Dokumentation zum Fonds aktualisiert.

Für weitere Auskünfte steht Ihnen Ihr Berater jederzeit gern zur Verfügung.

Für Anleger in Österreich sind der Prospekt, die wesentlichen Anlegerinformationen, die Satzung, der Jahres- und der Halbjahresbericht kostenfrei in gedruckter Form am Sitz der Gesellschaft, CPR Asset Management, 90 Boulevard Pasteur - CS 61595-75730 Paris Cedex 15, und bei der österreichische Informationsstelle, Raiffeisen Bank International AG, Stadtpark 9, A-1030 Vienna, Austria, erhältlich.