

**ÖKOBASIS One World Protect**

**Jahresbericht**

01.11.2022 – 31.10.2023

## **MANAGEMENT UND VERWALTUNG**

### **Kapitalverwaltungsgesellschaft**

WARBURG INVEST  
KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH  
Ferdinandstraße 75  
D-20095 Hamburg  
(im Folgenden: WARBURG INVEST)

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital:  
EUR 5.600.000,00  
(Stand: 31. Dezember 2022)

### **Aufsichtsrat**

Markus Bolder  
M.M. Warburg & CO (AG & Co.)  
Kommanditgesellschaft auf Aktien, Hamburg  
- Vorsitzender -

Thomas Fischer  
Sprecher des Vorstandes  
MARCARD, STEIN & CO AG, Hamburg  
- stellv. Vorsitzender -

Dipl.-Kfm. Uwe Wilhelm Kruschinski  
Hamburg  
(bis 31.12.2023)

Prof. Dr. Peter Seppelfricke  
Osnabrück  
(ab 01.01.2024)

### **Geschäftsführung**

Matthias Mansel

Christian Schmaal (bis 31.12.2023)

Martin Hattwig (ab 01.01.2024)

### **Verwahrstelle**

M.M. Warburg & CO (AG & Co.) Kommandit-  
gesellschaft auf Aktien Ferdinandstraße 75  
D-20095 Hamburg

### **Abschlussprüfer**

BDO AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Fuhrentwiete 12  
D-20355 Hamburg  
DEUTSCHLAND  
[www.bdo.de](http://www.bdo.de)

## **TÄTIGKEITSBERICHT**

Das Portfoliomanagement des Investmentvermögens ist ausgelagert an die Grohmann & Weinrauter Vermögensmanagement GmbH, Königstein im Taunus.

### **1. Anlageziele und -strategie**

Die Anlageziele des ÖKOBASIS One World Protect sind eine Reduzierung von Preisrückgängen bei fallenden Kursen an den globalen Aktienmärkten und eine möglichst hohe Partizipation an deren Aufwärtsbewegungen. Dabei strebt dieser Fonds nachhaltige Investition im Sinne des Artikel 9 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Verordnung über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor – „Offenlegungsverordnung“) an. Das nachhaltige Investitionsziel des Fonds ist, in Unternehmen zu investieren, die durch Ihre Produkte und Dienstleistungen einen positiven Beitrag zu den Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (SDG) leisten. Investierbar sind nur Unternehmen, welche transparent dargestellte Nachhaltigkeitskriterien erfüllen, sowie Staatsanleihen.

Aus diesem investierbaren Universum wählt der Fondsmanager Grohmann & Weinrauter Vermögensmanagement GmbH ca. 60 Aktien aus (Chancenmanagement), in die dann nahezu gleichgewichtet investiert wird. Die Aktienausswahl erfolgt auf der Grundlage von Momentum-Berechnungen.

Zusätzlich ist es Bestandteil der Anlagestrategie, die Investitionsquote in Aktien zu steuern. Dieses Risikomanagement erfolgt dabei über den Vergleich der Wertentwicklung jeder Aktie mit der Wertentwicklung von deutschen Staatsanleihen. Der dynamische Mischfonds kann nahezu vollständig in Aktien (Chancenmanagement) und während langfristiger Abwärtstrends der Aktienmärkte auch ausschließlich in Anleihen investiert sein (Risikomanagement). Die Steuerung der Chancen und Risiken (Aktien, Anleihen, Währungen) folgt diszipliniert und prozyklisch dem Verlauf der Märkte (Quantitative Analysen).

Die diesem Finanzprodukt zugrundeliegenden Investitionen berücksichtigen nicht explizit die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten im Sinne der Verordnung (EU) 2020/852 (Verordnung über die Einrichtung eines Rahmens zur Erleichterung nachhaltiger Investitionen – „Taxonomie-Verordnung“). Details zu den angestrebten nachhaltigen Investitionen und der Nachhaltigkeitswirkung im Berichtszeitraum finden Sie im Anhang dieses Jahresberichts.

### **2. Anlagepolitik im Berichtszeitraum**

Der Berichtszeitraum des Fonds begann in einem Marktumfeld, in dem sich ein zuvor die Märkte dominierender Abwärtstrend nicht weiter fortsetzte. Ausgelöst worden war dieser Abwärtstrend durch eine weltweit restriktive Zinspolitik der Zentralbanken. Im Herbst 2022 änderten die Zentralbanken zwar nicht ihre Zinspolitik, allerdings entstand angesichts fallender Inflationsprognosen bereits zu diesem Zeitpunkt an den Finanzmärkten eine Erwartungshaltung auf ein Szenario fallender Zinsen. Die Aktienindizes reagierten unterschiedlich auf das veränderte Marktgefüge. Große Unternehmen partizipierten tendenziell stärker vom neuen Kaufinteresse an Aktien, kleinere Unternehmen weniger. In Deutschland ließ der DAX-Index auf seinem Weg aufwärts die anderen Indizes deutlich hinter sich zurück. In den USA sorgten Analysen für Aufsehen, die den Anstieg des weltweit maßgeblichen S&P 500 Index auf nur sieben große und stark im Index gewichtete Tech-Aktien zurückführten. Die Kursentwicklung der anderen 493 Aktien neutralisierte sich weitgehend. Der Fonds tat sich schwer in diesem Marktumfeld, in dem die Performance von verhältnismäßig wenig Aktien mit hoher Marktgewichtung erzielt wurde, denn er investiert gleichgewichtet. Jede Aktie erhält – vor Risikomanagementanalysen – das gleiche Gewicht im Portfolio. Unter dem Gesichtspunkt der Diversifikation und der Erfahrung, dass von vielen Aktien getragene Aufwärtstrends das stabilere Potential haben, erachtet der Portfoliomanager diese Gleichgewichtung grundsätzlich für eine sinnvolle Vorgehensweise, auch wenn sich diese im aktuellen Berichtszeitraum ex-post als nachteilig herausgestellt hat.

Im Rahmen des verfolgten Risikomanagementansatzes erhöhte der externe Fondsmanager die Aktienquote ausgehend von ca. 60% zu Beginn des Berichtszeitraumes auf bis zu 80% in der Spitze. Im seit Juli 2023 eingetretenen Abwärtstrend wurde die Aktienquote wiederum auf unter 70% gesenkt.

Der Anteilwert des ÖKOBASIS One World Protect Anteilsklasse R verringerte sich im Berichtszeitraum um 8,74% und in der Anteilsklasse S um 8,14%. Die Berechnung erfolgt gemäß Bundesverband Investment und Asset Management e.V. – BVI. Wir weisen darauf hin, dass historische Daten zu Wertentwicklungen des Fonds keine Prognose auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zulassen.

#### Quellen des Veräußerungsergebnisses

Das Veräußerungsergebnis im Berichtszeitraum ist netto negativ und resultiert aus der Veräußerung von Aktien.

### **3. Wesentliche Risiken im Berichtszeitraum**

#### Zinsänderungsrisiken

Zinsänderungsrisiken sind für den Fonds nur dann relevant, wenn er im Verlauf von schwachen Aktienmärkten in länger laufende Anleihen investiert ist. Im Berichtszeitraum wurde die Liquidität vorzugsweise in Staatsanleihen mit kurzer Laufzeit sowie in Bankguthaben gehalten.

#### Währungsrisiken

Der Fonds war zum Ende des Berichtszeitraums zu 57,26% des Fondsvermögens in Fremdwährungen investiert, wovon eine USD-Position von knapp 41,82% und eine JPY-Position von gut 4,31% des Fondsvermögens erwähnenswert sind.

#### Sonstige Marktpreisrisiken

Der ÖKOBASIS One World Protect war entsprechend seiner Anlagestrategie mit hohen Investitionsquoten in Aktien investiert und damit trotz systematischer Sicherungsstrategien grundsätzlich den entsprechenden Marktpreisrisiken ausgesetzt.

#### Operationelle Risiken

Operationelle Risiken werden als Gefahr von Verlusten definiert, die infolge von Unangemessenheit oder Versagen von internen Kontrollen und Systemen, Menschen oder aufgrund externer Ereignisse eintreten, einschließlich Rechts- und Reputationsrisiken. Entsprechend den aufsichtsrechtlichen Vorgaben hat die Gesellschaft eine unabhängige Compliance-Funktion eingerichtet, die darauf ausgelegt ist, die Angemessenheit und Wirksamkeit der seitens der Gesellschaft zur Einhaltung externer und interner Vorgaben eingerichteten Maßnahmen und Verfahren zu überwachen und regelmäßig zu bewerten und somit die operationellen Risiken möglichst gering zu halten. Zudem wird die Ordnungsmäßigkeit sämtlicher relevanter Aktivitäten und Prozesse durch die Interne Revision überwacht. Ausgelagerte Bereiche sind in die Überwachung einbezogen. Im Berichtszeitraum kam es zu keinen besonderen Vorkommnissen hinsichtlich der permanent bestehenden operationellen Risiken.

#### Liquiditätsrisiken

Aufgrund des Schwerpunktinvestments in Aktien mit hoher Liquidität ist für den größten Teil des Portfolios weder mit Liquiditätsrisiken noch mit einer zu breiten Stellung von Geld- und Briefkursen zu rechnen. Sie können jedoch nicht grundsätzlich ausgeschlossen werden. Sofern ein Anteil des Portfolios in marktengere Titel des Anlageuniversums investiert wird, werden Käufe und Verkäufe – sofern notwendig – marktschonend vorgenommen.

#### Bonitäts- und Adressenausfallrisiken

Aufgrund des Schwerpunktinvestments in liquide Aktien und einem momentumgesteuerten Aktienselektionsmodell (alternativ in Cash oder deutschen Bundesanleihen) ist nur mit einer relativ geringen Wahrscheinlichkeit mit Adressenausfallrisiken zu rechnen. Sie können jedoch nicht grundsätzlich ausgeschlossen werden.

Risiken aus der Verwendung eines Trendfolgemodells

Weitere mögliche Risiken im Hinblick auf das erwirtschaftete Ergebnis ergeben sich für diesen Fonds in Seitwärtsbewegungen des Marktes aus der Verwendung von prozyklischen Trendfolgemodellen. Trendfolger gehen bei jeder durch eigens entwickelte Algorithmen definierten Markt richtungsänderung von einer Trendwende aus und disponieren entsprechend konsequent. Nicht jede Änderung führt aber zu einer Trendwende, sondern stellt sich von Fall zu Fall in der Rückbe trachtung als Korrektur im Trend heraus. Die entsprechend eingegangenen Positionen werden als sogenannte Fehlsignale - häufig mit Verlust - glattgestellt. Eine Häufung dieser Fehlsignale wird als Seitwärtsbewegung bezeichnet. Die Verteilung der Handelssignale auf ca. 60 Aktien senkt das Potential der Auswirkung von Seitwärtsbewegungen (Diversifikation) auf den Fondspreis.

**4. Wesentliche Ereignisse im Berichtszeitraum**

Wesentliche Ereignisse mit Relevanz für den ÖKOBASIS One World Protect waren im Berichtszeitraum nicht zu verzeichnen.

**Jahresbericht  
für ÖKOBASIS One World Protect**

**Vermögensübersicht zum 31.10.2023**

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>15.398.621,82</b>	<b>100,23</b>
1. Aktien und aktienähnlich	9.902.539,53	64,46
2. Verzinsliche Wertpapiere	4.667.892,30	30,38
3. Investmentanteile	480.738,00	3,13
4. Derivate	0,03	0,00
5. Forderungen	12.110,04	0,08
6. Bankguthaben	335.341,92	2,18
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-35.809,50</b>	<b>-0,23</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>15.362.812,32</b>	<b>100,00 <sup>1)</sup></b>

1) Auf Grund von Rundung bei der Berechnung % Anteil am Fondsvermögen, kann es zu geringfügigen Rundungsdifferenzen kommen.

**Jahresbericht  
für ÖKOBASIS One World Protect**

**Vermögensaufstellung zum 31.10.2023**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.10.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
<b>Bestandspositionen</b>										
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>										
							<b>EUR</b>	<b>14.570.431,83</b>	<b>94,84</b>	
<b>Aktien</b>										
Pro Medicus Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000PME8		STK	3.265	3.265	0	AUD	76,0300	148.908,52	0,97
Siegfried Holding AG Nam.Akt. SF 14,60	CH0014284498		STK	180	180	0	CHF	667,5000	125.733,84	0,82
Ypsomed Holding AG Nam.-Aktien SF 14,15	CH0019396990		STK	501	501	0	CHF	247,5000	129.760,15	0,84
Demant AS Navne Aktier A DK 0,2	DK0060738599		STK	3.651	6.336	2.685	DKK	262,4000	128.348,97	0,84
CA Immobilien Anlagen AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000641352		STK	5.042	5.042	0	EUR	30,1500	152.016,30	0,99
Ipsen S.A. Actions au Porteur EO 1	FR0010259150		STK	1.255	1.255	1.126	EUR	110,9000	139.179,50	0,91
Kingspan Group PLC Registered Shares EO -,13	IE0004927939		STK	2.334	2.709	375	EUR	62,6400	146.201,76	0,95
Laboratorios Farmaceut.Rovi SA Acciones Port. EO -,06	ES0157261019		STK	3.049	3.049	0	EUR	49,3000	150.315,70	0,98
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026		STK	520	1.136	616	EUR	375,5000	195.260,00	1,27
Navigator Company S.A., The Aççoes Nom. o.N.	PTPT10AM0006		STK	46.494	46.494	0	EUR	3,6580	170.075,05	1,11
TAG Immobilien AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0008303504		STK	15.796	18.825	3.029	EUR	9,7200	153.537,12	1,00
Firstgroup PLC Registered Shares LS -,05	GB0003452173		STK	112.687	128.988	16.301	GBP	1,5300	197.744,11	1,29
Hikma Pharmaceuticals PLC Registered Shares LS -,10	GB00B0LCW083		STK	6.305	12.380	6.075	GBP	19,1250	138.300,85	0,90
Relx PLC Registered Shares LS -,144397	GB00B2B0DG97		STK	5.402	13.170	7.768	GBP	28,1700	174.533,87	1,14
Lenovo Group Ltd. Registered Shares o.N.	HK0992009065		STK	157.550	273.693	116.143	HKD	9,1500	174.049,51	1,13
New Oriental Educat.&Techn.Grp Registered Shares DL -,0001	KYG6470A1168		STK	29.737	36.643	6.906	HKD	52,3500	187.952,09	1,22
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3519400000		STK	5.400	5.400	0	JPY	4.468,0000	152.279,73	0,99
Daiwa House Industry Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3505000004		STK	7.000	7.000	0	JPY	4.082,0000	180.345,87	1,17
Santen Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3336000009		STK	17.300	17.300	0	JPY	1.300,5000	142.001,07	0,92
T & D Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3539220008		STK	11.500	34.800	23.300	JPY	2.577,5000	187.081,86	1,22
Schibsted ASA Navne-Aksjer A NK -,50	NO0003028904		STK	7.563	7.563	0	NOK	217,8000	139.395,39	0,91
ComfortDelGro Corp. Registered Shares o.N.	SG1N31909426		STK	183.202	183.202	0	SGD	1,3000	164.329,40	1,07
AFLAC Inc. Registered Shares DL -,10	US0010551028		STK	2.335	2.335	4.799	USD	76,4900	168.669,52	1,10
Akamai Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US00971T1016		STK	1.777	1.777	0	USD	102,0100	171.188,75	1,11
Autoliv Inc. Registered Shares DL -,01	US0528001094		STK	1.702	7.930	6.228	USD	92,4100	148.533,21	0,97
Charter Communications Inc. Reg. Sh. Class A DL-,001	US16119P1084		STK	404	404	0	USD	372,0000	141.928,42	0,92
Cloudflare Inc. Registered Shs Cl.A DL -,001	US18915M1071		STK	2.208	3.947	1.739	USD	55,3500	115.414,86	0,75
Comcast Corp. Reg. Shares Class A DL -,01	US20030N1019		STK	4.065	5.099	1.034	USD	39,6400	152.173,58	0,99
Consolidated Water Co. Ltd. Registered Shares o.N.	KYG237731073		STK	6.477	8.180	1.703	USD	29,0300	177.568,52	1,16
Coursera Inc. Registered Shares DL -,00001	US22266M1045		STK	10.199	12.193	1.994	USD	17,2000	165.665,12	1,08
Crowdstrike Holdings Inc Registered Shs Cl.A DL-,0005	US22788C1053		STK	999	999	0	USD	172,8200	163.043,89	1,06
CymaBay Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,0001	US23257D1037		STK	10.681	44.994	34.313	USD	15,2600	153.925,83	1,00
Dell Technologies Inc. Registered Shares C DL -,01	US24703L2025		STK	2.967	3.609	642	USD	65,9600	184.817,57	1,20
Duolingo Inc. Registered Shares A DL -,0001	US26603R1068		STK	1.048	1.583	535	USD	143,5700	142.092,13	0,92
Eli Lilly and Company Registered Shares o.N.	US5324571083		STK	283	374	486	USD	560,2300	149.726,22	0,97
Glaukos Corp. Registered Shares DL -,001	US3773221029		STK	2.237	2.237	2.105	USD	67,4500	142.492,82	0,93
Hewlett Packard Enterprise Co. Registered Shares DL -,01	US42824C1099		STK	9.151	24.579	15.428	USD	15,2100	131.444,62	0,86
Kimball Electronics Inc. Reg. Shares DL -,01	US49428J1097		STK	5.889	7.028	1.139	USD	25,2700	140.537,38	0,91
Laureate Education Inc. Registered Shares DL-,004	US5186132032		STK	12.681	36.455	23.774	USD	14,2350	170.473,17	1,11
MillerKnoll Inc. Registered Shares DL 0,20	US6005441000		STK	7.007	7.007	0	USD	22,6100	149.615,89	0,97
Molina Healthcare Inc. Registered Shares DL -,001	US60855R1005		STK	409	409	388	USD	336,1000	129.818,59	0,85
New Oriental Education & Technology Group (ADRs) DL -,01	US6475812060		STK	2.915	0	8.413	USD	64,4900	177.531,73	1,16
Owens Corning (New) Registered Shares DL -,01	US6907421019		STK	1.545	1.984	3.172	USD	111,5300	162.729,11	1,06
Packaging Corp. of America Registered Shares DL -,01	US6951561090		STK	1.210	2.647	1.437	USD	150,1800	171.609,97	1,12
Palo Alto Networks Inc. Registered Shares DL -,0001	US6974351057		STK	716	901	185	USD	238,7900	161.463,44	1,05

**Jahresbericht  
für ÖKOBASIS One World Protect**

**Vermögensaufstellung zum 31.10.2023**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.10.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Perdoceo Education Corp. Registered Shares DL -,01	US71363P1066		STK	10.550	33.641	23.091 USD	17,9100	178.440,36	1,16
Qualys Inc. Registered Shares DL -,001	US74758T3032		STK	1.167	1.167	0 USD	152,2100	167.748,67	1,09
Rapid7 Inc. Registered Shares DL -,01	US7534221046		STK	2.971	2.971	0 USD	46,6100	130.775,63	0,85
RxSight Inc. Registered Shares DL -,001	US78349D1072		STK	4.938	4.938	0 USD	21,2900	99.282,29	0,65
Steelcase Inc. Registered Shares Class A o.N.	US8581552036		STK	18.902	18.902	0 USD	10,3600	184.932,21	1,20
Steris PLC Registered Shares DL 0,0010	IE00BFY8C754		STK	690	690	0 USD	209,3900	136.442,63	0,89
Stride Inc. Registered Shares DL -,0001	US86333M1080		STK	3.364	3.364	6.394 USD	54,4400	172.949,44	1,13
TAL Education Group Reg. Shares Cl.A(ADRs)/1/3o.N.	US8740801043		STK	17.616	22.041	58.774 USD	9,2400	153.717,86	1,00
Tenable Holdings Inc. Registered Shares DL-,01	US88025T1025		STK	3.287	3.287	0 USD	41,5900	129.102,21	0,84
Veeva System Inc. Registered Shares A DL -,00001	US9224751084		STK	729	729	0 USD	189,5200	130.475,10	0,85
West Pharmaceutical.Services Inc Registered Shares DL -,25	US9553061055		STK	350	350	0 USD	320,9200	106.074,23	0,69
Western Union Co. Registered Shares DL -,01	US9598021098		STK	11.677	11.677	0 USD	11,3600	125.272,19	0,82
WRKCo Inc. Registered Shares DL -,01	US96145D1054		STK	4.459	4.459	0 USD	35,2000	148.226,27	0,96
Zscaler Inc. Registered Shares DL -,001	US98980G1022		STK	983	983	0 USD	154,3700	143.305,04	0,93
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>									
0,0000 % Bundesrep.Deutschland Bundesobl.v.2020(25)	DE0001030716		EUR	2.400	2.400	0 %	94,4080	2.265.792,00	14,75
1,5000 % Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl.v.2014 (2024)	DE000A1R0709		EUR	500	500	0 %	98,5955	492.977,68	3,21
0,2500 % Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl.v.2018 (2025)	DE000A2LQH10		EUR	1.500	1.500	0 %	94,4650	1.416.975,00	9,22
0,0000 % Kreditanst.f.Wiederaufbau MTN.v.2019 (2024)	DE000A2LQSP7		EUR	500	500	0 %	98,4295	492.147,62	3,20
<b>Andere Wertpapiere</b>									
CareTrust REIT Inc. Registered Shares DL -,01	US14174T1079		STK	8.429	8.429	0 USD	21,3800	170.187,95	1,11
Digital Realty Trust Inc. Registered Shares DL -,01	US2538681030		STK	1.582	1.582	0 USD	122,3500	182.791,29	1,19
Hersha Hospitality Trust Reg. Sh. of Ben. Int. A DL-,01	US4278255009		STK	16.506	16.506	0 USD	9,8900	154.164,08	1,00
Tanger Inc. Registered Shares DL -,01	US8754651060		STK	8.827	36.973	28.146 USD	21,6900	180.808,04	1,18
Welltower Inc. Registered Shares DL 1	US95040Q1040		STK	2.057	2.057	0 USD	81,3500	158.029,04	1,03
							<b>EUR</b>	<b>480.738,00</b>	<b>3,13</b>
<b>Investmentanteile</b>									
<b>Gruppenfremde Investmentanteile</b>									
ÖKOBASIS SDG-Investm.for Fut. Inhaber-Anteile S	DE000A2QAYC6		ANT	5.700	5.700	0 EUR	84,3400	480.738,00	3,13
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>15.051.169,83</b>	<b>97,97</b>



**Jahresbericht  
für ÖKOBASIS One World Protect**

**Vermögensaufstellung zum 31.10.2023**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.10.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
<b>Derivate</b>										
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)										
<b>Derivate auf einzelne Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>0,03</b>	<b>0,00</b>	
<b>Wertpapier-Optionsscheine</b>										
<b>Optionsscheine auf Aktien</b>										
Webuild S.p.A. WTS 30.08.30	IT0005454423	X	STK	27.188	0	0	EUR	0,0000	0,03	0,00
<b>Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrument und Geldmarktfonds</b>							<b>EUR</b>	<b>335.341,92</b>	<b>2,18</b>	
<b>Bankguthaben</b>							<b>EUR</b>	<b>335.341,92</b>	<b>2,18</b>	
<b>EUR - Guthaben bei:</b>										
Kreissparkasse Köln			EUR	319.160,16			%	100,0000	319.160,16	2,08
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>										
Kreissparkasse Köln			GBP	6.906,89			%	100,0000	7.921,74	0,05
Kreissparkasse Köln			JPY	538.287,00			%	100,0000	3.397,42	0,02
Kreissparkasse Köln			USD	5.149,01			%	100,0000	4.862,60	0,03
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>12.110,04</b>	<b>0,08</b>	
Zinsansprüche			EUR	3.381,15					3.381,15	0,02
Dividendenansprüche			EUR	5.245,20					5.245,20	0,03
Ansprüche auf Quellensteuer			EUR	2.970,90					2.970,90	0,02
Sonstige Forderungen			EUR	512,79					512,79	0,00
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>							<b>EUR</b>	<b>-35.809,50</b>	<b>-0,23</b>	
Verwaltungsvergütung			EUR	-20.485,29					-20.485,29	-0,13
Verwahrstellenvergütung			EUR	-1.516,02					-1.516,02	-0,01
Prüfungskosten			EUR	-11.900,00					-11.900,00	-0,08
Veröffentlichungskosten			EUR	-1.908,19					-1.908,19	-0,01
<b>Fondsvermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>15.362.812,32</b>	<b>100,00</b>	

**Jahresbericht  
für ÖKOBASIS One World Protect**

**Vermögensaufstellung zum 31.10.2023**

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.10.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R</b>									
Anteilwert							EUR	100,47	
Anzahl Anteile							STK	95.722,000	
<b>ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S</b>									
Anteilwert							EUR	94,15	
Anzahl Anteile							STK	61.023,000	

**Fußnoten:**

1) Auf Grund von Rundung bei der Berechnung % Anteil am Fondsvermögen, kann es zu geringfügigen Rundungsdifferenzen kommen.

**Hinweis:**

Aufgrund einer Globalverpfändung dient der Wertpapierbestand ganz oder teilweise der Sicherung von Marginverpflichtungen aus positiven Finanzterminkontrakten.

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf Grundlage der zuletzt festgestellten Kurse/Marktsätze bewertet.

### Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 27.10.2023	
Australische Dollar	(AUD)	1,6670500	= 1 Euro (EUR)
Britische Pfund	(GBP)	0,8718900	= 1 Euro (EUR)
Dänische Kronen	(DKK)	7,4642000	= 1 Euro (EUR)
Hongkong Dollar	(HKD)	8,2826000	= 1 Euro (EUR)
Japanische Yen	(JPY)	158,4400000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	11,8169000	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,9555900	= 1 Euro (EUR)
Singapur-Dollar	(SGD)	1,4493000	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,0589000	= 1 Euro (EUR)

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
2U Inc. Registered Shares DL -,001	US90214J1016	STK	19.375	19.375	
3SBio Inc. Registered Shares DL -,00001	KYG8875G1029	STK	147.916	271.350	
89bio Inc. Registered Shares DL-,001	US2825591033	STK	13.733	13.733	
AbbVie Inc. Registered Shares DL -,01	US00287Y1091	STK	0	670	
Abiomed Inc. Registered Shares DL -,01	US0036541003	STK	395	395	
Acadia Healthcare Co. Inc. Registered Shares DL -,01	US00404A1097	STK	0	1.632	
Aclaris Therapeutics Inc. Registered Shares DL 1	US00461U1051	STK	15.153	15.153	
Addus HomeCare Corp. Registered Shares DL -,001	US0067391062	STK	0	1.282	
Adicet Bio Inc. Registered Shares DL -,0001	US0070021086	STK	0	5.622	
ADMA Biologics Inc. Registered Shares DL -,0001	US0008991046	STK	35.150	76.420	
Adobe Inc. Registered Shares o.N.	US00724F1012	STK	312	312	
Agilent Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US00846U1016	STK	387	1.175	
AIA Group Ltd Registerd Shares o.N.	HK0000069689	STK	23.889	23.889	
Akero Therapeutics Inc Registered Shares DL-,0001	US00973Y1082	STK	0	2.650	
Alcon AG Namens-Aktien SF -,04	CH0432492467	STK	1.421	1.421	
Align Technology Inc. Registered Shares DL -,0001	US0162551016	STK	982	982	
Allakos Inc. Registered Shares DL-,001	US01671P1003	STK	14.753	14.753	
Alphatec Holdings Inc. Registered Shares o.N.	US02081G2012	STK	25.674	25.674	
Alstom S.A. Actions Port. EO 7	FR0010220475	STK	8.672	8.672	
Ambu A/S Navne-Aktier B DK -,50	DK0060946788	STK	20.103	20.103	
American States Water Co. Registered Shares DL 2,50	US0298991011	STK	3.060	3.060	
Anaptysbio Inc. Registered Shares DL-,001	US0327241065	STK	0	3.043	
Apellis Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,0001	US03753U1060	STK	1.707	1.707	
argenx SE Aandelen aan toonder EO -,10	NL0010832176	STK	0	287	
Array Technologies Inc. Registered Shares DL -,001	US04271T1007	STK	6.742	21.052	
ASR Nederland N.V. Aandelen op naam EO -,16	NL0011872643	STK	6.245	6.245	
Assicurazioni Generali S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0000062072	STK	26.435	26.435	
Atlassian Corp. Registered Shares Cl.A o.N.	US0494681010	STK	365	365	
AtriCure Inc. Registered Shares DL -,001	US04963C2098	STK	2.380	2.380	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Aurubis AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006766504	STK	4.734	4.734	
Avidity Biosciences Inc. Registered Shares DL -,0001	US05370A1088	STK	5.163	5.163	
AVITA Medical Inc. Registered Shares DL -,0001	US05380C1027	STK	16.865	16.865	
Axogen Inc. Registered Shares DL -,01	US05463X1063	STK	0	9.867	
Axonics Inc. Registered Shares o.N.	US05465P1012	STK	0	1.760	
Bentley Systems Inc. Reg. Shares Cl. B DL -,01	US08265T2087	STK	2.308	2.308	
BioAtla Inc. Registered Shares DL -,0001	US09077B1044	STK	11.314	11.314	
Biogen Inc. Registered Shares DL-,0005	US09062X1037	STK	304	716	
Biomarin Pharmaceutical Inc. Registered Shares DL -,001	US09061G1013	STK	0	1.131	
BlackBerry Ltd. Registered Shares o.N.	CA09228F1036	STK	14.201	14.201	
Bluebird Bio Inc. Registered Shares DL -,01	US09609G1004	STK	15.553	15.553	
Boralex Inc. Registered Shares Class A o.N.	CA09950M3003	STK	0	8.034	
Boston Scientific Corp. Registered Shares DL -,01	US1011371077	STK	6.846	9.695	
BOX Inc. Registered Shares A DL -,0001	US10316T1043	STK	0	8.069	
Brambles Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000BXB1	STK	25.584	61.367	
Bright Horizons Family Sol.Inc Registered Shares DL -,001	US1091941005	STK	4.594	4.594	
Bristol-Myers Squibb Co. Registered Shares DL -,10	US1101221083	STK	0	1.671	
Brother Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3830000000	STK	0	13.500	
Burberry Group PLC Registered Shares LS-,0005	GB0031743007	STK	11.483	11.483	
Cabaletta Bio Inc. Registered Shares DL -,00001	US12674W1099	STK	28.349	28.349	
California Water Service Group Registered Shares o.N.	US1307881029	STK	4.372	4.372	
Canadian Pacific Railway Ltd. Registered Shares o.N.	CA13645T1003	STK	3.551	3.551	
Canadian Solar Inc. Registered Shares o.N.	CA1366351098	STK	4.068	10.059	
Cara Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,001	US1407551092	STK	12.058	12.058	
Celldex Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,001	US15117B2025	STK	6.542	6.542	
Ceridian HCM Holding Inc. Registered Shares o.N.	US15677J1088	STK	3.607	3.607	
Chegg Inc. Registered Shares DL -,001	US1630921096	STK	8.736	8.736	
Cigna Group, The Registered Shares DL 1	US1255231003	STK	0	464	
City Developments Ltd. Registered Shares SD -,50	SG1R89002252	STK	0	48.414	
CNO Financial Group Inc. Registered Shares o.N.	US12621E1038	STK	34.413	34.413	
Cochlear Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000COH5	STK	691	691	
Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1	DK0060448595	STK	855	855	
CONMED Corp. Registered Shares DL -,01	US2074101013	STK	1.985	1.985	
Constellium SE Actions au Port. EO -,02	FR0013467479	STK	15.056	15.056	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Cooper Companies Inc. Registered Shares DL -,10	US2166484020	STK	356	356	
Crinetics Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,001	US22663K1079	STK	3.791	3.791	
CSG Systems Internatl Inc. Registered Shares DL -,01	US1263491094	STK	0	3.676	
Daichi Sankyo Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3475350009	STK	4.000	8.500	
DaVita Inc. Registered Shares DL -,001	US23918K1088	STK	1.103	1.103	
DexCom Inc. Registered Shares DL -,001	US2521311074	STK	3.763	3.763	
Dice Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,0001	US23345J1043	STK	2.309	2.309	
Dropbox Inc. Registered Shares Cl.A o.N.	US26210C1045	STK	4.406	4.406	
DS Smith PLC Registered Shares LS -,10	GB0008220112	STK	55.642	55.642	
Dynatrace Inc. Registered Shares DL-,001	US2681501092	STK	9.995	9.995	
eHealth Inc. Registered Shares DL-,001	US28238P1093	STK	21.156	21.156	
Eisai Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3160400002	STK	3.200	5.400	
Elekta AB Namn-Aktier B SK 2	SE0000163628	STK	32.211	32.211	
Elevance Health Inc. Registered Shares DL -,01	US0367521038	STK	0	249	
Elisa Oyj Registered Shares Class A o.N.	FI0009007884	STK	4.304	4.304	
ENCAVIS AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006095003	STK	0	12.364	
Encompass Health Corp. Registered Shares DL-,01	US29261A1007	STK	1.721	1.721	
Energy Recovery Inc. Registered Shares DL -,001	US29270J1007	STK	7.088	7.088	
Enphase Energy Inc. Registered Shares DL -,01	US29355A1079	STK	0	893	
Ensign Group Inc. Registered Shares DL-,001	US29358P1012	STK	0	1.470	
Equitable Holdings Inc. Registered Shares DL-,01	US29452E1010	STK	0	7.810	
Esperion Therapeutic.Inc.(New) Registered Shares DL -,001	US29664W1053	STK	0	15.484	
EssilorLuxottica S.A. Actions Port. EO 0,18	FR0000121667	STK	2.073	2.073	
Essity AB Namn-Aktier B	SE0009922164	STK	8.267	8.267	
Evotec SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005664809	STK	4.952	4.952	
Exact Sciences Corp. Registered Shares DL -,01	US30063P1057	STK	2.858	2.858	
First Solar Inc. Registered Shares DL -,001	US3364331070	STK	318	2.361	
Fisher & Paykel Healt.Corp.Ltd Registered Shares o.N.	NZFAPE0001S2	STK	15.455	15.455	
Fluence Energy Inc. Reg.Shares Cl.A DL -,00001	US34379V1035	STK	8.063	8.063	
Fortinet Inc. Registered Shares DL -,001	US34959E1091	STK	3.228	3.228	
freenet AG Namens-Aktien o.N.	DE000A0Z2ZZ5	STK	8.589	8.589	
Fresenius Medical Care AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005785802	STK	4.769	4.769	
Fulcrum Therapeutics Inc. Registered Shares DL-,001	US3596161097	STK	17.757	17.757	
Gaotu Techedu Inc. Reg.Shs (spons.ADRs)/2/3 o.N.	US36257Y1091	STK	119.718	119.718	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
GENMAB AS Navne Aktier DK 1	DK0010272202	STK	0	253	
Geron Corp. (Del.) Registered Shares DL -,001	US3741631036	STK	157.282	157.282	
Gerresheimer AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0LD6E6	STK	2.269	2.269	
Gilead Sciences Inc. Registered Shares DL -,001	US3755581036	STK	0	1.675	
Globus Medical Inc. Registered Shs A New DL -,001	US3795772082	STK	2.292	2.292	
Grand Canyon Education Inc. Registered Shares o.N.	US38526M1062	STK	2.825	2.825	
Great-West Lifeco Inc. Registered Shares o.N.	CA39138C1068	STK	16.889	16.889	
Greif Inc. Registered Shares Class A o.N.	US3976241071	STK	0	4.123	
Halozyne Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,001	US40637H1095	STK	0	2.307	
Hamamatsu Photonics K.K. Registered Shares o.N.	JP3771800004	STK	4.900	4.900	
Hartford Finl SvcsGrp Inc.,The Registered Shares DL -,01	US4165151048	STK	3.784	7.604	
Helvetia Holding AG Namens-Aktien SF 0,02	CH0466642201	STK	3.573	3.573	
Hologic Inc. Registered Shares DL -,01	US4364401012	STK	1.964	1.964	
HubSpot Inc. Registered Shares DL -,001	US4435731009	STK	480	480	
Hufvudstaden AB Namn-Aktier A SK 5	SE0000170375	STK	18.983	18.983	
Humana Inc. Registered Shares DL -,166	US4448591028	STK	288	288	
Hysan Development Co. Ltd. Registered Shares o.N.	HK0014000126	STK	89.630	89.630	
Ideaya Biosciences Inc. Registered Shares DL-,01	US45166A1025	STK	13.207	13.207	
Immofinanz AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000A21KS2	STK	13.197	13.197	
ImmunoGen Inc. Registered Shares DL -,01	US45253H1014	STK	10.178	10.178	
Informa PLC Registered Shares LS -,001	GB00BMJ6DW54	STK	54.575	54.575	
Inspire Medical Systems Inc. Registered Shares DL-,001	US4577301090	STK	1.978	1.978	
Instructure Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US4577901030	STK	9.924	9.924	
Insulet Corporation Registered Shares DL -,001	US45784P1012	STK	907	907	
Intapp Inc. Reg.Shares DL -,001	US45827U1097	STK	2.768	2.768	
Intl Business Machines Corp. Registered Shares DL -,20	US4592001014	STK	2.038	2.038	
Intuitive Surgical Inc. Registered Shares DL -,001	US46120E6023	STK	1.336	1.336	
Ionis Pharmaceuticals Inc. Reg. Shares DL-,001	US4622221004	STK	0	2.345	
Itron Inc. Registered Shares o.N.	US4657411066	STK	3.355	3.355	
IVERIC Bio Inc. Registered Shares DL -,001	US46583P1021	STK	8.383	12.894	
JinkoSolar Holding Co. Ltd. Reg.Shs (Sp. ADRs)/4 DL-,00002	US47759T1007	STK	0	3.647	
Jungheinrich AG Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	DE0006219934	STK	13.065	13.065	
Juniper Networks Inc. Registered Shares DL -,01	US48203R1041	STK	3.359	3.359	
Kahoot! ASA Navne-Aksjer NK -,10	NO0010823131	STK	70.702	70.702	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Karuna Therapeutics Inc Registered Shares DL-,0001	US48576A1007	STK	605	605	
KB Home Registered Shares DL 1	US48666K1097	STK	4.306	4.306	
Kinaxis Inc. Registered Shares o.N.	CA49448Q1090	STK	881	881	
Kingsoft Cloud Holdings Ltd. Reg.Shs (Sp.ADRs)/15 o.N.	US49639K1016	STK	48.570	48.570	
KION GROUP AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000KGX8881	STK	4.454	4.454	
Knorr-Bremse AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000KBX1006	STK	3.098	3.098	
Koninklijke Philips N.V. Aandelen EO 0,20	NL0000009538	STK	9.879	9.879	
Krystal Biotech Inc. Registered Shares DL-,00001	US5011471027	STK	2.124	3.370	
Kurita Water Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3270000007	STK	5.900	5.900	
Kymera Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,0001	US5015751044	STK	3.018	3.018	
Kyowa Kirin Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3256000005	STK	0	4.400	
Landis+Gyr Group AG Namens-Aktien SF 10	CH0371153492	STK	5.251	8.691	
LeMaitre Vascular Inc. Registered Shares DL -,01	US5255582018	STK	3.738	6.234	
LiveRamp Holdings Inc. Registered Shares DL -,10	US53815P1084	STK	4.279	4.279	
MacroGenics Inc. Registered Shares DL -,01	US5560991094	STK	18.174	18.174	
Madrigal Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,01	US5588681057	STK	653	653	
Mani Inc. Registered Shares o.N.	JP3869920003	STK	3.400	11.600	
Masimo Corp. Registered Shares DL -,001	US5747951003	STK	1.418	1.418	
Medibank Private Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000MPL3	STK	0	127.754	
Meridian Energy Ltd. Registered Shares o.N.	NZMELE0002S7	STK	80.156	80.156	
Merit Medical Systems Inc. Registered Shares o.N.	US5898891040	STK	5.151	5.151	
Meritage Homes Corp. Registered Shares DL -,01	US59001A1025	STK	2.703	2.703	
MetLife Inc. Registered Shares DL -,01	US59156R1086	STK	0	4.439	
Meyer Burger Technology AG Nam.-Aktien SF -,05	CH0108503795	STK	435.755	435.755	
Microport Scientific Corp. Reg.Shs REG S HD -,00001	KYG608371046	STK	78.681	78.681	
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045	STK	768	768	
Millicom Intl Cellular S.A. Aktier (SDRs)/1 DL 1,50	SE0001174970	STK	11.886	11.886	
MiMedx Group Inc. Registered Shares DL -,001	US6024961012	STK	17.373	17.373	
MongoDB Inc. Registered Shs Cl.A o.N.	US60937P1066	STK	708	708	
Morphic Holding Inc. Registered Shares DL-,0001	US61775R1059	STK	7.217	7.217	
MorphoSys AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0006632003	STK	8.299	8.299	
N-Able Inc. Registered Shares DL-,001	US62878D1000	STK	7.842	7.842	
Nanosonics Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000NAN9	STK	38.666	38.666	
NEL ASA Navne-Aksjer NK -,20	NO0010081235	STK	138.625	138.625	



## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
NeoGenomics Inc. Registered Shares DL-,001	US64049M2098	STK	17.342	17.342	
New Relic Inc. Registered Shares DL -,001	US64829B1008	STK	3.882	3.882	
Nextdc Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000NXT8	STK	26.269	26.269	
NIB Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000NHFO	STK	0	58.973	
NIBE Industrier AB Namn-Aktier B o.N.	SE0015988019	STK	23.489	23.489	
Nihon Kohden Corp. Registered Shares o.N.	JP3706800004	STK	5.500	5.500	
Nordex SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0D6554	STK	16.788	16.788	
Novocure Ltd. Registered Shares o.N.	JE00BYSS4X48	STK	1.494	2.670	
Okta Inc. Registered Shares Cl.A o.N.	US6792951054	STK	979	979	
Olympus Corp. Registered Shares o.N.	JP3201200007	STK	0	5.500	
Ono Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3197600004	STK	0	4.700	
Open Text Corp. Registered Shares o.N.	CA6837151068	STK	5.619	5.619	
Option Care Health Inc. Registered Shares DL -,01	US68404L2016	STK	0	3.991	
Oracle Corp. Registered Shares DL -,01	US68389X1054	STK	6.656	6.656	
Orange S.A. Actions Port. EO 4	FR0000133308	STK	21.113	21.113	
Orion Corp. Registered Shares Cl.B o.N.	FI0009014377	STK	0	2.609	
Pagerduty Inc. Registered Shs DL-,000005	US69553P1003	STK	4.973	4.973	
Pearson PLC Registered Shares LS -,25	GB0006776081	STK	0	28.982	
Penumbra Inc. Registered Shares o.N.	US70975L1070	STK	1.314	1.314	
PeptiDream Inc. Registered Shares o.N.	JP3836750004	STK	13.100	13.100	
Phathom Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,0001	US71722W1071	STK	15.025	15.025	
Plexus Corp. Registered Shares DL -,01	US7291321005	STK	3.039	3.039	
Polynovo Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000PNV0	STK	60.615	153.119	
PROS Holdings Inc. Registered Shares o.N.	US74346Y1038	STK	3.485	3.485	
Protagonist Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,00001	US74366E1029	STK	8.820	8.820	
Prothena Corp. PLC Registered Shares DL -,01	IE00B91XRN20	STK	2.901	4.556	
Quest Diagnostics Inc. Registered Shares DL -,01	US74834L1008	STK	2.123	2.123	
Ralph Lauren Corp. Reg. Shares Class A DL -,01	US7512121010	STK	1.570	1.570	
RATIONAL AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007010803	STK	240	240	
Reata Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL-,001	US75615P1030	STK	6.197	6.197	
Replimune Group Inc. Registered Shares DL-,001	US76029N1063	STK	5.503	5.503	
ResMed Inc. Registered Shares DL -,004	US7611521078	STK	0	466	
Rhythm Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,001	US76243J1051	STK	0	4.275	
Rocket Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,01	US77313F1066	STK	9.276	9.276	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Rockwool A/S Navne-Aktier B DK 10	DK0010219153	STK	804	804	
ROYALTY PHARMA PLC Reg.Ord.Cl.A Shares DL-,0001	GB00BMVP7Y09	STK	0	2.968	
Sage Group PLC, The Registered Shares LS-,01051948	GB00B8C3BL03	STK	37.626	37.626	
Salesforce Inc. Registered Shares DL -,001	US79466L3024	STK	1.067	1.067	
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600	STK	3.403	3.403	
Sarepta Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,0001	US8036071004	STK	842	1.845	
Sartorius AG Vorzugsaktien o.St. o.N.	DE0007165631	STK	525	525	
Scpharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,0001	US8106481059	STK	20.407	20.407	
Seagen Inc. Registered Shares DL -,001	US81181C1045	STK	1.117	1.117	
Seiko Epson Corp. Registered Shares o.N.	JP3414750004	STK	0	13.300	
ServiceNow Inc. Registered Shares DL-,001	US81762P1021	STK	403	403	
Shockwave Medical Inc. Registered Shares DL-,001	US82489T1043	STK	353	824	
Si-Bone Inc. Registered Shares DL-,0001	US8257041090	STK	13.570	13.570	
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101	STK	1.808	1.808	
Siemens Healthineers AG Namens-Aktien o.N.	DE000SHL1006	STK	2.304	2.304	
SIG Group AG Namens-Aktien SF-,01	CH0435377954	STK	16.412	16.412	
Silk Road Medical Inc. Registered Shares DL -,001	US82710M1009	STK	2.333	4.751	
Simulations Plus Inc. Registered Shares DL -,01	US8292141053	STK	2.106	4.251	
SJW Group Registered Shares DL 3,125	US7843051043	STK	4.168	4.168	
SMA Solar Technology AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0DJ6J9	STK	5.834	5.834	
Smartsheet Inc. Reg. Sh. Class A DL-,0001	US83200N1037	STK	7.681	7.681	
Smurfit Kappa Group PLC Registered Shares EO -,001	IE00B1RR8406	STK	4.458	4.458	
SPS Commerce Inc. Registered Shares DL -,001	US78463M1071	STK	3.697	5.306	
Strategic Education Inc. Registered Shares DL -,01	US86272C1036	STK	2.679	6.612	
Straumann Holding AG Namens-Aktien SF 0,01	CH1175448666	STK	3.384	3.384	
Stryker Corp. Registered Shares DL -,10	US8636671013	STK	1.411	1.411	
Sumo Logic Inc. Registered Shares o.N.	US86646P1030	STK	21.810	21.810	
SunPower Corp. Registered Shs DL -,01	US8676524064	STK	9.813	18.260	
Swire Properties Ltd. Registered Shares o.N.	HK0000063609	STK	108.472	108.472	
Swiss Life Holding AG Namens-Aktien SF 0,10	CH0014852781	STK	471	471	
Swisscom AG Namens-Aktien SF 1	CH0008742519	STK	420	420	
Syndax Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,0001	US87164F1057	STK	12.132	12.132	
Tactile Systems Tech. Inc. Registered Shares DL -,001	US87357P1003	STK	11.240	11.240	
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3463000004	STK	4.900	9.300	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
TeamViewer SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2YN900	STK	16.015	16.015	
Tecan Group AG Namens-Aktien SF 0,10	CH0012100191	STK	341	341	
Technogym S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005162406	STK	33.089	33.089	
Technology One Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000TNE8	STK	51.714	51.714	
Telecom Italia S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0003497168	STK	1.305.252	1.305.252	
Telecom Plus PLC Registered Shares LS -,05	GB0008794710	STK	0	11.630	
Telefónica Deutschland Hldg AG Namens-Aktien o.N.	DE000A1J5RX9	STK	92.609	92.609	
Terna Energy SA Namens-Aktien EO 0,30	GRS496003005	STK	0	17.322	
TransMedics Group Inc. Registered Shares o.N.	US89377M1099	STK	1.864	4.919	
UCB S.A. Actions Nom. o.N.	BE0003739530	STK	1.392	1.392	
Vericel Corp. Registered Shares o.N.	US92346J1088	STK	5.645	5.645	
Viatrix Inc. Registered Shares o.N.	US92556V1061	STK	11.995	11.995	
Viking Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,005	US92686J1060	STK	35.503	35.503	
Voyager Therapeutics Inc. Registered Shares DL -,001	US92915B1061	STK	20.294	20.294	
Webuild S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0003865570	STK	122.127	122.127	
Wienerberger AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000831706	STK	23.517	23.517	
WiseTech Global Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000WTC3	STK	15.380	15.380	
Workday Inc. Registered Shares A DL -,001	US98138H1014	STK	1.629	1.629	
Xencor Inc. Registered Shares DL -,01	US98401F1057	STK	3.866	3.866	
Xero Ltd. Registered Shares o.N.	NZXROE0001S2	STK	3.264	3.264	
Zealand Pharma A/S Navne-Aktier DK 1	DK0060257814	STK	10.088	14.284	
Zimmer Biomet Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US98956P1021	STK	846	846	
Zuora Inc. Reg. Sh. Class A DL-,0001	US98983V1061	STK	19.391	19.391	
Zynex Inc. Registered Shares DL -,001	US98986M1036	STK	20.420	20.420	
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>					
0,0000 % Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.22(24)	DE0001104875	EUR	0	1.300	
0,0000 % Bundesrep.Deutschland Bundesschatzanw. v.21(23)	DE0001104859	EUR	0	2.750	

## Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Andere Wertpapiere</b>					
Empire State Realty Trust Inc. Registered Shares Cl.A DL -,01	US2921041065	STK	23.193	23.193	
Equinix Inc. Registered Shares DL -,001	US29444U7000	STK	284	284	
Gecina S.A. Actions Nom. EO 7,50	FR0010040865	STK	2.416	2.416	
Hammerson PLC Registered Shares LS -,05	GB00BK7YQK64	STK	658.570	658.570	
Japan Metropolitan Fund Invest Registered Shares o.N.	JP3039710003	STK	0	300	
Klépierre S.A. Actions Port. EO 1,40	FR0000121964	STK	19.019	19.019	
Macerich Co., The Registered Shares DL -,01	US5543821012	STK	19.174	19.174	
Mapletree Pan Asia Commercial Registered Shares RegS o.N.	SG2D18969584	STK	0	188.472	
Mercialys Actions au Port. EO 1	FR0010241638	STK	56.208	56.208	
SL Green Realty Corp. Registered Shares New DL -,01	US78440X8873	STK	4.040	4.040	
Stockland Reg. Stapled Secs o.N.	AU000000SGP0	STK	83.350	83.350	
Veris Residential Inc. Registered Shares DL -,01	US5544891048	STK	10.795	10.795	
Vornado Realty Trust Reg.Shs of Benef. Int. DL-,04	US9290421091	STK	6.554	6.554	

### An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere

#### Aktien

ViewRay Inc. Registered Shares o.N.	US92672L1070	STK	55.533	55.533	
-------------------------------------	--------------	-----	--------	--------	--

#### Nichtnotierte Wertpapiere

#### Aktien

NOBINA AB Zahlungsanspruch aus Verkauf	SE0018245516	STK	0	44.733	
--	--------------	-----	---	--------	--

#### Andere Wertpapiere

Abiomed Inc. Contingent Value Rights	XF0000QAH9Y3	STK	395	395	
--------------------------------------	--------------	-----	-----	-----	--

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

## Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.11.2022 bis 31.10.2023

### I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	11.070,55
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	90.833,56
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR	2.094,97
4. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	17.990,41
5. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-15.766,47
6. Sonstige Erträge	EUR	3.368,63

### Summe der Erträge

---

EUR	<b>109.591,65</b>
-----	-------------------

### II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-15,55
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-179.855,29
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-9.425,16
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-7.904,95
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-10.181,68

### Summe der Aufwendungen

---

EUR	<b>-207.382,63</b>
-----	--------------------

### III. Ordentlicher Nettoertrag

---

EUR	<b>-97.790,98</b>
-----	-------------------

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

## IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	1.897.582,70
2. Realisierte Verluste	EUR	-2.525.348,39

### Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften

**EUR -627.765,69**

## V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR -725.556,67**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-221.892,80
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	72.748,97

## VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR -149.143,83**

## VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR -874.700,50**

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

## Entwicklung des Sondervermögens

		<u>2022/2023</u>
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 13.343.535,91</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR -12.058,70
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR -2.708.783,72
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 447.907,79	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR -3.156.691,51</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR -130.393,35
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR -874.700,50
davon nicht realisierte Gewinne	EUR -221.892,80	
davon nicht realisierte Verluste	EUR 72.748,97	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 9.617.599,64</b>

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

		insgesamt	je Anteil <sup>1)</sup>
<b>I. für die Ausschüttung verfügbar</b>			
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-725.556,67	-7,58
3. Zuführung aus dem Sondervermögen <sup>2)</sup>	EUR	725.556,67	7,58
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>			
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	0,00	0,00
<b>III. Gesamtausschüttung</b>			
	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Endausschüttung	EUR	0,00	0,00
a) Barausschüttung	EUR	0,00	0,00
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer	EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag	EUR	0,00	0,00

1) Auf Grund von Rundung bei der Berechnung % Anteil am Fondsvermögen, kann es zu geringfügigen Rundungsdifferenzen kommen.

2) Die Zuführung aus dem Sondervermögen dient dem Ausgleich im Geschäftsjahr realisierter Verluste.



# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres
2019/2020	EUR 9.916.520,52	EUR 120,21
2020/2021	EUR 22.171.893,04	EUR 138,80
2021/2022	EUR 13.343.535,91	EUR 110,19
2022/2023	EUR 9.617.599,64	EUR 100,47

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

## Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.11.2022 bis 31.10.2023

### I. Erträge

1. Dividenden inländischer Aussteller	EUR	6.589,28
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR	54.201,40
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR	1.249,87
4. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR	10.743,50
5. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR	-9.416,55
6. Sonstige Erträge	EUR	2.004,13

### Summe der Erträge

---

EUR	<b>65.371,63</b>
-----	------------------

### II. Aufwendungen

1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR	-9,45
2. Verwaltungsvergütung	EUR	-70.576,29
3. Verwahrstellenvergütung	EUR	-5.622,86
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR	-4.715,31
5. Sonstige Aufwendungen	EUR	-6.085,83

### Summe der Aufwendungen

---

EUR	<b>-87.009,74</b>
-----	-------------------

### III. Ordentlicher Nettoertrag

---

EUR	<b>-21.638,11</b>
-----	-------------------

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

## IV. Veräußerungsgeschäfte

1. Realisierte Gewinne	EUR	1.119.258,07
2. Realisierte Verluste	EUR	-1.495.175,26

### Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften

**EUR -375.917,19**

## V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR -397.555,30**

1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR	-168.063,93
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR	85.754,59

## VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR -82.309,34**

## VII. Ergebnis des Geschäftsjahres

**EUR -479.864,64**

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

## Entwicklung des Sondervermögens

		<u>2022/2023</u>
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 9.866.545,42</b>
1. Ausschüttung für das Vorjahr		EUR -248.294,40
2. Mittelzufluss / -abfluss (netto)		EUR -3.301.568,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 28.644,21	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	<u>EUR -3.330.212,21</u>	
3. Ertragsausgleich / Aufwandsausgleich		EUR -91.605,70
4. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR -479.864,64
davon nicht realisierte Gewinne	EUR -168.063,93	
davon nicht realisierte Verluste	EUR 85.754,59	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>EUR 5.745.212,68</b>

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

### Berechnung der Ausschüttung (insgesamt und je Anteil)

		insgesamt	je Anteil <sup>1)</sup>
<b>I. für die Ausschüttung verfügbar</b>			
1. Vortrag aus dem Vorjahr	EUR	0,00	0,00
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-397.555,30	-6,51
3. Zuführung aus dem Sondervermögen <sup>2)</sup>	EUR	559.266,25	9,16
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>			
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	0,00	0,00
<b>III. Gesamtausschüttung</b>			
	<b>EUR</b>	<b>161.710,95</b>	<b>2,65</b>
1. Endausschüttung	EUR	161.710,95	2,65
a) Barausschüttung	EUR	161.710,95	2,65
b) Einbehaltene Kapitalertragsteuer	EUR	0,00	0,00
c) Einbehaltener Solidaritätszuschlag	EUR	0,00	0,00

1) Auf Grund von Rundung bei der Berechnung % Anteil am Fondsvermögen, kann es zu geringfügigen Rundungsdifferenzen kommen.

2) Die Zuführung aus dem Sondervermögen dient dem Ausgleich im Geschäftsjahr realisierter Verluste und der Ermöglichung der Ausschüttung.

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2019/2020	EUR	24.305.863,69	EUR	118,50
2020/2021	EUR	24.832.481,87	EUR	134,60
2021/2022	EUR	9.866.545,42	EUR	105,07
2022/2023	EUR	5.745.212,68	EUR	94,15

**Jahresbericht  
für ÖKOBASIS One World Protect**

**Überblick der Anteilklassen gemäß § 15 Abs. 1 KARBV**

Anteilsklasse	Ertragsverwendung	Mindestanlage- volumen EUR	Verwaltungs- vergütung in % p.a.	Ausgabeaufschlag bis zu 5,00% p.a., derzeit
ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R	Ausschüttung	0,00	1,750	3,000
ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S	Ausschüttung	250.000,00	1,150	3,000

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>		<b>97,97</b>
<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)</b>		<b>0,00</b>

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotenzial wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung auf Grundlage von Messzahlen nach dem qualifizierten Ansatz relativ im Verhältnis zu dem zugehörigen Vergleichsvermögen ermittelt.

Dabei wird der potenzielle Risikobetrag für das Marktrisiko des Sondervermögens über die Risikokennzahl Value-at-Risk (VaR) dargestellt. Der VaR wird unter Anwendung des RiskManagers von MSCI RiskMetrics auf Basis historischer Simulation bestimmt.

Zur Ermittlung des potenziellen Risikobetrags für das Marktrisiko wird angenommen, dass die bei Geschäftsschluss im Sondervermögen befindlichen Finanzinstrumente oder Finanzinstrumentengruppen weitere 10 Handelstage im Sondervermögen gehalten werden und ein einseitiges Prognoseintervall mit einem Wahrscheinlichkeitsniveau in Höhe von 99% (Konfidenzniveau) sowie ein effektiver historischer gleichgewichteter Beobachtungszeitraum von einem Jahr zugrunde liegen.

### Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 28b Abs. 2 Satz 1 und 2 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag	4,35 %
größter potenzieller Risikobetrag	9,80 %
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	6,78 %

Zusätzlich zu den Angaben zur Marktrisikopotenzialermittlung sind auch Angaben zum Bruttoinvestitionsgrad des Sondervermögens, der sogenannten Hebelwirkung (Leverage) zu machen. Die Berechnung des Leverage basiert auf den Anforderungen des § 37 Abs. 4 DerivateV i.V.m § 35 Abs. 6 DerivateV und erfolgt analog zu Artikel 7 der EU Delegierten Verordnung 231/2013 (AIFM-VO). Dabei werden Derivate unabhängig vom Vorzeichen grundsätzlich additiv angerechnet.

Im Geschäftsjahr erreichter durchschnittlicher Umfang des Leverage **92,61 %**

### Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

70% MSCI WORLD MOMENTUM USD - PRICE INDEX  
30% iBoxx EUR Sovereigns Eurozone All Mat (TR)



# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Sonstige Angaben

#### ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

Anteilwert	EUR	100,47
Anzahl Anteile	STK	95.722,000

#### ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

Anteilwert	EUR	94,15
Anzahl Anteile	STK	61.023,000

### Angewandte Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände (§§ 26 bis 29 und 34 KARBV)

Der Anteilwert wird gem. § 169 KAGB von der Kapitalverwaltungsgesellschaft ermittelt.

Die der Anteilwertermittlung im Falle von handelbaren Kursen zugrunde liegenden Wertpapierkurse bzw. Marktsätze werden von der Gesellschaft täglich selbst über verschiedene Datenanbieter bezogen. Dabei erfolgt die Bewertung für Rentenpapiere mit Kursen per 17:15 Uhr des Börsenvortages und die Bewertung von Aktien und börsengehandelten Aktienderivaten mit Schlusskursen des Börsenvortages. Die Einspielung von Zinskurven sowie Kassa- und Terminkursen für die Bewertung von Devisentermingeschäften und Rentenderivaten erfolgt parallel zu den Rentenpapieren mit Kursen per 17:15 Uhr.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem organisierten Markt zugelassen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gem. § 168 Abs. 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung auf Basis geeigneter Bewertungsmodelle unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben (§ 28 Abs. 1 KARBV). Die Verkehrswerte werden in einem mehrstufigen Bewertungsverfahren ermittelt. Die der Anteilwertermittlung im Falle von nicht handelbaren Kursen zugrunde liegenden Wertpapierkurse bzw. Marktsätze werden soweit möglich aus Kursen vergleichbarer Wertpapiere bzw. Renditekursen abgeleitet.

Die bezogenen Kurse werden täglich auf Vollständigkeit und Plausibilität geprüft. Hierzu prüft die Gesellschaft in Abhängigkeit von der Assetklasse die Kursbewegungen zum Vortag, die Kursaktualität, die Abweichungen gegen weitere Kursquellen sowie die Inputparameter für Modellbewertungen.

Investmentanteile werden mit ihrem letzten festgestellten und erhältlichen Net Asset Value bewertet.

Die Bankguthaben und übrigen Forderungen werden mit dem Nominalbetrag, die übrigen Verbindlichkeiten mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Festgelder werden - sofern sie kündbar sind und die Rückzahlung bei der Kündigung nicht zum Nennwert zuzüglich Zinsen erfolgt - mit dem Verkehrswert bewertet.

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

<b>ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R</b>	
<b>Gesamtkostenquote</b>	<b>2,01 %</b>
<b>ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S</b>	
<b>Gesamtkostenquote</b>	<b>1,41 %</b>

Die Beträge der Ausgabeaufschläge und Rücknahmeabschläge im Zeitraum vom 01.11.2022 bis 31.10.2023 für den Erwerb und die Rücknahme von Anteilen an Zielfonds betragen:

Ausgabeaufschläge	0,00 EUR
Rücknahmeabschläge	0,00 EUR

Die Gesamtkostenquote (Total Expense Ratio TER) drückt sämtliche vom Sondervermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten, Zinsen aus Kreditaufnahme und etwaiger erfolgsabhängiger Vergütung) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens aus. Der Aufwandsausgleich für die angefallenen Kosten wird nicht berücksichtigt.

Anteile von Investmentfonds der WARBURG INVEST werden i.d.R. unter Einschaltung Dritter, d.h. von Banken, Finanzdienstleistern, Maklern und anderen befugten dritten Personen erworben. Der Zusammenarbeit mit diesen Dritten liegt zumeist eine vertragliche Vereinbarung zugrunde, die festlegt, dass die WARBURG INVEST den Dritten für die Vermittlung der Fondsanteile eine bestandsabhängige Vergütung zahlt und den Dritten der Ausgabeaufschlag ganz oder teilweise zusteht. Die bestandsabhängige Vergütung zahlt die WARBURG INVEST aus den ihr zustehenden Verwaltungsvergütungen, d.h. aus ihrem eigenen Vermögen.

Im Geschäftsjahr vom 01.11.2022 bis 31.10.2023 erhielt die Kapitalverwaltungsgesellschaft WARBURG INVEST für das Sondervermögen keine Rückvergütung der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle oder an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwendererstattungen.

### Verwaltungsvergütungssätze für im Sondervermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
ÖKOBASIS SDG-Investm.for Fut. Inhaber-Anteile S	DE000A2QAYC6	1,150

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

#### ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse R

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Periodenfremder Quellensteuerertrag durch Reklassifizierung	EUR	3.343,94
---	-----	----------

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Kosten für Vertrieb im Ausland	EUR	4.538,89
--------------------------------	-----	----------

#### ÖKOBASIS One World Protect - Anteilklasse S

##### Wesentliche sonstige Erträge:

Periodenfremder Quellensteuerertrag durch Reklassifizierung	EUR	1.989,44
---	-----	----------

##### Wesentliche sonstige Aufwendungen:

Kosten für Vertrieb im Ausland	EUR	2.725,12
--------------------------------	-----	----------

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

Transaktionskosten	EUR	119.257,08
--------------------	-----	------------

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Angaben zur Mitarbeitervergütung

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung (Inkl. Vorstand):</b>	<b>EUR</b>	<b>4.370.428,31</b>
davon feste Vergütung	EUR	3.672.928,31
davon variable Vergütung	EUR	697.500,00
<b>Direkt aus dem Fonds gezahlte Vergütungen:</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahl der Mitarbeiter der KVG (inklusive Vorstand):</b>	<b>Anzahl</b>	<b>37,00</b>
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen:</b>	<b>EUR</b>	<b>3.099.424,12</b>
davon Geschäftsleiter	EUR	875.246,83
davon andere Risikoträger	EUR	666.656,82
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	EUR	349.751,35
davon Mitarbeiter mit gleicher Einkommensstufe	EUR	1.207.769,12

Die Angaben zur Mitarbeitervergütung beziehen sich auf den Zeitraum vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 und betreffen ausschließlich die in diesem Zeitraum bei der Gesellschaft beschäftigten Mitarbeiter.

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### Vergütungsgrundsätze der Gesellschaft

WARBURG INVEST unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems.

Die detaillierte Ausgestaltung hat die WARBURG INVEST in Vergütungsgrundsätzen geregelt, deren Ziel es ist, eine nachhaltige Vergütungssystematik unter Vermeidung von Fehlanreizen zur Eingehung übermäßiger Risiken sicherzustellen.

WARBURG INVEST Kapitalverwaltungsgesellschaft ist von der Größenordnung eine kleinere Kapitalverwaltungsgesellschaft und weist hinsichtlich der internen Organisation sowie der Art und des Umfangs der verwalteten Investmentvermögen und getätigten Wertpapiergeschäfte eine geringe Komplexität auf.

Die Einschätzung der geringen Komplexität im Bereich der internen Organisation beruht auf dem Sachverhalt, dass WARBURG INVEST eine klassische interne Organisationsstruktur einer Kapitalverwaltungsgesellschaft aufweist mit den beiden Hauptfunktionen Portfoliomanagement und Risikocontrolling.

In Bezug auf die verwalteten Investmentvermögen und die getätigten Wertpapiergeschäfte ist eine geringe Komplexität der WARBURG INVEST gegeben, weil es sich in der weit überwiegenden Anzahl der verwalteten Investmentvermögen um OGAW oder um Spezial AIF mit festen Anlagebedingungen handelt, deren Anlagebedingungen sich stark an die Rahmenbedingungen zu OGAW anlehnen.

Sowohl die vorgenannten Typen von Investmentvermögen als auch die anderen Typen (Gemischte Investmentvermögen, Sonstige Investmentvermögen) sowie die Finanzportfolioverwaltungsmandate investieren dabei in klassische Vermögensgegenstände und damit aktuell nicht in Vermögensgegenstände mit nennenswerter komplexer Struktur.

Die Vergütungsgrundsätze gelten für alle Mitarbeiter und Geschäftsführer der Gesellschaft. Durch das Vergütungssystem sollen keine Anreize geschaffen werden, übermäßige Risiken auf Ebene der verwalteten Investmentvermögen bzw. Finanzportfolioverwaltungsmandate oder auf Gesellschaftsebene einzugehen.

Vielmehr soll eine Kontrollierbarkeit der operationalen Risikokomponenten verbunden mit festgelegten Zuständigkeiten erreicht werden.

Die Geschäftsführung der WARBURG INVEST legt die allgemeinen Grundsätze der Vergütungspolitik fest, überprüft diese regelmäßig und ist für deren Umsetzung sowie gegebenenfalls notwendige Anpassungen verantwortlich. Der Aufsichtsrat der WARBURG INVEST beaufsichtigt die Geschäftsführung bei der Umsetzung und stellt sicher, dass die Vergütungsgrundsätze mit einem soliden und wirksamen Risikomanagement vereinbar sind. Weiterhin stellt der Aufsichtsrat sicher, dass bei der Gestaltung der Umsetzung der Vergütungsgrundsätze und -praxis die Corporate-Governance-Grundsätze und -strukturen der WARBURG INVEST eingehalten werden.

### Angaben zur Höhe der Vergütung

Ein Teil der Mitarbeiter der WARBURG INVEST erhält eine Vergütung in entsprechender Anwendung des Gehaltstarifvertrags für das private Bankgewerbe. Alle anderen Mitarbeiter erhalten eine einzelvertraglich vereinbarte feste Vergütung. Neben der festen Vergütung können Mitarbeitern variable Vergütungen in Form von Sonderzahlungen gewährt werden. Diese werden von der Geschäftsführung nach Ermessen festgelegt.

Die Vergütungen von Geschäftsleitern der WARBURG INVEST richten sich nach den jeweils geltenden vertraglichen Vereinbarungen. Die Geschäftsleiter erhalten eine einzelvertraglich vereinbarte fixe Vergütung, außerdem können ihnen variable Vergütungen in Form von Sonderzahlungen gewährt werden, die nach Ermessen vom Aufsichtsrat festgelegt werden.

Der Gewährung einer erfolgsabhängigen Vergütung liegt insgesamt eine Bewertung sowohl der Leistung des betreffenden Mitarbeiters, seiner Abteilung als auch des Gesamtergebnisses der Gesellschaft zugrunde.

Bei der Bewertung der individuellen Leistung werden finanzielle wie auch nicht finanzielle Kriterien berücksichtigt. Variable Vergütungselemente sind nicht an die Wertentwicklung der verwalteten Investmentvermögen bzw. Finanzportfolioverwaltungsmandate gekoppelt. Die Auszahlung der variablen Vergütung erfolgt unter Anwendung des Proportionalitätsgrundsatzes ausschließlich monetär und nicht verzögert. Grundsätzlich beträgt die variable Vergütung nicht mehr als 40 % der fixen Vergütung für einen Mitarbeiter.

# Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect

## Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

### **Vergütungsbericht und jährliche Überprüfung der Vergütungspolitik**

Die Geschäftsführung erstellt jährlich einen Vergütungsbericht in Zusammenarbeit mit dem Personalbereich, dem Leiter des Risiko Controllings und dem Chief Compliance Officer. Auf Basis des Vergütungsberichtes überprüft der Aufsichtsrat jährlich die Umsetzung und ggf. Aktualisierung der Vergütungsgrundsätze. Besonderes Augenmerk legt der Aufsichtsrat dabei auf die Einhaltung eines angemessenen Verhältnisses zwischen dem Anteil der festen Vergütung und dem flexiblen Anteil.

Zusätzlich führt die Interne Revision der Gesellschaft eine unabhängige Prüfung der Gestaltung, der Umsetzung und der Wirkungen der Vergütungsgrundsätze der WARBURG INVEST durch.

Im Rahmen der Überprüfung der Vergütungspolitik ergaben sich keine Abweichungen von den festgelegten Vergütungsgrundsätzen.

### **Änderungen der festgelegten Vergütungspolitik**

Es haben sich gegenüber dem Vorjahr keine wesentlichen Änderungen ergeben.

## **Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall (Portfoliomanagement)**

Die WARBURG INVEST zahlt keine direkten Vergütungen aus dem Sondervermögen an Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens. Da das Auslagerungsunternehmen, die GROHMANN & WEINRAUTER VermögensManagement GmbH, Königstein im Taunus, mangels gesetzlicher Verpflichtung keine Vergütungsangaben veröffentlicht hat, entfallen die Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall.

## **Angaben für Institutionelle Anleger gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB i.V.m. §134c Abs. 4 AktG**

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

Informationen über die wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken sind im Tätigkeitsbericht zu entnehmen.

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

Informationen über die Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten sind im Jahresbericht in den Abschnitten "Vermögensaufstellung", "Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen" und "Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote" ersichtlich.

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

Informationen zur Anlagestrategie und -politik sind im Tätigkeitsbericht im Abschnitt Anlagepolitik zu finden.

### **Einsatz von Stimmrechtsberatern und Umgang mit Interessenkonflikten**

Angaben zur Stimmrechtsausübung sind auf der Webseite der Warburg Invest öffentlich zugänglich. Die Abstimmungs- und Mitwirkungspolicy ist unter folgendem Link zu finden:

<https://www.warburg-fonds.com/de/wir-ueber-uns/corporate-governance/Mitwirkungspolitik-Abstimmungsverhalten-und-Stimmrechtsausuebung/>

Die Interessenkonflikt Policy ist unter folgendem Link zu finden:

<https://www.warburg-fonds.com/de/wir-ueber-uns/corporate-governance/Umgang-mit-Interessenkonflikten/>

### **Handhabung von Wertpapierleihgeschäften**

Wertpapierleihgeschäfte wurden im Berichtszeitraum nicht getätigt.

## **Jahresbericht für ÖKOBASIS One World Protect**

### **Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV**

#### **Angaben zur SFTR Verordnung 2015/2365**

Die Angaben gem. SFTR Verordnung 2015/2365 entfallen, da im Berichtszeitraum keine Geschäfte im Sinne dieser Verordnung getätigt wurden.

#### **Hinweis an die Anleger**

Angaben zu ökologischen und sozialen Merkmalen gem. Offenlegungsverordnung finden sich im Anhang "Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU)2019/ 2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/ 852 genannten Finanzprodukten"

#### **Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben**

Hinweis zu den Finanzaufstellungen:

Auf Grund von Rundung bei der Berechnung, kann es innerhalb der Finanzaufstellungen zu geringfügigen Rundungsdifferenzen kommen.

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die

investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. Diese Verordnung umfasst kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

**Name des Produkts:**  
ÖKOBASIS One World Protect

**Unternehmenskennung (LEI-Code):**  
529900HRVKHRUDKXSU66

## Nachhaltiges Investitionsziel

### Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?



X Ja



Nein

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 40,45%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: 42,74%

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es\_% an nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**.



### Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

Das Portfoliomanagement für den ÖKOBASIS One World Protect ist auf die Grohmann & Weinrauter VermögensManagement GmbH, Königstein im Taunus, ausgelagert, so dass diese auch die Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds umsetzt. Warburg Invest ist als externe Kapitalverwaltungsgesellschaft für die Anlagegrenzprüfung zuständig und führt in diesem Rahmen Kontrollaktivitäten aus.

Der ÖKOBASIS One World Protect ist ein Produkt i.S.d. Art. 9 der Offenlegungsverordnung - Verordnung (EU) 2019/2088 - (SFDR). Es werden keine nachhaltigen Investitionen i.S.d. Taxonomie-Verordnung – Verordnung (EU) 2020/852 angestrebt.

Das nachhaltige Investitionsziel des Fonds besteht darin, in Unternehmen zu investieren, die durch ihre Produkte und Dienstleistungen einen positiven Beitrag zu den Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen leisten. Der Fonds nutzt die folgenden Daten von ISS ESG Research, um eine Positivliste zu erstellen, die das Anlageuniversum darstellt.

Die Positivliste basiert auf einem dreifachen Filter:

1. Durch die von der Steyler Ethik Bank festgelegten Ausschlüsse werden kontroverse Geschäftspraktiken und -felder ausgeschlossen. Hierfür wird das Sector Based Screening (SBS) von ISS ESG verwendet. Alle Ausschlüsse sind in den Nachhaltigkeitsrichtlinien transparent festgeschrieben (<https://www.one-world-protect.de/-richtlinien>). Neben dem Ausschluss von kontroversen Geschäftspraktiken gelten u. a. die folgenden Ausschlüsse zu fossilen Brennstoffen:
  - Beschränkung des Gesamtumsatzes eines Unternehmens mit fossilen Brennstoffe auf 5 Prozent des Gesamtumsatzes dieses Unternehmens
  - Ausschluss von Unternehmen bei denen mehr als 1 Prozent ihres Umsatzes aus der Förderung von Gas, Kohle oder Öl stammen.
  - Ausschluss von Unternehmen, bei denen mehr als 5 Prozent ihres Umsatzes aus der Energieerzeugung mit Gas, Kohle oder Öl stammen.



2. Durch Anwendung eines Best-in-Class Ansatzes (Details finden sich ebenso in den Nachhaltigkeitsrichtlinien des Fonds) wird gewährleistet, dass nur in ethisch-nachhaltige Unternehmen investiert wird. Der Ansatz basiert auf dem ESG Performance Score von ISS ESG mit einer Skala zwischen 0 bis 100, wobei 100 für „sehr gut“ steht. Für die Berechnung dieses Scores werden die Einzelbewertungen von Unternehmen in den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung zusammengeführt und aggregiert. Der Score ist sektorspezifisch, d. h., es findet eine Normalisierung über unterschiedliche Sektoren statt, damit ein Vergleich auch über unterschiedliche Sektoren hinweg möglich ist. Untergrenze für eine Investition ist grundsätzlich ein Rating von „PRIME-1“. Daneben sind Investitionen mit einem ESG Performance Score von „PRIME-2“ zulässig, soweit das Unternehmen gleichzeitig einen SDG Solution Score von +5 aufweist. In Unternehmen aus den Branchen Bergbau sowie „Metallerzeugung und -bearbeitung“ wird nur bei einem Rating von „PRIME“ investiert.
3. Zusätzlich werden die 17 Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen (Sustainable Development Goals - SDGs) herangezogen. Dabei wird sowohl auf das SDG Solutions Assessment als auch auf den SDG Impact Score von ISS ESG zurückgegriffen.

Der SDG Solutions Score bewertet die positiven oder negativen Auswirkungen des Produkt- und Dienstleistungsportfolios eines Unternehmens auf 15 ökologische und soziale Ziele, die eng mit den SDGs der Vereinten Nationen verknüpft sind. Die Bewertung enthält eine Gesamtbewertung und eine Bewertung auf Zielebene sowie eine detaillierte Aufschlüsselung der bewerteten Produkte/Dienstleistungen und den prozentualen Anteil des Nettoumsatzes, der mit jedem Nachhaltigkeitsziel verbunden ist. Zu den sozialen Zielen gehören u. a. die Linderung von Armut, die Bekämpfung von Hunger/Unterernährung und die Sicherstellung der Gesundheit. Umweltziele umfassen u. a. das Erreichen einer nachhaltigen Land-/Forstwirtschaft, die Erhaltung des Wassers und der Beitrag zu einer nachhaltigen Energienutzung. Unternehmen müssen mindestens einen SDG Solution Score von +0,5 (Skala von +10 bis -10) aufweisen. Die Mindestgrenze des SDG Solution Scores war zum 1. August 2023 herabgesetzt worden – zuvor mussten Unternehmen mindestens einen SDG Solution Score von 1,5 aufweisen.

Der SDG Impact Scores misst die Auswirkungen der erfassten Unternehmen auf jeden der 17 SDGs separat. anhand numerischer Werte auf einer Skala von -10 (signifikant negative Auswirkungen) bis +10 (signifikant positive Auswirkungen). Unternehmen werden nur dann auf die Positivliste aufgenommen, wenn sie zu jedem der 17 SDGs keinen signifikant negativen Beitrag (-5 oder schlechter) leisten.

Neben Investitionen auf Basis der Positivliste können auch noch Anteile an dem Ziel-Investmentvermögen „ÖKOBASIS SDG - Investments for Future“ erworben werden, der eine ähnliche Ausrichtung hat wie der ÖKOBASIS One World Protect. Investitionen in den „ÖKOBASIS SDG - Investments for Future“ werden in Höhe des Mindestanteils an nachhaltigen Investitionen als nachhaltig gewertet.

Im ÖKOBASIS One World Protect wird die Aktienquote aktiv gesteuert. Nicht in Aktien investierte Liquidität kann in "Grünen Wertpapieren" der Bundesrepublik Deutschland bzw. in Bankguthaben angelegt werden. Der Emissionserlös der „Grünen Bundeswertpapiere“ wird für "als grün anerkannte Ausgaben" der Bundesrepublik Deutschland verwendet. Die verwendeten Ausgaben lassen sich den sechs Umweltzielen der EU-Taxonomie zuordnen („Rahmenwerk für Grüne Bundeswertpapiere“). Investitionen in diese Anleihen werden daher von uns als ökologisch nachhaltige Investitionen gewertet.

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

### ● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Die Nachhaltigkeitsindikatoren gestalten sich wie folgt: Die wichtigsten Parameter zum Erstellen der Positivliste sind, wie in dem Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?“ beschrieben, der ESG Performance Score und der SDG Solution Score.

Der ESG Performance Score stellt die Nachhaltigkeitsqualität der Unternehmen in den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung in Relation zum jeweiligen Sektor dar (Skala 0 bis 100). Der gewichtete ESG Performance Score im Schnitt der vier Quartalsenden des Berichtszeitraums beträgt 51,51.

Der SDG Solution Score bewertet die positiven oder negativen Auswirkungen des Produkt- und Dienstleistungsportfolios eines Unternehmens auf 15 ökologische und soziale Ziele, die eng mit den SDGs der Vereinten Nationen verknüpft sind (Skala von +10 bis -10). Der gewichtete SDG Solution Score im Schnitt über die vier Quartalsenden

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

***Inwiefern wurden nachhaltige Investitionsziele durch die nachhaltigen Investitionen nicht erheblich beeinträchtigt?***

*Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Voraussetzung dafür, dass eine Investition den Nachhaltigkeitsbegriff der SFDR erfüllt, und damit in die Nachhaltigkeitsquote eingerechnet wird, ist, dass nicht gleichzeitig andere ökologische und/oder soziale Nachhaltigkeitszeile erheblich geschädigt werden („DNSH“ – „Do No Significant Harm“). Die Umsetzung des DNSH-Prinzips erfolgt beim ÖKOBASIS One World Protect über die Festlegung folgender Ausschlusskriterien für Investitionen:

1. Ausschluss von Investitionen in Unternehmen, die hinsichtlich mindestens eines der 17 Nachhaltigkeitsziele (SDG) einen signifikanten negativen Beitrag leisteten. Die Überprüfung erfolgt durch den SDG Impact Score von ISS ESG für jedes der 17 Ziele, dabei darf der Score nicht unter den definierten Mindestwert von -5 (auf einer Skala von -10 bis + 10) fallen. Ein Wert von -5 wird vergeben, wenn das Unternehmen mehr als 50 % des Umsatzes mit Produkten und/oder Dienstleistungen erwirtschaftet, welche einen deutlich negativen Beitrag zu der Erreichung des jeweiligen SDG haben oder wenn das Unternehmen in eine oder mehrere schwere Kontroversen hinsichtlich der Erreichung der SDGs involviert ist.
2. Ausschluss von Investitionen in Unternehmen die gegen die zuvor genannten absoluten bzw. umsatzbezogenen Ausschlusskriterien verstoßen. Durch die Ausschlüsse wird nicht in Unternehmen investiert, die grundlegende Menschenrechte und/oder Umweltstandards missachten. Durch umsatzbasierte Ausschlüsse wird nicht in Unternehmen investiert, die über die genannten Umsatzschwellen hinaus in dem jeweiligen Geschäftsfeld aktiv sind.
3. Ausschluss von Investitionen in Unternehmen, die nachweislich gegen internationale Normen verstoßen. Im Rahmen des Kontroversen-Screenings (basierend auf Research von ISS ESG) wird sichergestellt, dass keine Investitionen in Unternehmen erfolgen, die gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen, die grundlegenden vier Prinzipien der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) oder gegen die UNGC-Grundsätze (Global Compact der Vereinten Nationen) verstoßen.
4. Ausschluss von Investitionen in Unternehmen, die gegen Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung i.S.d. Art. 2 Nr. 17 SFDR verstoßen. Hierfür wird das Governance Rating von ISS ESG Research herangezogen und Unternehmen mit einem Governance Rating von schlechter als C- ausgeschlossen.

Die europäische Wertpapier- und Marktaufsichtsbehörde ESMA geht für die Umsetzung des „DNSH“-Prinzips von einer Verwendung der in Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 beschriebenen Indikatoren für „Nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren“ (PAI – Principal Adverse Impact) aus. Die für den ÖKOBASIS One World Protect geltenden Ausschlusskriterien adressieren die PAIs entweder unmittelbar oder implizit. In der Tabelle im Abschnitt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ wird aufgezeigt, durch welche Ausschlusskriterien die anzuwendenden PAIs abgedeckt werden. Wir weisen darauf hin, dass unsere Vorgehensweise zur Gewährleistung des „DNSH“-Prinzips nicht deckungsgleich mit einer direkten Limitierung der PAI-Indikatoren ist und auch in der Marktpraxis diesbezüglich derzeit noch Unsicherheit besteht.

*Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Im Rahmen des Kontroversen-Screenings werden Unternehmen, die in ein oder mehrere schwerwiegende unternehmerische Fehlverhalten involviert sind, identifiziert und in der Folge von Investitionen ausgeschlossen. Unser Kontroversen- Screening beruht auf Research von ISS ESG und erfolgt auf Basis folgender globaler Normen:

- dem Global Compact der Vereinten Nationen (UNGC), nach dem sich Unternehmen zu verantwortungsvollen Geschäftspraktiken in den Bereichen Menschenrechte, Arbeitsnormen, Umweltschutz und Korruption zu bekennen, sowie
- den Leitsätzen der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD), die einen Verhaltenskodex bei Auslandsinvestitionen und für die Zusammenarbeit mit ausländischen Zulieferern beinhalten. Sie beschreiben, was von Unternehmen bei ihren weltweiten Aktivitäten im Umgang mit Gewerkschaften, im Umweltschutz, bei der Korruptionsbekämpfung oder der Wahrung von Verbraucherinteressen erwartet wird.



### **Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Für den ÖKOBASIS One World Protect berücksichtigen wir nachteilige Auswirkungen unserer Investitionsentscheidungen. Die Einbeziehung der im Anhang 1, Tabelle 1 der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1288 beschriebenen Indikatoren für „Nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren“ (PAI – Principal Adverse Impact) erfolgt entweder unmittelbar oder implizit über den implementierten ESG-Filter.

- **PAIs 1 bis 3 (Treibhausgasemissionen):** Implizite Berücksichtigung in Form von umsatzbezogenen Ausschlüssen für Unternehmen im Bereich der fossilen Brennstoffe (PAI 4) im Kombination mit dem Environmental Rating von ISS ESG (PAIs 6 und 7).
- **PAI 4 (Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind):** Unmittelbare Berücksichtigung in Form von umsatzbezogenen Ausschlüssen für Unternehmen im Bereich der fossilen Brennstoffe.
- **PAI 5 (Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen):** Implizite Abbildung über das Environmental Rating von ISS ESG, welches einen Datenpunkt zum Anteil des „non-renewable energy consumption“ am gesamten Energieverbrauch beinhaltet.
- **PAI 6 (Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren):** Implizite Abbildung über das Environmental Rating von ISS ESG, welches einen Datenpunkt für die Energieintensität, die Energieeffizienz und Maßnahmen bzw. Strategien zur Reduzierung des Energieverbrauchs berücksichtigt.
- **PAI 7 (Biodiversität):** Implizite Abbildung durch die SDG-Ziele 14 „Leben unter Wasser“ und 15 „Leben an Land“.
- **PAI 8 (Emissionen in Wasser):** Implizite Abbildung über Engagement, die von ISS ESG im Auftrag der Steyler Ethik Bank wahrgenommen werden.
- **PAI 9 (Gefährlicher und radioaktiver Abfall):** Implizite Abbildung durch das Corporate Rating von ISS ESG, in dem Sondermüllentstehung als Datenpunkt berücksichtigt wird.
- **PAI 10 (Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der OECD für multinationale Unternehmen):** Unmittelbare Abbildung in Form von Ausschlusskriterien
- **PAI 11 (Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen):** Implizite Abbildung über Beschränkung der Investitionen auf OECD-Staaten. Sämtliche OECD-Staaten haben sich dazu verpflichtet, die Einhaltung der Grundsätze zu überwachen.
- **PAI 12 (Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle):**

Unmittelbare Abbildung durch das SDG-Ziel 5 „Gender Equality“.

- **PAI 13 (Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen):** Implizite Abbildung über das unternehmensbezogene Sozialrating von ISS ESG, welches diesen Indikator ebenfalls berücksichtigt.
- **PAI 14 (Engagement in umstrittenen Waffen):** Unmittelbare Abbildung in Form von Ausschlusskriterien.

Im Berichtszeitraum ergaben sich für die PAI-Indikatoren folgende Ausprägungen. Datenbasis für die Angaben ist ISS ESG.

Die Ermittlung erfolgte als Durchschnitt über die Quartalswerte. Bei einer Datenabdeckung der bewertbaren Unternehmen von unter 100 Prozent, wird für Unternehmen außerhalb der Datenabdeckung ein Wert von Null angesetzt. Wir weisen darauf hin, dass die Berechnungsmethodik einen maßgeblichen Einfluss auf die dargestellten Werte hat und dass sich u. a. infolge weiterentwickelter Marktstandards die Berechnung in späteren Perioden gegebenenfalls ändern kann.

Indikator	Metrik	Portfoliowert	Abdeckung (aller bewertbaren Unternehmen)
1. THG (Treibhausgas)-Emissionen	Treibhausgasemissionen - Scope 1 pro Mio. EUR Unternehmenswert	114.27	78%
	Treibhausgasemissionen - Scope 2 pro Mio. EUR Unternehmenswert	85.00	78%
	Treibhausgasemissionen - Scope 3 pro Mio. EUR Unternehmenswert	2834.65	78%
	Treibhausgasemissionen - Scope 1+2+3 pro Mio. EUR Unternehmenswert	3033.92	78%
2. CO <sub>2</sub> -Fußabdruck	CO <sub>2</sub> -Fußabdruck	185.77	78%
3. THG – Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	THG – Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird - Scope 1+2+3 Emissionen (EUR)	474.68	73%
4. Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	0.00	78%
5. Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Energieverbrauch (nicht erneuerbar)	19%	31%
	Energieproduktion (nicht erneuerbar)	0%	78%

6. Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Energieverbrauchsintensität (GWh/mEUR)  Die energieintensivsten Sektoren waren: 1. Wasserversorgung, Kanalisation, Abfallwirtschaft und Sanierungsmaßnahmen 2. Herstellung 3. Groß- und Einzelhandel, Reparatur von Fahrzeugen und Motorrädern	0.00	0%
7. Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Anteil der Investitionen mit Standorten/ Betrieben in oder in der Nähe von biodiversitätssensiblen Gebieten, wenn die Aktivitäten dieser Beteiligungsunternehmen diese Gebiete negativ beeinflussen	0%	78%
8. Emissionen in Wasser	Tonnen an Wasseremissionen, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro investierter Million EUR verursacht werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt	0.01	1%
9. Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Tonnen gefährlicher Abfälle, die von den Unternehmen, in die investiert wird, pro Million EUR erzeugt werden, ausgedrückt als gewichteter Durchschnitt	0.37	24%
10. Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die in Verstöße gegen die UNGC-Prinzipien oder die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verwickelt waren	0%	78%
11. Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, ohne Strategien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Prinzipien oder der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder Mechanismen zur Bearbeitung von Beschwerden, um Verstöße gegen die UNGC-Prinzipien oder die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen zu beheben	38%	77%
12. Unbereinigtes geschlechts-spezifisches Verdienstgefälle	Durchschnittliches unbereinigtes geschlechtsspezifisches Lohngefälle der Unternehmen, in die investiert wird	0.01	3%

13. Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Durchschnittliches Verhältnis von weiblichen zu männlichen Vorstandsmitgliedern in Unternehmen	0.71	71%
14. Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die an der Herstellung oder dem Verkauf von kontroversen Waffen beteiligt sind	0%	78%



## Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

In der Tabelle werden die größten Investitionen des Fonds mit dem jeweiligen Sektor und dem zugehörigen Land, sortiert nach Größe des prozentualen Anteils des Fonds aufgeführt. Der Portfolioanteil wurde als Durchschnitt des Anteils am Sondervermögen zu den vier Quartalsstichtagen des Berichtszeitraums berechnet und bezieht sich auf das Brutto-Fondsvermögen.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel:

1. November 2022  
31. Oktober 2023

Größte Investitionen	Sektor	Fondsanteil	Land
0,000% Deutschland, Bundesrepublik 20/25	Öffentlicher Emittent	6.80%	DE
Sonstige Vermögensgegenstände	Sonstige	6.80%	NA
0,000% Deutschland, Bundesrepublik 21/23	Öffentlicher Emittent	6.59%	DE
0,250% Kreditanstalt für Wiederaufbau 18/25	Banken	4.25%	DE
0,000% Deutschland, Bundesrepublik 22/24	Öffentlicher Emittent	3.07%	DE
1,500% Kreditanstalt für Wiederaufbau 14/24	Banken	1.48%	DE
0,000% Kreditanstalt für Wiederaufbau 19/24	Banken	1.48%	DE
New Oriental Education & Technology Group (ADRs) DL -,01	Einzelhandel	1.30%	US
Meritage Homes Corp. Registered Shares DL -,01	Bauwesen und Materialien	0.94%	US
T & D Holdings Inc. Registered Shares o.N.	Versicherungen	0.94%	JP
Junghenrich AG Inhaber-Vorzugsakt.o.St.o.N.	Industriegüter und Dienstleistungen	0.89%	DE
Tanger Factory Outlet Centers Inc. Registered Shares DL -,01	Immobilien	0.85%	US
ÖKOBASIS SDG-Investm.for Fut. Inhaber-Anteile S	Allgemeines Finanzwesen	0.78%	DE
Assicurazioni Generali S.p.A. Azioni nom. o.N.	Versicherungen	0.68%	IT
Burberry Group PLC Registered Shares LS-,0005	Persönliche und Haushaltsgegenstände	0.68%	GB



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Als Produkt gemäß Art. 8 SFDR stimmen beim ÖKOBASIS One World Protect nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen mit den nachhaltigen Investitionen überein. Nachhaltige Investitionen i.S.d. Art. 2 Nr. 17 der Offenlegungsverordnung - Verordnung (EU) 2019/2088 - (SFDR) sind sämtliche Investitionen in eine wirtschaftliche Tätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beitragen, vorausgesetzt, dass diese Investitionen keines dieser Ziele erheblich beeinträchtigen und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die Nachhaltigkeitskriterien für den ÖKOBASIS One World Protect sind im Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?“ beschrieben.

Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

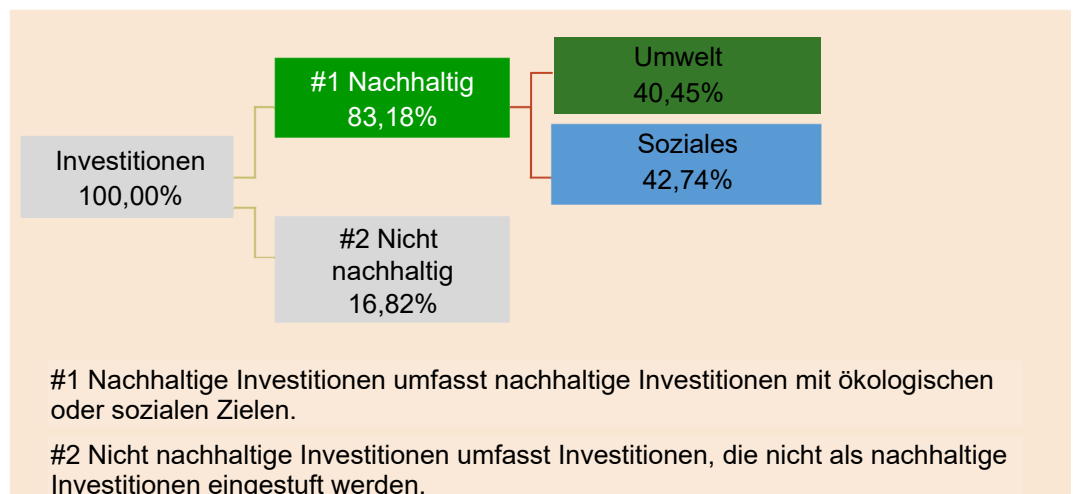
### ● **Wie sah die Vermögensallokation aus?**

In dem Schaubild weiter unten haben wir eine Strukturierung der Investitionen des Fonds nach Investitionskriterien vorgenommen. Die Berechnung bezieht sich jeweils auf das Brutto-Fondsvermögen und erfolgt als Durchschnitt der Vermögensallokation zu den Quartalsenden im Berichtszeitraum, wobei die Nachhaltigkeitsklassifikation des jeweiligen Unternehmens auf dessen Daten zum ersten Quartal des Bezugszeitraums oder bei einem späteren Kauf zum Quartal des Zukaufs beruht.

Der durchschnittliche Anteil der so ermittelten nachhaltigen Investitionen im Berichtszeitraum beläuft sich auf 83,18 Prozent des Fondsvermögens. In diesem Umfang erfüllen die getätigten Investitionen verbindliche Elemente der ESG-Anlagestrategie und sind mithin im folgenden Schaubild der Kennzahl #1 Nachhaltig zuzurechnen. Investitionen, die gemäß unseren Kriterien gleichzeitig als ökologisch nachhaltig und sozial nachhaltig gelten, werden nur als ökologisch nachhaltig gezählt. Eine doppelte Zuordnung desselben Titels ist damit ausgeschlossen.

Die verwendete Methodik nimmt keine Gewichtung hinsichtlich der Zahl der Ziele, zu denen ein positiver Beitrag geleistet wird, und - sofern ein Schwellenwert überschritten worden ist - des Umfangs der nachhaltigen Geschäftstätigkeit der jeweiligen Unternehmen vor. Wir weisen darauf hin, dass bei der Ermittlung von Quoten für nachhaltige Investitionen derzeit noch Auslegungsunsicherheiten bestehen, die deutliche Auswirkungen auf die Höhe der angegebenen Quoten haben können. Aktuell besteht kein einheitliches Vorgehen am Markt, so dass eine direkte Vergleichbarkeit von Nachhaltigkeitsangaben nicht immer möglich ist.

Darüber hinaus hat der Fonds andere Investitionen (#2 Nicht nachhaltig) getätigt. Die darunter fallen Investitionen, werden im Abschnitt: „Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?“ erläutert.



● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

Die folgende Tabelle stellt die Sektoraufteilung über den Durchschnitt der Quartalsenden des Berichtszeitraums dar. Zum Sektor „Finanzdienstleistungen“ zählen alle Investitionen in Zielfonds. Eine Durchschau der Zielfonds erfolgt nicht.

<b>Wirtschaftssektor</b>	<b>Portfolioanteil</b>
Gesundheit	19.80%
Öffentlicher Emittent	16.46%
Sonstige	9.05%
Technologie	8.30%
Banken	7.21%
Versicherungen	4.66%
Industriegüter und Dienstleistungen	4.49%
Einzelhandel	3.06%
Immobilien	2.88%
Bauwesen und Materialien	2.55%
Software- und Computer-Dienstleister	2.46%
Medien	2.21%
Finanzdienstleistungen	2.00%
Telekommunikation	1.79%
Persönliche und Haushaltsgegenstände	1.55%
Allgemeines Finanzwesen	1.40%
Erdöl und Erdgas	1.38%
Energieversorgung	1.21%
Luftfahrt und Verteidigung	1.05%
Immobilienfonds	0.81%
Pflegeausstattung und Dienstleistungen	0.76%
Automobilhersteller und Zulieferer	0.75%
Arzneimittel und Biotechnologie	0.71%
Reisen und Freizeit	0.59%
Nahrungsmittel- und Arzneimitteleinzelhändler	0.58%
Haushaltsgeräte und Wohnbau	0.54%
Allgemeine Industrieunternehmen	0.52%
Elektrizität	0.29%
Hardware und Ausrüstung	0.28%
Forstwirtschaft und Papierindustrie	0.28%
Immobilienanlagen und Dienstleistungen	0.25%
Chemie	0.17%





## **Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Unter „#2 Nicht nachhaltig“ fallen Bankguthaben, ggf. getätigte Geschäfte mit Index-Derivaten sowie zur Liquiditätssteuerung gehaltene Bundesanleihen, sofern diese nicht die unter im Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?“ beschriebenen Nachhaltigkeitsmerkmale erfüllen. Für diese Anlagen ist auch kein ökologischer oder sozialer Mindestschutz gegeben.

Darüber hinaus umfassen die als „#2 Nicht nachhaltig“ klassifizierten Investitionen auch die Residualgröße bei Zielfonds, der außerhalb der in den vorvertraglichen Informationen angegebenen Mindestnachhaltigkeitsquote liegt. Da ausschließlich Zielfonds erworben werden, die als Produkte nach Art. 8 oder 9 SFDR klassifiziert sind, ist dadurch ein ökologischer und sozialer Mindestschutz gewährleistet.



## **Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung des nachhaltigen Investitionsziels ergriffen?**

Die Einhaltung der Merkmale zur Erfüllung des nachhaltigen Investitionsziels des Investmentvermögens wird zunächst durch den implementierten ESG-Filter sichergestellt. Emittenten bzw. Titel des Anlageuniversums, die unter die Ausschlusskriterien fallen, werden nicht auf der Positivliste aufgenommen. Neuinvestitionen in solche Titel sind ausgeschlossen und Bestände werden binnen maximal 10 Tagen veräußert, sofern im Bestand befindliche Titel neu unter die Ausschlusskriterien fallen. Die Einhaltung der Ausschlusskriterien wird durch die Einbeziehung der Positivlisten in die Anlagegrenzprüfung sichergestellt.

Daneben engagiert sich WARBURG INVEST als Kapitalverwaltungsgesellschaft des Fonds auch durch Engagement-Aktivitäten wie übergreifende und spezifische Unternehmensdialoge. Informationen zu den Kriterien zum Auslösen des Engagement-Prozesses, dem allgemeinen Verlauf von ESG-Engagements als auch potenziellen Eskalations- und Reduktionsmaßnahmen können Sie unser ESG Engagement Policy entnehmen. <https://www.warburg-fonds.com/de/wir-ueber-uns/nachhaltigkeit/nachhaltigkeitskonzepte/engagement.html>

**Hamburg, den 21. März 2024**

**WARBURG INVEST  
KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH**

**Die Geschäftsführung**

Martin Hattwig

Matthias Mansel

## VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

---

An die WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH, Hamburg

### PRÜFUNGSURTEIL

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens ÖKOBASIS One World Protect – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 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 in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuches (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 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“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH 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 zu dienen.

### VERANTWORTUNG DER GESETZLICHEN VERTRETER UND DES AUFSICHTSRATS FÜR DEN JAHRESBERICHT

Die gesetzlichen Vertreter der WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht 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 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 sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u. a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Darstellung der nachhaltigkeitsbezogenen Angaben im Anhang in Übereinstimmung mit dem KAGB, der Verordnung (EU) 2019/2088, der Verordnung (EU) 2020/852 sowie der diese konkretisierenden Delegierten Rechtsakte der Europäischen Kommission, und mit den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten konkretisierenden Kriterien. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die nachhaltigkeitsbezogenen Angaben zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der nachhaltigkeitsbezogenen Angaben) oder Irrtümern sind.

Die oben genannten europäischen Vorschriften enthalten Formulierungen und Begriffe, die erheblichen Auslegungsunsicherheiten unterliegen und für die noch keine maßgebenden umfassenden Interpretationen veröffentlicht wurden. Demzufolge haben die gesetzlichen Vertreter im Anhang bestehende Unsicherheiten bei ihren Auslegungen beschrieben. Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Vertretbarkeit dieser Auslegungen. Da solche Formulierungen und Begriffe unterschiedlich durch Regulatoren oder Gerichte ausgelegt werden können, ist die Gesetzmäßigkeit dieser Auslegungen unsicher. Wie im Anhang dargelegt, unterliegen auch die Quantifizierungen nachhaltigkeitsbezogener Angaben inhärenten Unsicherheiten.

Der Aufsichtsrat der WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH zur Aufstellung des Jahresberichts des Sondervermögens.

## **VERANTWORTUNG DES ABSCHLUSSPRÜFERS FÜR DIE PRÜFUNG DES JAHRESBERICHTS**

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht 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 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, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als 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 relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht 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 Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die WARBURG INVEST KAPITALANLAGEGESELLSCHAFT MBH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht 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.

- beurteilen wir die Eignung der von den gesetzlichen Vertretern zu den nachhaltigkeitsbezogenen Angaben erfolgten konkretisierenden Auslegungen insgesamt. Wie in der Beschreibung der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter dargelegt, haben die gesetzlichen Vertreter die in den einschlägigen Vorschriften enthaltenen Formulierungen und Begriffe ausgelegt; die Gesetzmäßigkeit dieser Auslegungen ist wie in dieser Beschreibung dargestellt mit inhärenten Unsicherheiten behaftet. Des Weiteren unterliegen die Quantifizierungen nachhaltigkeitsbezogener Angaben inhärenten Unsicherheiten bei deren Messung bzw. Beurteilung. Diese inhärenten Unsicherheiten bei der Auslegung und bei der Messung bzw. Beurteilung gelten entsprechend auch für unsere Prüfung.

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

Hamburg, 21. März 2024

BDO AG  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Zemke  
Wirtschaftsprüfer

Butte  
Wirtschaftsprüfer