

**Halbjahresbericht  
zum 30. September 2023**

**WIWIN just green impact!**



## Inhaltsverzeichnis

<b>Vermögensübersicht .....</b>	<b>1</b>
<b>Vermögensaufstellung.....</b>	<b>2</b>
<b>Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte .....</b>	<b>6</b>
<b>Anhang zum Halbjahresbericht.....</b>	<b>8</b>

WIWIN just green impact!

Vermögensübersicht zum 30. September 2023

	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>8.132.339,72</b>	<b>100,33</b>
1. Aktien	7.709.127,05	95,11
Bundesrep. Deutschland	1.752.859,26	21,63
China	233.525,93	2,88
Dänemark	213.401,81	2,63
Großbritannien	441.312,12	5,44
Italien	444.000,00	5,48
Japan	600.063,94	7,40
Kaimaninseln	587.719,03	7,25
Neuseeland	257.677,75	3,18
Niederlande	371.868,00	4,59
Norwegen	415.160,05	5,12
Österreich	210.350,00	2,60
Polen	65.712,86	0,81
Schweden	367.078,41	4,53
Schweiz	62.082,43	0,76
Spanien	486.032,97	6,00
Südkorea	717.109,97	8,85
Thailand	98.191,42	1,21
USA	384.981,10	4,75
2. Derivate	187,14	0,00
3. Bankguthaben	420.411,09	5,19
4. Sonstige Vermögensgegenstände	2.614,44	0,03
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-27.117,32</b>	<b>-0,33</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>8.105.222,40</b>	<b>100,00</b>

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

Vermögensaufstellung zum 30. September 2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bestandspositionen</b>							EUR	<b>7.709.127,05</b>	<b>95,11</b>
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>							EUR	<b>6.767.086,51</b>	<b>83,49</b>
<b>Aktien</b>									
KMD Brands Ltd. Registered Shares o.N.	NZKMDE0001S3		STK	525.000			AUD 0,8050	257.677,75	3,18
Meyer Burger Technology AG Nam.-Aktien SF -,05	CH0108503795		STK	162.000			CHF 0,3710	62.082,43	0,77
Vestas Wind Systems A/S Navne-Aktier DK -,20	DK0061539921		STK	10.500	3.000		DKK 151,5600	213.401,81	2,63
7C Solarparken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A11QW68		STK	67.000	12.000		EUR 3,2350	216.745,00	2,67
Alfen N.V. Registered Shares EO -,10	NL0012817175		STK	2.400	600		EUR 40,1500	96.360,00	1,19
Ecoener S.A. Acciones Nominatives EO -,32	ES0105548004		STK	15.000			EUR 3,4400	51.600,00	0,64
init innov.in traffic syst.SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005759807		STK	6.500	1.500		EUR 24,0000	156.000,00	1,92
Manz AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JQ5U3		STK	4.000			EUR 13,8800	55.520,00	0,68
Nordex SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0D6554		STK	8.420			EUR 11,6450	98.050,90	1,21
ProCredit Holding AG & Co.KGaA Namens-Aktien EO 5	DE0006223407		STK	20.000			EUR 6,8000	136.000,00	1,68
Salcef Group S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005388266		STK	8.000			EUR 22,0500	176.400,00	2,18
Signify N.V. Registered Shares EO -,01	NL0011821392		STK	10.800			EUR 25,5100	275.508,00	3,40
SMA Solar Technology AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0DJ6J9		STK	5.250	2.250	1.000	EUR 61,4500	322.612,50	3,98
SOLTEC POWER HOLDINGS, S.A. Acciones Port. EO -,25	ES0105513008		STK	40.000	10.000		EUR 3,1000	124.000,00	1,53
Talgo S.A. Acciones Nom. EO -,301	ES0105065009		STK	56.631	1.573		EUR 3,5150	199.057,97	2,46
Valsoia S.p.A. Azioni nom. EO -,33	IT0001018362		STK	8.500			EUR 8,9000	75.650,00	0,93
Vossloh AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007667107		STK	5.600	1.100		EUR 39,5000	221.200,00	2,73
Zumtobel Group AG Inhaber-Aktien (Kat. A) o.N.	AT0000837307		STK	35.000			EUR 6,0100	210.350,00	2,60
Renewi PLC Registered Shares LS 1,	GB00BNR4T868		STK	35.000	7.500		GBP 7,3400	296.206,62	3,65
BYD Co. Ltd. Registered Shares H YC 1	CNE100000296		STK	8.000	2.000		HKD 242,0000	233.525,93	2,88
Wasion Holdings Ltd. Registered Shares HD -,01	KYG9463P1081		STK	700.000			HKD 2,9100	245.708,84	3,03
Xinyi Solar Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	KYG9829N1025		STK	90.000			HKD 5,8600	63.616,52	0,78
Yadea Group Holdings Ltd. Registered Shares DL -,0001	KYG9830F1063		STK	113.000	56.500		HKD 14,5400	198.185,83	2,45
Japan Lifeline Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3754500001		STK	13.900			JPY 1.164,0000	102.441,43	1,26
Metawater Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3921260000		STK	16.300			JPY 1.865,0000	192.474,99	2,37
Nomura Micro Science Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3762950008		STK	2.150	2.150		JPY 6,090,0000	82.901,73	1,02
Shimano Inc. Registered Shares o.N.	JP3358000002		STK	1.100			JPY 20.165,0000	140.442,57	1,73
Treasure Factory Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3637270004		STK	9.500	9.500		JPY 1.360,0000	81.803,22	1,01
Coway Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7021240007		STK	5.000			KRW 41.300,0000	144.690,93	1,79
Handok Clean Tech Co.Ltd. Registered Shares SW 500	KR7256150004		STK	10.500			KRW 7.420,0000	54.590,17	0,67
HD Hyundai Energy Sol. Co.Ltd. Registered Shares SW 5000	KR7322000001		STK	6.000			KRW 26.500,0000	111.408,51	1,37
L&F Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7066970005		STK	525	525		KRW 173.400,0000	63.786,63	0,79
Samsung SDI Co. Ltd. Reg. Preferred Shares SW 5000	KR7006401004		STK	2.000	750		KRW 244.500,0000	342.633,73	4,23
Cloudberry Clean Energy ASA Navne-Aksjer NK -,25	NO0010876642		STK	80.000			NOK 10,7000	75.959,93	0,94
Edda Wind ASA Navne-Aksjer NK -,10	NO0010998529		STK	40.000	40.000		NOK 24,8000	88.028,33	1,09
Hydrogen pro ASA Navne-Aksjer NK -,02	NO0010892359		STK	40.000			NOK 18,5200	65.737,28	0,81
NRC Group ASA Navne-Aksjer NK 1	NO0003679102		STK	75.000			NOK 11,5600	76.936,05	0,95
Zaptec ASA Navne-Aksjer NK -,015	NO0010713936		STK	46.000			NOK 26,5800	108.498,46	1,34
Grodno S.A. Inhaber-Aktien ZY -,10	PLGRODN00015		STK	30.000			PLN 10,1200	65.712,86	0,81
Arise AB Namn-Aktier o.N.	SE0002095604		STK	55.000			SEK 35,3000	168.786,46	2,08
Boule Diagnostics AB Namn-Aktier SK 0,25	SE0011231158		STK	22.000			SEK 9,4000	17.978,39	0,22
Midsona AB Namn-Aktier B SK 5	SE0000565228		STK	60.000			SEK 7,0000	36.513,17	0,45
Norva24 Group AB Namn-Aktier o.N. (Publ.)	SE0017084759		STK	38.000	38.000		SEK 19,2200	63.494,66	0,78
Sermang Power Corp. PLC. Reg. Shares (Foreign) BA 1	TH8206010010		STK	550.000	50.000		THB 6,9000	98.191,42	1,21
BioNTech SE Nam.-Akt.(sp.ADRs)1/o.N.	US09075V1026		STK	1.300			USD 108,6400	133.426,55	1,65
Core & Main Inc. Reg.Shares Cl.A DL-,01	US21874C1027		STK	5.500			USD 28,8500	149.905,53	1,85
Enphase Energy Inc. Registered Shares DL -,01	US29355A1079		STK	400			USD 120,1500	45.403,87	0,56
iSun Inc. Registered Shares DL -,0001	US4652461066		STK	30.000			USD 0,2249	6.374,11	0,08
Niu Technologies Rg.Sh.(ADR)2 Cl.A DL-,0001	US65481N1000		STK	30.000			USD 2,8300	80.207,84	0,99
SolarEdge Technologies Inc. Registered Shares DL -,0001	US83417M1045		STK	1.050	750		USD 129,5100	128.470,00	1,59
Stem Inc. Reg. Shares Cl.A DL-,0001	US85859N1028		STK	7.000			USD 4,2400	28.039,68	0,35
TPI Composites Inc. Reg. Shares DL -,01	US87266J1043		STK	10.700			USD 2,6500	26.787,91	0,33

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

Vermögensaufstellung zum 30. September 2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>942.040,54</b>	<b>11,62</b>	
<b>Aktien</b>										
Aton Green Storage S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005449464		STK	15.000	15.000		EUR	5,5400	83.100,00	1,03
clearvise AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1EWXA4		STK	100.000	16.688		EUR	2,1000	210.000,00	2,59
HOLALUZ-CLIDOM S.A. Acciones Port. EO 0,03	ES0105456026		STK	22.500			EUR	4,9500	111.375,00	1,37
OMER S.P.A. Azioni nom. o.N.	IT0005453748		STK	35.000			EUR	3,1100	108.850,00	1,34
SBF AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2AAE22		STK	10.000			EUR	4,5000	45.000,00	0,56
STEICO SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0LR936		STK	3.650			EUR	26,4500	96.542,50	1,19
EEnergy Group PLC Registered Shares LS-,003	GB00BJP1KD31		STK	1.000.000			GBP	0,0555	63.991,70	0,79
Eneraqua Technologies PLC Registered Shares LS -,01	GB00BNYDGM91		STK	67.000	15.000		GBP	1,0500	81.113,80	1,00
Pyrum Innovations AG Namens-Aktien o.N.	DE000A2G8ZX8		STK	1.500			NOK	464,0000	61.761,81	0,76
OptiCept Technologies AB Namn-Aktier o.N.	SE0005881786		STK	23.994			SEK	4,5400	9.470,19	0,12
ReNewCell AB Namn-Aktier o.N.	SE0014960431		STK	12.000	6.000		SEK	67,9000	70.835,54	0,87
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>							<b>EUR</b>	<b>7.709.127,05</b>	<b>95,11</b>	
<b>Derivate</b>										
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)							<b>EUR</b>	<b>187,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>Derivate auf einzelne Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>187,14</b>	<b>0,00</b>	
<b>Wertpapier-Optionsscheine</b>										
<b>Optionsscheine auf Aktien</b>										
OptiCept Technologies AB Te.Opt. 29.09.23	SE0019071648	X	STK	1.142			SEK	1,8850	187,14	0,00
<b>Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten</b>							<b>EUR</b>	<b>420.411,09</b>	<b>5,19</b>	
<b>Kassenbestände</b>										
Verwahrstelle							<b>EUR</b>	<b>420.411,09</b>	<b>5,19</b>	
							EUR	420.410,64	5,19	
							GBP	0,38	0,00	
							USD	0,07	0,00	
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>							<b>EUR</b>	<b>2.614,44</b>	<b>0,03</b>	
Dividendenansprüche							EUR	2.614,44	0,03	

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

Vermögensaufstellung zum 30. September 2023

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.09.2023	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>							EUR	-27.117,32	-0,33
Verwaltungsvergütung			EUR	-5.888,76				-5.888,76	-0,07
Verwahrstellenvergütung			EUR	-1.277,87				-1.277,87	-0,02
Prüfungskosten			EUR	-13.994,00				-13.994,00	-0,17
Sonstige Kosten			EUR	-5.956,69				-5.956,69	-0,07
<b>Fondsvermögen</b>							<u>EUR</u>	<u>8.105.222,40</u>	<u>100,00</u> <sup>1)</sup>
<b>WIWIN just green impact! I</b>									
Anzahl Anteile							STK	21.046	
Anteilwert							EUR	78,15	
<b>WIWIN just green impact! R</b>									
Anzahl Anteile							STK	41.905	
Anteilwert							EUR	77,33	
<b>WIWIN just green impact! S</b>									
Anzahl Anteile							STK	40.720	
Anteilwert							EUR	79,08	

**Fußnoten:**

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.  
 Sofern das Sondervermögen im Berichtszeitraum andere Investmentanteile ("Zielfonds") hielt, können weitere Kosten, Gebühren und Vergütungen auf Ebene der Zielfonds angefallen sein.

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

#### Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

##### Devisenkurse (in Mengennote)

		per 29.09.2023	
Australische Dollar	(AUD)	1,6401300	= 1 Euro (EUR)
Schweizer Franken	(CHF)	0,9681000	= 1 Euro (EUR)
Dänische Kronen	(DKK)	7,4572000	= 1 Euro (EUR)
Britische Pfund	(GBP)	0,8673000	= 1 Euro (EUR)
Hongkong Dollar	(HKD)	8,2903000	= 1 Euro (EUR)
Japanische Yen	(JPY)	157,9400000	= 1 Euro (EUR)
Südkoreanische Won	(KRW)	1427,1800000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	11,2691000	= 1 Euro (EUR)
Zloty	(PLN)	4,6201000	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Kronen	(SEK)	11,5027000	= 1 Euro (EUR)
Baht (Thailand)	(THB)	38,6490000	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	1,0585000	= 1 Euro (EUR)

##### Marktschlüssel

##### Wertpapierhandel

X Nichtnotierte Wertpapiere

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
Advanced Drainage Systems Inc. Registered Shares DL -,01	US00790R1041	STK	780	1.600
Ecopro Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7086520004	STK		1.300
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>				
Talgo S.A. Anrechte 20.07.2023	ES0605065921	STK	55.058	55.058
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
OrganoClick AB Namn-Aktier o.N.	SE0006510335	STK		340.000
Renargetica S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005340655	STK		18.150
Samsung SDI Co. Ltd. Reg.Shs(Sp.GDRs 144A)/4 SW5000	US7960542030	STK		1.000
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>				
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>				
7C Solarparken AG Inhaber-Bezugsrechte Anleihe 22.05.2023	DE000A351NG7	STK	55.000	55.000
<b>Derivate</b>				
(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)				
<b>Optionsscheine</b>				
<b>Wertpapier-Optionsscheine</b>				
<b>Optionsscheine auf Aktien</b>				
OptiCept Technologies AB Te.Opt. 01.06.23	SE0019071630	STK		1.142

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

#### Anteilklassen im Überblick

<b>Merkmal</b>	<b>Anteilklasse I</b>	<b>Anteilklasse R</b>	<b>Anteilklasse S</b>
Wertpapierkennnummer	A2QRSZ	A2QRSY	A2QRSX
ISIN-Code	DE000A2QRSZ3	DE000A2QRSY6	DE000A2QRSX8
Anteilklassenwährung	Euro	Euro	Euro
Erstausgabepreis	100,00 EUR	100,00 EUR	100,00 EUR
Erstausgabedatum	5. Mai 2021	5. Mai 2021	5. Mai 2021
Ertragsverwendung	ausschüttend	ausschüttend	ausschüttend
Ausgabeaufschlag	keiner	bis zu 1,50%	keiner
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner	keiner
Mindestanlagesumme	50.000,- EUR	keine	keine
Verwaltungsvergütung	bis zu 1,50% p.a. (aktuell: bis zu 0,90% p.a.)	bis zu 1,50% p.a. (aktuell: bis zu 1,35% p.a.)	bis zu 1,50% p.a. (aktuell: bis zu 0,40% p.a.)

## Anhang zum Halbjahresbericht

zum 30. September 2023

### Erläuterung 1 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

#### a) Allgemeine Regeln für die Vermögensbewertung

Vermögensgegenstände, die zum Handel an einer Börse zugelassen sind oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, sowie Bezugsrechte für den Fonds werden zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet, sofern im Abschnitt „Besondere Regeln für die Bewertung einzelner Vermögensgegenstände“ des Verkaufsprospektes nicht anders angegeben.

Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an Börsen zugelassen sind noch in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist, sofern im Abschnitt „Besondere Regeln für die Bewertung einzelner Vermögensgegenstände“ des Verkaufsprospekts nicht anders angegeben.

Für die Bewertung von Schuldverschreibungen, die nicht zum Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind (z. B. nicht notierte Anleihen, Commercial Papers und Einlagenzertifikate), und für die Bewertung von Schuldscheindarlehen werden die für vergleichbare Schuldverschreibungen und Schuldscheindarlehen vereinbarten Preise und gegebenenfalls die Kurswerte von Anleihen vergleichbarer Emittenten mit entsprechender Laufzeit und Verzinsung herangezogen, erforderlichenfalls mit einem Abschlag zum Ausgleich der geringeren Veräußerbarkeit.

Die zu dem Fonds gehörenden Optionsrechte und Verbindlichkeiten aus einem Dritten eingeräumten Optionsrechten, die zum Handel an einer Börse zugelassen oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, werden zu dem jeweils letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet.

Das gleiche gilt für Forderungen und Verbindlichkeiten aus für Rechnung des Fonds verkauften Terminkontrakten. Die zu Lasten des Fonds geleisteten Einschüsse werden unter Einbeziehung der am Börsentag festgestellten Bewertungsgewinne und Bewertungsverluste zum Wert des Fonds hinzugerechnet.

Bankguthaben werden grundsätzlich zu ihrem Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen bewertet.

Festgelder werden zum Verkehrswert bewertet, sofern das Festgeld jederzeit kündbar ist und die Rückzahlung bei der Kündigung nicht zum Nennwert zuzüglich Zinsen erfolgt.

Anteile an Investmentvermögen werden grundsätzlich mit ihrem letzten festgestellten Rücknahmepreis angesetzt oder zum letzten verfügbaren handelbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet. Stehen diese Werte nicht zur Verfügung, werden Anteile an Investmentvermögen zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist.

Für Rückerstattungsansprüche aus Darlehensgeschäften ist der jeweilige Kurswert der als Darlehen übertragenen Vermögensgegenstände maßgebend.

#### b) Realisierte Nettogewinne/-verluste aus Wertpapierverkäufen

Die aus dem Verkauf und der Veräußerung von Wertpapieren realisierten Gewinne und Verluste werden auf der Grundlage der Methode der Durchschnittskosten der verkauften Wertpapiere berechnet.

## WIWIN just green impact!

c) Umrechnung von Fremdwährungen

Auf ausländische Währung lautende Vermögensgegenstände werden unter Zugrundelegung des Bloomberg Fixing Kurses der Währung von 17.00 Uhr des Vortages in Euro umgerechnet.

d) Einstandswerte der Wertpapiere im Bestand

Für Wertpapiere, die auf andere Währungen als die Währung des Fonds lauten, wird der Einstandswert auf der Grundlage der am Kauftag gültigen Wechselkurse errechnet.

e) Bewertung der Devisentermingeschäfte

Nicht realisierte Gewinne oder Verluste, welche sich zum Berichtsdatum aus der Bewertung von offenen Devisentermingeschäften ergeben, werden zum Berichtsdatum aufgrund der Terminkurse für die restliche Laufzeit bestimmt und sind in der Vermögensaufstellung ausgewiesen.

f) Bewertung von Terminkontrakten

Die Terminkontrakte werden zum letzten verfügbaren Kurs bewertet. Die nicht realisierten Werterhöhungen oder -minderungen werden in der Vermögensaufstellung eingetragen.

g) Dividendenerträge

Dividenden werden am Ex-Datum gebucht. Dividendenerträge werden vor Abzug von Quellensteuer ausgewiesen.

h) Bewertung der Verbindlichkeiten

Die zum Berichtsstichtag bestehenden Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

i) Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Geschäftsjahr die in den Anteilpreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließt, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließt und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

j) Zusätzliche Informationen zum Bericht

Dieser Bericht wurde auf Basis des Nettoinventarwertes zum 29. September 2023 mit den letzten verfügbaren Kursen zum 29. September 2023 und unter Berücksichtigung aller Ereignisse, die sich auf die Rechnungslegung zum Berichtsstichtag am 30. September 2023 beziehen, erstellt.

### **Erläuterung 2 – Gebühren und Aufwendungen**

Angaben zu Gebühren und Aufwendungen können dem aktuellen Verkaufsprospekt sowie den Basisinformationsblättern entnommen werden.

### **Erläuterung 3 – Verwaltungsvergütung**

Die Gesellschaft erhält für die Verwaltung des OGAW-Sondervermögens eine jährliche Vergütung in Höhe von bis zu 1,50% des Durchschnittswertes des OGAW-Sondervermögens. Der Durchschnittswert des OGAW-Sondervermögens wird börsentäglich errechnet. Die Vergütung wird monatlich anteilig erhoben.

Die Gesellschaft kann sich bei der Umsetzung des Anlagekonzeptes einer Beratungs- oder Asset Management Gesellschaft bedienen. Die Vergütung der Beratungs- oder Asset Management Gesellschaft wird von der Verwaltungsvergütung gemäß dem vorstehenden Absatz abgedeckt.

Die Gesellschaft erhält für die Anbahnung, Vorbereitung und Durchführung von Wertpapierdarlehensgeschäften und Wertpapierpensionsgeschäften für Rechnung des OGAW-Sondervermögens eine marktübliche Vergütung in Höhe von maximal einem Drittel der Bruttoerträge aus diesen Geschäften. Die im Zusammenhang mit der Vorbereitung und Durchführung von solchen Geschäften entstandenen Kosten einschließlich der an Dritte zu zahlenden Vergütungen trägt die Gesellschaft.

Diese Vergütungen verstehen sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

### **Erläuterung 4 – Verwahrstellenvergütung**

Die Verwahrstelle erhält für ihre Tätigkeit eine jährliche Vergütung von bis zu 0,08% des Durchschnittswertes des OGAW-Sondervermögens, der börsentäglich errechnet wird. Die Vergütung wird monatlich anteilig erhoben.

Diese Vergütung versteht sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

### **Erläuterung 5 – Ertragsverwendung**

Nach Maßgabe der Gesellschaft werden die Erträge der Anteilklassen I, R und S des Sondervermögens ausgeschüttet.

Bei ausschüttenden Anteilklassen schüttet die Gesellschaft grundsätzlich die während des Geschäftsjahres für Rechnung des Fonds angefallenen und nicht zur Kostendeckung verwendeten Zinsen, Dividenden und Erträge aus Investmentanteilen und Optionsprämien, sowie Entgelte aus Darlehens- und Pensionsgeschäften innerhalb von vier Monaten nach Schluss des Geschäftsjahres unter Berücksichtigung des zugehörigen Ertragsausgleichs an die Anleger aus. Realisierte Veräußerungsgewinne und sonstige Erträge können unter Berücksichtigung des zugehörigen Ertragsausgleichs ebenfalls zur Ausschüttung herangezogen werden. Zwischenausschüttungen sind daneben jederzeit möglich. Bei der Gutschrift von Ausschüttungen können zusätzliche Kosten entstehen.

Bei thesaurierenden Anteilklassen werden die auf diese Anteilklassen entfallenden Erträge nicht ausgeschüttet, sondern im Fonds wiederangelegt (Thesaurierung).

### **Erläuterung 6 – Angaben zur Transparenz und zur Gesamtkostenquote gemäß §16 KARBV**

#### *Umlaufende Anteile und Anteilwert*

	Anzahl Anteile	Anteilwert
WIWIN just green impact! I	21.046	78,15 EUR
WIWIN just green impact! R	41.905	77,33 EUR
WIWIN just green impact! S	40.720	79,08 EUR

*Kosten aus Investmentanteilen*

Sofern der Fonds in Anteile eines anderen Investmentfonds (Zielfonds) investiert, können für die erworbenen Zielfondsanteile zusätzliche Verwaltungsgebühren anfallen.

Im Berichtszeitraum war das Sondervermögen nicht in Investmentfonds (Zielfonds) investiert.

**Erläuterung 7 – Weitere Informationen**

*Mögliche Auswirkungen des Ukraine-Konfliktes*

Die Entwicklungen hinsichtlich des Konfliktes im Osten Europas führten auf den globalen Finanzmärkten teilweise zu signifikanten Abschlügen und starken Schwankungen. Mittelfristig werden die Rahmenbedingungen der globalen Wirtschaft und damit verbunden die Entwicklung an den Finanzmärkten von erhöhter Unsicherheit geprägt sein. Damit einher geht eine steigende Volatilität an den Finanzplätzen. Insofern unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung des Fonds erhöhten Schwankungsrisiken.

Grevenmacher, im Oktober 2023

Der Vorstand der Axxion S.A.