

JAHRESBERICHT

ZUM 31. DEZEMBER 2022

2023

INVESTMENTFONDS LUXEMBURGISCHEM RECHT

ÖKOWORLD
KLIMA



Der konsequente
Klimaschutzfonds für
mehr Zukunft

ÖKOWORLD
WATER FOR LIFE



Der globale Wasserfonds
für zukunftsfähige
Lösungen

ÖKOWORLD
ÖKOVISION® CLASSIC



Der Klassiker
unter den Öko-Fonds

ÖKOWORLD
GROWING MARKETS
2.0



Der Fonds für zukunfts-
fähige Wachstumsdynamik

ÖKOWORLD
ROCK 'N' ROLL FONDS



Der erste
Elternfonds der Welt

one & only

ÖKOWORLD
Asset Management





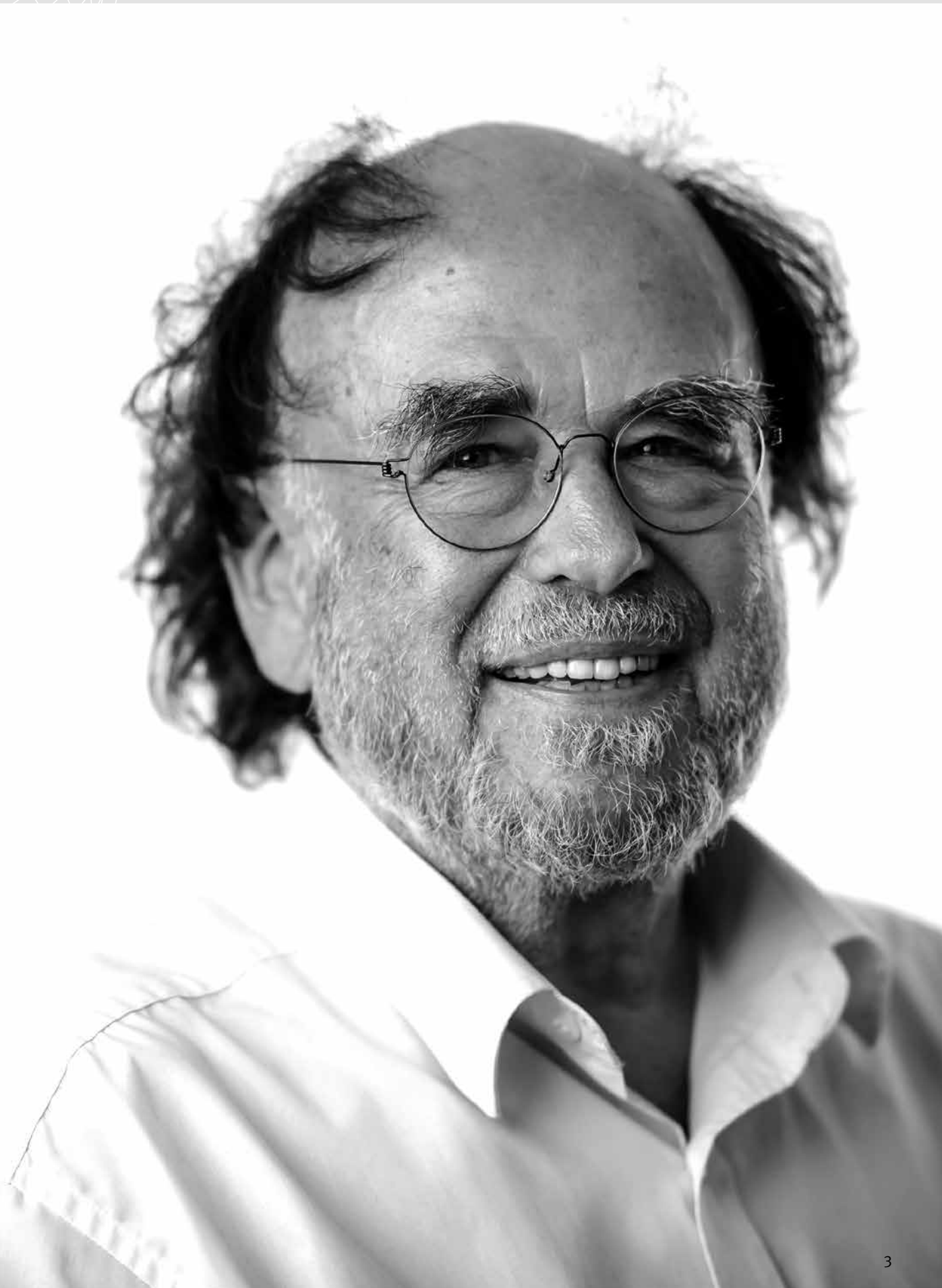
FRIEDLICHER PROTEST FÜR LÜTZERATH UND GEGEN KOHLEABBAU

„Die Proteste waren und sind ein politischer Leuchtturm. Das Dorf Lützerath wurde für die Ausdehnung des Braunkohletagebaus abgerissen. Diese Rolle rückwärts stellt die Umsetzung der Pariser Klimaziele in Frage. Wir können nicht begreifen, dass dies von der Politik befürwortet geschehen konnte, wo doch die Braunkohleverstromung so oder so ausgemustert werden soll.

Unsere Geschichte und politische Motivation der ÖKOWORLD erweitern wir daher nun um eine Etappe – sie reicht jetzt von Gorleben bis Lützerath. Wir haben uns damals in Gorleben gegen die Atomkraft gewehrt und wir wehren uns heute gegen den Kohleabbau. Es ist nicht zu ertragen, dass die staatlich subventionierte RWE mit dem Abbau von Kohlevorräten weitermacht, als ob es kein Morgen gäbe.“

*ALFRED PLATOW
Verwaltungsratspräsident der ÖKOWORLD LUX S.A.
(Kapitalverwaltungsgesellschaft)*

ETHISCH, ÖKOLOGISCH, SOZIAL
INVESTMENTFONDS FÜR GEWINN MIT SINN.





ÖKOWORLD ASSET MANAGEMENT

Echte Nachhaltigkeit für Anleger

Erfahrung und Kompetenz

Die ÖKOWORLD ist seit ihrer Gründung im Jahr 1995 folgendem Nachhaltigkeitsansatz verpflichtet: Zukunftsfähig ist nur eine Form des weltweiten Wirtschaftens, die die Bedürfnisse der heutigen Generation befriedigt, ohne künftigen Generationen die Möglichkeit zu nehmen, ihre Bedürfnisse ebenfalls befriedigen zu können. Keine andere Investmentgesellschaft arbeitet vergleichbar konsequent mit dem Leitbild der Nachhaltigkeit.

„One & only“ – der getrennte Investmentprozess

Die Finanzmarktanalysten und Portfoliomanager berücksichtigen im Asset-Management ausschließlich die geprüften Titel, die für das Anlageuniversum zugelassen wurden. Das ÖKOWORLD-Prinzip steht somit für einen getrennten Investmentprozess. Die ÖKOWORLD arbeitet nach der Devise: „Das Beste aus zwei Welten“. Nachhaltigkeits-Research und Asset-Management sind gemäß dem ÖKOWORLD-Prinzip streng getrennt. Es gibt für beide Seiten keine Möglichkeit, in die Belange der jeweils anderen einzugreifen. Das ist im Markt einzigartig und somit „one & only“.

Nachhaltigkeits-Research und Portfoliomanagement

Um diesen Anspruch zu erfüllen, werden grundsätzlich im Hinblick auf Nachhaltigkeit geeignete Unternehmen zunächst im Nachhaltigkeits-Research von Experten der ÖKOWORLD in einem komplexen Screening- und Filterverfahren ermittelt und näher beleuchtet. Die Research-Ergebnisse münden in spezielle Titelprofile. Ob vorgeschlagene Titel überhaupt in das Anlageuniversum, das dem Portfoliomanagement zur Verfügung steht, aufgenommen werden dürfen, beurteilt für den ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC ein unabhängiges Expertengremium, der Anlageausschuss.

Unabhängige Experten

Dieser Anlageausschuss überprüft anhand festgelegter Nachhaltigkeitskriterien die vorgeschlagenen Unternehmen. Zum Anlageausschuss zählen Vertreterinnen und Vertreter von Umwelt-, Menschenrechts- und Verbraucherschutzorganisationen sowie Experten für umwelt- und sozialverträgliche Ökonomie. Bei den Themenfonds ÖKOWORLD KLIMA und ÖKOWORLD WATER FOR LIFE wird das Nachhaltigkeits-Research nicht durch den Anlageausschuss, sondern durch einen externen wissenschaftlichen Fachbeirat unterstützt.

Die Sicherung der Absichten und Erwartungen unserer Anleger ist fester Bestandteil der ÖKOWORLD-Philosophie. Ein zusätzliches Angebot von konventionellen Finanzprodukten, wie bei anderen Fondsgesellschaften, gibt es bei der ÖKOWORLD nicht. Es werden ausschließlich Nachhaltigkeitsfonds angeboten.

Vertrauen und Kriterien

Das Ziel der Anlagepolitik besteht in der Erwirtschaftung einer angemessenen Rendite unter Einhaltung der festgelegten strengen ethischen, ökologischen und sozialen Kriterien. Unter Einhaltung der Anlagegrenzen und nach dem Grundsatz der Risikostreuung soll das Wertpapiervermögen überwiegend in Aktien und aktienähnlichen Wertpapieren sowie Anleihen angelegt werden. Für die Anlage werden ausschließlich Wertpapiere von Unternehmen berücksichtigt, die den Anlagekriterien der ÖKOWORLD entsprechen. Um den strengen Nachhaltigkeitsansatz der ÖKOWORLD nachvollziehbar und nachprüfbar zu halten, werden Positiv- und Negativ- sowie Ausschlusskriterien veröffentlicht und kontinuierlich angepasst.

INHALTSÜBERSICHT

	Seite
ÖKOWORLD KLIMA	
C-Anteile: WKN AoM X8G, ISIN LU03 0115 2442 Valoren-Nr. 3099307	6
T-Anteile: WKN A2H8K1, ISIN LU1727504604	6
ÖKOWORLD WATER FOR LIFE	
C-Anteile: WKN AoN BKM, ISIN LU03 3282 2492 Valoren-Nr. 3558638	7
ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC	
C-Anteile: WKN 974 968, ISIN LU00 6192 8585 Valoren-Nr. 422361	8
A-Anteile: WKN A1C 7C2, ISIN LU05 5147 6806 Valoren-Nr. 12409495	10
T-Anteile: WKN A2H 8KZ, ISIN LU17 2750 4356	10
S-Anteile: WKN A2H 8Ko, ISIN LU17 2750 4430	11
ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0	
C-Anteile: WKN A1J oHV, ISIN LU08 0034 6016 Valoren-Nr. 19575773	35
D-Anteile: WKN A1J oHW, ISIN LU08 0034 6289 Valoren-Nr. 19575777	35
T-Anteile: WKN A2H 8K4, ISIN LU17 2750 4943	58
ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS	
C-Anteile: WKN AoQ 8NL, ISIN LU03 8079 8750 Valoren-Nr. 4444366	61
INHALTSÜBERSICHT	83
Allgemeine Informationen	103
Kursveröffentlichungen	123
Management und Verwaltung	128
Bericht des Verwaltungsrates	134
Der wissenschaftliche Fachbeirat für ÖKOWORLD KLIMA und ÖKOWORLD WATER FOR LIFE	137
ÖKOWORLD KLIMA	137
ÖKOWORLD WATER FOR LIFE	137
Der Anlageausschuss für ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC	137
ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC	137
ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0	137
ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS	137
ÖKOWORLD KONSOLIDIERT	137
Informationen an die Anteilseignerninnen und Anteilseigner	137
Erläuterungen zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 sowie ergänzende Angaben (ungeprüft)	137
Bericht des <i>Réviseur d'Entreprises agréé</i>	137
Anhänge gem. Offenlegungs- und Taxonomieverordnung (ungeprüft)	137



ALLGEMEINE INFORMATIONEN

Auf der Grundlage der Jahres- und Halbjahresberichte dürfen keine Zeichnungen entgegengenommen werden. Die Zeichnungen erfolgen nur auf der Grundlage des aktuellen Verkaufsprospektes, dem der letzte Jahresbericht und gegebenenfalls der letzte Halbjahresbericht beige-fügt werden.

Anteile an ÖKOWORLD-Teilfonds dürfen nicht von und für Anlegerinnen/Anleger mit Domizil in den oder Nationalität der Vereinigten Staaten von Amerika erworben oder gehalten und auch nicht an dieselben übertragen werden.

Bitte beachten Sie:

Die Wertentwicklung eines Fonds ist Schwankungen (z. B. Kurs- und Währungsschwankungen) unterworfen. Einfluss auf die Kurs- und Währungsentwicklung haben sowohl wirtschaftliche als auch politische Faktoren. Die Wertentwicklung der Vergangenheit ist keine Garantie für die zukünftige Entwicklung.

Eine Anlage in einen Fonds sollte deshalb als langfristiges Investment betrachtet werden und nicht als kurzfristige Liquiditätsreserve. Auch sollte nicht das gesamte Vermögen in solche Kapitalanlagen investiert werden, sondern im Sinne der Vermögensstreuung auch noch andere Vermögenswerte vorhanden sein.

Deshalb ist mit der Zusendung der Kaufunterlagen von ÖKOWORLD KLIMA, ÖKOWORLD WATER FOR LIFE, ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC, ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 sowie ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS keine Empfehlung darüber verbunden, ob diese Geldanlage für die Interessentin oder den Interessenten geeignet ist.

KURSVERÖFFENTLICHUNGEN

Täglich finden Sie die aktuellen Kursveröffentlichungen der ÖKOWORLD-Fondspalette auch in den folgenden Medien (Auswahl)

PRINT

Frankfurter Allgemeine Zeitung
Handelsblatt
Die Welt
Welt am Sonntag
Süddeutsche Zeitung
Handelszeitung (Schweiz)
Der Standard (Österreich)

ONLINE

spiegel.de
sueddeutsche.de
handelsblatt.com
manager-magazin.de
finanztreff.de
teleboerse.de
boerse.ard.de
moneyspecial.de
onvista.de

Weiterhin erhalten Sie aktuelle Kursinformationen bei Ihrer Bank oder Sparkasse.

MANAGEMENT UND VERWALTUNG

Verwaltungsgesellschaft	ÖKOWORLD LUX S.A., 44, Esplanade de la Moselle, L-6637 Wasserbillig info@oekoworld.com, www.oekoworld.com RCS Luxemburg B-52642
Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft	Alfred PLATOW (Präsident), ÖKOWORLD AG, D-40724 Hilden Torsten MÜLLER, ÖKOWORLD AG, D-40724 Hilden Paul HEISER, L- 1630 Luxemburg
Geschäftsleitung der Gesellschaft	Torsten MÜLLER, ÖKOWORLD AG, D-40724 Hilden Alexander FUNK, ÖKOWORLD LUX S.A., Wasserbillig Kristine HERRMANN, ÖKOWORLD LUX S.A., Wasserbillig
Initiator	ÖKOWORLD AG, Itterpark 1, D-40724 Hilden, +49 (0) 21 03-92 90
Fondsmanager	ÖKOWORLD LUX S.A. 44, Esplanade de la Moselle, L-6637 Wasserbillig
Zentralverwaltung Netto-Inventarwertberechnung und Register- und Transferstelle	DZ PRIVATBANK S.A. 4, rue Thomas Edison, L-1445 Strassen
Verwahrstelle	DZ PRIVATBANK S.A. 4, rue Thomas Edison, L-1445 Strassen
Abschlussprüfer für den Fonds	Deloitte Audit, Société à responsabilité limitée 20 Boulevard de Kockelscheuer, L-1821 Luxembourg
Zahlstelle in Luxemburg	DZ PRIVATBANK S.A. 4, rue Thomas Edison, L-1445 Strassen
Vertriebs- und Informationsstelle für Deutschland	ÖKOWORLD AG, Itterpark 1, D-40724 Hilden Telefon: +49 (0) 21 03-28 41-0, Fax: +49 (0) 21 03-28 41-400 E-Mail: info@oekoworld.com, www.oekoworld.com
Zahlstellen in Deutschland	DZ BANK AG, Platz der Republik, D-Frankfurt am Main
Informationsstelle in Österreich	Raiffeisen Bank International AG, Am Stadtpark 9, A-1030 Wien
Zahlstelle in Österreich	Raiffeisen Bank International AG, Am Stadtpark 9, A-1030 Wien
Steuerlicher Vertreter in Österreich	Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG, Graben 21, A-1010 Wien
Vertreter in der Schweiz	1741 Fund Solutions AG, Burggraben 16, CH-9000 St. Gallen
Zahlstelle in der Schweiz	Tellco AG, Bahnhofstraße 4, CH-6430 Schwyz



BERICHT DES VERWALTUNGSRATES

Das Jahr 2022 war für Investorinnen und Investoren in vielerlei Hinsicht sehr herausfordernd. Eine insgesamt extrem volatile Entwicklung bescherte deutliche Kursverluste sowohl für Aktien als auch für vermeintlich sichere Anleihen. Auf der Währungsseite wertete der Euro gegenüber dem US-Dollar ab. Die extreme Entwicklung der Teuerungsraten sowie der schreckliche Einmarsch Russlands in die Ukraine prägten das Marktgeschehen, während die Corona-Pandemie – mit Ausnahme von China – in den Hintergrund rückte.

Die führenden globalen Zentralbanken, allen voran die US-amerikanische Notenbank Fed, hoben die Leitzinsen im Rekordtempo an, nachdem sie das Inflationsgeschehen zunächst lange unterschätzt hatten. Die damit verbundenen Rezessionsängste verunsicherten die Anlegerinnen und Anleger und schickten die bekannten Aktienindizes auf Talfahrt. Charakteristisch für das Jahr 2022 war aber insbesondere eine sehr heterogene Entwicklung an den Aktienmärkten. Auf Sektorebene gab es ebenso eine sehr unterschiedliche Entwicklung: Während beispielsweise Technologieaktien in Summe sehr hohe Abschläge zu verzeichnen hatten, hielten sich Rohstoffaktien, Lebensmittelkonzerne und Finanzwerte inklusive Banken vergleichsweise gut. Multinationale Ölgesellschaften, große Pharmakonzerne und Rüstungsunternehmen konnten sogar entgegen dem allgemein negativen Trend deutlich zulegen.

Für die ÖKOWORLD mit einer hundertprozentigen Ausrichtung auf ethisch-ökologische Investments, einem hohen Anteil an kleinen bzw. mittelgroßen Unternehmen und einem Fokus auf Qualität unter gleichzeitiger Beachtung strenger Ausschlusskriterien bot das Jahr 2022 ein besonders schwieriges Umfeld. Einerseits gehörten viele Qualitätsunternehmen aus unserem Investmentuniversum zu den stärksten Verlierern. Andererseits führte unser einzigartiger Nachhaltigkeitsansatz gepaart mit der Null-Toleranz-Politik bei kontroversen Branchen dazu, dass in die teils hochgejubelten Sektoren unsererseits natürlich nicht investiert wurde und wird (wie z. B. Rohstoffe, Atomindustrie, Rüstung) – anders als bei vielen Themenfonds, die zwar auch Titel erwerben, die einen Klimabezug aufweisen, aber nicht unserem hohen ethisch-ökologischen Anspruch gerecht werden.

Das Jahr wird im Rückblick ein Jahr sein, in dem das Thema Klimaschutz zu kurz kam. Kaum etwas in der Welt ist umweltschädlicher als Krieg. Die resultierende Energiekrise führte zu einem Rekord bei der Verbrennung fossiler Brennstoffe – ein Rückschritt bei Bemühungen für den Klimaschutz. Rückblickend wird sich dieser aber hoffentlich als Momentaufnahme darstellen. Vor diesem Hintergrund sollte man auch die diesjährige Kursentwicklung der ÖKOWORLD-Fonds einordnen. Die Fonds der ÖKOWORLD investieren in ethisch-ökologische-soziale Unternehmen mit Klimabezug unter Beachtung strenger Ausschlusskriterien. Das Thema Klimaschutz und der Bedarf an erneuerbaren Energien ist heute dringender denn je. Die globalen Trends, in die die ÖKOWORLD investiert, sind aus unserer Sicht intakter denn je.

Es ist absehbar, dass auch im Jahr 2023 wichtige politische Ereignisse das Geschehen an den Kapitalmärkten beeinflussen werden.

Die EU-Kommission hat am 31. Dezember 2021 den Verordnungsentwurf zur EU-Taxonomie an die Regierungen der Mitgliedsstaaten geschickt. Große Streitpunkte waren bisher die Bereiche Gas und Atomenergie, die nun unter bestimmten Bedingungen als klimafreundlich eingestuft werden können. Mit dem Regelwerk der Taxonomie legt die EU-Kommission einheitliche Standards für ökologisches Wirtschaften fest. Das betrifft sowohl Finanzmärkte, Investitionen als auch wirtschaftliches Handeln. Ziel ist es, verstärkt Geldströme in sogenannte grüne Technologien zu leiten, um 2050 Klimaneutralität zu erreichen.

Investitionen in Atomkraft gelten demnach laut EU als nachhaltig. Werden wir bei der ÖKOWORLD deshalb nun Eon und EdF in unsere Anlageuniversen aufnehmen? Die Antwort lautet natürlich „ATOMKRAFT? NEIN DANKE!“. Diese Art von Investitionsthemen bleiben mit einer Null-Toleranz gemäß unseren Investitionskriterien ausgeschlossen und finden dadurch auch keinen Einzug in unsere Fonds. Darauf können sich unsere Anlegerinnen und Anleger zu 100 Prozent verlassen.

Ausgeschlossen sind ferner Waffen, Verletzung der Menschenrechte und Chlorchemie. Betroffene beziehungsweise entsprechend engagierte Unternehmen werden von uns ausgeschlossen, selbst wenn sie mit problematischen Geschäften nicht einmal 1% ihres Umsatzes erwirtschaften.

Die ÖKOWORLD ist attraktiv für die Menschen, die für das Menschsein handeln wollen. Im Sinne unserer Kinder haben wir keine andere Wahl, als fürsorglich, bewahrend und mit Intelligenz auf die Ereignisse eines sich abzeichnenden, rasanten Klimawandels zu reagieren.

Die Zukunft muss grüner werden. Wir bleiben für unsere Anlegerinnen und Anleger am Ball. Ein herausforderndes Geschäftsjahr liegt hinter und vor uns.

DER WISSENSCHAFTLICHE FACHBEIRAT FÜR ÖKOWORLD KLIMA UND ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

PROF. DR. GERALD HAUG



Im Jahr 2003 übernahm Gerald Haug die Stelle eines Sektionsleiters am Geoforschungszentrum in Potsdam und wurde zum Professor an die Universität Potsdam gewählt. Mitte 2007 kam er als ordentlicher Professor zurück an die ETH Zürich, wo er zuvor bereits von 2000 bis 2003 tätig war und 2002 habilitierte.

Seit August 2015 ist er Direktor der Abteilung Klimageochemie im Max-Planck-Institut für Chemie.

Gerald Haug befasst sich in seiner Forschung mit dem Klima und der Ozeanographie des Känozoikums, mit einem besonderen Schwerpunkt der Klimaentwicklung der letzten Jahrtausende bis Jahrmillionen. Anhand von geologischen Klimaarchiven untersucht er die Wechselwirkungen zwischen Klima und mariner und terrestrischer Biosphäre mit einem Blick auf den Einfluss des Klimas auf den Lebensraum des Menschen. Gerald Haug wurde im Jahr 2007 mit dem Gottfried-Wilhelm-Leibniz-Preis der Deutschen Forschungsgemeinschaft ausgezeichnet.

DR.-ING. DAVID MONTAG



David Montag ist Oberingenieur und Leiter der Forschungsgruppe Ressourcenmanagement am Institut für Siedlungswasserwirtschaft der RWTH Aachen. Im Jahr 2008 promovierte er zum Thema „Phosphorrückgewinnung bei der Abwasserreinigung – Entwicklung eines Verfahrens zur Integration in kommunale Kläranlagen“. Seine Doktorarbeit wurde mit dem Förderpreis des Instituts zur Förderung der Wassergüte- und Wassermengewirtschaft (IFWW) ausgezeichnet.

Neben dem weiterhin im Fokus stehenden Thema der Phosphorrückgewinnung aus Abwasser, Klärschlamm und Klärschlammasche befasst sich David Montag in seinen Forschungsaktivitäten schwerpunktmäßig mit der Elimination von Spurenstoffen wie organischen Industriechemikalien und Arzneimittelrückständen aus Abwasser. Ein weiteres Beschäftigungsfeld ist die energetische Optimierung von Prozessen der Abwasserreinigung und Klärschlammbehandlung. David Montag hat an der RWTH Aachen Lehraufträge für die Fächer „Weitergehende Abwasserreinigung“ und „Siedlungsabfallwirtschaft“.

David Montag ist aktives Mitglied und Sprecher in verschiedenen Ausschüssen und Arbeitsgruppen der Deutschen Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V. (DWA).

PROF. DR.-ING. HARALD BRADKE

Harald Bradke leitet seit 1996 das Competence Center Energietechnologien und Energiesysteme des Fraunhofer Instituts für System- und Innovationsforschung ISI in Karlsruhe, hat seit 1999 einen Lehrauftrag für Energiewirtschaft an der Universität Kassel, wurde 2010



zum Honorarprofessor berufen und ist seit 2001 Beirat der VDI-Gesellschaft Energie und Umwelt, deren Vorsitzender er zwischen 2015 und 2021 war. Für die Amtsperiode 2012 bis 2016 war Prof. Dr.-Ing. Harald Bradke von der Bundesregierung in den Sachverständigenrat für Umweltfragen SRU berufen worden.

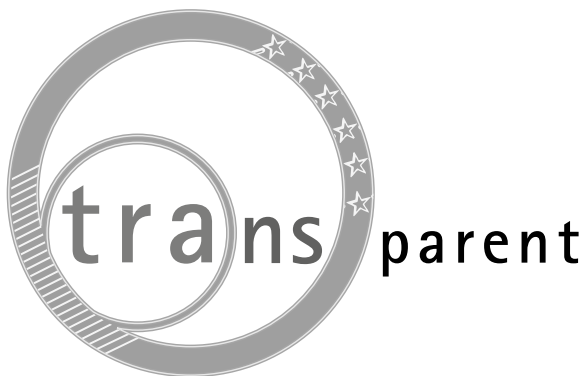
Seine Arbeitsbereiche sind Analysen zur Transition des Energiesystems sowie Untersuchungen zur technologischen und wirtschaftlichen Entwicklung von Energietechnologien.

ÖKOWORLD KLIMA

INHALTSÜBERSICHT

Seite

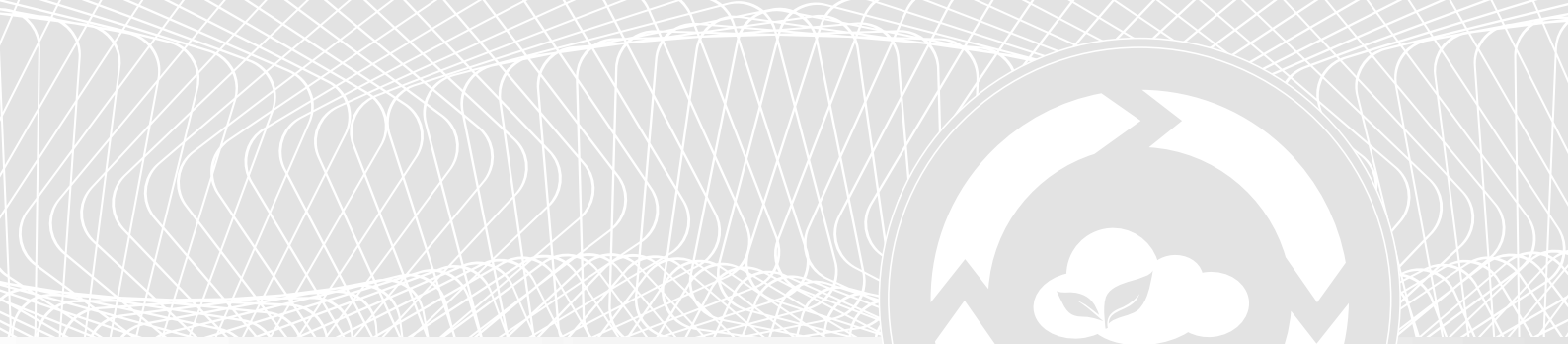
Torsten Müller Mitglied im Verwaltungsrat und Managing Director der ÖKOWORLD LUX S.A.	12
Kriterien zu Anlagezielen, Anlagegrundsätzen und Anlagebeschränkungen	14
Bericht des Wissenschaftlichen Fachbeirates	16
Ausgewählte Anlagen im Einzelnen	18
Bericht des Fondsmanagers	20
Wertpapierbestand zum 31. Dezember 2022 in grafischer Darstellung	21
Die Anlagen im Überblick	22
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022	29
Zusammensetzung des Netto-Teilfondsvermögens zum 31. Dezember 2022	
Entwicklung des Netto-Teilfondsvermögens	33
Ertrags- und Aufwandsrechnung Statistik	34



Das Europäische Transparenzlogo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die ÖKOWORLD sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kundinnen und Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen.

Ausführliche Informationen über den Europäischen Transparenz Kodex finden Sie unter www.eurosif.org. Informationen über die nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des ÖKOWORLD KLIMA finden Sie unter: www.oekoworld.com. Der Transparenz Kodex wird gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation.

Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.



DEIN BEWUSSTSEIN BESTIMMT DIE ZUKUNFT

„Die globale Erwärmung – verursacht vor allem durch die zunehmende Verbrennung fossiler Energieträger – sorgt für schmelzende Polkappen und Gletscher sowie zunehmend extremere Wetterereignisse. Wirbelstürme, Überflutungen, Dürren nehmen zu, und die Meeresspiegel steigen.

Folgen sind neben humanitären Katastrophen volkswirtschaftliche Schäden durch Ernteauffälle und Produktionsstillstände. Die Kapitalverwaltungsgesellschaft ÖKOWORLD gibt Investitionen eine Richtung in Zielunternehmen, die sich gegen die Klimaerwärmung stellen. Der Themenfonds ÖKOWORLD KLIMA hat sich dies zur Hauptaufgabe gemacht.“

TORSTEN MÜLLER

Mitglied im Verwaltungsrat und Managing Director der ÖKOWORLD LUX S.A.



KRITERIEN ZU ANLAGEZIELEN, ANLAGEGRUNDSÄTZEN UND ANLAGEBESCHRÄNKUNGEN

Das Ziel der Anlagepolitik besteht in der Erwirtschaftung einer angemessenen Rendite in EURO unter Einhaltung der nachstehenden Kriterien.

Unter Einhaltung der Anlagegrenzen und nach dem Grundsatz der Risikostreuung soll das Teilfondsvermögen überwiegend in Aktien und aktienähnlichen Wertpapieren sowie Anleihen angelegt werden.

Hierbei werden wirtschaftliche, geographische und politische Risiken sowie das Währungsrisiko berücksichtigt. Mit den folgenden Anlagekriterien soll ein nachhaltiges, umwelt- und sozialverträgliches Wirtschaften gefördert werden.

Bevorzugt werden bei der Anlage Wertpapiere von Unternehmen, die sich langfristig über nationale und internationale Standards hinaus engagieren.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

ÖKOWORLD KLIMA INVESTIERT IN UNTERNEHMEN, DIE

- zur Verringerung von Treibhausgas-Emissionen oder zur Abschwächung der Auswirkungen des Treibhaus-effekts beitragen,
- Technologien, Produkte und Verfahren entwickeln, anbieten oder nutzen, die eine geringere Energie-Intensität oder eine geringere Treibhausgas-Intensität aufweisen,
- erneuerbare Energien oder nachhaltig erneuerbare Grundstoffe erzeugen, nutzen oder damit handeln,
- zur Senkung des Energie-, Wasser- oder Rohstoffverbrauchs bzw. zur Steigerung der Effizienz der Nutzung von Energie, Wasser oder Rohstoffen beitragen,
- Wiederverwendungs- oder Recyclingtechnologie entwickeln, nutzen oder zur Verfügung stellen,
- Produkte aus wiederverwendeten oder recycelten Materialien oder Bestandteilen herstellen, nutzen oder damit handeln.

ÖKOWORLD KLIMA INVESTIERT NICHT IN UNTERNEHMEN, DIE

- Menschenrechte verletzen oder deren Verletzung unterstützen,
- Waffen herstellen oder damit handeln, oder die Unternehmen, die Waffen herstellen, ausrüsten oder Dienstleistungen zur Verfügung stellen,
- Atomstrom oder Atomtechnologien erzeugen bzw. herstellen oder damit handeln, oder die Unternehmen der Atomindustrie ausrüsten oder Dienstleistungen zur Verfügung stellen,
- am Raubbau, an der Verunreinigung oder an der Verschlechterung der Qualität von Naturressourcen und Ökosystemen beteiligt sind oder dazu beitragen,
- Verfahren anwenden oder Produkte herstellen oder vermarkten, die die menschliche Gesundheit oder die Umwelt schädigen.



BERICHT DES WISSENSCHAFTLICHEN FACHBEIRATES

Laut Internationaler Energieagentur (IEA Bericht Energy Efficiency 2021) stellt die Steigerung der Energieeffizienz die am schnellsten umsetzbare und dabei kostengünstigste Möglichkeit dar, Treibhausgasemissionen zu verringern. Die weiter zunehmende intensive Nutzung erneuerbarer Energien ist für sich allein nicht in der Lage, das Ziel des Paris-Abkommens von 2015 zu erreichen, die Erderwärmung auf 1,5 °C zu begrenzen.

Das Null-Emissionen-Szenario 2050 der IEA, das die Grundlage für das Erreichen des 1,5 °C-Ziels ist, erfordert daher eine Verringerung der Energieintensität um 35% weltweit bereits bis 2030. Laut IEA ergeben sich bei rund 80% der Effizienzsteigerungen unter Berücksichtigung der anfänglichen Investitionskosten für die Energieverbraucher per Saldo geringere Energiekosten, was ein wesentlicher Grund dafür ist, dass die Steigerung der Energieeffizienz überall auf der politischen Agenda höchste Priorität hat.

2020 waren Gebäude und der Bausektor weltweit für 36% des Endenergieverbrauchs und für 37% der energiebezogenen Treibhausgasemissionen verantwortlich, wobei der weit überwiegende Anteil auf den Betrieb der Gebäude entfiel. Aktuell und bis auf weiteres haben Heizwärme und Warmwasser den größten Anteil am Endenergiebedarf von Gebäuden. Wobei aufgrund der Erderwärmung in den kommenden Jahrzehnten der Kühlenergiebedarf in den heißen Regionen weiter zunehmen wird.

Im Null-Emissionen-Szenario 2050 der IEA entfallen weltweit 70% der Maßnahmen, um das Ziel im Gebäudesektor zu erreichen, auf die Steigerung der Energie-

effizienz und auf Elektrifizierung. Wobei die Schwerpunkte regional unterschiedlich sind, nicht zuletzt unter Berücksichtigung des Bevölkerungswachstums und der weiter zunehmenden Verstädterung, insb. in Asien und in Afrika. Die Elektrifizierung soll zunehmend durch PV-Anlagen auf und an Gebäuden erfolgen.

Laut IEA ist bis 2050 im Bereich der Raumwärme neben der weiter verstärkten Wärmedämmung (Außenhülle), d.h. klimaangepasste Sanierung und Neubauten (Passivhäuser), und der Nutzung der Solarthermie künftig die elektrische Wärmepumpe eine wesentliche Technik. Bis 2050 sollen Wärmepumpen 50% des noch erforderlichen Wärmebedarfs decken. Sie können darüber hinaus auch so konzipiert werden, dass sie Kälte bereitstellen. Die Erzeugung von Fernwärme, die in dicht besiedelten Gebieten eine wesentliche Rolle spielt, wird zunehmend durch Großwärmepumpen möglich sein.

Eine weitere große Herausforderung ist die Klimatisierung von Gebäuden. Hier stehen verschiedene Effizienzmaßnahmen zur Verfügung, die aufeinander abgestimmt werden müssen. Dies gilt für die Stadtplanung (z. B. Grünflächen, Luftschneisen), für die Bauweise (z. B. Verschattung, Isolierung, Luftzirkulation), sowie für die Anlagentechniken (Ventilatoren, Kompressoren u. a.) und deren optimaler Auslegung, Steuerung, Wartung usw.

In der Industrie entsteht der überwiegende Teil des Energieverbrauchs durch Prozesswärme und mechanische Antriebe, insbesondere Pumpen, wobei es große Unterschiede zwischen den einzelnen Industriezweigen gibt.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

Dazu zwei Beispiele.

In mehreren Industriezweigen, vor allem in der Chemie-, in der Nahrungsmittel- und in der Papierindustrie, spielt die Nutzung von Dampf und damit die Dampferzeugung eine wesentliche Rolle. Bei der Dampferzeugertechnik gibt es weitere große Potenziale für Effizienzverbesserungen, z. B. durch Kondensatrückgewinnung, Wärmerückgewinnung, optimierte Isolierung, Mehrfachnutzung von Dampf. Ziel ist zudem auch in diesem Bereich die Substitution fossiler Energien durch Elektrifizierung, darüber hinaus durch grünen Wasserstoff. Bei der Elektrifizierung wird die Wärmepumpe (Hochtemperatur-Wärmepumpe, HTWP) die Energieeffizienz deutlich verbessern. Der Energieverbrauch wird sich je nach Anwendung um 40% bis 60% verringern. HTWP-Systeme werden voraussichtlich ab Ende des Jahrzehnts für den großtechnischen Einsatz zur Verfügung stehen.

Bei vielen industriellen Prozessen fällt Abwärme an, die zumeist ungenutzt an die Umgebung abgegeben wird, in vielen Fällen aufgrund von Ineffizienzen bei Ausrüstungen und Prozessgestaltung. Im Vordergrund steht zunächst die Vermeidung von Abwärme durch die Optimierung der Prozesse, in denen sie bislang entsteht, oder durch Alternativprozesse. Ist Abwärme unvermeidbar, kann sie innerhalb desselben Prozesses genutzt werden (z.B. Dampferzeugung, s. o.), in einem anderen Prozess im gleichen Unternehmen oder extern (z. B. Fernwärme). Die Nutzungsmöglichkeiten in anderen Prozessen im gleichen Unternehmen sind vielfältig, da Abwärme sowohl für Prozesswärme- und -kältezwecke als auch zur Stromerzeugung genutzt werden kann.

Bei Kraftfahrzeugen bietet die Elektrifizierung die höchst-

möglichen Effizienzgewinne, weit vor weiteren Verbesserungen bei Verbrennungsmotoren und der damit verbundenen Getriebetechnik. Wie bei Kraftfahrzeugen mit Verbrennungsmotor spielen neben der Antriebstechnik Größe und Gewicht der Fahrzeuge eine wesentliche Rolle. Während diesbezüglich die Modellentwicklung der Fahrzeughersteller zuletzt in die falsche Richtung ging – der Schwerpunkt lag insbesondere bei SUVs –, konnten bei Leichtbaumaterialien weitere Fortschritte erzielt werden. Diese sind auch bei elektrisch angetriebenen Fahrzeugen von großer Bedeutung.

Externe Fachreferenten, die 2022 von ÖKOWORLD eingeladen wurden:

- **Benjamin Köhler**
Öko-Institut e.V. - Institut für angewandte Ökologie:
Energieeffiziente Gebäude - Globale Entwicklungen
- **Prof. Dr. Ing. Clemens Rohde**
Fraunhofer Institut für System und Innovations-
forschung ISI: Energieeffizienz in der Industrie
- **Prof. Dr. Martin Wietschel**
Fraunhofer Institut für System und Innovations-
forschung ISI: Energieeffiziente Kraftfahrzeugtechnik



AUSGEWÄHLTE ANLAGEN IM EINZELNEN

ENERGIE- UND ROHSTOFFEFFIZIENZ VON PROZESSEN

E INK HOLDINGS (E-INK)

E-Ink ist ein Entwickler und Hersteller von Displays und Anzeigen auf der Basis der E-Paper-Technologie. Mit E-Paper Displays ausgestattete Produkte sind energieeffizienter als andere elektronische Anzeigetechniken und zudem auch bei längerem Gebrauch schonend für die Augen. Sie tragen dazu bei, gegenüber Medien aus Papier Ressourcen wie Wasser und Holz einzusparen. E-Ink setzt bei der Herstellung seiner Produkte auf eine enge und transparente Zusammenarbeit mit seinen Zulieferern und verfügt über umfassend zertifizierte Nachhaltigkeitsmanagementsysteme.

ERNEUERBARE ENERGIEN: TREIBHAUSGAS-INTENSITÄT

ENPHASE ENERGY

Enphase Energy ist der weltweit führende Anbieter von Mikro-Wechselrichtern, welche den produzierten Gleichstrom von Solaranlagen in Wechselstrom zur Verwendung im Haushalt umwandeln. Die Produkte leisten somit einen maßgeblichen Beitrag zur Energiewende. Das Gesamtpaket bestehend aus einem integrierten Energiemanagement von PV-Anlage, Speicherbatterie, Stromnetz und Verbraucher ermöglicht es, eigenerzeugten Strom intelligent zu nutzen. Die Produkte zeichnen sich zudem durch eine hohe Energieeffizienz und Langlebigkeit aus. Enphase Energy gibt auf die Wechselrichter 25 Jahre Garantie.

ENERGIE- UND RESSOURCEN- INTENSITÄT VON PRODUKTEN UND DIENSTLEISTUNGEN

MERCADOLIBRE

MercadoLibre ist der führende Anbieter von Plattformen für den Online-Handel und Bezahl Dienstleistungen in Lateinamerika. Die Online-Plattformen dienen insb. auch der Förderung von Klein- und Mikrounternehmen, die

ihre Produkte innerhalb von Lateinamerika mit geringem Aufwand anbieten und Zahlungen digital abwickeln können. Auf seiner Marketplace Plattform hat MercadoLibre ein Menü eingerichtet, das sich speziell auf den Verkauf nachhaltiger Produkte ausrichtet. Aktuell ist das Unternehmen auch dabei, seine gesamten Prozesse auf erneuerbare Energien umzustellen. Dabei erzeugt MercadoLibre eigenen Strom mithilfe von Solaranlagen.

ENERGIE- UND ROHSTOFFEFFIZIENZ VON PROZESSEN

MONOLITHIC POWER SYSTEMS

Monolithic Power Systems (MPS) ist ein Hersteller von Mikrochips und Komponenten für integrierte Energiesparlösungen, etwa für industrielle Anwendungen, Cloud-Computing und Telekommunikation. Das Unternehmen gilt als „Erfinder“ von System-on-a-Chip-Lösungen, die in komplexen Energiemanagement-Anwendungen eingesetzt werden. Mittlerweile entwickelt MPS zahlreiche Chips und Elemente zur Steuerung von Sensoren und LEDs sowie Stromrichter und Lösungen für das Batteriemangement. Das Unternehmen verfügt über ein umfangreiches Umwelt- und Arbeitsschutzmanagement.

ERNEUERBARE ENERGIEN: TREIBHAUSGAS-INTENSITÄT

NIBE INDUSTRIER

NIBE Industrier ist ein Hersteller von Heizsystemen für Gebäude und Industrieanlagen. Das Unternehmen stellt zunehmend auf Heizsysteme um, die mit Strom, und dadurch mit erneuerbarer Energie betrieben werden können. Insbesondere die dezentralen Wärmepumpen mit intelligenter Steuerungstechnik spielen für die Wärmerwende im Gebäudesektor eine Schlüsselrolle. Darüber hinaus sind die Heizsysteme von NIBE energieeffizient und haben einen geringen Stromverbrauch. Dadurch verringern sie den Bedarf an wasserintensiver Stromerzeugung und schonen so die Gewässer

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

ENERGIE- UND RESSOURCEN- INTENSITÄT VON PRODUKTEN UND DIENSTLEISTUNGEN

RICOH

Ricoh ist der führende Hersteller von Multifunktionsdruckern und Anbieter von Dokumenten- und IT-Managementlösungen. Seit 1994 verfügt das Unternehmen bereits über einen lebenszyklusbezogenen Ökodesign-Ansatz mit besonderem Fokus auf Energie- und Materialeffizienz. Ricoh verfolgt ambitionierte Ziele zur Erhöhung des Recyclinganteils sowie zur Verringerung des Rohstoffverbrauchs sowie der CO₂-Emissionen. Darüber hinaus bietet das Unternehmen in Europa Beratungsdienstleistungen zur nutzungsverhaltenbasierten Verringerung des Papier- und Energieverbrauchs an. Das Umweltmanagement ist nach dem anerkannten ISO 14001 Standard zertifiziert.

ENERGIE- UND RESSOURCEN- INTENSITÄT VON PRODUKTEN UND DIENSTLEISTUNGEN

SHIMANO

Radfahren spielt für eine nachhaltige Mobilität und für eine gesunde Lebensweise eine wichtige Rolle. Das führende japanische Unternehmen Shimano blickt auf 100 Jahre Erfahrung in der Entwicklung und Herstellung von Fahrradkomponenten zurück. Beim Produktdesign und in der Produktion fokussiert sich das Unternehmen auf die permanente Minimierung von Umweltauswirkungen wie auf die Reduzierung von Energie-, Material- und Wasserverbräuchen.

ERNEUERBARE ENERGIEN: TREIBHAUSGAS-INTENSITÄT

SUNPOWER

SunPower ist ein Full-Service Anbieter von Solaranlagen für private Haushalte. Das Angebot umfasst Verkauf, Installation, Finanzierung und Wartung der Anlagen. Die Systeme können zudem um Stromspeicher und Lade-

säulen für Elektroautos erweitert werden. SunPower bietet seinen Kunden auch ein Virtual Power Plant Angebot, mit dem diese dafür entlohnt werden, Strom dann zu verbrauchen, wenn viel erneuerbarer Strom im Netz ist. Dies ist wichtig, da die Stromerzeugung aus Windkraft und Photovoltaik wetterabhängig ist.

ENERGIE- UND RESSOURCEN- INTENSITÄT VON PRODUKTEN UND DIENSTLEISTUNGEN

TRANE TECHNOLOGIES

Trane Technologies ist einer der weltweit führenden Hersteller von Heizungs-, Klimatisierungs-, Kühl- und Gefriersystemen. Die Produkte sind für gesunde Wohnverhältnisse und Arbeitsplätze und für viele technische Prozesse (z. B. Rechenzentren) unverzichtbar. Das Unternehmen steigert die Energieeffizienz der Anlagen und senkt deren Emissionen in der Nutzung, insb. über die Vermeidung von klimaschädlichen Kältemitteln. Ein großer Teil der Produkte ist nach dem anerkannten US-Energieeffizienz Standard Energy Star zertifiziert.

ENERGIE- UND RESSOURCEN- INTENSITÄT VON PRODUKTEN UND DIENSTLEISTUNGEN

WOLFSPEED

WolfSpeed ist der führende Entwickler und Hersteller von Siliziumkarbid- und Galliumnitrid-Materialien, sowie von darauf basierenden Leistungselektronik- und Hochfrequenzprodukten. Diese kommen in z. B. Wechsel- und Umrichtern, Netzteilen u. a. zur Anwendung und sind für den Umstieg auf Elektromobilität und für erneuerbare Energien von großer Bedeutung. Die entsprechenden Leistungshalbleiter weisen entscheidende Vorteile bei der Energieeffizienz gegenüber herkömmlichen Silizium-Leistungshalbleitern auf. Insbesondere in der Elektromobilität lassen sich damit die Leistungssteuerung und der Batterieladewirkungsgrad deutlich verbessern und eine Reichweitensteigerung bei gleichem Materialeinsatz erzielen.



BERICHT DES FONDSMANAGERS

FONSENTWICKLUNG

Für ÖKOWORLD mit einer 100%-Ausrichtung auf ethisch-ökologische Investments, einem hohen Anteil an kleinen bzw. mittelgroßen Unternehmen und einem Fokus auf Qualität unter gleichzeitiger Beachtung strenger Ausschlusskriterien bot das Jahr 2022 ein besonders herausforderndes Umfeld. Einerseits gehörten viele Qualitätsunternehmen aus unserem Investmentuniversum zu den stärksten Verlierern. Andererseits führte unser einzigartiger Nachhaltigkeitsansatz gepaart mit der Null-Toleranz-Politik bei kontroversen Branchen dazu, dass in die teils hochgejubelten Sektoren unsererseits natürlich nicht investiert wurde und wird (wie z. B. Rohstoffe, Öl & Gas, Atomindustrie, Rüstung) – anders als viele Themenfonds, die zwar auch Titel erwerben, die einen Klimabezug aufweisen, aber nicht unserem hohen ethisch-ökologischen Anspruch gerecht werden. Dementsprechend war die Fondsentwicklung in 2022 klar unterdurchschnittlich. Das Jahr 2022 wird im Rückblick ein Jahr sein, in dem das Thema Klimaschutz zu kurz kam. Kaum etwas in der Welt ist umweltschädlicher als Krieg. Die resultierende Energiekrise führte zu einem Rekord bei der Verbrennung fossiler Brennstoffe – ein Rückschritt bei Bemühungen für den Klimaschutz. Rückblickend wird sich dieser aber als Momentaufnahme darstellen. Vor diesem Hintergrund sollte man auch die diesjährige Kursentwicklung des ÖKOWORLD KLIMA einordnen.

Der ÖKOWORLD KLIMA investiert in ethisch-ökologische Unternehmen mit Klimabezug unter Beachtung strenger Ausschlusskriterien. Unsere Investorinnen und Investoren partizipieren nicht an der Verfeuerung fossiler Brennstoffe oder an Waffenexporten. Das Thema Klimaschutz und der Bedarf an erneuerbaren Energien ist heute dringender denn je. Auch dem Potenzial wichtiger Wachstumsmärkte wie beispielsweise Indonesien, China und Brasilien wird im Fonds Rechnung getragen. Die globalen Trends, in die der ÖKOWORLD KLIMA investiert, sind intakter denn je.

AUSBLICK

Die Leitzinserhöhungen werden ihre Spuren in der Konjunkturentwicklung hinterlassen. Die Wahrscheinlichkeit für eine Rezession ist hoch, was per se keine große Überraschung darstellen sollte. Entscheidend ist, wie tief eine mögliche Rezession ausfällt, wie sich die Inflation entwickelt, und wie die Reaktion der Notenbanken aussehen wird. Zwischenzeitlich höhere Schwankungen sind dementsprechend weder auszuschließen noch sicher. Was wir aber mit Gewissheit sagen können: Investmentthemen wie Klimawandel, Wasser, Gesundheit, Bildung, Digitalisierung etc. bieten viel Potenzial. Die Treiber dafür – Bevölkerungswachstum, die demografische Entwicklung sowie eine wachsende Mittelschicht – sind absolut intakt. Viele qualitativ hochwertige Unternehmen aus diesen Themenbereichen, in 2022 mit Kursverlusten abgestraft, haben bereits mit Kostensenkungsmaßnahmen, Preissteigerungen sowie Optimierungen der Lieferketten reagiert. Zudem ist die Bewertung in vielen Fällen auf ein attraktiveres Maß zurückgekommen. Dementsprechend sehen wir eine deutlich bessere Ausgangslage, um mit gezielter Titelauswahl mit Fokus auf Qualität einen Mehrwert zu schaffen.

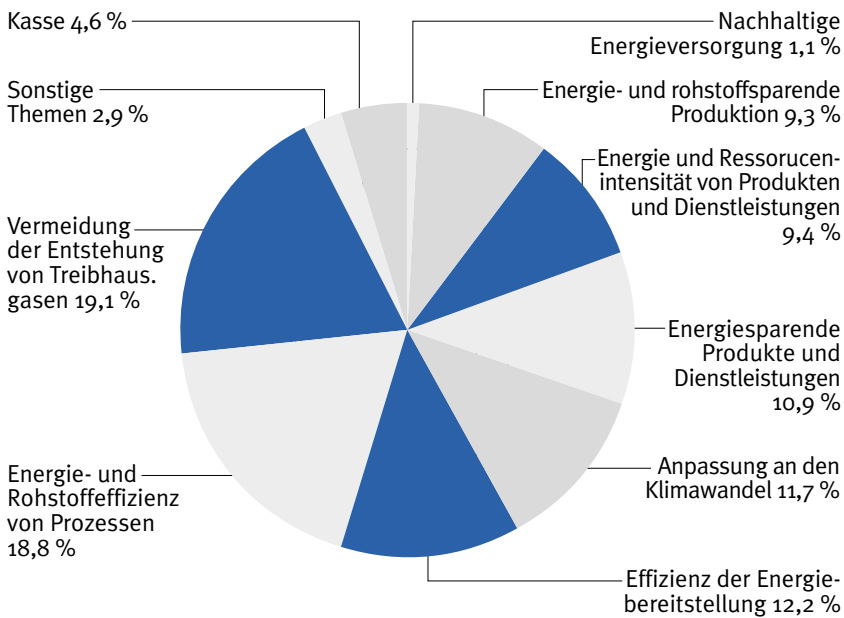
Mit der Verabschiedung des „Inflation Reduction Acts“ wird in den USA - im Hinblick auf die Länderallokation ein Schwerpunkt im Portfolio - vor allem der Ausbau erneuerbarer Energien gefördert. Unter anderem enthält das milliardenschwere Investitionsprogramm Anreize für den Ausbau von Solarenergie, Wasserstoff und der Infrastruktur für Elektrofahrzeuge. Von diesen Maßnahmen werden Unternehmen im Bereich erneuerbare Energien über viele Jahre hinweg profitieren. In Europa hat nicht zuletzt die durch den Ukraine-Krieg herbeigeführte Energiekrise zu einer beschleunigten Nachfrage nach Wärmepumpen und einem verstärkten politischen Willen zum Ausbau von erneuerbaren Energien geführt. Auch aus wirtschaftlichen Überlegungen hat bei Entscheidungsträgern, die den erneuerbaren Energien nicht immer aufgeschlossen gegenüberstanden, ein Umdenken stattgefunden.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

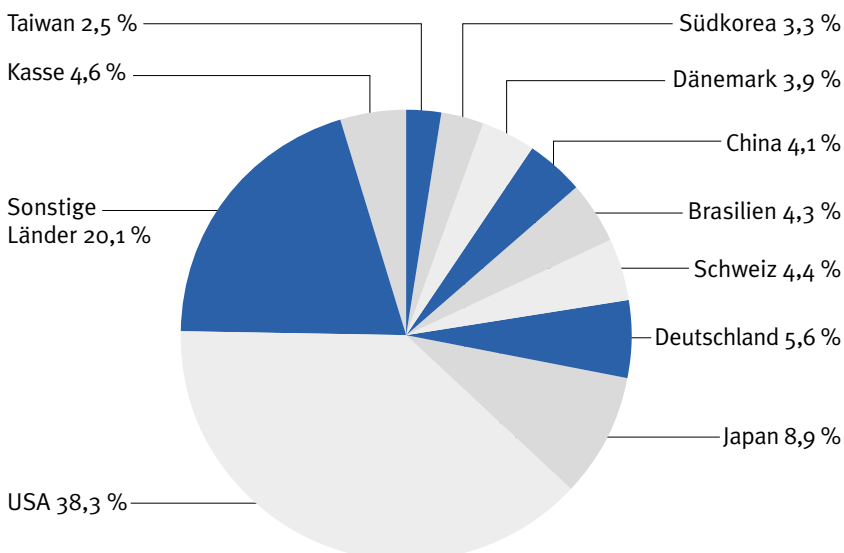
WERTPAPIERBESTAND ZUM 31. DEZEMBER 2022 (in grafischer Darstellung)

INVESTMENTTHEMEN (IN %)



LÄNDER-ALLOKATION (IN %)

Nach Hauptsitz der Unternehmen





DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
A10 Networks	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Hard- und Software für die Datensicherheit insb. in Netzwerken, Clouds, Rechenzentren
Absa Group	Südafrika	Treibhausgas-Intensität	eine der führenden Banken in Südafrika
Acciona	Spanien	Treibhausgas-Intensität	Bau und Betrieb von Infrastrukturen (Autobahnen, Bahnstrecken, Brücken, Tunnel u. a.) mit einem besonderen Fokus auf der Entwicklung und dem Betrieb von Wind- und Photovoltaikprojekten
Adidas	Deutschland	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	einer der führenden Hersteller von Sportschuhen u. -bekleidung
Advantest	Japan	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	einer der führenden Hersteller von Testanlagen/-Systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
Agilent Technologies	USA	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	einer der weltweit führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen/-ausstattung für Labore
Allkem (ehem. Orocobre)	Australien	Effizienz der Energiebereitstellung	einer der weltweit führenden Förderer von Lithiumcarbonat
AMD (Advanced Micro Devices)	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von Mikroprozessoren (Hauptprozessoren)
Amorepacific Group	Republik Korea	CO ₂ -Senken, CO ₂ -Handel	führender Hersteller von Kosmetikprodukten in Korea und Asien
Ariston Holding	Italien	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Herstellung und Vertrieb von Geräten für Heizung und Warmwasserbereitung
Array Technologies	USA	Treibhausgas-Intensität	einer der führenden Hersteller von Trackingsystemen für Freiflächen-PV-Anlagen
Arvind Ltd. (ehem. Arvind Mills)	Indien	Treibhausgas-Intensität	einer der weltweit führenden Hersteller und Händler von Textilien (insb. Baumwolle)
ASE Technology Holding	Taiwan (ROC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Marktführer bei outgesourceten Mikrochip-Fertigungsdienstleistungen (Assembly, Packaging und Test)
ASML	Niederlande	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Anlagen für die photolithografische Herstellung von Microchips
Aurubis	Deutschland	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	größter integrierter Kupferproduzent in Europa und international führendes Kupferrecycling-Unternehmen
Axcelis Technologies	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	entwickelt und produziert Ionenimplanter für den Prozessschritt der Transistorformierung in der Halbleiterherstellung
Belimo	Schweiz	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	führender Hersteller von Antriebslösungen zur Regelung und Steuerung von HVAC-Anlagen/-Systemen Wasserstellglieder (Regelventile u.a.)

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
BorgWarner	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Pkw- u. Lkw- Motoren/-Antriebsysteme - ICE, HEV, BEV
Brambles	Australien	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Paletten- und Containerservice CHEP (Weltmarktführer), wieder verwendbare Kunststoffkörbe insb. für Obst und Gemüse (IFCO)
Canadian National Railway	Kanada	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Schienen-Güterverkehr
Canadian Pacific Railway	Kanada	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Besitzer und Betreiber eines transkontinentalen Schienennetzes für Gütertransporte in Kanada und in den USA
Canadian Solar	Kanada	Treibhausgas-Intensität	vertikal integrierter Hersteller von Solarmodulen
Canon	Japan	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Büroelektronik (Kopiergeräte, Faxgeräte, Computerperipherie u. a.), Kameras, Digitaldruck, 3D-Systeme
China Lesso Group (ehem. China Liansu)	China (PRC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	führend. Hersteller von Kunststoffrohren und Verbindungsstücken (Fittings) in China
Ciena	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Hard- und Software für Ethernet-/Breitband- Netzwerk- Audio-, Video- und Daten-Kommunikation, VoIP u.a.
Clean Harbors	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Sammlung und Beseitigung, Verwertung und Recycling von Sondermüll (-Inhaltsstoffen), u. a. Lösemittel sowie Industrieabwasseraufbereitung und Bodensanierung
CS Wind Corporation	Republik Korea	Treibhausgas-Intensität	Zulieferer für Windkraftanlagen (Turmbau)
CSX Corp.	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	eine im Güterverkehr tätige Bahngesellschaft in Nordamerika
Deckers Outdoor	USA	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	ein weltweit führender Hersteller von Schuhen, Bekleidung und Accessoires im Freizeit- und im Outdoor-/Sport-Bereich
Delta Electronics	Taiwan (ROC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Zulieferer Elektronikindustrie für Verbesserung der Energieeffizienz sowie z. B. Displays, Automatisierung, Netzwerkzubehör
Delta Electronics Thailand	Thailand	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von Produkten zur Stromversorgung, Netzteilen für Server und Netzwerke sowie Lüfter, Filter und Magnetspulen
DocuSign	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	papierlose Unterschrift (digitale Signatur)
Douglas Dynamics	USA	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	führender Hersteller von Schneeräum- und von Salz- und Sandstreumaschinen in den USA



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Dürr AG	Deutschland	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Weltmarktführer für die Herstellung von Lackieranlagen insb. für die Automobilindustrie und Möbelindustrie
East Japan Railway (JR East)	Japan	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Betreiber des Nah- und Hochgeschwindigkeitsverkehrs im Großraum Tokio und im Norden und Osten auf der japanischen Hauptinsel Honshu
Encavis (ehem. Capital Stage)	Deutschland	Treibhausgas-Intensität	einer der führenden Eigentümer und Betreiber von Solar- und Onshore-Windparks in Europa
Enphase Energy	USA	Treibhausgas-Intensität	Entwicklung und Produktion von Wechselrichter- und Leistungsoptimierungs-Systemen für PV-Anlagen
Etsy	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Online-Handelsplattform insbes. für selbstgefertigte bzw. in kleinen Stückzahlen handwerklich hergestellte Produkte
ExlService	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Anbieter von IT-Consulting-Dienstleistungen und für das Outsourcing von Digitalisierungs-Prozessen
Federal Signal Corp	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	US-amerikanischer Hersteller von Straßen- und Reinigungsmaschinen sowie von von visuell und akustisch wahrnehmbaren Produkten zur Ausstattung von Einsatzfahrzeugen
First Solar	USA	Treibhausgas-Intensität Dünnschicht-Technologie)	Hersteller von Solarmodulen (Cadmiumtellurid(CdTe)-
Fleury	Brasilien	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	medizinische Diagnosedienstleistungen, Diagnostik mittels bildgebender Verfahren u. Laboruntersuchungen, Betrieb von Krankenhauslaboren u. eigenen Diagnoseeinrichtungen, auch präventive Gesundheits-Checks und zahnmed. Diagnosen
Flex (ehem. Flextronics)	Singapur	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	einer der weltweit führenden Auftragsentwickler/-fertiger in den Bereichen Design, Fertigung, Logistik und Services für ICT Hardware
Fluence Energy	USA	Effizienz der Energiebereitstellung	Batterie-Speicherkraftwerke/-systeme, Stromlieferung und damit verbundene Dienstleistungen wie Beratung, Konzeption/Planung, Wartung
Greenbrier Companies (The ...)	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Herstellung und Reparatur von Güterwaggons; Ersatzteile, Leasing u. a. Dienstleistungen
Hua Hong Semiconductor	China (PRC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Auftragsfertiger für die Herstellung verschiedener Integrierter Schaltkreise
Hubbell	USA	Effizienz der Energiebereitstellung	Komponenten für Anlagen und Leitungssysteme zur Stromübertragung und -nutzung, auch in Energieversorgungs- und Industrieanlagen, sowie in Gebäuden

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Ideal Bike	Taiwan (ROC)	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Hersteller von Fahrrädern
Jyske Bank	Dänemark	Treibhausgas-Intensität	eine der führenden Banken in Dänemark
Kajaria Ceramics	Indien	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	führender indischer Hersteller von Kacheln, Fliesen, Sanitärkeramik
Kaori Heat Treatment	Taiwan (ROC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Herstellung von Platten-Wärmeübertragern und von Komponenten für HVAC, Brennstoffzellen, Rechenzentren-Kühlsystemen u.a. Wärme-/Kälteaggregaten
KLA (ehem. KLA-Tencor)	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	der führende Hersteller von Testanlagen/-systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
Kurita Water Industries	Japan	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Anlagen und Chemikalien zur Wasser- und Abwasserbehandlung einschl. Reinstwasseranlagen
Landis+Gyr	Schweiz	Effizienz der Energiebereitstellung	Energiemanagement-Lösungen, Marktführer in Smart Metering Energiebereitstellung
Lasertec	Japan	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Hersteller von Maschinen zur Qualitätsprüfung von Halbleiter-(auch FPD)Photomasken und (auch energieeffiziente SiC/transparente) Wafer sowie Hersteller von Lasermikroskopen
Legrand	Frankreich	Effizienz der Energiebereitstellung	Kabel und andere Installationstechnik/-komponenten für Niederspannungs-Stromnetze, Datennetze, Gebäudetechnik und -automation u. a.
LG Energy Solution	Republik Korea	Effizienz der Energiebereitstellung	führender Hersteller von Li-Ionen-Batterien für BEV (Elektro-Kraftfahrzeuge) und Stromspeicher-Systeme
Lindsay	USA	Treibhausgas-Intensität	Bewässerungs-Kontrollsysteme (Landwirtschaft)
Lite-On Technology (LiteOn)	Taiwan (ROC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von optischen Speichermedien, optoelektronischen u. a. IT-Komponenten
Lithium Americas	Kanada	Effizienz der Energiebereitstellung	einer der führenden Förderer und Verarbeiter von lithiumhaltigen Rohstoffen
Logitech	Schweiz	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	führender Entwickler und Hersteller von ICT-Hardware-Peripherie für PCs, Notebooks, Smartphones und Tablets (Computermäuse, Tastaturen u. a.)
MercadoLibre	Argentinien	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	führende Internet-Handelsplattform in Mittel-/Südamerika
Meyer Burger	Schweiz	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Hersteller von Anlagen sowie von Modulen und Zellen für die PV-Industrie, insbesondere für Dachanlagen



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Mobileye Global	Israel	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Hersteller von Fahrassistenzsystemen (Kollisionsschutz)
Nexans S.A.	Frankreich	Effizienz der Energiebereitstellung	Hersteller von Strom- und Glasfaserkabel, sowie supraleitenden Kabelsystemen und Kabelrecycling
Nibe Industrier	Schweden	Treibhausgas-Intensität	einer der führenden Hersteller von energieeffizienten Heizsystemen für Gebäude und Industrieanlagen in Europa
NKT Holding	Dänemark	Effizienz der Energiebereitstellung	einer der führenden europäischen Hersteller von Kabeln und einer der weltweit führenden Hersteller von Glasfaser-Lasern
Organo Corp.	Japan	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Herstellung, Vertrieb und Wartung von Wasseraufbereitungstechnik (Filter-, Rein- und Reinstwassersysteme) sowie -anlagen und -chemikalien für Trinkwasser u. industrielle Anwendungen
Pick N Pay Stores Ltd.	Südafrika	Treibhausgas-Intensität	Supermarktkette
Planet Fitness	USA	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	Betreiber von Fitnesscentern in den USA
Power Grid Corporation of India	Indien	Effizienz der Energiebereitstellung	Inter-State-Hochspannungsnetz-Betreiber u. Breitband-Telekom-Anbieter in Indien
Prysmian	Italien	Treibhausgas-Intensität	Hersteller von Kabeln für die Strom- und Datenübertragung Telekommunikation, Spezialkabel u. a. auch für den Anschluss von Offshore-Windparks
Pure Storage	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Anbieter von Cloud Dateninfrastruktur-Dienstleistungen, insb. einer All-Flash-Speicherplattform als Storage as-a-Service Modell für On-Premise-, Cloud- oder Hybrid-Cloud-Lösungen für Unternehmen und Behörden
Republic Services	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	in den USA das zweitgrößte Unternehmen für Dienstleistungen im Bereich der Sammlung, des Transports, der Beseitigung und des Recyclings von festen und nicht gefährlichen Abfallstoffen
RingCentral	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Anbieter von Software (SaaS) für mobile Kommunikation, Videokonferenzen u. a.
Rohm Co.	Japan	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Herstellung besonders leistungsstarker und energieeffizienter integrierter Schaltkreise u. a. Halbleiter und von LEDs
SABESP	Brasilien	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	Wasserversorger, Abwasserbeseitigung
Samsung SDI	Republik Korea	Effizienz der Energiebereitstellung	einer der führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Akkus/-Anlagen für stationäre und mobile Anwendungen, stationäre Anwendungen insbes. in Verbindung mit Erneuerbaren Energien und für Smart Grid (ESS)
Santos Brasil Participações	Brasilien	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Betrieb von Containerterminals an verschiedenen brasilianischen Häfen

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Scatec (ehem Scatec Solar)	Norwegen	Treibhausgas-Intensität	Planung, Bau und Betrieb von Solarparks vor allem in Schwellenländern
Shoals Technologies	USA	Effizienz der Energiebereitstellung	einer der führenden Anbieter von Balance-of-System-Lösungen für Solarprojekte in den USA
SMA Solar Technology	Deutschland	Treibhausgas-Intensität	einer der weltweit führenden Hersteller von Solar-Wechselrichtern
SolarEdge Technologies	Israel	Treibhausgas-Intensität	Entwicklung und Produktion von Leistungsoptimierungs- und Wechselrichter-Systemen für PV-Anlagen
Sumida Corporation	Japan	Effizienz der Energiebereitstellung	Elektronik-, insb. Stromversorg./-übertrag.-Komponenten, für zahlreiche Elektronikanwendungen
Sunny Optical Technology	China (PRC)	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Entwickler und Hersteller von Optiklinsen-basierten Produkten, insb. Kameraoptik für Smartphones
SunPower	USA	Treibhausgas-Intensität	Entwicklung, Herstellung und Vertrieb von Solarzellen und -Modulen
TAESA	Brasilien	Effizienz der Energiebereitstellung	Bau und Betrieb von Hochspannungsnetzen in Brasilien
TDK	Japan	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Komponenten für die Halbleiter-/Elektronikindustrie
Tencent Music	China (PRC)	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	führende Online-Musik-Plattform (Streaming u.a.) in China
Trane Technologies	Irland	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Entwickler und Hersteller von Heizungs-, Lüftungs-, und Klimatechnik (HVAC) sowie von Transportkühlungslösungen und -systemen
Valmont Industries	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	führender Hersteller von insb. Strom-, Licht- und Ampelmasten, von Agrar-Bewässerungssystemen, Korrosionsschutz von Oberflächen und Metallprodukten
VAT Group	Schweiz	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	führender Hersteller von Hochleistungs-Vakuumentilen insb. für Halbleiter-, Display- und Solarzellenfertigung und für die Grundlagenforschung
Vestas	Dänemark	Treibhausgas-Intensität	einer der weltweit führenden Hersteller von Windkraftanlagen
Vitesco Technologies Group	Deutschland	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Kraftfahrzeug-Antriebstechnik (-Komponenten) u. -Mess-, Steuerungs- u. Regelsysteme; Elektroantriebstechnik, Batteriesysteme und Stromversorgungs-elektronik für Hybrid- und Elektrofahrzeuge
Wabtec Corp.	USA	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	Systemkomponenten für Schienenverkehrsfahrzeuge im Güter- und Personentransport sowie für Industrieanlagen



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Waste Connections	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	Dienstleistungen im Bereich Abfallsammlung, -beseitigung und -recycling in den USA
Waste Management	USA	Energie- und Rohstoffeffizienz von Prozessen	führendes Unternehmen für Dienstleistungen im Bereich Abfallsammlung, -beseitigung und -recycling in den USA führendes Unternehmen für Dienstleistungen im Bereich Abfallbeseitigung und Abfallrecycling in den USA
Weg SA (Elektromotoren Weg SA)	Brasilien	Effizienz der Energiebereitstellung	führender Hersteller von Elektromotoren, Generatoren und elektrischen Anlagen in Brasilien; führend bei Generatoren für kleine Wasserkraftwerke sowie Hersteller von Windkraftanlagen
Xinyi Glass Holdings	China (PRC)	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten und Dienstleistungen	führender chinesischer Flachglashersteller
Xtep International	China (PRC)	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	Sportschuhe und -bekleidung
Xylem (ehem. ITT Water)	USA	Anpassung an die Folgen des Klimawandels	einer der weltweit führenden Hersteller von Infrastrukturkomponenten, insb. für Abwasser- und Frischwassertransport (Leitungssysteme), Wasseraufbereitung, Abwasserklärung, Verbrauchsmessung und -steuerung
Yadea Group	China (PRC)	Treibhausgas-Intensität	ein führender Hersteller von elektrisch betriebenen Motorrollern, Fahrrädern und von Batterien und Ladegeräten
Zhuzhou CRRC Times Electric (ehem. Zhuzhou CSR Times Electric)	China (PRC)	Energie- und Ressourcenintensität von Produkten	führender Hersteller von Elektrik- und Elektronikkomponenten für Schienenfahrzeuge in China und Dienstleistungen

*nach Hauptsitz des Unternehmens

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSEGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
AUSTRALIEN				
Allkem Ltd.	AUD	500.000	3.565.989,85	0,53
Brambles Ltd.	AUD	720.000	5.514.213,20	0,83
BRASILIEN				
Companhia de Saneamento Básico do Estado de Sao Paulo ADR	USD	573.000	5.802.531,65	0,87
Fleury S.A.	BRL	800.000	2.206.788,19	0,33
Santos Brasil Participacoes S.A.	BRL	312	435,06	0,00
Transmissora Alianca de Energia Eletrica S.A.	BRL	1.000.000	6.190.076,59	0,93
Weg S.A.	BRL	2.060.000	14.163.902,23	2,12
CAYMAN INSELN				
China Lesso Group Holdings Ltd	HKD	2.823.000	2.767.913,43	0,41
Sunny Optical Technology Group Co. Ltd.	HKD	300.000	3.351.098,39	0,50
Tencent Music Entertainment Group ADR	USD	500.000	3.933.427,10	0,59
Xinyi Glass Holdings Ltd.	HKD	1.350.000	2.361.468,68	0,35
Xtep International Holdings Ltd.	HKD	5.046.000	5.275.347,08	0,79
Yadea Group Holdings Ltd.	HKD	2.800.000	4.399.316,67	0,66
CHINA				
Zhuzhou CRRC Times Electric Co. Ltd.	HKD	700.000	3.263.275,67	0,49
DÄNEMARK				
Jyske Bank A/S	DKK	160.000	9.790.078,13	1,47
Nkt A/S	DKK	160.000	8.641.088,74	1,30
Vestas Wind Systems AS	DKK	280.000	7.672.032,38	1,15
DEUTSCHLAND				
adidas AG	EUR	81.000	10.398.780,00	1,56
Aurubis AG	EUR	50.000	3.908.000,00	0,59
Dürr AG	EUR	145.357	4.651.424,00	0,70
ENCAVIS AG	EUR	173.225	3.230.646,25	0,48
SMA Solar Technology AG	EUR	155.229	10.377.058,65	1,56
Vitesco Technologies Group AG	EUR	85.000	4.679.250,00	0,70
FRANKREICH				
Legrand S.A.	EUR	65.000	4.958.200,00	0,74
Nexans S.A.	EUR	45.000	3.874.500,00	0,58
HONGKONG				
Hua Hong Semiconductor Ltd.	HKD	1.500.000	4.917.470,71	0,74

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
INDIEN				
Arvind Ltd.	INR	2.331.226	2.366.701,44	0,35
Kajaria Ceramics Ltd.	INR	430.000	5.580.355,63	0,84
Power Grid Corporation of India Ltd.	INR	1.201.551	2.907.739,76	0,44
IRLAND				
Trane Technologies Plc.	USD	45.000	7.191.139,24	1,08
ITALIEN				
Prismian S.p.A.	EUR	250.000	8.827.500,00	1,32
JAPAN				
Advantest Corporation	JPY	173.600	10.362.099,97	1,55
Canon Inc.	JPY	240.000	4.823.870,18	0,72
East Japan Railway Co.	JPY	200.000	10.586.442,46	1,59
Kurita Water Industries Ltd.	JPY	274.700	10.557.315,66	1,58
Lasertec Corporation	JPY	20.000	3.061.199,35	0,46
Organo Corporation	JPY	400.800	8.240.650,11	1,24
Rohm Co. Ltd.	JPY	61.800	4.145.563,58	0,62
Sumida Corporation	JPY	203.900	1.971.996,61	0,30
TDK Corporation	JPY	177.000	5.400.880,56	0,81
KANADA				
Canadian National Railway Co.	CAD	51.000	5.746.796,60	0,86
Canadian Pacific Railway Ltd.	USD	70.000	4.949.554,62	0,74
Canadian Solar Inc.	USD	100.000	2.853.258,32	0,43
Lithium Americas Corporation	CAD	70.000	1.240.445,09	0,19
Waste Connections Inc.	CAD	30.000	3.748.911,47	0,56
NIEDERLANDE				
ASML Holding NV	EUR	13.600	7.027.120,00	1,05
NORWEGEN				
Scatec ASA	NOK	300.000	2.258.330,72	0,34
SCHWEDEN				
NIBE Industrier AB	SEK	1.340.000	12.593.217,00	1,89
SCHWEIZ				
BELIMO Holding AG	CHF	8.000	3.607.190,01	0,54
Landis+Gyr Group AG	CHF	100.000	6.661.927,49	1,00
Logitech International S.A.	CHF	90.000	5.271.859,45	0,79
Meyer Burger Technology AG	CHF	11.475.000	6.257.819,64	0,94
VAT Group AG	CHF	28.000	7.302.122,47	1,09
SINGAPUR				
Flex Ltd.	USD	380.000	7.628.504,45	1,14
SPANIEN				
Acciona S.A.	EUR	25.000	4.347.500,00	0,65

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
SÜDAFRIKA				
Absa Group Ltd.	ZAR	926.000	9.988.180,54	1,50
Pick'n Pay Stores Ltd.	ZAR	1.900.000	6.009.986,56	0,90
SÜDKOREA				
AMOREPACIFIC Group Inc.	KRW	150.000	3.882.141,30	0,58
CS Wind Corporation	KRW	100.000	5.102.030,98	0,76
LG Energy Solution Ltd.	KRW	17.900	5.780.905,14	0,87
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	16.000	7.012.326,30	1,05
TAIWAN				
ASE Technology Holding Co. Ltd.	TWD	1.007.000	2.884.137,10	0,43
Delta Electronics Inc.	TWD	400.000	3.495.469,01	0,52
Ideal Bike Corporation	TWD	9.355.000	4.708.131,39	0,71
Kaori Heat Treatment Co.Ltd.	TWD	150.000	860.141,59	0,13
Lite-On Technology Corporation	TWD	2.530.000	4.923.365,04	0,74
THAILAND				
Delta Electronics [Thailand] PCL	THB	203.400	4.570.044,12	0,69
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Advanced Micro Devices Inc.	USD	130.000	7.901.172,06	1,18
Agilent Technologies Inc.	USD	100.000	14.166.901,08	2,12
Array Technologies Inc.	USD	270.000	4.817.721,52	0,72
Axcelis Technologies Inc.	USD	60.000	4.465.260,20	0,67
A10 Networks Inc.	USD	500.000	7.857.477,73	1,18
BorgWarner Inc.	USD	90.000	3.414.345,99	0,51
Ciena Corporation	USD	100.000	4.756.680,73	0,71
Clean Harbors Inc.	USD	98.000	10.575.546,18	1,59
CSX Corporation	USD	323.400	9.473.057,67	1,42
Deckers Outdoor Corporation	USD	11.000	4.125.644,63	0,62
DocuSign Inc.	USD	65.000	3.397.796,53	0,51
Douglas Dynamics Inc.	USD	100.000	3.415.846,23	0,51
Enphase Energy Inc.	USD	31.000	7.717.008,91	1,16
Etsy Inc.	USD	53.000	6.096.615,10	0,91
ExlService Holdings Inc.	USD	82.608	13.475.986,72	2,02
Federal Signal Corporation	USD	80.000	3.505.297,70	0,53
First Solar Inc.	USD	75.000	10.462.728,55	1,57
Fluence Energy Inc.	USD	200.000	3.197.374,59	0,48
Hubbell Inc.	USD	43.000	9.488.626,35	1,42
KLA Corporation	USD	10.000	3.561.744,02	0,53
Lindsay Corporation	USD	20.000	3.115.236,76	0,47
Mercadolibre Inc.	USD	13.500	10.965.569,62	1,64
MOBILEYE GLOBAL INC	USD	180.000	5.824.472,57	0,87
Planet Fitness Inc.	USD	198.000	14.700.084,39	2,20

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Pure Storage Inc.	USD	280.000	7.099.109,24	1,06
Republic Services Inc.	USD	80.000	9.807.782,47	1,47
RingCentral Inc.	USD	140.000	4.641.725,27	0,70
SHOALS Technologies Group Inc.	USD	470.000	10.779.371,78	1,62
SolarEdge Technologies Inc.	USD	27.000	7.105.316,46	1,07
SunPower Corporation	USD	250.000	4.261.603,38	0,64
The Greenbrier Companies Inc.	USD	100.000	3.218.940,46	0,48
Valmont Industries Inc.	USD	53.500	16.743.769,34	2,51
Waste Management Inc.	USD	58.000	8.639.906,24	1,30
Westinghouse Air Brake Technologies Corporation	USD	80.000	7.528.926,39	1,13
Xylem Inc.	USD	169.180	17.709.568,87	2,65
AN ORGANISIERTEN MÄRKTEN ZUGELASSENE ODER IN DIESE EINBEZOGENE WERTPAPIERE				
NIEDERLANDE				
Ariston Holding N.V.	EUR	200.000	1.881.000,00	0,28
Wertpapiervermögen			636.524.399,33	95,41
Bankguthaben - Kontokorrent			32.099.328,64	4,81
Saldo aus sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten			-1.564.456,96	-0,22
Netto-Teilfondsvermögen in EUR			667.059.271,01	100,00

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

ZUSAMMENSETZUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS ZUM 31. DEZEMBER 2022

	EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten: EUR 619.890.270,77)	636.524.399,33
Bankguthaben	32.099.328,64
Zinsforderungen	38.313,63
Dividendenforderungen	299.991,47
Forderungen aus Absatz von Anteilen	352.581,32
Forderungen aus Wertpapiergeschäften	200.786,92
Gesamtaktiva	669.515.401,31
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen von Anteilen	-878.309,67
Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften	-353.858,99
Sonstige Passiva	-1.223.961,64
Gesamtpassiva	-2.456.130,30
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN	667.059.271,01

ENTWICKLUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse T
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZU BEGINN DES BERICHTSZEITRAUMES	838.391.244,75	813.233.539,84	25.157.704,91
Ordentlicher Nettoaufwand	-9.596.256,95	-9.501.814,41	-94.442,54
Ertrags- und Aufwandsausgleich	496.690,26	519.391,25	-22.700,99
Mittelzuflüsse aus Anteilverkäufen	212.840.612,55	201.500.308,79	11.340.303,76
Mittelabflüsse aus Anteilrücknahmen	-113.564.516,19	-93.566.373,10	-19.998.143,09
Realisierte Gewinne	61.113.285,88	59.776.706,99	1.336.578,89
Realisierte Verluste	-226.756.513,49	-222.276.012,57	-4.480.500,92
Nettoveränderung nicht realisierter Gewinne	-88.580.234,52	-85.982.160,41	-2.598.074,11
Nettoveränderung nicht realisierter Verluste	-7.285.041,28	-7.101.537,35	-183.503,93
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZUM ENDE DES BERICHTSZEITRAUMES	667.059.271,01	656.602.049,03	10.457.221,98



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse T
Erträge	7.260.318,31	7.146.733,15	113.585,16
Dividenden	7.145.997,74	7.021.270,11	124.727,63
Erträge aus Quellensteuerrückerstattung	92,41	90,69	1,72
Bankzinsen	-186.846,22	-182.470,19	-4.376,03
Sonstige Erträge	831,08	810,55	20,53
Ertragsausgleich	300.243,30	307.031,99	-6.788,69
Aufwendungen	-16.856.575,26	-16.648.547,56	-208.027,70
Zinsaufwendungen	-268.541,97	-263.912,44	-4.629,53
Verwaltungs- Fondsmanagement- ggf. Anlageberatervergütung	-14.254.806,04	-14.051.261,82	-203.544,22
Verwahrstellenvergütung	-295.061,65	-289.548,46	-5.513,19
Zentralverwaltungsstellenvergütung	-109.579,85	-107.533,04	-2.046,81
Taxe d'abonnement	-354.801,46	-348.122,18	-6.679,28
Veröffentlichungs- und Prüfungskosten	-19.942,12	-19.594,16	-347,96
Register- und Transferstellenvergütung	-195.827,42	-191.830,82	-3.996,60
Staatliche Gebühren	-2.644,57	-2.563,02	-81,55
Sonstige Aufwendungen	-558.436,62	-547.758,38	-10.678,24
Aufwandsausgleich	-796.933,56	-826.423,24	29.489,68
ORDENTLICHER NETTOAUFWAND	-9.596.256,95	-9.501.814,41	-94.442,54

STATISTIK

Jahr	Anteile	Netto-Teilfondsvermögen in EUR	Anteilsumlauf	Inventarwert je Anteil in EUR
31. Dezember 2022	C	656,60 Mio.	7.144.449	91,90
	T	10,46 Mio.	119.441	87,55
31. Dezember 2021	C	813,23 Mio.	6.178.730	131,62
	T	25,16 Mio.	201.580	124,80
31. Dezember 2020	C	415,65 Mio.	3.440.856	120,80
	T	9,52 Mio.	83.725	113,69

Gesamtkostenquote (TER)

Die Gesamtkostenquoten (ohne erfolgsabhängige Vergütung) der Anteilsklassen beliefen sich auf: C-Anteile 2,15 %, T-Anteile 1,68 %.

Transaktionskosten

Die im Berichtszeitraum gezahlten Transaktionskosten beliefen sich auf 2.627.264,19 EUR.

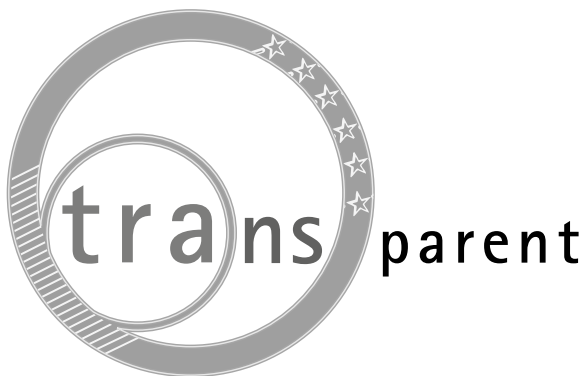
Informationen zur Ermittlung der TER und der Transaktionskosten können der Erläuterung 6 entnommen werden.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

INHALTSÜBERSICHT

Seite

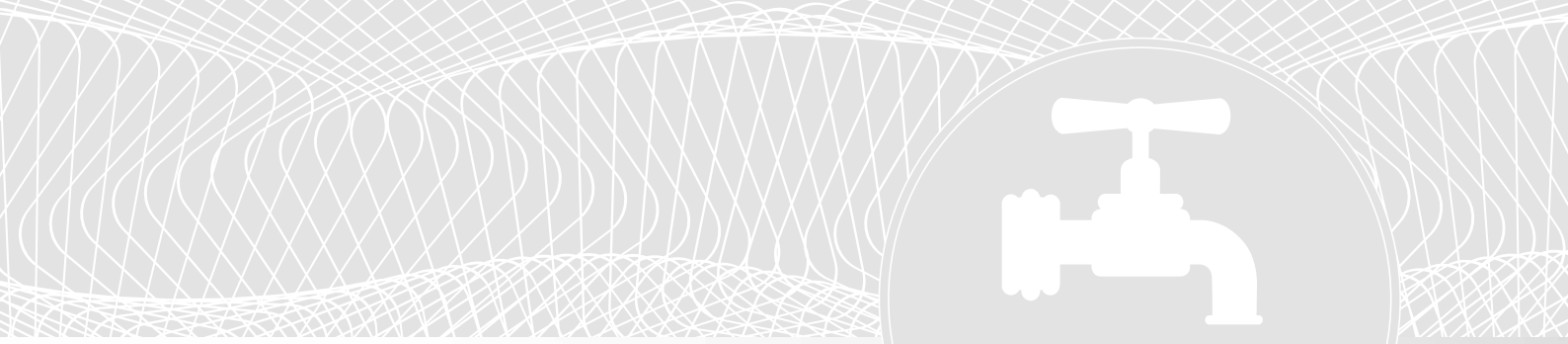
Michael Molter Senior Portfoliomanager bei der ÖKOWORLD LUX S.A.	36
Bericht des Wissenschaftlichen Fachbeirates	38
Ausgewählte Anlagen im Einzelnen	40
Bericht des Fondsmanagers	42
Wertpapierbestand zum 31. Dezember 2022 in grafischer Darstellung	43
Die Anlagen im Überblick	44
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022	52
Zusammensetzung des Netto-Teilfondsvermögens zum 31. Dezember 2022	
Entwicklung des Netto-Teilfondsvermögens	56
Ertrags- und Aufwandsrechnung Statistik	57



Das Europäische Transparenzlogo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die ÖKOWORLD sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kundinnen und Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen.

Ausführliche Informationen über den Europäischen Transparenz Kodex finden Sie unter www.eurosif.org. Informationen über die nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des ÖKOWORLD WATER FOR LIFE finden Sie unter: www.oekoworld.com. Der Transparenz Kodex wird gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation.

Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.



WASSER IST LEBEN

„Mit dem übergeordneten Ziel, die Ressource Wasser für alle Menschen konsequent zu schützen und zu erhalten, unterscheidet sich der ÖKOWORLD WATER FOR LIFE fundamental von anderen Wasserfonds, welche in Unternehmen investieren, die den Zugang zu Wasser privatisieren und oft genug externe Umweltkosten auf die Allgemeinheit abwälzen.“

Unterstützung bei der Bewertung der weiteren Entwicklung und neuester Technologien im Wasser- bzw. Klimasektor erhält unser Sustainability Research Team durch einen wissenschaftlichen Fachbeirat.“

*MICHAEL MOLTER,
Senior Portfoliomanger bei der ÖKOWORLD LUX S.A.*



BERICHT DES WISSENSCHAFTLICHEN FACHBEIRATES

Der weltweite Wasserverbrauch hat sich in den letzten 100 Jahren um den Faktor sechs erhöht und wächst seit den 1980er Jahren weiterhin mit einer Rate von etwa 1% pro Jahr. Während sich die Steigerungsrate in den meisten Mitgliedstaaten der OECD, wo die Wasserverbrauchsrate pro Kopf am höchsten sind, verlangsamt hat, wächst sie in den meisten Schwellen- und Entwicklungsländern an. Die Ursachen hierfür sind die fortschreitende wirtschaftliche Entwicklung und sich verändernde Konsummuster in diesen Ländern. Dringend erforderlich ist die Entkopplung zwischen diesen Faktoren und dem Wasserverbrauch.

Wasserstress, d. h. ein Wasserverbrauch, der insgesamt höher ist als das durchschnittlich verfügbare Angebot, wirkt sich bereits in vielen Teilen der Welt aus. Mehr als zwei Milliarden Menschen leben in Ländern, in denen dies der Fall ist. Noch wesentlich mehr Menschen leben in Regionen mit saisonal bedingter Wasserknappheit. Für schätzungsweise vier Milliarden Menschen gilt dies für mindestens einen Monat im Jahr. Hinzu kommen etwa 1,6 Milliarden Menschen mit „wirtschaftlicher“ Wasserknappheit. Dies bedeutet, dass Wasser zwar physisch verfügbar ist, jedoch die notwendige Infrastruktur für den Zugang zu diesem Wasser fehlt. Um dieses Problem zu lösen, sind enorme Investitionen in die Wasserinfrastruktur erforderlich.

Der Klimawandel wird die saisonalen Schwankungen bei den Niederschlägen weiter erhöhen und in vielen Regionen zu einer noch unberechenbareren und unsicheren Wasserversorgung führen. Die Probleme in heute bereits wasserarmen Gebieten werden dadurch verschärft, und es entsteht wahrscheinlich Wasserstress auch an vielen Orten, an denen er bisher noch nicht aufgetreten ist. Hinzu kommt, dass rd. 30% der größten Grundwassersysteme überbeansprucht sind. Wasserentnahmen für die Bewässerung in der Landwirtschaft sind der Haupttreiber der Grundwasserverknappung weltweit. Auch weil durch ineffiziente Bewässerungstechnologien – Beregnung statt Tröpfchenbewässerung – zu viel Wasser durch Verdunstung verloren geht.

Die Landwirtschaft macht derzeit 69% der weltweiten Wasserentnahmen aus, die hauptsächlich für die Bewässerung verwendet werden sowie für die Viehhaltung und für Aquakulturen. In einigen Entwicklungsländern macht der Anteil der Landwirtschaft am Wasserverbrauch bis zu 95% aus. Auf die Industrie und den Energiesektor entfallen weltweit 19% des Wasserverbrauchs. Der Verbrauch für andere Zwecke (Haushalte, Handel, Gewerbe u. a.) hat einen Anteil von 12%. In allen diesen Bereichen sind hohe Investitionen in die Wassernutzungseffizienz erforderlich, z. B. in geschlossene Wasserkreisläufe und Wasserrecycling in der Industrie.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

Die OECD hatte bereits 2012 prognostiziert, dass der weltweite Wasserbedarf bis 2050 um 55% steigen wird. Dabei wird die landwirtschaftliche Wassernutzung einem zunehmenden Wettbewerb ausgesetzt sein, vor allem durch die steigende Nachfrage in der Industrie und im Energiesektor, aber auch durch häusliche Nutzungen aufgrund der Verbesserung der Wasser- und Sanitärversorgung in Entwicklungs- und Schwellenländern.

Lt. Schätzung der FAO (Food and Agriculture Organization der UN) werden bei unveränderter Entwicklung bis 2050 etwa 60% mehr Nahrungsmittel benötigt. Die Bewässerung in der Landwirtschaft müsste im gleichen Zeitraum um mehr als 50% zunehmen, nicht zuletzt auch aufgrund des zunehmenden Wasserbedarfs von Pflanzen und Tieren durch die Erderwärmung. Nachhaltige Wasserressourcen für eine solche Entwicklung stehen jedoch lt. FAO nicht zur Verfügung. Es ist nur eine Steigerung der Bewässerung um max. 10% möglich.

Es sind daher erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Spielräume für Verbesserungen der Wassernutzungseffizienz bei der Bewässerung, für die Verringerung von Lebensmittelabfällen und für die Verlagerung des Konsums hin zu weniger wasserintensiven Ernährungsformen konsequent zu nutzen. Lt. FAO wird es nur dann möglich sein, prognostizierte Nahrungsmittelanforderungen innerhalb nachhaltiger Grenzen zu erfüllen.

Eine weitere große Herausforderung stellt die Entwicklung bei der Gewässergüte und der Rohwasserqualität für die Trinkwasseraufbereitung dar. In fast allen großen Flüssen in Afrika, Asien und Lateinamerika hat sich durch Verschmutzung die Wasserqualität zuletzt verschlechtert. Weltweit gelangen geschätzt 80% aller industriellen und kommunalen Abwässer ohne vorherige Behandlung in die Flüsse, mit erheblichen negativen Auswirkungen auf die menschliche Gesundheit und auf die Ökosysteme. Dies ist vor allem in den am wenigsten entwickelten Ländern der Fall, wo sanitäre Einrichtungen und Kläranlagen fehlen.

Die Verschlechterung der Wasserqualität ergibt sich darüber hinaus auch durch den Eintrag überschüssiger Nährstoffe aus der Landwirtschaft. Ein weiteres Problem, jedenfalls in küstennahen Regionen, ist die zunehmende Versalzung des Grundwassers durch sinkende Grundwasserspiegel mit der Folge, dass Salzwasser in das Grundwasser eindringt. Auch aus diesen Gründen führt an der Umstellung auf nachhaltigere Formen der Ernährung und der Nahrungsmittelproduktion kein Weg vorbei.



AUSGEWÄHLTE ANLAGEN IM EINZELNEN

WASSER-INFRASTRUKTUR, KOMPONENTEN

ADVANCED DRAINAGE SYSTEMS (ADS PIPE)

Advanced Drainage Systems (ADS) ist der führende Hersteller von Abflussrohren und Entwässerungssystemen in den USA. Die Komponenten sind für eine nachhaltige Wasserwirtschaft unabdingbar und gewinnen auch vor dem Hintergrund von zunehmenden Extremwetterereignissen durch den Klimawandel noch weiter an Bedeutung. Darüber hinaus beteiligt sich das Unternehmen seit Jahren an Recycling-Aktivitäten. ADS ist der zweitgrößte Kunststoffrecycler in den USA und verarbeitet Sekundärrohstoffe. Für den Umgang mit Gefahrstoffen sind umfangreiche Umweltmanagementsysteme eingerichtet.

WASSERANALYSE UND VERBRAUCHSMESSUNG

AGILENT TECHNOLOGIES

Agilent Technologies ist ein führender Anbieter von Analyse- und Messsystemen sowie technischer Laborausstattung. Viele der Produkte haben einen unmittelbaren oder mittelbaren gesundheitlichen und/oder ökologischen Nutzen. Ihr Einsatz in der medizinischen Diagnostik ermöglicht es, Infektionskrankheiten zu bestimmen oder in der Nahrungsmittelanalytik Verunreinigungen in Lebensmitteln zu erkennen. Der Bereich Umweltanalytik unterstützt Unternehmen und Behörden dabei, Schadstoffe in Wasser, Luft und Boden zu ermitteln und zu überwachen und so Wasserressourcen zu schützen. In den eigenen Prozessen konnte Agilent seinen Wasserverbrauch absolut in den vergangenen Jahren reduzieren.

EFFIZIENTE WASSERNUTZUNG IN PROZESSEN

CARL ZEISS MEDITEC

Das deutsche Unternehmen Carl Zeiss Meditec ist ein Entwickler und Hersteller von Diagnose- und Operationsgeräten für die Augen-, Neuro-, Zahn- und HNO-Heilkunde bzw. -Chirurgie sowie die Onkologie und Gynäkologie. In seinen Arbeitsprozessen verfolgt das Unternehmen ein vorbildliches Wassermanagement. So konnte der Wasserverbrauch seit 2010 bereits mehr als halbiert werden. Dazu unterhält das Unternehmen zahlreiche Maßnahmen wie Mehrfachnutzung von Ressourcen und Kreislaufführung.

GEWÄSSERSCHUTZ: UMWELTTECHNOLOGIEN UND -DIENST- LEISTUNGEN, KOMPONENTEN

CLEAN HARBORS

Clean Harbors ist in der Sammlung und Beseitigung sowie in der Verwertung und im Recycling von Sondermüll tätig. Zudem bereitet das Unternehmen Industrieabwässer auf, u. a. Lösemittel und Motoröle. Clean Harbors ist der größte Aufbereiter von gebrauchtem Motoröl in Nordamerika. In einem geschlossenen Prozess wird aus dem Altöl ein großer Teil der Abfälle zurückgewonnen und zu neuen Ölprodukten aufbereitet. Das Einsammeln und Aufbereiten von Abfällen und Abwässern dient u. a. dem Gewässerschutz. Das Unternehmen setzt sich bis 2030 ambitionierte Ziele zur Erhöhung des Recyclinganteils sowie zum Einsatz von Erneuerbaren Energien.

WASSERVERSORGER

COPASA (COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS)

COPASA ist einer der größten Wasserversorger in Brasilien. Das Unternehmen beliefert die Einwohnerinnen und Einwohner im Bundesstaats Minas Gerais mit Wasser und entsorgt deren Abwasser. COPASA investiert

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

sowohl in den Ausbau der Wasserversorgung als auch in die Abwasserentsorgung, die z. B. in Belo Horizonte, der Hauptstadt des Bundesstaats Minas Gerais, als vorbildlich für Brasilien gilt. Die Wasserverlustrate in COPASAs Leitungen nimmt im Zeitverlauf beständig ab. Einkommensschwache Kundinnen und Kunden erhalten bei niedrigem Verbrauch eine Ermäßigung auf ihre Wasserrechnung. Zudem führt das Unternehmen regelmäßig Vorträge, Workshops und Freizeitaktivitäten durch und verbessert so die Umweltbildung.

WASSER-INFRASTRUKTUR, KOMPONENTEN

FERGUSON

Ferguson ist ein Anbieter von Heizungs-, Lüftungs- und Sanitärprodukten in Nordamerika. Zu den Produkten und Dienstleistungen des Unternehmens gehören u. a. effiziente Heizsysteme wie Wärmepumpen, Wasserinfrastrukturkomponenten wie Rohre und Ventile, effiziente Wassermanagementprodukte wie Bewässerungssysteme und Wasserzähler sowie Dienstleistungen zur Installation und Instandhaltung von Wasserinfrastruktur. Somit trägt das Unternehmen aktiv zu einer stabilen und effizienten Trinkwasserversorgung und Abwasserbehandlung bei. Betrieblich unterhält das Unternehmen umfangreiche Umwelt- und Sozialmanagementsysteme.

WASSER-INFRASTRUKTUR, KOMPONENTEN

KURITA WATER INDUSTRIES

Das japanische Unternehmen Kurita Water Industries entwickelt, produziert und vertreibt Anlagen und andere Produkte für die Wasseraufbereitung und Abwasserbehandlung. Mit seinen Produkten und Dienstleistungen ermöglicht Kurita seinen Kundinnen und Kunden wasserbezogene Umweltauswirkungen ihrer Produktionsprozesse zu verbessern. Kurita trägt dadurch nicht nur positiv zur Verringerung von Wasserverbräuchen bei, sondern auch zur Minimierung von Energieverbräuchen, von Treibhausgasemissionen und von Abfallaufkommen. Das Unternehmen hat 2018 ein Aufbereitungssystem für Ballastwasser von Hochseeschiffen eingeführt – ein Beitrag zum Meeresschutz und zur Erhaltung der maritimen Biodiversität.

EFFIZIENTE WASSERNUTZUNG IN PROZESSEN

SAMSUNG SDI

Samsung SDI ist einer der weltweit führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Batterien. Zudem stellt das Unternehmen Basismaterialien für Halbleiterhersteller und Schlüsselkomponenten für Photovoltaiksysteme her. Das Unternehmen verfügt über einen umfassenden Lebenszyklus- und Ökodesign-Ansatz. Seinen Wasserfußabdruck konnte das Unternehmen in den vergangenen Jahren deutlich reduzieren, indem in der Produktion die Wasseraufbereitung, das -recycling sowie das Closed-Loop Recycling von Produktionsabfällen vorangetrieben wurde.

ERNEUERBARE ENERGIEN: EFFIZIENTE WASSERNUTZUNG IN PROZESSEN

SMA SOLAR TECHNOLOGY

SMA Solar Technology ist einer der weltweit führenden Hersteller von Solar-Wechselrichtern. Der Wechselrichter ist eine der zentralen Komponenten einer Solaranlage, über den der erzeugte Gleichstrom in Wechselstrom umgewandelt wird. Die Produkte des deutschen Unternehmens ermöglichen eine umweltfreundlichere, dezentrale und erneuerbare Energieversorgung. Die Lösungen von SMA Solar ermöglichen eine effiziente dezentrale und erneuerbare Energieversorgung und verringert somit die Abhängigkeit von der wasserintensiven Stromerzeugung mit fossilen Kraftwerken.

WASSER-INFRASTRUKTUR, KOMPONENTEN

XYLEM

Das US-amerikanische Unternehmen Xylem bietet Pumpen und Verfahren für das Frischwassermanagement, für den Transport von Abwasser sowie für die Abwasserbehandlung und Wasseraufbereitung. Zum Portfolio gehören ebenfalls Sensoren zur Bestimmung der Wasserqualität und Smart Meter, die für die Vermeidung von Leckagen eine wichtige Rolle spielen. Die Produkte des Unternehmens sind für eine effiziente Wasserversorgung unerlässlich. Bei der Entwicklung neuer Produktlösungen führt Xylem Lebenszyklusanalysen durch, mit dem Ziel, den Energie- und Ressourcenverbrauch der Produkte stetig zu verringern – hier ist das Unternehmen Vorreiter.



BERICHT DES FONDSMANAGERS

FONDSENTWICKLUNG

Für ÖKOWORLD mit einer 100%-Ausrichtung auf ethisch-ökologische Investments, einem hohen Anteil an kleinen bzw. mittelgroßen Unternehmen und einem Fokus auf Qualität unter gleichzeitiger Beachtung strenger Ausschlusskriterien bot das Jahr 2022 ein besonders herausforderndes Umfeld. Einerseits gehörten viele Qualitätsunternehmen aus unserem Investmentuniversum zu den stärksten Verlierern. Andererseits führte unser einzigartiger Nachhaltigkeitsansatz gepaart mit der Null-Toleranz-Politik bei kontroversen Branchen dazu, dass in die teils hochgejubelten Sektoren unsererseits natürlich nicht investiert wurde und wird (wie z. B. Rohstoffe, Öl & Gas, Atomindustrie, Rüstung) – anders als viele Themenfonds, die zwar auch Titel erwerben, die einen Wasserbezug aufweisen, aber nicht unserem hohen ethisch-ökologischen Anspruch gerecht werden. Dementsprechend war die Fondsentwicklung in 2022 klar unterdurchschnittlich.

AUSBLICK

Die Leitzinserhöhungen werden ihre Spuren in der Konjunkturentwicklung hinterlassen. Die Wahrscheinlichkeit für eine Rezession ist hoch, was per se keine große Überraschung darstellen sollte. Entscheidend ist, wie tief eine mögliche Rezession ausfällt, wie sich die Inflation entwickelt, und wie die Reaktion der Notenbanken aussehen wird. Zwischenzeitlich höhere Schwankungen sind dementsprechend weder auszuschließen noch sicher. Was wir aber mit Gewissheit sagen können: Investmentthemen wie Klimawandel, Wasser, Gesundheit, Bildung, Digitalisierung etc. bieten viel Potenzial. Die Treiber dafür – Bevölkerungswachstum, die demografische Entwicklung sowie eine wachsende Mittelschicht – sind absolut intakt. Viele qualitativ hochwertige Unternehmen aus diesen Themenbereichen, in 2022 mit Kursver-

lusten abgestraft, haben bereits mit Kostensenkungsmaßnahmen, Preissteigerungen sowie Optimierungen der Lieferketten reagiert. Zudem ist die Bewertung in vielen Fällen auf ein attraktiveres Maß zurückgekommen. Dementsprechend sehen wir eine deutlich bessere Ausgangslage, um mit gezielter Titelauswahl mit Fokus auf Qualität einen Mehrwert zu schaffen.

Das Investmentthema Wasser stand lange im Schatten anderer Investmentthemen, wird aber zunehmend an Bedeutung gewinnen. Mehr als zwei Milliarden Menschen weltweit haben keinen dauerhaften Zugang zu Trinkwasser. Veränderte Niederschlagsmuster und eine höhere Verdunstung aufgrund höherer Temperaturen infolge des Klimawandels wirken sich zunehmend auf den Grundwasserspiegel aus. Dass selbst unsere Breitengrade nicht ohne Risiko sind, wird schnell an dem jüngsten (und zum Teil länger anhaltenden) Ausfall von 29 der insgesamt 56 französischen Atomreaktoren deutlich. Neben Sicherheitsbedenken und Reaktorpannen trugen unter anderem auch Kühlwasserprobleme im Zuge der Hitze und der damit verbundenen Belastung der Flüsse zu der Problematik bei. Mittlerweile leben acht Milliarden Menschen auf unserem Planeten. Eine stetig wachsende Mittelschicht verbunden mit einem höheren Lebensstandard verdeutlichen den steigenden Wasserbedarf weltweit. In vielen Regionen der Welt geht aber schon heute der Wasserverbrauch über den nachhaltigen Frischwasserzufluss hinaus – eine Tendenz, die sich Experten zufolge verstärken wird.

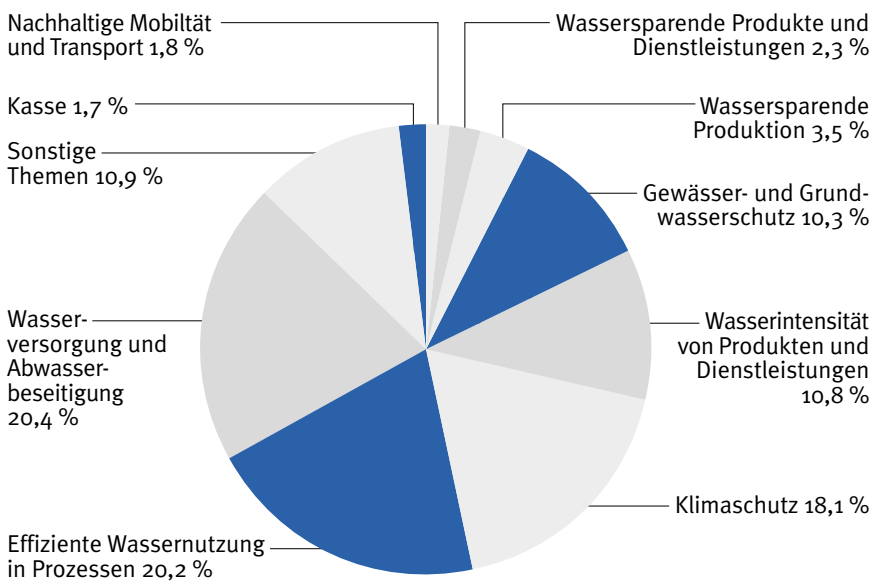
Wir brauchen dringend Lösungen, um Wasser effizienter zu nutzen und die Wasserqualität zu erhalten bzw. zu verbessern. Genau hier setzt der ÖKOWORLD WATER FOR LIFE an, und zwar mit Investmentthemen wie Effizienz der Wasserversorgung und -nutzung, Abwasserbeseitigung, Wasserintensität von Produkten/Dienstleistungen sowie Gewässerschutz.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

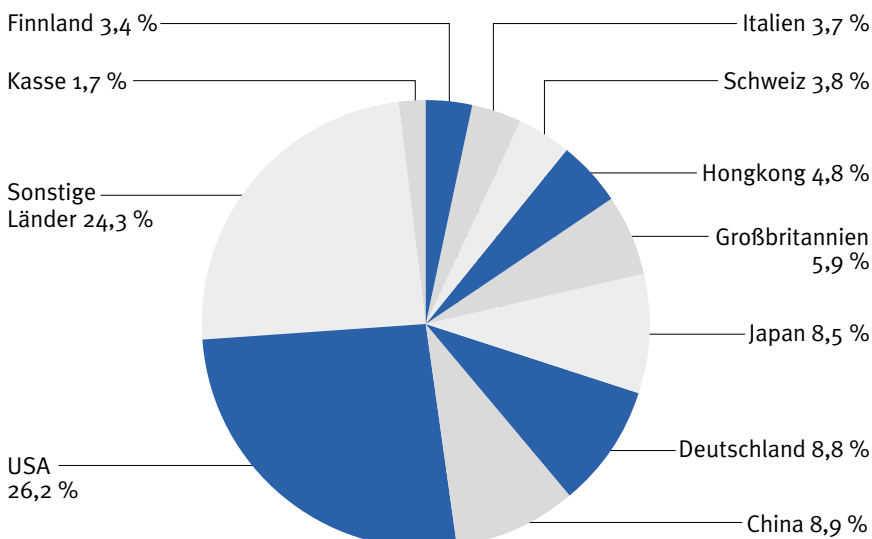
WERTPAPIERBESTAND ZUM 31. DEZEMBER 2022 (in grafischer Darstellung)

INVESTMENTTHEMEN (IN %)



LÄNDER-ALLOKATION (IN %)

Nach Hauptsitz der Unternehmen





DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Adobe	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Software und Dienstleistungen für digitale Medien/Dokumente
Advantest	Japan	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Hersteller von Testanlagen/-Systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
Agilent Technologies	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	einer der weltweit führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen/-ausstattung für Labore
Aixtron	Deutschland	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	einer der führenden Hersteller von Anlagen zur Materialbeschichtung für die Produktion von Halbleitern, u. a. von LEDs
American Water (Works)	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Betreiber von Anlagen zur Klärung und Aufbereitung von Wasser und Wasserversorger in großen Teilen Nordamerikas und Kanadas
Antony Waste Handling Cell	Indien	Gewässerschutz	Müllsammlung, -transport, -verwertung und -deponierung in Indien
Ariston Holding	Italien	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Herstellung und Vertrieb von Geräten für Heizung und Warmwasserbereitung
Artesian Resources Corp.	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Wasserversorger in den US-Bundesstaaten Delaware, Maryland und Pennsylvania
ASE Technology Holding	Taiwan (ROC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Marktführer bei outgesourceten Mikrochip-Fertigungsdienstleistungen (Assembly, Packaging und Test)
ASML	Niederlande	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Anlagen für die photolithografische Herstellung von Microchips
ASPEED Technology	Taiwan (ROC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Hersteller von spezialisierten Controller-ICs insb. für die Steuerung von Servern, Grafikkarten und Peripherie
Assa Abloy	Schweden	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Hersteller von Schließsystemen (Türen u. a.) und -komponenten, z. B. Türschlösser
Astral Poly Technik (Astral Pipes)	Indien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Herstellung und Vertrieb von Wasserrohren aus CPVC, insb. für den Bausektor und für die Landwirtschaft
Aurubis	Deutschland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	größter integrierter Kupferproduzent in Europa und international führendes Kupferrecycling-Unternehmen
Bachem Holding	Schweiz	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	führender Hersteller von Peptid- und Oligonucleotid-basierten pharmazeutischen Wirkstoffen für die Pharmaproduktion und -forschung

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Badger Meter	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Zählersysteme für Wasserversorger und industrielle Anwendungen
Befesa	Luxemburg	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	führendes Recycling-Unternehmen insb. für aluminium- und stahlhaltige Industrieabfälle (Salze, Stäube)
Biogen	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	eines der führenden Biopharma-Unternehmen weltweit
Brambles	Australien	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Paletten- und Containerservice CHEP (Weltmarktführer), wiederverwendbare Kunststoffkörbe insb. für Obst und Gemüse (IFCO)
Canvest Environmental Protection	China (PRC)	Gewässerschutz	Planung, Bau und Betrieb von Waste-to-Energy Anlagen in China
Carl Zeiss Meditec	Deutschland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen bzw. -Chirurgie	einer der führenden Entwickler und Hersteller von Diagnose- und Operationsgeräten für Augen-, Neuro- und HNO-Heilkunde
CECO Environmental	USA	Gewässerschutz	Unternehmensgruppe ist eine der führenden Anbieterinnen von industriellen Luftreinigungs- und -filteranlagen, z. T. auch von Prozesstechnologien
Chegg	USA	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Betreiber einer Online-Bildungsplattform mit zahlreichen Dienstleistungen für Schüler/-innen und Studierende
China Conch Venture Holdings	China (PRC)	Gewässerschutz	Anlagen zur Nutzung von Abwärme aus der Zementproduktion und Metallerzeugung, Müllverbrennungsanlagen, Anlagen zur Mitverbrennung von Müll in Zementöfen, Herstellung von Faserzement-Baustoffen
China Lesso Group (ehem. China Liansu)	China (PRC)	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	führender Hersteller von Kunststoffrohren und Verbindungsstücken (Fittings) in China
China Shineway Pharmaceutical	China (PRC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hersteller von Pharmazeutika, insb. TCM-basierter Medikamente
China Water Affairs Group Ltd.	China (PRC)	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Trinkwasserver- und Abwasserentsorgung im Osten China
Chroma Ate	Taiwan (ROC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Lieferant von Präzisions-Prüf- und Messgeräten, automatisierten Testsystemen, MES-Systemen (Manufacturing Execution System)



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Ciena	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hard- und Software für Ethernet-/Breitband- Netzwerk- Audio-, Video- und Daten-Kommunikation, VoIP u. a.
Consolidated Water	Kaiman Inseln	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Meerwasserentsalzung, Wasserrecycling, Wasserversorgung, Bau entsprechender Anlagen
Container Corporation of India (Concor)	Indien	Gewässerschutz	Indiens führender Schienenverkehrs-Transportdienstleister und Betreiber von Container-Terminals (Hafen, Bahn)
COPASA (Companhia de Saneamento de Minas Gerais)	Brasilien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Trinkwasserversorgung, Abwasserbeseitigung, technische Unterstützung für Gemeinden und Bewässerung in Minas Gerais, Brasilien
CRRC Corp.	China (PRC)	Gewässerschutz	weltweit führender Hersteller von Zügen, Lokomotiven, Waggons
Dabur India	Indien	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	weltweit führender Hersteller von Ayurveda-Körperpflege- und anderen gesundheitsfördernden Produkten sowie Medikamenten auf Basis der Ayurveda-Medizin
Delta Electronics Thailand	Thailand	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von Produkten zur Stromversorgung, Netzteilen für Server und Netzwerke sowie Lüfter, Filter und Magnetspulen
Diasorin	Italien	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	automatisierte Analysesysteme für die In-vitro-Diagnostik
Disco Corporation	Japan	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	führender Hersteller von Maschinen zum Schneiden, Schleifen und Polieren von Wafern insbesondere für die Produktion von Halbleitern (ICs)
DS Smith	Großbritannien	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	eines der führenden Recycling-Unternehmen für Pappe und Papier sowie einer der führenden Hersteller von Verpackungen aus Wellpappe
Dürr AG	Deutschland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Weltmarktführer für die Herstellung von Lackieranlagen insb. für die Automobilindustrie und Möbelindustrie
East Japan Railway (JR East)	Japan	Gewässerschutz	Betreiber des Nah- und Hochgeschwindigkeitsverkehrs im Großraum Tokio und im Norden und Osten auf der japanischen Hauptinsel Honshu
Encavis (ehem. Capital Stage)	Deutschland	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Eigentümer und Betreiber von Solar- und Onshore-Windparks in Europa
Engcon	Schweden	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	ein führender Hersteller von Tiltrotatoren (Baggerzubehör)

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Enphase Energy	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Entwicklung und Produktion von Wechselrichter- und Leistungsoptimierungs-Systemen für PV-Anlagen
Ferguson (ehem. Wolseley)	Großbritannien	Effizienz der Wasserversorgung und	weltweit führender Händler von Produkten für Klempner-, Bad- und Heizungs-Installation
First Solar	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hersteller von Solarmodulen (Cadmiumtellurid(CdTe)-Dünnschicht-Technologie)
Flex (ehem. Flextronics)	Singapur	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der weltweit führenden Auftragsentwickler/-fertiger in den Bereichen Design, Fertigung, Logistik und Services für ICT-Hardware
Fluence Energy	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Batterie-Speicherkraftwerke/-systeme, Stromlieferung und damit verbundene Dienstleistungen wie Beratung, Konzeption/Planung, Wartung
Graphic Packaging	USA	Gewässerschutz	in den USA führender Hersteller von Verpackungen aus bedruckten Kartonagen, zudem bedruckte Kunststoffbehälter
Halma	Großbritannien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Hersteller von Feuer- und Gasdetektoren, Optik-Spezialprodukte, Sicherheitssysteme und Wassertechnik (Leckdetektoren u.a.)
Hana Microelectronics	Thailand	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Auftragsfertiger für Printed Circuit Boards (PCBs), ICs und Microdisplays
HelloFresh	Deutschland	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der größten Anbieter von Kochboxen weltweit
Henkel	Deutschland	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Wasch- u. Reinigungsmittel, Kosmetik, Klebstoffe
Ideal Bike	Taiwan (ROC)	Gewässerschutz	einer der führenden Hersteller von Fahrrädern
IDEXX Laboratories	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Laborausstattung für die veterinärmedizinische Diagnostik, sowie für die Wasseranalytik
International Container Terminal Services (ICTS)	Philippinen	Gewässerschutz	Betrieb von Containerterminals in Häfen weltweit
Interpump Group	Italien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	eine der führenden Anbieterinnen für industriell genutzte Hochdruck-Wasserpumpen und Hydraulikpumpen
Kajaria Ceramics	Indien	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	führender indischer Hersteller von Kacheln, Fliesen, Sanitärkeramik



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Kaori Heat Treatment	Taiwan (ROC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Herstellung von Platten-Wärmeübertragern und von Komponenten für HVAC, Brennstoffzellen, Rechenzentren-Kühlsystemen u. a. Wärme-/Kälteaggregaten
Kemira	Finnland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Spezialchemie, u. a. für Zellstoff- und Papierverarbeitung, Wasseraufbereitung, Füllstoffe, Farben und Lacke
Kesko	Finnland	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Lebensmitteleinzel- und -großhändler sowie Händler von Heim- und Handwerkerbedarf, Sport-ausrüstung u. a. in Finnland und im Baltikum
Kimberly-Clark de Mexico	Mexiko	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	einer der führenden Hersteller von Babywindel- und anderen Personal Care - und Hygieneprodukten sowie von anderen Tissue-Produkten
Kone	Finnland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von Aufzügen und Rolltreppen
Kurita Water Industries Japan		Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Anlagen und Chemikalien zur Wasser- und Abwasserbehandlung einschließlich Reinstwasseranlagen
Landis+Gyr	Schweiz	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Energiemanagement-Lösungen, Marktführer in Smart Metering
Lee & Man Paper	China (PRC)	Gewässerschutz	Produktion von Papier, Zellstoff und Wellpappe
Legrand	Frankreich	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Kabel und andere Installationstechnik/-komponenten für Niederspannungs-Stromnetze, Datennetze, Gebäudetechnik und -automation u. a.
Lindsay	USA	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Bewässerungs- und Bewässerungs-Kontrollsysteme (Landwirtschaft)
Lite-On Technology (LiteOn)	Taiwan (ROC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von optischen Speichermedien, optoelektronischen u. a. IT-Komponenten
Logitech	Schweiz		führender Entwickler und Hersteller von ICT-Hardware-Peripherie für PCs, Notebooks, Smartphones und Tablets (Computermäuse, Tastaturen u. a.)
Manila Water Company	Philippinen	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Wasserversorger, Abwasserbeseitigung
Mettler-Toledo International	Schweiz	Gewässerschutz	weltweit führender Hersteller von Wiegesystemen für die industrielle Nutzung und einer der führenden Hersteller von analytischen Instrumenten und Anlagen für Laboratorien und für die Prozessanalytik in der Industrie

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Meyer Burger	Schweiz	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hersteller von Anlagen sowie von Modulen und Zellen für die PV-Industrie, insb. für Dachanlagen
Miura Co.	Japan	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Hersteller von Boilern und Heizungsanlagen und von Anlagen zur industriellen Wasseraufbereitung in Japan, Umweltanalysen
Nemetschek	Deutschland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Anbieter von integrierter Software für Planung, Bau und Betrieb von Gebäuden
Nibe Industrier	Schweden	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Hersteller von energieeffizienten Heizsystemen für Gebäude und Industrieanlagen in Europa
NKT Holding	Dänemark	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden europäischen Hersteller von Kabeln und einer der weltweit führenden Hersteller von Glasfaser-Lasern
Northwest Pipe Company	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Stahlrohre und -leitungen für die Wasserversorgung u. a. industrielle Anwendungen
Omron	Japan	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hersteller elektronischer Komponenten für eine Vielzahl von Anwendungen, u. a. für Prozessautomatisierung (Industrie)
Organo Corp.	Japan	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Herstellung, Vertrieb und Wartung von Wasseraufbereitungstechnik (Filter-, Rein- und Reinstwassersysteme) sowie -anlagen und -chemikalien für Trinkwasser und industrielle Anwendungen
Pharmaron Beijing	China (PRC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Auftragsforschung für Pharma- und Biopharmaunternehmen, einschließlich Risikoanalysen und Zulassungsverfahren
Pick N Pay Stores Ltd.	Südafrika	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Supermarktkette
Prismian	Italien	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hersteller von Kabeln für die Strom- und Datenübertragung Telekommunikation, Spezialkabel u. a. auch für den Anschluss von Offshore-Windparks
Pure Storage	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Anbieter von Cloud Dateninfrastruktur-Dienstleistungen, insb. einer All-Flash-Speicherplattform als Storage as-a-Service Modell für On-Premise-, Cloud- oder Hybrid-Cloud-Lösungen für Unternehmen und Behörden
Rohm Co.	Japan	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Herstellung besonders leistungsstarker und energieeffizienter Integr. Schaltkreise u. a. Halbleiter und von LEDs
Roper Technologies	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Entwickler von Software- und techn. Lösungen für eine Vielzahl von Nischenmärkten, u. a. Mess- und Steuerungssysteme für Verkehrssysteme, Bildgebungssoftware für den medizinischen Bereich, Industriepumpen und Sensoren zur Materialprüfung



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
SABESP	Brasilien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Wasserversorger, Abwasserbeseitigung
Samsung SDI	Republik Korea	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Akkus/-Anlagen für stationäre und mobile Anwendungen, stationäre Anwendungen insbes. in Verbindung mit Erneuerbaren Energien und für Smart Grid (ESS)
Sartorius Stedim Biotech	Frankreich	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	weltweit tätiger Anbieter von Labor-Verbrauchs- und Ausstattungsprodukten und Prozessanlagen für die Herstellung biopharmazeutischer Produkte
Shimano	Japan	Gewässerschutz	Herstellung von Fahrradkomponenten (Gangschaltungen, Bremsen u. a.) sowie Angel- und Ruderausrüstung
SMA Solar Technology	Deutschland	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der weltweit führenden Hersteller von Solar-Wechselrichtern
SSE (Scottish & Southern)	Großbritannien	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Energieversorger - Strom, Gas, Fernwärme
Stadler Rail	Schweiz	Gewässerschutz	einer der führenden Hersteller von Schienenfahrzeugen (Personenverkehr)
Sumida Corporation	Japan	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Elektronik-, insb. Stromversorg./-übertrag.-Komponenten, für zahlreiche Elektronikanwendungen
Sunny Optical Technology	China (PRC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Entwickler und Hersteller von Optiklinsen-basierten Produkten, insb. Kameraoptik für Smartphones
Supreme Industries	Indien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Herstellung und Vertrieb von Kunststoffrohren, insb. für die Wasserversorgung, Entwässerung u. Abwasserbeseitigung sowie von Kunststoffverpackungen, Transportkisten, Gehäuse, etc.
TDK	Japan	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Komponenten für die Halbleiter-/Elektronikindustrie
The Simply Good Foods Company	USA	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Herstellung von Diät-Snacks und -Shakes
Torishima Pump Manufacturing	Japan	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Pumpen und Pumpsysteme für industrielle Anwendungen, Wasserversorgung, Drainage- und Bewässerungssysteme
VA Tech Wabag	Indien	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Entwicklung, Bau und Betrieb von Trinkwasser- und Abwasseranlagen

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Valmont Industries	USA	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	führender Hersteller von insb. Strom-, Licht- und Ampelmasten, von Agrar-Bewässerungssystemen, Korrosionsschutz von Oberflächen und Metallprodukten
Vitasoy International	China (PRC)	Wasserintensität von Produkten und Dienstleistungen	Hersteller pflanzlicher Lebensmittel und Getränke, überwiegend auf Soja-Basis
Waters Corporation	USA	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	einer der führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen/-ausstattung für Labore mit den Schwerpunkten Flüssigkeit chromatographie und Massenspektrometrie
Watts Water Technologies	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	Herstellung eines breiten Produktspektrums für die Wasser- und Heizungs-Infrastruktur in Gebäuden
West Japan Railway	Japan	Gewässerschutz	eine der größten Bahngesellschaften der Welt für den japanischen Nah- und Fernverkehr
Xinyi Glass Holdings	China (PRC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	führender chinesischer Flachglashersteller
Xylem (ehem. ITT Water)	USA	Effizienz der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung	einer der weltweit führenden Hersteller von Infrastrukturkomponenten, insb. für Abwasser- und Frischwassertransport (Leitungssysteme), Wasseraufbereitung, Abwasserklärung, Verbrauchsmessung und -steuerung
Yangtze Optical Fibre and Cable (YOFC)	China (PRC)	Effiziente Wassernutzung in Prozessen	Hersteller von Glasfaser- und Kabelprodukten vor allem zur Verwendung in der Telekommunikation
Zhuzhou CRRC Times Electric (ehem. Zhuzhou CSR Times Electric)	China (PRC)	Gewässerschutz	führender Hersteller von Elektrik- und Elektronikkomponenten für Schienenfahrzeuge in China

*nach Hauptsitz des Unternehmens



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
AUSTRALIEN				
Brambles Ltd.	AUD	45.000	344.638,32	0,56
BERMUDAS				
China Water Affairs Group Ltd.	HKD	400.000	310.387,14	0,51
BRASILIEN				
Companhia de Saneamento Básico do Estado de Sao Paulo ADR	USD	120.000	1.215.189,87	1,99
Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa MG	BRL	220.000	616.293,81	1,01
CAYMAN INSELN				
Canvest Environmental Protection Group Co. Ltd.	HKD	1.152.000	583.470,08	0,95
China Conch Venture Holdings Ltd.	HKD	370.000	754.938,52	1,24
China Lesso Group Holdings Ltd	HKD	1.000.000	980.486,51	1,60
China Shineway Pharmaceutical Group Ltd.	HKD	700.000	639.180,96	1,05
Consolidated Water Co. Ltd.	USD	18.000	257.552,74	0,42
Lee & Man Paper Manufacturing Ltd.	HKD	700.000	289.694,67	0,47
Sunny Optical Technology Group Co. Ltd.	HKD	61.000	681.390,01	1,12
Xinyi Glass Holdings Ltd.	HKD	544.000	951.584,42	1,56
CHINA				
CRRC Corporation Ltd.	HKD	1.000.000	378.961,05	0,62
Pharmaron Beijing Co. Ltd.	HKD	180.000	1.172.613,75	1,92
Yangtze Optical Fibre and Cable Joint Stock Ltd. Co.	HKD	300.000	501.672,24	0,82
Zhuzhou CRRC Times Electric Co. Ltd.	HKD	70.000	326.327,57	0,53
DÄNEMARK				
Nkt A/S	DKK	18.000	972.122,48	1,59
DEUTSCHLAND				
AIXTRON SE	EUR	20.000	555.800,00	0,91
Aurubis AG	EUR	5.500	429.880,00	0,70
Carl Zeiss Meditec AG	EUR	7.000	834.400,00	1,37
Dürr AG	EUR	14.000	448.000,00	0,73
ENCAVIS AG	EUR	50.000	932.500,00	1,53
HelloFresh SE	EUR	26.000	548.080,00	0,90
Henkel AG & Co. KGaA -VZ-	EUR	10.000	654.600,00	1,07
Nemetschek SE	EUR	13.000	619.840,00	1,01
SMA Solar Technology AG	EUR	5.000	334.250,00	0,55
FINNLAND				
Kemira Oy	EUR	30.000	434.100,00	0,71
Kesko Oyj	EUR	32.000	667.840,00	1,09
KONE Oyj	EUR	20.000	976.400,00	1,60
FRANKREICH				
Legrand S.A.	EUR	7.000	533.960,00	0,87
Sartorius Stedim Biotech S.A.	EUR	1.500	465.750,00	0,76

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
HONGKONG				
Vitasoy International Holdings Ltd.	HKD	400.000	772.839,92	1,26
INDIEN				
Antony Waste Handling Cell Ltd	INR	80.000	277.670,20	0,45
Astral Poly Technik Ltd.	INR	20.000	444.793,23	0,73
Container Corporation of India Ltd.	INR	45.000	376.485,46	0,62
Dabur India Ltd.	INR	30.000	190.739,72	0,31
Kajaria Ceramics Ltd.	INR	19.482	252.829,04	0,41
Supreme Industries Ltd.	INR	10.000	278.576,14	0,46
VA Tech Wabag Ltd.	INR	60.000	222.623,10	0,36
ITALIEN				
Diasorin S.p.A.	EUR	2.500	330.375,00	0,54
Interpump Group S.p.A.	EUR	7.000	303.100,00	0,50
Prismian S.p.A.	EUR	35.000	1.235.850,00	2,02
JAPAN				
Advantest Corporation	JPY	5.000	298.447,58	0,49
Disco Corporation	JPY	1.200	318.860,27	0,52
East Japan Railway Co.	JPY	12.000	635.186,55	1,04
Kurita Water Industries Ltd.	JPY	32.400	1.245.202,14	2,04
Miura Co. Ltd.	JPY	5.000	106.990,64	0,18
Omron Corporation	JPY	10.000	450.838,86	0,74
Organo Corporation	JPY	16.200	333.080,17	0,55
Rohm Co. Ltd.	JPY	3.000	201.240,95	0,33
Shimano Inc.	JPY	7.500	1.104.396,82	1,81
Sumida Corporation	JPY	1.300	12.572,81	0,02
TDK Corporation	JPY	10.000	305.134,50	0,50
Torishima Pump Mfg. Co. Ltd.	JPY	33.000	332.860,56	0,54
West Japan Railway Co.	JPY	31.500	1.270.256,95	2,08
LUXEMBURG				
BEFESA S.A.	EUR	10.000	449.000,00	0,73
MEXIKO				
Kimberly-Clark de Mexico S.A.B. de C.V.	MXN	200.000	328.195,07	0,54
NIEDERLANDE				
ASML Holding NV	EUR	1.000	516.700,00	0,85
PHILIPPINEN				
International Container Terminal Services Inc.	PHP	50.000	168.368,88	0,28
Manila Water Co. Inc.	PHP	1.000.000	321.584,55	0,53
SCHWEDEN				
Assa-Abloy AB	SEK	10.000	204.368,96	0,33
Engcon AB	SEK	25.000	152.223,04	0,25
NIBE Industrier AB	SEK	72.500	681.349,43	1,11

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
SCHWEIZ				
Bachem Holding AG	CHF	7.000	576.520,77	0,94
Landis+Gyr Group AG	CHF	5.000	333.096,37	0,55
Logitech International S.A.	CHF	10.500	615.050,27	1,01
Meyer Burger Technology AG	CHF	877.500	478.539,15	0,78
Stadler Rail AG	CHF	10.000	338.783,39	0,55
SINGAPUR				
Flex Ltd.	USD	55.000	1.104.125,64	1,81
SÜDAFRIKA				
Pick'n Pay Stores Ltd.	ZAR	195.000	616.814,41	1,01
SÜDKOREA				
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	1.500	657.405,59	1,08
TAIWAN				
ASE Technology Holding Co. Ltd.	TWD	100.000	286.408,85	0,47
ASPEED Technology Inc.	TWD	3.000	154.184,95	0,25
Chroma Ate Inc.	TWD	60.000	331.246,02	0,54
Ideal Bike Corporation	TWD	594.000	298.944,95	0,49
Kaori Heat Treatment Co.Ltd.	TWD	50.000	286.713,86	0,47
Lite-On Technology Corporation	TWD	240.000	467.038,58	0,76
THAILAND				
Delta Electronics [Thailand] PCL	THB	35.000	786.389,11	1,29
Hana Microelectronics PCL	THB	250.000	348.528,74	0,57
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Adobe Inc.	USD	4.000	1.266.122,83	2,07
Agilent Technologies Inc.	USD	9.000	1.275.021,10	2,09
American Water Works Co. Inc.	USD	4.000	580.515,71	0,95
Artesian Resources Corporation	USD	6.000	329.282,70	0,54
Badger Meter Inc.	USD	6.000	622.672,29	1,02
Biogen Inc.	USD	1.000	258.790,44	0,42
CECO Environmental Corporation	USD	20.000	217.346,46	0,36
Chegg Inc.	USD	35.000	837.834,04	1,37
Ciena Corporation	USD	5.000	237.834,04	0,39
Enphase Energy Inc.	USD	2.200	547.658,70	0,90
First Solar Inc.	USD	7.000	976.521,33	1,60
Fluence Energy Inc.	USD	16.000	255.789,97	0,42
Graphic Packaging Holding Co.	USD	50.000	1.047.351,15	1,71
IDEXX Laboratories Inc.	USD	1.000	384.791,37	0,63
Lindsay Corporation	USD	2.000	311.523,68	0,51
Mettler-Toledo International Inc.	USD	250	343.907,64	0,56
Northwest Pipe Co.	USD	8.719	279.923,64	0,46
Pure Storage Inc.	USD	17.000	431.017,35	0,71

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Roper Technologies Inc.	USD	3.000	1.228.888,89	2,01
Simply Good Foods Co.	USD	18.000	640.506,33	1,05
Valmont Industries Inc.	USD	2.000	625.935,30	1,02
Waters Corporation	USD	1.000	324.313,17	0,53
Watts Water Technologies Inc.	USD	4.500	629.029,54	1,03
Xylem Inc.	USD	12.000	1.256.146,27	2,06
VEREINIGTES KÖNIGREICH				
DS Smith Plc.	GBP	170.000	618.426,41	1,01
Ferguson Holdings Ltd.	USD	10.500	1.255.372,71	2,05
Halma Plc.	GBP	50.000	1.141.758,99	1,87
SSE Plc.	GBP	30.000	585.688,45	0,96
AN ORGANISIERTEN MÄRKTEN ZUGELASSENE ODER IN DIESE EINBEZOGENE WERTPAPIERE				
NIEDERLANDE				
ARISTON HOLDING N.V.	EUR	40.000	376.200,00	0,62
Wertpapiervermögen			60.100.605,83	98,37
Bankguthaben - Kontokorrent			1.028.368,70	1,68
Saldo aus sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten			-21.197,54	-0,05
Netto-Teilfondsvermögen in EUR			61.107.776,99	100,00



ZUSAMMENSETZUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS ZUM 31. DEZEMBER 2022

	EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten: EUR 59.588.218,82)	60.100.605,83
Bankguthaben	1.028.368,70
Dividendenforderungen	49.790,10
Forderungen aus Absatz von Anteilen	84.082,26
Gesamtaktiva	61.262.846,89
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen von Anteilen	-3.950,90
Zinsverbindlichkeiten	-2.135,42
Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften	-33.099,85
Sonstige Passiva	-115.883,73
Gesamtpassiva	-155.069,90
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN	61.107.776,99

ENTWICKLUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZU BEGINN DES BERICHTSZEITRAUMES	69.697.512,76
Ordentlicher Nettoaufwand	-748.905,01
Ertrags- und Aufwandsausgleich	46.985,63
Mittelzuflüsse aus Anteilverkäufen	16.482.520,48
Mittelabflüsse aus Anteilrücknahmen	-5.630.435,79
Realisierte Gewinne	8.195.695,37
Realisierte Verluste	-15.348.540,31
Nettoveränderung nicht realisierter Gewinne	-10.265.319,56
Nettoveränderung nicht realisierter Verluste	-1.321.736,58
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZUM ENDE DES BERICHTSZEITRAUMES	61.107.776,99

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

Erträge	807.518,72
Dividenden	794.327,59
Erträge aus Quellensteuerrückerstattung	3.134,44
Bankzinsen	-19.631,54
Sonstige Erträge	4.657,77
Ertragsausgleich	25.030,46
Aufwendungen	-1.556.423,73
Zinsaufwendungen	-22.789,84
Verwaltungsvergütung Fondsmanagementvergütung ggf. Anlageberatervergütung	-1.250.821,66
Verwahrstellenvergütung	-25.761,01
Zentralverwaltungsstellenvergütung	-9.567,88
Taxe d'abonnement	-31.375,29
Veröffentlichungs- und Prüfungskosten	-1.796,83
Register- und Transferstellenvergütung	-59.695,27
Sonstige Aufwendungen	-82.599,86
Aufwandsausgleich	-72.016,09
ORDENTLICHER NETTOAUFWAND	-748.905,01

STATISTIK

Jahr	Netto-Teilfondsvermögen in EUR	Anteilsulauf	Inventarwert je Anteil in EUR
31. Dezember 2022	61,11 Mio.	334.843	182,50
31. Dezember 2021	69,70 Mio.	282.813	246,44
31. Dezember 2020	46,43 Mio.	218.343	212,66

Gesamtkostenquote (TER)

Die Gesamtkostenquote (ohne erfolgsabhängige Vergütung) belief sich auf 2,28 %.

Transaktionskosten

Die im Berichtszeitraum gezahlten Transaktionskosten beliefen sich auf 243.062,56 EUR.

Informationen zur Ermittlung der TER und der Transaktionskosten können der Erläuterung 6 entnommen werden.



DER ANLAGEAUSSCHUSS



**Adjunct Professor Duke University,
Dipl.-Ing. R. Andreas Kraemer
(Co-Vorsitzender),
Berlin und Lissabon**

ist Umweltingenieur und Gründer des Ecologic Instituts, einem unabhängigen und gemeinnützigen Think Tank für internationale und europäische Umwelt- und Nachhaltigkeitspolitik. Er ist Vorsitzender des Aufsichtsrates der Agora Energiewende und Mitglied im Vorstand der Ocean Azul Stiftung in Lissabon, die das dortige Meeresaquarium betreibt und den Schutz und die ökologische nachhaltige Nutzung des Meeres und seiner Ressourcen fördert.

Auch als Visiting Assistant und Adjunct Professor der amerikanischen Duke University widmet Andreas Kraemer sich der Aufgabe, neue Ideen in die Umweltpolitik einzubringen, nachhaltige Entwicklung zu fördern und die umweltpolitische Praxis zu verbessern. Im Zentrum steht dabei, die Bedeutung des Umwelt- und Naturschutzes sowie eines nachhaltigen Ressourcenmanagements in Politik, internationalen Beziehungen und globalen Governance-Strukturen zu stärken



**Prof. Christian Thorun,
(Co-Vorsitzender),
Berlin**

ist Gründer und geschäftsführender Gesellschafter des ConPolicy-Instituts. Er ist ein anerkannter Experte in der Verbraucherpolitik und berät Bundes- und Landesministerien sowie die Europäische Kommission in Verbraucherfragen.

Neben seiner Geschäftsführungstätigkeit ist er als Beiratsmitglied beim Verein für Selbstregulierung der Informationswirtschaft (SRIW) tätig und ist assoziiertes Mitglied des Think Tank 30, einem Netzwerk junger Menschen unter dem Dach der Deutschen Gesellschaft des Club of Rome.

**Prof. Dr. Sascha Dickel,
Mainz**

ist Experte für die gesellschaftliche Einbettung und Verhandlung von Innovationen. Er ist Professor für Mediensoziologie und Gesellschaftstheorie an der Johannes Gutenberg-Universität Mainz und Fellow am Institut für ökologische Wirtschaftsforschung (IÖW) in Berlin. Sein Forschungsinteresse gilt insbesondere der Analyse sozialer, technischer und ökologischer Visionen und Zukunftspfade.



Aktuell leitet Sascha Dickel Projekte zur Demokratisierung der Wissenschaft, zur Nutzung sozialer Medien und zur Digitalisierung der Industrie. Er ist Mitglied im Arbeitskreis „Soziologie der Nachhaltigkeit“ der Deutschen Gesellschaft für Soziologie.

**Dr. Hans-Joachim Döring,
Magdeburg**

ist Religionspädagoge und Mediator für Wirtschaft und Umwelt (IHK). Als Beauftragter für Umwelt und Entwicklung der Evangelischen Kirche in Mitteldeutschland i. R. moderiert er Runde Tische und Beteiligungsprozesse zu Naturschutzgroßprojekten und setzt sich für die sozialen Rechte der „Madgermanes“ der ehemaligen Vertragsarbeiterinnen und -mitarbeiter aus Mosambik in der DDR ein.



Er studierte Theologie und Pädagogik und engagierte sich in der Bürgerrechtsbewegung bzw. der unabhängigen „Dritte-Welt-Szene“ in der DDR. Er arbeitete als Geschäftsführer des ökumenischen Netzwerkes INKOTA und der Stiftung Nord-Süd-Brücken sowie am Kirchlichen Forschungsheim in der Lutherstadt Wittenberg. Unter anderem war er 1982 Mitinitiator der Leipziger Montagsgebete in der Nikolai-Kirche.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

DER ANLAGEAUSSCHUSS



Dr. Christine Füll, Rom
ist Biologin und Ökotoxikologin. Sie arbeitete ab 1996 für das Beratergremium umweltrelevanter Altstoffe (Frankfurt/Main), anschließend für das Umweltbundesamt (Berlin), die Helsinki Kommission (Helsinki, Finnland) und die Europäische Lebensmittelsicherheitsbehörde (Parma, Italien) auf dem Gebiet gefährlicher Chemikalien und Pestizid-Risikobewertung.

Christine Füll leitet seit 2010 das Sekretariat der Rotterdam Konvention innerhalb der Ernährungs- und Landwirtschaftsorganisation der Vereinten Nationen in Rom, Italien. Ziele dieses Übereinkommens über den Handel mit gefährlichen Chemikalien und Pestiziden sind die Anerkennung der gemeinsamen Verantwortung und die Kooperation der Vertragsstaaten zum Schutz der menschlichen Gesundheit und der Umwelt vor Stoffrisiken.



Dr. Christiane Gerstetter, Berlin
ist Juristin. Sie arbeitet bei der Umweltrechtsorganisation Client Earth unter anderem daran, unser Energiesystem nachhaltiger zu machen.

Davor war sie 15 Jahre im Ecologic Institut, einem gemeinnützigen Umwelt Think Tank in Berlin, tätig. Inhaltliche Schwerpunkte waren dort u. a. internationale Handelspolitik, gesellschaftliche Transformationsprozesse hin zu mehr Nachhaltigkeit sowie EU-Umweltrecht.

Dr. Jan-Christoph Heilinger, München

ist Philosoph. Seine Forschung im Bereich der Ethik und der Politischen Philosophie widmet sich Fragen der globalen Gerechtigkeit, Menschenrechte und Verantwortung, sowie neuen Technologien, dem Klimawandel und der Theorie und Praxis gesellschaftlicher Transformationen.



Er lehrt und forscht an der RWTH Aachen.

Univ.-Doz. Mag. Dr. Christine Jasch, Wien

war Gründerin und Leiterin des Wiener Instituts für ökologische Wirtschaftsforschung (IÖW). Sie war Steuerberaterin, seit 1995 Umweltgutachterin nach der EMAS –Verordnung und Auditorin nach ISO 14001 sowie nach GRI. Sie war stellvertretende Leiterin des österreichischen ISO 14000 Normungsausschusses für Umweltmanagement, hat bei EY Österreich die Prüfung von Nachhaltigkeitsberichten geleitet und ist Dozentin für angewandte Umweltökonomie und Umweltmanagement.



Sie ist Obfrau des Vereins Arche Noah, der Gesellschaft für den Erhalt der Kulturpflanzenvielfalt und ihrer Entwicklung.

DER ANLAGEAUSSCHUSS



**Uwe Kleinert (Geograf, M. A.),
Heidelberg**

war zuletzt Geschäftsführer und Referent für Wirtschaft und Menschenrechte bei der Werkstatt Ökonomie.

Seit vielen Jahren beschäftigt er sich mit Fragen der gesellschaftlichen Verantwortung von Unternehmen, Supply Chain

Management, menschenrechtlichen Sorgfaltspflichten und der Durchsetzung von Menschen- und Arbeitsrechten in den Lieferketten deutscher Unternehmen.



**Dr. Martin Kunz,
London**

ist Politologe und Anglist und lebt seit 25 Jahren in London. Er ist Fachmann für fairen Handel mit benachteiligten Produzentengruppen sowie allgemein für soziale Mindeststandards in internationalen Lieferketten. Er hat über 45 Jahre Erfahrung im fairen Handel, war erster

Aufsichtsratsvorsitzender der gepa, erster Geschäftsführer der Fair Trade Siegelinitiative TransFair International (TFI) und FairTrade Labelling Organization (FLO) International. Er hat u. a. die ersten Kriterien für Fair-Trade besiegelten Tee, Sportbälle und Gummiprodukte entwickelt. Er war bis vor kurzem Gründungsgeschäftsführer des Fair Rubber e.V.

Seine Importfirma Diversity Honeys GmbH importiert u. a. Honige von asiatischen Honigbienen sowie plastikfreie Gartenartikel. Er ist bei verschiedenen Nichtregierungsorganisationen engagiert: Von lokal (schwäbisches WiesenObst e.V.) bis global (Quäker-Hilfe Stiftung). Er ist Assistant Editor der Zeitschrift NBH – The International Journal for Bee-Centred Beekeeping sowie Fellow der Royal Society for the Encouragement of Arts, Manufactures and Commerce und der Linnean Society of London.

**Dr. Frank Musiol,
St. Augustin**



ist Elektrochemiker und Experte für Energie. Er gehört zu den Urgesteinen der deutschen Energiewende und engagierte sich seit den 1990er Jahren zunächst für den Ausstieg aus der Atomenergie. Beruflich wirkte er dabei 10 Jahre lang beim NABU, dem er bis heute ehrenamtlich als Energieexperte verbunden ist. Später konzentrierte er sich insbesondere auf den klimaverträglichen Umbau unserer Energieversorgung hin zu erneuerbaren Energien.

Seit nunmehr über 15 Jahren ist er als Wissenschaftler in der Abteilung Systemanalyse des Zentrums für Sonnenenergie- und Wasserstoff-Forschung Baden-Württemberg (ZSW) tätig, die er selber auch lange leitete. Er arbeitete in dieser Funktion insbesondere für Bundesministerien zu statistischen, ökologischen und ökonomischen Fragen der Nutzung erneuerbarer Energien. Seit einigen Jahren ist sein Forschungsschwerpunkt die naturverträgliche Nutzung der Windenergie.

**Dipl.-Ökonomin
Claudia von Fersen,
Frankfurt a. M.**

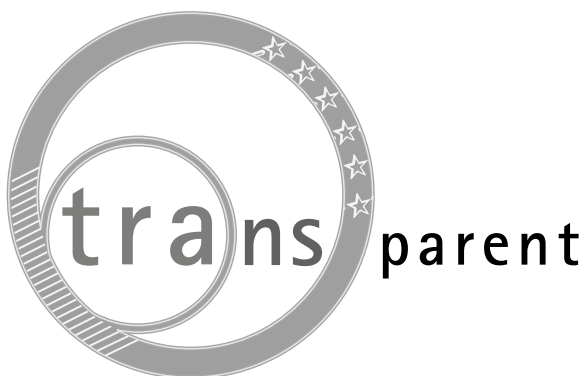


ist Expertin für Energie- und Entwicklungszusammenarbeit. Sie ist in der KfW Entwicklungsbank als Projektmanagerin tätig und verantwortet die Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen in den erneuerbaren Energien und Energieeffizienz in Schwellen- und Entwicklungsländern.

Ehrenamtlich engagiert sich Claudia von Fersen seit über 20 Jahren für soziale Projekte und Klimaschutz, z. B. als Mitbegründerin der Ökobank, wo sie auch viele Jahre als Beirätin und als Aufsichtsrätin tätig war. Seit 2000 ist sie im Vorstand einer Umweltstiftung in Hessen tätig. Besonderes Anliegen ist ihr die Verbindung von sozialen Fragen und Ökologie.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS



Das Europäische Transparenzlogo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die ÖKOWORLD sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kundinnen und Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen.

Ausführliche Informationen über den Europäischen Transparenz Kodex finden Sie unter www.eurosif.org. Informationen über die Nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des Fonds ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC finden Sie unter: www.oekoworld.com. Der Transparenz Kodex wird gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation.

Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

INHALTSÜBERSICHT

Seite

Verena Kienel Head of Sustainability Research bei der ÖKOWORLD LUX S.A.	62
Kriterien zu Anlagezielen, Anlagegrundsätzen und Anlagebeschränkungen	64
Bericht des Anlageausschusses	66
Ausgewählte Anlagen im Einzelnen	68
Bericht des Fondsmanagers	70
Wertpapierbestand zum 31. Dezember 2022 in grafischer Darstellung	71
Die Anlagen im Überblick	72
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022	78
Zusammensetzung des Netto-Teilfondsvermögens zum 31. Dezember 2022	81
Entwicklung des Netto-Teilfondsvermögens	81
Ertrags- und Aufwandsrechnung Statistik	82



GELD EINE BEWUSSTE RICHTUNG GEBEN

„Die ÖKOWORLD steht mit ihren Fonds für eine konsequent nachhaltige Geldanlage.

Die ÖKOWORLD-Fonds investieren in die wichtigsten Zukunftsthemen, wie z. B. Wasser, Gesundheit, Ernährung, Bildung, Digitalisierung oder Energieeffizienz. Anlegerinnen und Anleger können durch ihre Geldanlage somit in Unternehmen investieren, die einen Beitrag zu einer zukunftsfähigen Wirtschaft und Gesellschaft leisten.

Unternehmen aus nicht zukunftsfähigen Bereichen, wie bspw. Atomkraft, Kohle, Erdöl, Waffen und Rüstung sind strikt aus den Anlageuniversen der Fonds ausgeschlossen. Auch wird nicht in Unternehmen mit Verstößen gegen Menschenrechte oder Arbeitnehmerrechte, wie beispielsweise Kinderarbeit, investiert.“

VERENA KIENEL

Head of Sustainability Research bei der ÖKOWORLD LUX S.A.

KRITERIEN ZU ANLAGEZIELEN, ANLAGEGRUNDSÄTZEN UND ANLAGEBESCHRÄNKUNGEN



Das Ziel der Anlagepolitik besteht in der Erwirtschaftung einer angemessenen Rendite in EURO unter Einhaltung der nachstehend strengen ethisch-ökologischen und sozialen Kriterien.

Unter Einhaltung der Anlagegrenzen und nach dem Grundsatz der Risikostreuung soll das Teilfondsvermögen überwiegend in Aktien und aktienähnlichen Wertpapieren sowie Anleihen angelegt werden.

Hierbei werden wirtschaftliche, geographische und politische Risiken sowie das Währungsrisiko berücksichtigt.

Mit den folgenden Anlagekriterien soll ein nachhaltiges, umwelt- und sozialverträgliches Wirtschaften gefördert werden.

Bevorzugt werden bei der Anlage Wertpapiere von Unternehmen, die sich langfristig über nationale und internationale Standards hinaus engagieren.

1 ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC INVESTIERT BEVORZUGT IN UNTER- NEHMEN, DIE

- umwelt- und sozialverträgliche Technologien und Verfahren entwickeln, vertreiben oder verwenden;
- sozial- und umweltverträgliche Produkte entwickeln, herstellen oder vertreiben;
- Dienstleistungen anbieten, die eine nachhaltige Entwicklung, insbesondere umwelt- und sozialverträgliches Wirtschaften, fördern oder über die jeweiligen Standards der Branche, der Region oder des Landes hinausgehen.

Dazu gehören Unternehmen, die

- regenerative Energien gewinnen, einsetzen oder damit handeln oder zur Reduktion des Energieverbrauchs und Erhöhung der Energieeffizienz beitragen und damit den Einsatz fossiler und atomarer Energiegewinnung verringern;

- Leistungen zur Verringerung des Verbrauchs nicht-erneuerbarer, natürlicher Ressourcen oder zur Substitution nicht-erneuerbarer durch erneuerbare Ressourcen erbringen;
- Nahrungs- und Genussmittel naturverträglich oder gemäß den Kriterien des ökologischen Anbaus oder der artgerechten Tierhaltung gewinnen, herstellen, verarbeiten, vertreiben oder deren Absatz fördern;
- regionale Wirtschaftskreisläufe oder den Fairen Handel fördern;
- soziales oder ökologisches Engagement über den Unternehmenszweck hinaus zeigen oder entwicklungs- politische Ziele unterstützen;
- besonders demokratische Unternehmensstrukturen, humane, soziale oder emanzipatorische Arbeitsbedingungen schaffen oder gezielt zum Abbau von Diskriminierung beitragen;
- Korruption bekämpfen.

(Hierbei handelt es sich um die Kriterien, die unmittelbar positive Aspekte umwelt- und sozialverträglichen Wirtschaftens von Unternehmen benennen, die im Sinne der Vision des Fonds Pionierarbeit leisten.)

2 ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC INVESTIERT AUCH IN UNTERNEHMEN, DIE

- zur Sanierung oder Verringerung von Umweltschäden Verfahren, Produkte oder Dienstleistungen entwickeln, vertreiben oder anwenden;
- zur Minderung sozialer Probleme beitragen;
- Sozial-, Umwelt- und Nachhaltigkeitsmanagementsysteme einführen und ihr Umwelt- und Sozialengagement verstärken;
- eine besonders transparente, verbraucher- und arbeitnehmerfreundliche Unternehmenspolitik aufweisen;
- hochqualitative Produkte und Leistungen anbieten bzw. erbringen, die dem allgemeinen Wohle dienen und in besonderer Qualität angeboten werden.

(Hierbei handelt es sich um die Kriterien, die lediglich mittelbar positive Aspekte umwelt- und sozialverträglichen Wirtschaftens benennen.)

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

3 ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC INVESTIERT **NICHT** IN UNTERNEHMEN, DIE

- Menschen auf Grund von Geschlecht, ethnischer Herkunft, Behinderung, Staatsangehörigkeit, politischer Meinung, Religionszugehörigkeit, sozialer Herkunft oder sexueller Orientierung diskriminieren;
- Kinderarbeit oder Zwangsarbeit nutzen;
- gewerkschaftliche Aktivitäten behindern, insbesondere indem sie gegen das Recht auf freie Organisation oder das Recht auf kollektive Verhandlung verstoßen; *(Hierbei handelt es sich um Kriterien, die sich aus den Kernkonventionen der Internationalen Arbeitsorganisation (IAO) ergeben.)*
- Regime unterstützen, die gegen Menschenrechte verstoßen;
- Kriegswaffen und Rüstungsgüter herstellen, vermarkten oder vertreiben oder Anlagen, Vorprodukte oder Dienstleistungen dafür bereitstellen;
- Atomenergie oder Atomtechnik erzeugen, direkt vermarkten oder vertreiben oder Anlagen, Vorprodukte oder Dienstleistungen dafür bereitstellen;
- Produkte der Chlorchemie erzeugen oder deren Absatz fördern;
- Raubbau an natürlichen Ressourcen betreiben oder dazu beitragen;
- gentechnisch veränderte Pflanzen, Tiere oder Mikroorganismen entwickeln oder erzeugen, die in offenen Systemen verwendet werden sollen, oder den Absatz daraus erzeugter Produkte fördern. Nicht grundsätzlich ausgeschlossen sind Unternehmen, welche gentechnisch veränderte Pflanzen oder Mikroorganismen in geschlossenen Systemen erzeugen oder verwenden, wenn dadurch ein besonderer Nutzen entsteht;
- mit embryonalen Stammzellen arbeiten und Produkte oder Therapien mit ihrer Hilfe entwickeln oder dies beabsichtigen;
- vermeidbare Tierversuche durchführen, in Auftrag geben oder durch solche vermeidbaren Tierversuche getestete Rohstoffe oder Produkte vertreiben;
- sonstige gesundheits- und umweltschädliche Verfahren anwenden, oder solche Produkte erzeugen oder deren Absatz fördern.

(Hierbei handelt es sich um Kriterien, die negative Aspekte zur Sozial- und Umweltverträglichkeit benennen und die unter Berücksichtigung ihrer Wesentlichkeit und Relevanz angewandt werden.)

4 ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC INVESTIERT AUCH **NICHT** IN UNTERNEHMEN, DIE

- strategische Kapitalbeteiligungen an Unternehmen halten, bei denen die unter Punkt 3 aufgeführten Kriterien zutreffen;
- ihr Kapital von Unternehmen erhalten, bei denen die unter Punkt 3 aufgeführten Kriterien zutreffen, sofern diese Beteiligung einen bestimmenden Einfluss ermöglicht;
- in anderer Weise mit Unternehmen verflochten sind, bei denen die unter Punkt 3 aufgeführten Kriterien zutreffen, wenn dadurch eine sozial- und umweltverträgliche Ausrichtung der Geschäftspolitik behindert wird;
- überwiegend für Unternehmen Produkte herstellen oder Dienstleistungen erbringen, bei denen die unter Punkt 3 aufgeführten Kriterien zutreffen (Zulieferbetriebe).
(Hierbei handelt es sich um Kriterien, die negative Aspekte der Verflechtung von Unternehmen benennen.)

5 ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC BERÜCKSICHTIGT BEI DER BEURTEILUNG VON UNTERNEHMEN AUCH

- ihren Umgang mit und ihr Verhalten in Kontroversen, Transparenz, Informations- und Dialogbereitschaft sowie Lernfähigkeit;
- ihre politische Einflussnahme und deren Übereinstimmung mit öffentlichen Erklärungen des Unternehmens und mit den Kriterien des Teilfonds;
- deren Aktivitäten in Ländern, in denen soziale und ökologische Mindeststandards staatlicherseits nicht gewährleistet sind; dies betrifft eigene Produktionsstandorte, Joint Ventures und Zulieferbetriebe (z. B. China);
- Entwicklungsziele und -potenziale sowie Trends im Unternehmen.
(Hierbei handelt es sich um zusätzliche Abwägungskriterien.)



BERICHT DES ANLAGEAUSSCHUSSES

Die Aufgabe des externen Anlageausschusses von ÖKOWORLD ist es, darüber zu entscheiden, ob Unternehmen in das Anlageuniversum des Fonds Ökovation Classic aufgenommen werden können. Grundlage für die Entscheidungen sind die für den Fonds festgelegten sozialen, ökologischen und sonstigen ethischen Positiv- und Ausschlusskriterien. Der Anlageausschuss besteht aus zwölf unabhängigen Expertinnen und Experten, die unterschiedliche fachliche Schwerpunkte haben – beispielsweise fairer Handel, Verbraucherschutz, Digitalisierung oder die Energiewende.

Das Nachhaltigkeitsresearch-Team von ÖKOWORLD untersucht für den Fonds ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC infrage kommende Unternehmen anhand der genannten Kriterien und erstellt Profile, die die Basis für die Diskussion und Entscheidung des Anlageausschusses über die Aufnahme in das Anlageuniversum des Fonds bilden. Die ÖKOWORLD-Portfoliomanager dürfen ausschließlich in diejenigen Unternehmen investieren, die gemäß Entscheidung des Anlageausschusses den strengen Fondskriterien entsprechen. Es besteht also eine vollständige Trennung von Portfoliomanagement einerseits und Nachhaltigkeitsbewertung anhand der Kriterien andererseits: der Anlageausschuss und das Nachhaltigkeitsresearch-Team berücksichtigen bei ihrer Entscheidung nicht, ob ein Unternehmen aus wirtschaftlicher Sicht für den Fonds interessant ist.

Der Anlageausschuss befasst sich in einem regelmäßigen Update-Verfahren alle drei Jahre erneut mit den bereits zuvor nach den Kriterien gebilligten Unternehmen. Im Jahr 2022 wurden 110 dieser "Updates" vorgelegt und bestätigt, jedoch fünf Unternehmen bspw. auf Grund von negativen Entwicklungen ausgeschlossen. Von den

vorgelegten Neuvorstellungen wurden 21 Unternehmen zur Investition freigegeben. Die Entscheidung über drei weitere Unternehmen wurde mit der Bitte um weitere und genauere Informationen verschoben und insgesamt sieben Unternehmen wurden als nicht passend für das Anlageuniversum des ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC abgelehnt. Ablehnungsgründe waren dabei z. B. unzureichende Berichterstattung zur Lieferkette, wenig Informationen zum Schutz indigener Gruppen an den Unternehmensstandorten, zu knappe Aussagen zum Sozialprofil, mangelnde Kennzahlen oder lediglich schwache Klimaschutzziele bis 2050.

Während die insgesamt 93. Sitzung des Anlageausschusses im Februar 2022 noch rein virtuell abgehalten werden musste, konnten die 94. und die 95. Sitzung im Mai und im Oktober 2022 physisch stattfinden. Dadurch bestand Gelegenheit für die vertiefte Diskussion von Fachvorträgen, sowie intensiven Austausch über aktuelle Entwicklungen im Bereich Sustainable Finance.

Ein Schwerpunkt der Arbeit des Anlageausschusses bestand auch in diesem Jahr in einer Reflexion und Diskussion über die Anwendung der für den ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC geltenden Kriterien, um die jeweils aktuellen Entwicklungen in die Bewertung von Unternehmen einzubeziehen.

So wurde im Rahmen der 94. Sitzung ein Workshop mit geladenen Fachexpertinnen und -experten zum Umgang mit Menschenrechtsverletzungen in China abgehalten und in der Folge ein Positionspapier für die Risikoabschätzung mit Fallkonstellationen erarbeitet. Damit wurden die bisherigen intensiven Beratungen zur Bewertung von Unternehmen mit Standorten in China fortgeführt

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

und die bereits bestehenden Bewertungskriterien weiterentwickelt.

Ein weiterer Vortrag behandelte die Veröffentlichungsanforderungen nach der Task Force on Climate related Financial Disclosure (TCFD), die eine szenariobasierte Entscheidungshilfe zur Abschätzung der potentiellen finanziellen Auswirkungen des Klimawandels bieten und in der Unternehmensberichterstattung zunehmend gemeinsam mit Science Based Targets (SBTs, also dem Setzen von Klimaschutzziele im Einklang mit der Wissenschaft und dem Pariser Übereinkommen) berichtet werden. Die Veröffentlichungsanforderungen nach der EU-Taxonomie und im Zusammenhang mit Biodiversitätsauswirkungen stellen weitere Herausforderungen für Unternehmen dar und sind auch für die Entscheidungen im Anlageausschuss von Bedeutung.

Im Rahmen der 95. Sitzung des Anlageausschusses fand ein Workshop über neue Entwicklungen im Bereich der Künstlichen Intelligenz statt, die in Unternehmen und Produkten zunehmend relevant werden und auch aus ethischer Perspektive Fragen aufwerfen. Über eine Auseinandersetzung mit aktuellen Regulierungen auf nationaler und internationaler Ebene hinausgehend hat der Anlageausschuss grundlegende Fragen über die Anforderungen an eine ethische Nutzung von KI-Anwendungen in Unternehmen diskutiert. In der Folge wurde ein bereits bestehendes Positionspapier zur "Digitalisierung im Dienst der Nachhaltigkeit" um den Bereich der Künstlichen Intelligenz (KI) ergänzt. Die weiter zunehmende Präsenz und Nutzung von KI-Anwendungen in Wirtschaft und Gesellschaft erscheint in weiten Teilen aus einer ethischen Nachhaltigkeitsperspektive zunächst unproblematisch, solange der damit einhergehende Ressour-

cenverbrauch angemessen berücksichtigt und begrenzt wird. Jedoch machen insbesondere Fragen nach dem Schutz personenbezogener Daten, der Möglichkeit von "dual use" und eine umfassende Bewertung der Umweltfolgen durch KI-Anwendungen adäquate Qualitäts- und Missbrauchssicherungsmaßnahmen in Unternehmen erforderlich. Der Anlageausschuss wird bei der Nachhaltigkeitsbewertung von Unternehmen darauf achten, dass Unternehmen auch in diesem Bereich angemessene Managementstrukturen vorweisen können, um eventuellen ethischen Risiken angemessen zu begegnen.

Martin Kunz hat nach vielen Jahren des prägenden Engagements als Co-Vorsitzender des Anlageausschusses seinen Rückzug aus diesem Amt bekannt gegeben. Da er weiterhin als "normales" Mitglied im Anlageausschuss wirken wird, bleibt seine Kompetenz und Erfahrung, die er auch durch zahlreiche Reisen und Besuche bei Unternehmen in aller Welt erworben hat, dem Anlageausschuss glücklicherweise auch weiterhin erhalten. Als neuer Co-Vorsitzender neben R. Andreas Kraemer, der im Amt bestätigt wurde, hat der Anlageausschuss Christian Thorun gewählt.

Prof. Dr. Christian Thorun ist Gründer und geschäftsführender Gesellschafter des ConPolicy-Instituts. Er ist ein anerkannter Experte in der Verbraucherpolitik und berät Bundes- und Landesministerien sowie die Europäische Kommission in Verbraucherfragen. Neben seiner Geschäftsführungstätigkeit ist er als Beiratsmitglied beim Verein für Selbstregulierung der Informationswirtschaft (SRIW) tätig und ist assoziiertes Mitglied des Think Tank 30, einem Netzwerk junger Menschen unter dem Dach der Deutschen Gesellschaft des Club of Rome.



AUSGEWÄHLTE ANLAGEN IM EINZELNEN

PHARMA

AGILENT TECHNOLOGIES

Agilent Technologies ist einer der weltweit führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen für Labore. Der größte Teil der Produkte hat einen gesundheitlichen oder ökologischen Nutzen. Im Bereich Pharmazeutika und Biopharmazeutika dienen die Lösungen der Entwicklung alternativer Behandlungsformen, z. B. für bestimmte Krebsarten. In der Nahrungsmittelanalytik können Verunreinigungen oder Schadstoffe wie Pestizide nachgewiesen und sichere Lebensmittel garantiert werden. Agilent Technologies verfolgt einen Lebenszyklus-Ansatz zur Steigerung der Energie- und Ressourceneffizienz und bietet ausgediente Geräte nach einer Aufbereitung zum Wiederverkauf an.

NACHHALTIGE KONSUM

AMOREPACIFIC

Amorepacific ist einer der führenden Hersteller von Kosmetik- und Körperpflegeprodukten sowie von Health-Food-Produkten in Asien. Im Vordergrund steht die Nutzung heimischer Pflanzen als Ressource für hautpflegende und kosmetische Wirkstoffe. Zur Gewinnung der Pflanzen unterhält Amorepacific Kooperationen mit lokalen Gemeinschaften im Rahmen seines Fair-Trade-Programms und hat besondere Vorkehrungen zum Schutz gefährdeter Arten getroffen.

ENERGIEEFFIZIENZ

ASML

ASML ist der weltweit größte Anbieter von Fotolithographiesystemen für die Halbleiterindustrie. Die Anlagen ermöglichen die Herstellung besonders leistungsfähiger und energieeffizienter Mikrochips. Neben der Entwicklung neuer Technologien bietet ASML auch Upgrades für bestehende Anlagen sowie runderneuerte Gebrauchsmaschinen an. Als Mitglied in der Responsible Business Alliance stellt das Unternehmen in Bezug auf die Einhal-

tung von Menschenrechten hohe Anforderungen an seine Auftragsfertiger und überprüft die Einhaltung mittels regelmäßiger Audits.

NACHHALTIGE MOBILITÄT UND TRANSPORT

BRAMBLES

Paletten und Boxen sind notwendig für einen sicheren Warentransport. Es können unterschiedliche Waren zusammen verladen, transportiert und eingelagert werden. Brambles ist ein Anbieter von entsprechenden Mietpaletten und -boxen. Die Kunden leihen diese und transportieren sie zu ihren Geschäftspartnern, wo die Paletten und Boxen anschließend wieder von Brambles abgeholt werden. Solch ein Kreislaufsystem spart Abfall und CO₂. Für die Produktion von Holzpaletten wird ausschließlich Holz aus zertifiziert nachhaltig bewirtschafteten Wäldern verwendet.

INFORMATION UND KOMMUNIKATION

INTUIT

Intuit entwickelt Finanz- und Buchhaltungssoftware für kleine Unternehmen und Selbstständige. Daneben gehört auch Software für Privatpersonen zur Erstellung der Einkommenssteuererklärung zum Angebot. Durch die Produkte von Intuit können private Steuererklärungen sowie verschiedene Prozesse in Unternehmen papierlos erledigt werden. Intuit hat sich ehrgeizige Emissionsreduktionsziele gesetzt. Das Unternehmen konnte in den vergangenen Jahren seine Emissionen deutlich reduzieren und bezieht Strom zu 100% aus erneuerbaren Energien.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

ERNEUERBARE ENERGIEN

MEYER BURGER

Das schweizerische Unternehmen Meyer Burger ist ein Entwickler und Hersteller von Solaranlagen. Die von dem Unternehmen weiterentwickelte so genannte Heterojunction-/SmartWire-Technologie macht die Produkte zu den aktuell effizientesten auf dem Markt. Zudem arbeitet Meyer Burger an der Recyclingfähigkeit der Solarmodule und errichtet aktuell eigens für das Recycling vorgesehene Anlagen. Somit ist das Unternehmen ein Vorreiter seiner Branche und zeigt einen wichtigen Weg in Richtung Kreislaufwirtschaft auf.

MEDIZIN

OLYMPUS

Olympus ist ein japanischer Anbieter von opto-digitalen Lösungen für die Bereiche Medizin, Wissenschaft und Industrie sowie von hochwertigen Kameras. Die Produkte ermöglichen innovative bildgebende Verfahren u. a. in der Medizin und damit moderne Diagnosen und Behandlungen. Das Unternehmen erstellt in der Produktentwicklung ökologische Lebenszyklusanalysen. Darüber hinaus ist das Umweltmanagement in der Produktion nach dem ISO 14001 Standard zertifiziert und die Lieferkette wird nach ökologischen und sozialen Kriterien gemanagt.

BILDUNG

PEARSON

Pearson ist ein internationaler Bildungsanbieter und Verlag, u. a. für Sach- und Schulbücher sowie für Lehrmaterialien in Print- und Digitalformaten. Das Unternehmen weitet sein Bildungsangebot auch unter besonderer Berücksichtigung von Inklusion und Bezahlbarkeit aus.

Die Produkte des Unternehmens tragen somit zu einer sozialverträglichen, nachhaltigen Entwicklung bei. Zudem deckt Pearson den weit überwiegenden Teil seines

Strombedarfs mit erneuerbaren Energien und reduziert im Rahmen eines umfänglichen Umweltmanagementsystems weitere Umweltbelastungen. Um den Papierverbrauch zukünftig weiter reduzieren zu können, hat Pearson umfangreiche Investitionen in elektronische Bücher (eBooks) unternommen.

FINANZEN

THOMSON REUTERS

Thomson Reuters ist ein internationales Medienunternehmen mit Print- und Online-Angeboten in den Bereichen Steuern und Recht für Unternehmen, Kanzleien, Wirtschaftsberatungen und Behörden. Über die Nachrichtenagentur Reuters bietet das Unternehmen auf seiner Website aktuelle und unabhängige Informationen zu Unternehmen und zu Wirtschaftsthemen an. Ein Schwerpunkt liegt zunehmend auf Umwelt- und Nachhaltigkeitsthemen. Über seine Stiftung bietet das Unternehmen kostenfreie rechtliche Beratungslösungen für zivilgesellschaftliche Organisationen.

NACHHALTIGE MOBILITÄT UND TRANSPORT

WEST JAPAN RAILWAY

West Japan Railway betreibt den Personennah- und Hochgeschwindigkeitsverkehr im Westen der japanischen Hauptinsel Honshu und im Norden der Insel Kyushu sowie das Bahnliniennetz der Metropolregion Kansai. Das Hochgeschwindigkeitsnetz des Unternehmens verbindet die Großstadt Osaka mit anderen großen Städten des Landes. Durch die Schnelligkeit und hohe Zuverlässigkeit der Züge ermöglichen sie Reisenden auf Inlandsflüge zu verzichten und somit ihren CO₂-Fußabdruck zu reduzieren. Zudem hat West Japan Railway in den vergangenen Jahren kontinuierlich in energieeffizientere Züge investiert.



BERICHT DES FONDSMANAGERS

FONSENTWICKLUNG

Der ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC, aufgelegt am 2. Mai 1996, ist aufgrund seiner strikten Ausschlusskriterien und dem zweigeteilten Investmentprozess zwischen Nachhaltigkeitsanalyse inklusive unabhängigem Anlageausschuss und Fondsmanagement der wahrscheinlich „grünste“ Fonds seiner Klasse. Daraus resultierend bedient sich der ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC einem begrenzten Anlageuniversum von ca. 400 visionären, ethisch-ökologischen und überwiegend kleinen bis mittelgroßen Unternehmen inklusive Beachtung harter Ausschlusskriterien. Gerade der Beginn des Jahres war für die erfahrenen Fondsmanager und den krisenerprobten Investmentprozess herausfordernd. Gesucht waren die Bereiche Banken, Energie (vor allem Öl und Gas), Auto und Zubehör, Medien sowie Lebensmittelproduktion und Tabak.

Seit dem 24. Februar 2022, dem Tag des russischen Angriffs auf die Ukraine, hat sich die sektorale Outperformance der „No-Go“ Sektoren fortgesetzt. Dennoch hat vor allem aktives Stock Picking dazu geführt, dass wir in vielen relevanten Sektoren interessante Unternehmen ausfindig machen konnten. Besonders Unternehmen aus dem Gesundheitsbereich – soweit aus ethisch-ökologischer Sicht investierbar – und den erneuerbaren Energien sind hervorzuheben. Im Juni und Juli lag die Kassenquote im Rahmen unseres aktiven Managementstils temporär bei etwa vierzig Prozent, um größere Verluste zu vermeiden. Dennoch war der Fonds von der negativen Entwicklung insbesondere bei kleinen bzw. mittelgroßen Gesellschaften sowie Qualitäts- und Wachstumsunternehmen betroffen. Die angesprochenen Outperformer aus 2022 kamen für uns im Gegensatz zu vielen anderen Fonds mit weniger strengen Nachhaltigkeitsansätzen nicht in Frage. Entsprechend war die Fondsentwicklung in 2022 klar unterdurchschnittlich.

AUSBLICK

Die Leitzinserhöhungen werden ihre Spuren in der Konjunktorentwicklung hinterlassen. Die Wahrscheinlichkeit für eine Rezession ist hoch, was per se keine große Überraschung darstellen sollte. Entscheidend ist, wie tief eine mögliche Rezession ausfällt, wie sich die Inflation entwickelt, und wie die Reaktion der Notenbanken aussehen wird. Zwischenzeitlich höhere Schwankungen sind dementsprechend weder auszuschließen noch sicher.

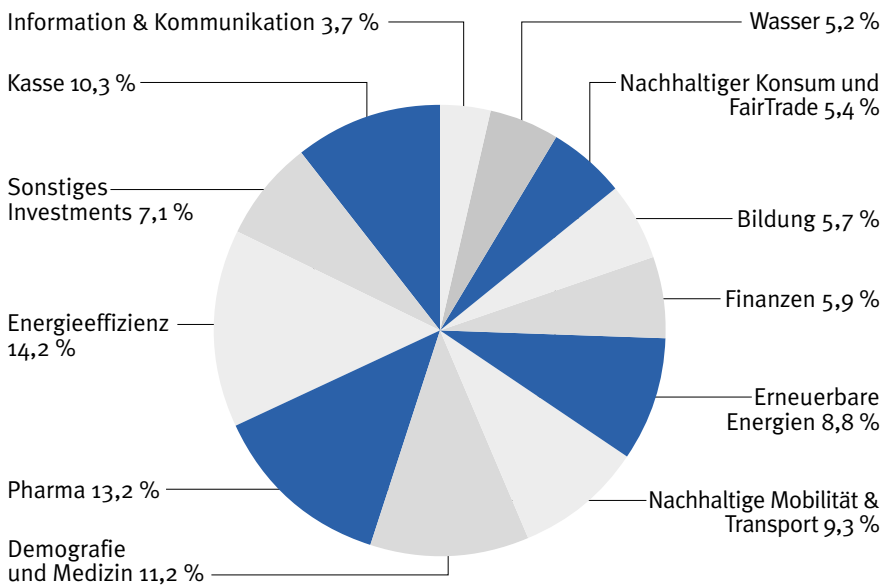
Was wir aber mit Gewissheit sagen können: Investmentthemen wie Klimawandel, Wasser, Gesundheit, Bildung, Digitalisierung etc. bieten viel Potenzial. Die Treiber dafür – Bevölkerungswachstum, die demografische Entwicklung sowie eine wachsende Mittelschicht – sind absolut intakt. Viele qualitativ hochwertige Unternehmen aus diesen Themenbereichen, in 2022 mit Kursverlusten abgestraft, haben bereits mit Kostensenkungsmaßnahmen, Preissteigerungen sowie Optimierungen der Lieferketten reagiert. Zudem ist die Bewertung in vielen Fällen auf ein attraktiveres Maß zurückgekommen. Dementsprechend sehen wir eine deutlich bessere Ausgangslage, um mit gezielter Titelauswahl mit Fokus auf Qualität einen Mehrwert zu schaffen.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

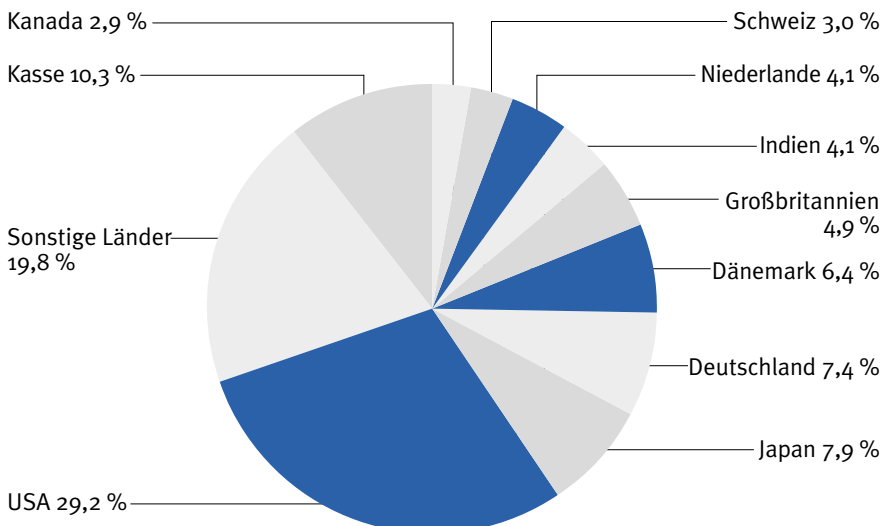
WERTPAPIERBESTAND ZUM 31. DEZEMBER 2022 (in grafischer Darstellung)

INVESTMENTTHEMEN (IN %)



LÄNDER-ALLOKATION (IN %)

Nach Hauptsitz der Unternehmen





DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Acciona	Spanien	Erneuerbare Energien	Bau und Betrieb von Infrastrukturen (Autobahnen, Bahnstrecken, Brücken, Tunnel u. a.) mit einem besonderen Fokus auf der Entwicklung und dem Betrieb von Wind- und Photovoltaikprojekten
Advantest	Japan	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Testanlagen/-Systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
AEON Financial Service	Japan	Finanzen	Kreditkarten und Bankdienstleistungen in Japan, über Tochtergesellschaften in weiteren asiatischen Ländern aktiv
Agilent Technologies	USA	Pharma	einer der weltweit führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen/-ausstattung für Labore
Aixtron	Deutschland	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Anlagen zur Materialbeschichtung für die Produktion von Halbleitern, u. a. von LEDs
Alcon	Schweiz	Medizin	weltweit führender Hersteller von u. a. chirurgischen Produkten sowie von Kontaktlinsen für die Augenheilkunde
Alfen	Niederlande	Erneuerbare Energien	Smart Grid- und Lokale Stromspeicherlösungen für die Nutzung von Strom aus Erneuerbaren Energien kombiniert mit EV-Ladestationen
AMD (Advanced Micro Devices)	USA	Energieeffizienz	einer der weltweit führenden Hersteller von Mikroprozessoren (Hauptprozessoren)
AMN Healthcare	USA	Medizin	Recruitment-, Training- und andere Personaldienstleistungen für den Gesundheitssektor
Amorepacific Corporation	Republik Korea	Demografie	führender Hersteller von Kosmetikprodukten in Korea und Asien
Arcelik AS	Türkei	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von energieeffizienten Haushaltsgeräten (Waschmaschinen, Trockner, Spülmaschinen u. a.)
Array Technologies	USA	Erneuerbare Energien	einer der führenden Hersteller von Trackingsystemen für Freiflächen-PV-Anlagen
ASE Technology Holding	Taiwan (ROC)	Information & Kommunikation	Marktführer bei outgesourceten Mikrochip-Fertigungsdienstleistungen (Assembly, Packaging und Test)
ASML	Niederlande	Energieeffizienz	Anlagen für die photolithografische Herstellung von Microchips
Assa Abloy	Schweden	Nachhaltiges Bauwesen	einer der führenden Hersteller von Schließsystemen (Türen u. a.) und -komponenten, z. B. Türschlösser
Aurubis	Deutschland	Energieeffizienz	größter integrierter Kupferproduzent in Europa und international führendes Kupferrecycling-Unternehmen

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Bachem Holding	Schweiz	Pharma	führender Hersteller von Peptid- und Oligonucleotid-basierten pharmazeutischen Wirkstoffen für die Pharmaproduktion und -forschung
Brambles	Australien	Nachhaltige Mobilität & Transport	Paletten- und Containerservice CHEP (Weltmarktführer), wieder verwendbare Kunststoffkörbe insb. für Obst und Gemüse (IFCO)
Canadian National Railway	Kanada	Nachhaltige Mobilität & Transport	Schienen-Güterverkehr
Canadian Pacific Railway	Kanada	Nachhaltige Mobilität & Transport	Besitzer und Betreiber eines transkontinentalen Schienennetzes für Gütertransporte in Kanada und in den USA
Canadian Solar	Kanada	Erneuerbare Energien	vertikal integrierter Hersteller von Solarmodulen
Cargotec	Finnland	Energieeffizienz	Entwickler und Hersteller von Geräten und Kransystemen zum Verladen von Frachtgütern, insb. im Hafbereich, auf der Straße und auf hoher See
Carl Zeiss Meditec	Deutschland	Medizin	einer der führenden Entwickler und Hersteller von Diagnose- und Operationsgeräten für Augen-, Neuro- und HNO-Heilkunde bzw. -Chirurgie
Chegg	USA	Bildung	Betreiber einer Online-Bildungsplattform mit zahlreichen Dienstleistungen für Schüler/-innen und Studierende
Cogna Educacao (vormals Kroton Educacional)	Brasilien	Bildung	private Schulen und Hochschulen in Brasilien, Vertrieb von Lernmitteln
CSX Corp.	USA	Nachhaltige Mobilität & Transport	eine im Güterverkehr tätige Bahngesellschaft in Nordamerika
Dabur India	Indien	Nachhaltiger Konsum	weltweit führender Hersteller von Ayurveda-Körperpflege- und anderen gesundheitsfördernden Produkten sowie Medikamenten auf Basis der Ayurveda-Medizin
Delta Electronics	Taiwan (ROC)	Energieeffizienz	Zulieferer Elektronikindustrie für Verbesserung der Energieeffizienz sowie z. B. Displays, Automatisierung, Netzwerkzubehör
Deutsche Post - DHL	Deutschland	Nachhaltige Mobilität & Transport	weltweit führender Anbieter für Briefkommunikation und Logistik
DexCom	USA	Medizin	medizinische Produkte zur kontinuierlichen Messung des Blutzuckerspiegels für Menschen mit Diabeteserkrankung
Dr. Reddy's Laboratories	Indien	Pharma	Herstellung von Medikamenten, insb. Generika
East Japan Railway (JR East)	Japan	Nachhaltige Mobilität & Transport	Betreiber des Nah- und Hochgeschwindigkeitsverkehrs im Großraum Tokio und im Norden und Osten auf der japanischen Hauptinsel Honshu



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Eisai	Japan	Pharma	Pharmaproduktion, auch in Lizenz, und -entwicklung, zuletzt insb. Antikörper-Therapien u. a. mit dem Fokus Alzheimer-Behandlung
Encavis (ehem. Capital Stage)	Deutschland	Erneuerbare Energien	einer der führenden Eigentümer und Betreiber von Solar- und Onshore-Windparks in Europa
Encompass Health (ehem. HealthSouth)	USA	Medizin	führender Betreiber von Rehabilitationskliniken in den USA, weiteres Angebot: häusliche Krankenpflege
Enphase Energy	USA	Erneuerbare Energien	Entwicklung und Produktion von Wechselrichter- und Leistungsoptimierungs-Systemen für PV-Anlagen
Etsy	USA	Nachhaltiger Konsum	Online-Handelsplattform insbes. für selbstgefertigte bzw. in kleinen Stückzahlen handwerklich hergestellte Produkte
ExlService	USA	Information & Kommunikation	Anbieter von IT-Consulting-Dienstleistungen und für das Outsourcing von Digitalisierungs-Prozessen
First Solar	USA	Erneuerbare Energien	Hersteller von Solarmodulen (Cadmiumtellurid(CdTe)-Dünnschicht-Technologie)
Fiserv	USA	Finanzen	Produkte und Dienstleistungen insb. für den Finanzsektor zur Optimierung in den Bereichen elektronischer Zahlungsverkehr, automatisierte Geschäftsabläufe, Dokumentenhandling u. a.
Flex (ehem. Flextronics)	Singapur	Information & Kommunikation	einer der weltweit führenden Auftragsentwickler/-fertiger in den Bereichen Design, Fertigung, Logistik und Services für ICT Hardware
Genmab	Dänemark	Pharma	Entwicklung von Antikörper-Therapien zur Behandlung schwerer und seltener, bislang nur unzureichend therapierbarer Krankheiten
Gjensidige Forsikring	Norwegen	Finanzen	in Skandinavien und im Baltikum tätiges Versicherungsunternehmen mit Bankgeschäften in Norwegen
Graphic Packaging	USA	Nachhaltige Grundstoffe	in den USA führender Hersteller von Verpackungen aus bedruckten Kartonagen, zudem bedruckte Kunststoffbehälter
Halma	Großbritannien	Medizin	Hersteller von Feuer- und Gasetektoren, Optik-Spezialprodukte, Sicherheitssysteme und Wassertechnik (Leckdetektoren u. a.)
Insulet	USA	Medizin	Entwicklung und Vertrieb eines Systems zur bedarfsgerechten Insulinsteuerung zur Diabetestherapie (OmniPod)
Intuitive Surgical	USA	Medizin	entwickelt, produziert und vertreibt medizinische Roboter, die eine minimalinvasive Operation ermöglichen („da Vinci“-Operationssysteme)

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Ipsen	Frankreich	Pharma	französisches Pharmaunternehmen, insb. im Bereich der Onkologie
Jyske Bank	Dänemark	Finanzen	eine der führenden Banken in Dänemark
KLA (ehem. KLA-Tencor)	USA	Energieeffizienz	der führende Hersteller von Testanlagen/-systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
Knorr-Bremse	Deutschland	Nachhaltige Mobilität & Transport	weltweit führender Hersteller von Bremssystemen für Schienen- und Nutzfahrzeuge
Kone	Finnland	Nachhaltiges Bauwesen	einer der weltweit führenden Hersteller von Aufzügen und Rolltreppen
Krones	Deutschland	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Abfüllanlagen für Getränke
Kurita Water Industries	Japan	Wasser	Anlagen und Chemikalien zur Wasser- und Abwasserbehandlung einschl. Reinstwasseranlagen
Melexis	Belgien	Nachhaltige Mobilität & Transport	einer der weltweit führenden Hersteller von Mixed-Signal-ICs und von integrierten Sensor-ICs, insb. für den Automobilsektor
MercadoLibre	Argentinien	Nachhaltiger Konsum	führende Internet-Handelsplattform in Mittel-/Südamerika
Mettler-Toledo International	Schweiz	Pharma	weltweit führender Hersteller von Wiegesystemen für die industrielle Nutzung und einer der führenden Hersteller von analytischen Instrumenten und Anlagen für Laboratorien und für die Prozessanalytik in der Industrie
Meyer Burger	Schweiz	Erneuerbare Energien	Hersteller von Anlagen sowie von Modulen und Zellen für die PV-Industrie, insb. für Dachanlagen
Miura Co.	Japan	Wasser	einer der führenden Hersteller von Boilern und Heizungsanlagen und von Anlagen zur industriellen Wasseraufbereitung in Japan, Umweltanalysen
Mondi	Großbritannien	Nachhaltige Grundstoffe	eines der führenden Unternehmen der Papier- und Verpackungsindustrie
Nibe Industrier	Schweden	Nachhaltiges Bauwesen	einer der führenden Hersteller von energieeffizienten Heizsystemen für Gebäude und Industrieanlagen in Europa
Novo Nordisk	Dänemark	Pharma	Entwickler und Hersteller von Insulin-analogen Präparaten, von weiteren Medikamenten zur Behandlung von Diabetes sowie zur Behandlung von Blutgerinnungs- und Wachstumsstörungen
Pearson	Großbritannien	Bildung	Schul- und Sachbuchverlag (Penguin Group), Zeitungen und Zeitschriften, weltweit führender Anbieter von Wirtschafts- und Finanzinformationen
Raia Drogasil	Brasilien	Pharma	Apotheken- und Drogeriemarktkette in Brasilien



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Red Electrica	Spanien	Energieeffizienz	Betreiber des Hochspannungs-Übertragungsnetzes in Spanien
Relx (ehem. Reed Elsevier)	Großbritannien	Bildung	weltweit größten Anbieter von Online-Datenbanken und eines der größten Verlagshäuser weltweit
ResMed	USA	Medizin	Entwicklung, Produktion und Vermarktung innovativer Medizinprodukte und Cloud-basierten Software-Lösungen zur Diagnose und Behandlung respiratorischer Erkrankungen, z. B. Schlafapnoe
Rohm Co.	Japan	Information & Kommunikation	Herstellung besonders leistungsstarker und energieeffizienter integrierter Schaltkreise u.a. Halbleiter und von LEDs
SABESP	Brasilien	Wasser	Wasserversorger, Abwasserbeseitigung
Samsung SDI	Republik Korea	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Akkus/-Anlagen für stationäre und mobile Anwendungen, stationäre Anwendungen insbes. in Verbindung mit Erneuerbaren Energien und für Smart Grid (ESS)
Sartorius	Deutschland	Medizin	weltweit tätiger Technologiekonzern für Laborausstattung für die Biopharma-, sowie auch für die Chemie- und Nahrungsmittelindustrie
Shimano	Japan	Nachhaltige Mobilität & Transport	Herstellung von Fahrradkomponenten (Gangschaltungen, Bremsen u. a.) sowie Angel- und Ruderausrüstung
SIG Combibloc	Schweiz	Nachhaltiger Konsum	einer der führenden Hersteller von aseptischen Verpackungen und Abfüllanlagen für haltbare Milch, Säfte und Gemüse
SMA Solar Technology	Deutschland	Erneuerbare Energien	einer der weltweit führenden Hersteller von Solar-Wechselrichtern
SolarEdge Technologies	Israel	Erneuerbare Energien	Entwicklung und Produktion von Leistungsoptimierungs- und Wechselrichter-Systemen für PV-Anlagen
Storebrand	Norwegen	Finanzen	führende Renten- und Lebensversicherungsgesellschaft in Norwegen und Schweden
SunPower	USA	Erneuerbare Energien	Entwicklung, Herstellung und Vertrieb von Solarzellen und -Modulen
Thomson Reuters	Kanada	Finanzen	internationales Medienunternehmen, das insb. im Bereich der Rechts- und Wirtschaftsdaten führend ist
Titan Company (ehem. Titan Industries)	Indien	Nachhaltiger Konsum	Herstellung und Vertrieb von Schmuck, Uhren, Brillen und elektronischen Komponenten, etc.
Trane Technologies	Irland	Nachhaltiges Bauwesen	einer der führenden Entwickler und Hersteller von Heizungs-, Lüftungs-, und Klimatechnik (HVAC) sowie von Transportkühlungslösungen und -systemen

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
TSMC	Taiwan (ROC)	Energieeffizienz	weltweit führender Hersteller von Mikrochips (Foundry-Auftragsfertigung)
Vestas	Dänemark	Erneuerbare Energien	einer der weltweit führenden Hersteller von Windkraftanlagen
Waste Management	USA	Recycling & Wiederverwertung	führendes Unternehmen für Dienstleistungen im Bereich Abfallsammlung, -beseitigung und -recycling in den USA, führendes Unternehmen für Dienstleistungen im Bereich Abfallbeseitigung und Abfallrecycling in den USA
Watts Water Technologies	USA	Wasser	Herstellung eines breiten Produktspektrums für die Wasser- und Heizungs-Infrastruktur in Gebäuden
West Japan Railway	Japan	Nachhaltige Mobilität & Transport	eine der größten Bahngesellschaften der Welt für den japanischen Nah- und Fernverkehr
Wolters Kluwer	Niederlande	Bildung	einer der führenden Fachverlage, insb. in den Bereichen Recht, Steuern, Betriebswirtschaft, Medizin/Gesundheit
Woolworths Holdings	Südafrika	Nachhaltiger Konsum	drittgrößte Nahrungsmittel-Handelskette und einer der führenden Textilanbieter in Südafrika
Xylem (ehem. ITT Water)	USA	Wasser	einer der weltweit führenden Hersteller von Infrastrukturkomponenten, insb. für Abwasser- und Frischwassertransport (Leitungssysteme), Wasseraufbereitung, Abwasserklärung, Verbrauchsmessung und -steuerung

*nach Hauptsitz des Unternehmens



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSEGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
AUSTRALIEN				
Brambles Ltd.	AUD	2.900.000	22.210.025,38	1,12
BELGIEN				
Melexis NV	EUR	170.960	14.129.844,00	0,71
BRASILIEN				
Cogna Educacao SA	BRL	39.000.000	14.761.913,26	0,75
Companhia de Saneamento Básico do Estado de Sao Paulo ADR	USD	1.650.000	16.708.860,76	0,84
Raia Drogasil S.A.	BRL	1.800.000	7.623.060,58	0,38
DÄNEMARK				
Genmab AS	DKK	42.000	16.769.274,22	0,85
Jyske Bank A/S	DKK	520.986	31.878.085,29	1,61
Novo-Nordisk AS	DKK	470.000	59.469.748,93	3,00
Vestas Wind Systems AS	DKK	700.000	19.180.080,96	0,97
DEUTSCHLAND				
AIXTRON SE	EUR	540.000	15.006.600,00	0,76
Aurubis AG	EUR	333.000	26.027.280,00	1,31
Carl Zeiss Meditec AG	EUR	120.000	14.304.000,00	0,72
Dte. Post AG	EUR	670.000	23.785.000,00	1,20
ENCAVIS AG	EUR	223.603	4.170.195,95	0,21
Knorr-Bremse AG	EUR	230.000	11.941.600,00	0,60
KRONES AG	EUR	220.000	23.276.000,00	1,17
Sartorius AG -VZ-	EUR	40.000	14.868.000,00	0,75
SMA Solar Technology AG	EUR	208.436	13.933.946,60	0,70
FINNLAND				
Cargotec Corp.	EUR	383.489	16.190.905,58	0,82
KONE Oyj	EUR	215.000	10.496.300,00	0,53
FRANKREICH				
Ipsen S.A.	EUR	124.706	12.595.306,00	0,64
INDIEN				
Dabur India Ltd.	INR	4.000.900	25.437.685,07	1,28
Dr Reddy's Laboratories Ltd.	INR	290.000	13.916.231,25	0,70
Titan Co. Ltd	INR	1.400.000	41.180.573,96	2,08
IRLAND				
Trane Technologies Plc.	USD	110.000	17.578.340,37	0,89
JAPAN				
Advantest Corporation	JPY	318.400	19.005.141,89	0,96
AEON Fin Service	JPY	1.100.000	10.839.841,34	0,55
East Japan Railway Co.	JPY	617.400	32.680.347,86	1,65
Eisai Co. Ltd.	JPY	541.200	33.157.278,36	1,67
Kurita Water Industries Ltd.	JPY	609.400	23.420.561,21	1,18
Miura Co. Ltd.	JPY	600.000	12.838.877,02	0,65

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
JAPAN				
Rohm Co. Ltd.	JPY	201.800	13.536.807,95	0,68
Shimano Inc.	JPY	75.200	11.073.418,81	0,56
West Japan Railway Co.	JPY	257.400	10.379.813,96	0,52
KANADA				
Canadian National Railway Co.	CAD	147.000	16.564.296,08	0,84
Canadian Pacific Railway Ltd.	USD	200.000	14.141.584,62	0,71
Canadian Solar Inc.	USD	275.000	7.846.460,38	0,40
Thomson Reuters Corporation	CAD	180.000	19.250.259,17	0,97
NIEDERLANDE				
Alfen NV	EUR	223.428	19.103.094,00	0,96
ASML Holding NV	EUR	75.000	38.752.500,00	1,96
Wolters Kluwer NV	EUR	236.589	23.573.727,96	1,19
NORWEGEN				
Gjensidige Forsikring ASA	NOK	590.925	10.801.366,64	0,55
Storebrand ASA	NOK	1.600.000	12.997.543,23	0,66
SCHWEDEN				
Assa-Abloy AB	SEK	600.000	12.262.137,49	0,62
NIBE Industrier AB	SEK	2.100.000	19.735.638,57	1,00
SCHWEIZ				
Alcon AG	CHF	210.000	13.614.704,99	0,69
Bachem Holding AG	CHF	260.000	21.413.628,52	1,08
Meyer Burger Technology AG	CHF	36.450.000	19.877.780,03	1,00
SIG Group AG	CHF	220.000	4.566.670,05	0,23
SINGAPUR				
Flex Ltd.	USD	1.500.000	30.112.517,58	1,52
SPANIEN				
Acciona S.A.	EUR	37.120	6.455.168,00	0,33
Red Electrica Corporacion S.A.	EUR	1.200.000	19.944.000,00	1,01
SÜDAFRIKA				
Woolworths Holdings Ltd.	ZAR	3.500.000	13.007.242,75	0,66
SÜDKOREA				
Amorepacific	KRW	117.500	11.981.059,30	0,60
AMOREPACIFIC Group Inc.	KRW	450.000	11.646.423,91	0,59
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	53.000	23.228.330,87	1,17
TAIWAN				
ASE Technology Holding Co. Ltd.	TWD	2.960.000	8.477.701,90	0,43
Delta Electronics Inc.	TWD	1.720.000	15.030.516,73	0,76
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. ADR	USD	240.000	17.102.672,29	0,86
TÜRKEI				
Arcelik A.S.	TRY	4.000.000	23.218.161,49	1,17

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Advanced Micro Devices Inc.	USD	380.000	23.095.733,71	1,17
Agilent Technologies Inc.	USD	420.000	59.500.984,53	3,00
AMN Healthcare Services Inc.	USD	210.000	20.281.293,95	1,02
Array Technologies Inc.	USD	500.000	8.921.706,52	0,45
Chegg Inc.	USD	260.000	6.223.909,99	0,31
CSX Corporation	USD	930.000	27.241.631,50	1,38
DexCom Inc.	USD	200.000	21.016.408,81	1,06
Encompass Health Corporation	USD	150.000	8.409.282,70	0,42
Enphase Energy Inc.	USD	63.000	15.682.953,59	0,79
Etsy Inc.	USD	150.000	17.254.571,03	0,87
ExlService Holdings Inc.	USD	185.302	30.228.637,56	1,53
First Solar Inc.	USD	245.000	34.178.246,60	1,73
Fiserv Inc.	USD	335.000	31.882.325,36	1,61
Graphic Packaging Holding Co.	USD	1.100.000	23.041.725,27	1,16
Insulet Corporation	USD	50.000	13.832.161,28	0,70
Intuitive Surgical Inc.	USD	170.000	42.685.700,89	2,15
KLA Corporation	USD	30.000	10.685.232,07	0,54
Mercadolibre Inc.	USD	38.000	30.866.047,82	1,56
Mettler-Toledo International Inc.	USD	25.000	34.390.764,18	1,74
ResMed Inc.	USD	40.000	7.852.601,97	0,40
SolarEdge Technologies Inc.	USD	50.000	13.157.993,44	0,66
SunPower Corporation	USD	720.000	12.273.417,72	0,62
Waste Management Inc.	USD	250.000	37.240.975,15	1,88
Watts Water Technologies Inc.	USD	80.000	11.182.747,30	0,56
Xylem Inc.	USD	480.228	50.269.717,69	2,54
VEREINIGTES KÖNIGREICH				
Halma Plc.	GBP	716.142	16.353.231,29	0,83
Mondi Plc.	GBP	740.000	11.903.911,37	0,60
Pearson Plc.	GBP	2.900.000	30.875.197,83	1,56
Relx Plc.	GBP	1.260.000	33.031.200,54	1,67
Unite Group Plc.	GBP	428.346	4.435.506,85	0,22
Wertpapiervermögen			1.777.071.951,62	89,70
Bankguthaben - Kontokorrent			207.851.274,91	10,49
Saldo aus sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten			-3.891.505,67	-0,19
Netto-Teilfondsvermögen in EUR			1.981.031.720,86	100,00

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

ZUSAMMENSETZUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS ZUM 31. DEZEMBER 2022

	EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten: EUR 1.749.729.466,80)	1.777.071.951,62
Bankguthaben	207.851.274,91
Dividendenforderungen	528.379,73
Forderungen aus Absatz von Anteilen	252.424,37
Gesamtaktiva	1.985.704.030,63
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen von Anteilen	-943.246,33
Zinsverbindlichkeiten	-103.070,66
Sonstige Passiva	-3.625.992,78
Gesamtpassiva	-4.672.309,77
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN	1.981.031.720,86

ENTWICKLUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse A	Anteilklasse T	Anteilklasse S
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZU BEGINN DES BERICHTSZEITRAUMES	2.602.236.920,32	1.801.250.770,12	718.173.364,36	58.553.396,79	24.259.389,05
Ordentlicher Nettoaufwand	-24.740.593,69	-17.381.579,87	-6.958.137,07	-309.379,86	-91.496,89
Ertrags- und Aufwandsausgleich	616.429,71	487.703,31	182.128,49	-35.030,17	-18.371,92
Mittelzuflüsse aus Anteilverkäufen	365.933.956,72	235.342.284,36	114.040.064,48	14.366.109,49	2.185.498,39
Mittelabflüsse aus Anteilrücknahmen	-170.633.111,85	-93.221.235,66	-53.885.184,77	-14.745.475,71	-8.781.215,71
Realisierte Gewinne	216.633.957,38	149.686.231,92	60.244.155,16	5.109.624,77	1.593.945,53
Realisierte Verluste	-463.207.237,67	-320.354.328,57	-128.816.401,11	-10.814.021,66	-3.222.486,33
Nettoveränderung nicht realisierter Gewinne	-494.321.082,49	-341.197.721,27	-136.838.006,79	-12.114.647,09	-4.170.707,34
Nettoveränderung nicht realisierter Verluste	-51.487.517,57	-35.437.218,07	-14.238.452,35	-1.423.974,09	-387.873,06
Netto-Teilfondsvermögen zum Ende des Berichtszeitraumes	1.981.031.720,86	1.379.174.906,27	551.903.530,40	38.586.602,47	11.366.681,72



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse A	Anteilklasse T	Anteilklasse S
Erträge	24.344.260,23	16.949.257,15	6.782.544,48	473.094,01	139.364,59
Dividenden	23.950.957,09	16.555.153,44	6.663.050,58	577.231,59	155.521,48
Erträge aus Quellensteuerrückerst.	29.562,93	20.426,62	8.231,38	717,82	187,11
Bankzinsen	-280.962,75	-188.779,34	-77.483,31	-11.470,65	-3.229,45
Sonstige Erträge	48.326,85	33.596,30	13.443,11	982,19	305,25
Ertragsausgleich	596.376,11	528.860,13	175.302,72	-94.366,94	-13.419,80
Aufwendungen	-49.084.853,92	-34.330.837,02	-13.740.681,55	-782.473,87	-230.861,48
Zinsaufwendungen	-1.497.548,84	-1.039.777,79	-416.663,17	-32.199,91	-8.907,97
Verwaltungs- / Fondsmanagement- / ggf. Anlageberatervergütung	-42.206.528,43	-29.392.541,33	-11.808.223,64	-780.650,51	-225.112,95
Verwahrstellenvergütung	-875.582,72	-606.023,13	-243.417,37	-20.292,41	-5.849,81
Zentralverwaltungsstellenvergütung	-325.157,25	-225.054,34	-90.396,00	-7.534,63	-2.172,28
Taxe d'abonnement	-1.055.948,96	-730.843,89	-293.548,87	-24.478,57	-7.077,63
Veröffentlichungs- u. Prüfungskosten	-58.340,56	-40.466,40	-16.226,38	-1.278,84	-368,94
Register- u. Transferstellenvergütung	-372.108,96	-257.426,60	-103.278,76	-8.760,29	-2.643,31
Sonstige Aufwendungen	-1.480.832,38	-1.022.140,10	-411.496,15	-36.675,82	-10.520,31
Aufwandsausgleich	-1.212.805,82	-1.016.563,44	-357.431,21	129.397,11	31.791,72
ORDENTLICHER NETTOAUFWAND	-24.740.593,69	-17.381.579,87	-6.958.137,07	-309.379,86	-91.496,89

STATISTIK

Jahr	Anteile	Netto-Teilfonds- vermögen in EUR	Anteilsumlauf	Inventarwert je Anteil in EUR
31. Dezember 2022	C	1.379,17 Mio.	7.230.553	190,74
	A	551,90 Mio.	6.280.759	87,87
	T	38,59 Mio.	341.858	112,87
	S	11,37 Mio.	102.284	111,13
31. Dezember 2021	C	1.801,25 Mio.	6.608.837	272,55
	A	718,17 Mio.	5.719.733	125,56
	T	58,55 Mio.	364.512	160,63
	S	24,26 Mio.	153.390	158,15
31. Dezember 2020	C	1.235,90 Mio.	5.448.305	226,84
	A	399,51 Mio.	3.821.545	104,54
	T	20,42 Mio.	153.110	133,36
	S	19,66 Mio.	149.934	131,15

Gesamtkostenquote (TER)

Die Gesamtkostenquoten (ohne erfolgsabhängige Vergütung) der Anteilsklassen beliefen sich auf:
C-Anteile 2,13 %, A-Anteile 2,13 %, T-Anteile 1,73 %, S-Anteile 1,73 %.

Transaktionskosten. Die im Berichtszeitraum gezahlten Transaktionskosten beliefen sich auf 5.004.902,14 EUR. Informationen zur Ermittlung der TER und der Transaktionskosten können der Erläuterung 6 entnommen werden.

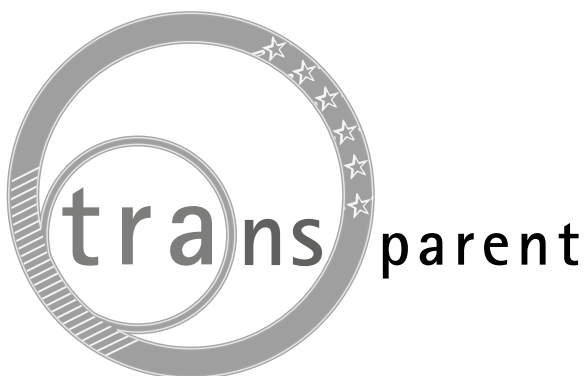
Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

INHALTSÜBERSICHT

Seite

Alexander Funk Managing Director & Leiter Portfoliomanagement bei der ÖKOWORLD LUX S.A.	84
Ausgewählte Anlagen im Einzelnen	86
Bericht des Fondsmanagers	88
Wertpapierbestand zum 31. Dezember 2022 in grafischer Darstellung	89
Die Anlagen im Überblick	90
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022	97
Zusammensetzung des Netto-Teilfondsvermögens zum 31. Dezember 2022	
Entwicklung des Netto-Teilfondsvermögens	101
Ertrags- und Aufwandsrechnung Statistik	102



Das Europäische Transparenzlogo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die ÖKOWORLD sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kundinnen und Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen.

Ausführliche Informationen über den Europäischen Transparenz Kodex finden Sie unter www.eurosif.org. Informationen über die nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des Fonds ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 finden Sie unter: www.oekoworld.com. Der Transparenz Kodex wird gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation.

Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.



STUFE „2.0“ INNOVATIONSKRAFT UND HOHE WACHSTUMSRATEN

„Vor einigen Jahren waren Schwellenländer ausschließlich die Werkbänke der Industrienationen. Arbeitsintensive Branchen lagerten Arbeit global und billig in die Emerging Markets aus. Im Gegenzug wurden Rohstoffe und Agrarprodukte bezogen. Doch, wie man nicht nur an den Daten der Weltbank sieht, wandeln sich die Schwellenländer rasant.

Genau hier setzt der ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 an. Der Fonds investiert nun seit über 10 Jahren (Auflage 17. September 2012) in die zweite Welle in den aufstrebenden Ländern. Weg vom Rohstoffexport und der verlängerten Werkbank – hin zu Bevölkerungswachstum und aufstrebender Mittelschicht. Hierbei werden Bedürfnisse adressiert, die im Einklang mit ethischen, ökologischen und sozialen Kriterien sind.“

ALEXANDER FUNK

*Managing Director & Leiter Portfoliomanagement
bei der ÖKOWORLD LUX S.A.*



AUSGEWÄHLTE ANLAGEN IM EINZELNEN

FINANZEN

ABSA GROUP

Die Absa Group ist eine der führenden Banken in Südafrika. Sie ist in den Bereichen Retail- und Business-, sowie Corporate- und Investment Banking tätig. Zudem werden verschiedene Versicherungsdienstleistungen angeboten. Die Absa Group ist in Südafrika führend bei der Finanzierung von erneuerbaren Energien (insb. Solar- und Windkraft). Vor der Vergabe von Krediten werden die Projektrisiken entspr. der Equator Principles geprüft. Das Unternehmen hat sich überdies gute Ziele zum Ausbau seines Geschäftsbereichs Green Lending (Grüne Darlehen) gesetzt. Die Berichterstattung findet standardisiert und auf hohem Niveau statt.

WASSER

ASTRAL POLY TECHNIK (ASTRAL PIPES)

Die Wasserversorgung ist eine der größten Herausforderungen für die soziale und wirtschaftliche Entwicklung Indiens. Nur rund 40 Prozent der Haushalte verfügen über einen Wasseranschluss, auf dem Land sind es nur 20 Prozent. Die Leitungsverluste sind enorm. Astral Poly Technik ist ein führender indischer Hersteller von Rohren für die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sowie für die Landwirtschaft und die Industrie. Damit trägt das Unternehmen seinen Teil zum Erreichen der Ziele der indischen Regierung bei, die vorsehen, dass jede Familie in Indien Zugang zu trinkbarem Wasser hat.

INFORMATION UND KOMMUNIKATION

FLEX

Flex ist einer der weltweit führenden Auftragsentwickler und -fertiger in den Bereichen Design, Fertigung, Logistik und Services für IKT-Hardware. Die Produkte sind wesentliche Bausteine effektiver und effizienter, auch energieeffizienter Informations- und Kommunikationstechnologie

(IKT). Flex bietet überdies umfangreiche Reparatur- und Wiederaufbereitungsdienstleistungen von IKT-Hardware an. Diese sind hin zu einer Circular Economy Strategie von Bedeutung. Das Unternehmen verfügt über ein gutes Supply Chain Management.

BILDUNG

IDP EDUCATION

IDP Education (International Development Program) ist eine internationale Bildungsorganisation, die Studienvermittlungsservices in englischsprachigen Staaten anbietet. Hierzu zählen verschiedene Dienstleistungen, darunter Studienberatung, Unterstützung bei der Beantragung von Stipendien, Vorbereitungsseminare oder die Vermittlung von Krankenversicherungen und Studierendenwohnheimen. IDP hat mehr als 100 Beratungs- und Vermittlungsbüros in mehr als 30 Ländern. Etwa zwei Drittel der Studierenden, die die Dienstleistungen nutzen, kommen aus China, Indien oder aus anderen asiatischen Ländern.

INFORMATION UND KOMMUNIKATION

MTN GROUP

Die MTN Group ist ein südafrikanisches Telekommunikationsunternehmen, das in mehreren afrikanischen Ländern tätig ist. Das Unternehmen managt seine Umwelt- und Sozialprozesse vorbildlich und berichtet ausführlich darüber. Viele zusätzliche Mobil-Dienstleistungen unterstützen vor allem auch ärmere Menschen im Bereich Gesundheit, Bildung, Absatz von landwirtschaftlichen Produkten oder Finanzen.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

GESUNDHEIT UND MEDIZIN

NARAYANA HRUDAYALAYA (NARAYANA HEALTH)

Narayana Hrudayalaya (Narayana Health) ist ein Betreiber von Kliniken und Notfallzentren in Indien. Die medizinischen Dienstleistungen umfassen neben der Notfallversorgung in den Krankenhäusern umfangreiche Behandlungs- und Operationsmöglichkeiten aus allen Bereichen der medizinischen Versorgung. Prozessbezogen erfüllt das Unternehmen die in Indien vorgeschriebenen Standards.

GEBÄUDE UND WOHNEN

RINNAI

Das japanische Unternehmen Rinnai ist einer der führenden Hersteller von Gas-Haushaltsgeräten zur Heißwasserbereitung, zum Heizen sowie zur Lebensmittelzubereitung in Asien. Die Produkte bieten eine Alternative für die in Asien und insbesondere in China weit verbreitete Nutzung von Holzkohle und zeichnen sich zudem durch eine hohe Energieeffizienz aus. Bei der Produktgestaltung verfolgt das Unternehmen einen Lebenszyklusansatz und achtet darauf, dass die Produkte am Ende ihres Lebenszyklus auseinandergelöst und größtenteils recycelt werden können.

TECHNISCHE ENTWICKLUNG

SAMSUNG SDI

Das koreanische Unternehmen Samsung SDI ist einer der weltweit führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Batterien. Zudem stellt das Unternehmen Basismaterialien für Halbleiterhersteller und Schlüsselkomponenten für Photovoltaik-Systeme her. Samsung SDI wendet bei der Beschaffung der Rohmaterialien ein umfassendes und für die Branche vorbildliches Lieferkettenmanagement an.

Zudem zeichnet sich das Unternehmen durch eine ausführliche Berichterstattung zu Umwelt- und Sozialthemen aus und setzt sich ambitionierte Ziele zur Verringerung des Energieverbrauchs und zum Ausstoß von Treibhausgasen.

ERNEUERBARE ENERGIEN

SCATEC SOLAR

Scatec ist ein norwegischer Entwickler und Betreiber von Solarparks. Das Unternehmen hat sich u. a. auf die Entwicklung von Solarparks in Schwellenländern spezialisiert, bspw. in Jordanien, Ruanda und Honduras. Scatec stellt in seinen Solarparks hauptsächlich Beschäftigte aus der Region ein und schafft somit auch Arbeitsplätze in den entspr. Ländern. Bei der Entwicklung der Solarparks führt Scatec Sozial- und Ökobilanzierungen durch, um Risiken und potentielle Umwelt- sowie soziale Auswirkungen zu identifizieren und zu minimieren. Zudem arbeitet das Unternehmen mit Entwicklungsbanken zusammen, um auch indirekte soziale und ökologische Auswirkungen verstärkt zu berücksichtigen

GEBÄUDE UND WOHNEN

SINGER THAILAND

Singer Thailand ist eine Handelskette für Haushaltsgeräte in Thailand. Das Unternehmen vertreibt effiziente Elektrogeräte, wie zum Beispiel Kühlschränke und Waschmaschinen, die zu einer Grundversorgung der Bevölkerung beitragen. Zudem werden PV-Dachanlagen für kleine Geschäfte und Privathaushalte und PV-betriebene Klimaanlage angeboten. Singer trägt durch einen Wartungs- und Reparaturservice zur Verlängerung der Lebensdauer der Geräte bei. Durch das Angebot von Produktleasing-Verträgen sorgt Singer dafür, dass die ausgedienten Geräte einer Second-Hand Nutzung zugeführt werden. Damit verlängert das Unternehmen den Lebenszyklus der Geräte.



BERICHT DES FONDSMANAGERS

FONDSPOSITIONIERUNG

Der Fonds hat im 1. Quartal des Jahres die Länder Brasilien und Südafrika übergewichtet. Die beiden Volkswirtschaften profitierten von höheren Rohstoffpreisen und gestiegenen Einkommen. Das zeigt auch ein Blick in unser Portfolio: So konnte beispielsweise die südafrikanische Supermarktkette Pick'n'Pay von einem größeren Warenkorb profitieren.

Die restriktive Notenbankpolitik v.a. in den USA hat sich im abgelaufenen Jahr auf die weltweiten Aktienmärkte inklusive vieler Schwellenländer stark negativ ausgewirkt. In Brasilien hingegen wirkten sinkende Inflationsraten im weiteren Jahresverlauf positiv. Der Zinszyklus der brasilianischen Notenbank ist weiter fortgeschritten als in anderen Ländern. Ab Mitte nächsten Jahres werden Zinssenkungen erwartet. Die brasilianische Cielo, eine unserer Top 10 Positionen, konnte 2022 deutliche Kursgewinne verzeichnen. Das Unternehmen ermöglicht bargeldlose Zahlung und ist der größte Anbieter von bargeldlosem Geldtransfer in Brasilien. Nach einem Managementwechsel wurde die Servicequalität verbessert und Cielo konnte Marktanteile in einem stark umkämpften Markt hinzugewinnen.

In der zweiten Jahreshälfte haben die Auswirkungen der strikten Corona-Lockdowns in China und die Verwerfungen in den globalen Lieferketten die Industrie weiter belastet. Im 4. Quartal bekräftigte die kommunistische Partei Chinas auf dem 20. Parteitag ihre Null-Covid-Politik – nur um sich einige Wochen später dem Druck der Bevölkerung zur Reduzierung der Maßnahmen und sukzessiven Öffnung zu beugen. In dem Zuge erhöhten wir unsere Beteiligungen im Reich der Mitte an ausgewählten Unternehmen, die unseren ethisch-ökologischen Ansprüchen gerecht werden, von ca. 5% Ende des 3. Quartals auf rund 15%.

AUSBLICK

Nach einem weiteren Einpreisen eines gehobenen und wahrscheinlich länger anhaltenden Zinsniveaus liegen die Bewertungen der Schwellenländeraktien mit einem durchschnittlichen Kurs-Gewinn-Verhältnis des Faktors 10 ähnlich tief wie in der Finanzkrise 2008. Die aktuellen Bewertungen bieten eine hervorragende Chance für den langfristigen Vermögensaufbau.

Während für die meisten Industrienationen die Zeiger auf einem Wirtschaftswachstum oberhalb der Nulllinie bis hin zu einer möglichen Rezession stehen, wird für das Gros der „Growing Markets“ ein positives Wirtschaftswachstum über 4% erwartet.

Der ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 investiert seit seiner Auflage am 17.09.2012 in die sogenannte „zweite Welle“ der Schwellenländer. Die Entwicklung und die Outperformance gegenüber dem MSCI EM Index ist somit ein klares Votum gegen den Raubbau von Mineralstoffen, moderne Sklaverei und die großen Ölkonzerne.

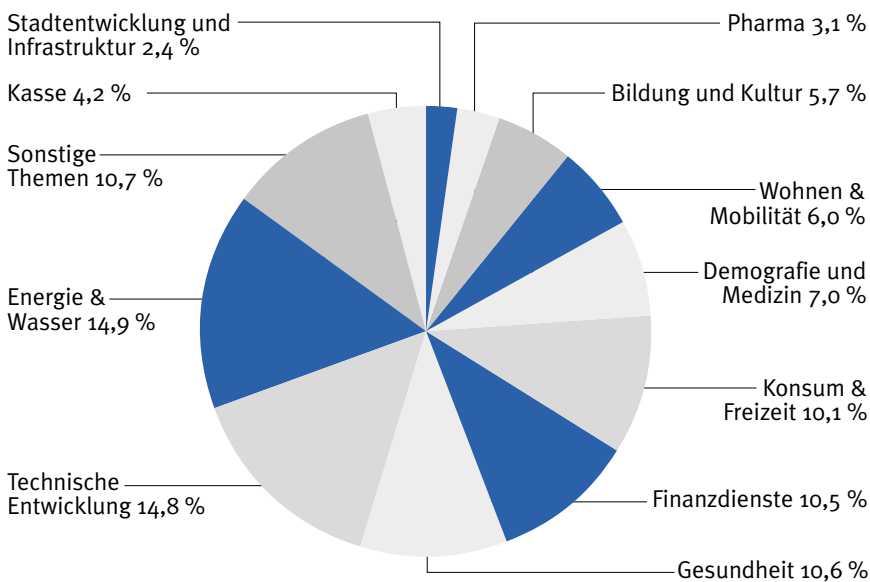
Auch wenn das Bild in diesem Jahr durch den Krieg in der Ukraine und die hohen Rohstoffpreise kurzzeitig verzerrt wurde: Die sozial-ethisch-ökologische Entwicklung der Schwellenländer wird sich langfristig weiter beschleunigen. Die Partizipation an zukunftsgerichteten Investmentthemen wie Klimawandel, Wasser, Gesundheit, Bildung, Digitalisierung etc. inklusive ethisch-ökologischem Fokus jenseits von Rohstoffen und Billigproduktion unterstreicht die aussichtsreiche Perspektive für langfristige Investorinnen und Investoren des ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 Die Treiber für unsere Investmentthemen – Bevölkerungswachstum, die demografische Entwicklung sowie eine wachsende Mittelschicht – sind absolut intakt

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE
WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

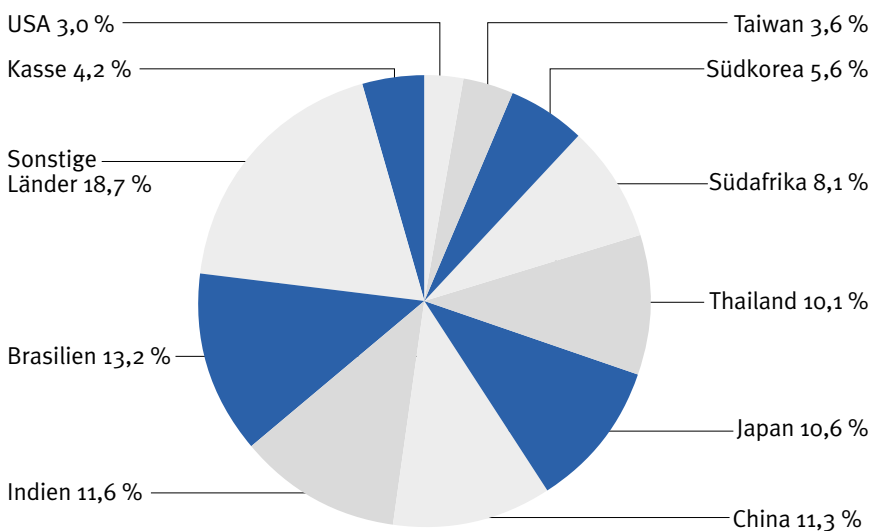
WERTPAPIERBESTAND ZUM 31. DEZEMBER 2022 (in grafischer Darstellung)

INVESTMENTTHEMEN (IN %)



LÄNDER-ALLOKATION (IN %)

Nach Hauptsitz der Unternehmen





DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Absa Group	Südafrika	Finanzdienste	eine der führenden Banken in Südafrika
Adidas	Deutschland	Demografie	einer der führenden Hersteller von Sportschuhen u. -bekleidung
Advantest	Japan	Technische Entwicklung	einer der führenden Hersteller von Testanlagen/-Systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
AEON Financial Service	Japan	Finanzdienste	Kreditkarten und Bankdienstleistungen in Japan, über Tochtergesellschaften in weiteren asiatischen Ländern aktiv
Agilent Technologies	USA	Pharma	einer der weltweit führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen/-ausstattung für Labore
Aguas Andinas	Chile	Energie und Wasser	Wasserversorger, Tochtergesellschaft von Inversiones Aguas Metropolitanas S.A.
AK Medical Holdings	China (PRC)	Medizin	führender Hersteller von additiv (3D-Druck) gefertigten orthopädischen Implantaten (Gelenke, Wirbel)
Allkem (ehem. Orocobre)	Australien	Basismaterialien	einer der weltweit führenden Förderer von Lithiumcarbonat
America Movil SAB	Mexiko	Information und Kommunikation	führender integrierter Telekomdienstleister in Mittel- und Südamerika
Amorepacific Group	Republik Korea	Demografie	führender Hersteller von Kosmetikprodukten in Korea und Asien
Antony Waste Handling Cell	Indien	Stadtentwicklung, Infrastruktur	Müllsammlung, -transport, -verwertung und -deponierung in Indien
Arcelik AS	Türkei	Konsum, Freizeit	einer der führenden Hersteller von energieeffizienten Haushaltsgeräten (Waschmaschinen, Trockner, Spülmaschinen u. a.)
Arvind Ltd. (ehem. Arvind Mills)	Indien	Konsum, Freizeit	einer der weltweit führenden Hersteller und Händler von Textilien (insb. Baumwolle)
ASE Technology Holding	Taiwan (ROC)	Technische Entwicklung	Marktführer bei outgesourceten Mikrochip-Fertigungsdienstleistungen (Assembly, Packaging und Test)
ASICS	Japan	Demografie	weltweit führender Hersteller von Sportschuhen (Laufen u. a.) und -bekleidung
Aspen Technology	USA	Technische Entwicklung	führender Anbieter von Software zur Prozessoptimierung in der Öl- & Gas-, in der Chemischen Industrie und im Tiefbausektor
Astral Poly Technik (Astral Pipes)	Indien	Energie und Wasser	Herstellung und Vertrieb von Wasserrohren aus CPVC, insb. für den Bausektor und für die Landwirtschaft
Bajaj Finance	Indien	Finanzdienste	einer der führenden indischen Nicht-Banken-Finanzdienstleister (NBFC)
Bajaj Finserv	Indien	Finanzdienste	Finanzdienstleister für Darlehen, Sach- und Haftpflichtversicherungen u. a. in Indien

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Bangkok Dusit Medical Services	Thailand	Medizin	größter privater Klinikbetreiber in Thailand, aktiv auch in Kambodscha u. im Mittleren Osten
Bumrungrad Hospital	Thailand	Medizin	einer der führenden privaten Krankenhausbetreiber in Südostasien mit Schwerpunkt Thailand
Canon	Japan	Information und Kommunikation	Büroelektronik (Kopiergeräte, Faxgeräte, Computerperipherie u. a.), Kameras, Digitaldruck, 3D-Systeme
Canvest Environmental Protection	China (PRC)	Energie und Wasser	Planung, Bau und Betrieb von Waste-to-Energy Anlagen in China
China Education Group	China (PRC)	Bildung, Kultur	einer der führenden Betreiber von Privathochschulen in China
China Lesso Group (ehem. China Liansu)	China (PRC)	Stadtentwicklung, Infrastruktur	führend. Hersteller von Kunststoffrohren und Verbindungsstücken (Fittings) in China
Chularat Hospital	Thailand	Medizin	Betrieb von Krankenhäusern und ambulanten Kliniken in Thailand
Cielo	Brasilien	Finanzdienste	führender Dienstleister für bargeldlose Zahlungsabwicklung in Brasilien (POS-Service u. a.)
C-Mer Eye Care	China (PRC)	Medizin	führender privater Betreiber von Augenkliniken in China
Container Corporation of India (Concor)	Indien	Transport	Indiens führender Schienenverkehrs-Transportdienstleister und Betreiber von Container-Terminals (Hafen, Bahn)
COPASA (Companhia de Saneamento de Minas Gerais)	Brasilien	Energie und Wasser	Trinkwasserversorgung, Abwasserbeseitigung, technischen Unterstützung für Gemeinden u. Bewässerung in Minas Gerais, Brasilien
CS Wind Corporation	Republik Korea	Energie und Wasser	Zulieferer für Windkraftanlagen (Turmbau)
Cury Construtora	Brasilien	Wohnen und Mobilität	Wohnungsbaugesellschaft
Dabur India	Indien	Demografie	weltweit führender Hersteller von Ayurveda-Körperpflege- und anderen gesundheitsfördernden Produkten sowie Medikamenten auf Basis der Ayurveda-Medizin
Delta Electronics	Taiwan (ROC)	Technische Entwicklung	Zulieferer Elektronikindustrie für Verbesserung der Energieeffizienz, sowie z. B. Displays, Automatisierung, Netzwerkbühör
Delta Electronics Thailand	Thailand	Technische Entwicklung	einer der weltweit führenden Hersteller von Produkten zur Stromversorgung, Netzteilen für Server und Netzwerke sowie Lüfter, Filter und Magnetspulen
Dentium	Republik Korea	Medizin	koreanischer Hersteller von Zahnimplantaten
Disco Corporation	Japan	Technische Entwicklung	führender Hersteller von Maschinen zum Schneiden, Schleifen und Polieren von Wafern insbesondere für die Produktion von Halbleitern (ICs)



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
DR. REDDY'S LABORATORIES	Indien	Pharma	Herstellung von Medikamenten, insb. Generika
Dürr AG	Deutschland	Wohnen und Mobilität	Weltmarktführer für die Herstellung von Lackieranlagen insb. für die Automobilindustrie und Möbelindustrie
Eisai	Japan	Pharma	Pharmaproduktion, auch in Lizenz und Entwicklung, zuletzt insbesondere Antikörper-Therapien u. a. mit dem Fokus Alzheimer-Behandlung
Enel Chile	Chile	Energie und Wasser	Erzeugung, Übertragung und Verteilung von Elektrizität
Energy Absolute	Thailand	Energie und Wasser	Thailands führender Stromerzeuger aus Erneuerbaren Energien (Wind, Solar) und Hersteller von Biodiesel aus Palmöl
Equatorial Energia	Brasilien	Energie und Wasser	Stromerzeugung und -versorgung in den brasilianischen Bundesstaaten Pará, Maranhão, Piauí, Bahia and Minas Gerais
FIRSTRAND LTD	Südafrika	Finanzdienste	Bankdienstleistungen in Südafrika und weiteren afrikanischen Ländern
Fleury	Brasilien	Medizin	medizinische Diagnosedienstleistungen, Diagnostik mittels bildgebender Verfahren u. Laboruntersuchungen, Betrieb von Krankenhauslaboren u. eigenen Diagnoseeinrichtungen, auch präventive Gesundheits-Checks u. zahnmedizinische Diagnosen
Fu Shou Yuan International	China (PRC)	Demografie	Bestattungs-, Friedhofs- und Kremationsdienstleistungen
Genera (Compartamos)	Mexiko	Finanzdienste	Bankengruppe in Mexiko (auch in Peru), Schwerpunkt Mikrofinanz
Greenply Industries	Indien	Wohnen und Mobilität	führender indischer Hersteller von Holzprodukten (Sperrholz) für Möbel, Küchen, Türen u.a. und Betrieb eigener Plantagen
Hana Microelectronics	Thailand	Technische Entwicklung	Auftragsfertiger für Printed Circuit Boards (PCBs), ICs und Microdisplays
Hua Hong Semiconductor	China (PRC)	Technische Entwicklung	Auftragsfertiger für die Herstellung verschiedener Integrierter Schaltkreise
Ideal Bike	Taiwan (ROC)	Wohnen und Mobilität	einer der führenden Hersteller von Fahrrädern
IDP Education	Australien	Bildung, Kultur	Vermittler u. Dienstleister für Studenten mit Studium im Ausland
International Container Terminal Services (ICTS)	Philippinen	Transport	Betrieb von Containerterminals in Häfen weltweit
Kajaria Ceramics	Indien	Wohnen und Mobilität	führender indischer Hersteller von Kacheln, Fliesen, Sanitärkeramik
Kalpataru Power Transmission	Indien	Energie und Wasser	eines der führenden indischen Infrastruktur-Unternehmen des Energieversorgungssektors, insb. im Bereich Stromübertragung

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Kaori Heat Treatment	Taiwan (ROC)	Energie und Wasser	Herstellung von Platten-Wärmeübertragern und von Komponenten für HVAC, Brennstoffzellen, Rechenzentren-Kühlsystemen u.a. Wärme-/Kälteaggregaten
Konica Minolta	Japan	Information und Kommunikation	Büroausstattung, insb. (Multi-Funktions-)Drucker, Kopierer; Schnelldrucker/-kopierer; Bildschirmmaterialien
Krungthai Card Pcl (KTC)	Thailand	Finanzdienste	Kreditkarten und Verbraucherkredite
Kurita Water Industries	Japan	Energie und Wasser	Anlagen und Chemikalien zur Wasser- und Abwasserbehandlung einschl. Reinstwasseranlagen
Lasertec	Japan	Technische Entwicklung	Hersteller von Maschinen zur Qualitätsprüfung von Halbleiter- (auch FPD) Photomasken und (auch energieeffiziente SiC/transparente) Wafer sowie Hersteller von Lasermikroskopen
Lee & Man Paper	China (PRC)	Basismaterialien	Produktion von Papier, Zellstoff u. Wellpappe
LG Energy Solution	Republik Korea	Technische Entwicklung	führender Hersteller von Li-Ionen-Batterien für BEV (Elektro-Kraftfahrzeuge) und Stromspeicher-Systeme
Lite-On Technology (LiteOn)	Taiwan (ROC)	Technische Entwicklung	einer der weltweit führenden Hersteller von optischen Speichermedien, optoelektronischen u.a. IT-Komponenten
Lithium Americas	Kanada	Basismaterialien	einer der führenden Förderer und Verarbeiter von Lithium-haltigen Rohstoffen
Matrimony.com	Indien	Demografie	Anbieter von Partnervermittlungs-Plattformen in Indien
Max Healthcare Institute	Indien	Medizin	Betrieb von Krankenhäusern in Indien
Mediclinic International	Großbritannien	Medizin	Private Klinikbetreiber-Gruppe mit Aktivitäten in Südafrika & Namibia, in der Schweiz & in den VAE
Megastudy	Republik Korea	Bildung, Kultur	Anbieter von Bildungsprogrammen für Schüler/-innen, Studierende und Erwachsene in Südkorea
MercadoLibre	Argentinien	Konsum, Freizeit	führende Internet-Handelsplattform in Mittel-/Südamerika
Mobileye Global	Israel	Technische Entwicklung	einer der führenden Hersteller von Fahrassistenzsystemen (Kollisionsschutz)
Narayana Hrudayalaya (Narayana Health)	Indien	Medizin	Betreiber von Kliniken und Notfallzentren in Indien
Navneet Education (ehem. NAVNEET PUBLICATIONS)	Indien	Bildung, Kultur	Verlag für Schul- und Kinderbücher, sowie Herstellung von Schreibwaren insb. für Schüler/Studenten
New Oriental Education Technology	China (PRC)	Bildung, Kultur	Kursangebote zur Vorbereitung auf die Aufnahmeprüfungen von Hochschulen in China und in den USA



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Omega Energia	Brasilien	Energie und Wasser	Stromerzeugung aus Windkraft, PV und kleinen Wasserkraftwerken in Brasilien
Organo Corp.	Japan	Energie und Wasser	Herstellung, Vertrieb und Wartung von Wasseraufbereitungstechnik (Filter-, Rein- und Reinstwassersysteme) sowie -anlagen und -chemikalien für Trinkwasser u. industrielle Anwendungen
Orizon Valorizacao de Residuos	Brasilien	Stadtentwicklung, Infrastruktur	Abfallentsorgung und -recycling
OUTsurance (vormals RMI (Rand Merchant Insurance) Holdings)	Südafrika	Finanzdienste	beteiligt an Anbietern von Sach- und Schadens- sowie von Lebensversicherungen in Südafrika
Pandora	Dänemark	Konsum, Freizeit	einer der weltweit führenden Hersteller u. Händler von Schmuck
Pharmaron Beijing	China (PRC)	Pharma	Auftragsforschung für Pharma- und Biopharmaunternehmen, einschließlich Risikoanalysen und Zulassungsverfahren
Pick N Pay Stores Ltd.	Südafrika	Konsum, Freizeit	Supermarktkette
Pigeon Corp.	Japan	Demografie	einer der führenden Hersteller von Produkten für Säuglingspflege und -ernährung, sowie von Produkten für Altenpflege
Porto Seguro	Brasilien	Finanzdienste	eines der führenden brasilianischen Versicherungsunternehmen
Ramkhamhaeng Hospital	Thailand	Medizin	privater Krankenhausbetreiber in Thailand
Ratchaphruek Hospital	Thailand	Medizin	Klinik für Primär- und Sekundärversorgung in Thailand
Regional SAB (vormals Banregio)	Mexiko	Finanzdienste	führende Regionalbank im mexikanischen Bundesstaat Nuevo León
Rohm Co.	Japan	Technische Entwicklung	Herstellung besonders leistungsstarker und energieeffizienter integrierter Schaltkreise u. a. Halbleiter und von LEDs
Rumo S.A.	Brasilien	Transport	Schienenverkehrsunternehmen (Gütertransport)
SABESP (Companhia de Saneamento Basico do Estado de Sao Paulo)	Brasilien	Energie und Wasser	Wasserversorger, Abwasserbeseitigung
Samsung SDI	Republik Korea	Technische Entwicklung	einer der führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Akkus/ Anlagen für stationäre und mobile Anwendungen, stationäre Anwendungen insbes. in Verbindung mit Erneuerbaren Energien und für Smart Grid (ESS)
Santos Brasil Participações	Brasilien	Transport	Betrieb von Containerterminals an verschiedenen brasilianischen Häfen

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Scatec (ehem Scatec Solar)	Norwegen	Energie und Wasser	Planung, Bau und Betrieb von Solarparks vor allem in Schwellenländern
Shandong Weigao Group Medical Polymer	China (PRC)	Medizin	medizintechnische sterile Einmal-Produkte, z.B. Spritzen und Schläuche
Shoprite	Südafrika	Konsum, Freizeit	führende Super-/Hypermarktkette in Südafrika, auch Möbelhäuser, Schnellrestaurants, Elektronik- u. a. Spezialmärkte
Sinopharm Group	China (PRC)	Pharma	Vertrieb von Medikamenten und anderen Medizinprodukten in China
SISB (Singapore International School Bangkok)	Thailand	Bildung, Kultur	Multilinguale Schulen in Thailand mit international ausgerichtetem Lehrplan
Smartfit Escola de Ginastica e Danca	Brasilien	Demografie	führender Betreiber von Fitnessstudios in Lateinamerika, u. a. in Brasilien, Mexiko und Peru
SolarEdge Technologies	Israel	Energie und Wasser	Entwicklung und Produktion von Leistungsoptimierungs- und Wechselrichter-Systemen für PV-Anlagen
Sumida Corporation	Japan	Technische Entwicklung	Elektronik-, insb. Stromversorg./-übertrag.-Komponenten, für zahlreiche Elektronikanwendungen
Sunny Optical Technology	China (PRC)	Information und Kommunikation	Entwickler und Hersteller von Optiklinsen-basierten Produkten, insb. Kameraoptik für Smartphones
TAESA (Transmissora Alianca de Energia Eletrica)	Brasilien	Energie und Wasser	Bau und Betrieb von Hochspannungsnetzen in Brasilien
Tal Education	China (PRC)	Bildung, Kultur	Privatuniversität in China (PRC)
TDK	Japan	Technische Entwicklung	Komponenten für die Halbleiter-/Elektronikindustrie
Tencent Music	China (PRC)	Bildung, Kultur	führende Online-Musik-Plattform (Streaming u.a.) in China
Thonburi Healthcare Group	Thailand	Medizin	Betreiber von Krankenhäusern, Pflege- und Rehaeinrichtungen sowie Erstellung von Software zur Krankenhausverwaltung
Titan Company (ehem. Titan Industries)	Indien	Konsum, Freizeit	Herstellung und Vertrieb von Schmuck, Uhren, Brillen und elektronischen Komponenten, etc.
TSMC (Taiwan Semiconductor Manufacturing Company)	Taiwan (ROC)	Technische Entwicklung	weltweit führender Hersteller von Mikrochips (Foundry-Auftragsfertigung)
VA Tech Wabag	Indien	Energie und Wasser	Entwicklung, Bau und Betrieb von Trinkwasser- und Abwasseranlagen



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Vitesco Technologies Group	Deutschland	Transport	Kraftfahrzeug-Antriebstechnik (-Komponenten) und -Mess-, Steuerungs- und Regelsysteme; Elektroantriebstechnik, Batteriesysteme und Stromversorgung-Elektronik für Hybrid- und Elektrofahrzeuge
Weg SA (Eletromotores Weg SA)	Brasilien	Technische Entwicklung	führender Hersteller von Elektromotoren, Generatoren und elektrischen Anlagen in Brasilien; führend bei Generatoren für kleine Wasserkraftwerke sowie Hersteller von Windkraftanlagen
Woolworths Holdings	Südafrika	Konsum, Freizeit	drittgrößte Nahrungsmittel-Handelskette und einer der führenden Textilanbieter in Südafrika
Xinyi Glass Holdings	China (PRC)	Stadtentwicklung, Infrastruktur	führender chinesischer Flachglashersteller
Xtep International	China (PRC)	Demografie	Sportschuhe und -bekleidung
Xylem (ehem. ITT Water)	USA	Energie und Wasser	einer der weltweit führenden Hersteller von Infrastrukturkomponenten, insb. für Abwasser- und Frischwassertransport (Leitungssysteme), Wasseraufbereitung, Abwasserklärung, Verbrauchsmessung und -steuerung
Yadea Group	China (PRC)	Wohnen und Mobilität	ein führender Hersteller von elektrisch betriebenen Motorrollern, Fahrrädern und von Batterien und Ladegeräten
Yokowo	Japan	Technische Entwicklung	Elektronische Komponenten
Zhuzhou CRRC Times Electric (ehem. Zhuzhou CSR Times Electric)	China (PRC)	Technische Entwicklung	führender Hersteller von Elektrik- und Elektronikkomponenten für Schienenfahrzeuge in China

*nach Hauptsitz des Unternehmens

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
AUSTRALIEN				
Allkem Ltd.	AUD	239.900	1.710.961,93	0,60
IDP Education Ltd.	AUD	160.000	2.759.390,86	0,97
BRASILIEN				
Cielo S.A.	BRL	7.100.000	6.642.503,88	2,34
Companhia de Saneamento Básico do Estado de Sao Paulo ADR	USD	255.000	2.582.278,48	0,91
Companhia de Saneamento de Minas Gerais Copasa MG	BRL	208.800	584.918,85	0,21
Cury Construtora e Incorporadora S.A.	BRL	2.350.000	5.311.824,89	1,87
Equatorial Energia S.A.	BRL	780.000	3.762.895,25	1,32
Fleury S.A.	BRL	700.000	1.930.939,67	0,68
Omega Energia S.A.	BRL	400.000	685.604,10	0,24
Orizon Valorização de Resíduos S.A.	BRL	300.000	1.814.172,72	0,64
Porto Seguro S.A.	BRL	200.000	826.652,86	0,29
Rumo S.A.	BRL	530.000	1.761.020,55	0,62
Santos Brasil Participacoes S.A.	BRL	726	1.012,35	0,00
Smartfit Escola de Ginastica e Danca S.A.	BRL	1.000.000	2.426.395,76	0,85
Transmissora Alianca de Energia Eletrica S.A.	BRL	500.000	3.095.038,30	1,09
Weg S.A.	BRL	871.000	5.988.717,88	2,11
CAYMAN INSELN				
AK Medical Holdings Ltd.	HKD	2.084.000	2.454.507,83	0,86
Canvest Environmental Protection Group Co. Ltd.	HKD	1.936.000	980.553,88	0,35
China Education Group Holdings Ltd.	HKD	2.680.000	3.256.418,28	1,15
China Lesso Group Holdings Ltd	HKD	2.034.000	1.994.309,57	0,70
Fu Shou Yuan International Group Ltd.	HKD	2.700.000	2.176.319,15	0,77
Lee & Man Paper Manufacturing Ltd.	HKD	3.237.000	1.339.630,90	0,47
New Oriental Education & Technology Group Inc. ADR	USD	72.018	2.433.688,44	0,86
Sunny Optical Technology Group Co. Ltd.	HKD	180.000	2.010.659,03	0,71
TAL Education Group ADR	USD	150.000	1.042.194,09	0,37
Tencent Music Entertainment Group ADR	USD	470.000	3.697.421,47	1,30
Xinyi Glass Holdings Ltd.	HKD	700.000	1.224.465,24	0,43
Xtep International Holdings Ltd.	HKD	2.071.000	2.165.129,57	0,76
Yadea Group Holdings Ltd.	HKD	1.974.000	3.101.518,25	1,09
CHILE				
Aguas Andinas S.A.	CLP	5.000.000	1.096.607,75	0,39
Enel Chile S.A.	CLP	30.000.000	1.289.675,20	0,45
CHINA				
Pharmaron Beijing Co. Ltd.	HKD	309.400	2.015.592,74	0,71
Shandong Weigao Group Medical Polymer Co. Ltd.	HKD	2.450.000	3.778.662,69	1,33
Sinopharm Group Co. Ltd.	HKD	600.000	1.432.111,84	0,50
Zhuzhou CRRC Times Electric Co. Ltd.	HKD	300.000	1.398.546,71	0,49

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
DÄNEMARK				
Pandora A/S	DKK	50.000	3.305.496,16	1,16
DEUTSCHLAND				
adidas AG	EUR	15.000	1.925.700,00	0,68
Dürr AG	EUR	40.143	1.284.576,00	0,45
Vitesco Technologies Group AG	EUR	20.809	1.145.535,45	0,40
HONGKONG				
Hua Hong Semiconductor Ltd.	HKD	700.000	2.294.819,66	0,81
INDIEN				
Antony Waste Handling Cell Ltd	INR	226.359	785.664,35	0,28
Arvind Ltd.	INR	1.264.599	1.283.843,04	0,45
Astral Poly Technik Ltd.	INR	99.716	2.217.650,09	0,78
Bajaj Finance Ltd.	INR	30.000	2.233.772,94	0,79
Bajaj Finserv Ltd.	INR	50.000	876.410,72	0,31
Container Corporation of India Ltd.	INR	270.000	2.258.912,74	0,80
Dabur India Ltd.	INR	221.265	1.406.800,82	0,50
Dr Reddy's Laboratories Ltd.	INR	27.000	1.295.649,12	0,46
Greenply Industries Ltd.	INR	132.824	217.572,40	0,08
Kajaria Ceramics Ltd.	INR	410.000	5.320.804,20	1,87
Kalpataru Power Transmission Ltd.	INR	400.000	2.531.645,57	0,89
Matrimony.Com Ltd.	INR	95.000	628.053,30	0,22
Max Healthcare Institute Ltd.	INR	170.000	846.186,34	0,30
Narayana Hrudayalaya Ltd	INR	615.000	5.312.795,14	1,87
Navneet Education Ltd.	INR	500.000	707.481,47	0,25
Titan Co. Ltd	INR	150.000	4.412.204,35	1,55
VA Tech Wabag Ltd.	INR	400.000	1.484.154,00	0,52
JAPAN				
Advantest Corporation	JPY	72.500	4.327.489,91	1,52
AEON Fin Service	JPY	300.000	2.956.320,37	1,04
ASICS Corporation	JPY	85.000	1.743.454,74	0,61
Canon Inc.	JPY	75.000	1.507.459,43	0,53
Disco Corporation	JPY	6.000	1.594.301,34	0,56
Eisai Co. Ltd.	JPY	22.000	1.347.856,84	0,47
Konica Minolta Inc.	JPY	300.000	1.112.843,45	0,39
Kurita Water Industries Ltd.	JPY	115.700	4.446.601,46	1,57
Lasertec Corporation	JPY	8.000	1.224.479,74	0,43
Organo Corporation	JPY	182.100	3.744.067,83	1,32
Pigeon Corporation	JPY	130.000	1.983.831,74	0,70
Rohm Co. Ltd.	JPY	26.000	1.744.088,24	0,61
Sumida Corporation	JPY	86.600	837.542,45	0,29

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
JAPAN				
TDK Corporation	JPY	73.000	2.227.481,81	0,78
Yokowo Co. Ltd.	JPY	60.400	918.742,72	0,32
KANADA				
Lithium Americas Corporation	CAD	30.000	531.619,32	0,19
MEXIKO				
América Móvil S.A.B. de C.V. ADR	USD	100.000	1.728.082,51	0,61
Fibra Uno Administracion S.A.	MXN	800.000	912.850,18	0,32
Gentera S.A.B. de C.V.	MXN	1.400.000	1.487.409,97	0,52
Regional S.A.B. De C.V.	MXN	610.000	4.154.380,79	1,46
NORWEGEN				
Scatec ASA	NOK	130.000	978.609,98	0,34
PHILIPPINEN				
International Container Terminal Services Inc.	PHP	400.000	1.346.951,01	0,47
SÜDAFRIKA				
Absa Group Ltd.	ZAR	690.589	7.448.949,90	2,62
Firstrand Ltd.	ZAR	400.000	1.373.012,96	0,48
OUTsurance Group Ltd.	ZAR	1.211.804	2.133.623,64	0,75
Pick'n Pay Stores Ltd.	ZAR	1.225.000	3.874.859,75	1,36
Shoprite Holdings Ltd.	ZAR	312.000	3.956.970,04	1,39
Woolworths Holdings Ltd.	ZAR	250.000	929.088,77	0,33
SÜDKOREA				
AMOREPACIFIC Group Inc.	KRW	60.000	1.552.856,52	0,55
CS Wind Corporation	KRW	58.000	2.959.177,97	1,04
Dentium Co. Ltd	KRW	45.000	3.337.084,22	1,17
LG Energy Solution Ltd.	KRW	7.700	2.486.758,08	0,88
MegaStudyEdu Co. Ltd.	KRW	40.000	2.361.172,48	0,83
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	7.000	3.067.892,76	1,08
TAIWAN				
ASE Technology Holding Co. Ltd.	TWD	418.000	1.197.188,98	0,42
Delta Electronics Inc.	TWD	180.000	1.572.961,05	0,55
Ideal Bike Corporation	TWD	3.453.000	1.737.806,27	0,61
Kaori Heat Treatment Co.Ltd.	TWD	240.000	1.376.226,54	0,48
Lite-On Technology Corporation	TWD	785.000	1.527.605,36	0,54
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. ADR	USD	40.000	2.850.445,38	1,00
THAILAND				
Bangkok Dusit Medical Services PCL	THB	3.600.000	2.826.128,15	1,00
Bumrungrad Hospital PCL -F-	THB	600.000	3.443.328,55	1,21
Chularat Hospital PCL	THB	32.000.000	3.187.785,93	1,12

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
THAILAND				
Delta Electronics [Thailand] PCL	THB	230.500	5.178.933,98	1,82
Energy Absolute PCL	THB	2.200.000	5.776.779,19	2,03
Hana Microelectronics PCL	THB	1.150.000	1.603.232,18	0,56
Krungthai Card Public Co. Ltd.	THB	2.000.000	3.194.282,78	1,12
Ramkhamhaeng Hospital PCL	THB	2.800.000	4.074.064,05	1,43
Ratchaphruek Hospital PCL	THB	7.000.000	1.146.422,67	0,40
SISB PCL	THB	1.800.000	935.545,87	0,33
Thonburi Healthcare Group Public Company Limited	THB	800.000	1.483.446,58	0,52
TÜRKEI				
Arcelik A.S.	TRY	640.000	3.714.905,84	1,31
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Agilent Technologies Inc.	USD	29.000	4.108.401,31	1,45
Aspen Technology Inc.	USD	7.166	1.381.596,74	0,49
Mercadolibre Inc.	USD	6.700	5.442.171,59	1,92
MOBILEYE GLOBAL INC	USD	56.000	1.812.058,13	0,64
SolarEdge Technologies Inc.	USD	10.000	2.631.598,69	0,93
Xylem Inc.	USD	28.000	2.931.007,97	1,03
VEREINIGTES KÖNIGREICH				
Mediclinic International Plc.	ZAR	600.000	3.386.543,14	1,19
AN ORGANISIERTEN MÄRKTEN ZUGELASSENE ODER IN DIESE EINBEZOGENE WERTPAPIERE				
CAYMAN INSELN				
C-Mer Eye Care Holdings Ltd.	HKD	1.386.000	817.040,01	0,29
Wertpapiervermögen			272.223.488,67	95,77
Bankguthaben - Kontokorrent			10.380.347,13	3,65
Saldo aus sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten			1.405.002,03	0,58
Netto-Teilfondsvermögen in EUR			284.008.837,83	100,00

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

ZUSAMMENSETZUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS ZUM 31. DEZEMBER 2022

	EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten: EUR 266.335.907,04)	272.223.488,67
Bankguthaben	10.380.347,13
Zinsforderungen	12.968,02
Dividendenforderungen	394.746,44
Forderungen aus Absatz von Anteilen	270.929,57
Forderungen aus Wertpapiergeschäften	1.481.757,93
Forderungen aus Devisengeschäften	168.342,78
Gesamtaktiva	284.932.580,54
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen von Anteilen	-132.976,02
Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften	-148.461,40
Verbindlichkeiten aus Devisengeschäften	-168.638,37
Sonstige Passiva	-473.666,92
Gesamtpassiva	-923.742,71
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN	284.008.837,83

ENTWICKLUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse D	Anteilklasse T
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN				
ZU BEGINN DES BERICHTSZEITRAUMES	328.718.186,31	218.828.908,69	94.780.610,67	15.108.666,95
Ordentlicher Nettoaufwand	-1.039.619,93	-1.192.988,41	190.142,09	-36.773,61
Ertrags- und Aufwandsausgleich	113.979,17	94.940,21	18.531,66	507,30
Mittelzuflüsse aus Anteilverkäufen	107.574.732,92	65.626.503,57	23.154.843,24	18.793.386,11
Mittelabflüsse aus Anteilrücknahmen	-62.196.899,68	-32.818.752,13	-19.864.979,18	-9.513.168,37
Realisierte Gewinne	37.130.046,38	24.702.061,86	10.172.896,06	2.255.088,46
Realisierte Verluste	-80.700.608,65	-53.749.562,85	-22.046.446,30	-4.904.599,50
Nettoveränderung nicht realisierter Gewinne	-38.506.470,98	-25.971.191,22	-10.541.967,44	-1.993.312,32
Nettoveränderung nicht realisierter Verluste	-7.084.507,71	-4.776.685,07	-1.897.714,16	-410.108,48
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN				
ZUM ENDE DES BERICHTSZEITRAUMES	284.008.837,83	190.743.234,65	73.965.916,64	19.299.686,54



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse D	Anteilklasse T
Erträge	5.621.935,50	3.780.056,79	1.460.128,09	381.750,62
Dividenden	5.542.669,46	3.698.561,76	1.509.474,96	334.632,74
Bankzinsen	-47.348,76	-31.277,70	-12.728,12	-3.342,94
Sonstige Erträge	12.701,52	8.533,92	3.317,07	850,53
Ertragsausgleich	113.913,28	104.238,81	-39.935,82	49.610,29
Aufwendungen	-6.661.555,43	-4.973.045,20	-1.269.986,00	-418.524,23
Zinsaufwendungen	-232.630,83	-155.178,65	-63.280,49	-14.171,69
Verwaltungs- / Fondsmanagemen- / ggf. Anlageberatervergütung	-5.350.709,24	-4.052.499,22	-996.099,60	-302.110,42
Verwahrstellenvergütung	-125.449,15	-83.539,31	-34.179,97	-7.729,87
Zentralverwaltungsstellenvergütung	-46.592,78	-31.027,38	-12.694,64	-2.870,76
Taxe d'abonnement	-152.516,85	-101.560,45	-41.581,34	-9.375,06
Veröffentlichungs- und Prüfungskosten	-8.288,21	-5.490,75	-2.311,88	-485,58
Register- und Transferstellenvergütung	-131.246,24	-87.336,52	-35.898,41	-8.011,31
Sonstige Aufwendungen	-386.229,68	-257.233,90	-105.343,83	-23.651,95
Aufwandsausgleich	-227.892,45	-199.179,02	21.404,16	-50.117,59
ORDENTLICHER NETTOAUFWAND	-1.039.619,93	-1.192.988,41	190.142,09	-36.773,61

STATISTIK

Jahr	Anteile	Netto-Teilfonds- vermögen in EUR	Anteilsufluss	Inventarwert je Anteil in EUR
31. Dezember 2022	C	190,74 Mio.	900.317	211,86
	D	73,97 Mio.	320.265	230,95
	T	19,30 Mio.	135.514	142,42
31. Dezember 2021	C	218,83 Mio.	774.121	282,68
	D	94,78 Mio.	309.977	305,77
	T	15,11 Mio.	79.814	189,30
31. Dezember 2020	C	102,73 Mio.	439.709	233,64
	D	72,76 Mio.	290.343	250,59
	T	2,60 Mio.	16.622	156,52

Gesamtkostenquote (TER)

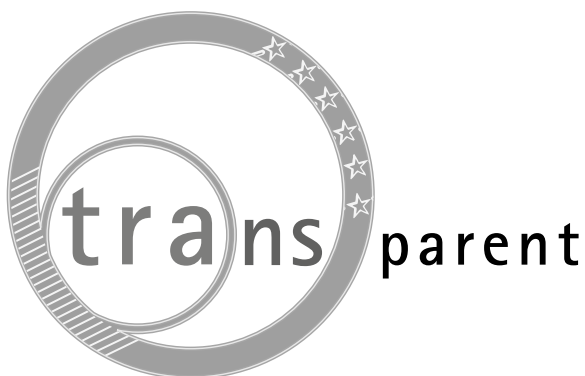
Die Gesamtkostenquoten (ohne erfolgsabhängige Vergütung) der Anteilsklassen beliefen sich auf: C-Anteile 2,22 %, D-Anteile 1,44 %, T-Anteile 1,83 %.

Transaktionskosten

Die im Berichtszeitraum gezahlten Transaktionskosten beliefen sich auf 1.604.500,20 EUR.

Informationen zur Ermittlung der TER und der Transaktionskosten können der Erläuterung 6 entnommen werden.

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



Das Europäische Transparenzlogo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass die ÖKOWORLD sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kundinnen und Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen.

Ausführliche Informationen über den Europäischen Transparenz Kodex finden Sie unter www.eurosif.org. Informationen über die nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung des ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS finden Sie unter: www.oekoworld.com. Der Transparenz Kodex wird gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation.

Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

INHALTSÜBERSICHT	Seite
Nedim Kaplan Portfoliomanager der ÖKOWORLD LUX S.A.	104
Ausgewählte Anlagen im Einzelnen	106
Bericht des Fondsmanagers	108
Wertpapierbestand zum 31. Dezember 2022 in grafischer Darstellung	109
Die Anlagen im Überblick	110
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022	116
Zusammensetzung des Netto-Teilfondsvermögens zum 31. Dezember 2022	
Entwicklung des Netto-Teilfondsvermögens	121
Ertrags- und Aufwandsrechnung Statistik	122



DIE IDEE „68“: EIN GENERATIONENFONDS MIT GESELLSCHAFTSPOLITISCHEN INHALTEN

„Die Bezeichnung verschiedener sozialer Bewegungen der 1960er Jahre gilt als „68er-Bewegung“. Sie bezieht sich nicht auf Einzelereignisse jenes Jahres, sondern auf eine Epoche zivilgesellschaftlicher Proteste, die in mehreren westlichen Staaten mindestens ein Jahrzehnt umfassten und von Staat zu Staat unterschiedliche Verlaufsformen hatten.

Im Ursprung ging es immer darum, für seine Überzeugung aufzustehen, um seine Meinung DAFÜR oder DAGEGEN frei, öffentlich und deutlich zu äußern. Genauso funktionieren die Anlagekriterien des ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS. FÜR MONETEN MIT MORAL.“

NEDIM KAPLAN

*Senior Portfolio Manager und stellvertretender Leiter Portfoliomanagement
bei der ÖKOWORLD LUX S.A.*



AUSGEWÄHLTE ANLAGEN IM EINZELNEN

ENERGIEEFFIZIENZ

AIXTRON

Das deutsche Unternehmen AIXTRON ist einer der führenden Hersteller von Anlagen zur Materialbeschichtung für die Produktion von Halbleitern. Die Anlagen von Aixtron werden insbesondere für die Entwicklung und Produktion von Komponenten für 3D-Sensoren, kabelgebundene und kabellose Datenübertragung, Solarzellen und LEDs benötigt. In den letzten Jahren hat das Unternehmen den Bereich Leistungselektronik stark ausgebaut. Diese Anlagen ermöglichen die Produktion von hocheffizienten Halbleitermodulen für die Elektromobilität.

GESUNDHEIT UND MEDIZIN

DEMANT

Das familiengeführte dänische Unternehmen Demant zählt zu den Weltmarktführern bei Hörgeräten. Das Portfolio umfasst darüber hinaus Diagnosegeräte sowie Hörimplantate. Auch werden Serviceleistungen wie kostenlose Gehörtests, Beratungen und die Einstellung der Hörgeräte angeboten. Die Produkte verhelfen Patientinnen und Patienten mit Hörschwächen oder Hörverlust zu einem verbesserten Hörvermögen. Damit trägt Demant unmittelbar zur Teilhabe am sozialen Leben sowie zur Bewältigung von Gesundheitsproblemen bei.

ERNEUERBARE ENERGIEN

ENCAVIS

Encavis ist ein Betreiber von Solar- und Windparks in West- und Südeuropa. Zunehmend investiert das Unternehmen auch in die Entwicklung von neuen Parks und fördert somit den Ausbau der erneuerbaren Energien. Die Anlagen von Encavis sparen im Vergleich zu konventionellen Kraftwerken deutlich an Emissionen ein und tragen damit zur Dekarbonisierung der Stromversorgung in Europa bei.

FINANZEN

FISERV

Fiserv ist ein spezialisierter IT-Software Dienstleister für den Finanzsektor. Das Unternehmen ermöglicht mit seiner Software für mobiles und Online-Banking einen verbesserten Zugang zu Finanzdienstleistungen. Die Software für den elektronischen Zahlungsverkehr und für die elektronische Rechnungsstellung trägt außerdem dazu bei, den Papierverbrauch zu reduzieren und natürliche Ressourcen zu schonen. Die von Fiserv verwendeten Rechenzentren erfüllen hohe Ansprüche im Bereich Datenschutz und -sicherheit und sind entsprechend zertifiziert.

NACHHALTIGE GRUNDSTOFFE

HOLMEN

Holmen ist ein Hersteller von Papier, Pappkartons und Schnittholz. Das Schnittholz des Unternehmens wird u. a. zum Bau von Gebäuden verwendet. Das Unternehmen hat große Forstbestände, die nach nachhaltigen Standards bewirtschaftet werden und FSC zertifiziert sind. Auch bei hinzugekauftem Holz bzw. Zellstoff achtet Holmen darauf, dass die Wälder der Zulieferer nachhaltig bewirtschaftet werden. Das Unternehmen hat zudem zertifizierte Managementsysteme in den Bereichen Umweltschutz, Energie und Arbeits- und Gesundheitsschutz implementiert.

INFORMATION UND KOMMUNIKATION

PT TELEKOMUNIKASI (TELKOM INDONESIA)

Telkom Indonesia ist Indonesiens größter Telekommunikationsanbieter. Die digitalen Kommunikationsmöglichkeiten sind in einem Schwellenland wie Indonesien, welches sich aus einer Vielzahl an Inseln zusammensetzt, eine wichtige Grundlage für die gesellschaftliche und

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

wirtschaftliche Entwicklung. Dabei sind Mobiltelefone das bevorzugte Mittel für Telefonie und Internetnutzung. Telkom Indonesia verbindet über sein Mobilfunknetz rund 90 Prozent der Bevölkerung. Als eines der größten Unternehmen unterstützt Telkom Indonesia zudem die Regierung in ihren Bemühungen zur Verbesserung der wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Situation und Umsetzung der Sustainable Development Goals (SDGs).

FINANZEN

STOREBRAND

Storebrand ist die größte Renten- und Lebensversicherungsgesellschaft in Norwegen und Schweden. Dabei zählt das Unternehmen zu den führenden Anbietern und Pionieren im Bereich nachhaltiger Finanzprodukte in Skandinavien. Bei den Investitionsentscheidungen legt das Unternehmen im Rahmen der Vermögensverwaltung umfassende ökologische, ethische und soziale Anlagegrundsätze einschl. der Anwendung von Ausschlusskriterien zu Grunde. Im Bereich Immobilien verfolgt das Unternehmen eine effektive und nachvollziehbare Klimastrategie.

GESUNDHEIT UND MEDIZIN

TANDEM DIABETES CARE

Tandem Diabetes Care entwickelt und vertreibt Insulinpumpen für Menschen mit Diabetes mellitus, die zu den kleinsten auf dem Markt gehören. Insulinpumpen sind Geräte, die gemeinsam mit Blutzuckermessgeräten am Körper getragen werden und ihm regelmäßig Insulin zuführen. Sie weisen gegenüber dem herkömmlichen Spritzen wesentliche Vorteile auf, insb. weniger Schwankungen des Blutzuckerspiegels und mehr Komfort im Alltag. Beim Produktdesign verfolgt das Unternehmen einen Ökoeffizienz-Ansatz für einen ökologisch verträglichen und längeren Lebenszyklus. So sind die Insulinpumpen mit wiederaufladbaren Akkus ausgestattet

und erhalten regelmäßige Software-Updates für einen verlängerten Einsatz.

INFORMATION UND KOMMUNIKATION

TELUS

Telus ist ein kanadisches Telekommunikationsunternehmen. Über sein 5G- und LTE-Netz ermöglicht Telus die flächendeckende Internetnutzung und Telekommunikation auch in abgelegenen Regionen Kanadas. Verstärkt setzt Telus auf E-Healthcare-Dienstleistungen wie z. B. Telemedizin, welche den Zugang sowie die Kontrolle im Gesundheitswesen verbessern. Dies ist insbesondere in einem Flächenland wie Kanada von großer Bedeutung. Über seine „Connecting for Goods“-Programme ermöglicht das Unternehmen benachteiligten Menschen die Teilhabe an der digitalen Welt. Ein Beispiel ist der Zugang zu Gesundheitsdiensten für Obdachlose über mobile Kliniken. Bis 2030 will Telus CO₂-neutral sein. Bereits heute bezieht das Unternehmen seinen Strom überwiegend aus erneuerbaren Energien.

BILDUNG

THE NEW YORK TIMES

The New York Times ist ein US-amerikanisches Medienunternehmen, der u. a. die gleichnamige, überregionale Tageszeitung herausbringt. Die Nachrichten der rd. 2.000 Journalistinnen und Journalisten des Unternehmens erreichen derzeit Menschen in fast allen Ländern und Regionen der Erde. The New York Times steht für einen unabhängigen und kritischen Qualitätsjournalismus, für den es regelmäßig Auszeichnungen erhält. Insbesondere in Zeiten der Verbreitung von „Fake News“ und aktiver Desinformation ist unabhängiger Journalismus von hohem gesellschaftlichem Nutzen. Mit dem steigenden Angebot an digitalen Medien trägt The New York Times überdies zu einer Reduzierung von Zeitungspapier und damit zu einem verringerten Energie- und Rohstoffverbrauch bei.



BERICHT DES FONDSMANAGERS

FONDSENTWICKLUNG

Für ÖKOWORLD mit einer 100%-Ausrichtung auf ethisch-ökologische Investments, einem hohen Anteil an kleinen bzw. mittelgroßen Unternehmen und einem Fokus auf Qualität unter gleichzeitiger Beachtung strenger Ausschlusskriterien bot das Jahr 2022 ein besonders herausforderndes Umfeld.

Einerseits gehörten viele Qualitätsunternehmen aus unserem Investmentuniversum zu den stärksten Verlierern. Andererseits führte unser einzigartiger Nachhaltigkeitsansatz gepaart mit der Null-Toleranz-Politik bei kontroversen Branchen dazu, dass in die teils hochgejubelten Sektoren unsererseits natürlich nicht investiert wurde und wird (wie z. B. Rohstoffe, Öl & Gas, Atomindustrie, Rüstung). Dementsprechend war die Fondsentwicklung in 2022 klar unterdurchschnittlich. Neben Aktien haben auch Anleihen in diesem Jahr einen signifikanten Abverkauf erfahren. Getrieben durch die dynamische Zinsentwicklung, wie man sie seit Jahrzehnten nicht mehr gesehen hat, sind die rekordhohen Anleihekurse eingebrochen.

Die seit Jahrzehnten übliche gegenläufige Bewegung von Anleihen und Aktien hatte dieses Jahr keinen Bestand, sodass wir in dem volatilen Marktumfeld unser Anleiheexposure nicht ausgebaut haben. Vorwärtsblickend sehen wir auf den aktuellen Niveaus attraktive Einstiegschancen. Dennoch behalten wir neben dem Bonitätsrisiko auch die Währungs- und Durationsrisiken bei potentiell neuen Positionen im Rahmen unseres Risikomanagements genau im Blick.

AUSBLICK

Die Leitzinserhöhungen werden ihre Spuren in der Konjunkturentwicklung hinterlassen. Die Wahrscheinlichkeit für eine Rezession ist hoch, was per se keine große Überraschung darstellen sollte. Entscheidend ist, wie tief eine mögliche Rezession ausfällt, wie sich die Inflation entwickelt, und wie die Reaktion der Notenbanken aussehen wird. Zwischenzeitlich höhere Schwankungen sind dementsprechend weder auszuschließen noch sicher.

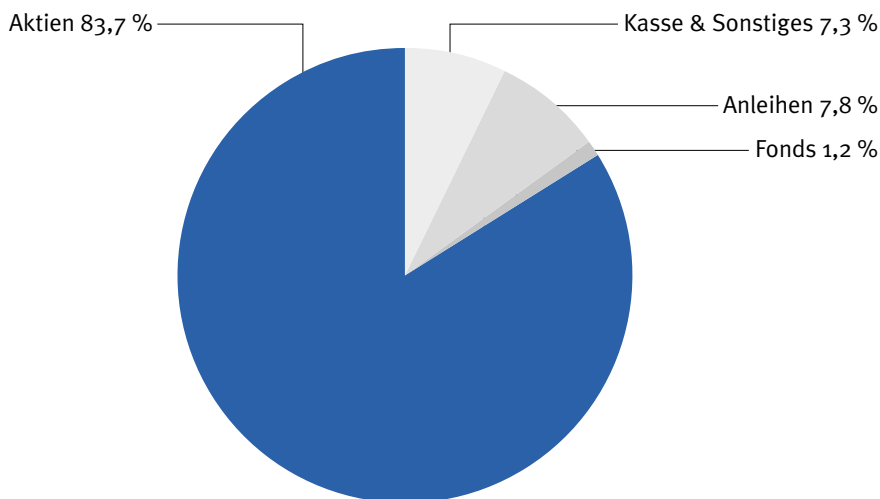
Was wir aber mit Gewissheit sagen können: Investmentthemen wie Klimawandel, Wasser, Gesundheit, Bildung, Digitalisierung etc. bieten viel Potenzial. Die Treiber dafür – Bevölkerungswachstum, die demografische Entwicklung sowie eine wachsende Mittelschicht – sind absolut intakt. Viele qualitativ hochwertige Unternehmen aus diesen Themenbereichen, in 2022 mit Kursverlusten abgestraft, haben bereits mit Kostensenkungsmaßnahmen, Preissteigerungen sowie Optimierungen der Lieferketten reagiert. Zudem ist die Bewertung in vielen Fällen auf ein attraktiveres Maß zurückgekommen. Dementsprechend sehen wir eine deutlich bessere Ausgangslage, um mit gezielter Titelauswahl mit Fokus auf Qualität einen Mehrwert zu schaffen

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

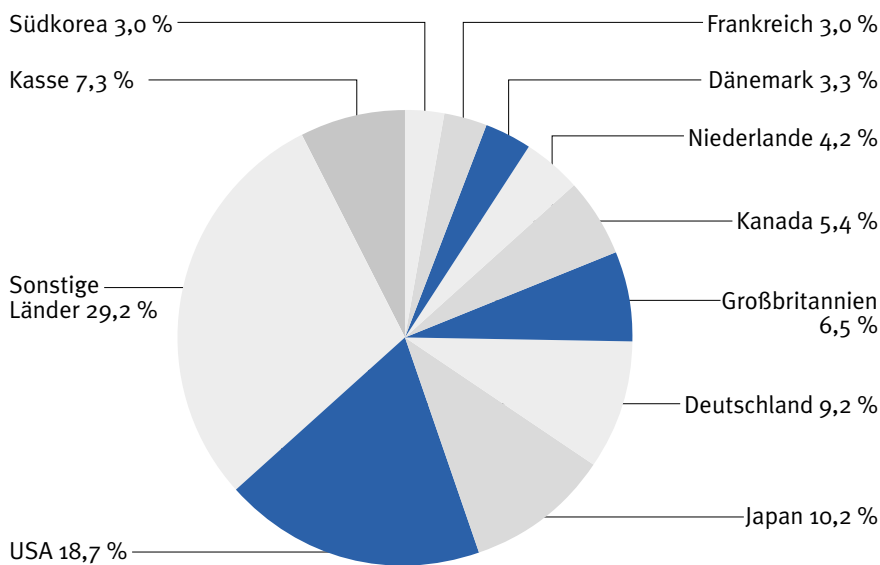
WERTPAPIERBESTAND ZUM 31. DEZEMBER 2022 (in grafischer Darstellung)

ASSETKLASSEN (IN %)



LÄNDER-ALLOKATION (IN %)

Nach Hauptsitz der Unternehmen





DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Absa Group	Südafrika	Finanzen	eine der führenden Banken in Südafrika
Advantest	Japan	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Testanlagen/-Systemen für Herstellungsprozesse und Produkte der Halbleiterindustrie
Agilent Technologies	USA	Pharma	einer der weltweit führenden Hersteller von Analyse- und Messsystemen/-ausstattung für Labore
Aixtron	Deutschland	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Anlagen zur Materialbeschichtung für die Produktion von Halbleitern, u. a. von LEDs
Alcon	Schweiz	Medizin	weltweit führender Hersteller von u. a. chirurgischen Produkten sowie von Kontaktlinsen für die Augenheilkunde
Alfen	Niederlande	Erneuerbare Energien	Smart Grid- und Lokale Stromspeicherlösungen für die Nutzung von Strom aus Erneuerbaren Energien kombiniert mit EV-Ladestationen
American Water (Works)	USA	Wasser	Betreiber von Anlagen zur Klärung und Aufbereitung von Wasser und Wasserversorger in großen Teilen Nordamerikas und Kanadas
Amorepacific Group	Republik Korea	Demografie	führender Hersteller von Kosmetikprodukten in Korea und Asien
Array Technologies	USA	Erneuerbare Energien	einer der führenden Hersteller von Trackingsystemen für Freiflächen-PV-Anlagen
ASML	Niederlande	Energieeffizienz	Anlagen für die photolithografische Herstellung von Microchips
Aviva	Großbritannien	Finanzen	eine der führenden Versicherungsgruppen in Europa
Bachem Holding	Schweiz	Pharma	führender Hersteller von Peptid- und Oligonucleotid-basierten pharmazeutischen Wirkstoffen für die Pharmaproduktion und -forschung
Barco	Belgien	Information & Kommunikation	Laserprojektoren und LED-Displays für Kinos, Konferenzräume und Kliniken
Brambles	Australien	Nachhaltige Mobilität & Transport	Paletten- und Containerservice CHEP (Weltmarktführer), wieder verwendbare Kunststoffkörbe insb. für Obst und Gemüse (IFCO)
Byd Co. Ltd.	China (PRC)	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Elektro- u. Hybridfahrzeugen, einschl. Busse und Schienenfahrzeuge (SkyRail) sowie von Batterien insbes. für mobile Anwendungen (Smartphones u. a.); Entwicklung neuer Lithium-Ionen-Technologien (Materialien)
Canadian National Railway	Kanada	Nachhaltige Mobilität & Transport	Schienen-Güterverkehr
Canadian Pacific Railway	Kanada	Nachhaltige Mobilität & Transport	Besitzer und Betreiber eines transkontinentalen Schienennetzes für Gütertransporte in Kanada und in den USA

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Capgemini	Frankreich	Information & Kommunikation	einer der führenden Dienstleister für IT-Consulting
Carl Zeiss Meditec	Deutschland	Medizin	einer der führenden Entwickler und Hersteller von Diagnose- und Operationsgeräten für Augen-, Neuro- und HNO-Heilkunde bzw. -Chirurgie
China Datang Corp. Renewable Power	China (PRC)	Erneuerbare Energien	Betreiber von Wind- und Solarparks in China
China Education Group	China (PRC)	Bildung	einer der führenden Betreiber von Privathochschulen in China
Clean Harbors	USA	Wasser	Sammlung und Beseitigung, Verwertung und Recycling von Sondermüll (-Inhaltsstoffen), u. a. Lösemittel sowie Industrieabwasseraufbereitung und Bodensanierung
Container Corporation of India (Concor)	Indien	Nachhaltige Mobilität & Transport	Indiens führender Schienenverkehrs-Transportdienstleister und Betreiber von Container-Terminals (Hafen, Bahn)
CSX Corp.	USA	Nachhaltige Mobilität & Transport	eine im Güterverkehr tätige Bahngesellschaft in Nordamerika
Deckers Outdoor	USA	Nachhaltiger Konsum	ein weltweit führender Hersteller von Schuhen, Bekleidung und Accessoires im Freizeit- und im Outdoor-/Sport-Bereich
Deutsche Post – DHL	Deutschland	Nachhaltige Mobilität & Transport	weltweit führender Anbieter für Briefkommunikation und Logistik
East Japan Railway (JR East)	Japan	Nachhaltige Mobilität & Transport	Betreiber des Nah- und Hochgeschwindigkeitsverkehrs im Großraum Tokio und im Norden und Osten auf der japanischen Hauptinsel Honshu
Eisai	Japan	Pharma	Pharmaproduktion, auch in Lizenz, und -entwicklung, zuletzt insb. Antikörper-Therapien u. a. mit dem Fokus Alzheimer-Behandlung
Elisa	Finnland	Information & Kommunikation	führender Mobilfunkdienstleister in Finnland
Encavis (ehem. Capital Stage)	Deutschland	Erneuerbare Energien	einer der führenden Eigentümer und Betreiber von Solar- und Onshore-Windparks in Europa
ExlService	USA	Information & Kommunikation	Anbieter von IT-Consulting-Dienstleistungen und für das Outsourcing von Digitalisierungs-Prozessen
Fiserv	USA	Finanzen	Produkte und Dienstleistungen insb. für den Finanzsektor zur Optimierung in den Bereichen elektronischer Zahlungsverkehr, automatisierte Geschäftsabläufe, Dokumentenhandlung u. a.
Genmab	Dänemark	Pharma	Entwicklung von Antikörper-Therapien zur Behandlung schwerer u. seltener, bislang nur unzureichend therapierbarer Krankheiten



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Gjensidige Forsikring	Norwegen	Finanzen	in Skandinavien und im Baltikum tätiges Versicherungsunternehmen mit Bankgeschäften in Norwegen
Heritage-Crystal Clean	USA	Recycling & Wiederverwertung	Dienstleister zur Abfallbeseitigung u. a. von Ölverschmutzungen und Abwässern in der Industrie
Hugo Boss	Deutschland	Nachhaltiger Konsum	Design und Vertrieb von Premiumkleidung, Schuhen und Lederwaren
IDP Education	Australien	Bildung	Vermittler und Dienstleister für Studenten mit Studium im Ausland
Intuitive Surgical	USA	Medizin	entwickelt, produziert und vertreibt medizinische Roboter, die eine minimalinvasive Operation ermöglichen (da Vinci-Operationssysteme)
Ipsen	Frankreich	Pharma	französisches Pharmaunternehmen, insb. im Bereich der Onkologie
IQVIA	USA	Medizin	einer der führenden Informationsdienstleister in den Bereichen Marktanalysen, Technologielösungen, und Auftragsforschung für den Gesundheitssektor
Jeronimo Martins	Portugal	Nachhaltiger Konsum	Betreiber führender Supermarktketten in Portugal (Pingo Doce) und Polen (Biedronka)
Jyske Bank	Dänemark	Finanzen	eine der führenden Banken in Dänemark
Knorr-Bremse	Deutschland	Nachhaltige Mobilität & Transport	weltweit führender Hersteller von Bremssystemen für Schienen- und Nutzfahrzeuge
L&F	Republik Korea	Energieeffizienz	Hersteller von Elektroden-Material für Lithium-Ionen-Batterien, insb. für Elektroautos und Energiespeicher
Lasertec	Japan	Energieeffizienz	Hersteller von Maschinen zur Qualitätsprüfung von Halbleiter (auch FPD) Photomasken und (auch energieeffiziente SiC/transparente) Wafer sowie Hersteller von Lasermikroskopen
LG Energy Solution	Republik Korea	Nachhaltige Mobilität & Transport	führender Hersteller von Li-Ionen-Batterien für BEV (Elektro-Kraftfahrzeuge) und Stromspeicher-Systeme
Lindsay	USA	Wasser	Bewässerungs- und Bewässerungs-Kontrollsysteme (Landwirtschaft)
LKQ	USA	Nachhaltige Mobilität & Transport	Vertrieb von KFZ-Ersatzteilen aus aufbereiteten Altfahrzeugen, sowie von Neu-Ersatzteilen und von Metallschrott
Max Healthcare Institute	Indien	Medizin	Betrieb von Krankenhäusern in Indien
Melexis	Belgien	Nachhaltige Mobilität & Transport	einer der weltweit führenden Hersteller von Mixed-Signal-ICs und von integrierten Sensor-ICs, insb. für den Automobilssektor

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
MercadoLibre	Argentinien	Nachhaltiger Konsum	führende Internet-Handelsplattform in Mittel-/Südamerika
Miura Co.	Japan	Wasser	einer der führenden Hersteller von Boilern und Heizungsanlagen und von Anlagen zur industriellen Wasseraufbereitung in Japan, Umweltanalysen
Mondi	Großbritannien	Nachhaltige Grundstoffe	eines der führenden Unternehmen der Papier- und Verpackungsindustrie
National Grid	Großbritannien	Energieeffizienz	Strom- und Gasübertragung, zudem Strom- und Gasversorger
NeoGenomics	USA	Medizin	Laboranalyse-Dienstleistungen insb. für Kliniken zur Krebserkennung/-diagnose
New Oriental Education Technology	China (PRC)	Bildung	Kursangebote zur Vorbereitung auf die Aufnahmeprüfungen von Hochschulen in China und in den USA
Nexans S.A.	Frankreich	Energieeffizienz	Hersteller von Strom- und Glasfaserkabel, sowie supraleitenden Kabelsystemen und Kabelrecycling
Nibe Industrier	Schweden	Nachhaltiges Bauwesen	einer der führenden Hersteller von energieeffizienten Heizsystemen für Gebäude und Industrieanlagen in Europa
Northland Power	Kanada	Erneuerbare Energien	Entwickler und Betreiber von Wind-, Photovoltaik-, Biomasse-, und Wasserkraftwerken
Novo Nordisk	Dänemark	Pharma	Entwickler und Hersteller von Insulin-analogen Präparaten, von weiteren Medikamenten zur Behandlung von Diabetes sowie zur Behandlung von Blutgerinnungs- und Wachstumsstörungen
Organo Corp.	Japan	Wasser	Herstellung, Vertrieb und Wartung von Wasseraufbereitungstechnik (Filter-, Rein- und Reinstwassersysteme) sowie -anlagen und -chemikalien für Trinkwasser und industrielle Anwendungen
Pearson	Großbritannien	Bildung	Schul- u. Sachbuchverlag (Penguin Group), Zeitungen und Zeitschriften, weltweit führender Anbieter von Wirtschafts- und Finanzinformationen
Prysmian	Italien	Erneuerbare Energien	Hersteller von Kabeln für die Strom- und Datenübertragung Telekommunikation, Spezialkabel u. a. auch für den Anschluss von Offshore-Windparks
PT Telekomunikasi (Telkom Indonesia)	Indonesien	Information & Kommunikation	führender Telekomdienstleister in Indonesien
Pure Storage	USA	Information & Kommunikation	Anbieter von Cloud Dateninfrastruktur-Dienstleistungen, insb. einer All-Flash-Speicherplattform als Storage as-a-Service Modell für On-Premise-, Cloud- oder Hybrid-Cloud-Lösungen für Unternehmen und Behörden



DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
Relx (ehem. Reed Elsevier)	Großbritannien	Bildung	weltweit größten Anbieter von Online-Datenbanken und eines der größten Verlagshäuser weltweit
Renesas Electronics	Japan	Energieeffizienz	Entwickler und Hersteller von Microcontrollern, System-on-Chips, analogen und Leistungs-Ics für die Industrie, Infrastruktur und IoT sowie für die Automobilindustrie
Rohm Co.	Japan	Information & Kommunikation	Herstellung besonders leistungsstarker und energieeffizienter Integr. Schaltkreise u. a. Halbleiter und von LEDs
Roper Technologies	USA	Energieeffizienz	Entwickler von Software- und technischen Lösungen für eine Vielzahl von Nischenmärkten, darunter Mess- und Steuerungssysteme für Verkehrssysteme, Bildgebungssoftware für den medizinischen Bereich, Industriepumpen und Sensoren zur Materialprüfung
Samsung SDI	Republik Korea	Energieeffizienz	einer der führenden Hersteller von Lithium-Ionen-Akkus/-Anlagen für stationäre und mobile Anwendungen, stationäre Anwendungen insbes. in Verbindung mit Erneuerbaren Energien und für Smart Grid (ESS)
Sartorius	Deutschland	Medizin	weltweit tätiger Technologiekonzern für Laborausstattung für die Biopharma-, sowie auch für die Chemie- und Nahrungsmittelindustrie
Shandong Weigao Group Medical Polymer	China (PRC)	Medizin	medizintechnische sterile Einmal-Produkte, z. B. Spritzen und Schläuche
Shimano	Japan	Nachhaltige Mobilität & Transport	Herstellung von Fahrradkomponenten (Gangschaltungen, Bremsen u.a.) sowie Angel- und Ruderausrüstung
Silk Road Medical	USA	Medizin	Anbieter minimal-invasiver Stent-Systeme zur arteriellen Revaskularisation und Vorbeugung der Verengung der Halsschlagader (Carotisstenose)
SK Telecom	Republik Korea	Information & Kommunikation	Anbieter von Telekommunikation in Südkorea
Solaria Energia y Medio Ambiente	Spanien	Erneuerbare Energien	einer der führenden Entwickler und Betreiber von Solarparks in Südeuropa
SSE (Scottish & Southern)	Großbritannien	Erneuerbare Energien	Energieversorger - Strom, Gas, Fernwärme
Storebrand	Norwegen	Finanzen	führende Renten- und Lebensversicherungsgesellschaft in Norwegen und Schweden
TDK	Japan	Energieeffizienz	Komponenten für die Halbleiter-/Elektronikindustrie
Telus	Kanada	Information & Kommunikation	ein führendes kanadisches Telekommunikationsunternehmen

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

DIE ANLAGEN IM ÜBERBLICK

NAME	LAND*	INVESTMENTTHEMA	KURZINFO
The Renewables Infrastructure Group (TRIG)	Großbritannien	Erneuerbare Energien	Infrastrukturkapitalanlagen in hauptsächlich betriebliche Kraftwerke/Großanlagen für die Stromerzeugung auf Basis von Erneuerbaren Energieträgern mit Fokus auf Onshore Wind- und Solar-PV-Parks
Thomson Reuters	Kanada	Finanzen	internationales Medienunternehmen, das insb. im Bereich der Rechts- und Wirtschaftsdaten führend ist
Titan Company (ehem. Titan Industries)	Indien	Nachhaltiger Konsum	Herstellung und Vertrieb von Schmuck, Uhren, Brillen und elektronischen Komponenten, etc.
Torishima Pump Manufacturing	Japan	Wasser	Pumpen und Pumpsysteme für industrielle Anwendungen, Wasserversorgung, Drainage- und Bewässerungssysteme
Valmont Industries	USA	Nachhaltige Mobilität & Transport	führender Hersteller von insb. Strom-, Licht- und Ampelmasten, von Agrar-Bewässerungssystemen, Korrosionsschutz von Oberflächen und Metallprodukten
Verbund (Österr. Elektrizitätswirtschaft)	Österreich	Erneuerbare Energien	Energieversorger und einer der größten Stromerzeuger aus Wasserkraft in Europa
West Japan Railway	Japan	Nachhaltige Mobilität & Transport	eine der größten Bahngesellschaften der Welt für den japanischen Nah- und Fernverkehr
Wolters Kluwer	Niederlande	Bildung	einer der führenden Fachverlage, insb. in den Bereichen Recht, Steuern, Betriebswirtschaft, Medizin/Gesundheit
Xponential Fitness	USA	Demografie	Betrieb von Fitnessstudios im Franchisesystem
Xtep International	China (PRC)	Demografie	Sportschuhe und -bekleidung
Xylem (ehem. ITT Water)	USA	Wasser	einer der weltweit führenden Hersteller von Infrastrukturkomponenten, insb. für Abwasser- und Frischwassertransport (Leitungssysteme), Wasseraufbereitung, Abwasserklärung, Verbrauchsmessung und -steuerung
Ypsomed	Schweiz	Medizin	führender Hersteller von Injektionssystemen für die Selbstmedikation insb. im Bereich der Diabetesbehandlung

*nach Hauptsitz des Unternehmens



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
AUSTRALIEN				
Brambles Ltd.	AUD	310.000	2.374.175,13	0,85
IDP Education Ltd.	AUD	220.382	3.800.750,48	1,35
BELGIEN				
Barco NV	EUR	150.000	3.516.000,00	1,25
Melexis NV	EUR	32.165	2.658.437,25	0,95
CAYMAN INSELN				
China Education Group Holdings Ltd.	HKD	1.100.000	1.336.589,59	0,48
New Oriental Education & Technology Group Inc. ADR	USD	31.000	1.047.576,18	0,37
Xtep International Holdings Ltd.	HKD	1.148.500	1.200.700,78	0,43
CHINA				
BYD Co. Ltd.	HKD	105.000	2.432.929,91	0,87
China Datang Corporation Renewable Power Company Ltd.	HKD	5.366.000	1.491.236,98	0,53
Shandong Weigao Group Medical Polymer Co. Ltd.	HKD	1.420.000	2.190.082,05	0,78
DÄNEMARK				
Genmab AS	DKK	5.900	2.355.683,76	0,84
Jyske Bank A/S	DKK	64.229	3.930.043,30	1,40
Novo-Nordisk AS	DKK	24.000	3.036.753,14	1,08
DEUTSCHLAND				
AIXTRON SE	EUR	160.000	4.446.400,00	1,58
Carl Zeiss Meditec AG	EUR	18.000	2.145.600,00	0,76
Dte. Post AG	EUR	99.000	3.514.500,00	1,25
ENCAVIS AG	EUR	151.701	2.829.223,65	1,01
HUGO BOSS AG	EUR	52.000	2.820.480,00	1,00
Knorr-Bremse AG	EUR	38.000	1.972.960,00	0,70
Sartorius AG -VZ-	EUR	6.806	2.529.790,20	0,90
FINNLAND				
Elisa Oyj	EUR	38.000	1.907.600,00	0,68
FRANKREICH				
Capgemini SE	EUR	10.000	1.580.000,00	0,56
Ipsen S.A.	EUR	34.187	3.452.887,00	1,23
Nexans S.A.	EUR	39.000	3.357.900,00	1,20
INDIEN				
Container Corporation of India Ltd.	INR	460.000	3.848.518,00	1,37
Max Healthcare Institute Ltd.	INR	170.000	846.186,34	0,30
Titan Co. Ltd	INR	70.000	2.059.028,70	0,73

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
INDONESIEN				
PT Telkom Indonesia (Persero) Tbk	IDR	5.000.000	1.123.019,61	0,40
ITALIEN				
Prysmian S.p.A.	EUR	87.000	3.071.970,00	1,09
JAPAN				
Advantest Corporation	JPY	46.900	2.799.438,30	1,00
East Japan Railway Co.	JPY	84.900	4.493.944,82	1,60
Eisai Co. Ltd.	JPY	68.800	4.215.115,95	1,50
Lasertec Corporation	JPY	14.000	2.142.839,55	0,76
Miura Co. Ltd.	JPY	150.000	3.209.719,26	1,14
Organo Corporation	JPY	175.400	3.606.312,45	1,28
Renesas Electronics Corporation	JPY	150.000	1.249.573,27	0,44
Rohm Co. Ltd.	JPY	31.100	2.086.197,86	0,74
Shimano Inc.	JPY	10.900	1.605.056,72	0,57
TDK Corporation	JPY	83.000	2.532.616,31	0,90
Torishima Pump Mfg. Co. Ltd.	JPY	85.000	857.368,10	0,31
West Japan Railway Co.	JPY	36.700	1.479.950,16	0,53
KANADA				
Canadian National Railway Co.	CAD	20.926	2.357.989,52	0,84
Canadian Pacific Railway Ltd.	USD	35.000	2.474.777,31	0,88
Northland Power Inc.	CAD	120.510	3.132.477,09	1,12
TELUS Corporation	CAD	140.000	2.555.394,29	0,91
Thomson Reuters Corporation	CAD	30.000	3.208.376,53	1,14
NIEDERLANDE				
Alfen NV	EUR	23.000	1.966.500,00	0,70
ASML Holding NV	EUR	6.600	3.410.220,00	1,21
Wolters Kluwer NV	EUR	63.381	6.315.282,84	2,25
NORWEGEN				
Gjensidige Forsikring ASA	NOK	177.292	3.240.675,03	1,15
Storebrand ASA	NOK	570.000	4.630.374,78	1,65
ÖSTERREICH				
Verbund AG	EUR	16.963	1.351.102,95	0,48
PORTUGAL				
Jerónimo Martins, SGPS, S.A.	EUR	100.000	2.040.000,00	0,73
SCHWEDEN				
NIBE Industrier AB	SEK	173.431	1.629.891,21	0,58

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
SCHWEIZ				
Alcon AG	CHF	32.000	2.074.621,71	0,74
Bachem Holding AG	CHF	22.000	1.811.922,41	0,65
Ypsomed Holding AG	CHF	9.600	1.676.855,90	0,60
SPANIEN				
Solaria Energia Y Medio Ambiente S.A.	EUR	80.000	1.386.000,00	0,49
SÜDAFRIKA				
Absa Group Ltd.	ZAR	354.050	3.818.915,03	1,36
SÜDKOREA				
AMOREPACIFIC Group Inc.	KRW	96.000	2.484.570,43	0,88
L&F Co. Ltd.	KRW	7.000	900.641,95	0,32
LG Energy Solution Ltd.	KRW	3.200	1.033.457,90	0,37
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	5.000	2.191.351,97	0,78
SK Telecom Co. Ltd.	KRW	50.000	1.757.531,02	0,63
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Agilent Technologies Inc.	USD	47.000	6.658.443,51	2,37
American Water Works Co. Inc.	USD	16.600	2.409.140,18	0,86
Array Technologies Inc.	USD	59.000	1.052.761,37	0,37
Clean Harbors Inc.	USD	34.000	3.669.067,04	1,31
CSX Corporation	USD	89.700	2.627.499,30	0,94
Deckers Outdoor Corporation	USD	2.300	862.634,79	0,31
ExlService Holdings Inc.	USD	6.000	978.790,44	0,35
Fiserv Inc.	USD	32.000	3.045.475,86	1,08
Intuitive Surgical Inc.	USD	17.000	4.268.570,09	1,52
IQVIA Holdings Inc.	USD	10.000	1.948.523,21	0,69
Lindsay Corporation	USD	20.100	3.130.812,94	1,11
LKQ Corporation	USD	50.000	2.530.707,92	0,90
Mercadolibre Inc.	USD	4.600	3.736.416,32	1,33
NeoGenomics Inc.	USD	155.000	1.371.964,37	0,49
Pure Storage Inc.	USD	70.000	1.774.777,31	0,63
Roper Technologies Inc.	USD	4.200	1.720.444,44	0,61
Silk Road Medical Inc.	USD	23.600	1.194.272,86	0,43
Valmont Industries Inc.	USD	10.000	3.129.676,51	1,11
Xponential Fitness Inc.	USD	175.709	3.751.424,22	1,34
Xylem Inc.	USD	38.000	3.977.796,53	1,42

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- vermögens
BÖRSENGEHANDELTE WERTPAPIERE – AKTIEN				
VEREINIGTES KÖNIGREICH				
Aviva Plc.	GBP	600.000	3.029.844,00	1,08
Mondi Plc.	GBP	60.000	965.182,00	0,34
National Grid Plc.	GBP	140.000	1.590.549,40	0,57
Pearson Plc.	GBP	200.000	2.129.323,99	0,76
Relx Plc.	GBP	142.000	3.722.563,87	1,33
SSE Plc.	GBP	118.000	2.303.707,89	0,82
The Renewables Infrastructure Group	GBP	2.494.643	3.716.865,78	1,32
Unite Group Plc.	GBP	160.795	1.665.026,23	0,59
AN ORGANISIERTEN MÄRKTEN ZUGELASSENE ODER IN DIESE EINBEZOGENE WERTPAPIERE				
VEREINIGTE STAATEN VON AMERIKA				
Heritage-Crystal Clean Inc.	USD	50.000	1.526.957,34	0,54
NICHT NOTIERTE WERTPAPIERE				
DEUTSCHLAND				
Habona Kita Fonds o1 GmbH & Co. Geschlossene Investment KG	EUR	660	812.722,37	0,29
BÖRSENGEHANDELTE FESTVERZINSLICHE WERTPAPIERE				
Acciona S.A. EMTN Reg.S. v.14(2024)	EUR	400.000	408.500,00	0,15
Dte. Pfandbriefbank AG EMTN Reg.S. v.17(2027)	EUR	1.400.000	1.167.586,00	0,42
Elisa Oyj EMTN Reg.S. v.17(2024)	EUR	1.600.000	1.551.088,00	0,55
Fresenius Medical Care AG & Co. KGaA EMTN Reg.S. v.18(2025)	EUR	500.000	471.900,00	0,17
National Grid Plc. EMTN Reg.S. v.22(2026)	EUR	3.000.000	2.839.290,00	1,01
Portugal Reg.S. v.20(2027)	EUR	6.800.000	6.162.228,00	2,19
Red Eléctrica Financiaciones S.A.U. EMTN Reg.S. v.15(2025)	EUR	1.300.000	1.234.012,00	0,44
Telecom Italia S.p.A. EMTN Reg.S. v.16(2026)	EUR	1.600.000	1.492.000,00	0,53
Terna Rete Elett. Nazion. S.p.A. EMTN Reg.S. Green Bond v.18(2023)	EUR	400.000	395.884,00	0,14
NEU EMITTIERTE FESTVERZINSLICHE WERTPAPIERE, DIE ZUM BÖRSENHANDEL ZUGELASSEN SIND				
adidas AG Reg.S. v.22(2025)	EUR	2.000.000	1.981.940,00	0,71

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



VERMÖGENSÜBERSICHT ZUM 31. DEZEMBER 2022

WERTPAPIERE	Währung	Bestand	Kurswert in EUR	% des Netto- Teilfonds- vermögens
AN ORGANISIERTEN MÄRKTEN ZUGELASSENE ODER IN DIESE EINBEZOGENE WERTPAPIERE				
Dte. Bildung Studienfonds II GmbH & Co. KG Reg.S. v.17(2027)	EUR	100.000	99.000,00	0,04
Greencells GmbH v.20(2025)	EUR	1.000.000	970.000,00	0,35
PNE AG v.22(2027)	EUR	600.000	600.000,00	0,21
Vossloh AG Reg.S. Fix-to-Float Perp.	EUR	400.000	374.188,00	0,13
Union Pacific Corporation v.13(2023)	USD	1.000.000	932.526,96	0,33
NICHT NOTIERTE WERTPAPIERE				
TELUS Corporation MTN v.13(2024)	CAD	2.000.000	1.353.459,12	0,48
INVESTMENTFONDS				
OEKOWORLD GROWING MARKETS 2.0	EUR	12.000	2.529.000,00	0,90
Wertpapiervermögen			260.468.628,83	92,73
Bankguthaben - Kontokorrent			20.691.734,26	7,37
Saldo aus sonstigen Forderungen und Verbindlichkeiten			-259.674,28	-0,10
Netto-Teilfondsvermögen in EUR			280.900.688,81	100,00

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

ZUSAMMENSETZUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS ZUM 31. DEZEMBER 2022

	EUR
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten: EUR 262.694.200,04)	260.468.628,83
Bankguthaben	20.691.734,26
Zinsforderungen	280.792,83
Dividendenforderungen	140.153,70
Forderungen aus Absatz von Anteilen	81.026,01
Gesamtaktiva	281.662.335,63
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen von Anteilen	-241.322,23
Sonstige Passiva	-520.324,59
Gesamtpassiva	-761.646,82
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN	280.900.688,81

ENTWICKLUNG DES NETTO-TEILFONDSVERMÖGENS FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse T
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZU BEGINN DES BERICHTSZEITRAUMES	366.755.421,56	366.194.901,60	560.519,96
Ordentlicher Nettoaufwand	-1.388.691,72	-1.388.536,13	-155,59
Ertrags- und Aufwandsausgleich	33.662,56	33.702,42	-39,86
Mittelzuflüsse aus Anteilverkäufen	51.328.573,15	51.328.573,15	0,00
Mittelabflüsse aus Anteilrücknahmen	-30.699.863,72	-30.640.408,16	-59.455,56
Realisierte Gewinne	29.502.002,63	29.463.996,01	38.006,62
Realisierte Verluste	-88.805.682,89	-88.690.953,83	-114.729,06
Nettoveränderung nicht realisierter Gewinne	-39.009.651,97	-38.955.826,08	-53.825,89
Nettoveränderung nicht realisierter Verluste	-6.815.080,79	-6.804.970,96	-10.109,83
NETTO-TEILFONDSVERMÖGEN ZUM ENDE DES BERICHTSZEITRAUMES	280.900.688,81	280.540.478,02	360.210,79

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

	Total	Anteilklasse C	Anteilklasse T
Erträge	5.406.436,07	5.399.517,45	6.918,62
Dividenden	4.920.149,12	4.913.843,14	6.305,98
Erträge aus Investmentanteilen	25.000,00	24.967,18	32,82
Zinsen auf Anleihen	387.668,02	387.167,70	500,32
Erträge aus Quellensteuerrückerstattung	139.678,93	139.501,48	177,45
Bankzinsen	-52.905,44	-52.833,32	-72,12
Sonstige Erträge	11.790,09	11.774,98	15,11
Ertragsausgleich	-24.944,65	-24.903,71	-40,94
Aufwendungen	-6.795.127,79	-6.788.053,58	-7.074,21
Zinsaufwendungen	-48.384,33	-48.321,90	-62,43
Verwaltungs- / Fondsmanagement- / ggf. Anlageberatervergütung	-6.074.712,44	-6.068.483,14	-6.229,30
Verwahrstellenvergütung	-126.326,51	-126.162,78	-163,73
Zentralverwaltungsstellenvergütung	-46.913,30	-46.852,52	-60,78
Taxe d'abonnement	-150.294,19	-150.099,36	-194,83
Veröffentlichungs- und Prüfungskosten	-8.303,69	-8.293,14	-10,55
Register- und Transferstellenvergütung	-95.367,45	-95.241,50	-125,95
Sonstige Aufwendungen	-236.107,97	-235.800,53	-307,44
Aufwandsausgleich	-8.717,91	-8.798,71	80,80
ORDENTLICHER NETTOAUFWAND	-1.388.691,72	-1.388.536,13	-155,59

STATISTIK

Jahr	Anteile	Netto-Teilfondsvermögen in EUR	Anteilsumlauf	Inventarwert je Anteil in EUR
31. Dezember 2022	C	280,54 Mio.	2.027.520	138,37
	T	0,36 Mio.	4.703	76,59
31. Dezember 2021	C	366,19 Mio.	1.909.048	191,82
	T	0,56 Mio.	5.300	105,76
31. Dezember 2020	C	202,79 Mio.	1.145.871	176,97

Gesamtkostenquote (TER)

Die Gesamtkostenquoten (ohne erfolgsabhängige Vergütung) der Anteilklassen beliefen sich auf: C-Anteile 2,14 %, T-Anteile 1,73 %.

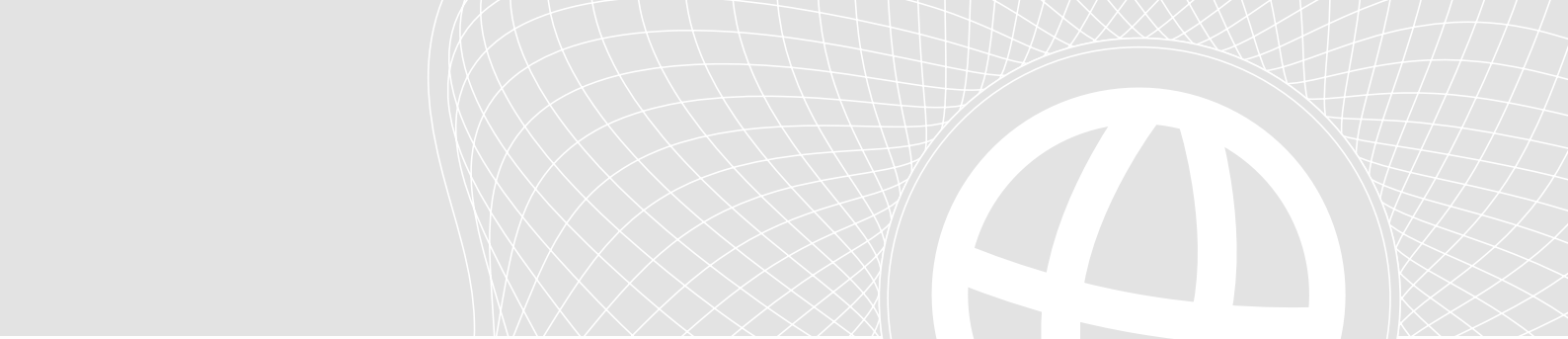
Transaktionskosten

Die im Berichtszeitraum gezahlten Transaktionskosten beliefen sich auf 834.859,54 EUR.

Informationen zur Ermittlung der TER und der Transaktionskosten können der Erläuterung 6 entnommen werden.

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

INHALTSÜBERSICHT	Seite
KRISTINE HERRMANN Managing Director Fund Administration, Compliance & Risiko- management bei der ÖKOWORLD LUX S.A.	124
ÖKOWORLD KONSOLIDIERT	
Konsolidierte Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens zum 31. Dezember 2022	126
Konsolidierte Entwicklung des Netto-Fondsvermögens	126
Konsolidierte Ertrags- und Aufwandsrechnung	127
Informationen an die Anteilseigner und Anteilseignerinnen	128
Erläuterungen zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022	128
Bericht des <i>Réviseur d'Entreprises agréé</i>	132



MEHR ALS EIN VIERTEL- JAHRHUNDERT ERFAHRUNG

„Die Kapitalverwaltungsgesellschaft ÖKOWORLD LUX S.A. wurde im Jahr 1995 unter dem Namen ÖKOVISION LUX S.A. in Luxemburg gegründet.

Der erste Investmentfonds ÖKOVISION, der im Jahr 1996 aufgelegt wurde, zählt zu den Klassikern unter den Ökofonds. Heute trägt er den Namen ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC.

Die ÖKOWORLD LUX S.A. ist eine Tochtergesellschaft der seit 1999 börsennotierten ÖKOWORLD AG (WKN 540868). Bis heute ist die ÖKOWORLD vollständig unabhängig von Banken und Konzernen.“

KRISTINE HERRMANN

Managing Director

Fund Administration, Compliance & Risikomanagement bei der ÖKOWORLD LUX S.A.



KONSOLIDIERTE ZUSAMMENSETZUNG DES NETTO-FONDSVERMÖGENS ZUM 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

Aktiva	3.280.548.195,00
Wertpapiervermögen (Wertpapiereinstandskosten: EUR 2.956.516.192,85)	3.003.860.074,28
Bankguthaben	272.051.053,64
Zinsforderungen	332.074,48
Dividendenforderungen	1.413.061,44
Forderungen aus Absatz von Anteilen	1.041.043,53
Forderungen aus Wertpapiergeschäften	1.682.544,85
Forderungen aus Devisengeschäften	168.342,78
Passiva	-8.968.899,50
Verbindlichkeiten aus Rücknahmen von Anteilen	-2.199.805,15
Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften	-535.420,24
Verbindlichkeiten aus Devisengeschäften	-168.638,37
Zinsverbindlichkeiten	-105.206,08
Sonstige Passiva	-5.959.829,66
NETTO-FONDSVERMÖGEN	3.271.579.295,50

KONSOLIDIERTE ENTWICKLUNG DES NETTO-FONDSVERMÖGENS FÜR DIE ZEIT VOM 1. JANUAR 2022 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

NETTO-FONDSVERMÖGENS ZU BEGINN DES GESCHÄFTSJAHRES	4.202.397.045,70
Ordentliches Nettoaufwand	-37.514.067,30
Ertrags- und Aufwandsausgleich	1.307.747,33
Mittelzuflüsse aus Anteilverkäufen	754.160.395,82
Mittelabflüsse aus Anteilrücknahmen	-382.724.827,23
Realisierte Gewinne	352.574.987,64
Realisierte Verluste	-874.818.583,01
Nettoveränderung nicht realisierter Gewinne	-669.809.519,52
Nettoveränderung nicht realisierter Verluste	-73.993.883,93
NETTO-FONDSVERMÖGENS ZUM ENDE DES GESCHÄFTSJAHRES	3.271.579.295,50

Die Erläuterungen sind Bestandteil des Jahresabschlusses.

KONSOLIDIERTE ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM 1. JANUAR 2022 BIS ZUM 31. DEZEMBER 2022 (IN EUR)

Erträge	43.440.468,83
Dividenden	42.354.101,00
Erträge aus Quellensteuerrückerstattung	32.789,78
Erträge aus Investmentanteilen	25.000,00
Zinsen auf Anleihen	387.668,02
Erträge aus Quellensteuerrückerstattung	139.678,93
Bankzinsen	-587.694,71
Sonstige Erträge	78.307,31
Ertragsausgleich	1.010.618,50
Aufwendungen	-80.954.536,13
Zinsaufwendungen	-2.069.895,81
Verwaltungsvergütung Fondsmanagementvergütung ggf. Anlageberatervergütung	-69.137.577,81
Verwahrstellenvergütung	-1.448.181,04
Zentralverwaltungsstellenvergütung	-537.811,06
Taxe d'abonnement	-1.744.936,75
Veröffentlichungs- und Prüfungskosten	-96.671,41
Register- und Transferstellenvergütung	-854.245,34
Staatliche Gebühren	-2.644,57
Sonstige Aufwendungen	-2.744.206,51
Aufwandsausgleich	-2.318.365,83
ORDENTLICHER NETTOAUFWAND	-37.514.067,30



INFORMATIONEN AN DIE ANTEILSEIGNERINNEN UND ANTEILSEIGNER

Der Jahresbericht inklusive geprüftem Jahresabschluss wird den Anteilsinhaberinnen und Anteilsinhabern innerhalb von 4 Monaten nach Abschluss des Geschäftsjahres am Sitz der Verwaltungsgesellschaft, bei den Zahlstellen sowie bei den Vertriebs- und Informationsstellen zur Verfügung gestellt. Der Halbjahresbericht wird innerhalb von zwei Monaten nach Ende der Periode, auf welche er sich bezieht, in entsprechender Form zur Verfügung gestellt. Sonstige Informationen über den Fonds oder die Verwaltungsgesellschaft sowie die Anteilswerte und die Ausgabe-, Umtausch- und Rücknahmepreise der Anteile werden an jedem Bankarbeitstag in Luxemburg und Frankfurt a. M., am Sitz der Verwaltungsgesellschaft, den Zahlstellen und den Vertriebs- und Informationsstellen bereitgehalten. Die Preise werden darüber hinaus börsentäglich auf der Internetseite der Verwaltungsgesellschaft veröffentlicht. Wichtige Informationen an die Anteilsinhaberinnen und Anteilsinhaber werden auf der Internetseite der Gesellschaft und, soweit gesetzlich vorgeschrieben, in einer überregionalen Tageszeitung veröffentlicht. Eine Liste der Veränderungen im Wertpapierbestand für die Periode vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 ist auf Anfrage der Anteilsinhaberinnen und Anteilsinhaber frei am Sitz der Verwaltungsgesellschaft und der Zahlstellen erhältlich. Weiterhin sind folgende Unterlagen am Sitz der Verwaltungsgesellschaft, der Zahlstellen und der Vertriebsstellen während der normalen Geschäftszeiten kostenlos für die Anteilsinhaberinnen und Anteilsinhaber sowie sonstigen Interessentinnen und Interessenten erhältlich:

- die Satzung der Verwaltungsgesellschaft
- der Verwahrstellen- und Zahlstellenvertrag zwischen der Verwaltungsgesellschaft und der DZ PRIVATBANK S.A.
- das Verwaltungsreglement
- der jeweilig letzte Jahres- und Halbjahresbericht

ERLÄUTERUNGEN ZUM JAHRES- ABSCHLUSS ZUM 31. DEZEMBER 2022 SOWIE ERGÄNZENDE ANGABEN

ERLÄUTERUNG 1 – Allgemeines

Der Investmentfonds „ÖKOWORLD“ ist ein nach Luxemburger Recht als Umbrellafonds mit der Möglichkeit der Auflegung verschiedener Teilfonds in der Form eines *Fonds commun de placement à compartiments multiples* errichtetes Sondervermögen aus Wertpapieren und sonstigen Vermögenswerten. Er unterliegt Teil I des Gesetzes vom 17. Dezember 2010. Der Fonds wird von der ÖKOWORLD LUX S.A. verwaltet.

Die Verwaltungsgesellschaft wurde am 26. Oktober 1995 unter dem Namen ÖKOVISION LUX S.A. nach dem Recht des Großherzogtums Luxemburg für eine unbestimmte Dauer gegründet. Sie hat ihren Sitz in Wasserbillig. Die Satzung der Verwaltungsgesellschaft ist im *Mémorial C, Recueil des Sociétés et Associations* vom 29. November 1995 veröffentlicht und ist beim Handels- und Gesellschaftsregister des Bezirksgerichtes Luxemburg hinterlegt, wo die Verwaltungsgesellschaft unter Registernummer B-52642 eingetragen ist. Die Namensänderung in ÖKOWORLD LUX S.A. erfolgte am 2. Juli 2003. Das gezeichnete Kapital der Verwaltungsgesellschaft beträgt 1.175.000 EUR. Das Kapital wird zur Zeit von der ÖKOWORLD AG, Hilden, und der versiko Vermögensverwaltung GmbH, Hilden, gehalten. Der Zweck der Gesellschaft ist die Auflegung und/oder Verwaltung von gemäß der Richtlinie 2009/65/EG zugelassenen luxemburgischen und/oder ausländischen OGAW und die zusätzliche Verwaltung anderer luxemburgischer und/oder ausländischer OGA, die nicht unter diese Richtlinie fallen.

Es werden derzeit Anteile der folgenden Teilfonds angeboten:

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC
ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0
ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS
ÖKOWORLD KLIMA
ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

Das Geschäftsjahr des Fonds endet am 31. Dezember.

ERLÄUTERUNG 2 – Zusammenfassung der wichtigsten Grundsätze der Rechnungslegung

a) Berechnung des Anteilwertes

Zur Berechnung des Anteilwertes wird der Wert der zu dem jeweiligen Teilfonds gehörenden Vermögenswerte abzüglich der Verbindlichkeiten des jeweiligen Teilfonds („Netto-Teilfondsvermögen“) an jedem Bewertungstag ermittelt und durch die Anzahl der am Bewertungstag im Umlauf befindlichen Anteile des jeweiligen Teilfonds geteilt.

b) Berechnung des Netto-Fondsvermögens

(1) Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind, werden zum letzten verfügbaren Schlusskurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet.

Soweit Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen an mehreren Wertpapierbörsen amtlich notiert sind, ist die Börse mit der höchsten Liquidität maßgeblich.

(2) Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die nicht an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind (oder deren Börsenkurs z. B. aufgrund mangelnder Liquidität als nicht repräsentativ angesehen werden), die aber an einem geregelten Markt gehandelt werden, werden zu einem Kurs bewertet, der nicht geringer als der Geldkurs und nicht höher als der Briefkurs des dem Bewertungs-

tag vorhergehenden Handelstages sein darf und den die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen verkauft werden können.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für einzelne Teilfonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die nicht an einer Wertpapierbörse amtlich notiert sind (oder deren Börsenkurse z. B. aufgrund mangelnder Liquidität als nicht repräsentativ angesehen werden), die aber an einem geregelten Markt gehandelt werden, zu dem letzten dort verfügbaren Kurs, den die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben für den bestmöglichen Kurs hält, zu dem die Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen verkauft werden können, bewertet werden. Dies findet im Anhang der betroffenen Teilfonds Erwähnung.

(3) OTC-Derivate werden auf einer von der Verwaltungsgesellschaft festzulegenden und überprüfaren Grundlage auf Tagesbasis bewertet.

(4) Anteile an OGAW bzw. OGA werden grundsätzlich zum letzten vor dem Bewertungstag festgestellten Rücknahmepreis angesetzt oder zum letzten verfügbaren Kurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet, bewertet. Falls für Investmentanteile die Rücknahme ausgesetzt ist oder keine Rücknahmepreise festgelegt werden, werden diese Anteile ebenso wie alle anderen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben, allgemein anerkannten und nachprüfaren Bewertungsregeln festlegt.

(5) Falls die jeweiligen Kurse nicht marktgerecht sind, falls die unter (2) genannten Finanzinstrumente nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden und falls für andere als die unter (1) bis (4) genannten Finanzins-



trumente keine Kurse festgelegt wurden, werden diese Finanzinstrumente ebenso wie die sonstigen gesetzlich zulässigen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben, allgemein anerkannten und nachprüf- baren Bewertungsregeln (z. B. geeignete Bewertungs- modelle unter Berücksichtigung der aktuellen Marktge- gebenheiten) festlegt.

(6) Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zu- züglich Zinsen bewertet.

(7) Forderungen, z. B. abgegrenzte Zinsansprüche und Verbindlichkeiten, werden grundsätzlich zum Nennwert angesetzt.

(8) Der Marktwert von Wertpapieren, Geldmarktinstru- menten, abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) und sonstigen Anlagen, die auf eine andere Währung als die jeweilige Teilfondswährung lauten, wird zu dem unter Zugrundelegung des WM/Reuters-Fixing um 17.00 Uhr (16.00 Uhr Londoner Zeit) ermittelten Devisenkurs des dem Bewertungstag vorhergehenden Börsentages in die entsprechende Teilfondswährung umgerechnet. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für einzelne Teilfonds festlegen, dass Wertpapiere, Geldmarktinstrumente, abgeleitete Finanzinstrumente (Derivate) sowie sonstige Anlagen, die auf eine andere Währung als die jeweilige Teilfondswährung lauten, zu dem unter Zugrundelegung des am Bewertungstag ermittelten Devisenkurs in die entsprechende Teilfondswährung umgerechnet werden. Gewinne und Verluste aus Devisentransaktionen werden jeweils hinzugerechnet oder abgesetzt. Dies findet im Anhang der betroffenen Teilfonds Erwähnung.

Die Berechnung der Nettoinventarwerte erfolgte mit Börsen- und Marktpreisen vom 30. Dezember 2022. Das jeweilige Netto-Teilfondsvermögen wird um die Aus-

schüttungen reduziert, die gegebenenfalls an die Anle- ger des betreffenden Teilfonds gezahlt wurden.

ERLÄUTERUNG 3 – Ausgabe, Rücknahme und Umtausch von Anteilen

Ausgabepreis ist der Anteilswert zuzüglich eines Ausga- beaufschlags von bis zu 5% für ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC, ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.o, ÖKO- WORLD ROCK 'N' ROLL FONDS, ÖKOWORLD KLIMA und ÖKOWORLD WATER FOR LIFE. Der Ausgabepreis kann sich um Gebühren oder andere Belastungen erhöhen, die in den jeweiligen Vertriebsländern anfallen. Rück- nahmepreis ist der Anteilswert. Der Umtausch von Antei- len erfolgt auf der Grundlage des Anteilswertes der betreffenden Anteilsklassen beziehungsweise der be- treffenden Teilfonds. Dabei kann eine Umtauschprovi- sion zu Gunsten der Vertriebsstelle des Teilfonds erhoben werden, in den getauscht werden soll. Wird eine Umtauschprovision erhoben, so beträgt diese höchstens 2% des Anteilswertes des Teilfonds, in wel- chen der Umtausch erfolgen soll; eine Nachzahlung der etwaigen Differenz zwischen den Ausgabeaufschlägen auf die Anteilswerte der betreffenden Teilfonds bleibt hiervon unberührt. Zeichnungs-, Umtausch- und Rück- nahmeaufträge, die bei der Transferstelle oder Unter- transferstelle an einem Bewertungstag bis spätestens 14.00 Uhr eingehen, werden vorbehaltlich der dafür not- wendigen Zustimmung zu dem für den nächsten Bewer- tungstag festgestellten Nettoinventarwert abgewickelt. Anträge, die nach dieser Frist entgegen genommen werden, werden zu dem am hiernach folgenden Bewer- tungstag festgestellten Nettoinventarwert abgewickelt. Anteilsinhaber können an jedem Bewertungstag die Rücknahme ihrer Anteile verlangen. Anteile können über die Depotbank, die Verwaltungsgesellschaft oder die Zahlstellen des Fonds zurückgegeben werden.

ERLÄUTERUNG 4 – Taxe d'Abonnement

Das Fondsvermögen unterliegt im Großherzogtum Luxemburg einer Steuer („Taxe d'Abonnement“) von 0,05% p. a. für die Anteilsklassen C, A, T und S bzw.

0,01% p. a. für I- und D-Anteilsscheine, die vierteljährlich auf das jeweils am Quartalsende ausgewiesene Netto-Teilfondsvermögen zahlbar ist. Die Einkünfte der Teilfonds werden in Luxemburg nicht besteuert.

ERLÄUTERUNG 5 – Angaben zu Vergütungen

Angaben zu den Vergütungen können Sie dem aktuellen Verkaufsprospekt entnehmen. Der Teilfonds ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS hat in 2022 nur in Zielfonds mit einer Verwaltungsgebühr von maximal 2,00% p. a. investiert.

ERLÄUTERUNG 6 – Hinweise zur TER, TOR und Transaktionskosten

Die Total Expense Ratio gibt an, wie stark das Fondsvermögen mit Kosten belastet wird. Berücksichtigt werden neben der Verwaltungs- und Verwahrstellenvergütung sowie der Taxe d'Abonnement alle übrigen Kosten mit Ausnahme der im Fonds angefallenen Transaktionskosten und Performancegebühren. Sie weist den Gesamtbetrag dieser Kosten als Prozentsatz des durchschnittlichen Netto-Teilfondsvolumens (Basis täglicher NAV) innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Für das am 31. Dezember 2022 endende Geschäftsjahr sind im Zusammenhang mit dem Kauf und Verkauf von Wertpapieren, Geldmarktpapieren, Derivaten oder anderen Vermögensgegenständen Transaktionskosten angefallen. Zu den Transaktionskosten zählen insbesondere Provisionen für Broker und Makler, Clearinggebühren, Verbuchungsprovision und Fremde Entgelte (z. B. Börsenentgelte, lokale Steuern und Gebühren, Registrierungs- und Umschreibegebühren).

ERLÄUTERUNG 7 – Investitionen in eigene Teilfonds

Der Teilfonds ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS investiert in andere ÖKOWORLD-Teilfonds. Aus Gründen der Wesentlichkeit hat die Verwaltungsgesellschaft auf eine Eliminierung des Effektes aus dieser Investition in eigene Teilfonds in der Zusammensetzung des konsolidierten Netto-Fondsvermögens und der konsolidierten Entwick-

lung des Netto-Fondsvermögens verzichtet. Bei Herausrechnung der Investition in eigene Teilfonds wäre das konsolidierte Netto-Fondsvermögen zum 31. Dezember 2022 um 2.529.000,00 EUR bzw. ca. 0,08% niedriger auszuweisen.

ERLÄUTERUNG 8 – Umrechnungskurse zum 29. Dezember 2022

Australischer Dollar	AUD	1,5760 = 1 EUR
Brasilianischer Real	BRL	5,6009 = 1 EUR
Britisches Pfund	GBP	0,8846 = 1 EUR
Chilenischer Peso	CLP	911,8573 = 1 EUR
Dänische Kronen	DKK	7,4361 = 1 EUR
Hongkong Dollar	HKD	8,3122 = 1 EUR
Indonesische Rupie	IDR	16.696,0575 = 1 EUR
Indische Rupie	INR	88,3062 = 1 EUR
Japanische Yen	JPY	142,0685 = 1 EUR
Kanadischer Dollar	CAD	1,4469 = 1 EUR
Malaysischer Ringgit	MYR	4,7139 = 1 EUR
Mexikanische Peso	MXN	20,6036 = 1 EUR
Norwegische Kronen	NOK	10,5423 = 1 EUR
Philippinischer Peso	PHP	59,3934 = 1 EUR
Polnische Zloty	PLN	4,6728 = 1 EUR
Schwedische Kronen	SEK	11,1514 = 1 EUR
Schweizer Franken	CHF	0,9847 = 1 EUR
Singapur-Dollar	SGD	1,4349 = 1 EUR
Südafrikanischer Rand	ZAR	18,0042 = 1 EUR
Südkoreanische Won	KRW	1.348,4826 = 1 EUR
Taiwan-Dollar	TWD	32,7853 = 1 EUR
Tschechische Kronen	CZK	24,1950 = 1 EUR
Thailändischer Baht	THB	36,9410 = 1 EUR
Türkische Lira	TRY	19,9499 = 1 EUR
US-Dollar	USD	1,0665 = 1 EUR



ERGÄNZENDE ANGABE 1 – Risikohinweise (ungeprüft)

Die Verwaltungsgesellschaft verwendet ein Risikomanagement-Verfahren, das die Überwachung der Risiken der einzelnen Portfoliopositionen und deren Anteil am Gesamtrisikoprofil des Portfolios des verwalteten Teilfonds zu jeder Zeit erlaubt. Im Einklang mit dem Gesetz vom 17. Dezember 2010 und den anwendbaren regulatorischen Anforderungen der *Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF)* berichtet die Verwaltungsgesellschaft regelmäßig über das von ihr verwendete Risikomanagement-Verfahren an die CSSF.

Die Verwaltungsgesellschaft verwendet zur Überwachung und Messung des mit Derivaten verbundenen Gesamtrisikos den Commitment Approach.

ERGÄNZENDE ANGABE 2 –

Angaben zur Vergütungspolitik (ungeprüft)

Die Verwaltungsgesellschaft ÖKOWORLD LUX S.A. hat unter Einbeziehung relevanter Funktionen ein angemessenes Vergütungssystem für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter eingerichtet. Es steht im Einklang mit der Geschäfts- und Risikostrategie, den Zielen und Werten sowie den langfristigen Interessen und den Maßnahmen zum Interessenkonfliktmanagement der ÖKOWORLD LUX S.A..

Das Vergütungssystem ist entsprechend den gesetzlichen Vorschriften so gestaltet, dass es mit einem soliden und wirksamen Risikomanagement vereinbar ist. Es ermutigt weder zur Übernahme von Risiken, die mit den Risikoprofilen, Vertragsbedingungen oder Satzungen der verwalteten Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (nachfolgend „OGAW“) nicht vereinbar sind, noch hindert es die ÖKOWORLD LUX S.A. daran, pflichtgemäß im besten Interesse des OGAW und seiner Anlegerinnen und Anleger zu handeln.

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter unterliegen einem einheitlichen Vergütungssystem der ÖKOWORLD LUX S.A. Ihre Gesamtvergütung kann sich aus einem fixen und einem variablen Vergütungselement zusammensetzen. Als fixe Vergütung gilt das vertraglich vereinbarte monatliche Festgehalt. Ergänzend können monetäre und nicht-monetäre Nebenleistungen gewährt werden.

Die variable Vergütung wird als leistungs- und ergebnisorientierte Zusatzvergütung (Bonus) für eine nachhaltige Leistung des Mitarbeiters gewährt und steht dem Grunde nach und in der Höhe im Ermessen der ÖKOWORLD LUX S.A.

Die variable und die fixe Vergütung sollen in einem angemessenen Verhältnis zueinanderstehen, um eine übermäßige Risikoübernahme zu vermeiden.

Dabei berücksichtigt das Vergütungssystem insbesondere die sog. identifizierten, risikorelevanten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der ÖKOWORLD LUX S.A..

Die jährliche Überprüfung der Vergütungspolitik ergab keine wesentlichen Änderungen.

Die Anzahl der vergüteten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft zum Geschäftsjahresende 2022 belief sich auf 20, von denen 9 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter eine variable Vergütung erhalten haben. Die Gesamtvergütung des Personals der ÖKOWORLD LUX S.A. betrug ca. 8,4 Mio. EUR.

Auf die Angabe der Unterteilung in fixe und variable Vergütung wird verzichtet. Ebenso wird von der Angabe von Vergütungen für Führungskräfte oder Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft, deren Tätigkeit sich wesentlich auf das Risikoprofil der OGAWs auswirkt, abgesehen. Nach Ansicht der ÖKOWORLD LUX S.A. wäre es anderenfalls möglich, Rückschlüsse auf die Vergütung einzelner Personen ziehen zu können.

Die oben genannte Vergütung bezieht sich auf den gesamten OGAW, der von der ÖKOWORLD LUX S.A. verwaltet wird. Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind ganzheitlich mit der Verwaltung des Fonds ÖKOWORLD befasst, so dass eine Aufteilung pro Teilfonds nicht möglich ist.

Es findet einmal jährlich eine zentrale und unabhängige Prüfung statt, ob die Vergütungspolitik gemäß den vom Verwaltungsrat der ÖKOWORLD LUX S.A. festgelegten Vergütungsvorschriften und -verfahren umgesetzt wird.

ETHISCH, ÖKOLOGISCH, SOZIAL ECHTE NACHHALTIGKEIT FÜR ANLEGERINNEN UND ANLEGER

ERGÄNZENDE ANGABE 3 –

Angaben gem. Art. 11 bzw. 7 (3) der EU-Verordnung 2019/2088 (SFDR) (ungeprüft)

Auf den Fonds finden Artikel 9 der Verordnung (EU) 2019/2088 sowie Artikel 5 der Verordnung (EU) 2020/852 (EU-Taxonomie) Anwendung.

Vorvertragliche Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten finden sich in den Anhängen 1B, 2B, 3B, 4B und 5B des aktuellen Verkaufsprospekts.

Der Anhang V-Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten hängt diesem Jahresbericht an.

Zur Erreichung der ökologischen, sozialen und gesellschaftlichen Ziele werden alle Investitionen in Abwägung verschiedener Kriterien gemacht. Diese Kriterien berücksichtigen dabei auch Nachhaltigkeitsrisiken und nachteilige Nachhaltigkeitsauswirkungen. Sofern anwendbar, werden auch die Ziele geringer CO₂-Emission zur Verwirklichung der langfristigen Erderwärmungsziele des Übereinkommens von Paris berücksichtigt. Der Fonds investiert nur in Unternehmenstitel, die Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden. Der Fonds trägt zu den folgenden, in Artikel 9 der Verordnung (EU) 2020/852 über die Einrichtung eines Rahmens zur Erleichterung nachhaltiger Investitionen und zur Änderung der Verordnung (EU) 2019/2088 (Taxonomie-Verordnung) genannten Umweltziele bei: (a) Klimaschutz; (b) Anpassung an den Klimawandel. Des Weiteren ist zu erwarten, dass der Fonds auch zu den übrigen in Artikel 9 der Taxonomie-Verordnung genannten Umweltziele beiträgt: (c) die nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen; (d) der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft; (e) Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung; (f) der Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Durch fehlende technische Bewertungskriterien kann der Beitrag zu diesen Umweltzielen zu diesem Zeitpunkt jedoch noch nicht gewährleistet werden. Jedoch wird erwartet, dass der Beitrag zu allen Umweltzielen in eine künftige Version dieses Dokuments aufgenommen wird, sobald technische Bewertungskriterien für alle Umweltziele verfügbar sind. Demnach beziehen

sich die folgenden Offenlegungen momentan nur auf die ersten zwei Umweltziele.

Es wird erwartet, dass der Fonds zur Erreichung dieser Umweltziele in Wirtschaftstätigkeiten investiert, die gemäß der Taxonomie-Verordnung als ökologisch nachhaltig einzustufen sind, einschließlich aber nicht beschränkt auf die Stromerzeugung aus Wind- und Wasserkraft sowie Photovoltaik, die Übertragung, Verteilung und Speicherung von Energie, die Produktion von Technologien für erneuerbare Energien sowie auf einen CO₂-armen Straßen- und Güterverkehr.

In Übereinstimmung mit dem aktuellen Stand der SFDR und der Taxonomie-Verordnung stellt die Verwaltungsgesellschaft derzeit sicher, dass solche Anlagen dieses Fonds zu den oben genannten Umweltzielen beitragen und gleichzeitig kein anderes Umweltziel wesentlich beeinträchtigen. Dies ist gewährleistet durch die Arbeit der derzeitige zehnköpfigen hauseigenen Nachhaltigkeits-Research-Abteilung, welche Unternehmensdaten und Informationen recherchiert und auswertet. Es werden entsprechende Unternehmen für den Fonds ausgewählt, die einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten, gemessen an den technischen Bewertungskriterien des delegierten Rechtsakts der Taxonomie-Verordnung. Im weiteren Verlauf wird geprüft, ob andere Umweltziele wesentlich beeinträchtigt werden (DNSH) und ob es weitere negative nachhaltigkeitsbezogene Auswirkungen gibt, etwa durch die Produktgestaltung oder umwelt- und sozialbezogene Prozesse in den Unternehmen. Dazu werden auch vollständig aber nicht ausschließlich die technischen Bewertungskriterien der DNSH des delegierten Rechtsakts der Taxonomie-Verordnung und die Indikatoren nachteiliger Nachhaltigkeitsauswirkungen herangezogen. Ebenfalls wird in jedem Fall eine Verletzung von Menschenrechtsstandards, mindestens auf Basis der Vorgaben in den entsprechenden Verordnungen geprüft (Mindestschutz für den Bereich Soziales, Arbeitswelt und Unternehmensführung).

Zusätzliche Informationen für Anleger aus der Schweiz

Die Satzung des Fonds, der Prospekt, die aktuellen Basisinformationsblätter, die aktuellen Jahres- und Halbjahresberichte, die Liste der von der Gesellschaft im Berichtszeitraum getätigten Käufe und Verkäufe hinsichtlich des Wertpapierbestandes sind kostenlos am Sitz der Gesellschaft und beim Vertreter in der Schweiz erhältlich.



BERICHT DES RÉVISEUR D'ENTREPRISES AGRÉÉ ÜBER DIE JAHRESABSCHLUSSPRÜFUNG

PRÜFUNGSURTEIL

Wir haben den Jahresabschluss des ÖKOWORLD (der „Fonds“) und eines jeden seiner Teilfonds - bestehend aus der Zusammensetzung des Netto-Fondsvermögens und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung und der Veränderung des Netto-Fondsvermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr sowie den Erläuterungen zum Jahresabschluss, mit einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden – geprüft

Nach unserer Beurteilung vermittelt der beigefügte Jahresabschluss in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des ÖkoWorld und eines jeden seiner Teilfonds zum 31. Dezember 2022 sowie der Ertragslage und der Entwicklung des Vermögens / Nettofondsvermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr

GRUNDLAGE FÜR DAS PRÜFUNGSURTEIL

Wir führten unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz über die Prüfungstätigkeit (Gesetz vom 23. Juli 2016) und nach den für Luxemburg von der „Commission de Surveillance du Secteur Financier“ (CSSF) angenommenen internationalen Prüfungsstandards (ISA) durch. Unsere Verantwortung gemäß dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und den ISA-Standards, wie sie in Luxemburg von der CSSF angenommen wurden, wird im Abschnitt „Verantwortung des „réviseur d'entreprises agréé“ für die Jahresabschlussprüfung“ weitergehend beschrieben. Wir sind unabhängig von dem Fonds in Übereinstimmung mit dem „International Code of Ethics for Professional Accountants, including International Independence Standards“, herausgegeben vom „International Ethics

Standards Board for Accountants“ (IESBA Code) und für Luxemburg von der CSSF angenommen, zusammen mit den beruflichen Verhaltensanforderungen, welche wir im Rahmen der Jahresabschlussprüfung einzuhalten haben und haben alle sonstigen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Verhaltensanforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

SONSTIGE INFORMATIONEN

Der Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft ist verantwortlich für die sonstigen Informationen. Die sonstigen Informationen beinhalten die Informationen, welche im Jahresbericht enthalten sind, jedoch beinhalten sie nicht den Jahresabschluss oder unseren Bericht des „réviseur d'entreprises agréé“ zu diesem Jahresabschluss.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss deckt nicht die sonstigen Informationen ab und wir geben keinerlei Sicherheit jedweder Art auf diese Informationen.

Im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses besteht unsere Verantwortung darin, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu beurteilen, ob eine wesentliche Unstimmigkeit zwischen diesen und dem Jahresabschluss oder mit den bei der Abschlussprüfung gewonnen Erkenntnissen besteht oder auch ansonsten die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Sollten wir auf Basis der von uns durchgeführten Arbeiten schlussfolgern, dass sonstige Informationen wesentliche falsche Darstellungen enthalten, sind wir verpflichtet, diesen Sachverhalt zu berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

ETHISCH, ÖKOLOGISCH, SOZIAL ECHTE NACHHALTIGKEIT FÜR ANLEGERINNEN UND ANLEGER

VERANTWORTUNG DES VERWALTUNGSRATES DER VERWALTUNGSGESELLSCHAFT FÜR DEN JAHRESABSCHLUSS

Der Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft des Fonds ist verantwortlich für die Aufstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen zur Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft des Fonds als notwendig erachtet, um die Aufstellung des Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft des Fonds verantwortlich für die Beurteilung der Fähigkeit des Fonds zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit und - sofern einschlägig - Angaben zu Sachverhalten zu machen, die im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit stehen, und die Annahme der Unternehmensfortführung als Rechnungslegungsgrundsatz zu nutzen, sofern nicht der Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft des Fonds beabsichtigt, den Fonds zu liquidieren, die Geschäftstätigkeit einzustellen oder keine andere realistische Alternative mehr hat, als so zu handeln.

VERANTWORTUNG DES RÉVISEUR D'ENTREPRISES AGRÉÉ FÜR DIE JAHRESABSCHLUSSPRÜFUNG

Die Zielsetzung unserer Prüfung ist es, eine hinreichende Sicherheit zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder

unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und darüber einen Bericht des „réviseur d'entreprises agréé“, welcher unser Prüfungsurteil enthält, zu erteilen. Hinreichende Sicherheit entspricht einem hohen Grad an Sicherheit, ist aber keine Garantie dafür, dass eine Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs stets eine wesentlich falsche Darstellung, falls vorhanden, aufdeckt. Falsche Darstellungen können entweder aus Unrichtigkeiten oder aus Verstößen resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise davon ausgegangen werden kann, dass diese individuell oder insgesamt, die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Im Rahmen einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs üben wir unser pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir das Risiko von wesentlichen falschen Darstellungen im Jahresabschluss aus Unrichtigkeiten oder Verstößen, planen und führen Prüfungshandlungen durch als Antwort auf diese Risiken und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Angaben bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.



- Gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems des Fonds abzugeben.
 - Beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft des Fonds angewandten Bilanzierungsmethoden, der rechnungslegungsrelevanten Schätzungen und der entsprechenden Erläuterungen.
 - Schlussfolgern wir über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit durch den Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft des Fonds sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Fonds zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen könnten. Sollten wir schlussfolgern, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bericht des „réviseur d’entreprises agréé“ auf die dazugehörigen Erläuterungen zum Jahresabschluss hinzuweisen oder, falls die Angaben unangemessen sind, das Prüfungsurteil zu modifizieren. Diese Schlussfolgerungen basieren auf der Grundlage der bis zum Datum des Berichts des „réviseur d’entreprises agréé“ erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Fonds seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
 - Beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Erläuterungen, und beurteilen ob dieser die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse sachgerecht darstellt.
- Wir kommunizieren mit den für die Überwachung Verantwortlichen, unter anderem den geplanten Prüfungsumfang und Zeitraum sowie wesentliche Prüfungsfeststellungen einschließlich wesentlicher Schwächen im internen Kontrollsystem, welche wir im Rahmen der Prüfung identifizieren.
- Für Deloitte Audit, *Cabinet de révision agréé*
- Jan van Delden, *Réviseur d’entreprises agréé*
Partner
- Den 4. Mai 2023

Deloitte.

Deloitte Audit, Société à responsabilité limitée
20 Boulevard de Kockelscheuer, L-1821 Luxembourg

ETHISCH, ÖKOLOGISCH, SOZIAL

ECHTE NACHHALTIGKEIT FÜR ANLEGERINNEN UND ANLEGER

INHALTSÜBERSICHT

Seite

Anhänge gem. Offenlegungs-
und Taxonomieverordnung
(ungeprüft)

ÖKOWORLD KLIMA 138

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE 152

ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC 166

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 180

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS 194



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 soziale Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in 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 Wirtschaftlichkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:
ÖKOWORLD KLIMA

Unternehmenskennung
(LEI-Code): 529900ZTYVERTNTEG54

NACHHALTIGES INVESTITIONSZIEL

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: **83,25%**

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 **nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: **16,75%**

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?

Der Teilfonds ÖKOWORLD KLIMA verfolgt das nachhaltige Investitionsziel, global in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die nach Überprüfung von ökologischen, sozialen und ethischen Aspekten geeignet sind, sich durch ihre Produkte oder Dienstleistungen nachhaltig positiv auf die Umwelt oder die Gesellschaft auszuwirken.

Mit seinen Investitionen will der Teilfonds sowohl ökologische als auch soziale Ziele erreichen. Ökologische Ziele haben dabei immer auch positiven Einfluss auf soziale Ziele. Beispielsweise fördert die Bekämpfung des Klimawandels oder der Schutz natürlicher Wasserressourcen auch die gesellschaftliche Stabilität und Entwicklung.

Die Investitionsziele umfassen im ökologischen Bereich den allgemeinen Umwelt- und Klimaschutz, darunter auch die Umweltweltziele gemäß der Taxonomie-Verordnung bezüglich Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Übergang zu einer

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

Kreislaufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung oder Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Zur Erreichung dieser Ziele wurde u. a. in Unternehmen, aus den Bereichen Erneuerbare Energien, Wasser, Information & Kommunikation, und Nachhaltige Mobilität investiert oder auch in Unternehmen, die eine effiziente Energienutzung in ihren Prozessen oder eine geringe Treibhausgasintensität ihrer Produkte aufweisen oder auch Unternehmen, die mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels leisten.

Bei den Investitionszielen im Sinne der EU-Taxonomie wurde eine Mindestquote von taxonomiekonformen Investitionen von 1% festgelegt. Diese Quote wurde Stand 30.12.2022 mit 8,13% übererfüllt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die hier veröffentlichten Angaben wurden mit Hilfe eines externen Datenanbieters, Inrate, berechnet. Die Prozesse in der Zusammenarbeit mit dem Datenanbieter stellen sicher, dass die methodischen Anforderungen des Art. 3 der EU Taxonomie Verordnung und die Kriterien des Climate Delegated Acts eingehalten werden.

Auf der sozialen Ebene sollen die Investitionen die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Menschen verbessern, zur Gesundheit beitragen, den Bildungsstand erhöhen, ungerechtfertigte Ungleichheiten bekämpfen und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sowie die Zukunftsfähigkeit fördern.

Alle Unternehmen, in die zum 30.12.2022 investiert war, haben einen Beitrag zu mindestens einem der oben genannten Ziele im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung geleistet.

Die hausinterne Abteilung Nachhaltigkeits-Research hat über viele Jahre eine eigene Methodik zur Überprüfung von nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (und auch Nachhaltigkeitsrisiken) aufgebaut und weiterentwickelt. Die von ÖKOWORLD LUX S.A. entwickelte Methode zur Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen berücksichtigt sowohl quantitative als auch vor allem qualitative Informationen. Nach der Überprüfung eines Unternehmens durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erhält das Unternehmen eine Ratingziffer zwischen 1 und 8. Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds ÖKOWORLD KLIMA ist eine Ratingziffer von mindestens 4 notwendig. Bei einer negativen Bewertung des Unternehmens erhält das Unternehmen eine Ratingziffer von 5 oder schlechter und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des Teilfonds.

Es waren alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet.

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse wurden bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum u. a. nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt. Darüber hinaus wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse und darauf basierender Bewertung auch die Einhaltung der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte berücksichtigt.

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.



Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Für die Messung der Erreichung der nachhaltigen Investitionsziele dieses Finanzproduktes wurden im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse folgende Nachhaltigkeitsindikatoren berücksichtigt:

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die mindestens eine Ratingziffer von 4 aufweisen

Alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 waren mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet. Stand 30.12.2022 befanden sich 103 Unternehmen im Portfolio. 14 dieser Unternehmen waren mit einer Ratingziffer 1,35 mit einer Ratingziffer 2,17 mit einer Ratingziffer 3 und 37 mit einer Ratingziffer 4 bewertet.

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?

Im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse werden alle wesentlichen Auswirkungen auf Umwelt und Gesellschaft überprüft und abgewogen. Um sicherzustellen, dass die getätigten Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele führen, wurden bei der Nachhaltigkeitsanalyse u. a. auch die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt und sichergestellt, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.

Es wurde nicht in Emittenten investiert, bei denen durch die von der hauseigenen Nachhaltigkeits-Research Abteilung durchgeführte Nachhaltigkeitsanalyse festgestellt wurde, dass nachhaltige Investitionsziele erheblich beeinträchtigt wurden. Dieses betrifft Unternehmen, die sich z. B. negativ auf die Biodiversität auswirken, Verstöße gegen die UN Global Compact- oder OECD-Leitsätze aufweisen oder bei denen es fehlende Prozesse zur Überwachung der Einhaltung dieser Leitlinien gibt.

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

Der Teilfonds berücksichtigte bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Weitere Informationen zu der Berücksichtigung der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind unter der Frage „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ zu finden.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

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:

Die getätigten Investitionen führten nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele. Die hauseigene Nachhaltigkeitsresearch-Abteilung berücksichtigte bei der Nachhaltigkeitsanalyse für jedes Unternehmen, in das der Teilfonds investiert, die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren und stellte sicher, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.



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

Bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum wurden u. a. auch nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Treibhausgasemissionen	Insofern Daten zu den Treibhausgasemissionen (Scope 1-3) von den Unternehmen veröffentlicht wurden, wurden diese bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt. Zudem wurde bei ausgewählten Emittenten ein Engagement im Rahmen von persönlichen Besuchen oder Anfragen per E-Mail durchgeführt, insbes. wenn keine oder unzureichende Klimastrategie einschließlich Umsetzung erkennbar waren.
CO ₂ -Fußabdruck	Der CO ₂ -Fußabdruck wurde, soweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Die THG-Emissionsintensität wurde, soweit Kennzahlen verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
Engagement in Unternehmen, die im Bereich fossiler Brennstoffe tätig sind	Unternehmen, deren Geschäftsmodell auf der Förderung von fossilen Brennstoffen basiert, sind nicht Teil des Anlageuniversums und wurden daher nicht investiert.



Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl berücksichtigt, sofern diese Daten verfügbar waren. Diese Kennzahl wird u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wird negativ bewertet, wenn Unternehmen, die über kein oder ein nur unzureichendes Ausstiegszenario bei der Verwendung von fossilen Energien verfügen. Dieses Thema wurde zudem auch bei ausgewählten Emittenten im Rahmen des Engagement-Ansatzes durch persönliche Unternehmensbesuche oder per E-Mail adressiert.
Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Insoweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, wurde dieser Faktor bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Ein Großteil der Branchen, die als klimaintensiv gelten, fanden von vornherein keine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds. Dazu zählen Branchen wie Kohlebergbau, Zementherstellung, Förderung von Erdöl oder industrielle Landwirtschaft.
Biodiversität Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit Schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Aspekt im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Unternehmen, die sich mit ihren Tätigkeiten nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken oder bei denen Kontroversen im Bereich Biodiversität vorliegen, wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen und daher nicht investiert.
Emissionen in Wasser	Insoweit hierzu Kennzahlen veröffentlicht wurden, wurden Emissionen in Wasser bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Diese Kennzahl wurde u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen mit groben Kontroversen zur Wasserverschmutzung investiert.
Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Der Umgang eines Unternehmens mit gefährlichen Abfällen wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse bewertet, insoweit Kennzahlen und Informationen hierzu verfügbar waren. Unternehmen wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen oder ausgeschlossen, wenn Kontroversen zu Umweltverschmutzung vorliegen. Unternehmen, die radioaktive Abfälle produzieren, außer bspw. im medizinischen Bereich, sind auf Grund der Ausschlusskriterien ausgeschlossen.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Es wurde in keine Unternehmen investiert, die systematisch gegen UNGC-Grundsätze und gegen die Leitlinien der OECD verstoßen.
Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Faktor im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen investiert, die über fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verfügen.
Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Das unbereinigte (und bereinigte) geschlechterspezifische Verdienstgefälle, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Kennzahlen zur Geschlechtervielfalt wurden, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Unternehmen mit Bezug zu umstrittenen Waffen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Zusätzlich zu den oben genannten 14 Indikatoren wurden die folgenden weiteren Indikatoren berücksichtigt. Aus der Tabelle 2 „Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren“ wurde u.a. der Indikator „10. Bodendegradation, Wüstenbildung, Bodenversiegelung“ bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Unternehmen, deren Tätigkeiten zu einer erheblichen Bodendegradation, Wüstenbildung oder Bodenversiegelung führen, werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Aus der Tabelle 3 „Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung“ wurde u.a. der Indikator 14. zu schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen sowohl bei der Nachhaltigkeitsanalyse als auch im Kontroversencheck berücksichtigt. Unternehmen mit Vorfällen von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

** CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die folgende Tabelle stellt eine Durchschnittsbetrachtung von 12 Stichtagen jeweils zum Monatsende des Jahres 2022 dar.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die der größte Anteil der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.01.2022 – 30.12.2022

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
WASTE MANAGEMENT INC	BEHANDLUNG UND ENTSORGUNG VON UNGEFÄHRlichen ABFÄLLEN	1,81	USA
ENPHASE ENERGY INC	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,78	USA
PLANET FITNESS INC - CL A	EINRICHTUNGEN FÜR KÖRPERLICHE FITNESS	1,74	USA
E INK HOLDINGS INC	HERSTELLUNG VON ELEKTRONISCHEN KOMPONENTEN	1,64	TAIWAN
REPUBLIC SERVICES INC	UNGEFÄHRliche ABFÄLLE, GESAMMELT	1,63	USA
VALMONT INDUSTRIES	HERSTELLUNG VON METALLSTRUKTUREN UND TEILSTRUKTUREN	1,39	USA
SOLAREEDGE TECHNOLOGIES INC	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,33	ISREAL
NIBE INDUSTRIER AB-B SHS	HERSTELLUNG VON ÖFEN UND BRENNERN	1,30	SCHWEDEN
PURE STORAGE INC - CLASS A	HERSTELLUNG VON MAGNETISCHEN UND OPTISCHEN MEDIEN	1,29	USA
CLEAN HARBORS INC	BEHANDLUNG UND ENTSORGUNG VON GEFÄHRlichen ABFÄLLEN	1,25	USA
SMA SOLAR TECHNOLOGY AG	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,12	DEUTSCHLAND
BROADCOM INC	HERSTELLUNG VON ELEKTRONISCHEN KOMPONENTEN	1,06	USA
LG INNOTEK CO LTD	HERSTELLUNG VON ELEKTRONISCHEN KOMPONENTEN	1,03	SÜDKOREA
TRANSMISSORA ALIANCA DE-UNIT	ÜBERTRAGUNG VON ELEKTRIZITÄT	0,96	BRASILien
JYSKE BANK-REG	KREDITINSTITUTE, OHNE SPEZIALKREDITINSTITUTE	0,96	DÄNEMARK

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Dieser Teilfonds hat ein nachhaltiges Anlageziel im Sinne von Artikel 9 der SFDR, das heißt alle gehaltenen Anteile an Unternehmen oder deren Anleihen, in die der Teilfonds investiert hat, sind ausschließlich nachhaltige Investitionen. Insofern verfolgten alle Unternehmen in dem Anlageuniversum des Teilfonds ökologische oder soziale Ziele im Sinne der Regulierung.

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

Wie sah die Vermögensallokation aus?

100% der vom Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten Stand 30.12.2022 waren nachhaltige Investitionen. (#1 nachhaltige Investitionen).

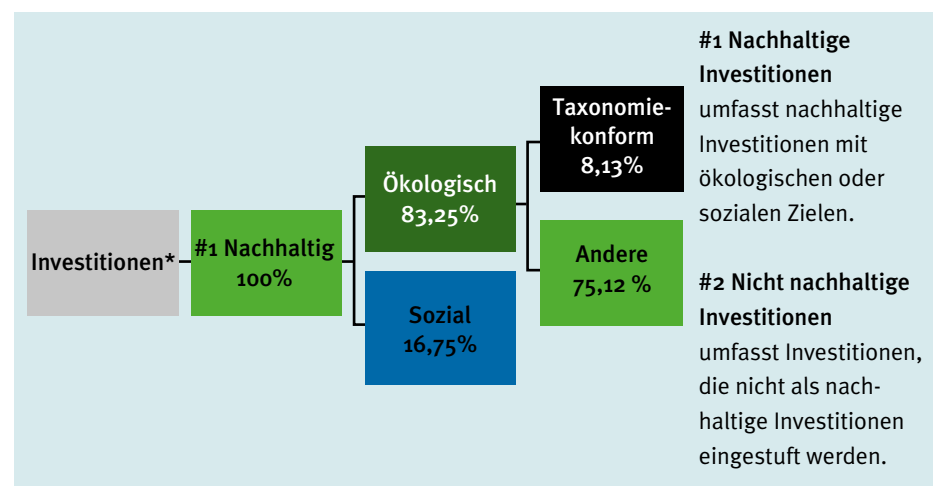
Von den nachhaltigen Investitionen in Emittenten entfielen 83,25% der Investitionen auf Unternehmen mit einem ökologischen Ziel (Umweltziel) und 16,75% auf Unternehmen mit einem sozialen Ziel.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

Die taxonomiekonformen Investitionen Stand 30.12.2022 entsprachen 8,13%. Diese Quote wurde von dem externen Datenanbieter Inrate berechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 75,12%.

Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt. (#2 nicht nachhaltige Investitionen).

Ermöglichte Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.



Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die u. a. Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den Leistungen entsprechen.

*Die Investitionen in dieser Grafik umfassen getätigte Investitionen in Emittenten. Barmittel stellen keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Barmittel werden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 4,58%.



In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Die Investitionen wurden Stand 30.12.2022 in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
B - BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN	0,72
NE-Metallerzbergbau	0,19
Sonstiger Bergbau; Gewinnung von Steinen und Erden a. n. g.	0,53
C - VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	67,87
Erzeugung und erste Bearbeitung von NE-Metallen	0,59
Herstellung von Batterien und Akkumulatoren	2,34
Herstellung von Bekleidung (ohne Pelzbekleidung)	1,56
Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten und peripheren Geräten	2,25
Herstellung von Elektromotoren, Generatoren, Transformatoren, Elektrizitätsverteilungs- und -schaltanlagen	2,12
Herstellung von elektronischen Bauelementen und Leiterplatten	3,77
Herstellung von Geräten und Einrichtungen der Telekommunikationstechnik	1,89
Herstellung von Glas und Glaswaren	0,35
Herstellung von Kabeln und elektrischem Installationsmaterial	5,31
Herstellung von keramischen Baumaterialien	0,84
Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenmotoren	0,66
Herstellung von Kunststoffwaren	0,41
Herstellung von land- und forstwirtschaftlichen Maschinen	0,47
Herstellung von magnetischen und optischen Datenträgern	1,06
Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige	9,29
Herstellung von Mess-, Kontroll-, Navigations- u. ä. Instrumenten und Vorrichtungen; Herstellung von Uhren	2,63
Herstellung von nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	5,66
Herstellung von Schuhen	0,79
Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.	10,69
Herstellung von sonstigen nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	5,23
Herstellung von sonstigen Textilwaren	0,35
Herstellung von sonstiger Bekleidung und Bekleidungszubehör a. n. g.	0,62
Herstellung von Sportgeräten	0,71
Herstellung von Teilen und Zubehör für Kraftwagen	2,95
Herstellung von Waren aus Papier, Karton und Pappe	0,58
Herstellung von Werkzeugmaschinen	0,13
Schienenfahrzeugbau	2,10
Stahl- und Leichtmetallbau	2,51

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
D - ENERGIEVERSORGUNG	2,19
Elektrizitätsversorgung	2,19
E - WASSERVERSORGUNG; ABWASSER-UND ABFALLENTSORGUNG UND BESEITIGUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNGEN	5,78
Abfallbehandlung und Beseitigung	2,88
Sammlung von Abfällen	2,03
Wasserversorgung	0,87
F - BAUWERBE / BAU	0,65
Sonstiger Tiefbau	0,65
G - HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN	3,46
Einzelhandel mit Nahrungs- und Genussmitteln, Getränken und Tabakwaren (in Verkaufsräumen)	0,90
Einzelhandel, nicht in Verkaufsräumen, an Verkaufsständen oder auf Märkten	2,56
H - VERKEHR UND LAGEREI	4,61
Erbringung von sonstigen Dienstleistungen für den Verkehr	0,00
Güterbeförderung im Eisenbahnverkehr	3,02
Sonstige Personenbeförderung im Landverkehr	1,59
J - INFORMATION UND KOMMUNIKATION	3,82
Datenverarbeitung, Hosting und damit verbundene Tätigkeiten; Webportale	0,59
Erbringung von Dienstleistungen der Informationstechnologie	2,02
Verlegen von Software	1,21
K - ERBRINGUNG VON FINANZ-UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	2,96
Zentralbanken und Kreditinstitute	2,96
N - ERBRINGUNG VON SONSTIGEN WIRTSCHAFTLICHEN DIENSTLEISTUNGEN	0,83
Erbringung sonstiger wirtschaftlicher Dienstleistungen für Unternehmen und Privatpersonen	0,83
Q - GESUNDHEITS-UND SOZIALWESEN	0,33
Gesundheitswesen a. n. g.	0,33
R - KUNST, UNTERHALTUNG UND ERHOLUNG	2,20
Erbringung von Dienstleistungen des Sports	2,20
Gesamtergebnis	95,42

Es wurden keine Investitionen in die Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Herstellung, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb, einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen gemäß der Begriffsbestimmung in Artikel 2 Nummer 62 der Verordnung (EU) 2018/1999 des Europäischen Parlaments und des Rates getätigt.



Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der Taxonomie-konformen nachhaltigen Investitionen mit dem Umweltziel Klimaschutz betrug 8,13%.

Die Berechnung dieses Anteils wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden und bezieht sich nur auf das Umweltziel Klimaschutz.

Die Berechnungen hierzu wurden nicht von einem externen Wirtschaftsprüfer bestätigt.

Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?

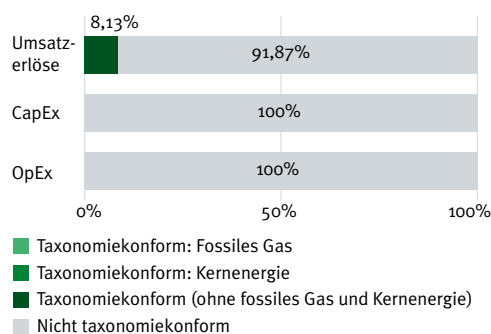
Ja: In fossiles Gas In Kernenergie Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

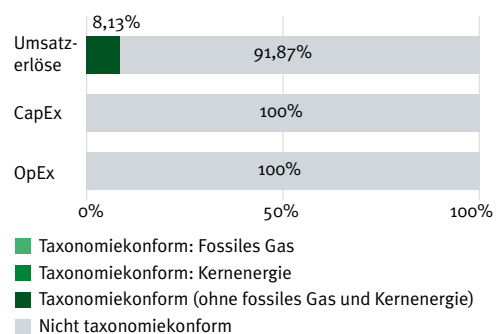
- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in grüner Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.

1. Taxonomie-Konformität der Investitionen einschließlich Staatsanleihen*



2. Taxonomie-Konformität der Investitionen ohne Staatsanleihen*



Diese Grafik gibt 100 % der Gesamtinvestitionen wieder.

*Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

Die Daten basierend auf Investitionsausgaben (CapEx) und Betriebsausgaben (OpEx) konnten auf Grund mangelnder Datenverfügbarkeit nicht berechnet werden.

Es wurden keine Investitionen in Staatsanleihen getätigt.

Es wurden Stand 30.12.2022 keine Investitionen in taxonomiekonforme oder nicht-taxonomiekonforme Aktivitäten aus den Bereichen Kernenergie oder Fossiles Gas getätigt.

1) Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung links am Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT

Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?

Der Anteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 0,27%.

Der Anteil an Investitionen in ermöglichende Tätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 6,19%.

Die Berechnung dieser Anteile wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden.

Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Nicht anwendbar.



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Davon entfielen 83,25% der Investitionen auf Emittenten mit einem Umweltziel. Darunter fielen auch die Investitionen des Teilfonds in taxonomiekonforme Tätigkeiten. Dieser Anteil betrug 8,13%. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 75,12%.

Der Teilfonds investierte auch in Unternehmen, die nicht mit einem Ziel der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten. Dies liegt zum einen an der mangelnden Datenverfügbarkeit zur Messbarkeit, aber auch an der fehlenden Konkretisierung zu den weiteren Taxonomie-Umweltzielen. Darüber hinaus investiert dieser Teilfonds auch in soziale Ziele, für welche noch keine Taxonomie erarbeitet wurde.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Die Mindestquote für sozial nachhaltige Investitionen betrug 1%. Diese Quote wurde mit einem Anteil von 16,75% in sozial nachhaltige Investitionen übererfüllt.



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

100% der Investitionen in Bezug auf Unternehmens-Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt.

Barmittel gelten per Definition als #2 Nicht nachhaltige Investitionen. Barmittel (Bankguthaben, Sichteinlagen oder kündbare Einlagen oder Geldmarktinstrumente) können zur technischen Liquiditätssteuerung und Risikosteuerung eingesetzt werden. Sie stellen deshalb



keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 4,58%.

Barmittel wurden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Alle Kreditinstitute sind u. a. Unterzeichner der UN Principles for Responsible Banking und orientieren sich an den Prinzipien der UN Global Compact.



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

Eine Vielzahl von Maßnahmen wurde im Laufe des Geschäftsjahres ergriffen, um die Erfüllung der nachhaltigen Investitionsziele sicher zu stellen.

Zum einen wurde für 100% des Portfolios ein detaillierter Analyseprozess durchgeführt. Im Rahmen dieses Prozesses wurden die umfassenden Ausschlusskriterien umgesetzt, die dazu führen, dass Unternehmen und Branchen, die aus unserer Sicht wesentliche nachteilige Auswirkungen auf eine nachhaltige Entwicklung haben, von vornherein keine Aufnahme in die Anlageuniversen unserer Fonds finden oder nach einer Detailanalyse ausgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden nur Unternehmen für das Anlageuniversum ausgewählt, die entweder einen Beitrag zur Vermeidung oder Bewältigung von Nachhaltigkeitsrisiken oder mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zu einer zukunftsverträglichen Entwicklung leisten (Positivkriterien). Diese Positivkriterien wurden im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse vor allem qualitativ bspw. in Anbetracht des Produktnutzens bewertet.

Des Weiteren wurde ein externer Datenanbieter, Inrate, beauftragt, welcher zusätzlich verschiedene Daten, wie bspw. die PAI Daten erhebt und die Taxonomiequoten berechnet. Alle diese Aspekte unterstützten die Nachhaltigkeitsanalyse und Bewertung von Unternehmen.

Darüber hinaus engagiert sich ÖKOWORLD LUX S.A. als aktiver Investor zu Nachhaltigkeitsthemen und hat im Laufe des Geschäftsjahres durch aktive Kommunikation mit Unternehmen dazu beigetragen, dass nachhaltige Aspekte und Themen verstärkt in den Fokus von Unternehmen gerückt wurden.

Zum einen wurden insgesamt 23 Unternehmen in 3 Ländern besucht, um sich vor Ort ein besseres Bild von den Unternehmen und Prozessen machen zu können. Es wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2022 5 Unternehmen in den USA, 3 Unternehmen in Schweden und 15 Unternehmen in Brasilien besucht bzw. Treffen vor Ort im Rahmen einer Konferenz arrangiert.

Zusätzlich zu den Besuchen vor Ort stellt ÖKOWORLD LUX S.A. Anfragen an Unternehmen zu einer Vielzahl von nachhaltigkeitsrelevanten Themen. Im Laufe von 2022 wurden 42 Anfragen gestellt, darunter zu Themen wie Produktanwendungen, Ökodesign der Produkte, Lieferkettenmanagement, Energie- und THG-Reduktionsziele, Menschenrechte und Nachhaltigkeitsberichterstattung.

ÖKOWORLD LUX S.A. nimmt seit 3 Jahren als aktiver Investor an der CDP Non-Disclosure Kampagne teil, welche zum Ziel hat, Unternehmen gezielt auf die Relevanz und Notwendigkeit von Umweltberichterstattung an CDP hinzuweisen und sie zur Berichterstattung aufzufordern.

ÖKOWORLD KLIMA

DER KONSEQUENTE KLIMASCHUTZFONDS FÜR MEHR ZUKUNFT



Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Der Teilfonds hat keinen Index als Referenzwert bestimmt, sondern verfolgt einen eigenen und unabhängigen Ansatz bei der Auswahl der Unternehmen in das und aus dem Anlageuniversum des Teilfonds.

Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

Nicht anwendbar.



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 soziale Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in 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 Wirtschaftlichkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:
ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

Unternehmenskennung
(LEI-Code): 529900IM6UOCQP2UD740

NACHHALTIGES INVESTITIONSZIEL

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: **83,66%**

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 **nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: **16,34%**

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?

Der Teilfonds ÖKOWORLD WATER FOR LIFE verfolgt das nachhaltige Investitionsziel, global in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die nach Überprüfung von ökologischen, sozialen und ethischen Aspekten geeignet sind, sich durch ihre Produkte oder Dienstleistungen nachhaltig positiv auf die Umwelt oder die Gesellschaft auszuwirken.

Mit seinen Investitionen will der Teilfonds sowohl ökologische als auch soziale Ziele erreichen. Ökologische Ziele haben dabei immer auch positiven Einfluss auf soziale Ziele. Beispielsweise fördert die Bekämpfung des Klimawandels oder der Schutz natürlicher Wasserressourcen auch die gesellschaftliche Stabilität und Entwicklung.

Die Investitionsziele umfassten im ökologischen Bereich den allgemeinen Umwelt- und Klimaschutz, darunter auch die Umweltweltziele gemäß der Taxonomie-Verordnung bezüglich Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Übergang zu einer Kreis-

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

laufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung oder Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Zur Erreichung dieser Ziele wurde u. a. in Unternehmen der Wasser- und Abwasserversorgung investiert und auch in Unternehmen, die eine effiziente Wassernutzung in ihren Prozessen aufweisen oder dazu beitragen oder in Unternehmen, die mit ihren Produkten zu einem Schutz der Gewässer beitragen.

Bei den Investitionszielen im Sinne der EU-Taxonomie wurde eine Mindestquote von taxonomiekonformen Investitionen von 1% festgelegt. Diese Quote wurde Stand 30.12.2022 mit 4,88% übererfüllt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die hier veröffentlichten Angaben wurden mit Hilfe eines externen Datenanbieters, Inrate, berechnet. Die Prozesse in der Zusammenarbeit mit dem Datenanbieter stellen sicher, dass die methodischen Anforderungen des Art. 3 der EU Taxonomie Verordnung und die Kriterien des Climate Delegated Acts eingehalten werden.

Auf der sozialen Ebene sollen die Investitionen die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Menschen verbessern, zur Gesundheit beitragen, den Bildungsstand erhöhen, ungerechtfertigte Ungleichheiten bekämpfen und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sowie die Zukunftsfähigkeit fördern.

Alle Unternehmen, in die zum 30.12.2022 investiert war, haben einen Beitrag zu mindestens einem der oben genannten Ziele im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung geleistet.

Die hausinterne Abteilung Nachhaltigkeits-Research hat über viele Jahre eine eigene Methodik zur Überprüfung von nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (und auch Nachhaltigkeitsrisiken) aufgebaut und weiterentwickelt. Die von ÖKOWORLD LUX S.A. entwickelte Methode zur Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen berücksichtigt sowohl quantitative als auch vor allem qualitative Informationen. Nach der Überprüfung eines Unternehmens durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erhält das Unternehmen eine Ratingziffer zwischen 1 und 8. Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds ÖKOWORLD WATER FOR LIFE ist eine Ratingziffer von mindestens 4 notwendig. Bei einer negativen Bewertung des Unternehmens erhält das Unternehmen eine Ratingziffer von 5 oder schlechter und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des Teilfonds.

Es waren alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet.

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse wurden bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum u. a. nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt. Darüber hinaus wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse und darauf basierender Bewertung auch die Einhaltung der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte berücksichtigt.

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.



Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzproduktes erreicht werden.

Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Für die Messung der Erreichung der nachhaltigen Investitionsziele dieses Finanzproduktes wurden im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse folgende Nachhaltigkeitsindikatoren berücksichtigt:

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die mindestens eine Ratingziffer von 4 aufweisen

Alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 waren mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet. Stand 30.12.2022 befanden sich 108 Unternehmen im Portfolio. 14 dieser Unternehmen waren mit einer Ratingziffer 1,38 mit einer Ratingziffer 2,51 mit einer Ratingziffer 3 und 39 mit einer Ratingziffer 4 bewertet.

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?

Im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse werden alle wesentlichen Auswirkungen auf Umwelt und Gesellschaft überprüft und abgewogen. Um sicherzustellen, dass die getätigten Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele führen, wurden bei der Nachhaltigkeitsanalyse u. a. auch die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt und sichergestellt, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.

Es wurde nicht in Emittenten investiert, bei denen durch die von der hauseigenen Nachhaltigkeits-Research Abteilung durchgeführte Nachhaltigkeitsanalyse festgestellt wurde, dass nachhaltige Investitionsziele erheblich beeinträchtigt wurden. Dieses betrifft Unternehmen, die sich z. B. negativ auf die Biodiversität auswirken, Verstöße gegen die UN Global Compact- oder OECD-Leitsätze aufweisen oder bei denen es fehlende Prozesse zur Überwachung der Einhaltung dieser Leitlinien gibt.

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

Der Teilfonds berücksichtigte bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Weitere Informationen zu der Berücksichtigung der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind unter der Frage „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ zu finden.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

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:

Die getätigten Investitionen führten nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele. Die hauseigene Nachhaltigkeitsresearch-Abteilung berücksichtigte bei der Nachhaltigkeitsanalyse für jedes Unternehmen, in das der Teilfonds investiert, die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren und stellte sicher, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.



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

Bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum wurden u. a. auch nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Treibhausgasemissionen	Insofern Daten zu den Treibhausgasemissionen (Scope 1-3) von den Unternehmen veröffentlicht wurden, wurden diese bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt. Zudem wurde bei ausgewählten Emittenten ein Engagement im Rahmen von persönlichen Besuchen oder Anfragen per E-Mail durchgeführt, insbes. wenn keine oder unzureichende Klimastrategie einschließlich Umsetzung erkennbar waren.
CO ₂ -Fußabdruck	Der CO ₂ -Fußabdruck wurde, soweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Die THG-Emissionsintensität wurde, soweit Kennzahlen verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
Engagement in Unternehmen, die im Bereich fossiler Brennstoffe tätig sind	Unternehmen, deren Geschäftsmodell auf der Förderung von fossilen Brennstoffen basiert, sind nicht Teil des Anlageuniversums und wurden daher nicht investiert.



Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl berücksichtigt, sofern diese Daten verfügbar waren. Diese Kennzahl wird u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wird negativ bewertet, wenn Unternehmen, die über kein oder ein nur unzureichendes Ausstiegszenario bei der Verwendung von fossilen Energien verfügen. Dieses Thema wurde zudem auch bei ausgewählten Emittenten im Rahmen des Engagement-Ansatzes durch persönliche Unternehmensbesuche oder per E-Mail adressiert.
Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Insoweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, wurde dieser Faktor bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Ein Großteil der Branchen, die als klimaintensiv gelten, fanden von vornherein keine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds. Dazu zählen Branchen wie Kohlebergbau, Zementherstellung, Förderung von Erdöl oder industrielle Landwirtschaft.
Biodiversität Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit Schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Aspekt im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Unternehmen, die sich mit ihren Tätigkeiten nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken oder bei denen Kontroversen im Bereich Biodiversität vorliegen, wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen und daher nicht investiert.
Emissionen in Wasser	Insoweit hierzu Kennzahlen veröffentlicht wurden, wurden Emissionen in Wasser bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Diese Kennzahl wurde u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen mit groben Kontroversen zur Wasserverschmutzung investiert.
Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Der Umgang eines Unternehmens mit gefährlichen Abfällen wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse bewertet, insoweit Kennzahlen und Informationen hierzu verfügbar waren. Unternehmen wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen oder ausgeschlossen, wenn Kontroversen zu Umweltverschmutzung vorliegen. Unternehmen, die radioaktive Abfälle produzieren, außer bspw. im medizinischen Bereich, sind auf Grund der Ausschlusskriterien ausgeschlossen.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Es wurde in keine Unternehmen investiert, die systematisch gegen UNGC-Grundsätze und gegen die Leitlinien der OECD verstoßen.
Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Faktor im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen investiert, die über fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verfügen.
Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Das unbereinigte (und bereinigte) geschlechterspezifische Verdienstgefälle, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Kennzahlen zur Geschlechtervielfalt wurden, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Unternehmen mit Bezug zu umstrittenen Waffen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Zusätzlich zu den oben genannten 14 Indikatoren wurden die folgenden weiteren Indikatoren berücksichtigt. Aus der Tabelle 2 „Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren“ wurde u.a. der Indikator „10. Bodendegradation, Wüstenbildung, Bodenversiegelung“ bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Unternehmen, deren Tätigkeiten zu einer erheblichen Bodendegradation, Wüstenbildung oder Bodenversiegelung führen, werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Aus der Tabelle 3 „Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung“ wurde u.a. der Indikator 14. zu schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen sowohl bei der Nachhaltigkeitsanalyse als auch im Kontroversencheck berücksichtigt. Unternehmen mit Vorfällen von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

** CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die folgende Tabelle stellt eine Durchschnittsbetrachtung von 12 Stichtagen jeweils zum Monatsende des Jahres 2022 dar.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die der größte Anteil der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.01.2022 – 30.12.2022

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
ADVANCED DRAINAGE SYSTEMS INC	HERSTELLUNG VON BAUBEDARFS-ARTIKELN AUS KUNSTSTOFF	2,05	USA
AGILENT TECHNOLOGIES INC	HERSTELLUNG VON INSTRUMENTEN UND GERÄTEN ZUM MESSEN, PRÜFEN UND NAVIGIEREN	1,53	USA
ENCAVIS AG	ENERGIEERZEUGUNG	1,52	DEUTSCHLAND
UNITED NATURAL FOODS INC	VERKAUF VON LEBENSMITTELN, GETRÄNKEN UND TABAK	1,47	USA
AIXTRON SE	HERSTELLUNG VON MASCHINEN FÜR SONSTIGEBESTIMMTE WIRTSCHAFTSZWEIGE A.N.G.	1,42	DEUTSCHLAND
ENPHASE ENERGY INC	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,39	USA
ROPER TECHNOLOGIES INC	SONSTIGE VERÖFFENTLICHUNG VON SOFTWARE	1,36	USA
KURITA WATER INDUSTRIES LTD	HERSTELLUNG VON MASCHINEN FÜR SONSTIGEBESTIMMTE WIRTSCHAFTSZWEIGE A.N.G.	1,35	JAPAN
CLEAN HARBORS INC	BEHANDLUNG UND ENTSORGUNG VON GEFÄHRLICHEN ABFÄLLEN	1,32	USA
PURE STORAGE INC - CLASS A	HERSTELLUNG VON MAGNETISCHEN UND OPTISCHEN MEDIEN	1,31	USA
CIA SANEAMENTO BASICO DE-ADR	WASSERSAMMLUNG, -BEHANDLUNG UND -ANGEBOT	1,30	BRASILIEN
WATTS WATER TECHNOLOGIES-A	HERSTELLUNG VON STRÖMUNGSMASCHINEN	1,23	USA
AMERICAN WATER WORKS CO INC	WASSERSAMMLUNG, -BEHANDLUNG UND -ANGEBOT	1,22	USA
ESSENTIAL UTILITIES INC	WASSERSAMMLUNG, -BEHANDLUNG UND -ANGEBOT	1,21	USA
SHIMANO INC	HERSTELLUNG VON SPORTARTIKELN	1,15	JAPAN

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Dieser Teilfonds hat ein nachhaltiges Anlageziel im Sinne von Artikel 9 der SFDR, das heißt alle gehaltenen Anteile an Unternehmen oder deren Anleihen, in die der Teilfonds investiert hat, sind ausschließlich nachhaltige Investitionen. Insofern verfolgten alle Unternehmen in dem Anlageuniversum des Teilfonds ökologische oder soziale Ziele im Sinne der Regulierung.

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

Wie sah die Vermögensallokation aus?

100% der vom Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten Stand 30.12.2022 waren nachhaltige Investitionen. (#1 nachhaltige Investitionen).

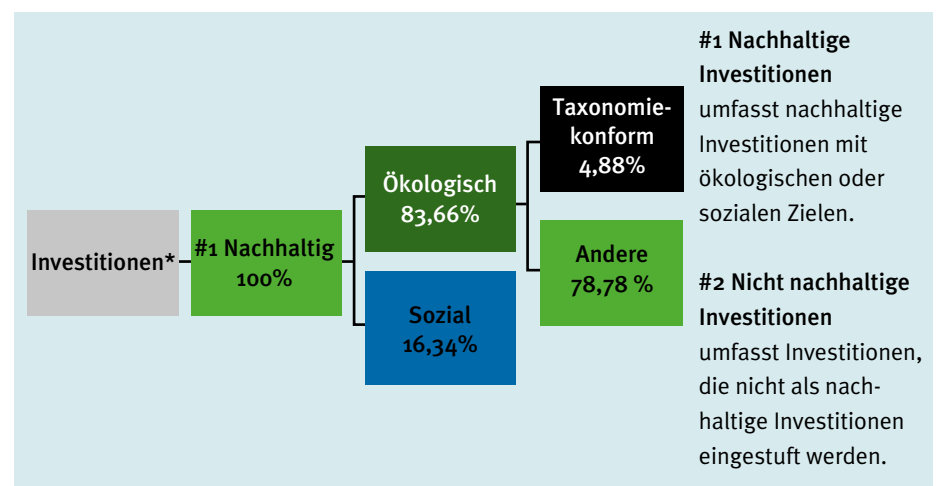
Von den nachhaltigen Investitionen in Emittenten entfielen 83,66% der Investitionen auf Unternehmen mit einem ökologischen Ziel (Umweltziel) und 16,34% auf Unternehmen mit einem sozialen Ziel.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

Die taxonomiekonformen Investitionen Stand 30.12.2022 entsprachen 4,88%. Diese Quote wurde von dem externen Datenanbieter Inrate berechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 78,78%.

Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt. (#2 nicht nachhaltige Investitionen).

Ermöglichte Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.



Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die u. a. Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den Leistungen entsprechen.

*Die Investitionen in dieser Grafik umfassen getätigte Investitionen in Emittenten. Barmittel stellen keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Barmittel werden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 1,65%.



In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Die Investitionen wurden Stand 30.12.2022 in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
C - VERARBEITENDES GEWERBE / HERSTELLUNG VON WAREN	67,41
Erzeugung und erste Bearbeitung von NE-Metallen	0,70
Getränkeherstellung	1,26
Herstellung von Batterien und Akkumulatoren	1,99
Herstellung von Dampfkesseln (ohne Zentralheizungskessel)	0,18
Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten und peripheren Geräten	1,77
Herstellung von elektronischen Bauelementen und Leiterplatten	2,98
Herstellung von Geräten und Einrichtungen der Telekommunikationstechnik	1,21
Herstellung von Glas und Glaswaren	1,56
Herstellung von Kabeln und elektrischem Installationsmaterial	4,90
Herstellung von keramischen Baumaterialien	0,41
Herstellung von Kunststoffwaren	2,33
Herstellung von land- und forstwirtschaftlichen Maschinen	0,51
Herstellung von magnetischen und optischen Datenträgern	0,71
Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige	6,64
Herstellung von medizinischen und zahnmedizinischen Apparaten und Materialien	1,37
Herstellung von Mess-, Kontroll-, Navigations-u. ä. Instrumenten und Vorrichtungen; Herstellung von Uhren	8,49
Herstellung von nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	4,13
Herstellung von pharmazeutischen Grundstoffen	1,99
Herstellung von pharmazeutischen Spezialitäten und sonstigen pharmazeutischen Erzeugnissen	1,17
Herstellung von Seifen, Wasch-, Reinigungs- und Körperpflegemitteln sowie von Duftstoffen	1,07
Herstellung von sonstigen chemischen Erzeugnissen	1,17
Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.	4,37
Herstellung von sonstigen Nahrungsmitteln	1,05
Herstellung von sonstigen nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	4,94
Herstellung von Sportgeräten	2,30
Herstellung von Stahlrohren, Rohrform-, Rohrverschluss- und Rohrverbindungsstücken aus Stahl	0,46
Herstellung von Waren aus Papier, Karton und Pappe	4,05
Herstellung von Werkzeugmaschinen	0,99
Schienenfahrzeugbau	1,71
Stahl- und Leichtmetallbau	1,02
D - ENERGIEVERSORGUNG	3,44
Elektrizitätsversorgung	3,44

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
E - WASSERVERSORGUNG; ABWASSER-UND ABFALLENTSORGUNG UND BESEITIGUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNGEN	8,37
Abfallbehandlung und Beseitigung	1,69
Rückgewinnung	0,73
Wasserversorgung	5,94
F - BAUGEWERBE / BAU	0,36
Leitungstiefbau und Kläranlagenbau	0,36
G - HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN	5,05
Einzelhandel mit Nahrungs- und Genussmitteln, Getränken und Tabakwaren (in Verkaufsräumen)	3,00
Großhandel mit sonstigen Maschinen, Ausrüstungen und Zubehör	2,05
H - VERKEHR UND LAGEREI	4,01
Erbringung von sonstigen Dienstleistungen für den Verkehr	0,89
Sonstige Personenbeförderung im Landverkehr	3,12
J - INFORMATION UND KOMMUNIKATION	5,10
Verlegen von Software	5,10
M - ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN	0,42
Forschung und Entwicklung im Bereich Natur-, Ingenieur-, Agrarwissenschaften und Medizin	0,42
N - ERBRINGUNG VON SONSTIGEN WIRTSCHAFTLICHEN DIENSTLEISTUNGEN	0,90
Erbringung sonstiger wirtschaftlicher Dienstleistungen für Unternehmen und Privatpersonen	0,56
Sicherheitsdienste mithilfe von Überwachungs- und Alarmsystemen	0,33
P - ERZIEHUNG UND UNTERRICHT	1,37
Tertiärer und post-sekundärer, nicht tertiärer Unterricht	1,37
Q - GESUNDHEITS-UND SOZIALWESEN	1,92
Gesundheitswesen a. n. g.	1,92
Gesamtergebnis	98,35

Es wurden keine Investitionen in die Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Herstellung, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb, einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen gemäß der Begriffsbestimmung in Artikel 2 Nummer 62 der Verordnung (EU) 2018/1999 des Europäischen Parlaments und des Rates getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt jedoch Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Teilfonds aus, auch weil dort aus reinen Kostengründen Umweltbelastungen nicht vermieden werden können. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen.



Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der Taxonomie-konformen nachhaltigen Investitionen mit dem Umweltziel Klimaschutz betrug 4,88%.

Die Berechnung dieses Anteils wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden und bezieht sich nur auf das Umweltziel Klimaschutz.

Die Berechnungen hierzu wurden nicht von einem externen Wirtschaftsprüfer bestätigt.

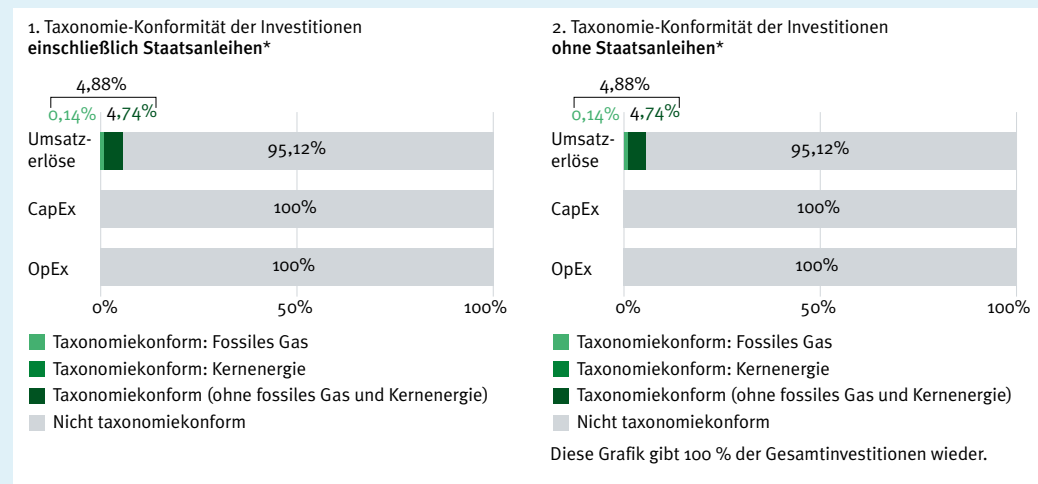
Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?

Ja: In fossiles Gas In Kernenergie Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in grüner Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



Die Daten basierend auf Investitionsausgaben (CapEx) und Betriebsausgaben (OpEx) konnten auf Grund mangelnder Datenverfügbarkeit nicht berechnet werden.

Es wurden keine Investitionen in Staatsanleihen getätigt.

1) Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung links am Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

Es wurden Stand 30.12.2022 keine Investitionen in taxonomiekonforme oder nicht-taxonomiekonforme Aktivitäten aus dem Bereich Kernenergie getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Teilfonds aus. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen.

Stand 30.12.2022 war in 1 Unternehmen mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Dieses Unternehmen machte weniger als 1% des Portfolios aus und wies einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,14% auf.

Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?

Der Anteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 0,28%.

Der Anteil an Investitionen in ermöglichende Tätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 2,96%.

Die Berechnung dieser Anteile wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden.

Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Nicht anwendbar.



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Davon entfielen 83,66% der Investitionen auf Emittenten mit einem Umweltziel. Darunter fielen auch die Investitionen des Teilfonds in taxonomiekonforme Tätigkeiten. Dieser Anteil betrug 4,88%. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 78,78%.

Der Teilfonds investierte auch in Unternehmen, die nicht mit einem Ziel der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten. Dies liegt zum einen an der mangelnden Datenverfügbarkeit zur Messbarkeit, aber auch an der fehlenden Konkretisierung zu den weiteren Taxonomie Umweltzielen. Darüber hinaus investiert dieser Teilfonds auch in soziale Ziele, für welche noch keine Taxonomie erarbeitet wurde.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Die Mindestquote für sozial nachhaltige Investitionen betrug 1%. Diese Quote wurde mit einem Anteil von 16,34% in sozial nachhaltige Investitionen übererfüllt.



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

100% der Investitionen in Bezug auf Unternehmens-Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt.

Barmittel gelten per Definition als #2 Nicht nachhaltige Investitionen. Barmittel (Bankguthaben, Sichteinlagen oder kündbare Einlagen oder Geldmarktinstrumente) können zur technischen Liquiditätssteuerung und Risikosteuerung eingesetzt werden. Sie stellen deshalb keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 1,65%.

Barmittel wurden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Alle Kreditinstitute sind u. a. Unterzeichner der UN Principles for Responsible Banking und orientieren sich an den Prinzipien der UN Global Compact.



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

Eine Vielzahl von Maßnahmen wurde im Laufe des Geschäftsjahres ergriffen, um die Erfüllung der nachhaltigen Investitionsziele sicher zu stellen.

Zum einen wurde für 100% des Portfolios ein detaillierter Analyseprozess durchgeführt. Im Rahmen dieses Prozesses wurden die umfassenden Ausschlusskriterien umgesetzt, die dazu führen, dass Unternehmen und Branchen, die aus unserer Sicht wesentliche nachteilige Auswirkungen auf eine nachhaltige Entwicklung haben, von vornherein keine Aufnahme in die Anlageuniversen unserer Fonds finden oder nach einer Detailanalyse ausgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden nur Unternehmen für das Anlageuniversum ausgewählt, die entweder einen Beitrag zur Vermeidung oder Bewältigung von Nachhaltigkeitsrisiken oder mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zu einer zukunftsverträglichen Entwicklung leisten (Positivkriterien). Diese Positivkriterien wurden im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse vor allem qualitativ bspw. in Anbetracht des Produktnutzens bewertet.

Des Weiteren wurde ein externer Datenanbieter, Inrate, beauftragt, welcher zusätzlich verschiedene Daten, wie bspw. die PAI Daten erhebt und die Taxonomiequoten berechnet. Alle diese Aspekte unterstützten die Nachhaltigkeitsanalyse und Bewertung von Unternehmen.

ÖKOWORLD WATER FOR LIFE

DER GLOBALE WASSERFONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE LÖSUNGEN

Darüber hinaus engagiert sich ÖKOWORLD LUX S.A. als aktiver Investor zu Nachhaltigkeitsthemen und hat im Laufe des Geschäftsjahres durch aktive Kommunikation mit Unternehmen dazu beigetragen, dass nachhaltige Aspekte und Themen verstärkt in den Fokus von Unternehmen gerückt wurden.

Zum einen wurden insgesamt 23 Unternehmen in 3 Ländern besucht, um sich vor Ort ein besseres Bild von den Unternehmen und Prozessen machen zu können. Es wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2022 5 Unternehmen in den USA, 3 Unternehmen in Schweden und 15 Unternehmen in Brasilien besucht bzw. Treffen vor Ort im Rahmen einer Konferenz arrangiert.

Zusätzlich zu den Besuchen vor Ort stellt ÖKOWORLD LUX S.A. Anfragen an Unternehmen zu einer Vielzahl von nachhaltigkeitsrelevanten Themen. Im Laufe von 2022 wurden 42 Anfragen gestellt, darunter zu Themen wie Produkthanwendungen, Ökodesign der Produkte, Lieferkettenmanagement, Energie- und THG-Reduktionsziele, Menschenrechte und Nachhaltigkeitsberichterstattung.

ÖKOWORLD LUX S.A. nimmt seit 3 Jahren als aktiver Investor an der CDP Non-Disclosure Kampagne teil, welche zum Ziel hat, Unternehmen gezielt auf die Relevanz und Notwendigkeit von Umweltberichterstattung an CDP hinzuweisen und sie zur Berichterstattung aufzufordern.



Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Der Teilfonds hat keinen Index als Referenzwert bestimmt, sondern verfolgt einen eigenen und unabhängigen Ansatz bei der Auswahl der Unternehmen in das und aus dem Anlageuniversum des Teilfonds.

Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

Nicht anwendbar.



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 soziale Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in 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 Wirtschaftlichkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:
ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC

Unternehmenskennung
(LEI-Code): 529900AWXPOHTWP6SGo6

NACHHALTIGES INVESTITIONSZIEL

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: **57,05%**

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 **nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: **42,95%**

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?

Der Teilfonds ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC verfolgt das nachhaltige Investitionsziel, global in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die nach Überprüfung von ökologischen, sozialen und ethischen Aspekten geeignet sind, sich durch ihre Produkte oder Dienstleistungen nachhaltig positiv auf die Umwelt oder die Gesellschaft auszuwirken.

Mit seinen Investitionen will der Teilfonds sowohl ökologische als auch soziale Ziele erreichen. Ökologische Ziele haben dabei immer auch positiven Einfluss auf soziale Ziele. Beispielsweise fördert die Bekämpfung des Klimawandels oder der Schutz natürlicher Wasserressourcen auch die gesellschaftliche Stabilität und Entwicklung.

Die Investitionsziele umfassen im ökologischen Bereich den allgemeinen Umwelt- und Klimaschutz, darunter auch die Umweltweltziele gemäß der Taxonomie-Verordnung bezüglich Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Übergang zu



ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

einer Kreislaufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung oder Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Zur Erreichung dieser Ziele wurde u. a. in Unternehmen aus den Bereichen Erneuerbare Energien, Wasser, Information & Kommunikation, und Nachhaltige Mobilität investiert oder auch in Unternehmen, die einen Beitrag zur Verbesserung der Energieeffizienz oder zur nachhaltigen Ressourcennutzung (Grundstoffe, Konsum, Bauwesen, Recycling, etc.) leisten.

Bei den Investitionszielen im Sinne der EU-Taxonomie wurde eine Mindestquote von taxonomiekonformen Investitionen von 1% festgelegt. Diese Quote wurde Stand 30.12.2022 mit 7,40% übererfüllt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die hier veröffentlichten Angaben wurden mit Hilfe eines externen Datenanbieters, Inrate, berechnet. Die Prozesse in der Zusammenarbeit mit dem Datenanbieter stellen sicher, dass die methodischen Anforderungen des Art. 3 der EU Taxonomie Verordnung und die Kriterien des Climate Delegated Acts eingehalten werden.

Auf der sozialen Ebene sollen die Investitionen die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Menschen verbessern, zur Gesundheit beitragen, den Bildungsstand erhöhen, ungerechtfertigte Ungleichheiten bekämpfen und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sowie die Zukunftsfähigkeit fördern.

Alle Unternehmen, in die zum 30.12.2022 investiert war, haben einen Beitrag zu mindestens einem der oben genannten Ziele im Sinne einer nachhaltigen Entwicklung geleistet.

Die hausinterne Abteilung Nachhaltigkeits-Research hat über viele Jahre eine eigene Methodik zur Überprüfung von nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (und auch Nachhaltigkeitsrisiken) aufgebaut und weiterentwickelt. Die von ÖKOWORLD LUX S.A. entwickelte Methode zur Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen berücksichtigt sowohl quantitative als auch vor allem qualitative Informationen. Nach der Überprüfung eines Unternehmens durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erhält das Unternehmen eine Ratingziffer zwischen 1 und 8. Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds ÖKOWORLD ÖKOVISION CLASSIC ist eine Ratingziffer von mindestens 2 notwendig. Nach der Überprüfung durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erfolgt eine weitere Überprüfung durch den externen unabhängigen Anlageausschuss, welcher bei positiver Entscheidung eine Ratingziffer von 1 oder 2 vergibt. Bei einer negativen Entscheidung zu dem Unternehmen seitens des Anlageausschusses wird eine Ratingziffer von 3 oder schlechter vergeben und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des Teilfonds.

Es waren alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1 oder 2 bewertet.

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse wurden bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum u. a. nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt. Darüber hinaus wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse und darauf basierender Bewertung auch die Einhaltung der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte berücksichtigt.

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.



Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Für die Messung der Erreichung der nachhaltigen Investitionsziele dieses Finanzproduktes wurden im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse folgende Nachhaltigkeitsindikatoren berücksichtigt:

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die mindestens eine Ratingziffer von 2 aufweisen

Alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 waren mit einer Ratingziffer von 1 oder 2 bewertet. 24 der 90 Unternehmen im Portfolio waren mit einer Ratingziffer 1 und 66 der 90 Unternehmen im Portfolio mit einer Ratingziffer 2 bewertet.

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?

Im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse werden alle wesentlichen Auswirkungen auf Umwelt und Gesellschaft überprüft und abgewogen. Um sicherzustellen, dass die getätigten Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele führen, wurden bei der Nachhaltigkeitsanalyse u. a. auch die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt und sichergestellt, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.

Es wurde nicht in Emittenten investiert, bei denen durch die von der hauseigenen Nachhaltigkeits-Research Abteilung durchgeführte Nachhaltigkeitsanalyse festgestellt wurde, dass nachhaltige Investitionsziele erheblich beeinträchtigt wurden. Dieses betrifft Unternehmen, die sich z. B. negativ auf die Biodiversität auswirken, Verstöße gegen die UN Global Compact- oder OECD-Leitsätze aufweisen oder bei denen es fehlende Prozesse zur Überwachung der Einhaltung dieser Leitlinien gibt.

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

Der Teilfonds berücksichtigte bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Weitere Informationen zu der Berücksichtigung der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind unter der Frage „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ zu finden.

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:

Die getätigten Investitionen führten nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele. Die hauseigene Nachhaltigkeitsresearch-Abteilung berücksichtigte bei der Nachhaltigkeitsanalyse für jedes Unternehmen, in das der Teilfonds investiert, die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren und stellte sicher, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.



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

Bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum wurden u. a. auch nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Treibhausgasemissionen	Insofern Daten zu den Treibhausgasemissionen (Scope 1-3) von den Unternehmen veröffentlicht wurden, wurden diese bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt. Zudem wurde bei ausgewählten Emittenten ein Engagement im Rahmen von persönlichen Besuchen oder Anfragen per E-Mail durchgeführt, insbes. wenn keine oder unzureichende Klimastrategie einschließlich Umsetzung erkennbar waren.
CO ₂ -Fußabdruck	Der CO ₂ -Fußabdruck wurde, soweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Die THG-Emissionsintensität wurde, soweit Kennzahlen verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
Engagement in Unternehmen, die im Bereich fossiler Brennstoffe tätig sind	Unternehmen, deren Geschäftsmodell auf der Förderung von fossilen Brennstoffen basiert, sind nicht Teil des Anlageuniversums und wurden daher nicht investiert.



Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl berücksichtigt, sofern diese Daten verfügbar waren. Diese Kennzahl wird u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wird negativ bewertet, wenn Unternehmen, die über kein oder ein nur unzureichendes Ausstiegszenario bei der Verwendung von fossilen Energien verfügen. Dieses Thema wurde zudem auch bei ausgewählten Emittenten im Rahmen des Engagement-Ansatzes durch persönliche Unternehmensbesuche oder per E-Mail adressiert.
Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Insoweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, wurde dieser Faktor bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Ein Großteil der Branchen, die als klimaintensiv gelten, fanden von vornherein keine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds. Dazu zählen Branchen wie Kohlebergbau, Zementherstellung, Förderung von Erdöl oder industrielle Landwirtschaft.
Biodiversität Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit Schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Aspekt im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Unternehmen, die sich mit ihren Tätigkeiten nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken oder bei denen Kontroversen im Bereich Biodiversität vorliegen, wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen und daher nicht investiert.
Emissionen in Wasser	Insoweit hierzu Kennzahlen veröffentlicht wurden, wurden Emissionen in Wasser bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Diese Kennzahl wurde u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen mit groben Kontroversen zur Wasserverschmutzung investiert.
Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Der Umgang eines Unternehmens mit gefährlichen Abfällen wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse bewertet, insoweit Kennzahlen und Informationen hierzu verfügbar waren. Unternehmen wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen oder ausgeschlossen, wenn Kontroversen zu Umweltverschmutzung vorliegen. Unternehmen, die radioaktive Abfälle produzieren, außer bspw. im medizinischen Bereich, sind auf Grund der Ausschlusskriterien ausgeschlossen.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Es wurde in keine Unternehmen investiert, die systematisch gegen UNGC-Grundsätze und gegen die Leitlinien der OECD verstoßen.
Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Faktor im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen investiert, die über fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verfügen.
Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Das unbereinigte (und bereinigte) geschlechterspezifische Verdienstgefälle, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Kennzahlen zur Geschlechtervielfalt wurden, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Unternehmen mit Bezug zu umstrittenen Waffen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Zusätzlich zu den oben genannten 14 Indikatoren wurden die folgenden weiteren Indikatoren berücksichtigt. Aus der Tabelle 2 „Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren“ wurde u.a. der Indikator „10. Bodendegradation, Wüstenbildung, Bodenversiegelung“ bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Unternehmen, deren Tätigkeiten zu einer erheblichen Bodendegradation, Wüstenbildung oder Bodenversiegelung führen, werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Aus der Tabelle 3 „Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung“ wurde u.a. der Indikator 14. zu schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen sowohl bei der Nachhaltigkeitsanalyse als auch im Kontroversencheck berücksichtigt. Unternehmen mit Vorfällen von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

** CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die folgende Tabelle stellt eine Durchschnittsbetrachtung von 12 Stichtagen jeweils zum Monatsende des Jahres 2022 dar.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die der größte Anteil der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.01.2022 – 30.12.2022

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
WASTE MANAGEMENT INC	BEHANDLUNG UND ENTSORGUNG VON UNGEFÄHRlichen ABFÄLLEN	2,34	USA
NOVO NORDISK A/S-B	HERSTELLUNG VON GRUNDLEGENDEN PHARMAZEUTISCHEN PRODUKTEN	2,18	DÄNEMARK
E INK HOLDINGS INC	HERSTELLUNG VON ELEKTRONISCHEN KOMPONENTEN	1,78	TAIWAN
RELX PLC	SONSTIGE INFORMATIONSSERVICETÄTIGKEITEN A.N.K.	1,54	VEREINIGTES KÖNIGREICH
ENPHASE ENERGY INC	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,47	USA
WOLTERS KLUWER	SONSTIGE INFORMATIONSSERVICETÄTIGKEITEN A.N.K.	1,24	NIEDERLANDE
TITAN CO LTD	HERSTELLUNG VON SCHMUCK UND VERWANDTEN ARTIKELN	1,21	INDIEN
NIBE INDUSTRIER AB-B SHS	HERSTELLUNG VON ÖFEN UND BRENNERN	1,20	SCHWEDEN
ORSTED A/S	ENERGIEERZEUGUNG	1,14	DÄNEMARK
INTUIT INC	SONSTIGE VERÖFFENTLICHUNG VON SOFTWARE	1,10	USA
SOLAREEDGE TECHNOLOGIES INC	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,07	ISRAEL
PEARSON PLC	VERÖFFENTLICHUNG VON BÜCHERN	0,97	VEREINIGTES KÖNIGREICH
EAST JAPAN RAILWAY CO	TRANSPORT ZU LAND UND TRANSPORT ÜBER PIPELINES	0,95	JAPAN
AGILENT TECHNOLOGIES INC	HERSTELLUNG VON INSTRUMENTEN UND GERÄTEN ZUM MESSEN, PRÜFEN UND NAVIGIEREN	0,94	USA
MTN GROUP LTD	KABELLOSE TELEKOMMUNIKATION	0,93	SÜDAFRIKA

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Dieser Teilfonds hat ein nachhaltiges Anlageziel im Sinne von Artikel 9 der SFDR, das heißt alle gehaltenen Anteile an Unternehmen oder deren Anleihen, in die der Teilfonds investiert hat, sind ausschließlich nachhaltige Investitionen. Insofern verfolgten alle Unternehmen in dem Anlageuniversum des Teilfonds ökologische oder soziale Ziele im Sinne der Regulierung.

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

Wie sah die Vermögensallokation aus?

100% der vom Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten Stand 30.12.2022 waren nachhaltige Investitionen. (#1 nachhaltige Investitionen).

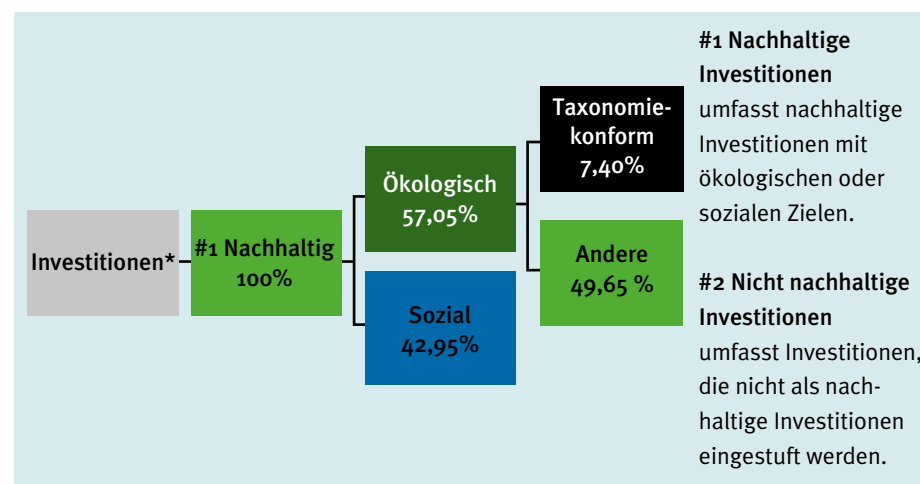
Von den nachhaltigen Investitionen in Emittenten entfielen 57,05% der Investitionen auf Unternehmen mit einem ökologischen Ziel (Umweltziel) und 42,95% auf Unternehmen mit einem sozialen Ziel.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

Die taxonomiekonformen Investitionen Stand 30.12.2022 entsprachen 7,40%. Diese Quote wurde von dem externen Datenanbieter Inrate berechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 49,65%.

Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt. (#2 nicht nachhaltige Investitionen).

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.



Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die u. a. Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den Leistungen entsprechen.

*Die Investitionen in dieser Grafik umfassen getätigte Investitionen in Emittenten. Barmittel stellen keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Barmittel werden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 10,30%.



In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Die Investitionen wurden Stand 30.12.2022 in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
C - VERARBEITENDES GEWERBE / HERSTELLUNG VON WAREN	56,87
Erzeugung und erste Bearbeitung von NE-Metallen	1,31
Herstellung von Batterien und Akkumulatoren	1,17
Herstellung von Dampfkesseln (ohne Zentralheizungskessel)	0,65
Herstellung von elektronischen Bauelementen und Leiterplatten	4,84
Herstellung von Haushaltsgeräten	1,17
Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige	8,68
Herstellung von medizinischen und zahnmedizinischen Apparaten und Materialien	5,72
Herstellung von Mess-, Kontroll-, Navigations- u. ä. Instrumenten und Vorrichtungen;	
Herstellung von Uhren	6,32
Herstellung von Münzen, Schmuck und ähnlichen Erzeugnisse	2,08
Herstellung von nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	4,07
Herstellung von pharmazeutischen Grundstoffen	6,46
Herstellung von Seifen, Wasch-, Reinigungs- und Körperpflegemitteln sowie von Duftstoffen	0,60
Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.	6,35
Herstellung von sonstigen nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	2,41
Herstellung von Sportgeräten	0,56
Herstellung von Waren aus Papier, Karton und Pappe	3,87
Schienenfahrzeugbau	0,60
D - ENERGIEVERSORGUNG	1,22
Elektrizitätsversorgung	1,22
E - WASSERVERSORGUNG; ABWASSER-UND ABFALLENTSORGUNG UND BESEITIGUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNGEN	2,72
Abfallbehandlung und -beseitigung	1,88
Wasserversorgung	0,84
F - BAUGEWERBE / BAU	1,29
Sonstiger Tiefbau	1,29
G - HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN	3,47
Einzelhandel mit Nahrungs- und Genussmitteln, Getränken und Tabakwaren (in Verkaufsräumen)	0,66
Einzelhandel mit sonstigen Gütern (in Verkaufsräumen)	0,38
Einzelhandel, nicht in Verkaufsräumen, an Verkaufsständen oder auf Märkten	2,43

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
H - VERKEHR UND LAGEREI	6,30
Güterbeförderung im Eisenbahnverkehr	2,93
Sonstige Personenbeförderung im Landverkehr	2,17
Sonstige Post-, Kurier- und Expressdienste	1,20
J - INFORMATION UND KOMMUNIKATION	6,91
Erbringung von Dienstleistungen der Informationstechnologie	1,53
Erbringung von sonstigen Informationsdienstleistungen	3,83
Verlegen von Büchern und Zeitschriften; sonstiges Verlagswesen (ohne Software)	1,56
K - ERBRINGUNG VON FINANZ-UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	4,97
Mit Finanzdienstleistungen verbundene Tätigkeiten	1,61
Versicherungen	1,20
Zentralbanken und Kreditinstitute	2,16
L - GRUNDSTÜCKS- UND WOHNUNGSWESEN	0,22
Vermietung, Verpachtung von eigenen oder geleasteten Grundstücken, Gebäuden und Wohnungen	0,22
M - ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN	1,48
Forschung und Entwicklung im Bereich Natur-, Ingenieur-, Agrarwissenschaften und Medizin	1,48
N - ERBRINGUNG VON SONSTIGEN WIRTSCHAFTLICHEN DIENSTLEISTUNGEN	2,76
Erbringung sonstiger wirtschaftlicher Dienstleistungen für Unternehmen und Privatpersonen	1,12
Sicherheitsdienste mithilfe von Überwachungs- und Alarmsystemen	0,62
Vermittlung von Arbeitskräften	1,02
P - ERZIEHUNG UND UNTERRICHT	1,06
Tertiärer und post-sekundärer, nicht tertiärer Unterricht	1,06
Q - GESUNDHEITS-UND SOZIALWESEN	0,42
Arzt- und Zahnarztpraxen	0,42
Gesamtergebnis	89,70

Es wurden keine Investitionen in die Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Herstellung, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb, einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen gemäß der Begriffsbestimmung in Artikel 2 Nummer 62 der Verordnung (EU) 2018/1999 des Europäischen Parlaments und des Rates getätigt.



Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der Taxonomie-konformen nachhaltigen Investitionen mit dem Umweltziel Klimaschutz betrug 7,40%.

Die Berechnung dieses Anteils wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden und bezieht sich nur auf das Umweltziel Klimaschutz.

Die Berechnungen hierzu wurden nicht von einem externen Wirtschaftsprüfer bestätigt.

Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?

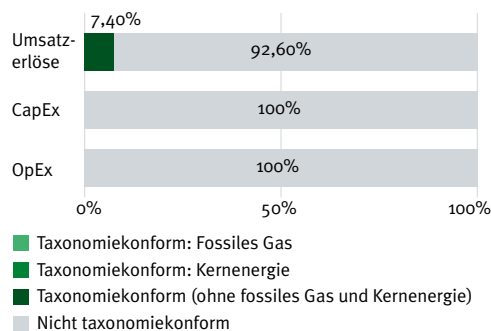
Ja: In fossiles Gas In Kernenergie Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

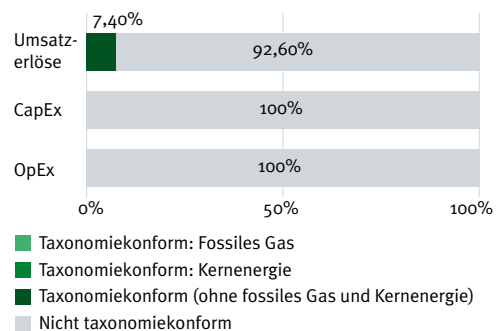
- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in grüner Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.

1. Taxonomie-Konformität der Investitionen einschließlich Staatsanleihen*



2. Taxonomie-Konformität der Investitionen ohne Staatsanleihen*



Diese Grafik gibt 100 % der Gesamtinvestitionen wieder.

*Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

Die Daten basierend auf Investitionsausgaben (CapEx) und Betriebsausgaben (OpEx) konnten auf Grund mangelnder Datenverfügbarkeit nicht berechnet werden.

Es wurden keine Investitionen in Staatsanleihen getätigt.

Es wurden Stand 30.12.2022 keine Investitionen in taxonomiekonforme oder nicht-taxonomiekonforme Aktivitäten aus den Bereichen Kernenergie oder Fossiles Gas getätigt.

1) Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung links am Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?

Der Anteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 0,70%.

Der Anteil an Investitionen in ermöglichende Tätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 5,24%.

Die Berechnung dieser Anteile wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden.

Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Nicht anwendbar.



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Davon entfielen 57,05% der Investitionen auf Emittenten mit einem Umweltziel. Darunter fielen auch die Investitionen des Teilfonds in taxonomiekonforme Tätigkeiten. Dieser Anteil betrug 7,40%. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 49,65%.

Der Teilfonds investierte auch in Unternehmen, die nicht mit einem Ziel der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten. Dies liegt zum einen an der mangelnden Datenverfügbarkeit zur Messbarkeit, aber auch an der fehlenden Konkretisierung zu den weiteren Taxonomie Umweltzielen. Darüber hinaus investiert dieser Teilfonds auch in soziale Ziele, für welche noch keine Taxonomie erarbeitet wurde.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Die Mindestquote für sozial nachhaltige Investitionen betrug 25%. Diese Quote wurde mit einem Anteil von 42,95% in sozial nachhaltige Investitionen übererfüllt.



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

100% der Investitionen in Bezug auf Unternehmens-Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt.

Barmittel gelten per Definition als #2 Nicht nachhaltige Investitionen. Barmittel (Bankguthaben, Sichteinlagen oder kündbare Einlagen oder Geldmarktinstrumente) können zur technischen Liquiditätssteuerung und Risikosteuerung eingesetzt werden. Sie stellen deshalb



keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 10,30%.

Barmittel wurden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Alle Kreditinstitute sind u. a. Unterzeichner der UN Principles for Responsible Banking und orientieren sich an den Prinzipien der UN Global Compact.



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

Eine Vielzahl von Maßnahmen wurde im Laufe des Geschäftsjahres ergriffen, um die Erfüllung der nachhaltigen Investitionsziele sicher zu stellen.

Zum einen wurde für 100% des Portfolios ein detaillierter Analyseprozess durchgeführt. Im Rahmen dieses Prozesses wurden die umfassenden Ausschlusskriterien umgesetzt, die dazu führen, dass Unternehmen und Branchen, die aus unserer Sicht wesentliche nachteilige Auswirkungen auf eine nachhaltige Entwicklung haben, von vornherein keine Aufnahme in die Anlageuniversen unserer Fonds finden oder nach einer Detailanalyse ausgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden nur Unternehmen für das Anlageuniversum ausgewählt, die entweder einen Beitrag zur Vermeidung oder Bewältigung von Nachhaltigkeitsrisiken oder mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zu einer zukunftsverträglichen Entwicklung leisten (Positivkriterien). Diese Positivkriterien wurden im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse vor allem qualitativ bspw. in Anbetracht des Produktnutzens bewertet.

Des Weiteren wurde ein externer Datenanbieter, Inrate, beauftragt, welcher zusätzlich verschiedene Daten, wie bspw. die PAI Daten erhebt und die Taxonomiequoten berechnet. Alle diese Aspekte unterstützten die Nachhaltigkeitsanalyse und Bewertung von Unternehmen.

Darüber hinaus engagiert sich ÖKOWORLD LUX S.A. als aktiver Investor zu Nachhaltigkeitsthemen und hat im Laufe des Geschäftsjahres durch aktive Kommunikation mit Unternehmen dazu beigetragen, dass nachhaltige Aspekte und Themen verstärkt in den Fokus von Unternehmen gerückt wurden.

Zum einen wurden insgesamt 23 Unternehmen in 3 Ländern besucht, um sich vor Ort ein besseres Bild von den Unternehmen und Prozessen machen zu können. Es wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2022 5 Unternehmen in den USA, 3 Unternehmen in Schweden und 15 Unternehmen in Brasilien besucht bzw. Treffen vor Ort im Rahmen einer Konferenz arrangiert.

Zusätzlich zu den Besuchen vor Ort stellt ÖKOWORLD LUX S.A. Anfragen an Unternehmen zu einer Vielzahl von nachhaltigkeitsrelevanten Themen. Im Laufe von 2022 wurden 42 Anfragen gestellt, darunter zu Themen wie Produktanwendungen, Ökodesign der Produkte, Lieferkettenmanagement, Energie- und THG-Reduktionsziele, Menschenrechte und Nachhaltigkeitsberichterstattung.

ÖKOWORLD LUX S.A. nimmt seit 3 Jahren als aktiver Investor an der CDP Non-Disclosure Kampagne teil, welche zum Ziel hat, Unternehmen gezielt auf die Relevanz und Notwendigkeit von Umweltberichterstattung an CDP hinzuweisen und sie zur Berichterstattung aufzufordern.

ÖKOWORLD ÖKOVISION® CLASSIC

DER KLASSIKER UNTER DEN ÖKO-FONDS



Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Der Teilfonds hat keinen Index als Referenzwert bestimmt, sondern verfolgt einen eigenen und unabhängigen Ansatz bei der Auswahl der Unternehmen in das und aus dem Anlageuniversum des Teilfonds.

Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

Nicht anwendbar.



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 soziale Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in 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 Wirtschaftlichkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:
ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

Unternehmenskennung
(LEI-Code): 529900VAWT2OKYFEE237

NACHHALTIGES INVESTITIONSZIEL

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: **50,57%**

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 **nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: **49,43%**

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?

Der Teilfonds ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 verfolgt das nachhaltige Investitionsziel, global in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die nach Überprüfung von ökologischen, sozialen und ethischen Aspekten geeignet sind, sich durch ihre Produkte oder Dienstleistungen nachhaltig positiv auf die Umwelt oder die Gesellschaft auszuwirken.

Mit seinen Investitionen will der Teilfonds sowohl ökologische als auch soziale Ziele erreichen. Ökologische Ziele haben dabei immer auch positiven Einfluss auf soziale Ziele. Beispielsweise fördert die Bekämpfung des Klimawandels oder der Schutz natürlicher Wasserressourcen auch die gesellschaftliche Stabilität und Entwicklung.

Die Investitionsziele umfassten im ökologischen Bereich den allgemeinen Umwelt- und Klimaschutz, darunter auch die Umweltweltziele gemäß der Taxonomie-Verordnung bezüglich Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Übergang zu

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

einer Kreislaufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung oder Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Zur Erreichung dieser Ziele wurde u. a. in Unternehmen, aus den Bereichen Erneuerbare Energien, Wasser, Information & Kommunikation, und Nachhaltige Mobilität investiert oder auch in Unternehmen, die eine effiziente Energienutzung in ihren Prozessen oder eine geringe Treibhausgasintensität ihrer Produkte aufweisen oder auch Unternehmen, die mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels leisten.

Bei den Investitionszielen im Sinne der EU-Taxonomie wurde eine Mindestquote von taxonomiekonformen Investitionen von 1% festgelegt. Diese Quote wurde Stand 30.12.2022 mit 3,75% übererfüllt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die hier veröffentlichten Angaben wurden mit Hilfe eines externen Datenanbieters, Inrate, berechnet. Die Prozesse in der Zusammenarbeit mit dem Datenanbieter stellen sicher, dass die methodischen Anforderungen des Art. 3 der EU Taxonomie Verordnung und die Kriterien des Climate Delegated Acts eingehalten werden.

Auf der sozialen Ebene sollen die Investitionen die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Menschen verbessern, zur Gesundheit beitragen, den Bildungsstand erhöhen, finanzielle Inklusion fördern, ungerechtfertigte Ungleichheiten bekämpfen und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sowie die Zukunftsfähigkeit fördern.

Die hausinterne Abteilung Nachhaltigkeits-Research hat über viele Jahre eine eigene Methodik zur Überprüfung von nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (und auch Nachhaltigkeitsrisiken) aufgebaut und weiterentwickelt. Die von ÖKOWORLD LUX S.A. entwickelte Methode zur Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen berücksichtigt sowohl quantitative als auch vor allem qualitative Informationen. Nach der Überprüfung eines Unternehmens durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erhält das Unternehmen eine Ratingziffer zwischen 1 und 8. Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0 ist eine Ratingziffer von mindestens 4 notwendig. Bei einer negativen Bewertung des Unternehmens erhält das Unternehmen eine Ratingziffer von 5 oder schlechter und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des Teilfonds.

Es waren alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet (bis auf ein Unternehmen siehe nächster Punkt).

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse wurden bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum u. a. nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt. Darüber hinaus wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse und darauf basierender Bewertung auch die Einhaltung der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte berücksichtigt.

Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzproduktes erreicht werden. Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Für die Messung der Erreichung der nachhaltigen Investitionsziele dieses Finanzproduktes wurden im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse folgende Nachhaltigkeitsindikatoren berücksichtigt:

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen

Bis auf ein Unternehmen hat keine Investition in ein Unternehmen gegen die Ausschlusskriterien verstoßen. Bei einem Unternehmen wurde im Zuge einer Neuüberprüfung Ende des Jahres eine Geschäftstätigkeit als Verstoß gegen ein Ausschlusskriterium gewertet. Das Unternehmen wurde daher zum Ende des Jahres 2022 aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen. Diese Position machte 0,49% des Portfolios aus. Der Veräußerungsprozess wurde umgehend in die Wege geleitet. Jedoch konnte die verbleibende Position nicht mehr vollständig vor Ende des Berichtszeitraumes marktschonend im Interesse der Anlegerinnen und Anleger veräußert werden. Diese Position konnte jedoch im Januar 2023 vollständig veräußert werden und in das Unternehmen kann solange ein Verstoß vorliegt nicht mehr investiert werden.

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die mindestens eine Ratingziffer von 2 aufweisen

Stand 30.12.2022 befanden sich 117 Unternehmen im Portfolio. 7 dieser Unternehmen waren mit einer Ratingziffer 1, 23 mit einer Ratingziffer 2, 25 mit einer Ratingziffer 3 und 61 mit einer Ratingziffer 4 bewertet. Ein Unternehmen, siehe oben, wurde Ende des Jahres mit einer Ratingziffer 7 bewertet.

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

Im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse werden alle wesentlichen Auswirkungen auf Umwelt und Gesellschaft überprüft und abgewogen. Um sicherzustellen, dass die getätigten Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele führen, wurden bei der Nachhaltigkeitsanalyse u. a. auch die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt und sichergestellt, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.

Es wurde nicht in Emittenten investiert, bei denen durch die von der hauseigenen Nachhaltigkeits-Research Abteilung durchgeführte Nachhaltigkeitsanalyse festgestellt wurde, dass nachhaltige Investitionsziele erheblich beeinträchtigt wurden. Dieses betrifft Unternehmen, die sich z. B. negativ auf die Biodiversität auswirken, Verstöße gegen die UN Global Compact- oder OECD-Leitsätze aufweisen oder bei denen es fehlende Prozesse zur Überwachung der Einhaltung dieser Leitlinien gibt.

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

Der Teilfonds berücksichtigte bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Weitere Informationen zu der Berücksichtigung der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind unter der Frage „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ zu finden.



ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

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:

Die getätigten Investitionen führten nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele. Die hauseigene Nachhaltigkeitsresearch-Abteilung berücksichtigte bei der Nachhaltigkeitsanalyse für jedes Unternehmen, in das der Teilfonds investiert, die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren und stellte sicher, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.



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

Bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum wurden u. a. auch nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Treibhausgasemissionen	Insofern Daten zu den Treibhausgasemissionen (Scope 1-3) von den Unternehmen veröffentlicht wurden, wurden diese bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt. Zudem wurde bei ausgewählten Emittenten ein Engagement im Rahmen von persönlichen Besuchen oder Anfragen per E-Mail durchgeführt, insbes. wenn keine oder unzureichende Klimastrategie einschließlich Umsetzung erkennbar waren.
CO ₂ -Fußabdruck	Der CO ₂ -Fußabdruck wurde, soweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Die THG-Emissionsintensität wurde, soweit Kennzahlen verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
Engagement in Unternehmen, die im Bereich fossiler Brennstoffe tätig sind	Unternehmen, deren Geschäftsmodell auf der Förderung von fossilen Brennstoffen basiert, sind nicht Teil des Anlageuniversums und wurden daher nicht investiert.



Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl berücksichtigt, sofern diese Daten verfügbar waren. Diese Kennzahl wird u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wird negativ bewertet, wenn Unternehmen, die über kein oder ein nur unzureichendes Ausstiegszenario bei der Verwendung von fossilen Energien verfügen. Dieses Thema wurde zudem auch bei ausgewählten Emittenten im Rahmen des Engagement-Ansatzes durch persönliche Unternehmensbesuche oder per E-Mail adressiert.
Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Insoweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, wurde dieser Faktor bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Ein Großteil der Branchen, die als klimaintensiv gelten, fanden von vornherein keine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds. Dazu zählen Branchen wie Kohlebergbau, Zementherstellung, Förderung von Erdöl oder industrielle Landwirtschaft.
Biodiversität Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit Schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Aspekt im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Unternehmen, die sich mit ihren Tätigkeiten nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken oder bei denen Kontroversen im Bereich Biodiversität vorliegen, wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen und daher nicht investiert.
Emissionen in Wasser	Insoweit hierzu Kennzahlen veröffentlicht wurden, wurden Emissionen in Wasser bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Diese Kennzahl wurde u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen mit groben Kontroversen zur Wasserverschmutzung investiert.
Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Der Umgang eines Unternehmens mit gefährlichen Abfällen wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse bewertet, insoweit Kennzahlen und Informationen hierzu verfügbar waren. Unternehmen wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen oder ausgeschlossen, wenn Kontroversen zu Umweltverschmutzung vorliegen. Unternehmen, die radioaktive Abfälle produzieren, außer bspw. im medizinischen Bereich, sind auf Grund der Ausschlusskriterien ausgeschlossen.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Es wurde in keine Unternehmen investiert, die systematisch gegen UNGC-Grundsätze und gegen die Leitlinien der OECD verstoßen.
Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Faktor im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen investiert, die über fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verfügen.
Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Das unbereinigte (und bereinigte) geschlechterspezifische Verdienstgefälle, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Kennzahlen zur Geschlechtervielfalt wurden, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Unternehmen mit Bezug zu umstrittenen Waffen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Zusätzlich zu den oben genannten 14 Indikatoren wurden die folgenden weiteren Indikatoren berücksichtigt. Aus der Tabelle 2 „Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren“ wurde u.a. der Indikator „10. Bodendegradation, Wüstenbildung, Bodenversiegelung“ bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Unternehmen, deren Tätigkeiten zu einer erheblichen Bodendegradation, Wüstenbildung oder Bodenversiegelung führen, werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Aus der Tabelle 3 „Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung“ wurde u.a. der Indikator 14. zu schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen sowohl bei der Nachhaltigkeitsanalyse als auch im Kontroversencheck berücksichtigt. Unternehmen mit Vorfällen von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

** CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die folgende Tabelle stellt eine Durchschnittsbetrachtung von 12 Stichtagen jeweils zum Monatsende des Jahres 2022 dar.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die der größte Anteil der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.01.2022 – 30.12.2022

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
E INK HOLDINGS INC	HERSTELLUNG VON ELEKTRONISCHEN KOMPONENTEN	2,52	TAIWAN
CIELO SA	HILFSTÄTIGKEITEN FÜR FINANZDIENSTLEISTER, EXKLUSIVE VERSICHERUNGS- UND PENSIONSFINANZIERUNG	1,68	BRASILIAN
ABSA GROUP LTD	KREDITINSTITUTE, OHNE SPEZIALKREDITINSTITUTE	1,59	SÜDAFRIKA
NARAYANA HRUDAYALAYA LTD	KRANKENHAUSTÄTIGKEITEN	1,56	INDIEN
KAJARIA CERAMICS LTD	HERSTELLUNG VON ZIEGELN, FLIESEN UND BAUPRODUKTEN AUS GEBRANNTEM TON	1,53	INDIEN
ENERGY ABSOLUTE PCL – FOREIGN	ENERGIEERZEUGUNG	1,47	THAILAND
EQUATORIAL ENERGIA SA – ORD*	STROM-, GAS-, DAMPF- UND KLIMAAANLAGENVERSORGUNG	1,43	BRASILIAN
MERCADOLIBRE INC	EINZELHANDELSUMSATZ DURCH VERSAND-HÄUSER ODER ÜBER DAS INTERNET	1,13	URUGUAY
ACCIONA SA	BAUINGENIEURWESEN	1,11	SPANIEN
TRANSMISSORA ALIANCA DE – UNIT	ÜBERTRAGUNG VON ELEKTRIZITÄT	1,11	BRASILIAN
BUMRUNGRAD HOSPITAL – FOREIGN	KRANKENHAUSTÄTIGKEITEN	1,03	THAILAND
CHULARAT HOSPITAL PCL – F	KRANKENHAUSTÄTIGKEITEN	1,02	THAILAND
WEG SA	HERSTELLUNG VON ELEKTRISCHEN MOTOREN, GENERATOREN UND TRANSFORMATOREN	1,02	BRASILIAN
L&F CO LTD	HERSTELLUNG VON BATTERIEN UND AKKUMULATOREN	1,00	SÜDKOREA
MTN GROUP LTD	KABELLOSE TELEKOMMUNIKATION	0,99	SÜDAFRIKA

*Dieses Unternehmen wurde im Zuge einer Neuüberprüfung zum Ende des Jahres 2022 aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen und kann solange ein Verstoß vorliegt nicht investiert werden.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Dieser Teilfonds hat ein nachhaltiges Anlageziel im Sinne von Artikel 9 der SFDR, das heißt alle gehaltenen Anteile an Unternehmen oder deren Anleihen, in die der Teilfonds investiert hat, sind ausschließlich nachhaltige Investitionen. Insofern verfolgten alle Unternehmen in dem Anlageuniversum des Teilfonds ökologische oder soziale Ziele im Sinne der Regulierung.

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

Wie sah die Vermögensallokation aus?

100% der vom Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten Stand 30.12.2022 waren nachhaltige Investitionen. (#1 nachhaltige Investitionen).

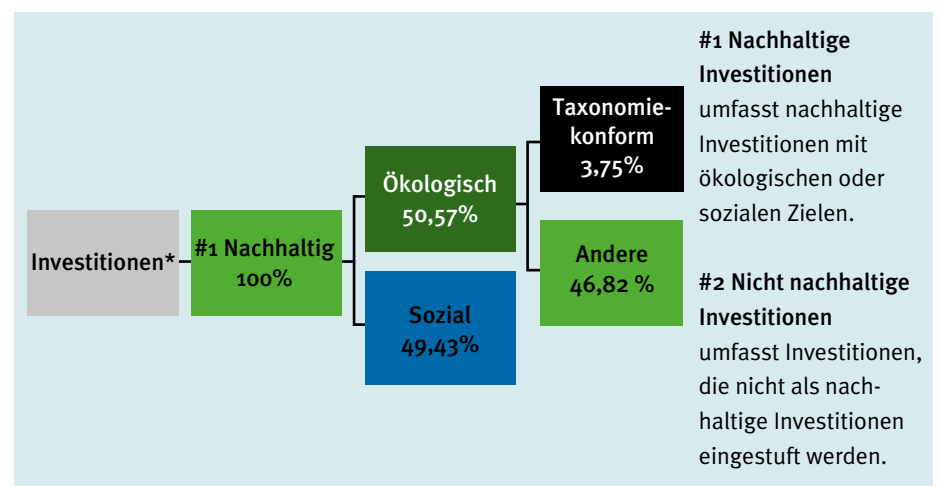
Von den nachhaltigen Investitionen in Emittenten entfielen 50,57% der Investitionen auf Unternehmen mit einem ökologischen Ziel (Umweltziel) und 49,43% auf Unternehmen mit einem sozialen Ziel.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

Die taxonomiekonformen Investitionen Stand 30.12.2022 entsprachen 3,75%. Diese Quote wurde von dem externen Datenanbieter Inrate berechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 46,82%.

Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt. (#2 nicht nachhaltige Investitionen).

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.



Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die u. a. Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den Leistungen entsprechen.

*Die Investitionen in dieser Grafik umfassen getätigte Investitionen in Emittenten. Barmittel stellen keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Barmittel werden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 4,15%.



In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Die Investitionen wurden Stand 30.12.2022 in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
B - BERGBAU UND GEWINNUNG VON STEINEN UND ERDEN	0,79
NE-Metallerzbergbau	0,19
Sonstiger Bergbau; Gewinnung von Steinen und Erden a. n. g.	0,60
C - VERARBEITENDES GEWERBE/HERSTELLUNG VON WAREN	43,48
Herstellung von Batterien und Akkumulatoren	1,86
Herstellung von Bekleidung (ohne Pelzbekleidung)	1,29
Herstellung von Bestrahlungs- und Elektrotherapiegeräten und elektromedizinischen Geräten	0,86
Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten und peripheren Geräten	1,46
Herstellung von Elektromotoren, Generatoren, Transformatoren, Elektrizitätsverteilungs- und -schalteinrichtungen	2,11
Herstellung von elektronischen Bauelementen und Leiterplatten	2,03
Herstellung von Glas und Glaswaren	0,43
Herstellung von Haushaltsgeräten	1,31
Herstellung von Kabeln und elektrischem Installationsmaterial	1,82
Herstellung von keramischen Baumaterialien	1,87
Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenmotoren	1,09
Herstellung von Kunststoffwaren	1,48
Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige	7,07
Herstellung von medizinischen und zahnmedizinischen Apparaten und Materialien	2,79
Herstellung von Mess-, Kontroll-, Navigations-u. ä. Instrumenten und Vorrichtungen; Herstellung von Uhren	2,15
Herstellung von Münzen, Schmuck und ähnlichen Erzeugnissen	1,55
Herstellung von nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	2,07
Herstellung von pharmazeutischen Grundstoffen	0,93
Herstellung von Schuhen	0,76
Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.	0,93
Herstellung von sonstigen Holz-, Kork-, Flecht- und Korbwaren (ohne Möbel)	0,08
Herstellung von sonstigen nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	0,45
Herstellung von sonstigen Textilwaren	0,45
Herstellung von Sportgeräten	0,61
Herstellung von Teilen und Zubehör für Kraftwagen	2,24
Herstellung von Waren aus Papier, Karton und Pappe	2,21
Herstellung von Werkzeugmaschinen	1,05
Schienenfahrzeugbau	0,49
D - ENERGIEVERSORGUNG	5,83
Elektrizitätsversorgung	5,83
E - WASSERVERSORGUNG; ABWASSER-UND ABFALLENTSORGUNG UND BESEITIGUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNGEN	2,42
Abfallbehandlung und Beseitigung	0,92
Wasserversorgung	1,50
F - BAUWERBE/BAU	3,28
Bau von Gebäuden	1,87
Leitungstiefbau und Kläranlagenbau	1,41

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
G - HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN	6,67
Einzelhandel mit Nahrungs- und Genussmitteln, Getränken und Tabakwaren (in Verkaufsräumen)	3,08
Einzelhandel mit sonstigen Gütern (in Verkaufsräumen)	1,16
Einzelhandel, nicht in Verkaufsräumen, an Verkaufsständen oder auf Märkten	1,92
Großhandel mit Gebrauchs- und Verbrauchsgütern	0,50
H - VERKEHR UND LAGEREI	1,89
Erbringung von sonstigen Dienstleistungen für den Verkehr	1,27
Güterbeförderung im Eisenbahnverkehr	0,62
J - INFORMATION UND KOMMUNIKATION	3,70
Datenverarbeitung, Hosting und damit verbundene Tätigkeiten; Webportale	2,35
Drahtlose Telekommunikation	0,61
Verlegen von Büchern und Zeitschriften; sonstiges Verlagswesen (ohne Software)	0,25
Verlegen von Software	0,49
K - ERBRINGUNG VON FINANZ-UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	11,73
Mit Finanzdienstleistungen verbundene Tätigkeiten	2,34
Mit Versicherungsdienstleistungen und Pensionskassen verbundene Tätigkeiten	0,75
Sonstige Finanzierungsinstitutionen	2,22
Versicherungen	0,29
Zentralbanken und Kreditinstitute	6,13
L - GRUNDSTÜCKS- UND WOHNUNGSWESEN	0,32
Vermietung, Verpachtung von eigenen oder geleasteten Grundstücken, Gebäuden und Wohnungen	0,32
P - ERZIEHUNG UND UNTERRICHT	3,67
Erbringung von Dienstleistungen für den Unterricht	0,97
Grundschulen/Volksschulen	0,33
Sonstiger Unterricht	0,86
Tertiärer und post-sekundärer, nicht tertiärer Unterricht	1,51
Q - GESUNDHEITS-UND SOZIALWESEN	10,44
Gesundheitswesen a. n. g.	1,39
Krankenhäuser	9,05
R - KUNST, UNTERHALTUNG UND ERHOLUNG	0,85
Erbringung von Dienstleistungen des Sports	0,85
S - ERBRINGUNG VON SONSTIGEN DIENSTLEISTUNGEN	0,77
Erbringung von sonstigen überwiegend persönlichen Dienstleistungen	0,77
Gesamtergebnis	95,85

Es wurden keine Investitionen in die Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Herstellung, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb, einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen gemäß der Begriffsbestimmung in Artikel 2 Nummer 62 der Verordnung (EU) 2018/1999 des Europäischen Parlaments und des Rates getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt jedoch Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Teilfonds aus, auch weil dort aus reinen Kostengründen Umweltbelastungen nicht vermieden werden können. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen.



Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der Taxonomie-konformen nachhaltigen Investitionen betrug 3,75%.

Die Berechnung dieses Anteils wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden und bezieht sich nur auf das Umweltziel Klimaschutz.

Die Berechnungen hierzu wurden nicht von einem externen Wirtschaftsprüfer bestätigt.

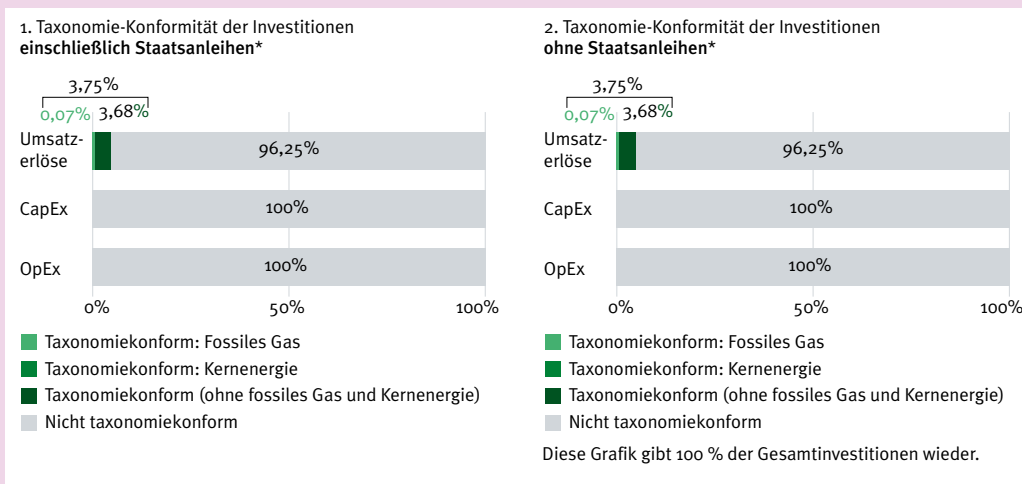
Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?

Ja: In fossiles Gas In Kernenergie Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in grüner Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



*Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

Die Daten basierend auf Investitionsausgaben (CapEx) und Betriebsausgaben (OpEx) konnten auf Grund mangelnder Datenverfügbarkeit nicht berechnet werden.

Es wurden keine Investitionen in Staatsanleihen getätigt.

1) Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung links am Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN

Es wurden Stand 30.12.2022 keine Investitionen in taxonomiekonforme oder nicht-taxonomiekonforme Aktivitäten aus dem Bereich Kernenergie getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Teilfonds aus. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen. Es wurde in zwei Unternehmen mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Diese Unternehmen machten weniger als 1,89% des Portfolios aus und wiesen einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,07% auf.

Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?

Der Anteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 0,05%.

Der Anteil an Investitionen in ermöglichende Tätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 2,61%.

Die Berechnung dieser Anteile wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden.

Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Nicht anwendbar.



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Davon entfielen 50,57% des Teilfondsvermögens auf Investitionen mit einem Umweltziel. Darunter fielen auch die Investitionen des Teilfonds in taxonomiekonforme Tätigkeiten. Diese Quote betrug 3,75%. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 46,82%.

Der Teilfonds investierte auch in Unternehmen, die nicht mit einem Ziel der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten. Dies liegt zum einen an der mangelnden Datenverfügbarkeit zur Messbarkeit, aber auch an der fehlenden Konkretisierung zu den weiteren Taxonomie Umweltzielen. Darüber hinaus investiert dieser Teilfonds auch in soziale Ziele, für welche noch keine Taxonomie erarbeitet wurde.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Die Mindestquote für sozial nachhaltige Investitionen betrug 35%. Diese Quote wurde mit einem Anteil von 49% in sozial nachhaltige Investitionen übererfüllt.



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

100% der Investitionen in Bezug auf Unternehmens-Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt.

Barmittel gelten per Definition als #2 Nicht nachhaltige Investitionen. Barmittel (Bankguthaben, Sichteinlagen oder kündbare Einlagen oder Geldmarktinstrumente) können zur technischen Liquiditätssteuerung und Risikosteuerung eingesetzt werden. Sie stellen deshalb keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 4,15%.

Barmittel wurden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Alle Kreditinstitute sind u. a. Unterzeichner der UN Principles for Responsible Banking und orientieren sich an den Prinzipien der UN Global Compact.



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

Eine Vielzahl von Maßnahmen wurde im Laufe des Geschäftsjahres ergriffen, um die Erfüllung der nachhaltigen Investitionsziele sicher zu stellen.

Zum einen wurde für 100% des Portfolios ein detaillierter Analyseprozess durchgeführt. Im Rahmen dieses Prozesses wurden die umfassenden Ausschlusskriterien umgesetzt, die dazu führen, dass Unternehmen und Branchen, die aus unserer Sicht wesentliche nachteilige Auswirkungen auf eine nachhaltige Entwicklung haben, von vornherein keine Aufnahme in die Anlageuniversen unserer Fonds finden oder nach einer Detailanalyse ausgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden nur Unternehmen für das Anlageuniversum ausgewählt, die entweder einen Beitrag zur Vermeidung oder Bewältigung von Nachhaltigkeitsrisiken oder mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zu einer zukunftsverträglichen Entwicklung leisten (Positivkriterien). Diese Positivkriterien wurden im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse vor allem qualitativ bspw. in Anbetracht des Produktnutzens bewertet.

Des Weiteren wurde ein externer Datenanbieter, Inrate, beauftragt, welcher zusätzlich verschiedene Daten, wie bspw. die PAI Daten erhebt und die Taxonomiequoten berechnet. Alle diese Aspekte unterstützten die Nachhaltigkeitsanalyse und Bewertung von Unternehmen.

ÖKOWORLD GROWING MARKETS 2.0

DER FONDS FÜR ZUKUNFTSFÄHIGE WACHSTUMSDYNAMIK IN NEUEN MÄRKTEN



Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.

Darüber hinaus engagiert sich ÖKOWORLD LUX S.A. als aktiver Investor zu Nachhaltigkeits-themen und hat im Laufe des Geschäftsjahres durch aktive Kommunikation mit Unternehmen dazu beigetragen, dass nachhaltige Aspekte und Themen verstärkt in den Fokus von Unternehmen gerückt wurden.

Zum einen wurden insgesamt 23 Unternehmen in 3 Ländern besucht, um sich vor Ort ein besseres Bild von den Unternehmen und Prozessen machen zu können. Es wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2022 5 Unternehmen in den USA, 3 Unternehmen in Schweden und 15 Unternehmen in Brasilien besucht bzw. Treffen vor Ort im Rahmen einer Konferenz arrangiert.

Zusätzlich zu den Besuchen vor Ort stellt ÖKOWORLD LUX S.A. Anfragen an Unternehmen zu einer Vielzahl von nachhaltigkeitsrelevanten Themen. Im Laufe von 2022 wurden 42 Anfragen gestellt, darunter zu Themen wie Produktanwendungen, Ökodesign der Produkte, Lieferkettenmanagement, Energie- und THG-Reduktionsziele, Menschenrechte und Nachhaltigkeitsberichterstattung.

ÖKOWORLD LUX S.A. nimmt seit 3 Jahren als aktiver Investor an der CDP Non-Disclosure Kampagne teil, welche zum Ziel hat, Unternehmen gezielt auf die Relevanz und Notwendigkeit von Umweltberichterstattung an CDP hinzuweisen und sie zur Berichterstattung aufzufordern.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Der Teilfonds hat keinen Index als Referenzwert bestimmt, sondern verfolgt einen eigenen und unabhängigen Ansatz bei der Auswahl der Unternehmen in das und aus dem Anlageuniversum des Teilfonds.

Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

Nicht anwendbar.



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 soziale Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in 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 Wirtschaftlichkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 9 Absätze 1 bis 4a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 5 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Name des Produkts:
ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

Unternehmenskennung
(LEI-Code): 529900HG97Q2ZWOCMT91

NACHHALTIGES INVESTITIONSZIEL

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: **60,77%**

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 **nachhaltigen Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: **39,83%**

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?

Der Teilfonds ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS verfolgt das nachhaltige Investitionsziel, global in ausgewählte Unternehmen zu investieren, die nach Überprüfung von ökologischen, sozialen und ethischen Aspekten geeignet sind, sich durch ihre Produkte oder Dienstleistungen nachhaltig positiv auf die Umwelt oder die Gesellschaft auszuwirken.

Mit seinen Investitionen will der Teilfonds sowohl ökologische als auch soziale Ziele erreichen. Ökologische Ziele haben dabei immer auch positiven Einfluss auf soziale Ziele. Beispielsweise fördert die Bekämpfung des Klimawandels oder der Schutz natürlicher Wasserressourcen auch die gesellschaftliche Stabilität und Entwicklung.

Die Investitionsziele umfassten im ökologischen Bereich den allgemeinen Umwelt- und Klimaschutz, darunter auch die Umweltweltziele gemäß der Taxonomie-Verordnung bezüglich Klimaschutz, Anpassung an den Klimawandel, nachhaltige Nutzung und Schutz von Wasser- und Meeresressourcen, Übergang zu

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

einer Kreislaufwirtschaft, Vermeidung und Verminderung der Umweltverschmutzung oder Schutz und Wiederherstellung der Biodiversität und der Ökosysteme. Zur Erreichung dieser Ziele wurde u. a. in Unternehmen, aus den Bereichen Erneuerbare Energien, Wasser, Information & Kommunikation, und Nachhaltige Mobilität investiert oder auch in Unternehmen, die eine effiziente Energienutzung in ihren Prozessen oder eine geringe Treibhausgasintensität ihrer Produkte aufweisen oder auch Unternehmen, die mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels leisten.

Bei den Investitionszielen im Sinne der EU-Taxonomie wurde eine Mindestquote von taxonomiekonformen Investitionen von 1% festgelegt. Diese Quote wurde Stand 30.12.2022 mit 11,54% übererfüllt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die hier veröffentlichten Angaben wurden mit Hilfe eines externen Datenanbieters, Inrate, berechnet. Die Prozesse in der Zusammenarbeit mit dem Datenanbieter stellen sicher, dass die methodischen Anforderungen des Art. 3 der EU Taxonomie Verordnung und die Kriterien des Climate Delegated Acts eingehalten werden.

Auf der sozialen Ebene sollen die Investitionen die Lebens- und Arbeitsbedingungen von Menschen verbessern, zur Gesundheit beitragen, den Bildungsstand erhöhen, finanzielle Inklusion fördern, ungerechtfertigte Ungleichheiten bekämpfen und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sowie die Zukunftsfähigkeit fördern.

Die hausinterne Abteilung Nachhaltigkeits-Research hat über viele Jahre eine eigene Methodik zur Überprüfung von nachteiligen Nachhaltigkeitsauswirkungen (und auch Nachhaltigkeitsrisiken) aufgebaut und weiterentwickelt. Die von ÖKOWORLD LUX S.A. entwickelte Methode zur Nachhaltigkeitsanalyse von Unternehmen berücksichtigt sowohl quantitative als auch vor allem qualitative Informationen. Nach der Überprüfung eines Unternehmens durch die hausinterne Nachhaltigkeits-Research Abteilung erhält das Unternehmen eine Ratingziffer zwischen 1 und 8. Für eine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS ist eine Ratingziffer von mindestens 4 notwendig. Bei einer negativen Bewertung des Unternehmens erhält das Unternehmen eine Ratingziffer von 5 oder schlechter und es erfolgt keine Aufnahme des Unternehmens in das Anlageuniversum des Teilfonds.

Es waren alle Unternehmen im Portfolio zum 30.12.2022 mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet.

Im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse wurden bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum u. a. nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt. Darüber hinaus wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse und darauf basierender Bewertung auch die Einhaltung der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte berücksichtigt.

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.



Mit Nachhaltigkeitsindikatoren wird gemessen, inwieweit die nachhaltigen Ziele dieses Finanzprodukts erreicht werden.

Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?

Für die Messung der Erreichung der nachhaltigen Investitionsziele dieses Finanzproduktes wurden im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse folgende Nachhaltigkeitsindikatoren berücksichtigt:

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen

Es wurden keine Investitionen in Unternehmen getätigt, die gegen die Ausschlusskriterien verstoßen.

- Anteil der Investitionen in Unternehmen, die mindestens eine Ratingziffer von 4 aufweisen

Alle Emittenten im Portfolio zum 30.12.2022 waren mit einer Ratingziffer von 1, 2, 3 oder 4 bewertet. Stand 30.12.2022 befanden sich 111 Unternehmen im Portfolio. 18 dieser Emittenten waren mit einer Ratingziffer 1, 47 mit einer Ratingziffer 2, 16 mit einer Ratingziffer 3 und 30 mit einer Ratingziffer 4 bewertet.

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?

Im Rahmen der hauseigenen Nachhaltigkeitsanalyse werden alle wesentlichen Auswirkungen auf Umwelt und Gesellschaft überprüft und abgewogen. Um sicherzustellen, dass die getätigten Investitionen nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele führen, wurden bei der Nachhaltigkeitsanalyse u. a. auch die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt und sichergestellt, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.

Es wurde nicht in Emittenten investiert, bei denen durch die von der hauseigenen Nachhaltigkeits-Research Abteilung durchgeführte Nachhaltigkeitsanalyse festgestellt wurde, dass nachhaltige Investitionsziele erheblich beeinträchtigt wurden. Dieses betrifft Unternehmen, die sich z. B. negativ auf die Biodiversität auswirken, Verstöße gegen die UN Global Compact- oder OECD-Leitsätze aufweisen oder bei denen es fehlende Prozesse zur Überwachung der Einhaltung dieser Leitlinien gibt.

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

Der Teilfonds berücksichtigte bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Weitere Informationen zu der Berücksichtigung der Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind unter der Frage „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ zu finden.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

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:

Die getätigten Investitionen führten nicht zu einer erheblichen Beeinträchtigung der ökologischen und sozialen Investitionsziele. Die hauseigene Nachhaltigkeitsresearch-Abteilung berücksichtigte bei der Nachhaltigkeitsanalyse für jedes Unternehmen, in das der Teilfonds investiert, die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren und stellte sicher, dass die Investitionen des Teilfonds in Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte stehen.



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

Bei der Auswahl der Unternehmen für das Anlageuniversum wurden u. a. auch nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt. Dies wurde unter anderem durch die Anwendung von Ausschlusskriterien und auch durch die Verwendung von Positivkriterien bei der Unternehmensauswahl sichergestellt.

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Treibhausgasemissionen	Insofern Daten zu den Treibhausgasemissionen (Scope 1-3) von den Unternehmen veröffentlicht wurden, wurden diese bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt. Zudem wurde bei ausgewählten Emittenten ein Engagement im Rahmen von persönlichen Besuchen oder Anfragen per E-Mail durchgeführt, insbes. wenn keine oder unzureichende Klimastrategie einschließlich Umsetzung erkennbar waren.
CO ₂ -Fußabdruck	Der CO ₂ -Fußabdruck wurde, soweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Die THG-Emissionsintensität wurde, soweit Kennzahlen verfügbar waren, bei der Bewertung eines Unternehmens während der Nachhaltigkeitsanalyse einbezogen und im Rahmen eines Abwägungsprozesses zusammen mit weiteren Faktoren berücksichtigt.
Engagement in Unternehmen, die im Bereich fossiler Brennstoffe tätig sind	Unternehmen, deren Geschäftsmodell auf der Förderung von fossilen Brennstoffen basiert, sind nicht Teil des Anlageuniversums und wurden daher nicht investiert.



Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl berücksichtigt, sofern diese Daten verfügbar waren. Diese Kennzahl wird u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wird negativ bewertet, wenn Unternehmen, die über kein oder ein nur unzureichendes Ausstiegszenario bei der Verwendung von fossilen Energien verfügen. Dieses Thema wurde zudem auch bei ausgewählten Emittenten im Rahmen des Engagement-Ansatzes durch persönliche Unternehmensbesuche oder per E-Mail adressiert.
Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren	Insoweit Kennzahlen hierzu verfügbar waren, wurde dieser Faktor bei der Nachhaltigkeitsanalyse als eine wichtige Kennzahl im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Ein Großteil der Branchen, die als klimaintensiv gelten, fanden von vornherein keine Aufnahme in das Anlageuniversum des Teilfonds. Dazu zählen Branchen wie Kohlebergbau, Zementherstellung, Förderung von Erdöl oder industrielle Landwirtschaft.
Biodiversität Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit Schutzbedürftiger Biodiversität auswirken	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Aspekt im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Unternehmen, die sich mit ihren Tätigkeiten nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken oder bei denen Kontroversen im Bereich Biodiversität vorliegen, wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen und daher nicht investiert.
Emissionen in Wasser	Insoweit hierzu Kennzahlen veröffentlicht wurden, wurden Emissionen in Wasser bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Diese Kennzahl wurde u. a. auch aus den Berichten der Unternehmen an CDP** erhoben und dementsprechend bei der Nachhaltigkeitsbewertung berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen mit groben Kontroversen zur Wasserverschmutzung investiert.
Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle	Der Umgang eines Unternehmens mit gefährlichen Abfällen wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse bewertet, insoweit Kennzahlen und Informationen hierzu verfügbar waren. Unternehmen wurden nicht in das Anlageuniversum aufgenommen oder ausgeschlossen, wenn Kontroversen zu Umweltverschmutzung vorliegen. Unternehmen, die radioaktive Abfälle produzieren, außer bspw. im medizinischen Bereich, sind auf Grund der Ausschlusskriterien ausgeschlossen.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

Indikator für nachteilige Auswirkungen	Berücksichtigung*
Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Es wurde in keine Unternehmen investiert, die systematisch gegen UNGC-Grundsätze und gegen die Leitlinien der OECD verstoßen.
Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Dieser Faktor wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse als ein wichtiger Faktor im Rahmen eines Abwägungsprozesses berücksichtigt. Es wurde in keine Unternehmen investiert, die über fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen verfügen.
Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle	Das unbereinigte (und bereinigte) geschlechterspezifische Verdienstgefälle, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, wurde bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen	Kennzahlen zur Geschlechtervielfalt wurden, sofern die Kennzahlen verfügbar waren, bei der Nachhaltigkeitsanalyse unter Berücksichtigung der lokalen Begebenheiten und der jeweiligen Industrie berücksichtigt.
Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Unternehmen mit Bezug zu umstrittenen Waffen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Zusätzlich zu den oben genannten 14 Indikatoren wurden die folgenden weiteren Indikatoren berücksichtigt. Aus der Tabelle 2 „Zusätzliche Klimaindikatoren und andere umweltbezogene Indikatoren“ wurde u.a. der Indikator „10. Bodendegradation, Wüstenbildung, Bodenversiegelung“ bei der Nachhaltigkeitsanalyse berücksichtigt. Unternehmen, deren Tätigkeiten zu einer erheblichen Bodendegradation, Wüstenbildung oder Bodenversiegelung führen, werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

Aus der Tabelle 3 „Zusätzliche Indikatoren für die Bereiche Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung“ wurde u.a. der Indikator 14. zu schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen sowohl bei der Nachhaltigkeitsanalyse als auch im Kontroversencheck berücksichtigt. Unternehmen mit Vorfällen von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen werden grundsätzlich nicht in die Anlageuniversen der Teilfonds aufgenommen und wurden daher auch nicht investiert.

* Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist.

** CDP ist eine gemeinnützige Organisation, die ein globales Offenlegungssystem u. a. für Investoren betreibt, in welchem Unternehmen, Städte, Staaten und Regionen Kennzahlen zu ihren Umweltauswirkungen standardisiert berichten können.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die folgende Tabelle stellt eine Durchschnittsbetrachtung von 12 Stichtagen jeweils zum Monatsende des Jahres 2022 dar.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die der größte Anteil der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 01.01.2022 – 30.12.2022

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
WOLTERS KLUWER	SONSTIGE INFORMATIONEN SERVICETÄTIGKEITEN A.N.K.	2,00	NIEDERLANDE
TELUS CORP	KABELLOSE TELEKOMMUNIKATION	1,73	KANADA
STOREBRAND ASA	LEBENSVERSICHERUNG	1,50	NORWEGEN
GJENSIDIGE FORSIKRING ASA	NICHT-LEBENSVERSICHERUNG	1,33	NORWEGEN
ENCAVIS AG	ENERGIEERZEUGUNG	1,32	DEUTSCHLAND
IDP EDUCATION LTD	ERZIEHUNG & BILDUNG	1,32	AUSTRALIEN
AGILENT TECHNOLOGIES INC	HERSTELLUNG VON INSTRUMENTEN UND GERÄTEN ZUM MESSEN, PRÜFEN UND NAVIGIEREN	1,25	USA
CLEAN HARBORS INC	BEHANDLUNG UND ENTSORGUNG VON GEFÄHRLICHEN ABFÄLLEN	1,21	USA
RELX PLC	SONSTIGE INFORMATIONEN SERVICETÄTIGKEITEN A.N.K.	1,18	VEREINIGTES KÖNIGREICH
OBRIGACOES DO TESOURO	ALLGEMEINE ÖFFENTLICHE VERWALTUNGSTÄTIGKEITEN	1,14	PORTUGAL
ADVANCED DRAINAGE SYSTEMS INC	HERSTELLUNG VON BAUBEDARFSARTIKELN AUS KUNSTSTOFF	1,09	USA
AIXTRON SE	HERSTELLUNG VON MASCHINEN FÜR SONSTIGE BESTIMMTE WIRTSCHAFTSZWEIGE A.N.G.	1,05	DEUTSCHLAND
CSX CORP	BAHNFRACHTTRANSPORT	1,02	USA
SOLAREEDGE TECHNOLOGIES INC	HERSTELLUNG VON SONSTIGER ELEKTRISCHER AUSRÜSTUNG	1,02	Israel
UNITE GROUP PLC/THE	VERMIETUNG & BETRIEB VON EIGENEN ODER GELEASTEN IMMOBILIEN	0,94	VEREINIGTES KÖNIGREICH

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Dieser Teilfonds hat ein nachhaltiges Anlageziel im Sinne von Artikel 9 der SFDR, das heißt alle gehaltenen Anteile an Unternehmen oder deren Anleihen, in die der Teilfonds investiert hat, sind ausschließlich nachhaltige Investitionen. Insofern verfolgten alle Unternehmen in dem Anlageuniversum des Teilfonds ökologische oder soziale Ziele im Sinne der Regulierung.

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

Wie sah die Vermögensallokation aus?

100% der vom Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten Stand 30.12.2022 waren nachhaltige Investitionen. (#1 nachhaltige Investitionen).

Von den nachhaltigen Investitionen in Emittenten entfielen 60,77% der Investitionen auf Unternehmen mit einem ökologischen Ziel (Umweltziel) und 39,83% auf Unternehmen mit einem sozialen Ziel.

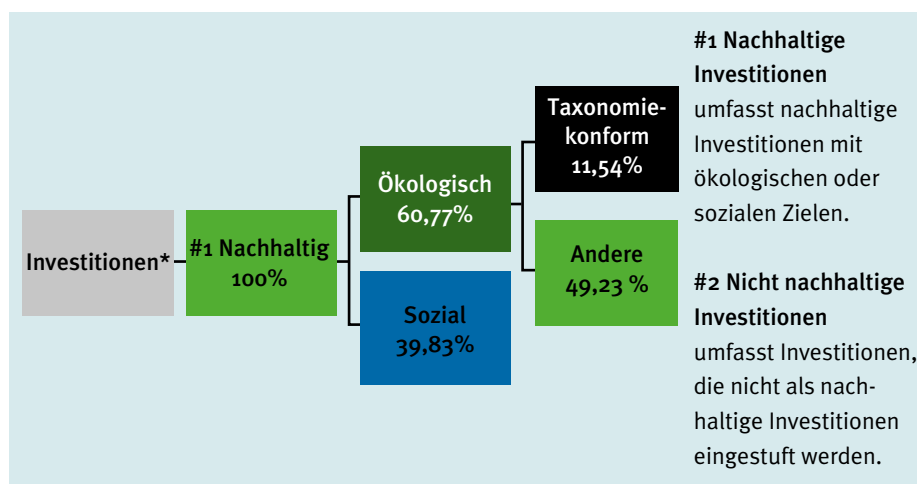
Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO₂-arme Kraftstoffe bis Ende 2035. Die Kriterien für **Kernenergie** beinhalten umfassende Sicherheits- und Abfallentsorgungsvorschriften.

Ermöglichende Tätigkeiten wirken unmittelbar ermöglichend darauf hin, dass andere Tätigkeiten einen wesentlichen Beitrag zu den Umweltzielen leisten.

Übergangstätigkeiten sind Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die u. a. Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den Leistungen entsprechen.

Die taxonomiekonformen Investitionen Stand 30.12.2022 entsprachen 11,54%. Diese Quote wurde von dem externen Datenanbieter Inrate berechnet. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 49,23%.

Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt. (#2 nicht nachhaltige Investitionen).



*Die Investitionen in dieser Grafik umfassen getätigte Investitionen in Emittenten. Barmittel stellen keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Barmittel werden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 7,27%.



In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

Die Investitionen wurden Stand 30.12.2022 in den folgenden Wirtschaftssektoren getätigt:

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
C - VERARBEITENDES GEWERBE / HERSTELLUNG VON WAREN	37,56
Herstellung von Batterien und Akkumulatoren	2,00
Herstellung von Bekleidung (ohne Pelzbekleidung)	1,01
Herstellung von Dampfkesseln (ohne Zentralheizungskessel)	1,14
Herstellung von elektronischen Bauelementen und Leiterplatten	3,39
Herstellung von Kabeln und elektrischem Installationsmaterial	2,29
Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenmotoren	0,87
Herstellung von land-und forstwirtschaftlichen Maschinen	1,11
Herstellung von magnetischen und optischen Datenträgern	0,63
Herstellung von Maschinen für sonstige bestimmte Wirtschaftszweige	5,97
Herstellung von medizinischen und zahnmedizinischen Apparaten und Materialien	4,23
Herstellung von Mess-, Kontroll-, Navigations-u. ä. Instrumenten und Vorrichtungen; Herstellung von Uhren	3,27
Herstellung von Münzen, Schmuck und ähnlichen Erzeugnissen	0,73
Herstellung von nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	1,72
Herstellung von pharmazeutischen Grundstoffen	3,82
Herstellung von Schuhen	0,43
Herstellung von sonstigen elektrischen Ausrüstungen und Geräten a. n. g.	0,37
Herstellung von sonstigen nicht wirtschaftszweigspezifischen Maschinen	0,58
Herstellung von Sportgeräten	0,57
Herstellung von Teilen und Zubehör für Kraftwagen	0,37
Herstellung von Waren aus Papier, Karton und Pappe	1,23
Schienenfahrzeugbau	0,70
Stahl- und Leichtmetallbau	1,11
D - ENERGIEVERSORGUNG	6,95
Elektrizitätsversorgung	6,95
E - WASSERVERSORGUNG; ABWASSER-UND ABFALLENTSORGUNG UND BESEITIGUNG VON UMWELTVERSCHMUTZUNGEN	2,71
Abfallbehandlung und Beseitigung	1,85
Wasserversorgung	0,86
F - BAUWERBE / BAU	1,06
Leitungstiefbau und Kläranlagenbau	0,21
Sonstiger Tiefbau	0,85
G - HANDEL; INSTANDHALTUNG UND REPARATUR VON KRAFTFAHRZEUGEN	3,96
Einzelhandel mit Nahrungs- und Genussmitteln, Getränken und Tabakwaren (in Verkaufsräumen)	0,73
Einzelhandel mit sonstigen Gütern (in Verkaufsräumen)	1,00
Einzelhandel, nicht in Verkaufsräumen, an Verkaufsständen oder auf Märkten	1,33
Handel mit Kraftwagenteilen und -zubehör	0,90
H - VERKEHR UND LAGEREI	7,74
Erbringung von sonstigen Dienstleistungen für den Verkehr	1,37
Güterbeförderung im Eisenbahnverkehr	2,99
Sonstige Personenbeförderung im Landverkehr	2,13
Sonstige Post-, Kurier- und Expressdienste	1,25

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

Sektor und Subsektor nach NACE	Gewicht der Unternehmen im Portfolio in % - 30.12.2022
J - INFORMATION UND KOMMUNIKATION	11,18
Drahtlose Telekommunikation	3,65
Erbringung von Dienstleistungen der Informationstechnologie	0,91
Erbringung von sonstigen Informationsdienstleistungen	4,72
Leitungsgebundene Telekommunikation	0,53
Verlegen von Büchern und Zeitschriften; sonstiges Verlagswesen (ohne Software)	0,76
Verlegen von Software	0,61
K - ERBRINGUNG VON FINANZ-UND VERSICHERUNGSDIENSTLEISTUNGEN	10,65
Mit Finanzdienstleistungen verbundene Tätigkeiten	1,08
Treuhand- und sonstige Fonds und ähnliche Finanzinstitutionen	2,51
Versicherungen	3,88
Zentralbanken und Kreditinstitute	3,17
L - GRUNDSTÜCKS- UND WOHNUNGSWESEN	0,59
Vermietung, Verpachtung von eigenen oder geleasteten Grundstücken, Gebäuden und Wohnungen	0,59
M - ERBRINGUNG VON FREIBERUFLICHEN, WISSENSCHAFTLICHEN UND TECHNISCHEN DIENSTLEISTUNGEN	2,07
Forschung und Entwicklung im Bereich Natur-, Ingenieur-, Agrarwissenschaften und Medizin	2,07
N - ERBRINGUNG VON SONSTIGEN WIRTSCHAFTLICHEN DIENSTLEISTUNGEN	0,85
Erbringung sonstiger wirtschaftlicher Dienstleistungen für Unternehmen und Privatpersonen	0,85
O - ÖFFENTLICHE VERWALTUNG, VERTEIDIGUNG; SOZIALVERSICHERUNG	2,19
Öffentliche Verwaltung	2,19
P - ERZIEHUNG UND UNTERRICHT	2,24
Tertiärer und post-sekundärer, nicht tertiärer Unterricht	0,04
Erbringung von Dienstleistungen für den Unterricht	1,35
Sonstiger Unterricht	0,37
Tertiärer und post-sekundärer, nicht tertiärer Unterricht	0,48
Q - GESUNDHEITS-UND SOZIALWESEN	1,65
Arzt- und Zahnarztpraxen	0,17
Gesundheitswesen a. n. g.	1,18
Krankenhäuser	0,30
R - KUNST, UNTERHALTUNG UND ERHOLUNG	1,34
Erbringung von Dienstleistungen des Sports	1,34
Gesamtergebnis	92,73

Es wurden Investitionen in die Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Herstellung, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb, einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen gemäß der Begriffsbestimmung in Artikel 2 Nummer 62 der Verordnung (EU) 2018/1999 des Europäischen Parlaments und des Rates getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt jedoch Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Teilfonds aus, auch weil dort aus reinen Kostengründen Umweltbelastungen nicht vermieden werden können. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen.



Inwiefern wurden nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht?

Der Anteil der Taxonomie-konformen nachhaltigen Investitionen mit dem Umweltziel Klimaschutz betrug 11,54%.

Die Berechnung dieses Anteils wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden und bezieht sich nur auf das Umweltziel Klimaschutz.

Die Berechnungen hierzu wurden nicht von einem externen Wirtschaftsprüfer bestätigt.

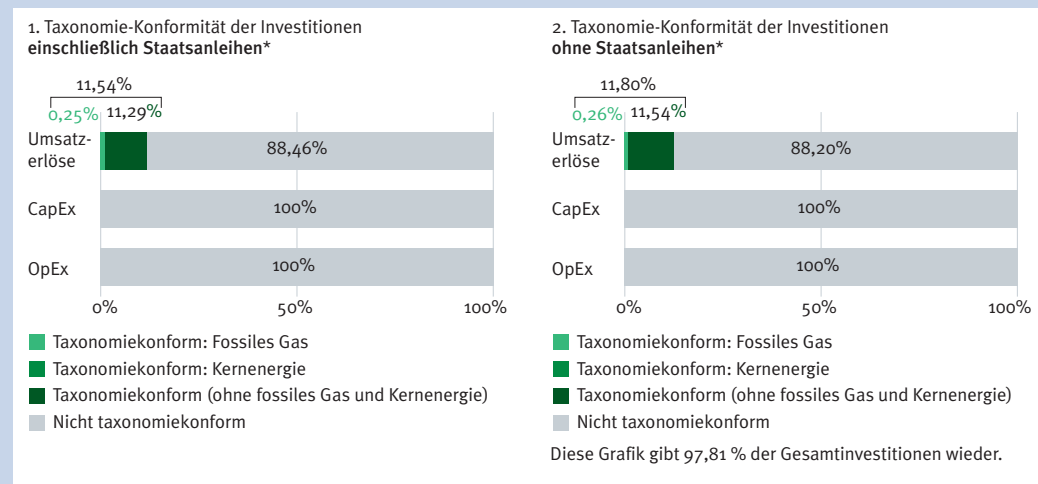
Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert?

Ja: In fossiles Gas In Kernenergie Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die den Anteil der Einnahmen aus umweltfreundlichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben (CapEx)**, die die umweltfreundlichen Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen, z. B. für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft
- **Betriebsausgaben (OpEx)**, die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.

Die nachstehenden Grafiken zeigen den Mindestprozentsatz der EU-taxonomiekonformen Investitionen in grüner Farbe. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomiekonformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomiekonformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomiekonformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.



*Für die Zwecke dieser Grafiken umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

Die Daten basierend auf Investitionsausgaben (CapEx) und Betriebsausgaben (OpEx) konnten auf Grund mangelnder Datenverfügbarkeit nicht berechnet werden.

1) Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen – siehe Erläuterung links am Rand. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

Es wurden Investitionen in Staatsanleihen getätigt. Diese entsprachen Stand 30.12.2022 2,19% des Portfolios.

Es wurden Stand 30.12.2022 keine Investitionen in taxonomiekonforme oder nicht-taxonomiekonforme Aktivitäten aus dem Bereich Kernenergie getätigt.

ÖKOWORLD LUX S.A. schließt Unternehmen mit dem Geschäftsmodell der Erdgasförderung aus allen Anlageuniversen der Teilfonds aus. Vereinzelt investiert ÖKOWORLD LUX S.A. jedoch in Unternehmen, die eine Rolle bei der Gas-Verteilinfrastruktur spielen, nicht zuletzt auch auf Grund von Überschneidungen sowohl mit Deponie- und Biogas, sowie künftig auch mit Wasserstoff. Multiversorger weisen vereinzelt ebenfalls noch einen geringen Gasbezug auf. Hier hat ÖKOWORLD LUX S.A. die Anforderung, dass die investierten Emittenten eine nachvollziehbare Ausstiegsstrategie umsetzen.

Stand 30.12.2022 war in 6 Emittenten mit einem Bezug zu Gasaktivitäten investiert. Diese Unternehmen machten weniger als 5,3% des Portfolios aus und wiesen einen taxonomiekonformen Anteil an Geschäftsaktivitäten von 0,25% auf.

Wie hoch ist der Anteil der Investitionen, die in Übergangstätigkeiten und ermöglichende Tätigkeiten geflossen sind?

Der Anteil an Investitionen in Übergangstätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 1,18%.

Der Anteil an Investitionen in ermöglichende Tätigkeiten Stand 30.12.2022 betrug 6,36%.

Die Berechnung dieser Anteile wurde von einem externen Datenanbieter, Inrate, durchgeführt. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Datenverfügbarkeit begrenzt ist. Die Berechnung konnte auf Grund unvollständiger Datenverfügbarkeit nur für einen Teil der investierten Unternehmen berechnet werden.

Wie hat sich der Anteil der mit der EU-Taxonomie konformen Investitionen im Vergleich zu früheren Bezugszeiträumen entwickelt?

Nicht anwendbar.



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden?

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Davon entfielen 60,77% des Teilfondsvermögens auf Investitionen mit einem Umweltziel. Darunter fielen auch die Investitionen des Teilfonds in taxonomiekonforme Tätigkeiten. Diese Quote betrug 11,54%. Der Anteil an nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel, die nicht mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten, betrug 49,23%.

Der Teilfonds investierte auch in Unternehmen, die nicht mit einem Ziel der EU-Taxonomie in Einklang gebracht werden konnten. Dies liegt zum einen an der mangelnden Datenverfügbarkeit zur Messbarkeit, aber auch an der fehlenden Konkretisierung zu den weiteren Taxonomie Umweltzielen. Darüber hinaus investiert dieser Teilfonds auch in soziale Ziele, für welche noch keine Taxonomie erarbeitet wurde.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der EU-Taxonomie nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

100% der von dem Teilfonds getätigten Investitionen in Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Die Mindestquote für sozial nachhaltige Investitionen betrug 25%. Diese Quote wurde mit einem Anteil von 39,83% in sozial nachhaltige Investitionen übererfüllt.



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

100% der Investitionen in Bezug auf Unternehmens-Emittenten waren nachhaltige Investitionen. Es wurden keine Investitionen in nicht nachhaltige Emittenten getätigt.

Barmittel gelten per Definition als #2 Nicht nachhaltige Investitionen. Barmittel (Bankguthaben, Sichteinlagen oder kündbare Einlagen oder Geldmarktinstrumente) können zur technischen Liquiditätssteuerung und Risikosteuerung eingesetzt werden. Sie stellen deshalb keine Investition im Sinne nachhaltiger Ziele der Anlagepolitik dar, sondern sind u. a. nötig, um den Teilfonds aktiv zu verwalten. Zum 30.12.2022 betrug die Quote an Barmitteln 7,27%.

Barmittel wurden bei solchen Kreditinstituten gehalten, die einen ökologischen und sozialen Mindestschutz aufweisen. Alle Kreditinstitute sind u. a. Unterzeichner der UN Principles for Responsible Banking und orientieren sich an den Prinzipien der UN Global Compact.



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

Eine Vielzahl von Maßnahmen wurde im Laufe des Geschäftsjahres ergriffen, um die Erfüllung der nachhaltigen Investitionsziele sicher zu stellen.

Zum einen wurde für 100% des Portfolios ein detaillierter Analyseprozess durchgeführt. Im Rahmen dieses Prozesses wurden die umfassenden Ausschlusskriterien umgesetzt, die dazu führen, dass Unternehmen und Branchen, die aus unserer Sicht wesentliche nachteilige Auswirkungen auf eine nachhaltige Entwicklung haben, von vornherein keine Aufnahme in die Anlageuniversen unserer Fonds finden oder nach einer Detailanalyse ausgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden nur Unternehmen für das Anlageuniversum ausgewählt, die entweder einen Beitrag zur Vermeidung oder Bewältigung von Nachhaltigkeitsrisiken oder mit ihren Produkten oder Dienstleistungen einen Beitrag zu einer zukunftsverträglichen Entwicklung leisten (Positivkriterien). Diese Positivkriterien wurden im Rahmen der Nachhaltigkeitsanalyse vor allem qualitativ bspw. in Anbetracht des Produktnutzens bewertet.

Des Weiteren wurde ein externer Datenanbieter, Inrate, beauftragt, welcher zusätzlich verschiedene Daten, wie bspw. die PAI Daten erhebt und die Taxonomiequoten berechnet. Alle diese Aspekte unterstützten die Nachhaltigkeitsanalyse und Bewertung von Unternehmen.

ÖKOWORLD ROCK 'N' ROLL FONDS

DER ERSTE ELTERNFONDS DER WELT

Darüber hinaus engagiert sich ÖKOWORLD LUX S.A. als aktiver Investor zu Nachhaltigkeits-themen und hat im Laufe des Geschäftsjahres durch aktive Kommunikation mit Unternehmen dazu beigetragen, dass nachhaltige Aspekte und Themen verstärkt in den Fokus von Unter-nehmen gerückt wurden.

Zum einen wurden insgesamt 23 Unternehmen in 3 Ländern besucht, um sich vor Ort ein besseres Bild von den Unternehmen und Prozessen machen zu können. Es wurden im Laufe des Geschäftsjahres 2022 5 Unternehmen in den USA, 3 Unternehmen in Schweden und 15 Unternehmen in Brasilien besucht bzw. Treffen vor Ort im Rahmen einer Konferenz arrangiert.

Zusätzlich zu den Besuchen vor Ort stellt ÖKOWORLD LUX S.A. Anfragen an Unternehmen zu einer Vielzahl von nachhaltigkeitsrelevanten Themen. Im Laufe von 2022 wurden 42 Anfragen gestellt, darunter zu Themen wie Produkthanwendungen, Ökodesign der Produkte, Lieferket-tenmanagement, Energie- und THG-Reduktionsziele, Menschenrechte und Nachhaltigkeits-berichterstattung.

ÖKOWORLD LUX S.A. nimmt seit 3 Jahren als aktiver Investor an der CDP Non-Disclosure Kam-pagne teil, welche zum Ziel hat, Unternehmen gezielt auf die Relevanz und Notwendigkeit von Umweltberichterstattung an CDP hinzuweisen und sie zur Berichterstattung aufzufordern.



Bei den **Referenz-werten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das nachhaltige Investitionsziel des Finanzprodukts erreicht wird.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Der Teilfonds hat keinen Index als Referenzwert bestimmt, sondern verfolgt einen eigenen und unabhängigen Ansatz bei der Auswahl der Unternehmen in das und aus dem Anlageuni-versum des Teilfonds.

Wie unterschied sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeits-indikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenz-werts auf das nachhaltige Investitionsziel bestimmt wird?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?

Nicht anwendbar.

Die ÖKOWORLD LUX S.A. ist eine ausschließlich auf ökologische, soziale und ethische Investmentfonds spezialisierte Luxemburger Kapitalanlagegesellschaft mit Zugriff auf über 30 Jahre ausgewiesener Expertise in ökologischen und nachhaltigen Investments.

Die ÖKOWORLD LUX S.A. verpflichtet sich zu klar definierten Positiv- und Negativkriterien in der Auswahl der Investitionsziele.

Wünschen Sie weitere Informationen?

ÖKOWORLD AG

Itterpark 1, 40724 Hilden | Düsseldorf
Telefon +49 (0) 21 03-28 41-410, Fax +49 (0) 21 03-28 41-400
vertriebsstelle@oekoworld.com, www.oekoworld.com

