

**Halbjahresbericht  
zum 30. September 2022**

**WIWIN just green impact!**

Verwaltungsgesellschaft

**AXXION** S.A.

R.C.S. Luxembourg B 82 112

## Inhaltsverzeichnis

<b>Vermögensübersicht .....</b>	<b>1</b>
<b>Vermögensaufstellung.....</b>	<b>2</b>
<b>Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte .....</b>	<b>5</b>
<b>Anhang zum Halbjahresbericht.....</b>	<b>7</b>

**WIWIN just green impact!**

Vermögensübersicht zum 30. September 2022

	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
<b>I. Vermögensgegenstände</b>	<b>7.104.354,90</b>	<b>100,25</b>
1. Aktien	6.922.470,80	97,68
Australien	204.802,35	2,89
Bundesrep. Deutschland	1.681.553,24	23,73
Dänemark	95.227,21	1,34
Frankreich	71.500,00	1,01
Großbritannien	183.454,88	2,59
Italien	337.904,00	4,77
Japan	593.451,81	8,37
Kaimaninseln	463.435,56	6,54
Neuseeland	237.623,24	3,35
Niederlande	287.604,00	4,06
Norwegen	518.245,68	7,31
Österreich	168.000,00	2,37
Polen	157.756,61	2,23
Schweden	470.784,07	6,64
Spanien	265.494,42	3,75
Südkorea	744.587,18	10,51
Thailand	136.463,99	1,92
USA	304.582,56	4,30
2. Bankguthaben	179.937,32	2,54
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.946,78	0,03
<b>II. Verbindlichkeiten</b>	<b>-17.611,25</b>	<b>-0,25</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>	<b>7.086.743,65</b>	<b>100,00</b>

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

Vermögensaufstellung zum 30. September 2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
<b>Bestandspositionen</b>							<b>EUR</b>	<b>6.922.470,80</b>	<b>97,68</b>
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>5.381.731,81</b>	<b>75,94</b>
<b>Aktien</b>									
KMD Brands Ltd. Registered Shares o.N.	NZKMDE0001S3		STK	400.000	100.000		AUD 0,9050	237.623,24	3,35
Vmoto Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000VMT4		STK	800.000	160.000		AUD 0,3900	204.802,35	2,89
Vestas Wind Systems AS Navne-Aktier DK -,20	DK0061539921		STK	5.000	5.000		DKK 141,6200	95.227,21	1,34
7C Solarparken AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A11QW68		STK	53.322	3.322	15.000	EUR 4,6450	247.680,69	3,49
Enapter AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A255G02		STK	7.000			EUR 14,4000	100.800,00	1,42
init innov.in traffic syst.SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0005759807		STK	5.000	3.540		EUR 17,0800	85.400,00	1,21
Manz AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0JQ5U3		STK	4.000			EUR 25,6000	102.400,00	1,45
Nordex SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0D6554		STK	8.420	1.420		EUR 8,1860	68.926,12	0,97
Salcef Group S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005388266		STK	8.000	8.000		EUR 14,0400	112.320,00	1,58
Signify N.V. Registered Shares EO -,01	NL0011821392		STK	10.800	4.200		EUR 26,6300	287.604,00	4,06
SMA Solar Technology AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0DJ6J9		STK	5.500	1.500	3.000	EUR 48,0000	264.000,00	3,73
SOLTEC POWER HOLDINGS, S.A. Acciones Port. EO -,25	ES0105513008		STK	30.000			EUR 4,2800	128.400,00	1,81
Talgo S.A. Acciones Nom. EO -,301	ES0105065009		STK	55.058	1.058		EUR 2,4900	137.094,42	1,93
Vossloh AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0007667107		STK	4.500	4.500		EUR 31,2000	140.400,00	1,98
Zumtobel Group AG Inhaber-Aktien (Kat. A) o.N.	AT0000837307		STK	28.000	8.000		EUR 6,0000	168.000,00	2,37
Wasion Holdings Ltd. Registered Shares HD -,01	KYG9463P1081		STK	700.000	200.000		HKD 1,9900	181.099,60	2,56
Xinyi Solar Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	KYG9829N1025		STK	90.000			HKD 8,3100	97.232,15	1,37
Yadea Group Holdings Ltd. Registered Shares DL -,0001	KYG9830F1063		STK	113.000			HKD 12,6000	185.103,81	2,61
Japan Lifeline Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3754500001		STK	13.900			JPY 967,0000	94.783,87	1,34
Metawater Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3921260000		STK	16.300	4.500		JPY 1,897,0000	218.045,98	3,08
Shimano Inc. Registered Shares o.N.	JP3358000002		STK	1.750			JPY 22.740,0000	280.621,96	3,96
Coway Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7021240007		STK	3.250			KRW 53.900,0000	124.854,78	1,76
Ecopro Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7086520004		STK	2.142			KRW 115.700,0000	176.638,70	2,49
Handok Clean Tech Co.Ltd. Registered Shares SW 500	KR7256150004		STK	10.500			KRW 8.810,0000	65.932,30	0,93
Samchuly Bicycle Co. Ltd. Registered Shares SW 500	KR7024950008		STK	17.000			KRW 6.730,0000	81.544,94	1,15
Samsung SDI Co. Ltd. Reg. Preferred Shares SW 5000	KR7006401004		STK	1.020			KRW 271.000,0000	197.016,46	2,78
Cloudberry Clean Energy ASA Navne-Aksjer NK -,25	NO0010876642		STK	80.000			NOK 11,5800	86.770,01	1,22
NRC Group ASA Navne-Aksjer NK 1	NO0003679102		STK	75.000	75.000		NOK 17,7600	124.759,99	1,76
Grodno S.A. Inhaber-Aktien ZY -,10	PLGR0DN00015		STK	30.000			PLN 15,0200	93.116,49	1,31
Newag S.A. Inhaber-Aktien A,B,C, ZY -,25	PLNEWAG00012		STK	23.000			PLN 13,6000	64.640,12	0,91
Arise AB Namn-Aktier o.N.	SE0002095604		STK	33.000			SEK 59,5000	180.565,01	2,55
Boule Diagnostics AB Namn-Aktier SK 0,25	SE0011231158		STK	22.000			SEK 15,7000	31.763,26	0,45
Midsona AB Namn-Aktier B SK 5	SE0000565228		STK	30.000			SEK 15,5400	42.872,12	0,61
Mips AB Namn-Aktier o.N.	SE0009216278		STK	1.750	1.750		SEK 333,6000	53.686,71	0,76
Sermsang Power Corp. PLC. Reg. Shares (Foreign) BA 1	TH8206010010		STK	500.000	500.000		THB 10,1000	136.463,99	1,93
BioNTech SE Nam.-Akt.(sp.ADRs)1/o.N.	US09075V1026		STK	1.300	1.300		USD 134,8800	178.958,97	2,53
iSun Inc. Registered Shares DL -,0001	US4652461066		STK	30.000			USD 2,2100	67.666,87	0,96
Sprouts Farmers Market Inc. Registered Shares DL -,001	US85208M1027		STK	5.000		4.500	USD 27,7500	141.610,53	2,00
Stem Inc. Reg. Shares Cl.A DL-,0001	US85859N1028		STK	7.000		6.400	USD 13,3400	95.305,16	1,34
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>							<b>EUR</b>	<b>1.540.738,99</b>	<b>21,74</b>
<b>Aktien</b>									
Biocorp Production Actions au Porteur EO -,05	FR0012788065		STK	5.000			EUR 14,3000	71.500,00	1,01
clearview AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A1EWXA4		STK	77.000			EUR 2,4800	190.960,00	2,69
INIZIATIVE BRESCIANE-IN.BR.SPA Azioni nom. EO 5	IT0005037905		STK	5.000	5.000		EUR 18,4000	92.000,00	1,30
Pacifico Renewables Yield AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2YN371		STK	2.683		1.317	EUR 28,6000	76.733,80	1,08
Renergetica S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005340655		STK	18.150			EUR 7,3600	133.584,00	1,89
Samsung SDI Co. Ltd. Reg.Shs(Sp.GDRs 144A)/4 SW5000	US7960542030		STK	1.000			EUR 98,6000	98.600,00	1,39
SBF AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A2AAE22		STK	10.000			EUR 6,0500	60.500,00	0,85

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

Vermögensaufstellung zum 30. September 2022

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2022	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
STEICO SE Inhaber-Aktien o.N.	DE000A0LR936		STK	1.750	1.750	EUR	43,7500	76.562,50	1,08
EEnergy Group PLC Registered Shares LS-,003	GB00BJP1KD31		STK	1.000.000		GBP	0,0710	80.902,46	1,14
Eneraqua Technologies PLC Registered Shares LS -,01	GB00BNYDGM91		STK	40.000	40.000	GBP	2,2500	102.552,42	1,45
Hydrogen pro ASA Navne-Aksjer NK -,02	NO0010892359		STK	63.000		NOK	28,6500	169.058,21	2,39
Pyrum Innovations AG Namens-Aktien o.N.	DE000A2G8ZX8		STK	1.500		NOK	628,0000	88.231,16	1,25
Zaptec AS Navne-Aksjer NK -,00625	NO0010713936		STK	46.000	15.000	NOK	31,9500	137.657,47	1,94
OptiCept Technologies AB Namn-Aktier o.N.	SE0005881786		STK	16.000		SEK	28,9500	42.596,24	0,60
OrganoClick AB Namn-Aktier o.N.	SE0006510335		STK	340.000		SEK	2,5450	79.573,67	1,12
ReNewCell AB Namn-Aktier o.N.	SE0014960431		STK	6.000		SEK	72,0000	39.727,06	0,56
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>						<b>EUR</b>		<b>6.922.470,80</b>	<b>97,68</b>
<b>Bankguthaben / Bankverbindlichkeiten</b>						<b>EUR</b>		<b>179.937,32</b>	<b>2,54</b>
<b>Kassenbestände</b>						<b>EUR</b>		<b>179.937,32</b>	<b>2,54</b>
Verwahrstelle			EUR	179.937,32				179.937,32	2,54
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>						<b>EUR</b>		<b>1.946,78</b>	<b>0,03</b>
Dividendenansprüche			EUR	1.946,78				1.946,78	0,03
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>						<b>EUR</b>		<b>-17.611,25</b>	<b>-0,25</b>
Verwaltungsvergütung			EUR	-5.151,26				-5.151,26	-0,07
Verwahrstellenvergütung			EUR	-1.012,88				-1.012,88	-0,02
Prüfungskosten			EUR	-10.670,00				-10.670,00	-0,15
Sonstige Kosten			EUR	-777,11				-777,11	-0,01
<b>Fondsvermögen</b>						<b>EUR</b>		<b>7.086.743,65</b>	<b>100,00</b> <sup>1)</sup>
<b>WIWIN just green impact! I</b>									
Anzahl Anteile						STK		17.535	
Anteilwert						EUR		80,57	
<b>WIWIN just green impact! R</b>									
Anzahl Anteile						STK		28.875	
Anteilwert						EUR		80,08	
<b>WIWIN just green impact! S</b>									
Anzahl Anteile						STK		41.441	
Anteilwert						EUR		81,12	

#### Fußnoten:

1) Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Sofern das Sondervermögen im Berichtszeitraum andere Investmentanteile (Zielfonds) hielt, können weitere Kosten, Gebühren und Vergütungen auf Ebene der Zielfonds angefallen sein.

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

#### Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

##### Devisenkurse (in Mengennoteiz)

		per 30.09.2022	
Australische Dollar	(AUD)	1,5234200	= 1 Euro (EUR)
Dänische Kronen	(DKK)	7,4359000	= 1 Euro (EUR)
Britische Pfund	(GBP)	0,8776000	= 1 Euro (EUR)
Hongkong Dollar	(HKD)	7,6919000	= 1 Euro (EUR)
Japanische Yen	(JPY)	141,8100000	= 1 Euro (EUR)
Südkoreanische Won	(KRW)	1403,0300000	= 1 Euro (EUR)
Norwegische Kronen	(NOK)	10,6765000	= 1 Euro (EUR)
Zloty	(PLN)	4,8391000	= 1 Euro (EUR)
Schwedische Kronen	(SEK)	10,8742000	= 1 Euro (EUR)
Baht (Thailand)	(THB)	37,0061000	= 1 Euro (EUR)
US-Dollar	(USD)	0,9798000	= 1 Euro (EUR)

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Amtlich gehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Array Technologies Inc. Registered Shares DL -,001	US04271T1007	STK	7.500	15.000	
Cadeler A/S Navne-Aktier DK 1	DK0061412772	STK		31.000	
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>					
<b>Aktien</b>					
Accell Group N.V. Aandelen aan toonder EO -,01	NL0009767532	STK		3.650	
Talgo S.A. Acciones Nom.Em.04/22 EO-,301	ES0105065025	STK	1.058	1.058	
Veganz Group AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000A3E5ED2	STK		1.400	
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>					
<b>Sonstige Beteiligungswertpapiere</b>					
7C Solarparken AG Inhaber-Bezugsrechte 05.09.2022	DE000A3E5C73	STK	65.000	65.000	
Enapter AG Inhaber-Bezugsrechte 06.07.2022	DE000A30U9Q6	STK	7.000	7.000	
Nordex SE Inhaber-Bezugsrechte 26.07.2022	DE000A31C3G1	STK	7.000	7.000	
Talgo S.A. Anrechte	ES0605065913	STK	54.000	54.000	

## WIWIN just green impact!

### WIWIN just green impact!

#### Anteilklassen im Überblick

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



## Anhang zum Halbjahresbericht zum 30. September 2022

### Erläuterung 1 – Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

#### a) Allgemeine Regeln für die Vermögensbewertung

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

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

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

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

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

Bankguthaben werden grundsätzlich zu ihrem Nennwert zuzüglich zugeflossener Zinsen bewertet.

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

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

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

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

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

## WIWIN just green impact!

c) Umrechnung von Fremdwährungen

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

d) Einstandswerte der Wertpapiere im Bestand

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

e) Bewertung der Devisentermingeschäfte

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

f) Bewertung von Terminkontrakten

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

g) Dividendenerträge

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

h) Bewertung der Verbindlichkeiten

Die zum Berichtsstichtag bestehenden Verbindlichkeiten werden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

i) Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste

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

j) Zusätzliche Informationen zum Bericht

Dieser Bericht wurde auf Basis des Nettoinventarwertes zum 30. September 2022 mit den letzten verfügbaren Kursen zum 30. September 2022 und unter Berücksichtigung aller Ereignisse, die sich auf die Rechnungslegung zum Berichtsstichtag am 30. September 2022 beziehen, erstellt.

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

Angaben zu Gebühren und Aufwendungen können dem aktuellen Verkaufsprospekt sowie den wesentlichen Anlegerinformationen („Key Investor Information Document“) entnommen werden.

### **Erläuterung 3 – Verwaltungsvergütung**

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

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

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

Diese Vergütungen verstehen sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

### **Erläuterung 4 – Verwahrstellenvergütung**

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

Diese Vergütung versteht sich zuzüglich einer etwaigen Mehrwertsteuer.

### **Erläuterung 5 – Ertragsverwendung**

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

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

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

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

#### *Umlaufende Anteile und Anteilwert*

	Anzahl Anteile	Anteilwert
WIWIN just green impact! I	17.535	80,57 EUR
WIWIN just green impact! R	28.875	80,08 EUR
WIWIN just green impact! S	41.441	81,12 EUR

## WIWIN just green impact!

### *Kosten aus Investmentanteilen*

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

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

### **Erläuterung 7 – Angaben zur Mitarbeitervergütung der EU-Verwaltungsgesellschaft**

Die Verwaltungsgesellschaft verfügt über ein Vergütungssystem, das sowohl die regulatorischen Anforderungen erfüllt, als auch das verantwortungsvolle und risikobewusste Verhalten der Mitarbeiter fördert. Das System ist so gestaltet, dass es mit einem soliden und wirksamen Risikomanagement vereinbar ist und nicht zur Übernahme von Risiken ermutigt. Das Vergütungssystem wird mindestens einmal jährlich durch einen Vergütungsausschuss auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller rechtlichen und regulatorischen Vorgaben überprüft.

Ziel der Gesellschaft ist es, mit einer markt- und leistungsgerechten Vergütung die Interessen des Unternehmens, der Gesellschafter und der Mitarbeiter gleichermaßen zu berücksichtigen und die nachhaltige und positive Entwicklung der Gesellschaft zu unterstützen.

Die Vergütung der Mitarbeiter setzt sich aus einem angemessenen Jahresfestgehalt sowie einer möglichen variablen leistungs- und ergebnisorientierten Vergütung zusammen. Der Pool der variablen Vergütung wird durch den Aufsichtsrat unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Gesellschaft festgelegt, er kann nach pflichtgemäßem Ermessen auch reduziert oder gestrichen werden. Bei der Bemessung der variablen Vergütung werden u. a. die individuelle Leistung und das Risikobewusstsein berücksichtigt. Die Bemessung und Verteilung der Vergütung an die Mitarbeiter erfolgt durch den Vorstand. Die Vergütung der Vorstände und Risk Taker mit Kontrollfunktionen in leitender Funktion werden durch den Aufsichtsrat festgelegt. Für die Vorstände und Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben, gelten darüber hinaus besondere Regelungen.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 (Zeitraum vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021) der Axxion S.A. gezahlten Mitarbeitervergütung:

davon feste Vergütung:	TEUR	3.796
davon variable Vergütung:	TEUR	450
Gesamtsumme:	TEUR	4.246

Durchschnittliche Zahl der Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft: 50 (inkl. Vorstände)

Summe der im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 der Axxion S.A. gezahlten Vergütungen an bestimmte Mitarbeitergruppen anteilig auf Basis des Fondsvermögens zum Geschäftsjahresende für das Sondervermögen WIWIN just green impact!:

Vorstand:	EUR	609
weitere Risk Taker:	EUR	516
Mitarbeiter mit Kontrollfunktion:	EUR	245
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Vorstand und Risk Taker:	EUR	n.a.
Gesamtsumme:	EUR	1.370

### *Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems*

Die Überprüfung des Vergütungssystems für das Geschäftsjahr 2021 fand im Rahmen der jährlichen Sitzung des Vergütungsausschusses statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme eingehalten wurden. Zudem konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

## **WIWIN just green impact!**

Die Vergütungsrichtlinie der Gesellschaft wurde im Jahr 2021 aktualisiert, weitere Einzelheiten der aktuellen Vergütungsrichtlinie können kostenlos auf der Internetseite der Verwaltungsgesellschaft [www.axxion.lu](http://www.axxion.lu) unter der Rubrik Anlegerinformationen abgerufen werden.

### **Erläuterung 8 – Angaben zu den Wertpapierfinanzierungsgeschäften gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365**

Zum Berichtszeitpunkt und während der Berichtsperiode hat das Sondervermögen keine Wertpapierfinanzierungsgeschäfte entsprechend der Verordnung (EU) 2015/2365 des europäischen Parlaments und des Rates vom 25. November 2015 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung sowie zur Änderung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 abgeschlossen.

### **Erläuterung 9 – Pflichtangaben gemäß EU-Offenlegungsverordnung und EU-Taxonomie-Verordnung**

*Angaben gemäß Verordnung (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor*

Dieser Fonds ist ein Finanzprodukt, mit dem ökologische und soziale Merkmale beworben werden, und qualifiziert gemäß Artikel 9 Absatz 2 der Verordnung (EU) 2019/2088 über nachhaltigkeitsbezogene Offenlegungspflichten im Finanzdienstleistungssektor.

### **Erläuterung 10 – Weitere Informationen**

*Mögliche Auswirkungen der COVID-19-Pandemie*

Angesichts der Entwicklungen in Bezug auf COVID-19 sind die Mitglieder des Vorstands der Verwaltungsgesellschaft davon überzeugt, dass die Pläne zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebs die laufenden operationellen Risiken berücksichtigen. Der Vorstand hat dafür gesorgt, dass alle erforderlichen Maßnahmen getroffen werden, um sicherzustellen, dass die Aktivitäten der Gesellschaft nicht gestört werden. Auf Basis der aktuellen Entwicklungen in Bezug auf COVID-19 geht die Gesellschaft davon aus, dass die Unternehmensfortführung sowohl finanziell als auch personell sichergestellt ist.

Eine fortlaufende Überwachung der Wertentwicklung, sowie der Risiken – insbesondere in Bezug auf die Markt- sowie Liquiditätsrisiken – erfolgt durch das Risikomanagement der Verwaltungsgesellschaft.

Die aktuellen Entwicklungen und damit einhergehenden volatilen Märkte können sich entsprechend der Investitionen auf das Sondervermögen WIWIN just green impact! auswirken. Die COVID-19-Pandemie hat keine Auswirkungen auf die bei dem Sondervermögen zur Anwendung kommenden Bewertungsgrundsätze, diese bestehen unverändert fort.

Auf Basis der aktuellen Entwicklungen in Bezug auf COVID-19 geht die Gesellschaft davon aus, dass die Fortführung WIWIN just green impact! sichergestellt ist.

*Mögliche Auswirkungen des Ukraine-Konfliktes*

Die jüngsten Entwicklungen hinsichtlich des Konfliktes im Osten Europas führten auf den globalen Finanzmärkten teilweise zu signifikanten Abschlüssen und starken Schwankungen. Mittelfristig werden die Rahmenbedingungen der globalen Wirtschaft und damit verbunden die Entwicklung an den Finanzmärkten von erhöhter Unsicherheit geprägt sein.

## **WIWIN just green impact!**

Damit einher geht eine steigende Volatilität an den Finanzplätzen. Insofern unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung des Fonds erhöhten Schwankungsrisiken.

Grevenmacher, im Oktober 2022

Der Vorstand der Axxion S.A.