

KAPITALVERWALTUNGSGESELLSCHAFT:



Finreon SGKB Carbon Focus

JAHRESBERICHT

ZUM 30. SEPTEMBER 2024

VERWAHRSTELLE:



BERATUNG:



Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Tätigkeitsbericht

für den Berichtszeitraum vom 1. Oktober 2023 bis 30. September 2024

Anlageziele und Anlagepolitik zur Erreichung der Anlageziele

Der Fonds investiert – direkt oder indirekt mittels Derivaten - vor allem in Aktien aus den globalen entwickelten Ländern. Dabei sollen hauptsächlich Aktien mit einer hohen Marktkapitalisierung eingesetzt werden, also Aktien aus den jeweiligen Länderindices. Angestrebt wird eine breite Diversifikation auf verschiedene Aktien unterschiedlicher Länder. Klumpenrisiken sollen so vermieden werden. Schwerpunkt der Investitionen sollen Aktien mit attraktiven Nachhaltigkeits- und CO2-Kennzahlen sein. Die Nachhaltigkeit sowie der CO2-Fussabdruck der investierten Unternehmen werden dabei auf Basis von Nachhaltigkeits- und CO2-Kennzahlen etablierter Datenanbieter ermittelt. Der CO2-Fussabdruck eines Investments meint dabei keinen physischen CO2-Ausstoss, sondern eine Kennzahl die sich auf Basis der CO2-Emissionen der investierten Unternehmen und den entsprechenden Portfoliogewichten ergibt. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Verkaufsprospekts werden hierfür Daten des Anbieters Institutional Shareholder Services Inc. (ISS ESG) genutzt. Dieser Fonds bewirbt ökologische und/oder soziale Merkmale im Sinne des Artikel 8 der Offenlegungs-Verordnung (Verordnung (EU) 2019/2088).

Struktur des Portfolios und wesentliche Veränderungen im Berichtszeitraum

Fondsstruktur

	30.09.2024		30.09.2023	
	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen	Kurswert	% Anteil Fondsvermögen
Aktien	146.181.727,55	97,71	105.180.686,97	97,18
Futures	44.057,50	0,03	-81.765,00	-0,08
Swaps	-411.313,70	-0,27	-499.679,69	-0,46
Bankguthaben	4.055.006,11	2,71	3.807.528,51	3,52
Zins- und Dividendenansprüche	189.330,84	0,13	155.295,55	0,14
Sonstige Ford./Verbindlichkeiten	-455.382,98	-0,30	-325.815,95	-0,30
Fondsvermögen	149.603.425,32	100,00	108.236.250,39	100,00

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Während des ganzen Geschäftsjahres richtete sich die Auswahl der Einzeltitel nach der Anlagestrategie. In der Umsetzung der Strategie des Fonds gab es während des Berichtszeitraums keine substantiellen Veränderungen. Der Finreon SGKB Carbon Focus Fonds war vorwiegend in ein nachhaltiges ESG Aktienportfolio investiert. Quartalsweise wurde ein Rebalancing dieses Basisportfolios durchgeführt, um die Einzeltitelgewichte gemäss der Anlageziele zurückzuführen. Die Länder-, Sektoren- sowie Währungsallokationen ergaben sich aus der definierten Anlagepolitik, substantielle Änderungen kamen nicht vor. Zudem wurde sichergestellt, dass die Nachhaltigkeitskriterien gemäss Anlagestrategie eingehalten wurden. Der Einsatz von zwei nach Nachhaltigkeits- und CO₂-Kennzahlen optimierten Aktien Swap-Indizes ermöglichte eine starke Reduktion des CO₂-Exposures. Das Fondsvermögen ist während des Geschäftsjahres konstant durch Neumittelzuflüsse gewachsen. Die Entwicklung der Finanzmärkte war während des Geschäftsjahres sehr positiv. Da der Fonds durchgehend in Aktien investiert war, hat sich diese Entwicklung auch entsprechend im Fondsvermögen widergespiegelt.

Wesentliche Risiken

Allgemeine Marktpreisrisiken

Die Kurs- oder Marktwertentwicklung von Finanzprodukten hängt insbesondere von der Entwicklung der Kapitalmärkte ab, die wiederum von der allgemeinen Lage der Weltwirtschaft sowie den wirtschaftlichen und politischen Rahmenbedingungen in den jeweiligen Ländern beeinflusst wird. Auf die allgemeine Kursentwicklung, insbesondere an einer Börse, können auch irrationale Faktoren wie Stimmungen, Meinungen und Gerüchte einwirken.

Die Ukraine-Krise und die dadurch ausgelösten Marktturbulenzen und Sanktionen der Industrienationen gegenüber Russland haben eine Vielzahl an unterschiedlichen Auswirkungen auf die Finanzmärkte im Allgemeinen und auf Fonds (Sondervermögen) im Speziellen. Die Bewegungen an den Börsen werden sich entsprechend auch im Fondsvermögen (Wert des Sondervermögens) widerspiegeln.

Zusätzlich belasten Unsicherheiten über den weiteren Verlauf des Konflikts sowie die wirtschaftlichen Folgen der diversen Sanktionen die Märkte.

Adressenausfallrisiken / Emittentenrisiken

Durch den Ausfall eines Ausstellers oder Kontrahenten können Verluste für das Sondervermögen entstehen. Das Ausstellerrisiko beschreibt die Auswirkung der besonderen Entwicklungen des jeweiligen Ausstellers, die neben den allgemeinen Tendenzen der Kapitalmärkte auf den Kurs eines Wertpapiers einwirken. Auch bei sorgfältiger Auswahl der Wertpapiere kann nicht ausgeschlossen werden, dass Verluste durch Vermögensverfall von Ausstellern eintreten. Das Kontrahentenrisiko beinhaltet das Risiko der Partei eines gegenseitigen Vertrages, mit der eigenen Forderung teilweise oder vollständig auszufallen. Dies gilt für alle Verträge, die für Rechnung eines Sondervermögens geschlossen werden.

Aktienrisiken

Mit dem Erwerb von Aktien können besondere Marktrisiken und Unternehmensrisiken verbunden sein. Der Wert von Aktien spiegelt nicht immer den tatsächlichen Wert des Unternehmens wider. Es kann daher zu großen und schnellen Schwankungen dieser Werte kommen, wenn sich Marktgegebenheiten und Einschätzungen von Marktteilnehmern hinsichtlich des Wertes dieser Anlagen ändern. Hinzu kommt, dass die Rechte aus Aktien stets nachrangig gegenüber den Ansprüchen sämtlicher Gläubiger des Emittenten befriedigt werden. Daher unterliegen Aktien im Allgemeinen größeren Wertschwankungen als z.B. festverzinsliche Wertpapiere.

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Risiken im Zusammenhang mit Derivategeschäften

Die Gesellschaft darf für Rechnung des Sondervermögens sowohl zu Absicherungszwecken als auch zu Investitionszwecken Geschäfte mit Derivaten tätigen. Die Absicherungsgeschäfte dienen dazu, das Gesamtrisiko des Sondervermögens zu verringern, können jedoch ggf. auch die Renditechancen schmälern.

Kauf und Verkauf von Optionen sowie der Abschluss von Terminkontrakten oder Swaps sind mit folgenden Risiken verbunden:

- Kursänderungen des Basiswertes können den Wert eines Optionsrechts oder Terminkontraktes bis hin zur Wertlosigkeit vermindern. Durch Wertänderungen des einem Swap zugrunde liegenden Vermögenswertes kann das Sondervermögen ebenfalls Verluste erleiden.
- Der gegebenenfalls erforderliche Abschluss eines Gegengeschäfts (Glattstellung) ist mit Kosten verbunden.
- Durch die Hebelwirkung von Optionen kann der Wert des Sondervermögens stärker beeinflusst werden, als dies beim unmittelbaren Erwerb der Basiswerte der Fall ist.
- Der Kauf von Optionen birgt das Risiko, dass die Option nicht ausgeübt wird, weil sich die Preise der Basiswerte nicht wie erwartet entwickeln, so dass die vom Sondervermögen gezahlte Optionsprämie verfällt. Beim Verkauf von Optionen besteht die Gefahr, dass das Sondervermögen zur Abnahme / Lieferung von Vermögenswerten zu einem abweichenden Preis als dem aktuellen Marktpreis verpflichtet ist.
- Auch bei Terminkontrakten besteht das Risiko, dass das Sondervermögen infolge unerwarteter Entwicklungen der Marktpreise bei Fälligkeit Verluste erleidet.

Währungsrisiken

Sofern Vermögenswerte eines Sondervermögens in anderen Währungen als der jeweiligen Fondswährung angelegt sind, erhält es die Erträge, Rückzahlungen und Erlöse aus solchen Anlagen in der jeweiligen Währung. Fällt der Wert dieser Währung gegenüber der Fondswährung, so reduziert sich der Wert des Sondervermögens.

Fondsergebnis

Die wesentlichen Quellen des positiven Veräußerungsergebnisses während des Berichtszeitraums waren realisierte Gewinne aus ausländischen Aktien.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum (1. Oktober 2023 bis 30. September 2024)¹.

Anteilklasse A:	+15,10%
Anteilklasse I1:	+15,70%
Anteilklasse I2:	+15,83%
Anteilklasse D:	+15,94%
Anteilklasse C:	+15,54%
Anteilklasse AC:	+11,97%

¹Eigene Berechnung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu. Diese ist nicht prognostizierbar.

Vermögensübersicht zum 30.09.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
I. Vermögensgegenstände	150.111.238,18	100,34
1. Aktien	145.934.071,05	97,55
Australien	3.182.312,27	2,13
Belgien	343.021,64	0,23
Bundesrep. Deutschland	4.964.437,25	3,32
Canada	4.509.386,40	3,01
Curaçao	296.984,50	0,20
Dänemark	1.030.055,43	0,69
Finnland	633.407,57	0,42
Frankreich	5.507.597,38	3,68
Großbritannien	6.106.910,03	4,08
Hongkong	979.526,26	0,65
Irland	4.040.109,12	2,70
Italien	1.451.703,36	0,97
Japan	5.542.680,21	3,70
Jersey	418.889,42	0,28
Liberia	158.938,97	0,11
Luxemburg	122.861,42	0,08
Niederlande	3.528.452,29	2,36
Norwegen	239.760,63	0,16
Österreich	111.108,00	0,07
Portugal	62.647,20	0,04
Schweden	1.856.435,06	1,24
Schweiz	2.947.087,92	1,97
Singapur	429.361,30	0,29
Spanien	1.633.828,28	1,09
USA	95.836.569,14	64,06
2. Sonstige Beteiligungswertpapiere	247.656,47	0,17
GBP	247.656,47	0,17

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensübersicht zum 30.09.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Fondsvermögen
3. Andere Wertpapiere	0,03	0,00
USD	0,03	0,00
4. Derivate	-367.256,20	-0,25
5. Bankguthaben	3.077.364,86	2,06
6. Sonstige Vermögensgegenstände	1.219.401,97	0,82
II. Verbindlichkeiten	-507.812,86	-0,34
III. Fondsvermögen	149.603.425,32	100,00

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bestandspositionen							EUR	146.181.727,55	97,71
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	146.181.727,52	97,71
Aktien							EUR	145.934.071,05	97,55
ANZ Group Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000ANZ3	STK		15.709	5.129	3.451 AUD	30,480	297.730,58	0,20
Brambles Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000BXB1	STK		12.534	12.251	9.097 AUD	19,030	148.316,14	0,10
Cochlear Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000COH5	STK		392	445	445 AUD	282,090	68.759,66	0,05
Commonwealth Bank of Australia Registered Shares o.N.	AU000000CBA7	STK		8.595	14.802	6.207 AUD	135,390	723.589,76	0,48
CSL Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000CSL8	STK		2.716	2.693	1.929 AUD	286,280	483.482,45	0,32
DEXUS Reg.Stapled Secs (Units) o.N.	AU000000DXS1	STK		17.095	15.998	11.201 AUD	7,580	80.574,62	0,05
National Australia Bank Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000NAB4	STK		13.847	18.394	4.547 AUD	37,350	321.592,74	0,21
QBE Insurance Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000QBE9	STK		12.470	8.073	4.758 AUD	16,540	128.251,34	0,09
Scentre Group Ltd. Reg.Units (Stapled Secs) o.N.	AU000000SCG8	STK		35.656	69.979	34.323 AUD	3,650	80.925,51	0,05
Suncorp Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SUN6	STK		9.440	9.440	0 AUD	18,090	106.186,79	0,07
Telstra Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000TLS2	STK		42.014	73.885	31.871 AUD	3,880	101.364,46	0,07
Vicinity Centres Ltd. Reg. Stapled Secs o.N.	AU000000VCX7	STK		60.672	48.357	37.609 AUD	2,210	83.375,90	0,06
Wesfarmers Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000WES1	STK		3.837	1.932	1.214 AUD	70,430	168.038,75	0,11
Westpac Banking Corp. Registered Shares o.N.	AU000000WBC1	STK		13.596	0	3.472 AUD	31,720	268.166,35	0,18
Woodside Energy Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000224040	STK		7.783	0	0 AUD	25,200	121.957,22	0,08
Agnico Eagle Mines Ltd. Registered Shares o.N.	CA0084741085	STK		3.600	3.600	0 CAD	108,950	260.196,36	0,17
Bank of Montreal Registered Shares CD 2	CA0636711016	STK		3.300	4.100	800 CAD	122,040	267.169,96	0,18
Bank of Nova Scotia, The Registered Shares o.N.	CA0641491075	STK		5.138	500	600 CAD	73,690	251.173,69	0,17
Barrick Gold Corp. Registered Shares o.N.	CA0679011084	STK		10.764	4.000	0 CAD	26,900	192.086,77	0,13
BCE Inc. Registered Shares new o.N.	CA05534B7604	STK		2.600	2.600	1.438 CAD	47,020	81.101,23	0,05
Canadian Paci.Kansas City Ltd. Registered Shares o.N.	CA13646K1084	STK		4.709	2.200	1.700 CAD	115,670	361.344,06	0,24
Hydro One Ltd. Registered Shares o.N.	CA4488112083	STK		3.500	7.800	8.679 CAD	46,880	108.849,67	0,07
Lundin Mining Corp. Registered Shares o.N.	CA5503721063	STK		24.700	55.800	31.100 CAD	14,170	232.187,21	0,16
Manulife Financial Corp. Registered Shares o.N.	CA56501R1064	STK		10.847	1.200	0 CAD	39,970	287.617,48	0,19
Northland Power Inc. Registered Shares o.N.	CA6665111002	STK		7.229	5.300	4.600 CAD	23,330	111.883,09	0,07
Pan American Silver Corp. Registered Shares o.N.	CA6979001089	STK		9.200	7.000	1.700 CAD	28,240	172.355,05	0,12
Parkland Corp. Registered Shares o.N.	CA70137W1086	STK		6.627	2.700	3.200 CAD	34,860	153.255,42	0,10
Pembina Pipeline Corp. Registered Shares o.N.	CA7063271034	STK		4.300	1.100	2.800 CAD	55,750	159.032,11	0,11
Riocan Real Estate Inv. Trust Reg. Trust Units o.N.	CA7669101031	STK		5.800	5.800	0 CAD	20,380	78.415,82	0,05
Royal Bank of Canada Registered Shares o.N.	CA7800871021	STK		5.939	4.500	4.100 CAD	168,800	665.054,53	0,44

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Stantec Inc. Registered Shares o.N.	CA85472N1096		STK	1.200	2.200	1.000 CAD	108,760	86.580,87	0,06
Sun Life Financial Inc. Registered Shares o.N.	CA8667961053		STK	3.145	1.500	1.300 CAD	78,450	163.676,03	0,11
TELUS Corp. Registered Shares o.N.	CA87971M1032		STK	6.588	6.200	4.200 CAD	22,710	99.252,67	0,07
Toronto-Dominion Bank, The Registered Shares o.N.	CA8911605092		STK	8.619	5.700	4.800 CAD	85,520	488.985,59	0,33
Wheaton Precious Metals Corp. Registered Shares o.N.	CA9628791027		STK	2.694	3.200	2.700 CAD	82,600	147.621,33	0,10
WSP Global Inc. Registered Shares o.N.	CA92938W2022		STK	888	700	600 CAD	240,280	141.547,46	0,09
Alcon AG Namens-Aktien SF -,04	CH0432492467		STK	1.885	2.907	2.618 CHF	84,320	168.872,93	0,11
Cie Financière Richemont SA Namens-Aktien SF 1	CH0210483332		STK	2.332	1.223	971 CHF	133,800	331.514,66	0,22
Geberit AG Nam.-Akt. (Dispost.) SF -,10	CH0030170408		STK	198	220	210 CHF	551,400	115.997,88	0,08
Givaudan SA Namens-Aktien SF 10	CH0010645932		STK	58	8	8 CHF	4.640,000	285.932,85	0,19
Julius Baer Gruppe AG Namens-Aktien SF -,02	CH0102484968		STK	1.834	3.636	1.802 CHF	50,900	99.182,53	0,07
Logitech International S.A. Namens-Aktien SF -,25	CH0025751329		STK	2.651	2.651	0 CHF	75,560	212.823,59	0,14
Schindler Holding AG Inhaber-Part.sch. SF -,10	CH0024638196		STK	318	434	376 CHF	248,000	83.790,91	0,06
Schindler Holding AG Namens-Aktien SF -,10	CH0024638212		STK	307	537	494 CHF	240,500	78.446,13	0,05
SGS S.A. Namen-Aktien SF 0,04	CH1256740924		STK	1.016	1.375	1.280 CHF	94,340	101.837,48	0,07
SIG Group AG Namens-Aktien SF-,01	CH0435377954		STK	5.226	6.013	4.947 CHF	18,860	104.719,89	0,07
Sonova Holding AG Namens-Aktien SF 0,05	CH0012549785		STK	345	351	313 CHF	303,800	111.358,90	0,07
Straumann Holding AG Namens-Aktien SF 0,01	CH1175448666		STK	642	863	625 CHF	138,250	94.301,42	0,06
Swiss Life Holding AG Namens-Aktien SF 0,10	CH0014852781		STK	202	124	135 CHF	706,000	151.521,46	0,10
Swiss Re AG Namens-Aktien SF -,10	CH0126881561		STK	2.029	395	212 CHF	116,700	251.577,03	0,17
Swisscom AG Namens-Aktien SF 1	CH0008742519		STK	259	223	156 CHF	552,500	152.037,29	0,10
Temenos AG Nam.-Aktien SF 5	CH0012453913		STK	2.666	2.666	0 CHF	59,200	167.687,21	0,11
Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien SF 0,10	CH0011075394		STK	804	355	304 CHF	509,800	435.485,76	0,29
Coloplast AS Navne-Aktier B DK 1	DK0060448595		STK	753	1.001	828 DKK	875,000	88.386,21	0,06
Danske Bank AS Navne-Aktier DK 10	DK0010274414		STK	5.154	2.431	2.380 DKK	201,500	139.315,98	0,09
GENMAB AS Navne Aktier DK 1	DK0010272202		STK	347	460	361 DKK	1.620,000	75.409,48	0,05
Orsted A/S Indehaver Aktier DK 10	DK0060094928		STK	3.063	2.710	1.857 DKK	445,200	182.929,45	0,12
Pandora A/S Navne-Aktier DK 1	DK0060252690		STK	595	455	636 DKK	1.102,500	87.998,86	0,06
Vestas Wind Systems A/S Navne-Aktier DK -,20	DK0061539921		STK	22.992	12.622	2.031 DKK	147,850	456.015,45	0,30
adidas AG Namens-Aktien o.N.	DE000A1EWWWW0		STK	891	481	312 EUR	237,900	211.968,90	0,14
Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. Aandelen aan toonder EO -,01	NL0011794037		STK	2.609	2.609	0 EUR	31,030	80.957,27	0,05
AIB Group PLC Registered Shares EO -,625	IE00BF0L3536		STK	22.786	22.786	16.063 EUR	5,145	117.233,97	0,08
Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port. EO 5,50	FR0000120073		STK	2.087	1.859	1.205 EUR	173,260	361.593,62	0,24
Allianz SE vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008404005		STK	2.282	1.598	1.287 EUR	295,000	673.190,00	0,45
Amadeus IT Group S.A. Acciones Port. EO 0,01	ES0109067019		STK	2.715	3.716	1.001 EUR	64,920	176.257,80	0,12
Amundi S.A. Actions au Porteur EO 2,5	FR0004125920		STK	1.092	808	659 EUR	67,050	73.218,60	0,05

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
argenx SE Aandelen aan toonder EO -,10	NL0010832176		STK	283	251	143 EUR	485,600	137.424,80	0,09
ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO -,09	NL0010273215		STK	1.953	2.634	3.444 EUR	745,600	1.456.156,80	0,97
AXA S.A. Actions Port. EO 2,29	FR0000120628		STK	10.026	4.091	3.874 EUR	34,530	346.197,78	0,23
Banco Bilbao Vizcaya Argent. Acciones Nom. EO 0,49	ES0113211835		STK	24.883	15.551	16.917 EUR	9,708	241.564,16	0,16
Banco Santander S.A. Acciones Nom. EO 0,50	ES0113900J37		STK	65.622	40.152	48.898 EUR	4,601	301.894,01	0,20
Bayerische Motoren Werke AG Stammaktien EO 1	DE0005190003		STK	1.197	1.918	1.675 EUR	79,180	94.778,46	0,06
Beiersdorf AG Inhaber-Aktien o.N.	DE0005200000		STK	831	1.349	1.121 EUR	135,150	112.309,65	0,08
BNP Paribas S.A. Actions Port. EO 2	FR0000131104		STK	4.516	1.480	2.318 EUR	61,550	277.959,80	0,19
Bouygues S.A. Actions Port. EO 1	FR0000120503		STK	2.233	4.147	1.914 EUR	30,060	67.123,98	0,04
Bureau Veritas SA Actions au Porteur EO -,12	FR0006174348		STK	2.909	3.379	3.023 EUR	29,780	86.630,02	0,06
Caixabank S.A. Acciones Port. EO 1	ES0140609019		STK	18.234	10.493	12.274 EUR	5,364	97.807,18	0,07
Commerzbank AG Inhaber-Aktien o.N.	DE000CBK1001		STK	7.113	13.949	14.239 EUR	16,525	117.542,33	0,08
Crédit Agricole S.A. Actions Port. EO 3	FR0000045072		STK	7.767	5.433	5.834 EUR	13,725	106.602,08	0,07
Deutsche Bank AG	DE0005140008		STK	12.769	12.769	0 EUR	15,498	197.893,96	0,13
Deutsche Börse AG Namens-Aktien o.N.	DE0005810055		STK	1.257	821	473 EUR	210,700	264.849,90	0,18
Deutsche Post AG Namens-Aktien o.N.	DE0005552004		STK	4.652	2.167	1.751 EUR	40,030	186.219,56	0,12
Deutsche Telekom AG Namens-Aktien o.N.	DE0005557508		STK	17.495	6.472	4.828 EUR	26,390	461.693,05	0,31
E.ON SE Namens-Aktien o.N.	DE000ENAG999		STK	7.284	12.880	5.596 EUR	13,355	97.277,82	0,07
Elia Group Actions au Port. o.N.	BE0003822393		STK	956	956	0 EUR	102,700	98.181,20	0,07
Elisa Oyj Registered Shares Class A o.N.	FI0009007884		STK	2.318	676	0 EUR	47,620	110.383,16	0,07
ENEL S.p.A. Azioni nom. EO 1	IT0003128367		STK	26.734	9.270	10.785 EUR	7,175	191.816,45	0,13
Erste Bk d. oest. Sparkassen AG Inhaber-Aktien o.N.	AT0000652011		STK	2.256	718	602 EUR	49,250	111.108,00	0,07
EssilorLuxottica S.A. Actions Port. EO 0,18	FR0000121667		STK	1.058	124	0 EUR	212,600	224.930,80	0,15
Ferrari N.V. Aandelen op naam EO -,01	NL0011585146		STK	432	634	202 EUR	419,700	181.310,40	0,12
Ferrovial SE Registered Shares EO-,01	NL0015001FS8		STK	2.402	1.649	2.341 EUR	38,580	92.669,16	0,06
Finecobank Banca Fineco S.p.A. Azioni nom. EO -,33	IT0000072170		STK	4.592	3.932	4.358 EUR	15,375	70.602,00	0,05
Galp Energia SGPS S.A. Acções Nominativas EO 1	PTGAL0AM0009		STK	3.729	7.497	3.768 EUR	16,800	62.647,20	0,04
Gecina S.A. Actions Nom. EO 7,50	FR0010040865		STK	802	566	330 EUR	103,400	82.926,80	0,06
Generali S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0000062072		STK	5.818	1.684	1.801 EUR	25,950	150.977,10	0,10
Getlink SE Actions Port. EO -,40	FR0010533075		STK	12.824	18.678	26.114 EUR	16,020	205.440,48	0,14
Hannover Rück SE Namens-Aktien o.N.	DE0008402215		STK	410	1.033	967 EUR	256,100	105.001,00	0,07
Heineken N.V. Aandelen aan toonder EO 1,60	NL0000009165		STK	1.347	2.308	961 EUR	79,640	107.275,08	0,07
Hermes International S.C.A. Actions au Porteur o.N.	FR0000052292		STK	159	115	102 EUR	2.206,000	350.754,00	0,23
Iberdrola S.A. Acciones Port. EO -,75	ES0144580Y14		STK	23.059	12.293	10.325 EUR	13,890	320.289,51	0,21
Industria de Diseño Textil SA Acciones Port. EO 0,03	ES0148396007		STK	6.134	3.436	2.983 EUR	53,140	325.960,76	0,22
ING Groep N.V. Aandelen op naam EO -,01	NL0011821202		STK	17.672	18.919	12.508 EUR	16,274	287.594,13	0,19

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0000072618	STK		72.730	45.261	49.132 EUR	3,838	279.101,38	0,19
Ipsen S.A. Actions au Porteur EO 1	FR0010259150	STK		722	1.013	291 EUR	110,500	79.781,00	0,05
KBC Groep N.V. Parts Sociales Port. o.N.	BE0003565737	STK		1.482	295	601 EUR	71,420	105.844,44	0,07
Kering S.A. Actions Port. EO 4	FR0000121485	STK		583	159	0 EUR	256,850	149.743,55	0,10
Kerry Group PLC Registered Shares A EO -,125	IE0004906560	STK		956	1.685	729 EUR	93,150	89.051,40	0,06
Kingspan Group PLC Registered Shares EO -,13	IE0004927939	STK		1.604	616	932 EUR	84,350	135.297,40	0,09
Klépierre S.A. Actions Port. EO 1,40	FR0000121964	STK		2.849	2.003	1.587 EUR	29,440	83.874,56	0,06
Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder EO -,04	NL0000009082	STK		24.146	55.848	31.702 EUR	3,669	88.591,67	0,06
Koninklijke Philips N.V. Aandelen aan toonder EO 0,20	NL0000009538	STK		5.185	16.383	11.198 EUR	29,420	152.542,70	0,10
L'Oréal S.A. Actions Port. EO 0,2	FR0000120321	STK		1.269	1.131	876 EUR	402,050	510.201,45	0,34
Legrand S.A. Actions au Port. EO 4	FR0010307819	STK		1.639	1.163	958 EUR	103,300	169.308,70	0,11
LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Actions Port. (C.R.) EO 0,3	FR0000121014	STK		1.222	1.409	1.164 EUR	688,500	841.347,00	0,56
Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA Azioni nom. EO 0,50	IT0000062957	STK		5.087	3.866	3.891 EUR	15,325	77.958,28	0,05
Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien o.N.	DE0007100000	STK		2.895	1.454	1.105 EUR	58,040	168.025,80	0,11
Moncler S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0004965148	STK		1.406	859	520 EUR	57,020	80.170,12	0,05
Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien o.N.	DE0008430026	STK		735	288	268 EUR	494,300	363.310,50	0,24
NN Group N.V. Aandelen aan toonder EO -,12	NL0010773842	STK		2.704	4.504	1.800 EUR	44,780	121.085,12	0,08
Nokia Oyj Registered Shares EO 0,06	FI0009000681	STK		50.552	50.552	0 EUR	3,924	198.366,05	0,13
Nordea Bank Abp Registered Shares o.N.	FI4000297767	STK		19.824	13.860	11.775 EUR	10,590	209.936,16	0,14
Orange S.A. Actions Port. EO 4	FR0000133308	STK		15.256	8.419	5.042 EUR	10,285	156.907,96	0,10
Prosus N.V. Registered Shares EO -,05	NL0013654783	STK		7.110	7.110	3.585 EUR	39,260	279.138,60	0,19
Publicis Groupe S.A. Actions Port. EO 0,40	FR0000130577	STK		2.063	2.063	0 EUR	98,200	202.586,60	0,14
Qiagen N.V. Aandelen op naam EO -,01	NL0015001WM6	STK		1.851	1.851	0 EUR	40,470	74.909,97	0,05
Sampo OYJ Registered Shares Cl.A o.N.	FI4000552500	STK		2.738	2.738	0 EUR	41,900	114.722,20	0,08
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0007164600	STK		6.147	13.193	18.825 EUR	204,400	1.256.446,80	0,84
Schneider Electric SE Actions Port. EO 4	FR0000121972	STK		2.386	1.571	1.131 EUR	236,200	563.573,20	0,38
Siemens AG Namens-Aktien o.N.	DE0007236101	STK		3.089	1.850	790 EUR	181,340	560.159,26	0,37
Siemens Healthineers AG Namens-Aktien o.N.	DE000SHL1006	STK		1.741	3.212	2.735 EUR	53,860	93.770,26	0,06
Snam S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0003153415	STK		17.671	28.403	22.303 EUR	4,571	80.774,14	0,05
Société Générale S.A. Actions Port. EO 1,25	FR0000130809	STK		5.415	3.046	2.696 EUR	22,350	121.025,25	0,08
Telefónica S.A. Acciones Port. EO 1	ES0178430E18	STK		38.684	8.618	0 EUR	4,396	170.054,86	0,11
Téléperformance SE Actions Port. EO 2,5	FR0000051807	STK		697	1.654	1.355 EUR	93,000	64.821,00	0,04
Tenaris S.A. Registered Shares DL 1	LU2598331598	STK		8.692	13.266	4.574 EUR	14,135	122.861,42	0,08
Terna Rete Elettrica Nazio.SpA Azioni nom. EO -,22	IT0003242622	STK		10.939	7.230	4.757 EUR	8,088	88.474,63	0,06
UCB S.A. Actions Nom. o.N.	BE0003739530	STK		858	858	0 EUR	162,000	138.996,00	0,09
Unibail-Rodamco-Westfield SE Stapled Shares EO-,05	FR0013326246	STK		2.315	986	1.293 EUR	78,600	181.959,00	0,12

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
UniCredit S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005239360	STK	6.364	4.426	5.616	EUR	39,365	250.518,86	0,17
VINCI S.A. Actions Port. EO 2,50	FR0000125486	STK	1.897	0	259	EUR	104,950	199.090,15	0,13
Wolters Kluwer N.V. Aandelen op naam EO -,12	NL0000395903	STK	1.738	1.738	579	EUR	151,300	262.959,40	0,18
Aviva PLC Registered Shares LS -,33	GB00BPQY8M80	STK	20.247	12.304	12.840	GBP	4,836	117.713,98	0,08
Barclays PLC Registered Shares LS 0,25	GB0031348658	STK	90.512	90.512	0	GBP	2,246	244.343,23	0,16
Berkeley Group Holdings PLC Reg.Ordinary Shares LS-,056110	GB00BP0RGD03	STK	1.222	1.223	1	GBP	47,200	69.341,67	0,05
BP PLC Registered Shares DL -,25	GB0007980591	STK	48.870	32.919	33.504	GBP	3,917	230.131,99	0,15
BT Group PLC Registered Shares LS 0,05	GB0030913577	STK	63.414	67.931	64.893	GBP	1,479	112.754,64	0,08
Bunzl PLC Registered Shares LS -,3214857	GB00B0744B38	STK	2.189	4.832	2.643	GBP	35,340	93.002,24	0,06
Burberry Group PLC Registered Shares LS-,0005	GB0031743007	STK	9.910	6.859	0	GBP	7,010	83.516,59	0,06
Croda International PLC Regist.Shares LS -,10609756	GB00BJFFLV09	STK	1.565	1.792	1.204	GBP	42,170	79.341,25	0,05
Haleon PLC Reg.Shares LS 0,01	GB00BMX86B70	STK	52.470	52.470	0	GBP	3,929	247.841,58	0,17
HSBC Holdings PLC Registered Shares DL -,50	GB0005405286	STK	84.289	64.891	64.517	GBP	6,692	678.122,13	0,45
Land Securities Group PLC Registered Shares LS 0,106666	GB00BYW0PQ60	STK	40.247	32.097	0	GBP	6,510	314.989,14	0,21
Lloyds Banking Group PLC Registered Shares LS -,10	GB0008706128	STK	359.580	50.597	0	GBP	0,588	254.187,35	0,17
London Stock Exchange GroupPLC Reg. Shares LS 0,069186047	GB00B0S0WJX34	STK	2.232	289	0	GBP	102,200	274.237,08	0,18
National Grid PLC Reg. Shares LS -,12431289	GB00BDR05C01	STK	18.093	3.851	0	GBP	10,300	224.041,72	0,15
NatWest Group PLC Registered Shares LS 1,0769	GB00BM8PJY71	STK	37.249	11.171	13.071	GBP	3,439	154.002,54	0,10
NEXT PLC Registered Shares LS 0,10	GB0032089863	STK	1.014	772	683	GBP	97,820	119.246,79	0,08
Pearson PLC Registered Shares LS -,25	GB0006776081	STK	14.485	7.825	0	GBP	10,135	176.491,31	0,12
Prudential PLC Registered Shares LS -,05	GB0007099541	STK	15.262	14.384	10.161	GBP	6,946	127.446,32	0,09
Relx PLC Registered Shares LS -,144397	GB00B2B0DG97	STK	11.113	6.776	6.169	GBP	35,090	468.808,81	0,31
Rentokil Initial PLC Registered Shares LS 0,01	GB00B082RF11	STK	16.966	23.295	19.313	GBP	3,644	74.325,68	0,05
Segro PLC Registered Shares LS -,10	GB00B5ZN1N88	STK	8.886	13.495	4.609	GBP	8,740	93.368,17	0,06
Severn Trent PLC Registered Shares LS -,9789	GB00B1FH8J72	STK	3.006	3.247	2.362	GBP	26,420	95.477,90	0,06
Smith & Nephew PLC Registered Shares DL -,20	GB0009223206	STK	6.195	14.648	12.946	GBP	11,580	86.244,41	0,06
SSE PLC Shs LS-,50	GB0007908733	STK	5.225	2.984	2.413	GBP	18,830	118.281,74	0,08
Standard Chartered PLC Registered Shares DL -,50	GB0004082847	STK	13.677	8.471	10.120	GBP	7,930	130.390,25	0,09
Taylor Wimpey PLC Registered Shares LS -,01	GB0008782301	STK	39.459	23.801	64.074	GBP	1,643	77.940,78	0,05
Tesco PLC Registered Shs LS-,0633333	GB00BLGZ9862	STK	43.212	118.603	105.110	GBP	3,587	186.344,61	0,12
Unilever PLC Registered Shares LS -,031111	GB00B10RZP78	STK	8.780	5.516	5.381	GBP	48,390	510.776,87	0,34
United Utilities Group PLC Registered Shares LS -,05	GB00B39J2M42	STK	7.219	6.808	5.349	GBP	10,455	90.736,53	0,06
Whitbread PLC Reg. Shares LS -,76797385	GB00B1KJJ408	STK	3.782	1.746	4.402	GBP	31,340	142.495,65	0,10
AIA Group Ltd Registerd Shares o.N.	HK0000069689	STK	58.090	53.200	47.600	HKD	69,650	466.808,41	0,31
Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Registered Shs (BL 100) o.N.	HK0388045442	STK	6.997	2.100	0	HKD	326,200	263.337,07	0,18
MTR Corporation Ltd. Registered Shares o.N.	HK0066009694	STK	29.000	46.500	33.187	HKD	29,350	98.202,44	0,07

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Swire Pacific Ltd. Registered Shares Cl.A o.N.	HK0019000162	STK	9.000	14.500	5.500	HKD	66,400	68.948,81	0,05
Swire Properties Ltd. Registered Shares o.N.	HK0000063609	STK	44.600	44.600	0	HKD	15,980	82.229,53	0,05
ASICS Corp. Registered Shares o.N.	JP3118000003	STK	7.400	7.400	0	JPY	3.001,000	139.147,60	0,09
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3519400000	STK	4.853	1.300	2.200	JPY	6.932,000	210.788,47	0,14
Dai Nippon Printing Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3493800001	STK	6.400	8.400	5.900	JPY	2.552,000	102.338,40	0,07
Daiichi Sankyo Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3475350009	STK	11.892	7.600	7.400	JPY	4.709,000	350.882,40	0,23
Denso Corp. Registered Shares o.N.	JP3551500006	STK	9.340	10.700	10.300	JPY	2.125,500	124.390,15	0,08
Eisai Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3160400002	STK	2.800	3.300	2.695	JPY	5.345,000	93.774,28	0,06
Fast Retailing Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3802300008	STK	850	300	700	JPY	47.420,000	252.556,46	0,17
Honda Motor Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3854600008	STK	10.424	3.500	5.700	JPY	1.507,500	98.462,24	0,07
ITOCHU Corp. Registered Shares o.N.	JP3143600009	STK	5.400	5.400	0	JPY	7.678,000	259.788,47	0,17
Japan Post Insurance Co.Ltd Registered Shares o.N.	JP3233250004	STK	5.500	9.200	3.700	JPY	2.604,000	89.739,09	0,06
Japan Real Estate Inv. Corp. Registered Shares o.N.	JP3027680002	STK	31	17	13	JPY	571.000,000	110.911,30	0,07
Kubota Corp. Registered Shares o.N.	JP3266400005	STK	5.600	4.500	6.900	JPY	2.031,000	71.264,94	0,05
MS&AD Insurance Grp Hldgs Inc. Registered Shares o.N.	JP3890310000	STK	8.856	17.656	13.352	JPY	3.330,000	184.782,07	0,12
NEC Corp. Registered Shares o.N.	JP3733000008	STK	4.100	4.100	0	JPY	13.750,000	353.235,67	0,24
Nomura Real Estate Mast.Fd Inc Registered Shares o.N.	JP3048110005	STK	85	115	30	JPY	142.900,000	76.107,80	0,05
NTT Data Group Corp. Registered Shares o.N.	JP3165700000	STK	14.400	14.400	0	JPY	2.574,500	232.291,54	0,16
Olympus Corp. Registered Shares o.N.	JP3201200007	STK	8.100	4.700	5.900	JPY	2.718,500	137.972,44	0,09
Ono Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3197600004	STK	8.585	2.200	2.200	JPY	1.911,500	102.823,55	0,07
Oriental Land Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3198900007	STK	6.900	14.600	7.700	JPY	3.698,000	159.879,95	0,11
Recruit Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3970300004	STK	7.500	8.500	1.000	JPY	8.705,000	409.079,80	0,27
Ricoh Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3973400009	STK	23.500	23.500	0	JPY	1.542,500	227.128,19	0,15
Sekisui House Ltd. Registered Shares o.N.	JP3420600003	STK	13.900	31.000	17.100	JPY	3.974,000	346.115,19	0,23
Sompo Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3165000005	STK	6.882	13.582	10.294	JPY	3.201,000	138.031,54	0,09
Sony Group Corp. Registered Shares o.N.	JP3435000009	STK	21.810	25.810	8.662	JPY	2.777,500	379.566,37	0,25
Symex Corp. Registered Shares o.N.	JP3351100007	STK	5.467	11.967	8.489	JPY	2.827,000	96.839,58	0,06
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3463000004	STK	9.996	2.200	3.100	JPY	4.103,000	256.983,81	0,17
Terumo Corp. Registered Shares o.N.	JP3546800008	STK	8.372	15.272	12.136	JPY	2.700,000	141.635,13	0,09
Tokio Marine Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3910660004	STK	9.734	2.400	4.000	JPY	5.231,000	319.046,56	0,21
Toppan Holdings Inc. Registered Shares o.N.	JP3629000005	STK	2.900	2.900	0	JPY	4.244,000	77.117,22	0,05
DNB Bank ASA Navne-Aksjer NK 100	NO0010161896	STK	8.454	2.293	0	NOK	216,400	155.653,78	0,10
Orkla ASA Navne-Aksjer NK 1,25	NO0003733800	STK	9.940	17.928	15.894	NOK	99,450	84.106,85	0,06
Assa-Abloy AB Namn-Aktier B SK -,33	SE0007100581	STK	3.481	1.120	1.018	SEK	341,600	105.123,95	0,07
Atlas Copco AB Namn-Aktier A SK-,052125	SE0017486889	STK	5.206	2.380	7.954	SEK	196,450	90.414,07	0,06
Epiroc AB Namn-Aktier A o.N.	SE0015658109	STK	4.876	1.522	0	SEK	219,500	94.618,93	0,06

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
EQT AB Namn-Aktier o.N.	SE0012853455	STK	3.564	3.074	3.330	SEK	347,500	109.489,46	0,07
Evolution AB (publ) Namn-Aktier SK-,003	SE0012673267	STK	911	911	0	SEK	998,000	80.376,43	0,05
H & M Hennes & Mauritz AB Namn-Aktier B SK 0,125	SE0000106270	STK	5.933	2.858	2.147	SEK	172,800	90.635,41	0,06
Holmen AB Namn-Aktier Cl. B SK 25	SE0011090018	STK	2.982	5.629	2.647	SEK	439,400	115.837,05	0,08
Investor AB Namn-Aktier B (fria) o.N.	SE0015811963	STK	6.573	4.014	4.511	SEK	312,550	181.619,69	0,12
Sandvik AB Namn-Aktier o.N.	SE00000667891	STK	5.412	1.452	0	SEK	226,900	108.560,56	0,07
Skandinaviska Enskilda Banken Namn-Aktier A (fria) SK 10	SE0000148884	STK	10.817	6.350	4.792	SEK	155,250	148.463,00	0,10
Svenska Cellulosa AB Namn-Aktier B (fria) SK 10	SE0000112724	STK	8.360	12.544	4.184	SEK	147,950	109.345,53	0,07
Svenska Handelsbanken AB Namn-Aktier A (fria) SK 1,433	SE0007100599	STK	9.790	0	0	SEK	104,250	90.227,42	0,06
Swedbank AB Namn-Aktier A o.N.	SE0000242455	STK	6.619	2.418	1.995	SEK	215,300	125.984,24	0,08
Tele2 AB Namn-Aktier B SK -,625	SE0005190238	STK	9.972	9.972	0	SEK	114,900	101.293,62	0,07
Telefonaktiebolaget L.M.Erics. Namn-Aktier B (fria) o.N.	SE0000108656	STK	27.837	27.837	0	SEK	76,720	188.803,84	0,13
Telia Company AB Namn-Aktier SK 3,20	SE00000667925	STK	39.832	66.625	26.793	SEK	32,840	115.641,86	0,08
CapitaLand Integrated Comm.Tr. Registered Units o.N.	SG1M51904654	STK	53.221	46.000	56.000	SGD	2,120	78.890,03	0,05
CapitaLand Investment Ltd Registered Shares o.N.	SGXE62145532	STK	38.700	71.600	32.900	SGD	3,120	84.424,56	0,06
DBS Group Holdings Ltd. Registered Shares SD 1	SG1L01001701	STK	10.000	10.000	0	SGD	38,050	266.046,71	0,18
Accenture PLC Reg.Shares Class A DL-,0000225	IE00B4BNMY34	STK	3.500	5.200	1.700	USD	353,480	1.108.683,57	0,74
Adobe Inc. Registered Shares o.N.	US00724F1012	STK	2.400	2.900	4.500	USD	517,780	1.113.605,16	0,74
Advanced Micro Devices Inc. Registered Shares DL -,01	US0079031078	STK	7.000	25.900	18.900	USD	164,080	1.029.267,86	0,69
Agilent Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US00846U1016	STK	2.073	900	600	USD	148,480	275.830,31	0,18
Akamai Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	US00971T1016	STK	3.700	3.700	0	USD	100,950	334.720,85	0,22
Allstate Corp., The Registered Shares DL -,01	US0200021014	STK	1.900	3.000	1.100	USD	189,650	322.909,76	0,22
Alnylam Pharmaceuticals Inc Registered Shares DL -,0001	US02043Q1076	STK	1.036	1.300	1.100	USD	275,030	255.337,47	0,17
Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL-,001	US02079K1079	STK	29.766	22.200	19.200	USD	167,190	4.459.698,49	2,98
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001	US02079K3059	STK	31.847	22.600	20.300	USD	165,850	4.733.242,18	3,16
AMCOR PLC Registered Shares DL -,01	JE00BJ1F3079	STK	9.688	12.400	19.400	USD	11,330	98.364,58	0,07
American Tower Corp. Registered Shares DL -,01	US03027X1000	STK	2.000	1.400	1.200	USD	232,560	416.811,54	0,28
American Water Works Co. Inc. Registered Shares DL -,01	US0304201033	STK	1.695	1.700	1.300	USD	146,240	222.131,73	0,15
Ameriprise Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US03076C1062	STK	689	400	400	USD	469,810	290.078,94	0,19
Amgen Inc. Registered Shares DL -,0001	US0311621009	STK	3.163	2.200	1.700	USD	322,210	913.298,89	0,61
Aptiv PLC Registered Shares DL -,01	JE00B783TY65	STK	4.967	3.600	400	USD	72,010	320.524,84	0,21
AT & T Inc. Registered Shares DL 1	US00206R1023	STK	35.042	18.200	21.200	USD	22,000	690.854,02	0,46
Atmos Energy Corp. Registered Shares o.N.	US0495601058	STK	1.561	1.200	800	USD	138,710	194.037,38	0,13
Automatic Data Processing Inc. Registered Shares DL -,10	US0530151036	STK	2.400	3.600	1.200	USD	276,730	595.171,61	0,40
AutoZone Inc. Registered Shares DL -,01	US0533321024	STK	116	100	100	USD	3.150,040	327.452,85	0,22
Avalonbay Communities Inc. Registered Shares DL -,01	US0534841012	STK	1.089	300	300	USD	225,250	219.820,10	0,15

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Avantor Inc. Registered Shares DL-,01	US05352A1007		STK	7.896	4.400	3.400 USD	25,870	183.053,61	0,12
Avery Dennison Corp. Registered Shares DL 1	US0536111091		STK	1.005	900	800 USD	220,760	198.820,50	0,13
Ball Corp. Registered Shares o.N.	US0584981064		STK	3.296	3.200	3.200 USD	67,910	200.583,71	0,13
Becton, Dickinson & Co. Registered Shares DL 1	US0758871091		STK	1.784	500	100 USD	241,100	385.448,88	0,26
Best Buy Co. Inc. Registered Shares DL -,10	US0865161014		STK	2.157	900	700 USD	103,300	199.675,69	0,13
Biogen Inc. Registered Shares DL-,0005	US09062X1037		STK	1.738	600	0 USD	193,840	301.903,32	0,20
Biomarin Pharmaceutical Inc. Registered Shares DL -,001	US09061G1013		STK	2.427	1.700	900 USD	70,290	152.875,55	0,10
Bk of New York MellonCorp.,The Registered Shares DL -,01	US0640581007		STK	5.300	5.300	0 USD	71,860	341.301,19	0,23
Booking Holdings Inc. Registered Shares DL-,008	US09857L1089		STK	177	0	23 USD	4.212,120	668.111,16	0,45
Boston Scientific Corp. Registered Shares DL -,01	US1011371077		STK	8.519	4.600	2.800 USD	83,800	639.745,68	0,43
Bristol-Myers Squibb Co. Registered Shares DL -,10	US1101221083		STK	13.466	5.400	3.100 USD	51,740	624.366,74	0,42
Burlington Stores Inc. Registered Shares DL -,0001	US1220171060		STK	900	1.400	500 USD	263,480	212.502,91	0,14
BXP Inc. Registered Shares DL -,01	US1011211018		STK	2.500	2.500	0 USD	80,460	180.258,09	0,12
Campbell Soup Co. Registered Shares DL -,0375	US1344291091		STK	4.654	2.400	800 USD	48,920	204.026,96	0,14
Cardinal Health Inc. Registered Shares o.N.	US14149Y1082		STK	2.285	900	0 USD	110,520	226.308,99	0,15
Carrier Global Corp. Registered Shares DL -,01	US14448C1045		STK	2.891	3.000	7.600 USD	80,490	208.528,17	0,14
Caterpillar Inc. Registered Shares DL 1	US1491231015		STK	1.400	2.500	1.100 USD	391,120	490.696,30	0,33
CBRE Group Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	US12504L1098		STK	1.200	900	600 USD	124,480	133.861,46	0,09
Cencora Inc. Registered Shares DL -,01	US03073E1055		STK	1.361	300	0 USD	225,080	274.517,32	0,18
Centene Corp. Registered Shares DL -,001	US15135B1017		STK	4.515	2.900	1.300 USD	75,280	304.587,51	0,20
Cheniere Energy Inc. Registered Shares DL -,003	US16411R2085		STK	1.823	600	500 USD	179,840	293.797,22	0,20
Chevron Corp. Registered Shares DL-,75	US1667641005		STK	4.212	4.100	4.200 USD	147,270	555.875,29	0,37
Chipotle Mexican Grill Inc. Registered Shares DL -,01	US1696561059		STK	13.700	15.300	1.800 USD	57,620	707.405,68	0,47
Cigna Group, The Registered Shares DL 1	US1255231003		STK	2.094	1.700	1.600 USD	346,440	650.098,90	0,43
Cintas Corp. Registered Shares o.N.	US1729081059		STK	3.600	4.500	900 USD	205,880	664.188,55	0,44
Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001	US17275R1023		STK	21.100	37.400	16.300 USD	53,220	1.006.310,60	0,67
Citigroup Inc. Registered Shares DL -,01	US1729674242		STK	11.134	1.900	1.500 USD	62,600	624.597,54	0,42
Clorox Co., The Registered Shares DL 1	US1890541097		STK	1.790	1.900	1.400 USD	162,910	261.321,71	0,17
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25	US1912161007		STK	15.485	4.600	3.700 USD	71,860	997.179,05	0,67
Coca-Cola Europacific Pa. PLC Registered Shares EO -,01	GB00BDCPN049		STK	1.800	2.900	1.100 USD	78,750	127.027,51	0,08
Consolidated Edison Inc. Registered Shares DL -,01	US2091151041		STK	2.738	1.300	700 USD	104,130	255.495,96	0,17
Crown Castle Inc. Reg. Shares new DL -,01	US22822V1017		STK	2.290	600	700 USD	118,630	243.447,17	0,16
Crown Holdings Inc. Registered Shares DL 5	US2283681060		STK	2.716	1.100	0 USD	95,880	233.363,28	0,16
CSX Corp. Registered Shares DL 1	US1264081035		STK	14.000	18.000	16.456 USD	34,530	433.210,86	0,29
Danaher Corp. Registered Shares DL -,01	US2358511028		STK	2.288	1.200	800 USD	278,020	570.041,90	0,38
Deckers Outdoor Corp. Registered Shares DL -,01	US2435371073		STK	1.800	2.100	600 USD	159,450	257.200,47	0,17

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Deere & Co. Registered Shares DL 1	US2441991054		STK	1.395	700	500 USD	417,330	521.709,25	0,35
DexCom Inc. Registered Shares DL -,001	US2521311074		STK	3.040	1.200	0 USD	67,040	182.634,29	0,12
eBay Inc. Registered Shares DL -,001	US2786421030		STK	5.286	3.000	3.000 USD	65,110	308.425,00	0,21
Edwards Lifesciences Corp. Registered Shares DL 1	US28176E1082		STK	4.458	900	0 USD	65,990	263.628,84	0,18
Elevance Health Inc. Registered Shares DL -,01	US0367521038		STK	1.785	1.200	1.000 USD	520,000	831.794,96	0,56
Eli Lilly and Company Registered Shares o.N.	US5324571083		STK	3.494	3.400	3.200 USD	885,940	2.773.971,11	1,85
Endeavour Mining PLC Registered Shares DL-,01	GB00BL6K5J42		STK	3.600	5.500	1.900 USD	23,700	76.458,46	0,05
Equinix Inc. Registered Shares DL -,001	US29444U7000		STK	627	546	500 USD	887,630	498.740,04	0,33
Essential Utilities Inc. Registered Shares DL -,50	US29670G1022		STK	5.923	2.400	0 USD	38,570	204.722,74	0,14
Estée Lauder Compan. Inc., The Reg. Shares Class A DL -,01	US5184391044		STK	2.613	1.900	1.100 USD	99,690	233.434,87	0,16
Etsy Inc. Registered Shares DL -,001	US29786A1060		STK	2.800	2.200	1.300 USD	55,530	139.335,07	0,09
Eversource Energy Registered Shares DL 5	US30040W1080		STK	3.545	3.000	1.800 USD	68,050	216.181,78	0,14
Exact Sciences Corp. Registered Shares DL -,01	US30063P1057		STK	3.226	1.700	0 USD	68,120	196.930,84	0,13
Exelon Corp. Registered Shares o.N.	US30161N1019		STK	7.300	7.300	0 USD	40,550	265.270,19	0,18
FactSet Research Systems Inc. Registered Shares DL -,01	US3030751057		STK	500	500	0 USD	459,850	206.044,45	0,14
Fastenal Co. Registered Shares DL -,01	US3119001044		STK	4.100	4.600	4.200 USD	71,420	262.408,82	0,18
Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. Registered Shares DL -,01	US31620M1062		STK	4.500	8.200	3.700 USD	83,750	337.731,88	0,23
First Solar Inc. Registered Shares DL -,001	US3364331070		STK	2.372	1.100	2.200 USD	249,440	530.219,27	0,35
Fiserv Inc. Registered Shares DL -,01	US3377381088		STK	3.300	3.300	0 USD	179,650	531.270,72	0,36
Ford Motor Co. Registered Shares DL -,01	US3453708600		STK	18.100	22.800	4.700 USD	10,560	171.284,17	0,11
Freeport-McMoRan Inc. Reg. Shares DL-,10	US35671D8570		STK	11.558	7.400	6.000 USD	49,920	517.049,34	0,35
GE Healthcare Technologies Inc Registered Shares DL -,01	US36266G1076		STK	3.300	4.300	1.000 USD	93,850	277.538,31	0,19
General Mills Inc. Registered Shares DL -,10	US3703341046		STK	4.578	6.000	4.800 USD	73,850	302.970,97	0,20
General Motors Co. Registered Shares DL -,01	US37045V1008		STK	5.339	1.600	2.400 USD	44,840	214.536,03	0,14
Gilead Sciences Inc. Registered Shares DL -,001	US3755581036		STK	7.802	1.600	0 USD	83,840	586.181,27	0,39
Healthpeak Properties Inc. Registered Shares DL 1	US42250P1030		STK	10.642	3.300	0 USD	22,870	218.104,26	0,15
Hilton Worldwide Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US43300A2033		STK	1.501	600	0 USD	230,500	310.046,15	0,21
Hologic Inc. Registered Shares DL -,01	US4364401012		STK	3.017	2.000	1.100 USD	81,460	220.239,11	0,15
Home Depot Inc., The Registered Shares DL -,05	US4370761029		STK	3.829	4.100	3.700 USD	405,200	1.390.367,24	0,93
HP Inc. Registered Shares DL -,01	US40434L1052		STK	12.615	8.800	29.600 USD	35,870	405.502,33	0,27
Humana Inc. Registered Shares DL -,166	US4448591028		STK	891	700	500 USD	316,740	252.903,79	0,17
IDEXX Laboratories Inc. Registered Shares DL -,10	US45168D1046		STK	659	200	0 USD	505,220	298.360,05	0,20
Illinois Tool Works Inc. Registered Shares o.N.	US4523081093		STK	1.456	1.200	1.000 USD	262,070	341.942,75	0,23
Insulet Corporation Registered Shares DL -,001	US45784P1012		STK	1.028	900	500 USD	232,750	214.416,17	0,14
Intel Corp. Registered Shares DL -,001	US4581401001		STK	28.100	41.200	13.100 USD	23,460	590.757,24	0,39
Intuitive Surgical Inc. Registered Shares DL -,001	US46120E6023		STK	1.435	700	500 USD	491,270	631.752,35	0,42

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Iron Mountain Inc. Registered Shares DL -,01	US46284V1017		STK	2.573	700	1.000 USD	118,830	273.993,72	0,18
Johnson Controls Internat. PLC Registered Shares DL -,01	IE00BY7QL619		STK	4.356	2.200	1.800 USD	77,610	302.956,50	0,20
Kellanova Co. Registered Shares DL -,25	US4878361082		STK	4.167	4.500	2.700 USD	80,710	301.387,73	0,20
Kinder Morgan Inc. Registered Shares P DL -,01	US49456B1017		STK	15.878	2.900	3.400 USD	22,090	314.315,82	0,21
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	US5007541064		STK	19.800	19.800	0 USD	35,110	622.975,18	0,42
Linde plc Registered Shares EO -,001	IE000S9YS762		STK	1.872	1.588	1.449 USD	476,860	799.965,88	0,53
Lowe's Companies Inc. Registered Shares DL -,50	US5486611073		STK	2.416	1.500	1.500 USD	270,850	586.408,82	0,39
Lululemon Athletica Inc. Registered Shares o.N.	US5500211090		STK	659	300	400 USD	271,350	160.247,02	0,11
Marriott International Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	US5719032022		STK	652	200	200 USD	248,600	145.252,44	0,10
Mastercard Inc. Registered Shares A DL -,0001	US57636Q1040		STK	3.900	5.700	1.800 USD	493,800	1.725.799,80	1,15
McDonald's Corp. Registered Shares DL-,01	US5801351017		STK	3.012	1.400	800 USD	304,510	821.923,22	0,55
McKesson Corp. Registered Shares DL -,01	US58155Q1031		STK	700	200	0 USD	494,420	310.147,86	0,21
Medtronic PLC Registered Shares DL -,0001	IE00BTN1Y115		STK	7.368	3.100	2.200 USD	90,030	594.444,88	0,40
Mercadolibre Inc. Registered Shares DL -,001	US58733R1023		STK	200	300	300 USD	2.051,960	367.767,72	0,25
MetLife Inc. Registered Shares DL -,01	US59156R1086		STK	4.300	1.800	2.200 USD	82,480	317.827,76	0,21
Mettler-Toledo Intl Inc. Registered Shares DL -,01	US5926881054		STK	198	147	100 USD	1.499,700	266.099,65	0,18
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	US5949181045		STK	23.938	6.100	3.900 USD	430,300	9.230.685,01	6,17
Moderna Inc. Registered Shares DL-,0001	US60770K1079		STK	3.109	1.500	0 USD	66,830	186.194,52	0,12
Molina Healthcare Inc. Registered Shares DL -,001	US60855R1005		STK	596	500	400 USD	344,560	184.028,82	0,12
Moody's Corp. Registered Shares DL-,01	US6153691059		STK	1.415	300	300 USD	474,590	601.796,62	0,40
MSCI Inc. Registered Shares A DL -,01	US55354G1004		STK	787	400	300 USD	582,930	411.117,40	0,27
Nasdaq Inc. Registered Shares DL -,01	US6311031081		STK	4.291	3.100	2.500 USD	73,010	280.747,30	0,19
Newmont Corp. Registered Shares DL 1,60	US6516391066		STK	11.100	16.700	11.402 USD	53,450	531.673,99	0,36
NIKE Inc. Registered Shares Class B o.N.	US6541061031		STK	7.174	2.700	1.400 USD	88,400	568.314,01	0,38
Norfolk Southern Corp. Registered Shares DL 1	US6558441084		STK	1.108	200	400 USD	248,500	246.740,75	0,16
Northern Trust Corp. Registered Shares DL 1,666	US6658591044		STK	2.600	4.100	1.500 USD	90,030	209.766,11	0,14
Nucor Corp. Registered Shares DL -,40	US6703461052		STK	1.167	500	500 USD	150,340	157.224,46	0,11
NVIDIA Corp. Registered Shares DL-,001	US67066G1040		STK	83.800	91.300	7.500 USD	121,440	9.119.698,90	6,10
NXP Semiconductors NV Aandelen aan toonder EO -,20	NL0009538784		STK	1.800	3.500	1.700 USD	240,010	387.147,59	0,26
Oneok Inc. (New) Registered Shares DL-,01	US6826801036		STK	4.059	2.200	1.600 USD	91,130	331.478,33	0,22
Oracle Corp. Registered Shares DL -,01	US68389X1054		STK	8.800	14.300	5.500 USD	170,400	1.343.776,32	0,90
Otis Worldwide Corp. Registered Shares DL -,01	US68902V1070		STK	2.957	3.200	3.000 USD	103,940	275.428,43	0,18
Owens Corning (New) Registered Shares DL -,01	US6907421019		STK	670	800	600 USD	176,520	105.984,77	0,07
Parker-Hannifin Corp. Registered Shares DL-,50	US7010941042		STK	691	500	500 USD	631,820	391.242,60	0,26
PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL -,0001	US70450Y1038		STK	6.700	8.200	1.500 USD	78,030	468.501,66	0,31
Pentair PLC Registered Shares DL -,01	IE00BLS09M33		STK	1.900	1.900	0 USD	97,790	166.503,27	0,11

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
PepsiCo Inc. Registered Shares DL -,0166	US7134481081		STK	5.542	2.200	1.500 USD	170,050	844.535,44	0,56
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	US7427181091		STK	9.857	6.800	6.100 USD	173,200	1.529.915,23	1,02
ProLogis Inc. Registered Shares DL -,01	US74340W1036		STK	5.144	6.400	5.900 USD	126,280	582.116,96	0,39
Prudential Financial Inc. Registered Shares DL -,01	US7443201022		STK	2.400	1.400	1.500 USD	121,100	260.453,45	0,17
QUALCOMM Inc. Registered Shares DL -,0001	US7475251036		STK	5.300	7.800	2.500 USD	170,050	807.657,50	0,54
Quest Diagnostics Inc. Registered Shares DL -,01	US74834L1008		STK	1.483	1.000	600 USD	155,250	206.322,92	0,14
Republic Services Inc. Registered Shares DL -,01	US7607591002		STK	600	600	0 USD	200,840	107.988,17	0,07
ResMed Inc. Registered Shares DL -,004	US7611521078		STK	1.251	800	400 USD	244,120	273.675,17	0,18
Revvity Inc. Registered Shares DL 1	US7140461093		STK	1.600	2.200	1.703 USD	127,750	183.170,53	0,12
Royal Caribbean Cruises Ltd. Registered Shares DL-,01	LR0008862868		STK	1.000	1.400	400 USD	177,360	158.938,97	0,11
ROYALTY PHARMA PLC Reg.Ord.Cl.A Shares DL-,0001	GB00BMVP7Y09		STK	8.973	4.600	0 USD	28,290	227.481,11	0,15
S&P Global Inc. Registered Shares DL 1	US78409V1044		STK	2.359	1.300	800 USD	516,620	1.092.128,85	0,73
Salesforce Inc. Registered Shares DL -,001	US79466L3024		STK	5.400	5.800	9.500 USD	273,710	1.324.521,91	0,89
Schlumberger N.V. (Ltd.) Reg. Shares DL -,01	AN8068571086		STK	7.900	30.700	22.800 USD	41,950	296.984,50	0,20
Sempra Registered Shares o.N.	US8168511090		STK	3.714	800	0 USD	83,630	278.341,98	0,19
Stanley Black & Decker Inc. Registered Shares DL 2,50	US8545021011		STK	1.821	1.300	1.000 USD	110,130	179.717,47	0,12
State Street Corp. Registered Shares DL 1	US8574771031		STK	3.100	5.700	2.600 USD	88,470	245.772,02	0,16
Steris PLC Registered Shares DL 0,0010	IE00BFY8C754		STK	936	700	500 USD	242,540	203.438,87	0,14
Stryker Corp. Registered Shares DL -,10	US8636671013		STK	1.276	200	200 USD	361,260	413.090,56	0,28
Sysco Corp. Registered Shares DL 1	US8718291078		STK	4.500	6.600	5.648 USD	78,060	314.786,27	0,21
Targa Resources Corp. Registered Shares DL -,001	US87612G1013		STK	1.900	1.900	0 USD	148,010	252.010,93	0,17
Target Corp. Registered Shares DL -,0833	US87612E1064		STK	2.800	1.300	800 USD	155,860	391.081,64	0,26
TJX Companies Inc. Registered Shares DL 1	US8725401090		STK	6.392	1.000	700 USD	117,540	673.282,27	0,45
Tractor Supply Co. Registered Shares DL -,008	US8923561067		STK	981	400	300 USD	290,930	255.759,77	0,17
Tradeweb Markets Inc. Registered Shs Cl.A DL -,00001	US8926721064		STK	2.035	1.200	1.200 USD	123,670	225.529,57	0,15
Trane Technologies PLC Registered Shares DL 1	IE00BK9ZQ967		STK	1.500	1.500	0 USD	388,730	522.533,38	0,35
Union Pacific Corp. Registered Shares DL 2,50	US9078181081		STK	2.437	900	1.100 USD	246,480	538.284,58	0,36
United Parcel Service Inc. Reg. Shares Class B DL -,01	US9113121068		STK	2.502	700	1.000 USD	136,340	305.692,88	0,20
United Rentals Inc. Registered Shares DL -,01	US9113631090		STK	347	300	400 USD	809,730	251.793,45	0,17
Veeva System Inc. Registered Shares A DL -,00001	US9224751084		STK	1.100	1.100	1.000 USD	209,870	206.879,65	0,14
Ventas Inc. Registered Shares DL -,25	US92276F1003		STK	4.910	1.000	0 USD	64,130	282.174,30	0,19
Verizon Communications Inc. Registered Shares DL -,10	US92343V1044		STK	22.270	11.400	9.300 USD	44,910	896.268,21	0,60
VISA Inc. Reg. Shares Class A DL -,0001	US92826C8394		STK	7.600	11.400	3.800 USD	274,950	1.872.587,15	1,25
Walgreens Boots Alliance Inc. Reg. Shares DL -,01	US9314271084		STK	16.000	32.000	41.949 USD	8,960	128.470,29	0,09
Walmart Inc. Registered Shares DL -,10	US9311421039		STK	17.100	26.200	9.100 USD	80,750	1.237.409,27	0,83
Waste Management Inc. Registered Shares DL -,01	US94106L1098		STK	1.432	800	600 USD	207,600	266.406,67	0,18

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Waters Corp. Registered Shares DL -,01	US9418481035		STK	592	400	300 USD	359,890	190.926,50	0,13
Welltower Inc. Registered Shares DL 1	US95040Q1040		STK	3.092	1.500	1.300 USD	128,030	354.752,90	0,24
West Pharmaceutic.Services Inc Registered Shares DL -,25	US9553061055		STK	900	400	0 USD	300,160	242.086,21	0,16
Westinghouse Air Br. Tech.Corp Registered Shares DL -,01	US9297401088		STK	1.500	700	500 USD	181,770	244.336,41	0,16
Williams Cos.Inc., The Registered Shares DL 1	US9694571004		STK	8.992	1.700	1.600 USD	45,650	367.850,88	0,25
Williams-Sonoma Inc. Registered Shares DL -,01	US9699041011		STK	1.400	3.300	1.900 USD	154,920	194.361,50	0,13
Workday Inc. Registered Shares A DL -,001	US98138H1014		STK	1.900	4.200	2.300 USD	244,410	416.147,50	0,28
Xylem Inc. Registered Shares DL -,01	US98419M1009		STK	1.362	1.600	2.500 USD	135,030	164.809,45	0,11
Zimmer Biomet Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US98956P1021		STK	2.169	1.400	600 USD	107,950	209.824,85	0,14
Zoetis Inc. Registered Shares Cl.A DL -,01	US98978V1035		STK	2.500	1.600	900 USD	195,380	437.718,43	0,29
Sonstige Beteiligungswertpapiere						EUR		247.656,47	0,17
3i Group PLC Registered Shares LS -,738636	GB00B1YW4409		STK	6.233	1.599	0 GBP	33,050	247.656,47	0,17
Nichtnotierte Wertpapiere						EUR		0,03	0,00
Andere Wertpapiere						EUR		0,03	0,00
Abiomed Inc. Contingent Value Rights (CVR)	US003CVR0169		STK	324	0	0 USD	0,000	0,03	0,00
Summe Wertpapiervermögen						EUR		146.181.727,55	97,71

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Derivate							EUR	-367.256,20	-0,25
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Aktienindex-Derivate							EUR	44.057,50	0,03
Forderungen/Verbindlichkeiten									
Aktienindex-Terminkontrakte							EUR	44.057,50	0,03
FUTURE MSCI DLY WRLD NR EUR 20.12.24 EUREX									
		185	EUR	Anzahl	67			44.057,50	0,03
Swaps							EUR	-411.313,70	-0,27
Forderungen/Verbindlichkeiten									
Total Return Swaps							EUR	-411.313,70	-0,27
Long Swap auf Aktienbasket 21.01.22/20.01.25									
		OTC	EUR	52.295.557				915.898,43	0,61
Short Swap auf Aktienbasket 21.01.22/20.01.25									
		OTC	EUR	52.939.415				-1.327.212,13	-0,89

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	3.077.364,86	2,06
Bankguthaben							EUR	3.077.364,86	2,06
EUR - Guthaben bei:									
State Street Bank International GmbH			EUR	2.879.491,86		%	100,000	2.879.491,86	1,92
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen bei:									
State Street Bank International GmbH			DKK	97,97		%	100,000	13,14	0,00
State Street Bank International GmbH			NOK	48,06		%	100,000	4,09	0,00
State Street Bank International GmbH			SEK	13.524,74		%	100,000	1.195,66	0,00
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:									
State Street Bank International GmbH			CAD	95,68		%	100,000	63,47	0,00
State Street Bank International GmbH			CHF	120.362,58		%	100,000	127.882,04	0,09
State Street Bank International GmbH			SGD	232,47		%	100,000	162,54	0,00
State Street Bank International GmbH			USD	76.497,24		%	100,000	68.552,06	0,05
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	1.219.401,97	0,82
Zinsansprüche			EUR	2.465,45				2.465,45	0,00
Dividendenansprüche			EUR	153.223,75				153.223,75	0,10
Quellensteueransprüche			EUR	33.644,62				33.644,62	0,02
Einschüsse (Initial Margins)			EUR	210.042,10				210.042,10	0,14
Forderungen aus Cash Collateral			EUR	820.000,00				820.000,00	0,55
Sonstige Forderungen			EUR	26,05				26,05	0,00

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme							EUR	-8.343,35	-0,01
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen									
State Street Bank International GmbH			AUD	-8.911,22		%	100,000	-5.541,11	0,00
State Street Bank International GmbH			GBP	-2.330,90		%	100,000	-2.802,24	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-499.469,51	-0,33
Zinsverbindlichkeiten			EUR	-2,98				-2,98	0,00
Verwaltungsvergütung			EUR	-331.153,67				-331.153,67	-0,22
Verwahrstellenvergütung			EUR	-91.015,36				-91.015,36	-0,06
Lagerstellenkosten			EUR	-24.990,00				-24.990,00	-0,02
Prüfungskosten			EUR	-7.500,00				-7.500,00	-0,01
Veröffentlichungskosten			EUR	-750,00				-750,00	0,00
Variation Margin			EUR	-44.057,50				-44.057,50	-0,03
Fondsvermögen							EUR	149.603.425,32	100,00 1)
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A									
Anteilwert							EUR	120,00	
Ausgabepreis							EUR	120,00	
Rücknahmepreis							EUR	120,00	
Anzahl Anteile							STK	16.352	
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1									
Anteilwert							EUR	108,16	
Ausgabepreis							EUR	108,16	
Rücknahmepreis							EUR	108,16	
Anzahl Anteile							STK	746.642	

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Vermögensaufstellung zum 30.09.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.09.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2									
Anteilwert							EUR	108,45	
Ausgabepreis							EUR	108,45	
Rücknahmepreis							EUR	108,45	
Anzahl Anteile							STK	449.511	
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D									
Anteilwert							EUR	117,05	
Ausgabepreis							EUR	117,05	
Rücknahmepreis							EUR	117,05	
Anzahl Anteile							STK	118.000	
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C									
Anteilwert							EUR	108,27	
Ausgabepreis							EUR	108,27	
Rücknahmepreis							EUR	108,27	
Anzahl Anteile							STK	35.548	
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC									
Anteilwert							CHF	111,54	
Ausgabepreis							CHF	111,54	
Rücknahmepreis							CHF	111,54	
Anzahl Anteile							STK	3.998	

Fußnoten:

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

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 30.09.2024	
Australische Dollar AD	(AUD)	1,6082000	= 1 EUR (EUR)
Canadische Dollar CD	(CAD)	1,5074000	= 1 EUR (EUR)
Schweizer Franken SF	(CHF)	0,9412000	= 1 EUR (EUR)
Dänische Kronen DK	(DKK)	7,4545000	= 1 EUR (EUR)
Britische Pfund LS	(GBP)	0,8318000	= 1 EUR (EUR)
Hongkong Dollar HD	(HKD)	8,6673000	= 1 EUR (EUR)
Japanische Yen YN	(JPY)	159,5960000	= 1 EUR (EUR)
Norwegische Kronen NK	(NOK)	11,7533000	= 1 EUR (EUR)
Schwedische Kronen SK	(SEK)	11,3115000	= 1 EUR (EUR)
Singapur-Dollar SD	(SGD)	1,4302000	= 1 EUR (EUR)
US-Dollar DL	(USD)	1,1159000	= 1 EUR (EUR)

Marktschlüssel

Terminbörsen

185	Eurex Deutschland
-----	-------------------

OTC

Over-the-Counter

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Aktien					
Abrdn PLC Reg. Shares LS -,139682539	GB00BF8Q6K64	STK	16.023	42.032	
Acciona S.A. Acciones Port. EO 1	ES0125220311	STK	466	466	
Aena SME S.A. Acciones Port. EO 10	ES0105046009	STK	520	520	
Aéroports de Paris S.A. Actions au Port. EO 3	FR0010340141	STK	98	557	
Aker BP ASA Navne-Aksjer NK 1	NO0010345853	STK	1.094	4.188	
Alfa Laval AB Namn-Aktier SK 2,5	SE0000695876	STK	478	2.202	
Align Technology Inc. Registered Shares DL -,0001	US0162551016	STK	500	944	
Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port. o.N.	BE0974293251	STK	0	3.843	
APA Group Stapled Securities o.N.	AU000000APA1	STK	25.995	25.995	
Apple Inc. Registered Shares o.N.	US0378331005	STK	16.200	60.704	
Archer Daniels Midland Co. Registered Shares o.N.	US0394831020	STK	400	1.566	
ASR Nederland N.V. Aandelen op naam EO -,16	NL0011872643	STK	3.463	3.463	
Atlas Copco AB Namn-Aktier B(fria) o.N.	SE0017486897	STK	1.919	9.504	
Baker Hughes Co. Reg. Shares Class A DL -,0001	US05722G1004	STK	600	2.900	
Barratt Redrow PLC Registered Shares LS -,10	GB0000811801	STK	10.658	30.765	
Bio-Rad Laboratories Inc. Reg. Shares Class A DL-,0001	US0905722072	STK	500	500	
Blackrock Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	US09247X1019	STK	200	928	
British Land Co. PLC, The Registered Shares LS -,25	GB0001367019	STK	0	23.444	
Canadian National Railway Co. Registered Shares o.N.	CA1363751027	STK	0	700	
Celanese Corp. (Del.) Reg. Shares DL -,0001	US1508701034	STK	0	1.300	
City Developments Ltd. Registered Shares SD -,50	SG1R89002252	STK	31.900	46.734	
CNH Industrial N.V. Aandelen op naam EO -,01	NL0010545661	STK	1.069	6.128	
Coca-Cola HBC AG Nam.-Aktien SF 6,70	CH0198251305	STK	4.832	4.832	
Coles Group Ltd. Registered Shares o.N.	AU0000030678	STK	0	6.945	
Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur (C.R.) EO 4	FR0000125007	STK	1.424	1.424	
Compass Group PLC Registered Shares LS -,1105	GB00BD6K4575	STK	0	6.635	
Corporacion Acciona Energias R Acciones Port. EO 1	ES0105563003	STK	2.808	2.808	
Covivio S.A. Actions Port. EO 3	FR0000064578	STK	1.378	1.378	
CRH PLC Registered Shares EO -,32	IE0001827041	STK	0	2.005	
Daikin Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3481800005	STK	100	500	
DaVita Inc. Registered Shares DL -,001	US23918K1088	STK	300	1.500	

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Demant AS Navne Aktier A DK 0,2	DK0060738599	STK	1.657	1.657	
Dentsply Sirona Inc. Registered Shares DL -,01	US24906P1093	STK	1.700	6.723	
Digital Realty Trust Inc. Registered Shares DL -,01	US2538681030	STK	200	2.187	
Dover Corp. Registered Shares DL 1	US2600031080	STK	0	1.622	
EDP Renováveis S.A. Acciones Port. EO 5	ES0127797019	STK	912	5.935	
Engie S.A. Actions Port. EO 1	FR0010208488	STK	11.384	11.384	
Epiroc AB Namn-Aktier B o.N.	SE0015658117	STK	5.716	5.716	
Essex Property Trust Inc. Registered Shares DL -,0001	US2971781057	STK	0	763	
Euronext N.V. Aandelen an toonder WI EO 1,60	NL0006294274	STK	981	1.843	
Ferguson Enterprises Inc. Registered Shares o.N.	US31488V1070	STK	1.078	1.078	
First Quantum Minerals Ltd. Registered Shares o.N.	CA3359341052	STK	0	2.707	
Franco-Nevada Corp. Registered Shares o.N.	CA3518581051	STK	0	876	
GE Aerospace Registered Shares DL -,06	US3696043013	STK	500	4.503	
GE Vernova Inc. Registered Shares o.N.	US36828A1016	STK	1.126	1.126	
Getinge AB Namn-Aktier B (fria) SK 2	SE0000202624	STK	3.534	3.534	
Gjensidige Forsikring ASA Navne-Aksjer NK 2	NO0010582521	STK	0	3.829	
Goodman Group Registered Stapled Secs o.N.	AU000000GMG2	STK	7.932	7.932	
GPT Group Registered Units o.N.	AU000000GPT8	STK	5.655	27.660	
Grail Inc. Registered Shares DL -,01	US3847471014	STK	364	364	
Grainger Inc., W.W. Registered Shares DL 1	US3848021040	STK	0	289	
Hasbro Inc. Registered Shares DL -,50	US4180561072	STK	1.600	4.470	
Heineken Holding N.V. Aandelen aan toonder EO 1,60	NL0000008977	STK	2.200	2.200	
Henry Schein Inc. Registered Shares DL -,01	US8064071025	STK	2.100	2.100	
Hershey Co., The Registered Shares DL 1,-	US4278661081	STK	100	1.045	
Hitachi Constr. Mach. Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3787000003	STK	4.300	4.300	
IDP Education Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000IEL5	STK	3.677	7.712	
Illumina Inc. Registered Shares DL -,01	US4523271090	STK	1.300	2.485	
Incyte Corp. Registered Shares DL -,001	US45337C1027	STK	1.000	3.163	
Industrivärden AB Namn-Aktier A (fria) o.N.	SE0000190126	STK	2.847	2.847	
Inpex Corp. Registered Shares o.N.	JP3294460005	STK	0	9.808	
International Paper Co. Registered Shares DL 1	US4601461035	STK	700	2.752	
Investor AB Namn-Aktier A (fria) o.N.	SE0015811955	STK	0	3.550	
Jazz Pharmaceuticals PLC Registered Shares DL-,0001	IE00B4Q5ZN47	STK	400	1.851	
JD Sports Fashion PLC Registered Shares LS -,0005	GB00BM8Q5M07	STK	69.302	69.302	
JPMorgan Chase & Co. Registered Shares DL 1	US46625H1005	STK	400	11.182	

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Keurig Dr Pepper Inc. Registered Shares DL -,01	US49271V1008	STK	1.800	12.100	
Keyera Corp. Registered Shares o.N.	CA4932711001	STK	0	2.534	
Komatsu Ltd. Registered Shares o.N.	JP3304200003	STK	0	5.104	
KONE Oyj Registered Shares Cl.B o.N.	FI0009013403	STK	315	1.622	
Kroger Co., The Registered Shares DL 1	US5010441013	STK	0	1.937	
Kurita Water Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3270000007	STK	1.500	8.313	
Kyowa Kirin Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3256000005	STK	0	5.279	
L E Lundbergföretagen AB Namn-Aktier B (fria) SK 10	SE0000108847	STK	1.468	1.468	
Lear Corp. Registered Shares DL -,01	US5218652049	STK	700	2.841	
Legal & General Group PLC Registered Shares LS -,025	GB0005603997	STK	0	43.542	
M&G PLC Registered Shares LS -,05	GB00BKFB1C65	STK	0	26.802	
Mandatum OYJ Registered Shares o.N.	FI4000552526	STK	2.738	2.738	
Masimo Corp. Registered Shares DL -,001	US5747951003	STK	400	1.387	
McCormick & Co. Inc. Reg. Shares (Non Voting) o.N.	US5797802064	STK	600	2.806	
Medibank Private Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000MPL3	STK	0	28.916	
Mercury NZ Ltd. Registered Shares o.N.	NZMRPE0001S2	STK	35.168	35.168	
Meridian Energy Ltd. Registered Shares o.N.	NZMELE0002S7	STK	38.504	38.504	
Metso Oyj Registered Shares o.N.	FI0009014575	STK	21.234	21.234	
Mineral Resources Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000MIN4	STK	0	2.823	
Mondelez International Inc. Registered Shares Class A o.N.	US6092071058	STK	5.100	10.388	
MTU Aero Engines AG Namens-Aktien o.N.	DE000A0D9PT0	STK	777	777	
Neste Oyj Registered Shs o.N.	FI0009013296	STK	839	4.907	
Newmont Corp. Reg.Shs CDIs1:1 Fgn Ex.NYSE oN	AU0000297962	STK	1.778	1.778	
Nexi S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005366767	STK	30.541	30.541	
NIBE Industrier AB Namn-Aktier B o.N.	SE0015988019	STK	1.898	11.091	
Nissan Motor Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3672400003	STK	11.600	27.900	
Novocure Ltd. Registered Shares o.N.	JE00BYSS4X48	STK	1.300	6.800	
Nutrien Ltd Registered Shares o.N.	CA67077M1086	STK	0	1.453	
Osaka Gas Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3180400008	STK	6.000	6.000	
Paccar Inc. Registered Shares DL 1	US6937181088	STK	2.400	5.244	
Packaging Corp. of America Registered Shares DL -,01	US6951561090	STK	0	511	
Paychex Inc. Registered Shares DL -,01	US7043261079	STK	2.800	2.800	
Persimmon PLC Registered Shares LS -,10	GB0006825383	STK	0	5.089	
Phoenix Group Holdings PLC Registered Shares LS -,10	GB00BGXQNP29	STK	1.694	10.254	
PUMA SE Inhaber-Aktien o.N.	DE0006969603	STK	3.268	5.396	

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Renault S.A. Actions Port. EO 3,81	FR0000131906	STK	1.682	1.682	
RepliGen Corp. Registered Shares DL -,01	US7599161095	STK	600	1.400	
Sartorius Stedim Biotech S.A. Actions Port. EO -,20	FR0013154002	STK	366	366	
Schroders PLC Registered Shares LS -,20	GB00BP9LHF23	STK	15.314	15.314	
Secom Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3421800008	STK	300	6.200	
Shionogi & Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3347200002	STK	500	3.975	
Smurfit Kappa Group PLC Registered Shares EO -,001	IE00B1RR8406	STK	1.240	3.027	
Smurfit WestRock PLC Registered Shares DL -,01	IE00028FXN24	STK	3.027	3.027	
Spirax Group PLC Reg. Shares LS -,26923076	GB00BWFGQN14	STK	955	1.444	
Steel Dynamics Inc. Registered Shares DL-,0025	US8581191009	STK	1.800	3.000	
STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder EO 1,04	NL0000226223	STK	13.135	28.320	
Sun Hung Kai Properties Ltd. Registered Shares o.N.	HK0016000132	STK	6.000	6.000	
Techtronic Industries Co. Ltd. Reg.Subdivided Shares o.N.	HK0669013440	STK	0	6.500	
Telecom Italia S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0003497168	STK	34.099	241.741	
Teleflex Inc. Registered Shares DL 1	US8793691069	STK	100	660	
Transurban Group Triple Stapled Securities o.N.	AU000000TCL6	STK	2.512	17.770	
Tryg AS Navne-Aktier DK 5	DK0060636678	STK	0	3.283	
UPM Kymmene Corp. Registered Shares o.N.	FI0009005987	STK	0	2.393	
V.F. Corp. Registered Shares o.N.	US9182041080	STK	4.800	12.364	
Veralto Corp. Registered Shares o.N.	US92338C1036	STK	629	629	
Verbund AG Inhaber-Aktien A o.N.	AT0000746409	STK	1.031	1.031	
Verisk Analytics Inc. Registered Shs DL -,001	US92345Y1064	STK	1.200	1.200	
Vodafone Group PLC Registered Shares DL 0,2095238	GB00BH4HKS39	STK	0	151.299	
Vonovia SE Namens-Aktien o.N.	DE000A1ML7J1	STK	0	3.304	
W.K. Kellogg Co. Registered Shares DL -,0001	US92942W1071	STK	592	592	
Waste Connections Inc. Registered Shares o.N.	CA94106B1013	STK	800	800	
Wells Fargo & Co. Registered Shares DL 1,666	US9497461015	STK	0	16.100	
Wendel SE Actions Port. EO 4	FR0000121204	STK	170	805	

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
Weyerhaeuser Co. Registered Shares DL 1,25	US9621661043	STK	1.000	2.593	
Worldline S.A. Actions Port. EO -,68	FR0011981968	STK	8.665	8.665	
Yamaha Corp. Registered Shares o.N.	JP3942600002	STK	500	3.308	
Yamaha Motor Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3942800008	STK	12.900	12.900	
Andere Wertpapiere					
Iberdrola S.A. Anrechte	ES06445809S7	STK	12.738	12.738	
Nichtnotierte Wertpapiere					
Aktien					
Berkeley Group Holdings PLC Reg.Ordinary Shares LS-,054141	GB00BLJNXL82	STK	1.186	2.272	
Ferguson PLC Reg.Shares LS 0,1	JE00BJVNSS43	STK	200	1.078	
Kinnevik AB Namn-Aktier B SK 0,025	SE0015810247	STK	1.237	5.919	
Newcrest Mining Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000NCM7	STK	0	4.446	
Sampo OYJ Registered Shares Cl.A o.N.	FI0009003305	STK	0	2.738	
Seagen Inc. Registered Shares DL -,001	US81181C1045	STK	0	895	
Tenaris S.A. Actions Nom. DL 1	LU0156801721	STK	0	8.183	
WRKCo Inc. Registered Shares DL -,01	US96145D1054	STK	0	4.038	
Andere Wertpapiere					
EDP Renováveis S.A. Anrechte	ES0627797915	STK	4.996	4.996	
Iberdrola S.A. Anrechte	ES06445809R9	STK	23.063	23.063	
National Grid PLC Anrechte	GB00BSRK4Y08	STK	4.153	4.153	

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

Gattungsbezeichnung	ISIN	Stück bzw. Anteile Whg. in 1.000	Käufe bzw. Zugänge	Verkäufe bzw. Abgänge	Volumen in 1.000
---------------------	------	-------------------------------------	--------------------------	-----------------------------	---------------------

Derivate

(In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe)

Terminkontrakte

Aktienindex-Terminkontrakte

Gekaufte Kontrakte:

(Basiswert(e): MSCI DAILY WORLD NR EUR)

EUR

57.424,14

Die Gesellschaft sorgt dafür, dass eine unangemessene Beeinträchtigung von Anlegerinteressen durch Transaktionskosten vermieden wird, indem unter Berücksichtigung der Anlageziele dieses Sondervermögens ein Schwellenwert für die Transaktionskosten bezogen auf das durchschnittliche Fondsvolumen sowie für eine Portfolioumschlagsrate festgelegt wurde. Die Gesellschaft überwacht die Einhaltung der Schwellenwerte und ergreift im Falle des Überschreitens weitere Maßnahmen.

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		1.446,18	0,09
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		36.038,52	2,20
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		1.734,80	0,11
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR		-216,93	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-6.703,87	-0,41
11. Sonstige Erträge	EUR		-0,03	0,00
Summe der Erträge	EUR		32.298,68	1,98
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-26,53	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-26.169,72	-1,61
- Verwaltungsvergütung	EUR	-26.169,72		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-1.001,49	-0,06
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-161,48	-0,01
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-2.015,92	-0,12
- Depotgebühren	EUR	-148,25		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-1.786,32		
- Sonstige Kosten	EUR	-81,36		
Summe der Aufwendungen	EUR		-29.375,14	-1,80
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		2.923,54	0,18
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		287.115,21	17,56
2. Realisierte Verluste	EUR		-221.350,31	-13,54
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		65.764,90	4,02
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		68.688,44	4,20
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		155.942,46	9,54
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		14.763,15	0,90
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		170.705,61	10,44

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	239.394,05	14,64
-----------------------------------	-----	------------	-------

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	1.517.029,47
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	206.145,87
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	435.884,70	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-229.738,82	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	-392,88
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	239.394,05
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	155.942,46	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	14.763,15	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	1.962.176,51

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	68.688,44	4,20
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	68.688,44	4,20

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2022 *)	Stück	2.160	EUR	207.887,01	EUR	96,24
2022/2023	Stück	14.551	EUR	1.517.029,47	EUR	104,26
2023/2024	Stück	16.352	EUR	1.962.176,51	EUR	120,00

*) Auflagdatum 24.06.2022

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		59.319,55	0,08
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		1.477.840,35	1,97
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		71.127,86	0,10
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR		-8.897,92	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-274.890,21	-0,37
11. Sonstige Erträge	EUR		-1,40	0,00
Summe der Erträge	EUR		1.324.498,23	1,77
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-1.120,15	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-709.030,61	-0,95
- Verwaltungsvergütung	EUR	-709.030,61		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-43.776,98	-0,06
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-6.968,90	-0,01
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-23.599,04	-0,03
- Depotgebühren	EUR	-6.375,21		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-13.652,73		
- Sonstige Kosten	EUR	-3.571,11		
Summe der Aufwendungen	EUR		-784.495,68	-1,05
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		540.002,55	0,72
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		11.884.284,69	15,92
2. Realisierte Verluste	EUR		-9.180.287,53	-12,30
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		2.703.997,16	3,62
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		3.243.999,71	4,34
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		7.422.710,08	9,94
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		71.355,67	0,10

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	7.494.065,75	10,04
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	10.738.065,46	14,38

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	59.275.811,23	
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	0,00	
2. Zwischenausschüttungen	EUR	0,00	
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	10.728.009,81	
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	23.012.478,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-12.284.468,19	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	16.812,36	
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	10.738.065,46	
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	7.422.710,08	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	71.355,67	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	80.758.698,86	

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	3.243.999,71	4,34
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	3.243.999,71	4,34

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2022 *)	Stück	472.155	EUR	40.518.518,25	EUR	85,82
2022/2023	Stück	634.135	EUR	59.275.811,23	EUR	93,48
2023/2024	Stück	746.642	EUR	80.758.698,86	EUR	108,16

*) Auflagedatum 18.01.2022

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		35.778,03	0,08
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		891.380,39	1,98
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		42.902,02	0,10
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR		-5.366,70	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-165.806,98	-0,37
11. Sonstige Erträge	EUR		-0,85	0,00
Summe der Erträge	EUR		798.885,91	1,78
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-632,51	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-346.151,61	-0,77
- Verwaltungsvergütung	EUR	-346.151,61		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-22.894,39	-0,05
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-3.742,21	-0,01
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-54.103,18	-0,12
- Depotgebühren	EUR	-3.421,32		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-48.764,90		
- Sonstige Kosten	EUR	-1.916,96		
Summe der Aufwendungen	EUR		-427.523,91	-0,95
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		371.362,00	0,83
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		7.094.290,65	15,78
2. Realisierte Verluste	EUR		-5.462.427,86	-12,15
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		1.631.862,79	3,63
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		4.193.961,01	9,33
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		-996.901,04	-2,22

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	3.197.059,97	7,11
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	5.200.284,76	11,57

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		EUR	29.807.246,74
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr		EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen		EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)		EUR	13.518.458,41
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	13.771.525,81	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-253.067,40	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		EUR	222.182,88
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR	5.200.284,76
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	4.193.961,01	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-996.901,04	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		EUR	48.748.172,79

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	2.003.224,79	4,46
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	2.003.224,79	4,46

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2022 *)	Stück	180.150	EUR	15.471.234,95	EUR	85,88
2022/2023	Stück	318.346	EUR	29.807.246,74	EUR	93,63
2023/2024	Stück	449.511	EUR	48.748.172,79	EUR	108,45

*) Auflagedatum 18.01.2022

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		10.133,86	0,09
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		252.427,85	2,14
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		12.148,93	0,10
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR		-1.520,08	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-46.952,62	-0,40
11. Sonstige Erträge	EUR		-0,24	0,00
Summe der Erträge	EUR		226.237,71	1,92
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-207,84	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-106.229,00	-0,91
- Verwaltungsvergütung	EUR	-106.229,00		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-8.474,40	-0,07
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-1.322,29	-0,01
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		8.090,58	0,07
- Depotgebühren	EUR	-1.223,30		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	9.936,69		
- Sonstige Kosten	EUR	-622,81		
Summe der Aufwendungen	EUR		-108.142,95	-0,92
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		118.094,76	1,00
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		2.006.118,61	17,00
2. Realisierte Verluste	EUR		-1.543.882,97	-13,08
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		462.235,64	3,92
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		580.330,40	4,92
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		1.886.094,50	15,98
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		-246.369,19	-2,09

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	1.639.725,31	13,89
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	2.220.055,71	18,81

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		14.134.298,79
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		0,00
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		-2.511.520,00
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	0,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-2.511.520,00	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		-31.167,78
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		2.220.055,71
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	1.886.094,50	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-246.369,19	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		13.811.666,72

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	580.330,40	4,92
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	580.330,40	4,92

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2023 *)	Stück	140.000	EUR	14.134.298,79	EUR	100,96
2023/2024	Stück	118.000	EUR	13.811.666,72	EUR	117,05

*) Auflegedatum 03.04.2023

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		2.829,90	0,08
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		70.505,85	1,98
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	EUR		0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	EUR		3.393,52	0,10
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	EUR		0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	EUR		0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR		0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	EUR		-424,48	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-13.114,81	-0,37
11. Sonstige Erträge	EUR		-0,07	0,00
Summe der Erträge	EUR		63.189,91	1,78
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-54,23	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-40.082,58	-1,13
- Verwaltungsvergütung	EUR	-40.082,58		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-2.104,96	-0,06
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-340,29	-0,01
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-343,01	-0,01
- Depotgebühren	EUR	-311,08		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	142,89		
- Sonstige Kosten	EUR	-174,82		
Summe der Aufwendungen	EUR		-42.925,07	-1,21
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		20.264,84	0,57
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		563.363,91	15,85
2. Realisierte Verluste	EUR		-434.456,60	-12,22
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		128.907,31	3,63
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		149.172,15	4,20
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		436.266,88	12,27
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		-40.307,05	-1,13

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	395.959,83	11,14
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	545.131,98	15,34

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR	3.335.793,59	
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR	0,00	
2. Zwischenausschüttungen	EUR	0,00	
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR	-28.172,34	
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	848.276,94	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-876.449,29	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR	-3.849,59	
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	545.131,98	
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	436.266,88	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-40.307,05	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR	3.848.903,64	

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar			
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	149.172,15	4,20
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	EUR	149.172,15	4,20

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2022 *)	Stück	15.204	EUR	1.309.760,85	EUR	86,15
2022/2023	Stück	35.598	EUR	3.335.793,59	EUR	93,71
2023/2024	Stück	35.548	EUR	3.848.903,64	EUR	108,27

*) Auflagedatum 01.02.2022

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

			insgesamt	je Anteil	insgesamt	je Anteil
I. Erträge						
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	CHF		340,53	0,08 EUR	361,80	0,08
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	CHF		8.359,11	2,09 EUR	8.881,33	2,22
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	CHF		0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	CHF		0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	CHF		398,65	0,10 EUR	423,56	0,11
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	CHF		0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	CHF		0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften	CHF		0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer	CHF		-51,08	-0,01 EUR	-54,27	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	CHF		-1.550,48	-0,39 EUR	-1.647,34	-0,41
11. Sonstige Erträge	CHF		-0,01	0,00 EUR	-0,01	0,00
Summe der Erträge	CHF		7.496,72	1,87 EUR	7.965,07	1,99
II. Aufwendungen						
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	CHF		-4,92	0,00 EUR	-5,23	0,00
2. Verwaltungsvergütung	CHF		-4.568,94	-1,14 EUR	-4.854,38	-1,21
- Verwaltungsvergütung	CHF	-4.568,94 EUR		-4.854,38		
- Beratungsvergütung	CHF	0,00 EUR		0,00		
- Asset Management Gebühr	CHF	0,00 EUR		0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	CHF		-162,85	-0,04 EUR	-173,02	-0,04
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	CHF		-27,67	-0,01 EUR	-29,40	-0,01
5. Sonstige Aufwendungen	CHF		-1.690,57	-0,42 EUR	-1.796,19	-0,45
- Depotgebühren	CHF	-25,05 EUR		-26,61		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	CHF	-1.651,72 EUR		-1.754,91		
- Sonstige Kosten	CHF	-13,79 EUR		-14,65		
Summe der Aufwendungen	CHF		-6.454,95	-1,61 EUR	-6.858,21	-1,71
III. Ordentlicher Nettoertrag	CHF		1.041,77	0,26 EUR	1.106,85	0,28
IV. Veräußerungsgeschäfte						
1. Realisierte Gewinne	CHF		67.567,40	16,90 EUR	71.788,57	17,96
2. Realisierte Verluste	CHF		-52.368,54	-13,10 EUR	-55.640,18	-13,92
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	CHF		15.198,85	3,80 EUR	16.148,37	4,04
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF		16.240,63	4,06 EUR	17.255,24	4,31
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	CHF		39.464,62	9,87 EUR	41.930,11	10,49
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	CHF		-31.197,49	-7,80 EUR	-33.146,50	-8,29
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF		8.267,13	2,07 EUR	8.783,61	2,20

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF	24.507,76	6,13 EUR	26.038,84	6,51
-----------------------------------	-----	-----------	----------	-----------	------

Entwicklung des Sondervermögens

2023/2024

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	CHF	160.789,53	EUR	170.834,60
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	CHF	0,00	EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen	CHF	0,00	EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	CHF	260.680,16	EUR	276.965,75
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	CHF	260.680,16		276.965,75
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	CHF	0,00		0,00
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	CHF	-30,49	EUR	-32,39
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF	24.507,76	EUR	26.038,84
davon nicht realisierte Gewinne	CHF	39.464,62		41.930,11
davon nicht realisierte Verluste	CHF	-31.197,49		-33.146,50
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	CHF	445.946,96	EUR	473.806,80

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage insgesamt und je Anteil

		insgesamt	je Anteil	insgesamt	je Anteil
I. Für die Wiederanlage verfügbar					
1. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	CHF	16.240,63	4,06 EUR	17.255,24	4,31
2. Zuführung aus dem Sondervermögen	CHF	0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
3. Steuerabschlag für das Geschäftsjahr	CHF	0,00	0,00 EUR	0,00	0,00
II. Wiederanlage	CHF	16.240,63	4,06 EUR	17.255,24	4,31

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Anteilwert am Ende des Geschäftsjahres	
2023 *)	Stück	1.614	CHF	160.789,53	CHF	99,62
2023/2024	Stück	3.998	CHF	445.946,96	CHF	111,54

*) Auflegedatum 22.02.2023

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

				insgesamt
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)		EUR		109.869,33
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		EUR		2.737.074,30
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		EUR		0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		EUR		0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		EUR		131.730,69
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)		EUR		0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen		EUR		0,00
8. Erträge aus Wertpapier- Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR		0,00
9. Abzug inländischer Körperschaft-/Kapitalertragsteuer		EUR		-16.480,38
10. Abzug ausländischer Quellensteuer		EUR		-509.115,83
11. Sonstige Erträge		EUR		-2,60
Summe der Erträge		EUR		2.453.075,50
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen		EUR		-2.046,49
2. Verwaltungsvergütung		EUR		-1.232.517,90
- Verwaltungsvergütung	EUR		-1.232.517,90	
- Beratungsvergütung	EUR		0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR		0,00	
3. Verwahrstellenvergütung		EUR		-78.425,24
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten		EUR		-12.564,57
5. Sonstige Aufwendungen		EUR		-73.766,75
- Depotgebühren	EUR		-11.505,77	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR		-55.879,28	
- Sonstige Kosten	EUR		-6.381,71	
Summe der Aufwendungen		EUR		-1.399.320,96
III. Ordentlicher Nettoertrag		EUR		1.053.754,54
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne		EUR		21.906.961,64
2. Realisierte Verluste		EUR		-16.898.045,45
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		EUR		5.008.916,17
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		EUR		14.136.905,04
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		EUR		-1.230.604,96
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		EUR		12.906.300,08

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	18.968.970,80
-----------------------------------	-----	---------------

Entwicklung des Sondervermögens		2023/2024
--	--	------------------

I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			EUR	108.241.014,42
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr			EUR	0,00
2. Zwischenausschüttungen			EUR	0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)			EUR	22.189.887,50
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	38.345.131,20		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-16.155.243,70		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			EUR	203.552,59
5. Ergebnis des Geschäftsjahres			EUR	18.968.970,80
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	14.134.439,55		
davon nicht realisierte Verluste	EUR	-1.228.655,95		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			EUR	149.603.425,32

Anteilklassenmerkmale im Überblick

Anteilklasse	Mindestanlagesumme in Währung	Ausgabeaufschlag derzeit (Angabe in %) *)	Verwaltungsvergütung derzeit (Angabe in % p.a.) *)	Ertragsverwendung	Währung
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A	keine	0,00	1,500	Thesaurierer	EUR
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1	5.000.000	0,00	0,950	Thesaurierer	EUR
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2	10.000.000	0,00	0,850	Thesaurierer	EUR
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D	25.000.000	0,00	0,750	Thesaurierer	EUR
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C	100.000	0,00	1,100	Thesaurierer	EUR
Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC	keine	0,00	1,500	Thesaurierer	CHF

*) Die maximale Gebühr kann dem aktuellen Verkaufsprospekt entnommen werden.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	5.876.855,56
--	------------	---------------------

die Vertragspartner der Derivate-Geschäfte

BNP Paribas S.A. (GD) Paris (V)

Morgan Stanley (Broker) GB

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)	97,71
--	--------------

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)	-0,25
---	--------------

Bei der Ermittlung der Auslastung der Marktrisikoobergrenze für diesen Fonds wendet die Gesellschaft seit 18.01.2022 den qualifizierten Ansatz im Sinne der Derivate-Verordnung anhand eines Vergleichsvermögens an. Die Value-at-Risk-Kennzahlen wurden auf Basis der Methode der historischen Simulation mit den Parametern 99 % Konfidenzniveau und 1 Tag Haltedauer unter Verwendung eines effektiven, historischen Beobachtungszeitraums von einem Jahr berechnet. Unter dem Marktrisiko versteht man das Risiko, das sich aus der ungünstigen Entwicklung von Marktpreisen für das Sondervermögen ergibt.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko gem. § 37 Abs. 4 DerivateV

kleinster potenzieller Risikobetrag	1,15 %
-------------------------------------	--------

größter potenzieller Risikobetrag	2,23 %
-----------------------------------	--------

durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag	1,55 %
--	--------

Im Geschäftsjahr erreichte durchschnittliche Hebelwirkung durch Derivategeschäfte:	1,69
---	-------------

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens zum Berichtsstichtag

MSCI World Net Return (EUR) (ID: XFI000000202 BB: MSDEWIN)	100,00 %
--	----------

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Sonstige Angaben

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

Anteilwert	EUR	120,00
Ausgabepreis	EUR	120,00
Rücknahmepreis	EUR	120,00
Anzahl Anteile	STK	16.352

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Anteilwert	EUR	108,16
Ausgabepreis	EUR	108,16
Rücknahmepreis	EUR	108,16
Anzahl Anteile	STK	746.642

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2

Anteilwert	EUR	108,45
Ausgabepreis	EUR	108,45
Rücknahmepreis	EUR	108,45
Anzahl Anteile	STK	449.511

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D

Anteilwert	EUR	117,05
Ausgabepreis	EUR	117,05
Rücknahmepreis	EUR	117,05
Anzahl Anteile	STK	118.000

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C

Anteilwert	EUR	108,27
Ausgabepreis	EUR	108,27
Rücknahmepreis	EUR	108,27
Anzahl Anteile	STK	35.548

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Anteilwert	CHF	111,54
Ausgabepreis	CHF	111,54
Rücknahmepreis	CHF	111,54
Anzahl Anteile	STK	3.998

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Bewertung

Für Devisen, Aktien, Anleihen und Derivate, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind, wird der letzte verfügbare handelbare Kurs gemäß § 27 KARBV zugrunde gelegt.

Für Investmentanteile werden die aktuellen Werte, für Bankguthaben und Verbindlichkeiten der Nennwert bzw. Rückzahlungsbetrag gemäß § 29 KARBV zugrunde gelegt.

Für Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an einer Börse noch an einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in den regulierten Markt oder Freiverkehr einer Börse einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden gemäß § 28 KARBV i.V.m. § 168 Absatz 3 KAGB die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben.

Unter dem Verkehrswert ist der Betrag zu verstehen, zu dem der jeweilige Vermögensgegenstand in einem Geschäft zwischen sachverständigen, vertragswilligen und unabhängigen Geschäftspartnern ausgetauscht werden könnte.

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,58 %

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,03 %

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

0,92 %

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

0,83 %

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,18 %

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt

1,57 %

Eine erfolgsabhängige Vergütung ist im gleichen Zeitraum nicht angefallen.

Die Gesamtkostenquote drückt die Summe der Kosten und Gebühren (ohne Transaktionskosten) als Prozentsatz des durchschnittlichen Fondsvolumens innerhalb eines Geschäftsjahres aus.

Hinweis gem. § 101 Abs. 2 Nr. 3 KAGB (Kostentransparenz)

Die Gesellschaft erhält aus dem Sondervermögen die ihr zustehende Verwaltungsvergütung. Ein wesentlicher Teil der Verwaltungsvergütung wird für Vergütungen an Vermittler von Anteilen des Sondervermögens verwendet. Der Gesellschaft fließen keine Rückvergütungen von den an die Verwahrstelle und an Dritte aus dem Sondervermögen geleisteten Vergütungen und Aufwendungserstattungen zu. Sie hat im Zusammenhang mit Handelsgeschäften für das Sondervermögen keine geldwerten Vorteile von Handelspartnern erhalten.

Ausgabeauf- und Rücknahmeabschläge, die dem Sondervermögen für den Erwerb und die Rücknahme von Investmentanteilen berechnet wurden

EUR

0,00

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

Wesentliche sonstige Erträge:

EUR

0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

EUR

0,00

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Wesentliche sonstige Erträge:

EUR

0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

EUR

0,00

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I2

Wesentliche sonstige Erträge:

EUR

0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen:

EUR

0,00

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse D

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
-------------------------------	-----	------

Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00
------------------------------------	-----	------

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse C

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
-------------------------------	-----	------

Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00
------------------------------------	-----	------

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Wesentliche sonstige Erträge:	EUR	0,00
-------------------------------	-----	------

Wesentliche sonstige Aufwendungen:	EUR	0,00
------------------------------------	-----	------

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

Transaktionskosten	EUR	179.851,21
--------------------	-----	------------

Die Transaktionskosten berücksichtigen sämtliche Kosten, die im Geschäftsjahr für Rechnung des Fonds separat ausgewiesen bzw. abgerechnet wurden und in direktem Zusammenhang mit einem Kauf oder Verkauf von Vermögensgegenständen stehen.

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben zur Mitarbeitervergütung

Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Mitarbeitervergütung	in Mio. EUR	84,3
davon feste Vergütung	in Mio. EUR	75,0
davon variable Vergütung	in Mio. EUR	9,3
 Zahl der Mitarbeiter der KVG		998
Höhe des gezahlten Carried Interest	in EUR	0
 Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr der KVG gezahlten Vergütung an Risktaker	in Mio. EUR	4,8
davon Geschäftsleiter	in Mio. EUR	3,9
davon andere Risktaker	in Mio. EUR	0,9

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Universal-Investment-Gesellschaft mbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihres Vergütungssystems. Die detaillierte Ausgestaltung hat die Gesellschaft in einer Vergütungsrichtlinie geregelt, deren Ziel es ist, eine nachhaltige Vergütungssystematik unter Berücksichtigung von Sustainable Corporate Governance und unter Vermeidung von Fehlanreizen zur Eingehung übermäßiger Risiken (einschließlich einschlägiger Nachhaltigkeitsrisiken) sicherzustellen.

Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch den Vergütungsausschuss der Universal-Investment auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller rechtlichen sowie interner und externer regulatorischer Vorgaben überprüft. Es umfasst fixe und variable Vergütungselemente. Durch die Festlegung von Bandbreiten für die Gesamtzielvergütung ist gewährleistet, dass keine signifikante Abhängigkeit von der variablen Vergütung sowie ein angemessenes Verhältnis von variabler zu fixer Vergütung besteht. Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und Mitarbeiter, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben (Risk Taker) gelten besondere Regelungen. Risikorelevante Mitarbeiter, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 50 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt. Wird für risikorelevante Mitarbeiter dieser Schwellenwert überschritten, wird zwingend ein Anteil von 40 % der variablen Vergütung über einen Zeitraum von drei Jahren aufgeschoben. Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während dieses Zeitraums risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters oder der Kapitalverwaltungsgesellschaft insgesamt gekürzt werden. Jeweils am Ende jedes Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar und zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt.

Soweit das Portfolio-Management ausgelagert ist, werden keine Mitarbeitervergütungen direkt aus dem Fonds gezahlt.

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Wesentliche mittel- bis langfristigen Risiken

Die Angaben der wesentlichen mittel- bis langfristigen Risiken erfolgt innerhalb des Tätigkeitsberichts.

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

Die Angaben zu der Zusammensetzung des Portfolios erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung.

Die Angaben zu den Portfolioumsätzen erfolgen innerhalb der Vermögensaufstellung und innerhalb der Aufstellung der während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte.

Die Angabe zu den Transaktionskosten erfolgt im Anhang.

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

Die Auswahl von Einzeltiteln richtet sich nach der Anlagestrategie. Die vertraglichen Grundlagen für die Anlageentscheidung finden sich in den vereinbarten Anlagebedingungen und ggf. Anlagerichtlinien. Eine Berücksichtigung der mittel- bis langfristigen Entwicklung der Portfoliogesellschaften erfolgt, wenn diese in den Vertragsbedingungen vorgeschrieben ist.

Einsatz von Stimmrechtsberatern

Zum Einsatz von Stimmrechtsberatern verweisen wir auf den neuen Mitwirkungsbericht auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften, insbesondere durch Ausübung von Aktionärsrechten

Zur grundsätzlichen Handhabung der Wertpapierleihe und zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung der Gesellschaft, insbesondere durch die Ausübung von Aktionärsrechten, verweisen wir auf unsere aktuelle Mitwirkungspolitik auf der Homepage <https://www.universal-investment.com/de/permanent-seiten/compliance/mitwirkungspolitik>.

Frankfurt am Main, den 1. Oktober 2024

Universal-Investment-Gesellschaft mbH
Die Geschäftsführung

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

VERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Universal-Investment-Gesellschaft mbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Finreon SGKB Carbon Focus - bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024, sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang - geprüft.

Die im Abschnitt "Sonstige Informationen" unseres Vermerks genannten Bestandteile des Jahresberichts haben wir in Einklang mit den deutschen gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung unseres Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht berücksichtigt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf den Inhalt der im Abschnitt "Sonstige Informationen" genannten Bestandteile des Jahresberichts.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt "Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts" unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Universal-Investment-Gesellschaft mbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die folgenden Bestandteile des Jahresberichts:

- die im Jahresbericht enthaltenen und als nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst gekennzeichneten Angaben.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir in diesem Vermerk weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die oben genannten sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zu den vom Prüfungsurteil umfassten Bestandteilen des Jahresberichts oder zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Universal-Investment-Gesellschaft mbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH zu beurteilen haben und die Verantwortung haben, Sachverhalte im Zusammenhang mit der Fortführung des Sondervermögens, sofern einschlägig, anzugeben.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresbericht als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, sowie einen Vermerk zu erteilen, der unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Universal-Investment-Gesellschaft mbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Universal-Investment-Gesellschaft mbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

Jahresbericht Finreon SGKB Carbon Focus

- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Universal-Investment-Gesellschaft mbH nicht fortgeführt wird.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Frankfurt am Main, den 13. Januar 2025

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

René Rumpelt
Wirtschaftsprüfer

Abelardo Rodríguez González
Wirtschaftsprüfer

Anhang gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 betreffend Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Angaben pro Art von WpFinGesch / Total Return Swaps

Total Return Swaps			
Ertrags- und Kostenanteile			
Ertragsanteil des Fonds	absolut	EUR	-6.392.784,98
	in % der Bruttoerträge		100
Kostenanteil des Fonds		EUR	0,00
Ertragsanteil der KVG			
	absolut	EUR	*)
	in % der Bruttoerträge		-
Kostenanteil der KVG		EUR	-
Ertragsanteil Dritter (z.B. Leiheagent)			
	absolut	EUR	**)
	in % der Bruttoerträge		-
Kostenanteil Dritter		EUR	-
Erträge für den Fonds aus Wiederanlage von Barsicherheiten, bezogen auf alle WpFinGesch. und Total Return Swaps (absoluter Betrag)			
		EUR	0,00

*) Ertragsanteile der KVG werden über die Verwaltungsvergütung abgedeckt.

**) Ertragsanteile der Portfoliomanager werden über die Portfoliomanager-Vergütung abgedeckt.

Zusätzliche Anhangsangaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 betreffend Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Angaben zu Wertpapierfinanzierungsgeschäften

Total Return Swaps

Marktwert der Total Return Swaps

absolut	EUR	-411.313,70
in % des Fondsvermögens		-0,27

Größte Gegenpartei(en) von Total Return Swaps

Rang	Name	Bruttovolumen der offenen Geschäfte in EUR	Sitzstaat
1	BNP Paribas S.A. (GD) Paris (V)	105.234.971,46	Frankreich

Total Return Swaps gegliedert nach Restlaufzeit

Laufzeitband	Bruttovolumen in EUR
< 1 Tag	0,00
>= 1 Tag bis < 1 Woche	0,00
>= 1 Woche bis < 1 Monat	0,00
>= 1 Monat bis < 3 Monate	0,00
>= 3 Monate bis < 1 Jahr	0,00
>= 1 Jahr	0,00
unbefristet	105.234.971,46

Zusätzliche Anhangsangaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 betreffend Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Sicherheiten in Zusammenhang mit Total Return Swaps

Der Transfer von Sicherheiten zwischen dem Fonds und den Kontrahenten der Total Return Swaps basiert auf den im Besicherungsanhang zur Mantelvereinbarung für Finanzgeschäfte getroffenen Vereinbarungen mit dem jeweiligen Kontrahenten. Die Besicherung erfolgt genettet für alle OTC-Derivate des Fonds/Segments gegenüber einem Kontrahenten und nicht nur für Total Return Swaps. Die erforderliche Besicherung wird laufend auf Grundlage der Marktwerte der offenen Geschäfte überwacht.

Die Total Return Swaps im Bestand zum Stichtag wurden mit den Kontrahenten BNP Paribas S.A. (GD) Paris (V) abgeschlossen.

Mit dem Kontrahenten BNP Paribas S.A. (GD) Paris (V) wurde ein Minimumtransferbetrag in Höhe von € 175.000 sowie eine Rundung der Sicherheiten auf € 10.000 vereinbart.

Folgende Instrumente können als Sicherheit dienen:

- EUR- und USD-Cash zu einem Anrechnungssatz von 100%

- Staatspapiere der Bundesrepublik Deutschland (EUR), der Republik Frankreich (EUR), des Vereinigten Königreichs (GBP), der Vereinigten Staaten von Amerika (USD)

mit einer Restlaufzeit von unter einem Jahr zu einem Anrechnungssatz von 99%

mit einer Restlaufzeit von mind. 1 Jahr bis höchstens 5 Jahren zu einem Anrechnungssatz von 97%

mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren und höchstens 10 Jahren zu einem Anrechnungssatz von 95%

mit einer Restlaufzeit von mehr als 10 Jahren und höchstens 30 Jahren zu einem Anrechnungssatz von 90%

Angaben zur Weiterverwendung von Sicherheiten

Die durch den Fonds erhaltenen Sicherheiten werden nicht wiederangelegt.

Sonstige Information - nicht vom Prüfungsurteil zum Jahresbericht umfasst

Angaben zu nichtfinanziellen Leistungsindikatoren

Artikel 8 Offenlegungs-Verordnung (Finanzprodukte, die ökologische und/oder soziale Merkmale bewerben)

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts PAI) werden im Investitionsprozess auf Gesellschaftsebene berücksichtigt.
Eine Berücksichtigung der PAI auf Ebene des Fonds ist verbindlich und erfolgt insoweit.

Weitere Informationen über die ökologischen und/oder sozialen Merkmale und zur Berücksichtigung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren sind im "Anhang Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten" enthalten.

Der Grundsatz "Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen" findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Anteilklassen im Überblick

Erstausgabedatum

Anteilklasse A	24. Juni 2022
Anteilklasse AC	22. Februar 2023
Anteilklasse C	1. Februar 2022
Anteilklasse I1	18. Januar 2022
Anteilklasse I2	18. Januar 2022
Anteilklasse D	31. März 2023

Erstausgabepreise

Anteilklasse A	EUR 100
Anteilklasse AC	CHF 100
Anteilklasse C	EUR 100
Anteilklasse I1	EUR 100
Anteilklasse I2	EUR 100
Anteilklasse D	EUR 100

Ausgabeaufschlag

alle Anteilklasse	derzeit 0,00 %
-------------------	----------------

Mindestanlagesumme

Anteilklasse A	keine
Anteilklasse AC	keine
Anteilklasse C	EUR 100.000
Anteilklasse I1	EUR 5.000.000
Anteilklasse I2	EUR 10.000.000
Anteilklasse D	Euro 25.000.000

Verwaltungsvergütung*

Anteilklasse A	derzeit 1,50 %
Anteilklasse AC	derzeit 1,50 %
Anteilklasse C	derzeit 1,10 %
Anteilklasse I1	derzeit 0,95 %
Anteilklasse I2	derzeit 0,85 %
Anteilklasse D	derzeit 0,75 %

Verwahrstellenvergütung*

Anteilklasse A	derzeit 0,04 %
Anteilklasse AC	derzeit 0,04 %
Anteilklasse C	derzeit 0,04 %
Anteilklasse I1	derzeit 0,04 %
Anteilklasse I2	derzeit 0,04 %
Anteilklasse D	derzeit 0,04 %

Währung

Anteilklasse A	Euro
Anteilklasse AC	Schweizer Franken
Anteilklasse C	Euro
Anteilklasse I1	Euro
Anteilklasse I2	Euro
Anteilklasse D	Euro

Ertragsverwendung

Anteilklasse A	Thesaurierung
Anteilklasse AC	Thesaurierung
Anteilklasse C	Thesaurierung
Anteilklasse I1	Thesaurierung
Anteilklasse I2	Thesaurierung
Anteilklasse D	Thesaurierung

Wertpapier-Kennnummer / ISIN:

Anteilklasse A	A3C5CL / DE000A3C5CL1
Anteilklasse AC	A3D05Z / DE000A3D05Z4
Anteilklasse C	A3C91H / DE000A3C91H4
Anteilklasse I1	A3C5CM / DE000A3C5CM9
Anteilklasse I2	A3C5CN / DE000A3C5CN7
Anteilklasse D	A3C5CP / DE000A3C5CP2

*Unterliegt einer volumenabhängigen Staffelung

Jahresbericht

Finreon SGKB Carbon Focus

Kurzübersicht über die Partner

1. Kapitalverwaltungsgesellschaft

Universal-Investment-Gesellschaft mbH

Hausanschrift:

Theodor-Heuss-Allee 70
60486 Frankfurt am Main

Postanschrift:

Postfach 17 05 48
60079 Frankfurt am Main

Telefon: 069 / 710 43-0

Telefax: 069 / 710 43-700

www.universal-investment.com

Gründung: 1968

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10.400.000,–

Eigenmittel: EUR 71.352.000,00 (Stand: Oktober 2022)

Geschäftsführer:

David Blumer, Schaan

Mathias Heiß, Langen

Dr. André Jäger, Witten

Corinna Jäger, Nidderau

Katja Müller, Bad Homburg v. d. Höhe

Axel Vespermann, Dreieich

Aufsichtsrat:

Prof. Dr. Harald Wiedmann (Vorsitzender), Berlin

Dr. Axel Eckhardt, Düsseldorf

Ellen Engelhardt, Glauburg

Daniel Fischer, Bad Vilbel

Janet Zirlewagen, Wehrheim

2. Verwahrstelle

State Street Bank International GmbH

Hausanschrift:

Brienner Straße 59
80333 München

Postanschrift:

Postfach 20 19 16
80019 München

Telefon: 089 / 55878 00

Telefax: 089 / 55878 460

www.statestreet.com

Rechtsform: Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Haftendes Eigenkapital: Mio. € 2.627 (Stand: 31.12.2021)

3. Beratungsgesellschaften

St.Galler Kantonalbank Deutschland AG

Postanschrift:

Prannerstraße 11
80333 München

Telefon (089) 125 01 83 - 0

Telefax (089) 125 01 83 - 599

www.sgkb.de

Finreon AG

Postanschrift:

Oberer Graben 3
CH-9000 St. Gallen

Telefon (0041) 71 230 08 06

www.finreon.ch

4. Vertriebsgesellschaften

St.Galler Kantonalbank Deutschland AG

Postanschrift:

Prannerstraße 11
80333 München

Telefon (089) 125 01 83 - 0

Telefax (089) 125 01 83 - 599

www.sgkb.de

Cité Gestion SA

Postanschrift:

Rue de la Cité 17
CH - 1204 Genève

Telefon (0041) 22 820 60 00

www.cite-gestion.com

ANHANG

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die 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 Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Name des Produkts:
Finreon SGKB Carbon Focus

Unternehmenskennung (LEI-Code):
529900MT5UZ7RV3VLU46

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

☒ ☒ ☐ Ja

☐ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: __%

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

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

☐ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel** getätigt: __%

☒ ☐ ☒ Nein

☒ Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 77,05 % 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**.



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

Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Dieser Fonds bewarb ökologische und soziale Merkmale im Sinne von Artikel 8 der Offenlegungsverordnung.

Es wird ein Best-in-Class Ansatz angewandt. Für jede den Einzelwerten zugeordnete Branche ist eine „Primeschwelle“ definiert. Je größer die absoluten negativen Auswirkungen der Branche im Umwelt- und Sozialbereich sind, desto höher sind die Anforderungen an das Nachhaltigkeitsmanagement und desto höher ist daher die „Primeschwelle“.

Neben der vorgenannten Bewertungsmethode berücksichtigt der weitere Auswahlprozess nur Emittenten, die nach der Auswertung von ISS ESG einen positiven Beitrag zu den 17 Sustainable Development Goals („SDGs“), insbesondere Ziel 7 und 13 der Vereinten Nationen aufweisen.

Die Gesellschaft berücksichtigt die ökologischen und sozialen Merkmale der investierten Unternehmenstitel in verschiedener Hinsicht. Konkret einbezogen werden

- 1) Allgemeine Nachhaltigkeit auf Basis anerkannter ESG-Ratings,
- 2) Klimarisiken auf Basis anerkannter Klimarisiko-Ratings,
- 3) der CO₂-Fussabdruck auf Basis von CO₂-Kennzahlen,
- 4) Tätigkeit in kontroversen Geschäftsfeldern auf Basis von Umsatzanteilen und/oder anerkannter Ausschlusslisten,
- 5) die Implementierung eines mehrstufigen DNSH-Tests, sowie 6) die wirkungsbezogene Prüfung der investierten Unternehmen und deren Beitrag zur Erreichung der Sustainable Development Goals der UN

Der Fonds wandte tätigkeitsbezogene Ausschlüsse an. Unternehmen mit den folgenden Aktivitäten sind ganz oder teilweise ausgeschlossen:

- Pornografie/Erwachsenenunterhaltung (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Alkohol (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Tabak (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Cannabis (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Glücksspiel (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Tierversuche (vorgelagerte Tätigkeiten, Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Pestizide (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Gentechnik (vorgelagerte Tätigkeiten, Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- GMO (Genetically Modified Organism - Gentechnisch veränderte Organismen) (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Forschung an menschlichen Embryonen (vorgelagerte Tätigkeiten, Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Atom-/Kernenergie > 5,00 % Umsatzerlöse

- Atomwaffen (vorgelagerte Tätigkeiten, Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- konventionelle Waffen (Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 5,00 % Umsatzerlöse
- unkonventionelle Waffen (vorgelagerte Tätigkeiten, Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 0 % Umsatzerlöse
- Kohle (Produktion, nachgelagerte Tätigkeiten) > 5,00 % Umsatzerlöse

Weitere tätigkeitsbezogene Ausschlusskriterien:

- Abtreibungen (Produktion) > 0% Umsatzerlöse
- Ölsand (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Hydraulisches Fraking (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Nidationshemmung (Produktion) > 0 % Umsatzerlöse
- Zivile Schusswaffen (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse
- Uranabbau (Produktion) > 5,00 % Umsatzerlöse

Der Fonds wandte normbasiertes Screening in Bezug auf UN Global Compact, OECD-Leitsätze und ILO-Standards (International Labour Organization) an.

Daneben berücksichtige der Fonds weitere normbasierte Ausschlüsse:

- NBR-Score ISS zur Prüfung umfassender internationaler Standards,
- ESG-Rating >D,
- Best-in-Class-Ansatz,
- Klimarisiken auf Basis anerkannter Klimarisiko-Ratings,
- CO2-Fussabdruck auf Basis von CO2-Kennzahlen,
- SDG-Ratings.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Alle Nachhaltigkeitsindikatoren des Fonds, die zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Fonds dienen, wurden im Bezugszeitraum eingehalten. Die Einhaltung der ökologischen und/oder sozialen Kriterien für die Selektion der Vermögensgegenstände wurde vor sowie nach Erwerb geprüft.

Eine ausführliche Auflistung der Kriterien, die zum Ausschluss der Unternehmen, Staaten und/oder Zielfonds geführt haben, ist im vorherigen Abschnitt „Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ zu finden.

Darüber hinaus berücksichtigte der Fonds verbindlich folgende Nachhaltigkeitsfaktoren in seiner Strategie und legt die nachteiligen Auswirkungen zu diesen offen:

- THG-Emissionen 1471,1025
(Messgröße: Scope 1 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)

- THG-Emissionen 843,1035
(Messgröße: Scope 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 25373,7024
(Messgröße: Scope 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 2314,2060
(Messgröße: Scope 1 und 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG-Emissionen 27339,6280
(Messgröße: Scope 1, 2 und 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO2-Fußabdruck 16,2897
(Messgröße: CO2-Fußabdruck Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- CO2-Fußabdruck 192,9223
(Messgröße: CO2-Fußabdruck Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 568,2953
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird 568,2953
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung)
- Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind 6,19%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind)
- Anteil des Energieverbrauchs aus nicht erneuerbaren Energiequellen 57,89%
(Messgröße: Anteil des Energieverbrauchs der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen)
- Anteil der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen 57,89%
(Messgröße: Anteil der Energieerzeugung der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren - n.a.
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE A)

- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,7974
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE B)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,1700
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE C)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,9570
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE D)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,4750
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE E)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,0667
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE F)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,1176
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE G)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 1,3420
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE H)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren 0,3573
(Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren NACE L)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen 0,10%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die an Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren)
- Fehlende Prozesse und Compliance- Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen 0,00%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, die keine Richtlinien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder keine Verfahren zur Bearbeitung von

Beschwerden wegen Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze und OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben)

- Engagement in kontroverse Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen) 0,00%
(Messgröße: Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind)
- THG-Emissionsintensität - n.a.
(Messgröße: THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen - n.a.
(Messgröße: Anzahl der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen - n.a.
(Messgröße: Prozentualer Anteil der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen)

● ... und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Beschreibung der wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren			
Indikatoren für Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird			
Nachhaltigkeitsindikator für nachteilige Auswirkungen	Messgröße	Auswirkungen 2024	Auswirkungen 2023
KLIMAINDIKATOREN UND ANDERE UMWELTBEOZUGENE INDIKATOREN			
1. THG-Emissionen	Scope 1 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	1471,1025	1491,0974
	Scope 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	843,1035	696,9623
	Scope 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	25373,7024	21849,1280
	Scope 1 und 2 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	2314,2060	2188,0597
	Messgröße: Scope 1, 2 und 3 Treibhausgasemissionen, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	27339,6280	24039,4092

2. CO2-Fußabdruck	CO2-Fußabdruck Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	16,2897	22,2851
	CO2-Fußabdruck Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	192,9223	246,1479
3. THG- Emissionsintensität der Unternehmen, in die investiert wird	Scope 1 und 2, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	568,2953	658,0784
	Scope 1, 2 und 3, Berechnung siehe Anhang I der Offenlegungsverordnung	568,2953	658,0784
4. Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind	6,19%	6,74%
5. Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen	Anteil des Energieverbrauchs der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen	57,89%	60,89%
	Anteil der Energieerzeugung der Unternehmen, in die investiert wird, aus nicht erneuerbaren Energiequellen im Vergleich zu erneuerbaren Energiequellen, ausgedrückt in Prozent der gesamten Energiequellen	57,89%	60,89%
6. Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren (Messgröße: Energieverbrauch in GWh pro einer Million EUR Umsatz der Unternehmen, in die investiert wird, aufgeschlüsselt nach klimaintensiven Sektoren)	klimaintensive Sektoren NACE A	n.a.	n.a.
	klimaintensive Sektoren NACE B	0,7974	1,6514
	klimaintensive Sektoren NACE C	0,1700	0,2749
	klimaintensive Sektoren NACE D	0,9570	2,9051
	klimaintensive Sektoren NACE E	0,4750	0,3486
	klimaintensive Sektoren NACE F	0,0667	0,1008
	klimaintensive Sektoren NACE G	0,1176	0,1345
	klimaintensive Sektoren NACE H	1,3420	1,3073
	klimaintensive Sektoren NACE L	0,3573	0,3458

INDIKATOREN IN DEN BEREICHEN SOZIALES UND BESCHÄFTIGUNG, ACHTUNG DER MENSCHENRECHTE UND BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION UND BESTECHUNG			
10. Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die an Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze oder gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen beteiligt waren	0,0010	0,0009
11. Fehlende Prozesse und Compliance- Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen	Anteil der Investitionen in Unternehmen, die keine Richtlinien zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen oder keine Verfahren zur Bearbeitung von Beschwerden wegen Verstößen gegen die UNGC-Grundsätze und OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen eingerichtet haben	0,0000	0,4503
14. Engagement in umstrittene Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen)	Anteil der Investitionen in Unternehmen, in die investiert wird, die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt sind	0,0000	0,0000
Indikatoren für Investitionen in Staaten und supranationale Organisationen			
15. THG-Emissionsintensität	THG-Emissionsintensität der Länder, in die investiert wird	n.a.	n.a.
16. Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen	Anzahl der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen	n.a.	n.a.
	Prozentualer Anteil der Länder, in die investiert wird, die nach Maßgabe internationaler Verträge und Übereinkommen, der Grundsätze der Vereinten Nationen oder, falls anwendbar, nationaler Rechtsvorschriften gegen soziale Bestimmungen verstoßen	n.a.	n.a.

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Der Auswahlprozess für nachhaltige Investitionen analysierte Emittenten in Hinsicht auf ihren Beitrag zu den Sustainable Development Goals (SDGs) der Vereinten Nationen. Hierzu bildeten die Angaben von ISS ESG die Basis. Der Beitrag eines Emittenten zu den SDGs wird dabei sowohl auf Einzelzielebene (SDG Teil-Score) als auch hinsichtlich des Gesamtbeitrags zu den SDGs (SDG Impact Rating – Overall Score) ermittelt.

a) SDG Impact Score Overall > 0

Das Ergebnis des SDG Impact Ratings ist ein detaillierter Wert pro Emittent, der Informationen darüber liefert, ob dieses mit seiner unternehmerischen Tätigkeit (Produkte und Dienstleistungen, operative Tätigkeiten und den Umgang mit Kontroversen) einen positiven, negativen oder keinen direkten Beitrag leistet. Als erster Schritt soll sichergestellt werden, dass investierte Unternehmen einen positiven Gesamtbeitrag zu den SDGs (SDG Impact Rating – Overall Score >0) leisten.

b) SDG Teilscore > -5

Weiterhin wird über die Prüfung aller 17 SDG-Teilziele sichergestellt, dass keine unternehmerische Tätigkeit der investierten Unternehmen andere Nachhaltigkeitsziele signifikant beeinträchtigt: >-5 (DNSH: „do no significant harm“ gemäß Art. 2(17) SFDR).

c) Teilscores der Fokus-SDGs (7 und 13) > 0

Im letzten Schritt der wirkungsbezogenen Selektion wird überprüft, ob ein Unternehmen eine positive Wirkung auf eines der definierten Fokus-Teilziele der Sustainable Development Goals („SDGs“) ausweist (entspricht SDG-Score > 0):

- SDG 7: Bezahlbare und saubere Energie
- SDG 13: Maßnahmen zum Klimaschutz

Erfüllt ein Unternehmen das Kriterium für eine der genannten Fokus-SDGs, die DNSH Prüfung über die 17 SDG-Teilscores und weist einen positiven SDG Impact Score aus, so darf die Aktie im Rahmen der investierten Portfolioquote den Nachhaltigen Investitionen voll angerechnet werden.

Die im Fonds investierten Aktien (direkt oder über Aktien- bzw. Mischfonds) erfüllen zu mindestens 51% die genannten Kriterien der wirkungsbezogenen Prüfung. Erfüllt ein Unternehmen die genannten Kriterien, so wird das Wertpapier im Rahmen der investierten Portfolioquote den Nachhaltigen Investitionen zu 100 % angerechnet.

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 haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?

Für die PAIs der Familygruppe "**Klima und andere Umweltindikatoren**":

- Integration von CO₂-Kennzahlen des Datenanbieters ISS ESG in der Portfolio-Konstruktion: Die CO₂-Kennzahlen finden vor allem in der Titelgewichtung Berücksichtigung, so dass Titel mit einem relativ zum Sektor hohen Fußabdruck gegenüber ihrer Marktkapitalisierung zumeist untergewichtet werden.
- Integration von Klimarisiko-Ratings des Datenanbieters ISS ESG in der Portfolio-Konstruktion: Die Carbon Risk Ratings liefern eine Einschätzung des Klimarisikos, umfassen sowohl quantitative als auch qualitative Indikatoren (wie z.B. "Ziele für die Reduzierung der Treibhausgasemissionen", "Aktionspläne", "Nutzung eines Energiemanagementsystems", "Ziele für die Reduzierung des Energieverbrauchs", "Anteil der erneuerbaren Energien", "Strategie zur Förderung erneuerbarer Energien") und werden in der Analyse rangezogen.

Für die PAIs der Familygruppe "**Soziales und Beschäftigung**":

- Ausschlusskriterien basierend auf die Geschäftsaktivitäten
- Normbasierte Ausschlusskriterien basierend auf das Norm-Based Research von ISS ESG
- Ausschluss von Unternehmen mit den schlechtesten ISS ESG Ratings
- Best-in-Class Ansatz basierend auf die ISS ESG Ratings
- Zusätzlich für den Anteil an Nachhaltige Investitionen: DNSH-Test basierend auf die SDG Scores

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

Über die Prüfung aller 17 SDG-Teilziele wird sichergestellt, dass keine unternehmerische Tätigkeit der investierten Unternehmen andere Nachhaltigkeitsziele signifikant beeinträchtigt:

>-5 (DNSH: „do no significant harm“ gemäß Art. 2(17) SFDR).

Weitere, oben beschriebene Bausteine des mehrstufigen „DNSH“-Tests sind Verstöße gegen internationale Standards (Wert: NBR), der Ausschluss von kontroversen Geschäftsfeldern (BVI, Katholische sowie evangelische Kirche und FNG), Ausschluss von Unternehmen mit den schlechtesten ISS ESG Ratings, Best-in-Class Ansatz basierend auf die ISS ESG Ratings.

--- 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:

Es werden Unternehmen mit nachgewiesenen Verstößen gegen internationale Standards wie die UN Global Compact Grundsätze, ILO oder OECD Guidelines und kontroversen Waffen ausgeschlossen. (Vgl. PAI 10/11/14)

- Weiterhin Normbasierte Prüfung international anerkannter Standards über den ISS-Wert "NBR" (Ausschluss 7+10)
- Best-In-Class- Ansatz und Ausschluss der schlechtesten Ratinggruppe (<D)

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



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

Für die PAIs der Family Gruppe "Klima und andere Umweltindikatoren":

- Integration von CO₂-Kennzahlen des Datenanbieters ISS ESG in der Portfolio-Konstruktion: Die CO₂-Kennzahlen finden vor allem in der Titelgewichtung Berücksichtigung, so dass Titel mit einem relativ zum Sektor hohen Fußabdruck gegenüber ihrer Marktkapitalisierung zumeist untergewichtet werden.

- Integration von Klimarisiko-Ratings des Datenanbieters ISS ESG in der Portfolio-Konstruktion: Die Carbon Risk Ratings liefern eine Einschätzung des Klimarisikos, umfassen sowohl quantitative als auch qualitative Indikatoren (wie z.B. "Ziele für die Reduzierung der Treibhausgasemissionen", "Aktionspläne", "Nutzung eines Energiemanagementsystems", "Ziele für die Reduzierung des Energieverbrauchs", "Anteil der erneuerbaren Energien", "Strategie zur Förderung erneuerbarer Energien") und werden in der Analyse rangezogen.

Für die PAIs der Family Gruppe "Soziales und Beschäftigung":

- Ausschlusskriterien basierend auf die Geschäftsaktivitäten
- Normbasierte Ausschlusskriterien basierend auf das Norm-Based Research von ISS ESG
- Ausschluss von Unternehmen mit den schlechtesten ISS ESG-Ratings
- Best-in-Class Ansatz basierend auf die ISS ESG-Ratings
- Zusätzlich für den Anteil an Nachhaltige Investitionen: DNSH-Test basierend auf die SDG-Scores



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Der größte Anteil der im Berichtszeitraum getätigten Investitionen (Hauptinvestitionen) berücksichtigt jeweils die Investitionen in den jeweiligen Quartalen. Aus diesen werden dann die 15 größten Investitionen im Durchschnitt ermittelt und hier dargestellt.

Die Sektoren werden bei Aktien auf erster Ebene der MSCI-Stammdatenlieferungen, bei Renten auf der Ebene der Industriesektoren nach Bloomberg ausgewiesen. Eine Zuteilung in MSCI-Sektoren von Fondsanteilen ist nicht vollumfänglich gegeben.

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel:
01.10.2023 –
30.09.2024

Größte Investitionen	Sektor	In % der	
		Vermögenswerte	Land
Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	Information Technology	6,41	USA
Apple Inc. Registered Shares o.N.	Information Technology	3,19	USA
Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001	Communication Services	3,08	USA
NVIDIA Corp. Registered Shares DL-,001	Information Technology	3,02	USA
Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL-,001	Communication Services	2,83	USA
Eli Lilly and Company Registered Shares o.N.	Health Care	1,44	USA
SAP SE Inhaber-Aktien o.N.	Information Technology	1,42	Deutschland
VISA Inc. Reg. Shares Class A DL -,0001	Information Technology	1,22	USA
ASML Holding N.V. Aandelen op naam EO -,09	Information Technology	1,15	Niederlande
Mastercard Inc. Registered Shares A DL -,0001	Financials	1,09	USA
Advanced Micro Devices Inc. Registered Shares DL -,01	Information Technology	0,94	USA
Procter & Gamble Co., The Registered Shares o.N.	Consumer Staples	0,93	USA
Home Depot Inc., The Registered Shares DL -,05	Consumer Discretionary	0,77	USA
Coca-Cola Co., The Registered Shares DL -,25	Consumer Staples	0,64	USA
S&P Global Inc. Registered Shares DL 1	Financials	0,64	USA



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

Mit nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen (nicht zu verwechseln mit nachhaltigen Investitionen) sind alle Investitionen gemeint, die zur Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale im Rahmen der Anlagestrategie beitragen.

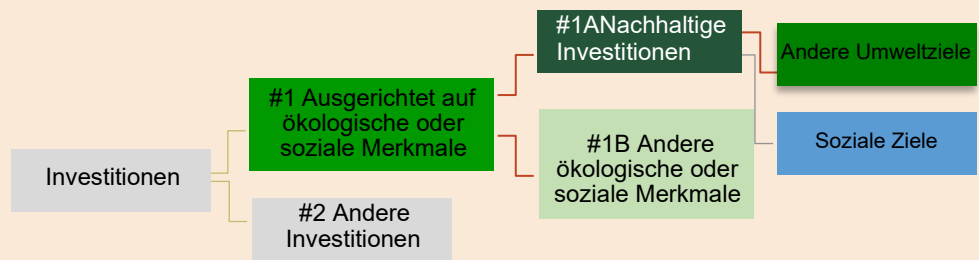
Die Überwachung der Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds erfolgt durch das Ausschließen von Investitionen laut einer fondsspezifischen Ausschlussliste (Negativliste).

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 30.09.2024 zu 100% nachhaltigkeitsbezogen in Bezug auf die Anlagen laut Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds investiert. Der Prozentsatz weist den Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investments am Wertpapiervermögen aus.

Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Fonds war zum Geschäftsjahresende am 30.09.2024 zu 97,71% in Aktien investiert. Die anderen Investitionen waren Derivate und liquide Mittel (2,29%).

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



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst ökologisch und sozial nachhaltige Investitionen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

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

Der Fonds investierte zum Geschäftsjahresende am 30.09.2024 bei Aktien hauptsächlich in die Sektoren

- Information Technology 22,60%,
- Financials 17,35%,
- Health Care 13,88%,
- Consumer Discretionary 10,22% und
- Industrials 9,49%.

Der Anteil der Investitionen während des Berichtszeitraums in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der 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 Rates¹⁷ erzielen, lag bei 6,19%.

● **Wurde mit dem Finanzprodukt in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie investiert¹?**

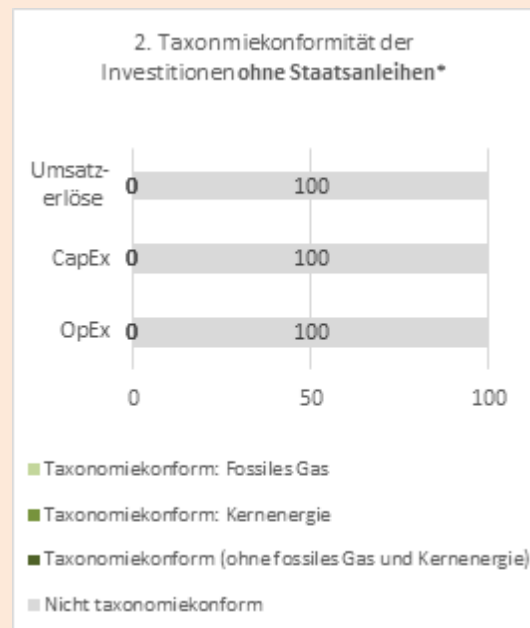
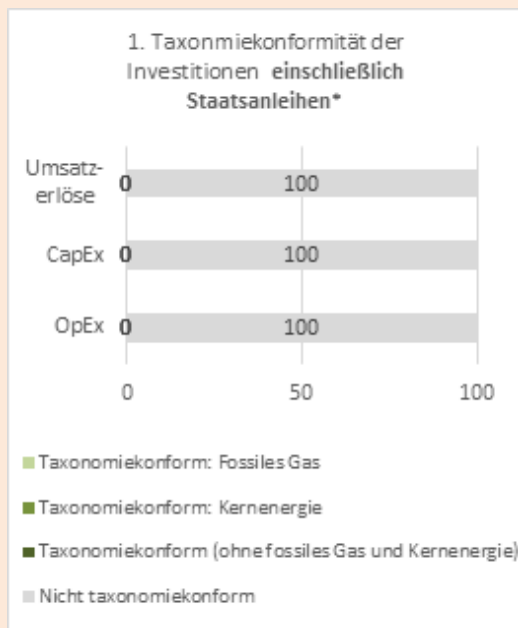
- ☐ Ja:
- ☐ In fossiles Gas ☐ In Kernenergie
- ☒ Nein

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. Die vollständigen Kriterien für EU-taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 der Kommission festgelegt.

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln
- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen
- **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 Grün. 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 Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten

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 unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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

Dieser Fonds verpflichtet sich derzeit nicht zu Investitionen in Wirtschaftstätigkeiten, die als Ermöglichende- bzw. Übergangstätigkeiten eingestuft werden.



- **Wie hoch war der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Nachhaltige Investitionen werden als Beitrag zu den 17 Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (SDGs) geprüft. Da diese sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassen, ist die Festlegung von spezifischen Mindestanteilen für ökologisch nachhaltige, nicht Taxonomie-konforme Investitionen einerseits und soziale Investitionen andererseits im Einzelnen nicht möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds ist der der tabellarischen Übersicht am Anfang dieses Anhangs zu entnehmen.



sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Nachhaltige Investitionen werden als Beitrag zu den 17 Nachhaltigkeitszielen der Vereinten Nationen (SDGs) geprüft. Da diese sowohl ökologische als auch soziale Ziele umfassen, ist die Festlegung von spezifischen Mindestanteilen für ökologisch nachhaltige, nicht Taxonomie-konforme Investitionen einerseits und soziale Investitionen andererseits im Einzelnen nicht möglich. Der Gesamtanteil nachhaltiger Investitionen bezogen auf Umwelt- und Sozialziele des Fonds ist der der tabellarischen Übersicht am Anfang dieses Anhangs zu entnehmen.



Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Unter „Andere Investitionen“ fielen Derivate und Finanzinstrumente mit derivativer Komponente zum Zwecke der Absicherung, der effizienten Portfoliosteuerung und der Erzielung von Zusatzerträgen. Barmittel wurden zur Liquiditätssteuerung gehalten.

Für andere Investitionen, die nicht unter die Nachhaltigkeitsstrategie des Fonds fallen, wird sichergestellt, dass diese nicht konträr zur Nachhaltigkeitsstrategie eingesetzt werden. Soweit Derivate erworben werden dürfen, wird sichergestellt, dass der Basiswert mit der Nachhaltigkeitsstrategie konform ist. Sofern ein Index als Basiswert genutzt wird, wird sichergestellt, dass der Index Nachhaltigkeitscharakteristika aufweist. Aufgrund der am Markt verfügbaren Finanzinstrumente kann es zu Abweichungen in den nachhaltigen Merkmalen des zugrundeliegenden Index zu den Fondsmerkmalen kommen. Alle Derivate, deren Basiswert als nicht im Einklang mit der Nachhaltigkeitsstrategie eingestuft werden könnte, sowie Währungsbestände, die nicht mit der Fondswährung übereinstimmen oder die nicht auf EUR, USD, GBP, CHF, JPY, AUD, NZD, CAD, NOK oder SEK lauten, dürfen nicht als wesentlicher Bestandteil im Fonds enthalten sein. Nicht umfasst ist der Derivateinsatz zum Ausgleich von negativen Marktschwankungen. Zudem können gezielt Investitionen von der Nachhaltigkeitsstrategie ausgenommen werden, die nicht einer expliziten Prüfung eines ökologischen und/oder sozialen Mindestschutzes unterliegen.



Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Die Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale des Fonds während des Bezugszeitraums wurde maßgeblich durch die Einhaltung der zuvor beschriebenen quantitativen Nachhaltigkeitsindikatoren sowie der verbindlichen Elemente der Anlagestrategie gewährleistet. Die Überwachung der Einhaltung der Kriterien erfolgt vor Erwerb der Vermögenswerte durch das Portfoliomanagement und nach Erwerb durch weitere, entsprechende, tägliche Prüfung durch das Investment Controlling der Kapitalverwaltungsgesellschaft sowie fortlaufend durch den Portfolio Manager.

Die Mitwirkungspolitik (Engagement) der Kapitalverwaltungsgesellschaft wurde in Form der Stimmrechtsausübung wahrgenommen. Um die Interessen der Anleger in den verwalteten Fonds zu wahren und der damit verbundenen Verantwortung gerecht zu werden, übte die Kapitalverwaltungsgesellschaft die Aktionärs- und Gläubigerrechte aus den gehaltenen Aktienbeständen der verwalteten Fonds im Sinne der Anleger aus. Entscheidungskriterium für die Ausübung oder Nichtausübung von Stimmrechten war für die Kapitalverwaltungsgesellschaft die Interessen der Anleger und die Integrität des Marktes sowie der Nutzen für das betreffende Investmentvermögen und seine Anleger.

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft legte ihrem Abstimmungsverhalten für das Inland die als ESG-konform geltenden "Analyserichtlinien für Gesellschafterversammlungen" des BVI zugrunde, die als Branchenstandard die Grundlage für einen verantwortungsvollen Umgang mit Anlegern, Kapital und Rechten bilden.

Bei Abstimmungen im Ausland zog die Kapitalverwaltungsgesellschaft die jeweils länderspezifischen Guidelines von Glass Lewis heran, die die lokalen Rahmenbedingungen berücksichtigen. Zusätzlich kamen die Glass Lewis Guidelines „Environmental, Social & Governance („ESG“) Initiatives“ auf die spezifischen Länderguidelines zum Einsatz und gelangten vorrangig zur Anwendung. Die Anwendung dieser Guidelines gewährleistet, dass länderspezifisch und auf den Kriterien einer transparenten und nachhaltigen Corporate Governance-Politik sowie weiteren Kriterien aus den Bereichen Umwelt und Soziales, die auf einen langfristigen Erfolg der von Investmentvermögen gehaltenen Unternehmen (sog. Portfoliogesellschaften) abzielen, abgestimmt wurde.

Diese genutzten Abstimmungsstandards orientieren sich an den Interessen der von der Kapitalverwaltungsgesellschaft verwalteten Fonds und wurden daher grundsätzlich für alle Fonds angewandt, es sei denn, es ist im Interesse der Anleger, der Marktintegrität oder des Nutzens für den jeweiligen Investmentfonds erforderlich, von diesen Stimmrechtsrichtlinien für einzelne Fonds abzuweichen.

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft veröffentlicht die Grundsätze ihre Mitwirkungspolitik sowie einen jährlichen Mitwirkungsbericht auf ihrer Internetseite.

Der Asset Manager, falls das Portfoliomanagement ausgelagert ist, oder ggf. ein beauftragter Anlageberater können als Teil ihrer unternehmensbezogenen Engagement-Tätigkeiten weitere Maßnahmen zur Erfüllung ökologischer und/oder sozialer Merkmale ergriffen haben. Dieses Engagement erfolgt jedoch nicht im Namen des Fonds.

Ergänzende Angaben für Anleger in der Schweiz

Rechtsform und Herkunftsland des Sondervermögens

Die Kollektive Kapitalanlage Finreon SGKB Carbon Focus ist ein richtlinienkonformes Sondervermögen deutschen Rechts.

Vertreter

1741 Fund Solutions AG
Burggraben 16
CH-9000 St. Gallen
Tel. ++41 58 458 48 00
Fax ++41 58 458 48 10
info@1741group.com

Zahlstelle

Tellco Bank AG
Bahnhofstrasse 4
CH-6430 Schwyz
Tel. ++41 58 442 12 91
info@tellco.ch

Erfüllungsort und Gerichtsstand

Für die in der Schweiz angebotenen Anteile ist der Erfüllungsort am Sitz des Vertreters. Der Gerichtsstand liegt am Sitz des Vertreters oder am Sitz oder Wohnsitz des Anlegers.

Bezugsort der maßgeblichen Dokumente

Der Verkaufsprospekt inkl. Allgemeiner und Besonderer Anlagebedingungen, das Basisinformationsblatt sowie der Jahres- und Halbjahresbericht können kostenlos beim Vertreter in der Schweiz bezogen werden (Telefon: 0041 (0)58 458 48 00).

Publikationen

Das Sondervermögen betreffende Publikationen erfolgen in der Schweiz auf der elektronischen Plattform der fundinfo AG (www.fundinfo.com). In diesem Publikationsorgan werden insbesondere wesentliche Mitteilungen an die Anteilseigner, wie wichtige Änderungen des Verkaufsprospektes, der Wesentlichen Informationen für die Anlegerinnen und Anleger sowie die Liquidation des Sondervermögens veröffentlicht.

Die Ausgabe- und Rücknahmepreise bzw. der Inventarwert mit dem Hinweis „exklusive Kommissionen“ werden täglich auf der elektronischen Plattform der fundinfo AG (www.fundinfo.com) publiziert.

Total Expense Ratio (TER)¹

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei 1,58 %.

Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei 1,58 %.

¹ Auflegedatum 18.01.2022, hochgerechnet auf 12 Monate, Berechnung gem. Richtlinien der Asset Management Association AMAS vom 16. Mai 2008

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei 1,03 %.

Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei 1,03 %.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Die Total Expense Ratio ohne erfolgsabhängige Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei 1,57 %.

Die Total Expense Ratio inkl. erfolgsabhängiger Vergütung lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei 1,57 %.

Performance²**Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse A**

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei +15,10 %.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 24.06.2022 bis 30.09.2024 bei +8,36 % p.a.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse I1

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei +15,70 %.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 18.01.2022 bis 30.09.2024 bei +2,95 % p.a.

Finreon SGKB Carbon Focus - Anteilklasse AC

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024 bei +11,97 %.

Die Performance des Sondervermögens lag für den Zeitraum vom 22.02.2023 bis 30.09.2024 bei +7,04 % p.a.

² Wertentwicklung nach der BVI-Methode (ohne Berücksichtigung von Ausgabeaufschlägen). Historische Wertentwicklungen lassen keine Rückschlüsse auf eine ähnliche Entwicklung in der Zukunft zu.
Diese ist nicht prognostizierbar.