

Optinova Food Farming & Water

Jahresbericht

zum

30. Juni 2024

**Jahresbericht
Optinova Food Farming & Water**

Vermögensübersicht zum 30.06.2024

Anlageschwerpunkte	Tageswert in EUR	% Anteil am Teilgesellschafts- vermögen
I. Vermögensgegenstände	7.822.976,93	100,59
1. Aktien	5.737.268,99	73,77
Australien	357.826,32	4,60
Bermuda	106.805,96	1,37
Bundesrep. Deutschland	74.192,50	0,95
Canada	76.006,00	0,98
Finnland	188.620,00	2,43
Frankreich	489.015,60	6,29
Großbritannien	424.203,05	5,45
Hongkong	173.196,91	2,23
Irland	76.464,00	0,98
Italien	110.704,00	1,42
Japan	631.022,17	8,11
Kaimaninseln	238.530,38	3,07
Luxemburg	108.710,00	1,40
Mauritius	152.354,09	1,96
Neuseeland	109.734,57	1,41
Schweiz	242.334,61	3,12
Singapur	234.527,17	3,02
USA	1.943.021,66	24,98
2. Investmentanteile	690.952,00	8,88
EUR	690.952,00	8,88
3. Bankguthaben	1.372.642,74	17,65
4. Sonstige Vermögensgegenstände	22.113,20	0,28
II. Verbindlichkeiten	-45.953,89	-0,59
III. Teilgesellschaftsvermögen	7.777.023,04	100,00

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teil- gesellschafts- vermögens
Bestandspositionen							EUR	6.428.220,99	82,66
Börsengehandelte Wertpapiere							EUR	5.660.804,99	72,79
Aktien							EUR	5.660.804,99	72,79
Elders Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000ELD6		STK	26.800	12.700	0 AUD	8,160	136.322,15	1,75
GrainCorp Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000GNC9		STK	28.100	5.800	0 AUD	8,870	155.371,52	2,00
Sims Ltd. Reg. Shares o.N.	AU000000SGM7		STK	10.300	10.300	0 AUD	10,300	66.132,65	0,85
Nutrien Ltd Registered Shares o.N.	CA67077M1086		STK	1.600	1.600	0 CAD	69,650	76.006,00	0,98
Bucher Industries AG Namens-Aktien SF -,20	CH0002432174		STK	300	300	0 CHF	362,000	112.807,73	1,45
BEFESA S.A. Actions o.N.	LU1704650164		STK	3.500	3.500	0 EUR	31,060	108.710,00	1,40
Danone S.A. Actions Port. EO-,25	FR0000120644		STK	2.520	600	400 EUR	57,080	143.841,60	1,85
Derichebourg S.A. Actions Port. EO -,25	FR0000053381		STK	17.600	17.600	0 EUR	4,250	74.800,00	0,96
K+S AG	DE000KSAG888		STK	5.900	5.900	0 EUR	12,575	74.192,50	0,95
Lassila & Tikanoja Oyj Registered Shares EO -,50	FI0009010854		STK	8.500	8.500	0 EUR	8,680	73.780,00	0,95
Orsero S.p.A. Azioni nom. o.N.	IT0005138703		STK	8.800	900	1.000 EUR	12,580	110.704,00	1,42
Ponsse Oy Registered Shares EO 0,25	FI0009005078		STK	4.400	4.400	0 EUR	26,100	114.840,00	1,48
Séché Environnement S.A. Actions Port.EO 0,20	FR0000039109		STK	1.300	1.300	0 EUR	96,300	125.190,00	1,61
Veolia Environnement S.A. Actions au Porteur EO 5	FR0000124141		STK	5.200	5.200	0 EUR	27,920	145.184,00	1,87
Associated British Foods PLC Registered Shares LS -,0568	GB0006731235		STK	4.800	0	2.000 GBP	24,740	140.103,82	1,80
Pennon Group PLC Registered Shares New LS-,6105	GB00BNNTLN49		STK	12.900	12.900	0 GBP	5,735	87.283,51	1,12
Severn Trent PLC Registered Shares LS -,9789	GB00B1FH8J72		STK	3.500	3.500	0 GBP	23,800	98.277,49	1,26
United Utilities Group PLC Registered Shares LS -,05	GB00B39J2M42		STK	8.500	8.500	0 GBP	9,826	98.538,23	1,27
China Water Affairs Group Ltd. Registered Shares New HD -,01	BMG210901242		STK	178.000	178.000	0 HKD	5,020	106.805,96	1,37
Swire Pacific Ltd. Registered Shares Cl.A o.N.	HK0019000162		STK	21.000	21.000	0 HKD	69,000	173.196,91	2,23
WH Group Ltd Registered Shares DL -,0001	KYG960071028		STK	227.000	113.000	26.000 HKD	5,140	139.463,56	1,79
Asahi Group Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	JP3116000005		STK	2.400	0	2.200 JPY	5.675,000	79.022,44	1,02
Kubota Corp. Registered Shares o.N.	JP3266400005		STK	11.500	11.500	0 JPY	2.250,000	150.125,23	1,93
Kurita Water Industries Ltd. Registered Shares o.N.	JP3270000007		STK	3.600	1.200	1.500 JPY	6.819,000	142.428,38	1,83
Meiji Holdings Co.Ltd. Registered Shares o.N.	JP3918000005		STK	6.200	6.200	0 JPY	3.469,000	124.787,00	1,60
Nissui Corp. Registered Shares o.N.	JP3718800000		STK	26.900	0	13.400 JPY	862,800	134.659,12	1,73
Fonterra Shareholders' Fund Registered Units o.N.	NZFSFE0001S5		STK	47.280	7.011	12.731 NZD	4,080	109.734,57	1,41
Bumitama Agri Ltd. Registered Shares o.N.	SG2E67980267		STK	348.000	151.000	0 SGD	0,705	168.978,58	2,17
Golden Agri-Resources Ltd. Registered Shares DL -,025	MU0117U00026		STK	819.270	369.000	337.400 SGD	0,270	152.354,09	1,96
Wilmar International Ltd. Registered Shares SD -,50	SG1T56930848		STK	30.700	0	7.300 SGD	3,100	65.548,59	0,84

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge im Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teil- gesellschafts- vermögens
AGCO Corp. Registered Shares DL -,01	US0010841023		STK	900	300	600 USD	97,880	82.206,05	1,06
American States Water Co. Registered Shares DL 2,50	US0298991011		STK	1.200	1.200	0 USD	72,570	81.265,40	1,04
American Water Works Co. Inc. Registered Shares DL -,01	US0304201033		STK	700	700	0 USD	129,160	84.371,03	1,08
Archer Daniels Midland Co. Registered Shares o.N.	US0394831020		STK	1.620	800	300 USD	60,450	91.385,78	1,18
Bunge Global S.A. Namens-Aktien DL-,01	CH1300646267		STK	1.300	0	200 USD	106,770	129.526,88	1,67
Cal-Maine Foods Inc. Registered Shares DL-,01	US1280302027		STK	2.900	2.900	0 USD	61,110	165.377,94	2,13
CECO Environmental Corp. Registered Shares DL -,01	US1251411013		STK	7.600	7.600	0 USD	28,850	204.609,93	2,63
CF Industries Holdings Inc. Registered Shares DL -,01	US1252691001		STK	1.700	1.700	0 USD	74,120	117.584,92	1,51
Consolidated Water Co. Ltd. Registered Shares o.N.	KYG237731073		STK	4.000	4.000	0 USD	26,540	99.066,82	1,27
Deere & Co. Registered Shares DL 1	US2441991054		STK	300	300	0 USD	373,630	104.599,66	1,34
Essential Utilities Inc. Registered Shares DL -,50	US29670G1022		STK	3.200	3.200	0 USD	37,330	111.474,43	1,43
General Mills Inc. Registered Shares DL -,10	US3703341046		STK	1.700	1.700	0 USD	63,260	100.356,48	1,29
Ingredion Inc. Registered Shares DL -,01	US4571871023		STK	1.500	400	300 USD	114,700	160.554,31	2,06
Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	US5007541064		STK	3.100	3.100	0 USD	32,220	93.208,29	1,20
Lindsay Corp. Registered Shares DL 1	US5355551061		STK	900	200	100 USD	122,880	103.202,69	1,33
Mosaic Co., The Registered Shares DL -,01	US61945C1036		STK	2.700	2.700	0 USD	28,900	72.816,35	0,94
Republic Services Inc. Registered Shares DL -,01	US7607591002		STK	900	900	0 USD	194,340	163.219,48	2,10
SJW Group Registered Shares DL 3,125	US7843051043		STK	1.500	1.500	0 USD	54,220	75.895,86	0,98
Toro Co. Registered Shares DL 1	US8910921084		STK	1.500	1.500	0 USD	93,510	130.893,06	1,68
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere							EUR	76.464,00	0,98
Aktien							EUR	76.464,00	0,98
Origin Enterprises PLC Registered Shares EO -,01	IE00B1WV4493		STK	23.600	23.600	0 EUR	3,240	76.464,00	0,98
Investmentanteile							EUR	690.952,00	8,88
Gruppenfremde Investmentanteile							EUR	690.952,00	8,88
iShs EO Inf.Li.Gov.Bd U.ETF(D) Registered Shares o.N.	IE00B0M62X26		ANT	1.500	0	0 EUR	223,680	335.520,00	4,31
MUL Amundi EUR Gov Infl Bond UCITS ETF Inh.Anteile Acc	LU1650491282		ANT	2.200	0	0 EUR	161,560	355.432,00	4,57
Summe Wertpapiervermögen							EUR	6.428.220,99	82,66

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge in Berichtszeitraum	Verkäufe / Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teil- gesellschafts- vermögens
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	1.372.642,74	17,65
Bankguthaben							EUR	1.372.642,74	17,65
EUR - Guthaben bei:									
State Street Bank International GmbH			EUR	622.621,90		%	100,000	622.621,90	8,01
Volksbank Hellweg eG (G)			EUR	750.000,00		%	100,000	750.000,00	9,64
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen bei:									
State Street Bank International GmbH			GBP	5,29		%	100,000	6,24	0,00
State Street Bank International GmbH			SGD	20,68		%	100,000	14,24	0,00
State Street Bank International GmbH			USD	0,39		%	100,000	0,36	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	22.113,20	0,28
Zinsansprüche			EUR	361,85				361,85	0,00
Dividendenansprüche			EUR	14.555,18				14.555,18	0,19
Quellensteueransprüche			EUR	7.042,29				7.042,29	0,09
Sonstige Forderungen			EUR	153,88				153,88	0,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme							EUR	-1.071,39	-0,01
Kredite in sonstigen EU/EWR-Währungen									
State Street Bank International GmbH			NOK	-212,65		%	100,000	-18,64	0,00
State Street Bank International GmbH			SEK	-0,02		%	100,000	0,00	0,00
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen									
State Street Bank International GmbH			AUD	-1.688,40		%	100,000	-1.052,49	-0,01
State Street Bank International GmbH			CHF	-0,25		%	100,000	-0,26	0,00

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water

Vermögensaufstellung zum 30.06.2024

Gattungsbezeichnung	ISIN	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 30.06.2024	Käufe / Zugänge Verkäufe / Abgänge im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Teil- gesellschafts- vermögens
Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-44.882,50	-0,58
Zinsverbindlichkeiten			EUR	-0,78			-0,78	0,00
Verwaltungsvergütung			EUR	-25.725,55			-25.725,55	-0,33
Verwahrstellenvergütung			EUR	-7.060,66			-7.060,66	-0,09
Administrationsvergütung			EUR	-3.829,69			-3.829,69	-0,05
Prüfungskosten			EUR	-8.265,82			-8.265,82	-0,11
Teilgesellschaftsvermögen						EUR	7.777.023,04	100,00 1)
Optinova Food Farming & Water - I-EUR								
Aktienwert						EUR	95,75	
Ausgabepreis						EUR	100,54	
Rücknahmepreis						EUR	95,75	
Aktien im Umlauf						STK	41.098	
Optinova Food Farming & Water - R-EUR								
Aktienwert						EUR	94,82	
Ausgabepreis						EUR	99,56	
Rücknahmepreis						EUR	94,82	
Aktien im Umlauf						STK	40.520	

Fußnoten:

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

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Devisenkurse (in Mengennotiz)

		per 28.06.2024	
AUD	(AUD)	1,6042000	= 1 EUR (EUR)
CAD	(CAD)	1,4662000	= 1 EUR (EUR)
CHF	(CHF)	0,9627000	= 1 EUR (EUR)
GBP	(GBP)	0,8476000	= 1 EUR (EUR)
HKD	(HKD)	8,3662000	= 1 EUR (EUR)
JPY	(JPY)	172,3561000	= 1 EUR (EUR)
NOK	(NOK)	11,4100000	= 1 EUR (EUR)
NZD	(NZD)	1,7579000	= 1 EUR (EUR)
SEK	(SEK)	11,3487000	= 1 EUR (EUR)
SGD	(SGD)	1,4519000	= 1 EUR (EUR)
USD	(USD)	1,0716000	= 1 EUR (EUR)

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water

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					
Aalberts N.V. Aandelen aan toonder EO -,25	NL0000852564	STK	500	3.380	
Alfa Laval AB Namn-Aktier SK 2,5	SE0000695876	STK	0	5.430	
AustAsia Group Ltd. Registered Shares o.N.	SGXZ22466619	STK	0	50.000	
Austevoll Seafood ASA Navne-Aksjer NK 0,5	NO0010073489	STK	2.300	14.920	
Billerud AB Namn-Aktier SK 12,50	SE0000862997	STK	5.800	13.580	
Brambles Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000BXB1	STK	0	19.920	
China Everbright Water Ltd. Registered Shares HD 1	BMG2116Y1057	STK	179.000	713.000	
Cia Saneam. Bás. Est.São Paulo Reg.Shares (Spons.ADRs)/2 o.N.	US20441A1025	STK	2.600	14.030	
Delfi Ltd. Registered Shares SD -,10	SG1Q25921608	STK	0	212.000	
DS Smith PLC Registered Shares LS -,10	GB0008220112	STK	0	41.330	
FMC Corp. Registered Shares DL -,10	US3024913036	STK	600	1.500	
Franklin Electric Co. Inc. Registered Shares DL -,10	US3535141028	STK	0	2.000	
Fresh Del Monte Produce Inc. Registered Shares DL -,01	KYG367381053	STK	0	5.000	
Glanbia PLC Registered Shares EO 0,06	IE0000669501	STK	0	11.360	
Grieg Seafood ASA Navne-Aksjer NK 4	NO0010365521	STK	2.300	18.600	
Guangdong Investment Ltd. Registered Shares o.N.	HK0270001396	STK	0	114.000	
High Liner Foods Inc. Reg. Conv. Shares o.N.	CA4296951094	STK	0	15.700	
Japfa Ltd. Registered Shares o.N.	SG1AB9000005	STK	137.700	637.700	
John Bean Technologies Corp. Registered Shares DL -,01	US4778391049	STK	0	1.300	
Kirin Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	JP3258000003	STK	3.600	12.600	
Mueller Water Products Inc. Reg.Shares Series A DL -,01	US6247581084	STK	0	12.670	
NH Foods Ltd. Registered Shares o.N.	JP3743000006	STK	400	5.300	
Pentair PLC Registered Shares DL -,01	IE00BLS09M33	STK	0	3.140	
Reliance Worldwide Corp. Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000RWC7	STK	0	60.200	
Ridley Corp. Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000RIC6	STK	7.800	105.700	
Select Harvest Ltd. Registered Shares o.N.	AU000000SHV6	STK	5.400	47.400	
Sensient Technologies Corp. Registered Shares DL -,10	US81725T1007	STK	0	1.520	
Signify N.V. Registered Shares EO -,01	NL0011821392	STK	0	3.960	

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water

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
Stantec Inc. Registered Shares o.N.	CA85472N1096	STK	0	2.900	
Tyson Foods Inc. Reg. Shares Cl.A DL -,10	US9024941034	STK	0	1.500	
UPM Kymmene Corp. Registered Shares o.N.	FI0009005987	STK	1.000	4.100	
Valmont Industries Inc. Registered Shares DL 1	US9202531011	STK	0	460	

Nichtnotierte Wertpapiere

Aktien

Bunge Ltd. Registered Shares DL -,01	BMG169621056	STK	1.500	0	
DSM B.V. Aandelen op naam EO 1,50	NL0000009827	STK	0	810	
Vilmorin & Cie S.A. Actions Port. EO 15,25	FR0000052516	STK	0	3.230	

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 Teilgesellschaftsvolumen sowie für eine Portfolioumschlagsrate festgelegt wurde. Die Gesellschaft überwacht die Einhaltung der Schwellenwerte und ergreift im Falle des Überschreitens weitere Maßnahmen.

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water - I-EUR

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.07.2023 bis 30.06.2024

			insgesamt	je Aktie
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		2.087,56	0,05
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		105.126,18	2,56
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		1.967,13	0,05
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		-225,41	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-6.812,97	-0,17
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00	0,00
Summe der Erträge	EUR		102.142,49	2,48
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-0,43	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-50.039,50	-1,22
- Verwaltungsvergütung	EUR	-50.039,50		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-11.616,77	-0,28
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-5.859,93	-0,14
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-941,47	-0,02
- Depotgebühren	EUR	-829,88		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	-37,28		
- Sonstige Kosten	EUR	-74,31		
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	-29,33		
Summe der Aufwendungen	EUR		-68.458,11	-1,66
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		33.684,38	0,82
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		306.816,94	7,47
2. Realisierte Verluste	EUR		-363.031,67	-8,83
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		-56.214,73	-1,36
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		-66.394,50	-1,62
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		212.742,98	5,18

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water - I-EUR

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	146.348,48	3,56
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	123.818,13	3,02

Entwicklung des Teilgesellschaftsvermögens

2023/2024

I. Wert des Teilgesellschaftsvermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		3.823.617,43
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		-19.297,26
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		6.966,12
a) Mittelzuflüsse aus Aktien-Verkäufen	EUR	8.384,55	
b) Mittelabflüsse aus Aktien-Rücknahmen	EUR	-1.418,43	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		-0,87
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		123.818,13
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-66.394,50	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	212.742,98	
II. Wert des Teilgesellschaftsvermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		3.935.103,55

Verwendung der Erträge des Teilgesellschaftsvermögens Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Aktie

		insgesamt	je Aktie
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	612.020,84	14,90
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	272.251,14	6,62
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-22.530,35	-0,54
3. Zuführung aus dem Teilgesellschaftsvermögen *)	EUR	362.300,05	8,82
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	612.020,84	14,90
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	21.755,31	0,53
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	590.265,53	14,37
III. Gesamtausschüttung	EUR	0,00	0,00
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	0,00	0,00

*) Die Zuführung aus dem Teilgesellschaftsvermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water - I-EUR

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Teilgesellschaftsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Aktienwert am Ende des Geschäftsjahres
2021/2022 *)	Stück	41.013	EUR	3.843.528,29	EUR 93,71
2022/2023	Stück	41.024	EUR	3.823.617,43	EUR 93,20
2023/2024	Stück	41.098	EUR	3.935.103,55	EUR 95,75

*) Auflegedatum 01.11.2021

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water - R-EUR

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.07.2023 bis 30.06.2024

			insgesamt	je Aktie
I. Erträge				
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		2.040,63	0,05
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		102.944,90	2,54
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		1.926,07	0,05
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		-220,04	-0,01
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-6.670,71	-0,16
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00	0,00
Summe der Erträge	EUR		100.020,85	2,47
II. Aufwendungen				
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-0,43	0,00
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-68.061,56	-1,69
- Verwaltungsvergütung	EUR	-68.061,56		
- Beratungsvergütung	EUR	0,00		
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00		
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-11.414,59	-0,28
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	EUR		-5.760,65	-0,14
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-590,41	-0,01
- Depotgebühren	EUR	-815,78		
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	298,54		
- Sonstige Kosten	EUR	-73,17		
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	-28,90		
Summe der Aufwendungen	EUR		-85.827,63	-2,12
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		14.193,22	0,35
IV. Veräußerungsgeschäfte				
1. Realisierte Gewinne	EUR		300.420,99	7,41
2. Realisierte Verluste	EUR		-355.418,83	-8,77
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		-54.997,83	-1,36
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres				
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		-71.778,15	-1,77
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		215.671,97	5,32

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water - R-EUR

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	143.893,82	3,55
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	103.089,21	2,54

Entwicklung des Teilgesellschaftsvermögens

2023/2024

I. Wert des Teilgesellschaftsvermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR		3.773.279,09
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR		-18.310,95
2. Zwischenausschüttungen	EUR		0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR		-16.006,25
a) Mittelzuflüsse aus Aktien-Verkäufen	EUR	9.521,34	
b) Mittelabflüsse aus Aktien-Rücknahmen	EUR	-25.527,59	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR		-131,61
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		103.089,21
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-71.778,15	
davon nicht realisierte Verluste	EUR	215.671,97	
II. Wert des Teilgesellschaftsvermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR		3.841.919,49

Verwendung der Erträge des Teilgesellschaftsvermögens Berechnung der Ausschüttung insgesamt und je Aktie

		insgesamt	je Aktie
I. Für die Ausschüttung verfügbar	EUR	563.665,59	13,90
1. Vortrag aus Vorjahr	EUR	249.767,59	6,16
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	-40.804,61	-1,01
3. Zuführung aus dem Teilgesellschaftsvermögen *)	EUR	354.702,61	8,75
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet	EUR	563.665,59	13,90
1. Der Wiederanlage zugeführt	EUR	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	EUR	563.665,59	13,90
III. Gesamtausschüttung	EUR	0,00	0,00
1. Zwischenausschüttung	EUR	0,00	0,00
2. Endausschüttung	EUR	0,00	0,00

*) Die Zuführung aus dem Teilgesellschaftsvermögen resultiert aus der Berücksichtigung von realisierten Verlusten und beruht auf der Annahme einer nach den Anlagebedingungen maximalen Ausschüttung.

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water - R-EUR

Vergleichende Übersicht seit Auflegung

Geschäftsjahr	Umlaufende Anteile am Ende des Geschäftsjahres		Teilgesellschaftsvermögen am Ende des Geschäftsjahres		Aktienwert am Ende des Geschäftsjahres	
2021/2022 *)	Stück	40.789	EUR	3.809.515,39	EUR	93,40
2022/2023	Stück	40.688	EUR	3.773.279,09	EUR	92,74
2023/2024	Stück	40.520	EUR	3.841.919,49	EUR	94,82

*) Auflegedatum 01.11.2021

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water

Ertrags- und Aufwandsrechnung (inkl. Ertragsausgleich) für den Zeitraum vom 01.07.2023 bis 30.06.2024

			insgesamt
I. Erträge			
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaft-/Kapitalertragsteuer)	EUR		4.128,19
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	EUR		208.071,09
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		3.893,20
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		-445,45
10. Abzug ausländischer Quellensteuer	EUR		-13.483,68
11. Sonstige Erträge	EUR		0,00
Summe der Erträge	EUR		202.163,34
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	EUR		-0,86
2. Verwaltungsvergütung	EUR		-118.101,06
- Verwaltungsvergütung	EUR	-118.101,06	
- Beratungsvergütung	EUR	0,00	
- Asset Management Gebühr	EUR	0,00	
3. Verwahrstellenvergütung	EUR		-23.031,36
4. Prüfungskosten	EUR		-11.620,58
5. Sonstige Aufwendungen	EUR		-1.531,88
- Depotgebühren	EUR	-1.645,66	
- Ausgleich ordentlicher Aufwand	EUR	261,26	
- Sonstige Kosten	EUR	-147,48	
- davon Aufwendungen aus negativen Habenzinsen	EUR	-58,23	
Summe der Aufwendungen	EUR		-154.285,74
III. Ordentlicher Nettoertrag	EUR		47.877,60
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne	EUR		607.237,93
2. Realisierte Verluste	EUR		-718.450,49
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	EUR		-111.212,56
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	EUR		-138.172,65
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	EUR		428.414,95

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water

VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR	0,00	290.242,30
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR		226.907,34

Entwicklung des Teilgesellschaftsvermögens

2023/2024

I. Wert des Teilgesellschaftsvermögens am Beginn des Geschäftsjahres	EUR			7.596.896,52
1. Ausschüttung für das Vorjahr/Steuerabschlag für das Vorjahr	EUR			-37.608,21
2. Zwischenausschüttungen	EUR			0,00
3. Mittelzufluss/-abfluss (netto)	EUR			-9.040,13
a) Mittelzuflüsse aus Aktien-Verkäufen	EUR	17.905,89		
b) Mittelabflüsse aus Aktien-Rücknahmen	EUR	-26.946,02		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	EUR			-132,48
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	EUR			226.907,34
davon nicht realisierte Gewinne	EUR	-138.172,65		
davon nicht realisierte Verluste	EUR	428.414,95		
II. Wert des Teilgesellschaftsvermögens am Ende des Geschäftsjahres	EUR			7.777.023,04

**Jahresbericht
Optinova Food Farming & Water**

Anteilklassenmerkmale im Überblick

Anteilklasse	Mindestanlagesumme in Währung	Ausgabeaufschlag derzeit (Angabe in %) *)	Verwaltungsvergütung derzeit (Angabe in % p.a.) *)	Ertragsverwendung	Währung
Optinova Food Farming & Water - I-EUR	keine	5,00	1,100	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR
Optinova Food Farming & Water - R-EUR	keine	5,00	3,200	Ausschüttung ohne Zwischenausschüttung	EUR

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

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

Angaben nach der Derivateverordnung

das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure	EUR	0,00
Bestand der Wertpapiere am Teilgesellschaftsvermögen (in %)		82,66
Bestand der Derivate am Teilgesellschaftsvermögen (in %)		0,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Teilgesellschaftsvermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem einfachen Ansatz ermittelt.

Sonstige Angaben

Optinova Food Farming & Water - I-EUR

Aktienwert	EUR	95,75
Ausgabepreis	EUR	100,54
Rücknahmepreis	EUR	95,75
Aktien im Umlauf	STK	41.098

Optinova Food Farming & Water - R-EUR

Aktienwert	EUR	94,82
Ausgabepreis	EUR	99,56
Rücknahmepreis	EUR	94,82
Aktien im Umlauf	STK	40.520

Jahresbericht Optinova Food Farming & Water

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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.

Angaben zur Transparenz sowie zur Gesamtkostenquote

Gesamtkostenquote

Optinova Food Farming & Water - I-EUR

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 1,77 %

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Teilgesellschaftsvermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Teilgesellschaftsvermögens aus.

Optinova Food Farming & Water - R-EUR

Die Gesamtkostenquote (ohne Transaktionskosten) für das abgelaufene Geschäftsjahr beträgt 2,27 %

Die Gesamtkostenquote drückt sämtliche vom Teilgesellschaftsvermögen im Jahresverlauf getragenen Kosten und Zahlungen (ohne Transaktionskosten) im Verhältnis zum durchschnittlichen Nettoinventarwert des Teilgesellschaftsvermögens aus.

An die Verwaltungsgesellschaft oder Dritte gezahlte Pauschalvergütungen EUR 0,00

Jahresbericht

Optinova Food Farming & Water

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

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

Verwaltungsvergütungssätze für im Teilgesellschaftsvermögen gehaltene Investmentanteile

Investmentanteile	Identifikation	Verwaltungsvergütungssatz p.a. in %
-------------------	----------------	--

Gruppenfremde Investmentanteile

iShs EO Inf.Li.Gov.Bd U.ETF(D) Registered Shares o.N.	IE00B0M62X26	0,090
MUL Amundi EUR Gov Infl Bond UCITS ETF Inh.Anteile Acc	LU1650491282	0,090

Wesentliche sonstige Erträge und sonstige Aufwendungen

Optinova Food Farming & Water - I-EUR

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

Optinova Food Farming & Water - R-EUR

Wesentliche sonstige Erträge: EUR 0,00

Wesentliche sonstige Aufwendungen: EUR 0,00

Anhang gem. § 7 Nr. 9 KARBV

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

Transaktionskosten	EUR	23.038,11
--------------------	-----	-----------

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

Frankfurt am Main, den 1. Juli 2024

Optinova Investmentaktiengesellschaft
Der Vorstand