

Jahresbericht
zum 29. Februar 2024.

**Deka iBoxx € Liquid
Non-Financials Diversified
UCITS ETF**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

.iDeka
Investments

Lizenzvermerk

Das geistige Eigentum des hier erwähnten Index ist Eigentum von oder lizenziert durch IHS Markit und/oder seinen Tochtergesellschaften (IHS Markit). Dieses Dokument und die darin enthaltenen Informationen werden von IHS Markit nicht gesponsert, gefördert oder unterstützt. IHS Markit gibt keinerlei Garantien oder Zusicherungen hinsichtlich der Richtigkeit, Vollständigkeit oder Eignung für einen bestimmten Zweck oder der Ergebnisse, die durch die Verwendung des Index oder der darin enthaltenen Informationen erzielt werden können. IHS Markit haftet gegenüber dem Empfänger in keiner Weise für Ungenauigkeiten, Fehler oder Auslassungen in den IHS Markit Daten, unabhängig von deren Ursache, oder für daraus resultierende (direkte oder indirekte) Schäden. Dieses Dokument stellt keine ausdrückliche oder stillschweigende Finanz-, Investitions-, Rechts-, Steuer- oder sonstige Beratung jeglicher Art oder Empfehlung von IHS Markit dar. Der Verkaufsprospekt enthält eine detailliertere Beschreibung der eingeschränkten Beziehung zwischen dem Lizenzgeber und der Deka Investment GmbH und jeglichen zugehörigen Fonds.

Bericht der Geschäftsführung.

29. Februar 2024

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF für den Zeitraum vom 1. März 2023 bis zum 29. Februar 2024.

Vor dem Hintergrund hoher Lebenshaltungskosten, einer schwachen Auslandsnachfrage und einer strafferen Geldpolitik verlor die europäische Wirtschaftsentwicklung im Berichtszeitraum spürbar an Schwung. In Deutschland hat sich die Konjunkturdynamik merklich abgekühlt, was sich in einer Schrumpfung des Bruttoinlandsprodukts im Jahr 2023 niederschlug. Sehr robust präsentierte sich hingegen weiterhin die Wirtschaftslage in den USA. Wiederholt sorgten geopolitische Belastungsfaktoren wie der Ukraine-Krieg oder der Nahost-Konflikt für Verunsicherung an den Finanzmärkten.

In der Geldpolitik stand im Berichtsjahr die Inflationsbekämpfung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zunächst zu weiteren restriktiven Maßnahmen veranlasste. Während die Fed ab Mitte Juli das Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent beibehielt, erhöhte die EZB noch im September den Hauptrefinanzierungssatz auf 4,50 Prozent. In diesem Umfeld zogen an den Rentenmärkten die Renditen bis in das dritte Quartal hinein signifikant an. Mit ersten Anzeichen für ein Ende des Zinserhöhungs-Zyklus entfernten sich jedoch die Verzinsungen ab November wieder merklich von ihren zuvor erreichten Höchstständen. Die Rendite 10-jähriger deutscher Bundesanleihen lag Ende Februar bei 2,4 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten mit 4,3 Prozent.

An den Aktienmärkten spiegelten sich ab November die Zinssenkungserwartungen in merklich steigenden Kursen wider, sodass die wichtigsten Aktienindizes im Berichtszeitraum mehrheitlich erfreuliche Steigerungen verzeichneten. Der DAX in Deutschland und der Dow Jones Industrial in den USA kletterten auf ein neues Rekordhoch und in Japan überwand der Nikkei 225 die Rekordmarke aus dem Jahr 1989. Lediglich der chinesische Aktienmarkt litt unter einem schwachen Wirtschaftswachstum und einer scheinbar nicht enden wollenden Immobilienkrise.

Auskunft über die Wertentwicklung und die Anlagestrategie Ihres Fonds erhalten Sie im Tätigkeitsbericht. Gerne nehmen wir die Gelegenheit zum Anlass, um Ihnen für das uns entgegengebrachte Vertrauen zu danken.

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige wichtige Informationen an die Anteilinhaber im Internet unter www.deka-etf.de bekannt gemacht werden. Darüber hinaus finden Sie dort ein weitergehendes Informations-Angebot rund um das Thema „Investmentfonds“ sowie monatlich aktuelle Zahlen und Fakten zu Ihren Fonds.

Mit freundlichen Grüßen

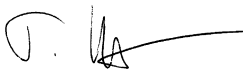
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht zum 29. Februar 2024	11
Vermögensaufstellung zum 29. Februar 2024	12
Anhang	16
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	19
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	21

Der Erwerb von Anteilen darf nur auf der Grundlage des aktuellen Verkaufsprospektes, dem der letzte Jahresbericht und gegebenenfalls der letzte Halbjahresbericht beigelegt sind, erfolgen.

Jahresbericht 01.03.2023 bis 29.02.2024

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Tätigkeitsbericht.

Der Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF ist ein börsengehandelter Indexfonds (Exchange Traded Fund, ETF).

Die Auswahl der für das Sondervermögen vorgesehenen Vermögensgegenstände ist darauf gerichtet, unter Wahrung einer angemessenen Risikomischung den Markt iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified (Preis-)Index nachzubilden. Dieser Index bildet die Wertentwicklung der 40 größten und umsatzstärksten europäischen Unternehmensanleihen ohne Finanztitel ab. Das Fondsmanagement strebt dabei als Anlageziel die Erzielung einer Wertentwicklung an, welche die des zugrunde liegenden Index widerspiegelt. Zu diesem Zweck wird eine exakte Nachbildung des Index angestrebt. Grundlage hierfür ist, dass die Entscheidungen über den Erwerb oder die Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie über deren Gewichtung im Sondervermögen von dem zugrunde liegenden Index abhängig sind (passives Management).

Die Erträge werden nach Verrechnung mit den Aufwendungen üblicherweise ausgeschüttet.

Die realisierten Gewinne und Verluste resultieren im Wesentlichen aus Transaktionen mit Anleihen, die aufgrund von Indexveränderungen und der Rücknahme von Anteilscheinen durchgeführt wurden.

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten (Angaben gemäß Artikel 7 der Verordnung (EU) 2020/852).

PAI-Berücksichtigung

Der Fonds bewirbt weder ökologische oder soziale Merkmale noch verfolgt er ein nachhaltiges Investitionsziel. Demnach handelt es sich um ein Finanzprodukt gemäß Artikel 6 (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-VO). Bei dem Fonds wurden gemäß Artikel 7 (EU) 2019/2088 die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt. PAI beschreiben die negativen Auswirkungen der (Geschäfts-) Tätigkeiten der Unternehmen, die im zugrundeliegenden Index enthalten sind, in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung. Bei diesem Fonds wurde im Berichtszeitraum in Bezug auf die PAI nicht in Unternehmen investiert, die kontroverse Waffen herstellen.

Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen von Unternehmen wurden auch im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft berücksichtigt mit der Absicht auf eine Reduzierung der PAI der Emittenten im Anlageuniversum hinzuwirken. Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden <https://www.deka.de/privatkunden/ueberuns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

Wichtige Kennzahlen

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
	6,21%	-3,65%	-0,94%
ISIN	DE000ETF383		
* Berechnung nach BVI-Methode, die bisherige Wertentwicklung ist kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung.			

Adressenausfallrisiken

Für das Investmentvermögen bestanden Ausfallrisiken der Emittenten der im Fonds enthaltenen Schuldverschreibungen. Da die Zusammensetzung des Investmentvermögens darauf abzielt, den zugrunde liegenden Index möglichst genau abzubilden, entsprach das Emittentenrisiko im Berichtszeitraum auch weitestgehend dem des Index. Die geringen Abweichungen in dem Emittentenrisikoexposition zwischen Investmentvermögen und Index im Berichtszeitraum waren u.a. durch den Kassenbestand zu erklären. Im Berichtszeitraum entstand dem Investmentvermögen kein Verlust durch einen Adressenausfall.

Währungsrisiken

Da die Fondswährung auf Euro lautet und das Investmentvermögen im Berichtszeitraum gemäß den Indexvorgaben ausschließlich in Euro-Wertpapiere investiert war, bestand für den Anleger aus der Eurozone kein Währungsrisiko.

Sonstige Marktpreisrisiken

Das Investmentvermögen unterlag im Berichtszeitraum dem Marktpreisrisiko der im Investmentvermögen gehaltenen Schuldverschreibungen. Deren Kursentwicklung wird u.a. durch das Marktzinsniveau sowie die Markteinschätzung zur Emittentenbonität beeinflusst. Da die Zusammensetzung des Investmentvermögens darauf abzielt, den zugrunde liegenden Index möglichst genau abzubilden, entsprach das Marktpreisrisiko im Berichtszeitraum auch weitestgehend dem des Markt iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified (Preis-)Index. Die geringen Abweichungen in dem Marktpreisexposition zwischen Investmentvermögen und Index im Berichtszeitraum waren u.a. durch den Kassenbestand zu erklären. Die modifizierte Duration des Investmentvermögens betrug zum Stichtag 5,63 Prozent.

Operationelle Risiken

Das Management von operationellen Risiken für das Investmentvermögen erfolgt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die Deka Investment GmbH ist methodisch und prozessual in das

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

in der Deka-Gruppe implementierte System zum Management und Controlling operationeller Risiken eingebunden. In diesem Rahmen werden regelmäßig die operationellen Risiken der für das Investmentvermögen relevanten Prozesse identifiziert, bewertet und überwacht. Instrumente hierfür sind u.a. das dezentrale Self Assessment, Szenarioanalysen sowie eine konzernweite Schadensfalldatenbank. Außerdem werden wesentliche Auslagerungen, insbesondere die konzernexterne Auslagerung der Fondsbuchhaltung an die BNP Paribas S.A. Niederlassung Deutschland, im Rahmen eines Auslagerungscontrollings überwacht. Im Berichtszeitraum entstand dem Investmentvermögen kein Schaden aus operationellen Risiken.

Liquiditätsrisiken

Aufgrund der passiven Abbildung eines Index, dessen Regelwerk liquiditätsrelevante Anforderungen an die Indexkonstituenten (u.a. Mindestemissionsvolumen) stellt sowie die Investition in Wertpapiere gemäß § 193 KAGB, wird das Liquiditätsrisiko grundsätzlich als gering eingestuft.

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Im Berichtszeitraum wurden folgende Indexveränderungen vom Indexanbieter bekannt gegeben, welche im Fonds direkt nachvollzogen wurden:

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	XS2280845491	0.000000 % BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260110
Löschung	XS2337060607	0.000000 % CCEP Finance (Ireland) DAC EO-Notes 2021(21/25) 20250905
Löschung	FR0014001IO6	0.000000 % La Poste EO-Medium-Term Notes 2021(29) 20290717
Löschung	XS2447561403	0.500000 % BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2022(25) 20250221
Löschung	FR0013516077	0.500000 % EssilorLuxottica S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/28) 20280604
Löschung	XS2384273715	0.500000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. EO-Medium-T. Notes 2021(21/30) 20300902
Löschung	XS2356040357	0.750000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2021(21/29) 20290117
Löschung	FR0014009KS6	0.875000 % Sanofi S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/25) 20250405
Löschung	XS2234567233	0.875000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2020(28) 20280921
Löschung	FR0013512621	1.000000 % Compagnie Fin. Ind. Autoroutes EO-Med.-Term Nts 2020(20/31) 20310518
Löschung	FR0013519071	1.125000 % Capgemini SE EO-Notes 2020(20/30) 20300622
Löschung	XS2170736263	1.125000 % Richemont Intl Holding S.A. EO-Notes 2020(20/32) 20320525
Löschung	XS2177441990	1.201000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2020(20/27) 20270820
Löschung	XS2156506854	1.250000 % Naturgy Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2020(20/26) 20260114
Löschung	XS2170386853	1.250000 % Shell International Finance BV EO-Medium-Term Notes 2020(32) 20321110
Löschung	XS2199266698	1.375000 % Bayer AG EO-Anleihe v.20(20/32) 20320705
Löschung	XS2178833690	1.375000 % Equinor ASA EO-Medium-Term Nts 2020(20/32) 20320521
Löschung	XS2455983861	1.375000 % Iberdrola Finanzas S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/32) 20320310
Löschung	FR0013508694	1.375000 % La Poste EO-Medium-Term Notes 2020(32) 20320420
Löschung	FR0013505112	1.500000 % Sanofi S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/30) 20300331
Löschung	XS2185867913	1.625000 % Airbus SE EO-Medium-Term Nts 2020(20/30) 20300608
Löschung	FR0013506532	1.750000 % Pernod-Ricard S.A. EO-Bonds 2020(20/30) 20300407
Löschung	XS2153409029	1.994000 % TotalEnergies Capital Intl SA EO-Medium-Term Nts 2020(20/32) 20320407
Löschung	XS2267889991	2.000000 % Autostrade per Litalia S.p.A. EO-Med.-Term Nts 2020(20/28) 20281203
Löschung	XS2176785447	2.000000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2020(31) 20310517
Löschung	DE000A289XJ2	2.000000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2020(26) 20260821
Löschung	XS2195092601	2.250000 % Abertis Infraestructuras S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/29) 20290328
Löschung	XS2526839175	2.250000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Medium-Term Nts 2022(25/25) 20250309
Löschung	FR0013507878	2.375000 % Capgemini SE EO-Notes 2020(20/32) 20320414
Löschung	XS2147889690	2.500000 % Diageo Finance PLC EO-Medium-Term Nts 2020(31/32) 20320326
Löschung	XS2484587048	2.592000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2022(22/31) 20310524
Löschung	FR0013505260	2.625000 % Carrefour S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/27) 20271214
Löschung	DE000A289RN6	2.625000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2020(25) 20250406
Löschung	FR0013505633	2.750000 % Aéroports de Paris S.A. EO-Obl. 2020(20/30) 20300401
Löschung	BE6320935271	2.875000 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. EO-Medium-Term Nts 2020(20/32) 20320401
Löschung	XS2607193435	3.625000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2023(23/29) 20290420
Löschung	XS2582814039	3.750000 % British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310512
Löschung	FR001400KPC2	3.750000 % Pernod Ricard S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20330914
Löschung	XS2631867533	3.750000 % RELX Finance B.V. EO-Notes 2023(23/31) 20310611
Löschung	XS2681384041	3.875000 % Reckitt Benckiser Treas. Serv. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330913
Löschung	XS2630117328	4.000000 % Continental AG MTN v.23(28/28) 20280531
Löschung	XS2648077191	4.000000 % CRH SMW Finance DAC EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20310710
Löschung	XS2675685700	4.000000 % SSE PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904
Löschung	XS2626022573	4.125000 % WPP Finance S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/28) 20280529

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Im Berichtszeitraum wurden folgende Indexveränderungen vom Indexanbieter bekannt gegeben, welche im Fonds direkt nachvollzogen wurden:

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	FR001400FDB0	4.250000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2023(23/32) 20320124
Löschung	XS2617442525	4.250000 % Volkswagen Bank GmbH Med.Term.Nts. v.23(26) 20260106
Löschung	XS2597110027	4.375000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300313
Löschung	FR001400IEQ0	4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(28/28) 20280613
Löschung	FR001400KY69	4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(29/29) 20291001
Löschung	XS2589367528	5.375000 % B.A.T. Netherlands Finance BV EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20310215
Neuaufnahme	XS2280845491	0.000000 % BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260110
Neuaufnahme	XS2337060607	0.000000 % CCEP Finance (Ireland) DAC EO-Notes 2021(21/25) 20250905
Neuaufnahme	FR0014001IO6	0.000000 % La Poste EO-Medium-Term Notes 2021(29) 20290717
Neuaufnahme	XS2381853279	0.250000 % National Grid PLC EO-Medium Term Nts 2021(21/28) 20280831
Neuaufnahme	FR0014006ZC4	0.625000 % Orange S.A. EO-Medium-Term Nts 2021(22/33) 20331215
Neuaufnahme	FR0014007LP4	0.750000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2022(22/34) 20340111
Neuaufnahme	XS2337061753	0.875000 % CCEP Finance (Ireland) DAC EO-Notes 2021(21/33) 20330505
Neuaufnahme	FR0014009KS6	0.875000 % Sanofi S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/25) 20250405
Neuaufnahme	FR0014006UO0	1.000000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2021(21/33) 20331128
Neuaufnahme	FR0013519071	1.125000 % Capgemini SE EO-Notes 2020(20/30) 20300622
Neuaufnahme	XS2170736263	1.125000 % Richemont Intl Holding S.A. EO-Notes 2020(20/32) 20320525
Neuaufnahme	XS2320459063	1.750000 % Imperial Brands Fin.Ned.BV EO-Medium-Term Nts 2021(21/33) 20330317
Neuaufnahme	DE000A289XJ2	2.000000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2020(26) 20260821
Neuaufnahme	XS2195092601	2.250000 % Abertis Infraestructuras S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/29) 20290328
Neuaufnahme	XS2484587048	2.592000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2022(22/31) 20310524
Neuaufnahme	FR001400CH94	2.750000 % Autoroutes du Sud de la France EO-Medium-Term Nts 2022(22/32) 20320901
Neuaufnahme	XS2408458730	2.875000 % Deutsche Lufthansa AG MTN v.2021(2027/2027) 20270515
Neuaufnahme	FR001400HX81	2.875000 % L'Oréal S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/28) 20280518
Neuaufnahme	XS2747182181	3.375000 % ABB Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340114
Neuaufnahme	XS2589790109	3.375000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Med.-Term Nts 2023(31/31) 20310823
Neuaufnahme	XS2631416950	3.500000 % ASML Holding N.V. EO-Notes 2023(23/25) 20251205
Neuaufnahme	XS2574873266	3.500000 % E.ON SE Medium Term Notes v.23(27/28) 20280111
Neuaufnahme	XS2748847204	3.500000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2024(24/31) 20310116
Neuaufnahme	FR001400KHW7	3.625000 % Kering S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904
Neuaufnahme	XS2629468278	3.625000 % Robert Bosch GmbH MTN v.2023(2023/2030) 20300601
Neuaufnahme	XS2607193435	3.625000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2023(23/29) 20290420
Neuaufnahme	XS2753310825	3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123
Neuaufnahme	DE000A3LH6U5	3.700000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2023(31) 20310529
Neuaufnahme	XS2615183501	3.722000 % Eurogrid GmbH MTN v.2023(2023/2030) 20300426
Neuaufnahme	XS2582814039	3.750000 % British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310512
Neuaufnahme	FR001400KPC2	3.750000 % Pernod Ricard S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20330914
Neuaufnahme	XS2631867533	3.750000 % RELX Finance B.V. EO-Notes 2023(23/31) 20310611
Neuaufnahme	XS2723549361	3.875000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 23(23/30) 20301128
Neuaufnahme	XS2681384041	3.875000 % Reckitt Benckiser Treas. Serv. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330913
Neuaufnahme	XS2745725155	3.875000 % Volkswagen Leasing GmbH Med.Term Nts.v.24(28) 20281010
Neuaufnahme	DE000A30VPM1	3.971000 % Amprion GmbH MTN v. 2022(32/2032) 20320921
Neuaufnahme	XS2630117328	4.000000 % Continental AG MTN v.23(28/28) 20280531
Neuaufnahme	XS2648077191	4.000000 % CRH SMW Finance DAC EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20310710

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Im Berichtszeitraum wurden folgende Indexveränderungen vom Indexanbieter bekannt gegeben, welche im Fonds direkt nachvollzogen wurden:

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Neuaufnahme	XS2675685700	4.000000 % SSE PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904
Neuaufnahme	XS2626022573	4.125000 % WPP Finance S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/28) 20280529
Neuaufnahme	XS2675225531	4.250000 % British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20330105
Neuaufnahme	XS2623956773	4.250000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330518
Neuaufnahme	XS2634690114	4.250000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310615
Neuaufnahme	XS2617442525	4.250000 % Volkswagen Bank GmbH Med.Term.Nts. v.23(26) 20260106
Neuaufnahme	XS2597110027	4.375000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300313
Neuaufnahme	XS2676395317	4.500000 % Sartorius Finance B.V. EO-Notes 2023(23/32) 20320913
Neuaufnahme	XS2630111719	4.625000 % Bayer AG MTN v.2023(2033/2033) 20330525
Neuaufnahme	FR001400IEQ0	4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(28/28) 20280613
Neuaufnahme	FR001400KY69	4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(29/29) 20291001
Neuaufnahme	XS2589367528	5.375000 % B.A.T. Netherlands Finance BV EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20310215

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
FR0014003Q41	0.000000 % Danone S.A. EO-Med.-Term Notes 2021(21/25) 20251130	2,36
XS2350621863	0.000000 % Nestlé Finance Intl Ltd. EO-Medium-Term Nts 2021(26/26) 20260613	2,90
XS2381853279	0.250000 % National Grid PLC EO-Medium Term Nts 2021(21/28) 20280831	1,83
FR0014006ZC4	0.625000 % Orange S.A. EO-Medium-Term Nts 2021(22/33) 20331215	1,92
FR0014007LP4	0.750000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2022(22/34) 20340111	1,64
DE000A3KNP96	0.750000 % TRATON Finance Luxembourg S.A. EO-Med.-Term Nts 2021(28/29) 20290323	2,70
XS2337061753	0.875000 % CCEP Finance (Ireland) DAC EO-Notes 2021(21/33) 20330505	1,98
FR0014006UO0	1.000000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2021(21/33) 20331128	3,57
XS2433135543	1.475000 % Holding dlnfrastr. de Transp. EO-Med.-Term Notes 2022(22/31) 20310117	2,12
XS2456247787	1.500000 % BASF SE MTN v.2022(2022/2031) 20310316	2,19
XS2477935345	1.625000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/26) 20261116	3,01
XS2320459063	1.750000 % Imperial Brands Fin.Ned.BV EO-Medium-Term Nts 2021(21/33) 20330317	1,98
XS2484327999	1.875000 % Deutsche Bahn Finance GmbH Medium-Term Notes 2022(30) 20300523	2,09
XS2459544339	1.875000 % EDP Finance B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20290920	2,86
XS2523390271	2.500000 % RWE AG Medium Term Notes v.22(25/25) 20250823	3,08
FR001400CH94	2.750000 % Autoroutes du Sud de la France EO-Medium-Term Nts 2022(22/32) 20320901	2,20
XS2408458730	2.875000 % Deutsche Lufthansa AG MTN v.2021(2027/2027) 20270515	2,16
FR001400HX81	2.875000 % LOréal S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/28) 20280518	2,47
XS2531569965	3.250000 % Orsted A/S EO-Medium-Term Nts 2022(22/31) 20310912	2,19
XS2747182181	3.375000 % ABB Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340114	1,84
XS2589790109	3.375000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Med.-Term Nts 2023(31/31) 20310823	3,14
XS2631416950	3.500000 % ASML Holding N.V. EO-Notes 2023(23/25) 20251205	2,50
XS2574873266	3.500000 % E.ON SE Medium Term Notes v.23(27/28) 20280111	2,01
XS2748847204	3.500000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2024(24/31) 20310116	2,10
FR001400F1G3	3.625000 % Engie S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/30) 20300110	2,75
FR001400KHW7	3.625000 % Kering S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904	2,52
XS2629468278	3.625000 % Robert Bosch GmbH MTN v.2023(2023/2030) 20300601	2,53
XS2753310825	3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123	2,48
DE000A3LH6U5	3.700000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2023(31) 20310529	2,57
XS2615183501	3.722000 % Eurogrid GmbH MTN v.2023(2023/2030) 20300426	2,01
XS2723549361	3.875000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 23(23/30) 20301128	2,54
XS2745725155	3.875000 % Volkswagen Leasing GmbH Med.Term Nts.v.24(28) 20281010	2,89
DE000A30VPM1	3.971000 % Amprion GmbH MTN v. 2022(32/2032) 20320921	2,53
XS2675225531	4.250000 % British Telecommunications PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20330105	2,18
XS2623956773	4.250000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330518	3,20
XS2634690114	4.250000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310615	3,19
XS2676395317	4.500000 % Sartorius Finance B.V. EO-Notes 2023(23/32) 20320913	2,19
XS2630111719	4.625000 % Bayer AG MTN v.2023(2033/2033) 20330525	3,77
FR001400DNG3	4.625000 % Bouygues S.A. EO-Bonds 2022(22/32) 20320606	3,36
FR001400DQ92	5.000000 % Suez S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/32) 20321102	2,44

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Vermögensübersicht zum 29. Februar 2024.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände		139.087.339,57	100,02
1. Anleihen		136.882.567,67	98,43
- Restlaufzeit bis 3 Jahre	18.972.875,84		13,64
- Restlaufzeit 3 bis 5 Jahre	15.549.085,42		11,18
- Restlaufzeit 5 bis 7 Jahre	29.669.166,91		21,34
- Restlaufzeit 7 bis 10 Jahre	72.691.439,50		52,27
2. Forderungen		1.967.483,82	1,41
3. Bankguthaben		237.288,08	0,17
II. Verbindlichkeiten		-25.716,54	-0,02
III. Fondsvermögen		139.061.623,03	100,00

¹⁾ Rundungsbedingte Differenzen bei den Prozent-Anteilen sind möglich.

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Vermögensaufstellung zum 29. Februar 2024.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.02.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
Inland									
DE000A30VPM1	3,9710 % Amprion GmbH - Medium Term Notes 2022/2032		EUR	3.400	5.200	1.800	% 101,232	3.441.883,24	2,48
XS2456247787	1,5000 % BASF SE - Anleihe 2022/2031		EUR	3.400	500	2.500	% 87,500	2.974.987,42	2,14
XS2630111719	4,6250 % Bayer AG - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	5.151	8.233	3.082	% 100,469	5.175.133,47	3,72
XS2484327999	1,8750 % Deutsche Bahn Finance GmbH - Anleihe 2022/2030		EUR	3.090	510	2.298	% 92,956	2.872.326,80	2,07
XS2408458730	2,8750 % Deutsche Lufthansa AG - Medium Term Notes 2021/2027		EUR	3.100	3.200	100	% 95,976	2.975.263,13	2,14
XS2574873266	3,5000 % E.ON SE - Medium Term Notes 2023/2028		EUR	2.747	4.736	1.989	% 100,546	2.761.985,16	1,99
XS2615183501	3,7220 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	2.700	2.900	200	% 100,186	2.705.008,50	1,95
XS2629468278	3,6250 % Robert Bosch GmbH - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	3.400	5.500	2.100	% 100,892	3.430.313,04	2,47
XS2523390271	2,5000 % RWE AG - Medium Term Notes 2022/2025		EUR	4.292	708	3.191	% 98,425	4.224.388,55	3,04
XS2745725155	3,8750 % Volkswagen Leasing GmbH - Medium Term Notes 2024/2028		EUR	3.949	4.130	181	% 100,232	3.958.166,81	2,85
							EUR	34.519.456,12	24,82
Ausland									
XS2747182181	3,3750 % ABB Finance B.V. - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	2.575	2.693	118	% 98,131	2.526.883,29	1,82
XS2631416950	3,5000 % ASML Holding N.V. - Registered Notes 2023/2025		EUR	3.434	5.447	2.013	% 99,950	3.432.284,37	2,47
FR001400CH94	2,7500 % Autoroutes du Sud de la France - Medium Term Notes 2022/2032		EUR	3.200	5.100	1.900	% 94,972	3.039.114,88	2,19
FR001400DNG3	4,6250 % Bouygues S.A. - Bonds 2022/2032		EUR	4.300	600	3.100	% 107,499	4.622.449,69	3,32
XS2675225531	4,2500 % British Telecommunications PLC - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	2.905	4.439	1.534	% 102,389	2.974.405,10	2,14
XS2337061753	0,8750 % CCEP Finance (Ireland) DAC - Guaranteed Notes 2021/2033		EUR	3.434	5.447	2.013	% 78,902	2.709.491,93	1,95
XS2723549361	3,8750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	3.400	3.600	200	% 101,422	3.448.362,96	2,48
FR0014003Q41	0,0000 % Danone S.A. - Medium Term Notes 2021/2025		EUR	3.400	500	2.500	% 94,285	3.205.688,64	2,31
XS2459544339	1,8750 % EDP Finance B.V. - Anleihe 2022/2029		EUR	4.300	600	3.100	% 91,509	3.934.894,31	2,83
FR0014006U00	1,0000 % Electricité de France (E.D.F.) - Medium Term Notes 2021/2033		EUR	6.400	6.600	200	% 77,009	4.928.565,12	3,54
FR001400FIG3	3,6250 % Engie S.A. - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	3.800	1.000	2.600	% 99,879	3.795.396,68	2,73
XS2623956773	4,2500 % ENI Sp.A. - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	4.292	4.489	197	% 102,238	4.388.039,08	3,16
XS2433135543	1,4750 % Holding d'Infrastructures de Transport S.A.S. - Medium Term Notes 2022/2031		EUR	3.400	500	2.500	% 84,781	2.882.551,28	2,07
XS2320459063	1,7500 % Imperial Brands Fin.Ned.BV - Medium Term Notes 2021/2033		EUR	3.434	5.787	2.353	% 79,138	2.717.593,43	1,95
FR001400KHW7	3,6250 % Kering S.A. - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	3.400	5.200	1.800	% 100,718	3.424.425,26	2,46
FR001400HX81	2,8750 % L'Oréal S.A. - Medium Term Notes 2023/2028		EUR	3.400	5.500	2.100	% 98,650	3.354.087,76	2,41
DE000A3LH6U5	3,7000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	3.434	5.493	2.059	% 102,609	3.523.578,98	2,53
XS2381853279	0,2500 % National Grid PLC - Medium Term Notes 2021/2028		EUR	2.905	4.919	2.014	% 86,044	2.499.582,56	1,80
XS2350621863	0,0000 % Nestlé Finance Intl Ltd. - Medium Term Notes 2021/2026		EUR	4.292	708	3.191	% 92,816	3.983.682,03	2,86
FR0014006ZC4	0,6250 % Orange S.A. - Medium Term Notes 2021/2033		EUR	3.400	3.600	200	% 76,842	2.612.627,66	1,88
XS2531569965	3,2500 % Orsted A/S - Medium Term Notes 2022/2031		EUR	3.090	403	2.219	% 97,078	2.999.696,91	2,16
FR0014007LP4	0,7500 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2022/2034		EUR	2.900	3.100	200	% 76,973	2.232.217,00	1,61
XS2676395317	4,5000 % Sartorius Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2032		EUR	2.900	4.300	1.400	% 103,062	2.988.802,64	2,15
XS2589790109	3,3750 % Siemens Finansaatschappij NV - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	4.300	7.300	3.000	% 100,216	4.309.272,09	3,10
XS2634690114	4,2500 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	4.292	6.909	2.617	% 102,025	4.378.933,17	3,15
FR001400DQ92	5,0000 % Suez S.A. - Medium Term Notes 2022/2032		EUR	3.100	500	2.300	% 108,125	3.351.875,00	2,41
XS2753310825	3,6980 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2032		EUR	3.400	3.600	200	% 99,161	3.371.464,14	2,42

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.02.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens	
XS2477935345	1,6250 % TenneT Holding B.V. - Anleihe 2022/2026		EUR	4.292	759	3.242	%	96,152	4.126.832,25	2,97
XS2748847204	3,5000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2024/2031		EUR	2.919	3.053	134	%	98,901	2.886.912,89	2,08
DE000A3KNP96	0,7500 % TRATON Finance Luxembourg S.A. - Medium Term Notes 2021/2029		EUR	4.300	600	3.100	%	86,358	3.713.400,45	2,67
Summe Wertpapiervermögen							EUR	102.363.111,55	73,61	
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	136.882.567,67	98,43	
EUR-Guthaben bei: DekaBank Deutsche Girozentrale							EUR	237.288,08	0,17	
Sonstige Vermögensgegenstände Zinsansprüche							EUR	100,000	0,17	
Sonstige Verbindlichkeiten Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung							EUR	237.288,08	0,17	
Fondsvermögen Anteilwert							EUR	1.967.483,82	1,41	
Umlaufende Anteile							EUR	1.967.483,82	1,41	
							EUR	-25.716,54	-0,02	
							EUR	-25.716,54	-0,02	
Fondsvermögen Anteilwert							EUR	139.061.623,03	100,00 ¹⁾	
Umlaufende Anteile							EUR	96,28		
							STK	1.444.308,00		

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

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage nachstehender Kurse/Marktsätze bewertet:
Alle Vermögenswerte

Kurse per 29.02.2024

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
Inland					
XS2199266698	1,3750 % Bayer AG - Anleihe 2020/2032	EUR	800	8.900	
XS2630117328	4,0000 % Continental AG - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	4.085	4.085	
XS2617442525	4,2500 % Volkswagen Bank GmbH - Medium Term Notes 2023/2026	EUR	5.200	5.200	
Ausland					
XS2195092601	2,2500 % Abertis Infraestructuras S.A. - Medium Term Notes 2020/2029	EUR	5.200	5.200	
FR0013505633	2,7500 % Aéroports de Paris S.A. - Anleihe 2020/2030	EUR	0	8.100	
XS2185867913	1,6250 % Airbus SE - Anleihe 2020/2030	EUR	659	7.434	
BE6320935271	2,8750 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. - Medium Term Notes 2020/2032	EUR	0	9.388	
XS2267889991	2,0000 % Autostrade per L'Italia S.p.A. - Medium Term Notes 2020/2028	EUR	759	7.534	
XS2589367528	5,3750 % B.A.T. Netherlands Finance BV - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	4.630	4.630	
XS2280845491	0,0000 % BMW Finance N.V. - Anleihe 2021/2026	EUR	5.150	5.150	
XS2447561403	0,5000 % BMW Finance N.V. - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	650	7.425	
XS2582814039	3,7500 % British Telecommunications PLC - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	4.630	4.630	
FR0013519071	1,1250 % Caggemini SE - Anleihe 2020/2030	EUR	4.700	4.700	
FR0013507878	2,3750 % Caggemini SE - Anleihe 2020/2032	EUR	0	6.500	
FR0013505260	2,6250 % Carrefour S.A. - Anleihe 2020/2027	EUR	0	5.400	
XS2337060607	0,0000 % CCEP Finance (Ireland) DAC - Guaranteed Notes 2021/2025	EUR	4.630	4.630	
FR0013512621	1,0000 % Compagnie Fin. Ind. Autoroutes - Anleihe 2020/2031	EUR	400	5.500	
XS2648077191	4,0000 % CRH SMW Finance DAC - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	4.085	4.085	
XS2147889690	2,5000 % Diageo Finance PLC - Anleihe 2020/2032	EUR	0	5.440	
FR001400FDB0	4,2500 % Electricité de France (E.D.F.) - Medium Term Notes 2023/2032	EUR	500	5.900	
XS2176785447	2,0000 % ENI S.p.A. - Medium Term Notes 2020/2031	EUR	447	5.887	
XS2178833690	1,3750 % Equinor ASA - Anleihe 2020/2032	EUR	447	5.887	
FR0013516077	0,5000 % EssilorLuxottica S.A. - Medium Term Notes 2020/2028	EUR	600	7.400	
XS2384273715	0,5000 % Holcim Finance [Luxembourg] S.A. - Medium Term Notes 2021/2030	EUR	0	5.440	
XS2455983861	1,3750 % Iberdrola Finanzas S.A. - Medium Term Notes 2022/2032	EUR	400	5.800	
FR0014001I06	0,0000 % La Poste - Medium Term Notes 2021/2029	EUR	6.200	6.200	
FR0013508694	1,3750 % La Poste - Anleihe 2020/2032	EUR	0	6.200	
DE000A289XJ2	2,0000 % Mercedes-Benz International Finance B.V. - Anleihe 2020/2026	EUR	7.295	7.295	
DE000A289RN6	2,6250 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. - Medium Term Notes 2020/2025	EUR	0	8.130	
XS2156506854	1,2500 % Naturgy Finance B.V. - Anleihe 2020/2026	EUR	0	5.400	
FR001400KPC2	3,7500 % Pernod Ricard S.A. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR	3.800	3.800	
FR0013506532	1,7500 % Pernod-Ricard S.A. - Anleihe 2020/2030	EUR	0	5.400	
FR001400IEQ0	4,8750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	4.085	4.085	

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
FR001400KY69	4,8750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2023/2029	EUR	3.863	3.863	
XS2681384041	3,8750 % Reckitt Benckiser Treas. Serv. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR	3.928	3.928	
XS2631867533	3,7500 % RELX Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2031	EUR	4.085	4.085	
XS2170736263	1,1250 % Richemont Intl Holding S.A. - Guaranteed Notes 2020/2032	EUR	4.919	4.919	
FR0014009KS6	0,8750 % Sanofi S.A. - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	5.000	5.000	
FR0013505112	1,5000 % Sanofi S.A. - Medium Term Notes 2020/2030	EUR	0	5.400	
XS2170386853	1,2500 % Shell International Finance BV - Medium Term Notes 2020/2032	EUR	467	5.887	
XS2526839175	2,2500 % Siemens Finan.maatschappij NV - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	0	5.400	
XS2675685700	4,0000 % SSE PLC - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	3.928	3.928	
XS2356040357	0,7500 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2021/2029	EUR	0	6.775	
XS2597110027	4,3750 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR	7.334	7.334	
XS2177441990	1,2010 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Anleihe 2020/2027	EUR	600	7.400	
XS2484587048	2,5920 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Anleihe 2022/2031	EUR	5.500	5.500	
XS2607193435	3,6250 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2023/2029	EUR	4.085	4.085	
XS2153409029	1,9940 % TotalEnergies Capital International S.A. - Medium Term Notes 2020/2032	EUR	0	8.100	
XS2234567233	0,8750 % Volkswagen Intl Finance N.V. - Anleihe 2020/2028	EUR	600	7.400	
XS2626022573	4,1250 % WPP Finance S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	4.085	4.085	

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich
für den Zeitraum vom 01.03.2023 bis zum 29.02.2024

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil ¹⁾ EUR
I. Erträge			
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		810.490,77	0,561
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		3.497.809,67	2,422
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		22.206,29	0,015
Summe der Erträge		4.330.506,73	2,998
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahme		-847,28	-0,001
2. Verwaltungsvergütung		-353.736,18	-0,245
3. Sonstige Aufwendungen		-0,01	0,000
davon: Sonstiges	-0,01		0,000
Summe der Aufwendungen		-354.583,47	-0,246
III. Ordentlicher Nettoertrag		3.975.923,26	2,753
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		3.162.447,77	2,190
2. Realisierte Verluste		-11.702.035,37	-8,102
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-8.539.587,60	-5,913
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-4.563.664,34	-3,160
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.182.904,18	0,819
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		22.410.607,28	15,517
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		23.593.511,46	16,336
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		19.029.847,12	13,176

Entwicklung des Sondervermögens

	2023 / 2024
	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	223.657.444,51
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr	-740.065,48
2. Zwischenausschüttungen	-3.140.828,96
3. Mittelzufluss (netto)	-94.006.017,60
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	4.989.862,40
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-98.995.880,00
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-5.738.756,56
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	19.029.847,12
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	1.182.904,18
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	22.410.607,28
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	139.061.623,03

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil ¹⁾ EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		3.964.084,52	2,745
1. Vortrag aus dem Vorjahr		0,00	0,000
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		-4.563.664,34	-3,160
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ²⁾		8.527.748,86	5,904
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		-0,00	0,000
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,000
2. Vortrag auf neue Rechnung		-0,00	0,000
III. Gesamtausschüttung		3.964.084,52	2,745
1. Zwischenausschüttung		3.140.828,96	2,175
2. Endausschüttung		823.255,56	0,570

¹⁾ Durch Rundung bei der Berechnung können sich geringfügige Differenzen ergeben.

²⁾ Die Zuführung aus dem Sondervermögen entspricht dem Betrag, um den die Gesamtausschüttung das realisierte Ergebnis des Geschäftsjahres zzgl. Vortrag aus dem Vorjahr übersteigt.

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Geschäftsjahr

Geschäftsjahr	Sondervermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2023/2024	139.061.623,03	96,28
2022/2023	223.657.444,51	92,52
2021/2022	335.094.978,90	106,57
2020/2021	298.681.014,04	113,83

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF Anhang.

Angaben nach der Derivateverordnung

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

Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	96,28
Umlaufende Anteile	STK	1.444.308,00

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

98,43

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)

0,00

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte während des Geschäftsjahres sowie zum Berichtsstichtag per 29.02.2024 grundsätzlich zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet.

Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an Börsen zugelassen sind noch in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist.

Im Geschäftsjahr sowie zum Berichtsstichtag per 29.02.2024 wurden die folgenden Vermögensgegenstände nicht zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs bewertet:

Bankguthaben und sonst. Vermögensgegenstände	zum Nennwert
Verbindlichkeiten	zum Rückzahlungsbetrag
Fremdwährungsumrechnung	auf Basis der Closing Spot-Kurse von WM Company / Reuters

Gesamtkostenquote (in %)

0,20

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

Transaktionskosten

EUR

0,00

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

Erfolgt die Abwicklung von Zeichnungen bzw. Rücknahmen von Anteilscheinen mit den sog. Market Makern nicht über die Bereitstellung bzw. Abnahme der betreffenden Wertpapiere, sondern über Bankguthaben, werden die Transaktionskosten, die dadurch entstehen, dass die Deka Investment die Wertpapiere über andere Broker beschafft bzw. veräußert, durch den Marker Maker ersetzt und dem Sondervermögen gutgeschrieben. Die oben genannten Transaktionskosten reduzieren sich deshalb um folgenden Betrag:

EUR

0,00

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 0,00 %. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 0,00 EUR.

Angaben zu den Kosten

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwandserstattungen. Die Kapitalverwaltungsgesellschaft zahlt keine Vergütung an Vermittler.

Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums (annualisiert)	0,16
Höhe der Annual Tracking Difference	-0,02

Die durchschnittliche Höhe des gehaltenen Bankguthabens und die Transaktionskosten, die beim Nachvollzug von Indexanpassungen anfallen, sind wesentliche Einflussfaktoren auf den Tracking Error und im konkreten Fall ursächlich dafür, dass der im Berichtszeitraum tatsächlich realisierte Tracking Error oberhalb der prognostizierten Bandbreite für den Tracking Error lag.

Erläuterungen zur Ertrags- und Aufwandsrechnung

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

Zusätzliche Anhangangaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Das Sondervermögen hat im Berichtszeitraum keine Wertpapier-Darlehen-, Pensions- oder Total Return Swap-Geschäfte getätigt. Zusätzliche Angaben gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften sind daher nicht erforderlich.

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB:

Basierend auf dem Gesetz zur Umsetzung der zweiten Aktionärsrechterichtlinie (ARUG II) macht die Kapitalverwaltungsgesellschaft zu § 134c Abs. 4 AktG folgende Angaben:

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken:

Informationen zu den wesentlichen allgemeinen mittel- bis langfristigen Risiken des Sondervermögens sind im Verkaufsprospekt unter dem Abschnitt „Risikohinweise“ aufgeführt. Für die konkreten wesentlichen Risiken im Geschäftsjahr verweisen wir auf den Tätigkeitsbericht.

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten:

Die Zusammensetzung des Portfolios und die Portfolioumsätze können der Vermögensaufstellung bzw. den Angaben zu den während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäften, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen, entnommen werden. Die Portfolioumsatzkosten werden im Anhang des vorliegenden Jahresberichts ausgewiesen (Transaktionskosten).

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

Das Sondervermögen bildet möglichst genau die Wertentwicklung des zugrundeliegenden Index ab, sodass die mittel- bis langfristige Entwicklung der jeweiligen Gesellschaften kein Entscheidungskriterium für Investitionen ist.

Einsatz von Stimmrechtsberatern:

Zum Einsatz von Stimmrechtsberatern informieren der Mitwirkungsbericht sowie der Stewardship Code der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die Dokumente stehen auf folgender Internetseite zur Verfügung: <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

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

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. Verleihe Aktien werden rechtzeitig an die Kapitalverwaltungsgesellschaft zurückübertragen, sodass diese das Stimmrecht auf Hauptversammlungen wahrnehmen kann. Für die in den Sondervermögen befindlichen ausländischen Aktien erfolgt die Ausübung des Stimmrechts insbesondere bei Gesellschaften, die im EURO STOXX 50[®] oder STOXX Europe 50[®] vertreten sind, sowie für US-amerikanische und japanische Gesellschaften mit signifikantem Bestand, falls diese Aktien zum Hauptversammlungstermin nicht verliehen sind. Zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften informiert der Stewardship Code und der Mitwirkungsbericht der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die entsprechenden Dokumente stehen Ihnen auf folgender Internetseite zur Verfügung: <https://www.deka.de/privatkunden/ueberuns> (Corporate Governance).

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Deka Investment GmbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihrer Vergütungssysteme. Zudem gilt die für alle Unternehmen der Deka-Gruppe verbindliche Vergütungsrichtlinie, die gruppenweite Standards für die Ausgestaltung der Vergütungssysteme definiert. Sie enthält die Grundsätze zur Vergütung und die maßgeblichen Vergütungsparameter.

Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch einen unabhängigen Vergütungsausschuss, das „Managementkomitee Vergütung“ (MKV) der Deka-Gruppe, auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller aufsichtsrechtlichen Vorgaben zur Vergütung überprüft.

Vergütungskomponenten

Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH umfasst fixe und variable Vergütungselemente sowie Nebenleistungen.

Für die Mitarbeitenden und Geschäftsführung der Deka Investment GmbH findet eine maximale Obergrenze für den Gesamtbetrag der variablen Vergütung in Höhe von 200 Prozent der fixen Vergütung Anwendung.

Weitere sonstige Zuwendungen im Sinne von Vergütung, wie z.B. Anlageerfolgsprämien, werden bei der Deka Investment GmbH nicht gewährt.

Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka Investment GmbH - aus dem vom Konzernvorstand der DekaBank Deutsche Girozentrale nach Maßgabe von § 45 Abs. 2 Nr. 10 KWG festgelegten Bonuspool der Deka-Gruppe ab und kann nach pflichtgemäßem Ermessen auch reduziert oder gestrichen werden.

Bei der Bemessung der variablen Vergütung sind grundsätzlich der individuelle Erfolgsbeitrag des Mitarbeitenden, der Erfolgsbeitrag der Organisationseinheit des Mitarbeitenden, der Erfolgsbeitrag der Deka Investment GmbH bzw. die Wertentwicklung der von dieser verwalteten Investmentvermögen sowie der Gesamterfolg der Deka-Gruppe zu berücksichtigen. Zur Bemessung des individuellen Erfolgsbeitrags des Mitarbeitenden werden sowohl quantitative als auch qualitative Kriterien verwendet, wie z.B. Qualifikationen, Kundenzufriedenheit. Negative Erfolgsbeiträge verringern die Höhe der variablen Vergütung. Die Erfolgsbeiträge werden anhand der Erfüllung von Zielvorgaben ermittelt.

Die Bemessung und Verteilung der Vergütung an die Mitarbeitenden erfolgt durch die Geschäftsführung. Die Vergütung der Geschäftsführung wird durch den Aufsichtsrat festgelegt.

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

Die variable Vergütung der Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und von Mitarbeitenden, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben, sowie bestimmten weiteren Mitarbeitenden (zusammen als "risikorelevante Mitarbeitende") unterliegt folgenden Regelungen:

- Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeitenden ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden sowie den Erfolgsbeiträgen des Geschäftsbereichs und der Deka-Gruppe ermittelt.
- Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird zwingend ein Anteil von 60 Prozent der variablen Vergütung über einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren aufgeschoben. Bei risikorelevanten Mitarbeitenden unterhalb der Geschäftsführungsebene beträgt der aufgeschobene Anteil 40 Prozent der variablen Vergütung und wird über einen Zeitraum von mindestens drei Jahren aufgeschoben.
- Jeweils 50 Prozent der sofort zahlbaren und der aufgeschobenen Vergütung werden in Form von Instrumenten gewährt, deren Wertentwicklung von der nachhaltigen Wertentwicklung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der Unternehmenswertentwicklung der Deka-Gruppe abhängt. Diese nachhaltigen Instrumente unterliegen nach Eintritt der Unverfallbarkeit einer Sperrfrist von einem Jahr.
- Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.
- Risikorelevante Mitarbeitende, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2023 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH war im Geschäftsjahr 2023 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

	EUR
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitendenvergütung	63.521.373,38
davon feste Vergütung	47.888.259,53
davon variable Vergütung	15.633.113,85
Zahl der Mitarbeitenden der KVG	489
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitendengruppen**	8.109.790,91
Geschäftsführer	2.091.060,65
weitere Risk Taker	2.336.833,98
Mitarbeitende mit Kontrollfunktionen	434.400,67
Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	3.247.495,61

* Mitarbeitendenwechsel innerhalb der Deka-Gruppe werden einheitlich gemäß gruppenweitem Vergütungsbericht dargestellt

** weitere Risk Taker: alle sonstigen Risk Taker, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker mit Kontrollfunktionen sind. Mitarbeitende in Kontrollfunktionen: Mitarbeitende in Kontrollfunktionen, die als Risk Taker identifiziert wurden und nicht Geschäftsführer sind. Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker: Mitarbeitende, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker sind und sich auf derselben Einkommensstufe wie Risk Taker oder Geschäftsführer befinden.

Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF

Frankfurt am Main, den 27. Mai 2024
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

An die Deka Investment GmbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. März 2023 bis zum 29. Februar 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 29. Februar 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. März 2023 bis zum 29. Februar 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.

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 den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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 Deka Investment GmbH 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 allgemeinen Angaben zum Management und zur Verwaltung des Sondervermögens.

Unser Prüfungsurteil zum Abschluss erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen und dementsprechend geben wir dies-

bezüglich weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung ab.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht des Sondervermögens Deka iBoxx € Liquid Non-Financials Diversified UCITS ETF unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Deka Investment GmbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen 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 einzu beziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die Deka Investment GmbH 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 Deko Investment GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deko Investment GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- 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 Deko Investment GmbH 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 Deko Investment GmbH 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 und der einschlägigen europäischen Verordnungen 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 29. Mai 2024

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

17. Mai 1995; die Gesellschaft übernahm das Investmentgeschäft der am 17. August 1956 gegründeten Deka Deutsche Kapitalanlagegesellschaft mbH.

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10,2 Mio.
Eigenmittel: EUR 93,1 Mio.

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

Dr. Matthias Danne
Stellvertretender Vorsitzender des Vorstandes der DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt am Main;
Vorsitzender des Aufsichtsrates der Deka Vermögensmanagement GmbH, Frankfurt am Main und der Deka Immobilien Investment GmbH, Frankfurt am Main und der WestInvest Gesellschaft für Investmentfonds mbH, Düsseldorf

Stellvertretende Vorsitzende

Birgit Dietl-Benzin
Mitglied des Vorstandes der DekaBank Deutsche Girozentrale, Frankfurt am Main;
Stellvertretende Vorsitzende des Aufsichtsrates der Deka Vermögensmanagement GmbH, Frankfurt am Main und der S Broker AG & Co. KG, Wiesbaden;
Mitglied des Aufsichtsrates der S Broker Management AG, Wiesbaden

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Landesbausparkasse NordWest, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)
Vorsitzender des Aufsichtsrates der IQAM Invest GmbH, Salzburg

Jörg Boysen

Thomas Ketter
Mitglied der Geschäftsführung der Deka Vermögensmanagement GmbH, Frankfurt am Main;
Stellvertretender Vorsitzender des Aufsichtsrates der IQAM Invest GmbH, Salzburg

Thomas Schneider
Vorsitzender des Aufsichtsrates der Deka International S.A., Luxemburg;
Mitglied der Geschäftsführung der Deka Vermögensmanagement GmbH, Frankfurt am Main

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 29. Februar 2024

Die vorstehenden Angaben werden in den Jahres- und ggf. Halbjahresberichten jeweils aktualisiert.



Deka Investment GmbH

Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main
Postfach 11 05 23
60040 Frankfurt am Main

Telefon: (0 69) 71 47 - 0
www.deka-etf.de

