

Jahresbericht
zum 29. Februar 2024.

**Deka iBoxx MSCI ESG EUR
Corporates Green Bond UCITS
ETF**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

.Deka
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 Fonds Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF, auf den an dieser Stelle Bezug genommen wird, wird von MSCI ESG Research LLC oder mit ihr verbundenen Unternehmen ("MSCI") weder gefördert, unterstützt noch beworben. MSCI übernimmt keine Haftung für diesen Fonds. Die Verwendung der Marken MSCI und MSCI ESG Research unterliegt der Lizenz von MSCI. Eine andere Verwendung der Marken ist ohne Lizenz von MSCI nicht gestattet. 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 MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF für den Zeitraum vom 2. August 2023 (Tag der Auflegung) 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

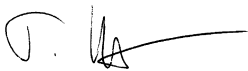
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung



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 | 17 |
| Nachhaltiges Investitionsziel | 19 |
| Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers | 34 |
| Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe | 36 |

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 02.08.2023 bis 29.02.2024

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Tätigkeitsbericht.

Der Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF (aufgelegt am 02.08.2023) ist ein UCITS IV konformer Publikumsfonds, der die Performance des iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select Index (Preisindex) nachbildet.

Bei der Zusammensetzung des Indexuniversums werden Nachhaltigkeitskriterien berücksichtigt. Der Index besteht aus Unternehmensanleihen, die begeben wurden, um Projekte zu finanzieren, die eine positive Wirkung auf die Umwelt entfalten.

Details zu den ökologischen und/oder sozialen Merkmalen gemäß der Verordnung (EU) 2019/2088 finden Sie im Anhang dieses Jahresberichts.

Das Fondsmanagement strebt dabei als Anlageziel die Erzielung einer Wertentwicklung an, welche die des zugrundeliegenden 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 zugrundeliegenden 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.

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.

Wichtige Kennzahlen

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

| Performance* | 02.08.2023- 29.02.2024 |
|--------------|---------------------------|
| | 3,56% |

| | |
|------|-------------|
| ISIN | DE000ETF615 |
|------|-------------|

* Berechnung nach BVI-Methode, die bisherige Wertentwicklung ist kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung.

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 iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select. 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 4,30 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 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.

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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 MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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

| Zu- oder Abgang | ISIN | Wertpapiername |
|-----------------|--------------|---|
| Löschung | FR00140003P3 | 0.100000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2020(27) 20271007 |
| Löschung | XS2257961818 | 0.125000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2020(20/28) 20281118 |
| Löschung | XS2292487076 | 0.250000 % ACEA S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2021(21/30) 20300727 |
| Löschung | XS2381853279 | 0.250000 % National Grid PLC EO-Medium Term Nts 2021(21/28) 20280831 |
| Löschung | XS2384734542 | 0.250000 % NIBC Bank N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260908 |
| Löschung | XS2311407352 | 0.375000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2021(26/27) 20270509 |
| Löschung | FR00140005J1 | 0.375000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 20(26/27) 20271013 |
| Löschung | XS2343340852 | 0.500000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2021(26/27) 20271116 |
| Löschung | XS2229434852 | 0.500000 % ERG S.p.A. EO-Med.-T. Nts 2020(20/27) 20270910 |
| Löschung | XS2327420977 | 0.600000 % E.ON SE Medium Term Notes v.21(32/32) 20320930 |
| Löschung | XS2280835260 | 0.625000 % Digital Intrepid Holding B.V. EO-Bonds 2021(21/31) Reg.S 20310714 |
| Löschung | FR0014001IM0 | 0.625000 % Icade S.A. EO-Obl. 2021(21/31) 20310117 |
| Löschung | FR0013536661 | 0.875000 % Société Générale S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 20(27/28) 20280921 |
| Löschung | XS2232115423 | 1.000000 % Digital Dutch Finco B.V. EO-Notes 2020(20/32) 20320114 |
| Löschung | XS2455983861 | 1.375000 % Iberdrola Finanzas S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/32) 20320310 |
| Löschung | XS2463518998 | 1.625000 % E.ON SE Medium Term Notes v.22(30/31) 20310328 |
| Löschung | XS2459544339 | 1.875000 % EDP Finance B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20290920 |
| Löschung | XS2483607474 | 2.125000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(25/26) 20260524 |
| Löschung | XS2490472102 | 2.875000 % Orsted A/S EO-Medium-Term Nts 2022(22/33) 20330613 |
| Löschung | XS2510903862 | 2.875000 % SSE PLC EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20290731 |
| Löschung | XS2635647154 | 3.250000 % Alliander N.V. EO-Med.-T. Nts 2023(23/28) 20280612 |
| Löschung | XS2531569965 | 3.250000 % Orsted A/S EO-Medium-Term Nts 2022(22/31) 20310912 |
| Löschung | XS2237434803 | 3.250000 % Unipol Gruppo S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2020(30/30) 20300922 |
| Löschung | XS2558966953 | 3.375000 % Iberdrola Finanzas S.A. EO-Medium-Term Nts 2022(22/32) 20321121 |
| Löschung | XS2596537972 | 3.500000 % Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. EO-Notes 2023(23/28) 20280403 |
| Löschung | XS2491963638 | 3.625000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(25/26) 20260703 |
| Löschung | XS2648498371 | 3.625000 % Iberdrola Finanzas S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330712 |
| Löschung | XS2591026856 | 3.625000 % Orsted A/S EO-Medium-Term Nts 2023(23/26) 20260228 |
| Löschung | XS2673536541 | 3.750000 % E.ON SE Medium Term Notes v.23(28/29) 20290228 |
| Löschung | PTEDPUOM0008 | 3.875000 % EDP - Energias de Portugal SA EO-Medium-Term Nts 2023(23/28) 20280625 |
| Löschung | XS2575973776 | 3.875000 % National Grid PLC EO-Medium Term Nts 2023(23/29) 20290115 |
| Löschung | XS2598649254 | 3.875000 % Neste Oyj EO-Medium-Term Nts 2023(23/29) 20290315 |
| Löschung | XS2673547746 | 4.000000 % E.ON SE Medium Term Notes v.23(33/33) 20330828 |
| Löschung | XS2675685700 | 4.000000 % SSE PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904 |
| Löschung | XS2599779597 | 4.250000 % Neste Oyj EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330315 |
| Löschung | XS2699159351 | 4.375000 % EDP Servicios Financ.Espana SA EO-Medium-Term Nts 2023(23/32) 20320403 |
| Löschung | XS2554997937 | 4.750000 % Covestro AG EO-MTN v.2022(2022/2028) 20281114 |
| Löschung | XS2555918270 | 5.500000 % Jyske Bank A/S EO-Non-Prefer. MTN 2022(26/27) 20271115 |
| Neuaufnahme | XS2343340852 | 0.500000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2021(26/27) 20271116 |
| Neuaufnahme | XS2388182573 | 0.500000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2021(21/29) 20290921 |
| Neuaufnahme | FR0014007LP4 | 0.750000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2022(22/34) 20340111 |
| Neuaufnahme | XS2388183381 | 1.000000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2021(21/33) 20330921 |
| Neuaufnahme | XS2436160183 | 1.375000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Medium-Term Notes 2022(32) 20320125 |
| Neuaufnahme | XS2472845911 | 1.750000 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET EO-Preferred Med.-T.Nts 22(27) 20270426 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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

| Zu- oder Abgang | ISIN | Wertpapiername |
|-----------------|--------------|---|
| Neuaufnahme | XS2473687106 | 2.250000 % ASML Holding N.V. EO-Notes 2022(22/32) 20320516 |
| Neuaufnahme | XS2478685931 | 2.250000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2022(22/29) 20290522 |
| Neuaufnahme | XS2475502832 | 2.375000 % De Volksbank N.V. EO-FLR Non-Pref.MTN 22(26/27) 20270503 |
| Neuaufnahme | FR0014009OK5 | 2.875000 % SAS Nerval EO-Notes 2022(22/32) 20320413 |
| Neuaufnahme | DE000CZ45W57 | 3.000000 % Commerzbank AG FLR-MTN Ser.992 v.22(26/27) 20270913 |
| Neuaufnahme | XS2744299335 | 3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2024(24/34) 20340116 |
| Neuaufnahme | XS2747590896 | 3.212000 % Assicurazioni Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/29) 20290114 |
| Neuaufnahme | DE000DL19WU8 | 3.250000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.22(27/28) 20280523 |
| Neuaufnahme | FR001400MIG4 | 3.500000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311206 |
| Neuaufnahme | XS2747596315 | 3.547000 % Assicurazioni Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340114 |
| Neuaufnahme | XS2694995163 | 3.625000 % ASR Nederland N.V. EO-Bonds 2023(23/28) 20281211 |
| Neuaufnahme | XS2753310825 | 3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123 |
| Neuaufnahme | XS2673536541 | 3.750000 % E.ON SE Medium Term Notes v.23(28/29) 20290228 |
| Neuaufnahme | XS2498554992 | 4.000000 % ALD S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(27) 20270704 |
| Neuaufnahme | XS2673547746 | 4.000000 % E.ON SE Medium Term Notes v.23(33/33) 20330828 |
| Neuaufnahme | XS2675685700 | 4.000000 % SSE PLC EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904 |
| Neuaufnahme | XS2722162315 | 4.183000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20331120 |
| Neuaufnahme | FR001400H9B5 | 4.250000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(30/31) 20310412 |
| Neuaufnahme | FR001400DCZ6 | 4.375000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20290112 |
| Neuaufnahme | XS2699159351 | 4.375000 % EDP Servicios Financ.Espana SA EO-Medium-Term Nts 2023(23/32) 20320403 |
| Neuaufnahme | XS2717301365 | 4.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20291112 |
| Neuaufnahme | XS2554997937 | 4.750000 % Covestro AG EO-MTN v.2022(2022/2028) 20281114 |
| Neuaufnahme | FR001400B1L7 | 4.750000 % RCI Banque S.A. EO-Med.-Term Notes 2022(27/27) 20270705 |
| Neuaufnahme | FR001400KZQ1 | 4.750000 % Société Générale S.A. EO-Non-Pref.FLR MTN 23(28/29) 20290927 |
| Neuaufnahme | XS2704918478 | 4.875000 % H&M Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311024 |
| Neuaufnahme | XS2715957358 | 4.875000 % Jyske Bank A/S EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20291109 |
| Neuaufnahme | XS2698998593 | 5.125000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310422 |
| Neuaufnahme | XS2707169111 | 5.250000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2023(30/31) 20311022 |
| Neuaufnahme | DE000CZ439B6 | 5.250000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1018 v.23(28/29) 20290324 |
| Neuaufnahme | XS2725836410 | 5.375000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. EO-Med.-Term Nts 2023(23/28) 20280528 |
| Neuaufnahme | XS2555918270 | 5.500000 % Jyske Bank A/S EO-Non-Prefer. MTN 2022(26/27) 20271115 |
| Neuaufnahme | XS2695009998 | 7.875000 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 2023(27) 20270405 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

| Zusammensetzung des Index (%) | | |
|-------------------------------|---|------|
| FR0014004750 | 0.250000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2021(28) 20280628 | 1,08 |
| BE0002832138 | 0.250000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2021(26/27) 20270228 | 1,16 |
| XS2343563214 | 0.300000 % Swedbank AB EO-Non-Pref. FLR MTN 21(26/27) 20270519 | 1,52 |
| XS2357205587 | 0.375000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2021(21/29) 20290622 | 0,85 |
| XS2389343380 | 0.500000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Med.-T. Nts 2021(29) 20290922 | 1,08 |
| XS2343340852 | 0.500000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2021(26/27) 20271116 | 1,13 |
| FR0014006NI7 | 0.500000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 21(27/28) 20280529 | 1,23 |
| FR0014007LL3 | 0.500000 % BPCE S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(27/28) 20280113 | 1,12 |
| XS2297549391 | 0.500000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29) 20290208 | 1,20 |
| XS2343540519 | 0.500000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2021(21/33) 20330523 | 0,78 |
| XS2388182573 | 0.500000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2021(21/29) 20290921 | 0,70 |
| XS2357417257 | 0.625000 % Banco Santander S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29) 20290623 | 1,45 |
| DE000A3E5FR9 | 0.625000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.21(21/31) 20310323 | 0,78 |
| XS2317069685 | 0.750000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred MTN 2021(28) 20280315 | 1,11 |
| FR0014007LP4 | 0.750000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2022(22/34) 20340111 | 1,08 |
| XS2442768227 | 0.750000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(27) 20270808 | 1,24 |
| XS2438026440 | 0.875000 % Thames Water Utilities Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2022(22/28) 20280130 | 0,80 |
| XS2388183381 | 1.000000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2021(21/33) 20330921 | 0,65 |
| XS2443893255 | 1.125000 % Nordea Bank Abp EO-Non Preferred MTN 2022(27) 20270215 | 1,54 |
| XS2455401328 | 1.250000 % SEGRO Capital S.a r.l. EO-Notes 2022(22/26) 20260322 | 1,02 |
| XS2436160183 | 1.375000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Medium-Term Notes 2022(32) 20320125 | 0,68 |
| XS2443438051 | 1.375000 % Danske Bank AS EO-FLR Non-Pref. MTN 22(26/27) 20270216 | 1,03 |
| BE6327721237 | 1.500000 % VGP N.V. EO-Bonds 2021(21/29) 20290407 | 0,83 |
| XS2472845911 | 1.750000 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET EO-Preferred Med.-T.Nts 22(27) 20270426 | 0,78 |
| DE000DL19WL7 | 1.875000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.22(27/28) 20280222 | 1,71 |
| XS2473687106 | 2.250000 % ASML Holding N.V. EO-Notes 2022(22/32) 20320516 | 0,78 |
| XS2478685931 | 2.250000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2022(22/29) 20290522 | 0,78 |
| XS2475502832 | 2.375000 % De Volksbank N.V. EO-FLR Non-Pref.MTN 22(26/27) 20270503 | 0,79 |
| DE000A3MQS72 | 2.375000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.22(22/32) 20320324 | 1,14 |
| FR0014009OK5 | 2.875000 % SAS Nerval EO-Notes 2022(22/32) 20320413 | 0,73 |
| DE000CZ45W57 | 3.000000 % Commerzbank AG FLR-MTN Ser.992 v.22(26/27) 20270913 | 0,80 |
| XS2744299335 | 3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2024(24/34) 20340116 | 0,80 |
| XS2534985523 | 3.125000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 22(26/27) 20270920 | 1,50 |
| XS2747590896 | 3.212000 % Assicurazioni Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/29) 20290114 | 0,81 |
| DE000DL19WU8 | 3.250000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.22(27/28) 20280523 | 0,80 |
| XS2527319979 | 3.279000 % Eurogrid GmbH MTN v.2022(2022/2031) 20310904 | 1,21 |
| FR001400MIG4 | 3.500000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311206 | 0,83 |
| XS2747596315 | 3.547000 % Assicurazioni Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340114 | 1,21 |
| XS2560411543 | 3.625000 % Achmea B.V. EO-Medium-Term Nts 2022(25/25) 20251128 | 0,82 |
| XS2694995163 | 3.625000 % ASR Nederland N.V. EO-Bonds 2023(23/28) 20281211 | 0,99 |
| BE6340849569 | 3.625000 % Elia Transm. Belgium N.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330117 | 0,83 |
| XS2753310825 | 3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123 | 1,64 |
| XS2610209129 | 3.750000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300424 | 0,80 |
| XS2530034649 | 3.750000 % Caixabank S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(29) 20290906 | 1,38 |
| XS2579284469 | 3.875000 % ACEA S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20310123 | 1,15 |
| XS2655852726 | 3.875000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330723 | 1,09 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

| Zusammensetzung des Index (%) | | |
|-------------------------------|---|------|
| XS2575971994 | 4.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280115 | 1,29 |
| XS2498554992 | 4.000000 % ALD S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(27) 20270704 | 0,83 |
| XS2597696124 | 4.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 23(28/29) 20290313 | 1,24 |
| AT0000A32562 | 4.000000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2023(30/31) 20310115 | 1,26 |
| XS2601458602 | 4.000000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/26) 20260404 | 1,22 |
| XS2553798443 | 4.000000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(26) 20261108 | 1,38 |
| XS2629062568 | 4.000000 % Stora Enso Oyj EO-Medium-Term Nts 2023(23/26) 20260531 | 0,83 |
| XS2576550326 | 4.000000 % Thames Water Utilities Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2023(23/27) 20270417 | 1,02 |
| XS2528858033 | 4.067000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2022(27/28) 20280905 | 1,66 |
| XS2573569576 | 4.125000 % Danske Bank AS EO-FLR Preferred MTN 23(30/31) 20310109 | 1,47 |
| XS2643041721 | 4.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Preferred MTN 2023(27) 20270628 | 1,40 |
| XS2722162315 | 4.183000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20331120 | 1,43 |
| XS2536941656 | 4.250000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2022(30) 20300220 | 1,64 |
| FR001400H9B5 | 4.250000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(30/31) 20310412 | 1,40 |
| XS2601459162 | 4.250000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/29) 20290404 | 1,22 |
| XS2629064267 | 4.250000 % Stora Enso Oyj EO-Medium-Term Nts 2023(23/29) 20290831 | 0,84 |
| XS2572496623 | 4.250000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280710 | 1,25 |
| FR001400DCZ6 | 4.375000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20290112 | 1,39 |
| XS2576550672 | 4.375000 % Thames Water Utilities Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2023(23/31) 20310117 | 1,53 |
| XS2652069480 | 4.500000 % DNB Bank ASA EO-FLR Med.-Term Nts 23(27/28) 20280718 | 1,24 |
| XS2717301365 | 4.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20291112 | 1,27 |
| XS2626691906 | 4.625000 % De Volksbank N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(27/27) 20271122 | 0,84 |
| XS2554997937 | 4.750000 % Covestro AG EO-MTN v.2022(2022/2028) 20281114 | 0,86 |
| XS2637421848 | 4.750000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 23(29/30) 20300620 | 1,50 |
| FR001400B1L7 | 4.750000 % RCI Banque S.A. EO-Med.-Term Notes 2022(27/27) 20270705 | 0,85 |
| FR001400KZQ1 | 4.750000 % Société Générale S.A. EO-Non-Pref.FLR MTN 23(28/29) 20290927 | 1,70 |
| XS2576362839 | 4.875000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(27/28) 20280715 | 1,28 |
| XS2592240712 | 4.875000 % De Volksbank N.V. EO-Preferred MTN 2023(29/30) 20300306 | 0,86 |
| XS2704918478 | 4.875000 % H&M Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311024 | 0,86 |
| XS2625196352 | 4.875000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(30) 20300518 | 1,31 |
| XS2715957358 | 4.875000 % Jyske Bank A/S EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20291109 | 0,84 |
| DE000NLB4RS5 | 4.875000 % Norddeutsche Landesbank -GZ- MTN-Inh.Schv.v.23(28) 20280710 | 0,86 |
| FR001400IEQ0 | 4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(28/28) 20280613 | 1,28 |
| XS2643234011 | 5.000000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/31) 20310703 | 1,31 |
| XS2592650373 | 5.000000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(27/28) 20280307 | 1,54 |
| DE000A30VQB2 | 5.000000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.22(22/30) 20301122 | 1,29 |
| XS2698998593 | 5.125000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310422 | 0,86 |
| XS2707169111 | 5.250000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2023(30/31) 20311022 | 1,31 |
| DE000CZ439B6 | 5.250000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1018 v.23(28/29) 20290324 | 1,03 |
| XS2555187801 | 5.375000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(29/30) 20301113 | 1,46 |
| XS2725836410 | 5.375000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. EO-Med.-Term Nts 2023(23/28) 20280528 | 0,86 |
| XS2555918270 | 5.500000 % Jyske Bank A/S EO-Non-Prefer. MTN 2022(26/27) 20271115 | 0,86 |
| XS2555925218 | 5.750000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(28/29) 20290215 | 1,32 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Vermögensübersicht zum 29. Februar 2024.

| | Kurswert in EUR | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens ¹⁾ |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|---|
| I. Vermögensgegenstände | | 28.220.080,48 | 100,02 |
| 1. Anleihen | | 27.404.463,90 | 97,13 |
| - Restlaufzeit bis 3 Jahre | 2.053.228,36 | | 7,28 |
| - Restlaufzeit 3 bis 5 Jahre | 11.252.454,84 | | 39,88 |
| - Restlaufzeit 5 bis 7 Jahre | 8.081.020,89 | | 28,64 |
| - Restlaufzeit 7 bis 10 Jahre | 6.017.759,81 | | 21,33 |
| 2. Forderungen | | 428.146,53 | 1,52 |
| 3. Bankguthaben | | 387.470,05 | 1,37 |
| II. Verbindlichkeiten | | -6.374,32 | -0,02 |
| III. Fondsvermögen | | 28.213.706,16 | 100,00 |

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

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond 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 | | | | | | | | | |
| DE000CZ45W57 | 3,0000 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2022/2027 | EUR | 200 | 200 | 200 | 0 | % 96,819 | 193.638,40 | 0,69 |
| DE000CZ439B6 | 5,2500 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2023/2029 | EUR | 300 | 300 | 300 | 0 | % 103,333 | 309.999,39 | 1,10 |
| XS2554997937 | 4,7500 % Covestro AG - Medium Term Notes 2022/2028 | EUR | 200 | 200 | 400 | 200 | % 104,039 | 208.078,56 | 0,74 |
| DE000DL19WL7 | 1,8750 % Deutsche Bank AG - Floating Rate Medium Term 2022/2028 | EUR | 500 | 500 | 500 | 0 | % 93,033 | 465.167,10 | 1,65 |
| DE000DL19WU8 | 3,2500 % Deutsche Bank AG - Medium Term Notes 2022/2028 | EUR | 200 | 200 | 200 | 0 | % 96,565 | 193.130,72 | 0,68 |
| XS2527319979 | 3,2790 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2022/2031 | EUR | 300 | 300 | 300 | 0 | % 97,635 | 292.906,32 | 1,04 |
| DE000NLB4RS5 | 4,8750 % Norddeutsche Landesbank -GZ- - Medium Term IHS 2023/2028 | EUR | 233 | 233 | 256 | 23 | % 104,060 | 242.458,98 | 0,86 |
| DE000A3E5FR9 | 0,6250 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2021/2031 | EUR | 300 | 300 | 300 | 0 | % 78,246 | 234.738,69 | 0,83 |
| DE000A3MQS72 | 2,3750 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2022/2032 | EUR | 400 | 400 | 500 | 100 | % 87,250 | 348.998,24 | 1,24 |
| DE000A30VQB2 | 5,0000 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2022/2030 | EUR | 300 | 300 | 300 | 0 | % 103,672 | 311.017,14 | 1,10 |
| | | | | | | | EUR | 2.800.133,54 | 9,92 |
| Ausland | | | | | | | | | |
| XS2389343380 | 0,5000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2021/2029 | EUR | 400 | 400 | 400 | 0 | % 84,215 | 336.859,08 | 1,19 |
| XS2575971994 | 4,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2023/2028 | EUR | 400 | 400 | 400 | 0 | % 101,040 | 404.161,00 | 1,43 |
| XS2536941656 | 4,2500 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2022/2030 | EUR | 400 | 400 | 500 | 100 | % 102,659 | 410.637,96 | 1,46 |
| XS2436160183 | 1,3750 % Acciona Energia Fin. Fil. SA - Medium Term Notes 2022/2032 | EUR | 200 | 200 | 200 | 0 | % 82,082 | 164.164,16 | 0,58 |
| XS2610209129 | 3,7500 % Acciona Energia Fin. Fil. SA - Medium Term Notes 2023/2030 | EUR | 200 | 200 | 200 | 0 | % 97,004 | 194.007,72 | 0,69 |
| XS2698998593 | 5,1250 % Acciona Energia Fin. Fil. SA - Medium Term Notes 2023/2031 | EUR | 200 | 200 | 200 | 0 | % 103,542 | 207.084,90 | 0,73 |
| XS2579284469 | 3,8750 % ACEA S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2031 | EUR | 367 | 367 | 367 | 0 | % 99,626 | 365.628,59 | 1,30 |
| XS2560411543 | 3,6250 % Achmea B.V. - Medium Term Notes 2022/2025 | EUR | 191 | 191 | 191 | 0 | % 99,479 | 190.004,16 | 0,67 |
| XS2343340852 | 0,5000 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2021/2027 | EUR | 349 | 349 | 635 | 286 | % 91,355 | 318.828,01 | 1,13 |
| XS2707169111 | 5,2500 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031 | EUR | 375 | 375 | 475 | 100 | % 105,868 | 397.006,61 | 1,41 |
| XS2555925218 | 5,7500 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2029 | EUR | 386 | 386 | 386 | 0 | % 106,313 | 410.367,76 | 1,45 |
| XS2498554992 | 4,0000 % ALD S.A. - Medium Term Notes 2022/2027 | EUR | 200 | 200 | 200 | 0 | % 100,225 | 200.450,52 | 0,71 |
| XS2473687106 | 2,2500 % ASML Holding N.V. - Registered Notes 2022/2032 | EUR | 233 | 233 | 233 | 0 | % 93,929 | 218.853,52 | 0,78 |
| XS2694995163 | 3,6250 % ASR Nederland N.V. - Bonds 2023/2028 | EUR | 279 | 279 | 279 | 0 | % 99,280 | 276.992,26 | 0,98 |
| XS2747590896 | 3,2120 % Assicurazioni Generali S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2024 | EUR | 233 | 233 | 233 | 0 | % 98,291 | 229.016,89 | 0,81 |
| XS2747596315 | 3,5470 % Assicurazioni Generali S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2024 | EUR | 349 | 349 | 349 | 0 | % 97,568 | 340.510,82 | 1,21 |
| XS2357417257 | 0,6250 % Banco Santander S.A. - Floating Rate Medium Term 2021/2029 | EUR | 500 | 500 | 500 | 0 | % 87,567 | 437.835,75 | 1,55 |
| XS2717301365 | 4,6250 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2029 | EUR | 349 | 349 | 349 | 0 | % 102,425 | 357.463,67 | 1,27 |
| XS2576362839 | 4,8750 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2028 | EUR | 386 | 386 | 386 | 0 | % 103,147 | 398.148,00 | 1,41 |
| XS2643234011 | 5,0000 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031 | EUR | 386 | 386 | 386 | 0 | % 105,222 | 406.157,50 | 1,44 |
| FR0014006N17 | 0,5000 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2021/2028 | EUR | 400 | 400 | 500 | 100 | % 89,800 | 359.201,48 | 1,27 |
| FR001400H9B5 | 4,2500 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2031 | EUR | 400 | 400 | 400 | 0 | % 102,364 | 409.454,12 | 1,45 |
| FR001400DCZ6 | 4,3750 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2029 | EUR | 400 | 400 | 400 | 0 | % 101,872 | 407.489,32 | 1,44 |
| FR0014007LL3 | 0,5000 % BPCE S.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2028 | EUR | 300 | 300 | 300 | 0 | % 90,623 | 271.868,19 | 0,96 |
| FR0014004750 | 0,0000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Anleihe 1900/1900 | EUR | 300 | 300 | 300 | 0 | % 86,943 | 260.827,80 | 0,92 |
| XS2297549391 | 0,5000 % CaixaBank S.A. - Floating Rate Medium Term 2021/2029 | EUR | 400 | 400 | 400 | 0 | % 87,629 | 350.517,12 | 1,24 |
| XS2530034649 | 3,7500 % CaixaBank S.A. - Medium Term Notes 2022/2029 | EUR | 400 | 400 | 400 | 0 | % 100,938 | 403.751,40 | 1,43 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond 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 |
|--------------|---|-------|---------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|----------------------|
| XS2555187801 | 5,3750 % Caixaabank S.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2030 | | EUR | 400 | 400 | 0 | % 106,843 | 427.372,12 | 1,51 |
| XS2443438051 | 1,3750 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2022/2027 | | EUR | 272 | 272 | 0 | % 94,880 | 258.074,28 | 0,91 |
| XS2573569576 | 4,1250 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2031 | | EUR | 363 | 463 | 100 | % 101,676 | 369.083,19 | 1,31 |
| XS2637421848 | 4,7500 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2030 | | EUR | 363 | 463 | 100 | % 103,461 | 375.564,37 | 1,33 |
| XS2475502832 | 2,3750 % De Volksbank N.V. - Floating Rate Medium Term 2022/2027 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 95,972 | 191.944,70 | 0,68 |
| XS2626691906 | 4,6250 % De Volksbank N.V. - Medium Term Notes 2023/2027 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 101,437 | 202.873,64 | 0,72 |
| XS2592240712 | 4,8750 % De Volksbank N.V. - Medium Term Notes 2023/2030 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 103,447 | 206.894,72 | 0,73 |
| XS2534985523 | 3,1250 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2022/2027 | | EUR | 378 | 478 | 100 | % 98,526 | 372.428,36 | 1,32 |
| XS2597696124 | 4,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2029 | | EUR | 303 | 403 | 100 | % 101,337 | 307.050,41 | 1,09 |
| XS2652069480 | 4,5000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2028 | | EUR | 303 | 403 | 100 | % 101,866 | 308.654,46 | 1,09 |
| BE6340849569 | 3,6250 % Elia Transm. Belgium N.V. - Medium Term Notes 2023/2033 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 100,175 | 200.349,20 | 0,71 |
| AT0000A32562 | 4,0000 % Erste Group Bank AG - Floating Rate Medium Term 2023/2031 | | EUR | 300 | 300 | 0 | % 101,687 | 305.059,86 | 1,08 |
| XS2695009998 | 7,8750 % Grenke Finance PLC - Medium Term Notes 2023/2027 | | EUR | 233 | 248 | 15 | % 107,457 | 250.374,13 | 0,89 |
| XS2704918478 | 4,8750 % H&M Finance B.V. - Medium Term Notes 2023/2031 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 104,473 | 243.421,95 | 0,86 |
| XS2317069685 | 0,7500 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2021/2028 | | EUR | 317 | 417 | 100 | % 89,146 | 282.593,68 | 1,00 |
| XS2625196352 | 4,8750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2030 | | EUR | 317 | 417 | 100 | % 104,859 | 332.403,44 | 1,18 |
| XS2592650373 | 5,0000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2028 | | EUR | 380 | 380 | 0 | % 102,955 | 391.228,81 | 1,39 |
| XS2715957358 | 4,8750 % Jyske Bank A/S - Floating Rate Medium Term 2023/2029 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 102,056 | 237.790,48 | 0,84 |
| XS2555918270 | 5,5000 % Jyske Bank A/S - Medium Term Notes 2022/1900 | | EUR | 233 | 424 | 191 | % 103,391 | 240.901,01 | 0,85 |
| BE0002832138 | 0,2500 % KBC Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2021/2027 | | EUR | 300 | 300 | 0 | % 93,222 | 279.665,22 | 0,99 |
| XS2528858033 | 4,0670 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2028 | | EUR | 481 | 581 | 100 | % 100,526 | 483.532,22 | 1,71 |
| XS2443893255 | 1,1250 % Nordea Bank Abp - Anleihe 2022/2027 | | EUR | 481 | 581 | 100 | % 92,963 | 447.149,72 | 1,58 |
| FR001400BIL7 | 4,7500 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2022/2027 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 102,190 | 238.103,00 | 0,84 |
| FR001400IEQ0 | 4,8750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2023/2028 | | EUR | 349 | 381 | 32 | % 102,997 | 359.459,70 | 1,27 |
| XS2343540519 | 0,5000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. - Medium Term Notes 2021/2033 | | EUR | 300 | 300 | 0 | % 78,786 | 236.357,34 | 0,84 |
| XS2744299335 | 3,0000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2034 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 97,075 | 194.149,94 | 0,69 |
| FR0014007LP4 | 0,7500 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2022/2034 | | EUR | 400 | 400 | 0 | % 76,973 | 307.892,00 | 1,09 |
| FR001400MIG4 | 3,5000 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2023/2031 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 100,336 | 200.672,32 | 0,71 |
| FR0014009OK5 | 2,8750 % SAS Nerval - Guaranteed Notes 2022/2022 | | EUR | 200 | 200 | 0 | % 88,740 | 177.480,18 | 0,63 |
| XS2455401328 | 1,2500 % SEGRO Capital S.a r.l. - Guaranteed Registered Notes 2022/2026 | | EUR | 348 | 348 | 0 | % 94,701 | 329.559,13 | 1,17 |
| XS2601458602 | 4,0000 % Siemens Energy Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2026 | | EUR | 300 | 300 | 0 | % 98,702 | 296.106,87 | 1,05 |
| XS2601459162 | 4,2500 % Siemens Energy Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2029 | | EUR | 300 | 300 | 0 | % 98,154 | 294.462,90 | 1,04 |
| XS2442768227 | 0,7500 % Skandinaviska Enskilda Banken AB - Anleihe 2022/2027 | | EUR | 340 | 340 | 0 | % 90,116 | 306.394,26 | 1,09 |
| XS2553798443 | 4,0000 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2022/2026 | | EUR | 340 | 440 | 100 | % 100,371 | 341.262,86 | 1,21 |
| XS2643041721 | 4,1250 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2023/2027 | | EUR | 340 | 440 | 100 | % 101,655 | 345.626,05 | 1,23 |
| XS2388182573 | 0,5000 % Smurfit Kappa Treasury PUC - Guaranteed Notes 2021/2029 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 84,556 | 197.015,76 | 0,70 |
| XS2388183381 | 1,0000 % Smurfit Kappa Treasury PUC - Guaranteed Notes 2021/2033 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 78,689 | 183.345,32 | 0,65 |
| FR001400KZQ1 | 4,7500 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2023/2029 | | EUR | 500 | 500 | 0 | % 102,562 | 512.810,10 | 1,82 |
| XS2472845911 | 1,7500 % SPAREBANK 1 OSTLANDET - Medium Term Notes 2022/2027 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 94,103 | 219.258,83 | 0,78 |
| XS2629062568 | 4,0000 % Stora Enso Oyj - Medium Term Notes 2023/2026 | | EUR | 191 | 191 | 0 | % 100,037 | 191.071,34 | 0,68 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond 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 |
|--|---|-------|---------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|-----------|-----------------|----------------------|
| XS2629064267 | 4,2500 % Stora Enso Oyj - Medium Term Notes 2023/2029 | | EUR | 191 | 191 | 0 | % 101,325 | 193.529,87 | 0,69 |
| XS2343563214 | 0,3000 % Swedbank AB - Floating Rate Medium Term 2021/2021 | | EUR | 481 | 581 | 100 | % 92,161 | 443.294,31 | 1,57 |
| XS2572496623 | 4,2500 % Swedbank AB - Medium-Term Notes 2023/2028 | | EUR | 386 | 386 | 0 | % 101,106 | 390.269,39 | 1,38 |
| XS2725836410 | 5,3750 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. - Medium Term Notes 2023/2028 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 103,513 | 241.185,76 | 0,85 |
| XS2753310825 | 3,6980 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2032 | | EUR | 500 | 500 | 0 | % 99,161 | 495.803,55 | 1,76 |
| XS2722162315 | 4,1830 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2023/2033 | | EUR | 400 | 400 | 0 | % 101,782 | 407.127,56 | 1,44 |
| XS2357205587 | 0,3750 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2021/2029 | | EUR | 329 | 329 | 0 | % 85,254 | 280.485,23 | 0,99 |
| XS2655852726 | 3,8750 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2023/2033 | | EUR | 348 | 348 | 0 | % 100,944 | 351.285,57 | 1,25 |
| XS2438026440 | 0,8750 % Thames Water Utilities Fin.PLC - Anleihe 2022/2028 | | EUR | 219 | 219 | 0 | % 83,951 | 183.852,08 | 0,65 |
| XS2576550326 | 4,0000 % Thames Water Utilities Fin.PLC - Medium Term Notes 2023/2027 | | EUR | 348 | 348 | 0 | % 94,964 | 330.473,12 | 1,17 |
| XS2576550672 | 4,3750 % Thames Water Utilities Fin.PLC - Medium Term Notes 2023/2031 | | EUR | 481 | 581 | 100 | % 92,394 | 444.413,22 | 1,58 |
| XS2478685931 | 2,2500 % UPM Kymmene Corp. - Medium Term Notes 2022/2029 | | EUR | 233 | 233 | 0 | % 93,825 | 218.612,11 | 0,77 |
| BE6327721237 | 1,5000 % VGP N.V. - Bonds 2021/2029 | | EUR | 300 | 300 | 0 | % 83,757 | 251.272,41 | 0,89 |
| Summe Wertpapiervermögen | | | | | | | EUR | 24.604.330,36 | 87,21 |
| Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds | | | | | | | EUR | 387.470,05 | 1,37 |
| EUR-Guthaben bei: | | | | | | | | | |
| DekaBank Deutsche Girozentrale | | | EUR | 387.470,05 | | | % 100,000 | 387.470,05 | 1,37 |
| Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | | EUR | 428.146,53 | 1,52 |
| Zinsansprüche | | | EUR | 428.146,53 | | | | 428.146,53 | 1,52 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | | EUR | -6.374,32 | -0,02 |
| Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung | | | EUR | -6.374,32 | | | | -6.374,32 | -0,02 |
| Fondsvermögen | | | | | | | EUR | 28.213.706,16 | 100,00 ¹⁾ |
| Anteilwert | | | | | | | EUR | 102,60 | |
| Umlaufende Anteile | | | | | | | STK | 275.000,00 | |

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 | | | | | |
| XS2327420977 | 0,6000 % EON SE - Medium Term Notes 2021/2032 | EUR | 286 | 286 | |
| XS2463518998 | 1,6250 % EON SE - Medium Term Notes 2022/2031 | EUR | 345 | 345 | |
| XS2673536541 | 3,7500 % EON SE - Medium Term Notes 2023/2029 | EUR | 334 | 334 | |
| XS2673547746 | 4,0000 % EON SE - Medium Term Notes 2023/2033 | EUR | 334 | 334 | |
| Ausland | | | | | |
| XS2292487076 | 0,2500 % ACEA S.p.A. - Medium Term Notes 2021/2030 | EUR | 229 | 229 | |
| XS2596537972 | 3,5000 % Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. - Senior Notes 2023/2028 | EUR | 191 | 191 | |
| XS2491963638 | 3,6250 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2026 | EUR | 286 | 286 | |
| XS2635647154 | 3,2500 % Alliander N.V. - Medium Term Notes 2023/2028 | EUR | 191 | 191 | |
| XS2311407352 | 0,3750 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2021/2027 | EUR | 286 | 286 | |
| FR00140005J1 | 0,3750 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2020/2027 | EUR | 300 | 300 | |
| FR00140003P3 | 0,1000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Medium Term Notes 2020/2027 | EUR | 300 | 300 | |
| XS2232115423 | 1,0000 % Digital Dutch Finco B.V. - Guaranteed Registered Notes 2020/2032 | EUR | 286 | 286 | |
| XS2280835260 | 0,6250 % Digital Intrepid Holding B.V. - Guaranteed Registered Notes 2021/2031 | EUR | 481 | 481 | |
| PTEDPUOM0008 | 3,8750 % EDP - Energias de Portugal SA - Medium Term Notes 2023/2028 | EUR | 300 | 300 | |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge | Volumen in 1.000 |
|--------------|---|---|-------------------|----------------------|---------------------|
| XS2459544339 | 1,8750 % EDP Finance B.V. - Anleihe 2022/2029 | EUR | 600 | 600 | |
| XS2699159351 | 4,3750 % EDP Servicios Financ.Espana SA - Medium Term Notes 2023/2032 | EUR | 375 | 375 | |
| XS2229434852 | 0,5000 % ERG S.p.A. - Medium Term Notes 2020/2027 | EUR | 229 | 229 | |
| XS2455983861 | 1,3750 % Iberdrola Finanzas S.A. - Medium Term Notes 2022/2032 | EUR | 400 | 400 | |
| XS2558966953 | 3,3750 % Iberdrola Finanzas S.A. - Medium Term Notes 2022/2032 | EUR | 300 | 300 | |
| XS2648498371 | 3,6250 % Iberdrola Finanzas S.A. - Medium Term Notes 2023/2033 | EUR | 400 | 400 | |
| FR00140011M0 | 0,6250 % Icade S.A. - Anleihe 2021/2031 | EUR | 300 | 300 | |
| XS2483607474 | 2,1250 % ING Groep N.V. - Anleihe 2022/2026 | EUR | 800 | 800 | |
| XS2381853279 | 0,2500 % National Grid PLC - Medium Term Notes 2021/2028 | EUR | 424 | 424 | |
| XS2575973776 | 3,8750 % National Grid PLC - Medium Term Notes 2023/2029 | EUR | 286 | 286 | |
| XS2598649254 | 3,8750 % Neste Oyj - Medium Term Notes 2023/2029 | EUR | 191 | 191 | |
| XS2599779597 | 4,2500 % Neste Oyj - Medium Term Notes 2023/2033 | EUR | 191 | 191 | |
| XS2384734542 | 0,2500 % NIBC Bank N.V. - Medium Term Notes 2021/2026 | EUR | 300 | 300 | |
| XS2490472102 | 2,8750 % Orsted A/S - Medium Term Notes 2022/2033 | EUR | 286 | 286 | |
| XS2531569965 | 3,2500 % Orsted A/S - Medium Term Notes 2022/2031 | EUR | 443 | 443 | |
| XS2591026856 | 3,6250 % Orsted A/S - Medium Term Notes 2023/2026 | EUR | 267 | 267 | |
| FR0013536661 | 0,8750 % Société Générale S.A. - Floating Rate Medium Term 2020/2028 | EUR | 400 | 400 | |
| XS2510903862 | 2,8750 % SSE PLC - Medium Term Notes 2022/2029 | EUR | 248 | 248 | |
| XS2675685700 | 4,0000 % SSE PLC - Medium Term Notes 2023/2031 | EUR | 375 | 375 | |
| XS2237434803 | 3,2500 % Unipol Gruppo S.p.A. - Medium Term Notes 2020/2030 | EUR | 381 | 381 | |
| XS2257961818 | 0,1250 % UPM Kymmene Corp. - Medium Term Notes 2020/2028 | EUR | 286 | 286 | |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich
für den Zeitraum vom 02.08.2023 bis zum 29.02.2024

| | insgesamt EUR | insgesamt EUR | je Anteil ¹⁾ EUR |
|---|------------------|------------------|--------------------------------|
| I. Erträge | | | |
| 1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren | | 49.912,65 | 0,182 |
| 2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer) | | 424.588,24 | 1,544 |
| 3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland | | 6.576,64 | 0,024 |
| Summe der Erträge | | 481.077,53 | 1,749 |
| II. Aufwendungen | | | |
| 1. Verwaltungsvergütung | | -40.006,97 | -0,145 |
| Summe der Aufwendungen | | -40.006,97 | -0,145 |
| III. Ordentlicher Nettoertrag | | 441.070,56 | 1,604 |
| IV. Veräußerungsgeschäfte | | | |
| 1. Realisierte Gewinne | | 294.261,35 | 1,070 |
| 2. Realisierte Verluste | | -40.517,58 | -0,147 |
| Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften | | 253.743,77 | 0,923 |
| V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres | | 694.814,33 | 2,527 |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne | | 417.407,36 | 1,518 |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste | | -162.454,80 | -0,591 |
| VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres | | 254.952,56 | 0,927 |
| VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres | | 949.766,89 | 3,454 |

Entwicklung des Sondervermögens

| | EUR | EUR | 2023 / 2024 |
|---|---------------|---------------|-------------|
| I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres | | 0,00 | |
| 1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr | | 0,00 | |
| 2. Zwischenausschüttungen | | -253.250,00 | |
| 3. Mittelzufluss (netto) | | 27.528.314,00 | |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen | 30.062.059,00 | | |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen | -2.533.745,00 | | |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich | | -11.124,73 | |
| 5. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres | | 949.766,89 | |
| davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne | 417.407,36 | | |
| davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste | -162.454,80 | | |
| II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres | | 28.213.706,16 | |

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

| | insgesamt EUR | insgesamt EUR | je Anteil ¹⁾ EUR |
|---|------------------|------------------|--------------------------------|
| I. Für die Ausschüttung verfügbar | | 694.814,33 | 2,527 |
| 1. Vortrag aus dem Vorjahr | | 0,00 | 0,000 |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres | | 694.814,33 | 2,527 |
| II. Nicht für die Ausschüttung verwendet | | 78.564,33 | 0,286 |
| 1. Der Wiederanlage zugeführt | | 0,00 | 0,000 |
| 2. Vortrag auf neue Rechnung | | 78.564,33 | 0,286 |
| III. Gesamtausschüttung | | 616.250,00 | 2,241 |
| 1. Zwischenausschüttung | | 253.250,00 | 0,921 |
| 2. Endausschüttung | | 363.000,00 | 1,320 |

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

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Rumpfgeschäftsjahr

| | Sondervermögen am Ende des Rumpfgeschäftsjahres | Anteilwert |
|-----------|---|------------|
| | EUR | EUR |
| 2023/2024 | 28.213.706,16 | 102,60 |

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond 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 | 102,60 |
| Umlaufende Anteile | STK | 275.000,00 |

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

97,13

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)

0,00

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte während des Rumpfgeschäftsjahres 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 Rumpfgeschäftsjahr 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 %)

0,15

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 58,54 %.

Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 31.594.284,81 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) | 0,24 |
| Höhe der Annual Tracking Difference | -0,21 |

Der im Rumpfgeschäftsjahr 2023/2024 realisierte Tracking Error liegt innerhalb der Bandbreite des prognostizierten Tracking Error. Der prognostizierte Tracking Error wurde abgeleitet aus dem in den vergangenen Rumpfgeschäftsjahren im Durchschnitt realisierten Tracking Error unter Berücksichtigung einer Bandbreite von +/- 50% um den Mittelwert. Die Bandbreite beträgt maximal 40 Basispunkte.

Erläuterungen zur Ertrags- und Aufwandsrechnung

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nichtrealisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Rumpfgeschäftsjahr 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 Rumpfgeschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Rumpfgeschäftsjahres 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 Rumpfgeschäftsjahr 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>.

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^o oder STOXX Europe 50^o 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.

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

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrenswesen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. Diese Verordnung umfasst kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Name des Produkts:

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Unternehmenskennung (LEI-Code):

3912003PQ10WN8U7ZM93

Nachhaltiges Investitionsziel

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja

Nein

Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 99,40%

Es wurden damit **ökologische/soziale Merkmale beworben** und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es % an nachhaltigen Investitionen

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

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

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

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

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

Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber **keine nachhaltigen Investitionen getätigt**



Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

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

Der Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF ist ein passiv gemanagter börsen gehandelter Indexfonds (Exchange Traded Fund, ETF), der den iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select nachbildet. Der zugrundeliegende Index umfasst in Euro lautende Unternehmensanleihen von großen und mittelgroßen Unternehmen, die ihren Hauptsitz in Europa haben und berücksichtigte im Berichtszeitraum ökologische (Environment – „E“), soziale (Social – „S“) und die verantwortungsvolle Unternehmens- bzw. Staatsführung (Governance – „G“) betreffende Kriterien (sog. ESG-Kriterien). Diese zielten darauf ab

- Projekte zu finanzieren, die eine positive Wirkung auf die Umwelt entfalten. Hierfür werden nur Unternehmensanleihen in den Index aufgenommen, die in der Green Bond Datenbank (GBDB) der Climate Bonds Initiative (CBI) geführt werden und somit als ökologisch nachhaltige Investition im Sinne der Offenlegungs-Verordnung ((EU) 2019/2088) klassifiziert wurden (sog. Positiv-Screening).

- in Unternehmen zu investieren, die verantwortungsvolle Geschäftspraktiken anwenden und keine Umsätze bzw. nur einen geringen Anteil ihrer Umsätze in kontroversen Geschäftsfeldern erwirtschaften. Hierzu wurde das Anlageuniversum des zugrundeliegenden Index durch verbindliche Ausschlusskriterien eingegrenzt.

Nicht investiert wurde in Unternehmen,

- die Umsätze aus der Herstellung oder dem Vertrieb gemäß internationalen Konventionen (z.B. Chemiewaffenkonvention) geächteter Waffen und/oder Atomwaffen generierten oder die in anderer Weise mit umstrittenen oder Atomwaffen in Verbindung standen.
- die 5 % oder mehr ihres Umsatzes mit der Produktion von Waffensystemen, Komponenten oder unterstützenden Systemen für Waffen oder damit in Verbindung stehenden Dienstleistungen erzielten.
- die 5 % oder mehr ihres Umsatzes mit der Produktion von Handfeuerwaffen oder damit in Verbindung stehenden Dienstleistungen generierten.
- die Umsätze aus der Produktion von Tabakwaren oder 5 % oder mehr ihres Umsatzes aus dem Vertrieb von Tabakerzeugnissen oder damit in Verbindung stehender Lizenzierung erzielten.
- die Umsätze aus der Förderung von Kohle erzielten, ihren eigenen Angaben zur Folge Kohle förderten oder 10 % oder mehr ihres Umsatzes aus Kohleverstromung erzielten.
- die Umsätze mit unkonventionellem Erdöl und Erdgas erzielten, ihren eigenen Angaben zur Folge Erdöl oder Erdgas mit der Methode des hydraulischen Frackings oder Ölsand förderten.
- die Umsätze aus der arktischen Erdöl- oder Erdgasförderung bezogen oder ihren eigenen Angaben zur Folge Erdöl oder Erdgas in arktischen Gebieten förderten.
- die 5 % oder mehr ihres Umsatzes aus der Förderung von Erdöl und Erdgas, oder 10 % oder mehr ihres Umsatzes aus der Energiegewinnung oder dem sonstigen Einsatz aus/von fossilen Brennstoffen generierten.
- die 5 % oder mehr ihres Umsatzes mit der Lieferung wichtiger nuklearspezifischer Produkte oder Dienstleistungen für die Kernkraftindustrie, der Stromerzeugung aus Kernenergie oder aus dem Uranabbau erzielten.
- die Tätigkeiten im Zusammenhang mit fossilen Brennstoffen ausübten, einschließlich Exploration, Förderung, Abbau, Lagerung, Vertrieb und Handel von Öl und Gas, Produktion und Vertrieb von Kraftwerkskohle sowie Produktion, Vertrieb, Lagerung und Reserven von metallurgischer Kohle.
- die gegen die Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen verstießen.
- die mit sehr schwerwiegenden Kontroversen in Bezug auf ESG-Themen konfrontiert waren. Dies wurde durch den Ausschluss von Unternehmen mit einem „MSCI ESG Controversy Score“ von 0 umgesetzt.
- die mit sehr schwerwiegenden oder schwerwiegenden Kontroversen in Bezug auf Umweltthemen konfrontiert waren. Dies wurde durch den Ausschluss von Unternehmen mit einem „MSCI ESG Environmental Controversy Score“ von 1 oder 0 umgesetzt.
- die in den letzten drei Jahren mehr als eine schwere oder sehr schwere Kontroverse im Zusammenhang mit Menschenrechtsverletzungen hatten.
- die ein ESG-Rating von „CCC“ oder „B“ von MSCI ESG Research LLC oder kein ESG-Rating aufwiesen.
- die eine CO₂-Emissionsintensität (gemessen in Scope1 und 2 CO₂e/ Mio. USD Umsatz) von mehr als 1.500 hatten.
- die eine Energieverbrauchsintensität (gemessen in GWh/ Mio. EUR Umsatz) von mehr als 300 aufwiesen.

Darüber hinaus wurden im Laufe des Berichtszeitraums die Ausschlusskriterien einmal angepasst oder neu eingeführt.

Mit Wirkung vom 01.02.2024 wurden dadurch keine Wertpapiere von Unternehmen mehr in den Index aufgenommen,

- die 5 % oder mehr ihres Umsatzes aus Kohleverstromung erzielten.
- die Tätigkeiten im Zusammenhang mit fossilen Brennstoffen ausübten.

Mit den nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt tätigte, wurden keine Umweltziele gemäß Artikel 9 der EU Taxonomie (Verordnung (EU) 2020/852) verfolgt.

Inwieweit das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht wurde, wird anhand der Nachhaltigkeitsindikatoren gemessen. Details zur Ausprägung der Nachhaltigkeitsindikatoren im Berichtszeitraum finden sich im folgenden Abschnitt „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

1. Einhaltung der in der Anlagestrategie vereinbarten Ausschlusskriterien

Während des Berichtszeitraums investierte das Finanzprodukt im Rahmen der physischen Replikation ausschließlich in Wertpapiere von Unternehmen, die im zugrundeliegenden Index enthalten waren. Damit hielt das Finanzprodukt die im Rahmen des Indexregelwerks festgelegten Ausschlusskriterien während des Berichtszeitraums vollumfänglich und dauerhaft ein. Die Zusammensetzung des Index und damit die Überprüfung der Ausschlusskriterien wurde durch den Indexanbieter vierteljährlich angepasst. Durch die Einhaltung der Ausschlusskriterien wurde erreicht, dass das Sondervermögen im Berichtszeitraum nicht in Wertpapieren von Unternehmen angelegt wurde, die keine verantwortungsvollen Geschäftspraktiken anwendeten und damit gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstießen, in Umwelt- oder andere ESG-Kontroversen verwickelt waren und/ oder Umsätze bzw. einen gewissen Anteil ihrer Umsätze in kontroversen Geschäftsfeldern erwirtschafteten.

Eine ausführliche Auflistung der Kriterien, die zum Ausschluss der Unternehmen aus dem zugrundeliegenden Index geführt haben, findet sich im vorherigen Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?“ wieder.

2. Ökologische Wirkung

Der Indikator „ökologische Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 133,25 Euro pro 1.000 Euro investiertes Kapital.

Der Indikator berechnet sich aus der Summe der Umsätze der im Finanzprodukt enthaltenen Unternehmen in den Geschäftsfeldern alternative Energien, Energieeffizienz, nachhaltiges Bauen, nachhaltige Landwirtschaft, nachhaltige Wasserwirtschaft und Vermeidung von Umweltverschmutzung durch eine Minimierung der Abfallerzeugung, jeweils gewichtet mit dem Anteil der Investition am Fondsvermögen. Dabei handelt es sich um Geschäftsfelder, in denen Produkte oder Dienstleistungen angeboten werden, die zur Erreichung von Umweltzielen (basierend auf den SDGs) beitragen. Es werden sowohl direkte Investitionen in Unternehmen über Aktien und Anleihen als auch indirekte Investitionen über Zielfonds berücksichtigt. Die Gesamtsumme wird mit 1.000 Euro investiertem Kapital ins Verhältnis gesetzt. Die Berechnung des Indikators basiert auf Daten eines externen Researchanbieters wie z.B. MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

Bei den **wichtigsten nachteiligen Auswirkungen** handelt es sich um die bedeutendsten nachteiligen Auswirkungen von Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in den Bereichen Umwelt, Soziales und Beschäftigung, Achtung der Menschenrechte und Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

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

Damit die nachhaltigen Investitionen den nachhaltigen Anlagezielen trotz eines positiven Beitrags nicht gleichzeitig erheblich schaden, wurden die nachteiligen Auswirkungen der Unternehmen, in die der Fonds investierte, auf Nachhaltigkeitsfaktoren aus den Bereichen Umwelt und Soziales berücksichtigt. Hierzu wurden die von der EU entwickelten Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Delegierte Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1) herangezogen. Diese PAI-Indikatoren sollen dazu dienen, die negativen Effekte zu messen, die Unternehmen auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung haben.

Die Auswahl der Emittenten erfolgte unter Berücksichtigung von definierten Schwellenwerten für die einbezogenen PAI-Indikatoren. Dadurch wurden negative Effekte in Bezug auf die nachhaltigen Anlageziele begrenzt. Eine Auflistung der PAI-Indikatoren findet sich im darauffolgenden Abschnitt „Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

Darüber hinaus berücksichtigte das Finanzprodukt im Berichtszeitraum grundsätzlich die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Informationen hierzu finden sich im Abschnitt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

Bei den nachhaltigen Investitionen wurden für ausgewählte Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (PAI-Indikatoren) Schwellenwerte festgelegt. Investitionen des Finanzprodukts wurden nur als nachhaltig bewertet, wenn die nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren der Unternehmen bei diesen Indikatoren definierte Schwellenwerte nicht überschritten.

Folgende PAI-Indikatoren werden bei den nachhaltigen Investitionen in Unternehmen berücksichtigt:

- Treibhausgasemissionsintensität (PAI 3 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren (PAI 5 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen (PAI 10 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Engagement in umstrittenen Waffen (PAI 14 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Anzahl der Fälle von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen (PAI 14, aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 3)

Bei allen nachhaltigen Investitionen des Finanzprodukts, hielten die investierten Unternehmen einen definierten Schwellenwert bei der CO₂-Intensität (Scope 1 und Scope 2) und Energieverbrauchsintensität ein und waren nicht an der Herstellung oder dem Vertrieb von umstrittenen Waffen beteiligt. Zudem wurden keinem der Unternehmen bei den nachhaltigen Investitionen mehrfach Menschenrechtsverletzungen in den letzten drei Jahren und/ oder UN Global Compact Verstöße vorgeworfen.

Die Bewertung erfolgte hauptsächlich auf Basis von ESG-Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC.

Verschlechterte sich die Bewertung für einen Emittenten im Laufe des Berichtszeitraums, sodass die definierten Schwellenwerte bzw. Ausprägungen bei mindestens einem der oben genannten Indikatoren nicht mehr eingehalten wurden, wurde die Investition nicht mehr als nachhaltig eingestuft und nicht mehr dem Anteil nachhaltiger Investitionen angerechnet.

Weitere PAI-Indikatoren wurden bei der allgemeinen PAI-Berücksichtigung einbezogen. Informationen hierzu finden sich im Abschnitt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

Stehen die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte definieren Leitlinien für die Anwendung guter Unternehmensführung in Bezug auf die Bekämpfung von Bestechung und Korruption, den Umgang mit Beschäftigten, Umweltschutz sowie die Achtung der Menschenrechte.

Die nachhaltigen Investitionen in Unternehmen standen insofern im Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte, als dass mit den nachhaltigen Investitionen nicht in Wertpapiere von Unternehmen investiert wurde, denen mehrfach Menschenrechtsverletzungen in den letzten drei Jahren oder schwere UN Global Compact Verstöße vorgeworfen wurden.

Der UN Global Compact umfasst 10 Prinzipien, die den Bereichen Menschenrechte, Arbeitnehmerrechte, Umwelt und Korruption zuzuordnen sind. Ist ein Unternehmen in eine oder mehrere ESG-Kontroversen verwickelt, bei denen glaubhafte Anschuldigungen bestehen, dass das Unternehmen oder dessen Geschäftsführung gegen diese Prinzipien verstoßen hat, so wird dies als „schwerer Verstoß“ gegen globale Normen wie die ILO („International Labour Organization“) Kernarbeitsnormen oder die Allgemeine Erklärung der Menschenrechte gewertet. Dazu gehören z.B. Unternehmen, die Kinder- bzw. Zwangsarbeit anwenden.

Die Bewertung erfolgte hauptsächlich auf Basis von ESG-Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC.



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

Bei dem Finanzprodukt wurden im Berichtszeitraum die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt. PAI beschreiben die negativen Auswirkungen der (Geschäfts-)Tätigkeiten von Unternehmen in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung. Im Rahmen der PAI-Berücksichtigung wurden im Berichtsjahr systematische Verfahrensweisen zur Messung und Bewertung, sowie Maßnahmen zum Umgang mit den PAI im Investitionsprozess angewendet.

Die Messung und Bewertung der PAI der Unternehmen, Staaten und Zielfonds im Anlageuniversum erfolgte unter Verwendung von ESG-Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC. Die PAI-Informationen für Unternehmen wurden dem Portfoliomanagement des Finanzprodukts zur Berücksichtigung im Investitionsprozess zur Verfügung gestellt.

Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die von den im Index enthaltenen Unternehmen ausgehen können, wurden im Berichtszeitraum begrenzt, indem der Index gegenüber einem breiten Marktindex Unternehmen ausschloss, die definierte Mindeststandards in Bezug auf Umwelt und Soziales nicht einhielten und damit besonders hohe negative Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren aufwiesen. Eine ausführliche Beschreibung der Kriterien, die zum Ausschluss der Unternehmen geführt haben, findet sich im Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzproduktes erreicht?“.

Im Berichtszeitraum waren insbesondere keine Unternehmen mehr im Index enthalten, deren CO₂-Emissionsintensität (PAI 3, Tabelle 1, (EU) 2022/1288) und Energieverbrauchsintensität (PAI 6, Tabelle 1, (EU) 2022/1288) einen definierten Schwellenwert überschritt, die definierte Umsatzschwellen in kontroversen Geschäftsfeldern wie fossilen Brennstoffen (PAI 4, Tabelle 1, (EU) 2022/1288) oder kontroversen Waffen (PAI 14, Tabelle 1, (EU) 2022/1288) überschritten und die gegen soziale Mindeststandards verstießen, indem ihnen z.B. Verstöße gegen den UN Global Compact (PAI 10, Tabelle 1, (EU) 2022/1288) oder mehrfach Menschenrechtsverletzungen (PAI 14, Tabelle 3, (EU) 2022/1288) vorgeworfen wurden. Eine ausführliche Beschreibung der Kriterien und Schwellenwerte bzw. Ausprägungen, die zum Ausschluss der Unternehmen geführt haben, findet sich im Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzproduktes erreicht?“.

Für weitere PAI-Indikatoren erfolgte die Bewertung der Unternehmen und Staaten im Anlageuniversum auf kontinuierlicher Basis durch Nachhaltigkeitsanalysten. Auf Basis dieser Bewertung wurden gegebenenfalls weitere Unternehmen aus dem Anlageuniversum des Finanzproduktes ausgeschlossen. Folgende PAI-Indikatoren für Unternehmen wurden im Rahmen dieser Maßnahme betrachtet:

- Treibhausgasemissionen (PAI 1 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- CO₂-Fußabdruck (PAI 2 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Engagement in Unternehmen, die im Bereich der fossilen Brennstoffe tätig sind (PAI 4 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Anteil des Energieverbrauchs und der Energieerzeugung aus nicht erneuerbaren Energiequellen (PAI 5 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken (PAI 7 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Emissionen in Wasser (PAI 8 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle (PAI 9 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Fehlende Prozesse und Compliance-Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der UNGC-Grundsätze und der OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen (PAI 11 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Unbereinigtes geschlechtsspezifisches Verdienstgefälle (PAI 12 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (PAI 13 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Engagement in Gebieten mit hohem Wasserstress (PAI 8 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 2)

Darüber hinaus wurde im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft Maßnahmen ergriffen, um auf eine Reduzierung der PAI der Unternehmen im Anlageuniversum hinzuwirken. Dazu nutzte die Verwaltungsgesellschaft zum einen ihr Stimmrecht auf Hauptversammlungen. Zum anderen trat die Verwaltungsgesellschaft mit Unternehmen, die bestimmte Schwellenwerte bei PAI-Indikatoren oder anderen ESG-Kennzahlen überschritten und/ oder in ESG-Kontroversen verwickelt waren, in Dialog. In den Gesprächen wurden die Unternehmen auf Missstände aufmerksam gemacht und auf Lösungswege hingewiesen. Die Schwerpunkte sowie die Ergebnisse der Engagementaktivitäten sind im Engagement-Bericht der Verwaltungsgesellschaft des Fonds zu finden. Der aktuelle Engagement-Bericht sowie die Abstimmungsergebnisse auf Hauptversammlungen sind unter folgendem Link abrufbar <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 02.08.2023 - 29.02.2024

In der Tabelle werden die fünfzehn Investitionen aufgeführt, auf die im Berichtszeitraum der größte Anteil aller getätigten Investitionen des Finanzprodukts entfiel, mit Angabe der Sektoren und Länder, in die investiert wurde.

Die Angaben zu den Hauptinvestitionen beziehen sich auf den Durchschnitt der Anteile am Sondervermögen zu den Quartalsstichtagen des Berichtszeitraums und beziehen sich auf das Brutto-Fondsvermögen. Abweichungen zu der Vermögensaufstellung im Hauptteil des Jahresberichts, die stichtagsbezogen zum Ende des Berichtszeitraums erfolgt, sind daher möglich.

| Größte Investitionen | Sektor | In % der Vermögenswerte | Land |
|--|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Deutsche Bank AG FLR MTN 22/28 (DE000DL19WL7) | Finanzdienstleistungen | 1,61% | Deutschland |
| NatWest Group PLC FLR MTN 22/28 (XS2528858033) | Banken | 1,58% | Vereinigtes Königreich |
| ABN AMRO Bank N.V. Non-Preferred MTN 22/30 (XS2536941656) | Banken | 1,54% | Niederlande |
| ING Groep N.V. FLR MTN 22/26 (XS2483607474) | Banken | 1,51% | Niederlande |
| Intesa Sanpaolo S.p.A. FLR Non-Pref.MTN 23/28 (XS2592650373) | Banken | 1,50% | Italien |
| Thames Water Utilities Fin.PLC MTN 23/31 (XS2576550672) | Finanzdienstleistungen | 1,47% | Vereinigtes Königreich |
| Caixabank S.A. FLR Non-Pref. MTN 22/30 (XS2555187801) | Banken | 1,46% | Spanien |
| Nordea Bank Abp Non Preferred MTN 22/27 (XS2443893255) | Banken | 1,44% | Finnland |
| Danske Bank AS FLR MTN 23/30 (XS2637421848) | Banken | 1,42% | Dänemark |
| DNB Bank ASA FLR Preferred MTN 22/27 (XS2534985523) | Banken | 1,42% | Norwegen |
| Swedbank AB Non-Preferred FLR MTN 21/27 (XS2343563214) | Banken | 1,41% | Schweden |
| Danske Bank AS FLR Preferred MTN 23/31 (XS2573569576) | Banken | 1,41% | Dänemark |
| ABN AMRO Bank N.V. Non-Preferred MTN 23/28 (XS2575971994) | Banken | 1,40% | Niederlande |
| Banco Santander S.A. FLR Non-Pref. MTN 21/29 (XS2357417257) | Banken | 1,40% | Spanien |
| Caixabank S.A. MTN 22/29 (XS2530034649) | Banken | 1,40% | Spanien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

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

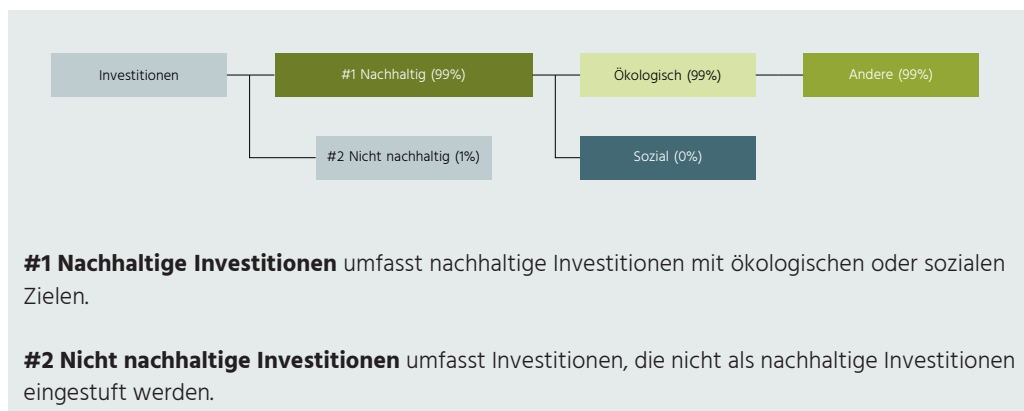
● Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Anteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels beitrugen (#1 Nachhaltig) betrug im Berichtszeitraum 99,4%. Darunter fallen alle Investitionen, die die im Rahmen der verbindlichen Elemente der ESG-Anlagestrategie definierten Ausschlusskriterien des Fonds einhielten und Teil des Index waren.

Eine Beschreibung der Investitionen, die nicht auf das nachhaltige Investitionsziel des Fonds ausgerichtet waren, findet sich im Abschnitt „Welche Investitionen fielen unter „nicht nachhaltige

Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?“

Die Angaben in der Grafik stellen den Durchschnitt der Vermögensallokation aus den Quartalsstichtagen des Berichtszeitraums dar und beziehen sich auf das Brutto-Fondsvermögen. Geringfügige Abweichungen in der prozentualen Gewichtung der Investitionen resultieren aus rundungsbedingten Differenzen



● In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

In welchen Wirtschaftssektoren und Teilsektoren das Finanzprodukt während des Berichtszeitraums investierte, ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Die Zuteilung der Investitionen zu den Sektoren und Teilsektoren erfolgte auf Basis von Daten von externen Researchanbietern sowie internem Research. Unter „Sonstige“ fielen Bankguthaben, Derivate, Forderungen und Emittenten, für die keine Branchenzuteilung vorlag.

Darüber hinaus wurden im Berichtszeitraum 10,95% der Investitionen im Bereich fossile Brennstoffe getätigt. Zur Berechnung des Anteils der Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der fossilen Brennstoffe wurde auf Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC zurückgegriffen. Der Anteil beinhaltet Unternehmen, die Umsätze im Bereich der fossilen Brennstoffe, einschließlich der Förderung, Verarbeitung, Lagerung und dem Transport von Erdölprodukten, Erdgas sowie thermischer und metallurgischer Kohle erwirtschaften.

Die Berechnung der Anteile basiert auf dem Durchschnitt der Datenlage zu den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum und bezieht sich auf das Brutto-Fondsvermögen.

| Sektor | Anteil |
|---|---------------|
| Basiskonsumgüter | 0,50% |
| Vertrieb und Einzelhandel von Basiskonsumgütern | 0,50% |
| Energie | 1,02% |
| Energie | 1,02% |
| Finanzwesen | 61,70% |
| Banken | 53,50% |
| Finanzdienstleistungen | 5,97% |
| Versicherungen | 2,23% |
| Immobilien | 6,46% |
| Gebäudemanagement & Immobilienentwicklung | 3,99% |
| Immobilienvermögensgesellschaften | 2,47% |
| Industrie | 2,49% |
| Investitionsgüter | 2,25% |
| Transportwesen | 0,24% |
| Informationstechnologie | 0,55% |
| Halbleiter & Geräte zur Halbleiterproduktion | 0,26% |
| Hardware & Ausrüstung | 0,29% |
| Kommunikationsdienste | 1,07% |
| Telekommunikationsdienste | 1,07% |
| Nicht-Basiskonsumgüter | 1,82% |
| Automobile & Komponenten | 1,53% |
| Vertrieb u. Einzelhandel für Nicht-Basiskonsumgüter | 0,29% |
| Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe | 3,32% |
| Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe | 3,32% |
| Sonstige | 0,60% |
| Sonstige | 0,60% |
| Versorgungsbetriebe | 20,46% |
| Versorgungsbetriebe | 20,46% |



Inwiefern waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?

Das Finanzprodukt investierte im Berichtszeitraum nicht nachweisbar in taxonomiekonforme Wirtschaftsaktivitäten und trug damit zu keinem der in Artikel 9 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Umweltziele bei. Der Anteil der taxonomiekonformen Investitionen betrug demnach 0% (gemessen an den drei Leistungsindikatoren OpEx, CapEx und Umsatz).

Das Finanzprodukt investierte im Berichtszeitraum nicht in Staatsanleihen. Der Anteil taxonomiekonformer Investitionen beträgt demnach mit und ohne Staatsanleihen 0%.

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

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

Ja:

In fossiles Gas In Kernenergie

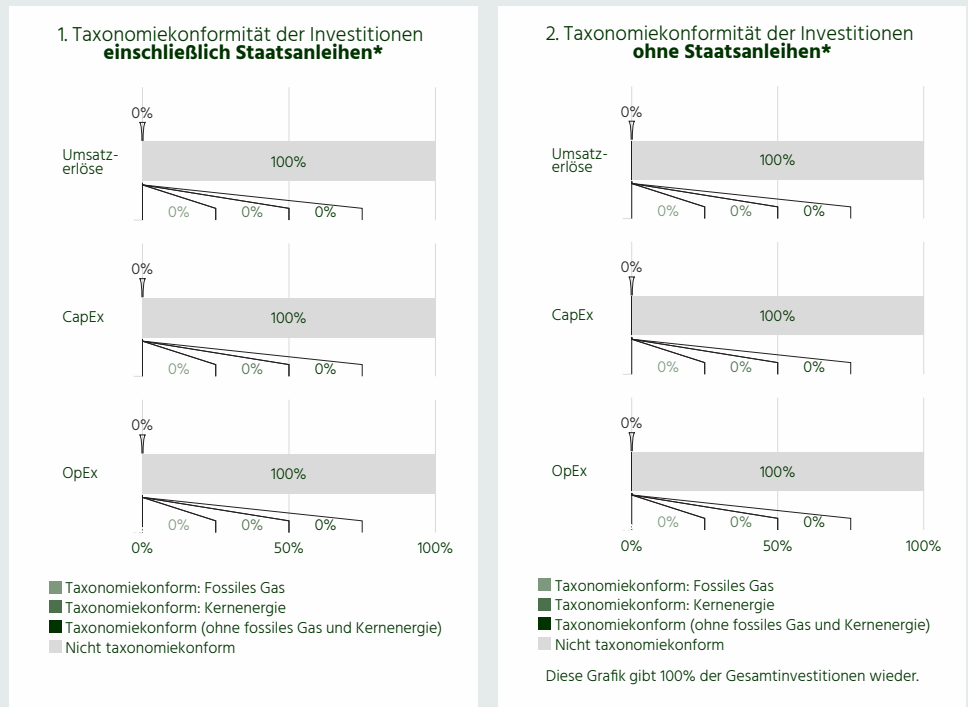
Nein

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

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

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

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




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

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

Übergangstätigkeiten sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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

| Art der Wirtschaftstätigkeit | Anteil |
|------------------------------|--------|
| Ermöglichende Tätigkeiten | 0,00% |
| Übergangstätigkeiten | 0,00% |

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



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

Es war nicht Teil der Anlagestrategie des Finanzprodukts in Wirtschaftsaktivitäten zu investieren, die taxonomiekonform sind. Vielmehr wurde mit den nachhaltigen Investitionen ein allgemeiner Beitrag zur Erreichung eines oder mehrerer der SDGs angestrebt. Demnach investierte das Finanzprodukt in Wirtschaftstätigkeiten mit Umweltzielen, die nicht taxonomiekonform sind.

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel betrug 99,40%.

Die Berechnung des Anteils basiert auf dem Durchschnitt der Datenlage zu den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum und bezieht sich auf das Brutto-Fondsvermögen.



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

Unter „Andere Investitionen“ fielen alle Investitionen, die nicht nach den verbindlichen Elementen der ESG-Anlagestrategie ausgewählt wurden und damit nicht ausgerichtet auf die ökologischen und sozialen Merkmale des Finanzprodukts waren. Im Berichtszeitraum gehörten hierzu Investitionen in

- Bankguthaben sowie flüssige Mittel (z.B. Sichteinlagen oder Festgelder). Diese wurden aus Liquiditätszwecken gehalten.

Bei diesen Investitionen wurde ein ökologischer und sozialer Mindestschutz angewendet, in der Form, dass auch mit diesen Investitionen nicht in Hersteller geächteter und kontroverser Waffen investiert wurde. Zudem wurde im Rahmen dieser Investitionen nicht in Produkte investiert, die die Preisentwicklung von Grundnahrungsmitteln abbilden.



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

Die Überwachung der Konformität der Investitionsentscheidungen mit dem nachhaltigen Investitionsziel erfolgte im Rahmen von standardisierten Prozessen, die auf Indexebene umgesetzt sind. Dabei findet die Überwachung und Neugewichtung der im Index enthaltenen Wertpapiere im Rahmen der vierteljährlichen Indexanpassungen (jeweils im Januar, April, Juli und Oktober) statt. Aufgrund der Veröffentlichungspläne wurden die Unternehmen in der Regel zudem einmal jährlich von MSCI kontaktiert und das aktualisierte Unternehmensprofil wurde ihnen zugesendet.

Die CBI überprüft regelmäßig ob die Voraussetzungen für die Aufnahme der Unternehmensanleihen in die GBDB weiterhin erfüllt sind. Weitere Informationen zum Vorgehen der CBI zur Evaluierung der Schuldtitel zur Aufnahme in die GBDB finden Sie hier: <https://www.climatebonds.net/market/green-bond-database-methodology>

Der Indexadministrator IHS Markit Benchmark Administration Ltd. greift auf die GBDB der CBI zu und überprüft auf dieser Grundlage die Selektion des Universums für den Index.

Darüber hinaus erfolgte eine Nachhaltigkeitsanalyse durch die Deka Investment GmbH. Die Ergebnisse dieses Analyseprozesses werden auf jährlicher Basis herangezogen, um die ESG-Kriterien des Index zu überprüfen.

Im Rahmen der Mitwirkungspolitik nahm die Gesellschaft zudem ihre Rolle als aktiver Investor wahr, um Unternehmen mit kritischen Geschäftsaktivitäten zu einem nachhaltigeren und verantwortlicheren Wirtschaften zu bewegen. Hierzu trat die Gesellschaft in den Dialog mit ausgewählten Unternehmen zu Themen wie Umweltschutz, Klimawandel und Arbeitsbedingungen. Wurden ESG-Kontroversen bei Unternehmen identifiziert, wurden diese darauf angesprochen und zur Aufklärung bzw. Beseitigung des Missstandes aufgefordert. Die angesprochenen Themen wurden dokumentiert und die Entwicklung nachverfolgt. Zudem übte die Gesellschaft ihre Aktionärsrechte auf Hauptversammlungen aus und stimmte regelmäßig auf Hauptversammlungen ab. Details zu den Abstimmungsergebnissen und zu den Schwerpunkten sowie den Ergebnissen der Mitwirkungspolitik sind unter folgendem Link abrufbar: <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.



Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

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

● Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

Für dieses Produkt wurde der iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select als Referenzwert bestimmt.

Der zugrundeliegende Index unterscheidet sich von einem breiten Marktindex zum einen durch die enthaltenen Titel in Folge der Anwendung der im Abschnitt „Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?“ beschriebenen Ausschlusskriterien. Zum anderen erfolgt eine Selektion von 90 Unternehmensanleihen, die als Green Bonds eingestuft werden. Die Auswahl der im Index enthaltenen Titel sorgt dafür, dass sich die Gewichtung der Indexkonstituenten im Gegensatz zu einem breiten Marktindex verändert. Diese Änderungen der Gewichte der einzelnen Unternehmen, sorgen dafür, dass sich bspw.

der Indikator ökologische Wirkung des zugrundeliegenden Index insgesamt von dem Wert eines breiten Marktindex unterscheidet. Durch die Selektion von Unternehmensanleihen mit Umweltziel, unterscheidet sich der Anteil nachhaltiger Investitionen deutlich vom Anteil in einem breiten Marktindex.

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

| 02.08.2023 - 29.02.2024 | Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF |
|--|---|
| Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital) | 133,25 |

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Referenzwert abgeschnitten?**

| 02.08.2023 - 29.02.2024 | Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF | Referenzindex |
|--|---|---------------|
| Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital) | 133,25 | 127,65 |

- **Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum breiten Marktindex abgeschnitten?**

| 02.08.2023 - 29.02.2024 | Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF | Breiter Marktindex |
|--|---|--------------------|
| Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital) | 133,25 | 54,21 |

Der oben genannte Index ist eine eingetragene Marke. Der Fonds, auf den an dieser Stelle Bezug genommen wird, wird vom Lizenzgeber nicht gesponsert, gefördert, verkauft oder auf eine andere Art und Weise unterstützt. Die Berechnung und Lizenzierung des Index bzw. der Index-Marke stellt keine Empfehlung zur Kapitalanlage dar. Der Lizenzgeber haftet gegenüber Dritten nicht für etwaige Fehler im Index. Der Verkaufsprospekt enthält eine detailliertere Beschreibung der eingeschränkten Beziehung zwischen dem Lizenzgeber und der Deka Investment GmbH und jeglichen zugehörigen Fonds.

Lizenzdisclaimer: Obwohl die Informationsanbieter der Deka Investment GmbH, insbesondere die MSCI ESG Research LLC und ihre verbundenen Unternehmen (die "ESG-Parteien"), Informationen (die "Informationen") aus Quellen beziehen, die sie für zuverlässig halten, übernimmt keine der ESG-Parteien

eine Garantie oder Gewährleistung für die Originalität, Richtigkeit und/oder Vollständigkeit der hierin enthaltenen Daten und lehnt ausdrücklich alle ausdrücklichen oder stillschweigenden Garantien ab, einschließlich derjenigen der Marktgängigkeit und Eignung für einen bestimmten Zweck. Die Informationen dürfen nur für Ihren internen Gebrauch verwendet werden, dürfen in keiner Form vervielfältigt oder weiterverbreitet werden und dürfen nicht als Grundlage oder Bestandteil von Finanzinstrumenten oder Produkten oder Indizes verwendet werden. Darüber hinaus kann keine der Informationen an und für sich verwendet werden, um zu bestimmen, welche Wertpapiere zu kaufen oder zu verkaufen sind oder wann sie zu kaufen oder zu verkaufen sind. Keine der ESG-Parteien haftet für Fehler oder Auslassungen in Verbindung mit den hierin enthaltenen Daten oder für direkte, indirekte oder besondere Schäden, Strafen, Folgeschäden oder andere Schäden (einschließlich entgangener Gewinne), selbst wenn sie über die Möglichkeit solcher Schäden informiert wurde.

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond 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 MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Rumpfgeschäftsjahr vom 2. August 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 Rumpfgeschäftsjahr vom 2. August 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.

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

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung des Jahresberichts in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts“ unseres Vermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der 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, den Abschnitt „Nachhaltiges Investitionsziel“ des Jahresberichts sowie die übrigen Darstellungen und Ausführungen zum Sondervermögen mit Ausnahme der in § 101 KAGB aufgeführten und geprüften Bestandteile des Jahresberichts sowie unseres Vermerks.

Unser Prüfungsurteil zum Abschluss erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen und dementsprechend geben wir diesbezüglich 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 MSCI ESG EUR Corporates Green Bond 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 Deka Investment GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deka 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 Deka 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 Deka 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.

Alleingeschafterin

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 Munning
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

