

Jahresbericht
zum 31. Januar 2023.

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Lizenzvermerk

Der Fonds, auf den an dieser Stelle Bezug genommen wird, wird von MSCI weder gefördert, unterstützt noch beworben. MSCI übernimmt keine Haftung für jegliche Fonds oder Indizes, die diesen Fonds zugrunde liegen. Der Verkaufsprospekt enthält eine detailliertere Beschreibung der eingeschränkten Beziehung zwischen dem Lizenzgeber und der Deka Investment GmbH und jeglichen zugehörigen Fonds.

Bericht der Geschäftsführung.

31. Januar 2023

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF für den Zeitraum vom 1. Februar 2022 bis zum 31. Januar 2023.

In der Berichtsperiode rückten die Pandemie und ihre Auswirkungen an den Finanzmärkten zusehends in den Hintergrund. Mit dem Einmarsch Russlands in die Ukraine erfolgte hingegen bereits zu Beginn des Berichtszeitraums eine jähe Zäsur, die auch an den Kapitalmärkten massive Unruhe auslöste. Die als Reaktion auf den Angriffskrieg initiierten Sanktionsmaßnahmen des Westens gegen den russischen Aggressor setzten eine Vergeltungsspirale in Gang, in deren Folge Russland u.a. die Lieferung von Gas an verschiedene europäische Länder massiv beschränkte und zahlreiche ausländische Unternehmen ihre dortigen Geschäftstätigkeiten einstellen mussten. Exorbitante Preissteigerungen sowie Befürchtungen vor Versorgungsengpässen im Winter sorgten phasenweise für große Verunsicherung, insbesondere in Europa. Daneben führte die Null-Covid-Politik in China mit damit einhergehenden Lockdown-Maßnahmen zu wiederholten Beeinträchtigungen im internationalen Handel, ehe im Dezember die Staatsführung einen abrupten Wechsel in der Pandemiepolitik vollzog.

In der Geld- und Fiskalpolitik rückte im Laufe des Berichtszeitraums die dynamische Inflationsentwicklung in den Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu einer scharfen Zinswende zwang. Während die Fed zum Stichtag bei einem Leitzinsintervall von 4,25 bis 4,50 Prozent angelangt war, hob die EZB die Leitzinsen seit Juli 2022 erst auf 2,50 Prozent an. Zugleich wurden weitere Zinserhöhungen in den kommenden Monaten in Aussicht gestellt, wobei die Zinsschritte zuletzt angesichts etwas nachlassender Teuerungsraten gemäßiger ausfielen. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen per saldo merklich an. Ende Januar 2023 rentierten 10-jährige deutsche Bundesanleihen bei plus 2,3 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries lagen bei plus 3,5 Prozent.

Angesichts zahlreicher Belastungsfaktoren und Unsicherheiten wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode starke Schwankungen auf. Zwischen Februar und September kam es zu einer ausgeprägten Korrekturphase, ehe in den letzten Monaten eine Gegenbewegung einsetzte. Stark unter Druck geriet der Euro, der zeitweise unter die Parität zum US-Dollar auf ein 20-Jahrestief fiel, ehe ab November eine deutliche Erholung festzustellen war.

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 Anteilhaber 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 31. Januar 2023	12
Vermögensaufstellung zum 31. Januar 2023	13
Anhang	19
Ökologische und/oder soziale Merkmale	21
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	38
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	40

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

Jahresbericht 01.02.2022 bis 31.01.2023

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Tätigkeitsbericht.

Der Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF ist ein börsengehandelter Indexfonds (Exchange Traded Fund, ETF).

Die Auswahl der für den Fonds vorgesehenen Vermögensgegenstände ist darauf gerichtet, unter Wahrung einer angemessenen Risikomischung den MSCI Japan Climate Change ESG Select (Preisindex) nachzubilden.

Der MSCI Japan Climate Change ESG Select umfasst Aktien von großen und mittelgroßen japanischen Unternehmen. Dieser Index berücksichtigt hierbei ökologische (Environment – „E“), soziale (Social – „S“) und die verantwortungsvolle Unternehmens- bzw. Staatsführung (Governance – „G“) betreffende Kriterien (sog. ESG-Kriterien) mit besonderem Schwerpunkt. Bei dem Fonds handelt es sich daher um ein Finanzprodukt im Sinne des Artikel 8 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung).

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 Aktien aufgrund von Indexanpassungen und Rücknahme von Anteilscheinen.

Währungsrisiken

Die Fondswährung lautet auf Euro, jedoch lauteten alle Indexkonstituenten im Berichtszeitraum auf Japanische Yen. Somit bestand für den Anleger aus der Eurozone ein hohes Währungsrisiko in Fremdwährungen, wobei wegen des Ziels der Indexnachbildung keine aktive Steuerung der Währungsrisiken durch das Fondsmanagement erfolgte.

Wichtige Kennzahlen

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
Performance*	-4,77%	-0,52%	0,32%

ISIN DE000ETF318

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

Sonstige Marktpreisrisiken

Das Investmentvermögen unterlag im Berichtszeitraum dem Marktpreisrisiko der im Investmentvermögen gehaltenen Wertpapiere. Da die Zusammensetzung des Investmentvermögens darauf abzielt, den zugrunde liegenden Index möglichst genau abzubilden, entsprach das Marktpreisrisiko im Berichtszeitraum auch weitestgehend dem des MSCI USA Climate Change ESG Select (Preisindex). Die geringen Abweichungen in dem Marktpreisexposure zwischen Investmentvermögen und Index im Berichtszeitraum waren u.a. durch den Kassenbestand oder die Umsetzung von Kapitalmaßnahmen zu erklären. Die Volatilität des Anteilspreises betrug im Berichtszeitraum 18,87 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.

Liquiditätsrisiken

Aufgrund der passiven Abbildung eines Index, dessen Regelwerk liquiditätsrelevante Anforderungen an die Indexkonstituenten stellt, sowie der Investition ausschließlich in Aktien gemäß § 193 KAGB wird das Liquiditätsrisiko grundsätzlich als gering eingestuft.

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	JP3835630009	Benefit One Inc. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3792600003	Hino Motors Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3786200000	Hitachi Metals Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3705200008	Japan Airlines Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3386030005	JFE Holdings Inc. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3229400001	Kansai Paint Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3965400009	Lion Corp. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3268950007	Medipal Holdings Corp. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3921290007	Mercari Inc. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3896800004	Mitsubishi Gas Chemical Co.Inc Registered Shares o.N.
Löschung	JP3880800002	Miura Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3381000003	Nippon Steel Corp. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3040880001	Orix Jreit Inc. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3180400008	Osaka Gas Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3976300008	Ryohin Keikaku Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3336000009	Santen Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3351200005	Shizuoka Bank Ltd., The Registered Shares o.N.
Löschung	JP3431900004	Sohgo Security Services Co.Ltd Registered Shares o.N.
Löschung	JP3399400005	Stanley Electric Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3495000006	Sumitomo Pharma Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3442850008	Taisho Pharmac.Hldgs.Co.Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3424950008	Tokyo Century Corp. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3573000001	Tokyo Gas Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3613000003	Toyo Suisan Kaisha Ltd. Registered Shares o.N.
Löschung	JP3536150000	Tsuruha Holdings Inc. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3102000001	Aisin Corp. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3551520004	Dentsu Group Inc. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3047510007	GLP J-REIT Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3771800004	Hamamatsu Photonics K.K. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3946750001	Japan Post Bank Co.Ltd Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3283460008	Koei Tecmo Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3862400003	Makita Corp. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3362700001	Mitsui O.S.K. Lines Ltd. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3711600001	Nippon Sanso Holdings Corp. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3173400007	Obic Co. Ltd. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3351500008	Shizuoka Financial Group Inc. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3322930003	Sumco Corp. Registered Shares o.N.
Neuaufnahme	JP3635000007	Toyota Tsusho Corp. Registered Shares o.N.

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
JP3435000009	Sony Group Corp. Registered Shares o.N.	4,11
JP3236200006	Keyence Corp. Registered Shares o.N.	3,27
JP3902900004	Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc. Registered Shares o.N.	2,66
JP3475350009	Daiichi Sankyo Co. Ltd. Registered Shares o.N.	2,06
JP3566800003	Central Japan Railway Co. Registered Shares o.N.	2,05
JP3783600004	East Japan Railway Co. Registered Shares o.N.	1,96
JP3633400001	Toyota Motor Corp. Registered Shares o.N.	1,94
JP3571400005	Tokyo Electron Ltd. Registered Shares o.N.	1,86
JP3463000004	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	1,78
JP3890350006	Sumitomo Mitsui Financ. Group Registered Shares o.N.	1,72
JP3436100006	SoftBank Group Corp. Registered Shares o.N.	1,71
JP3200450009	ORIX Corp. Registered Shares o.N.	1,67
JP3788600009	Hitachi Ltd. Registered Shares o.N.	1,53
JP3481800005	Daikin Industries Ltd. Registered Shares o.N.	1,51
JP3496400007	KDDI Corp. Registered Shares o.N.	1,50
JP3837800006	Hoya Corp. Registered Shares o.N.	1,42
JP3371200001	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	1,38
JP3970300004	Recruit Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	1,36
JP3756600007	Nintendo Co. Ltd. Registered Shares o.N.	1,36
JP3802300008	Fast Retailing Co. Ltd. Registered Shares o.N.	1,33
JP3802400006	Fanuc Corp. Registered Shares o.N.	1,23
JP3914400001	Murata Manufacturing Co. Ltd. Registered Shares o.N.	1,17
JP3910660004	Tokio Marine Holdings Inc. Registered Shares o.N.	1,16
JP3885780001	Mizuho Financial Group Inc. Registered Shares o.N.	1,14
JP3197800000	Omron Corp. Registered Shares o.N.	1,13
JP3735400008	Nippon Tel. and Tel. Corp. Registered Shares o.N.	1,06
JP3942400007	Astellas Pharma Inc. Registered Shares o.N.	1,02
JP3162600005	SMC Corp. Registered Shares o.N.	1,02
JP3659000008	West Japan Railway Co. Registered Shares o.N.	1,00
JP3932000007	Yaskawa Electric Corp. Registered Shares o.N.	0,96
JP3198900007	Oriental Land Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,94
JP3734800000	Nidec Corp. Registered Shares o.N.	0,88
JP3818000006	Fujitsu Ltd. Registered Shares o.N.	0,85
JP3201200007	Olympus Corp. Registered Shares o.N.	0,84
JP3304200003	Komatsu Ltd. Registered Shares o.N.	0,80
JP3242800005	Canon Inc. Registered Shares o.N.	0,78
JP3351600006	Shiseido Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,76
JP3866800000	Panasonic Holdings Corp. Registered Shares o.N.	0,72
JP3476480003	Dai-ichi Life Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,70
JP3546800008	Terumo Corp. Registered Shares o.N.	0,69
JP3574200006	Tokyu Corp. Registered Shares o.N.	0,68
JP3814000000	Fujifilm Holdings Corp. Registered Shares o.N.	0,67
JP3205800000	Kao Corp. Registered Shares o.N.	0,67
JP3893200000	Mitsui Fudosan Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,66
JP3519400000	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,65
JP3752900005	Japan Post Holdings Co.Ltd Registered Shares o.N.	0,63

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
JP3260800002	Kintetsu Group Holdings Co.Ltd Registered Shares o.N.	0,62
JP3249600002	Kyocera Corp. Registered Shares o.N.	0,59
JP3160400002	Eisai Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,59
JP3899600005	Mitsubishi Estate Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,57
JP3820000002	Fuji Electric Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,55
JP3104890003	TIS Inc. Registered Shares o.N.	0,55
JP3830800003	Bridgestone Corp. Registered Shares o.N.	0,55
JP3266400005	Kubota Corp. Registered Shares o.N.	0,54
JP3505000004	Daiwa House Industry Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,54
JP3951600000	Unicharm Corp. Registered Shares o.N.	0,52
JP3854600008	Honda Motor Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,52
JP3538800008	TDK Corp. Registered Shares o.N.	0,52
JP3122400009	Advantest Corp. Registered Shares o.N.	0,50
JP3388200002	Aeon Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,50
JP3347200002	Shionogi & Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,47
JP3188220002	Otsuka Holdings Company Ltd. Registered Shares o.N.	0,47
JP3358000002	Shimano Inc. Registered Shares o.N.	0,46
JP3890310000	MS&AD Insurance Grp Hldgs Inc. Registered Shares o.N.	0,43
JP3955000009	Yokogawa Electric Corp. Registered Shares o.N.	0,43
JP3420600003	Sekisui House Ltd. Registered Shares o.N.	0,42
JP3258000003	Kirin Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,42
JP3196000008	Odakyu Electric Railway Co.Ltd Registered Shares o.N.	0,42
JP3351100007	Systemex Corp. Registered Shares o.N.	0,41
JP3164720009	Renesas Electronics Corp. Registered Shares o.N.	0,41
JP3165000005	Sompo Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,41
JP3756100008	Nitori Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,39
JP3278600006	Keisei Electric Railway Co.Ltd Registered Shares o.N.	0,39
JP3592200004	Toshiba Corp. Registered Shares o.N.	0,39
JP3119600009	Ajinomoto Co. Inc. Registered Shares o.N.	0,39
JP3116000005	Asahi Group Holdings Ltd. Registered Shares o.N.	0,38
JP3902400005	Mitsubishi Electric Corp. Registered Shares o.N.	0,38
JP3892100003	Sumitomo Mitsui Trust Hldg.Inc Registered Shares o.N.	0,37
JP3421800008	Secom Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,37
JP3937200008	Azbil Corp. Registered Shares o.N.	0,37
JP3500610005	Resona Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,36
JP3944130008	USS Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,36
JP3435750009	M3 Inc. Registered Shares o.N.	0,35
JP3762600009	Nomura Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,35
JP3402600005	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,34
JP3758190007	Nexon Co. Ltd Registered Shares o.N.	0,34
JP3173400007	Obic Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,33
JP3407400005	Sumitomo Electric Ind. Ltd. Registered Shares o.N.	0,33
JP3635000007	Toyota Tsusho Corp. Registered Shares o.N.	0,32
JP3111200006	Asahi Kasei Corp. Registered Shares o.N.	0,32
JP3684000007	Nitto Denko Corp. Registered Shares o.N.	0,32
JP3358800005	Shimizu Corp. Registered Shares o.N.	0,31

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
JP3548600000	Disco Corp. Registered Shares o.N.	0,31
JP3197600004	Ono Pharmaceutical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,30
JP3634600005	Toyota Industries Corp. Registered Shares o.N.	0,30
JP3165700000	NTT Data Corp. Registered Shares o.N.	0,29
JP3771800004	Hamamatsu Photonics K.K. Registered Shares o.N.	0,28
JP3753000003	Nippon Yusen K.K. (NYK Line) Registered Shares o.N.	0,28
JP3551500006	Denso Corp. Registered Shares o.N.	0,28
JP3409000001	Sumitomo Realty & Dev. Co.Ltd. Registered Shares o.N.	0,28
JP3240400006	Kikkoman Corp. Registered Shares o.N.	0,27
JP3733000008	NEC Corp. Registered Shares o.N.	0,27
JP3357200009	Shimadzu Corp. Registered Shares o.N.	0,27
JP3639650005	Pan Pacific Intl Hldgs Corp. Registered Shares o.N.	0,26
JP3539220008	T & D Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,26
JP3749400002	Nippon Paint Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,26
JP3885400006	Misumi Group Inc. Registered Shares o.N.	0,26
JP3774200004	Hankyu Hanshin Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,25
JP3942800008	Yamaha Motor Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,25
JP3982800009	Rohm Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,24
JP3762800005	Nomura Research Institute Ltd. Registered Shares o.N.	0,24
JP3027670003	Nippon Building Fund Inc. Registered Shares o.N.	0,24
JP3486800000	Daito Trust Constr. Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,23
JP3183200009	Japan Exchange Group Inc. Registered Shares o.N.	0,23
JP3256000005	Kyowa Kirin Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,23
JP3443600006	Taisei Corp. Registered Shares o.N.	0,23
JP3931600005	Yakult Honsha Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,23
JP3933800009	Z Holdings Corp. Registered Shares o.N.	0,23
JP3906000009	Minebea Mitsumi Inc. Registered Shares o.N.	0,22
JP3621000003	Toray Industries Inc. Registered Shares o.N.	0,21
JP3862400003	Makita Corp. Registered Shares o.N.	0,21
JP3551520004	Dentsu Group Inc. Registered Shares o.N.	0,21
JP3670800006	Nissan Chemical Corp. Registered Shares o.N.	0,21
JP3497400006	Daifuku Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,20
JP3039710003	Japan Metropolitan Fund Invest Registered Shares o.N.	0,20
JP3027680002	Japan Real Estate Inv. Corp. Registered Shares o.N.	0,20
JP3942600002	Yamaha Corp. Registered Shares o.N.	0,19
JP3210200006	Kajima Corp. Registered Shares o.N.	0,19
JP3596200000	Toto Ltd. Registered Shares o.N.	0,19
JP3502200003	Daiwa Securities Group Inc. Registered Shares o.N.	0,19
JP3190000004	Obayashi Corp. Registered Shares o.N.	0,19
JP3637300009	Trend Micro Inc. Registered Shares o.N.	0,19
JP3047510007	GLP J-REIT Registered Shares o.N.	0,19
JP3048110005	Nomura Real Estate Mast.Fd Inc Registered Shares o.N.	0,19
JP3493800001	Dai Nippon Printing Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,18
JP3626800001	LIXIL Group Corp. Registered Shares o.N.	0,18
JP3047550003	Nippon Prologis REIT Inc. Registered Shares o.N.	0,18
JP3940000007	Yamato Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,18

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
JP3419400001	Sekisui Chemical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,18
JP3897700005	Mitsubishi Chemical Group Corp Registered Shares o.N.	0,18
JP3112000009	AGC Inc. Registered Shares o.N.	0,17
JP3046390005	Daiwa House REIT Investm.Corp. Registered Shares o.N.	0,17
JP3597800006	Tobu Railway Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,17
JP3967200001	Rakuten Group Inc. Registered Shares o.N.	0,17
JP3162770006	SG Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,17
JP3270000007	Kurita Water Industries Ltd. Registered Shares o.N.	0,16
JP3675600005	Nissin Foods Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,16
JP3218900003	Capcom Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,16
JP3291200008	Kobe Bussan Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,16
JP3973400009	Ricoh Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,16
JP3336560002	Suntory Beverage & Food Ltd. Registered Shares o.N.	0,16
JP3436120004	SBI Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,16
JP3414750004	Seiko Epson Corp. Registered Shares o.N.	0,15
JP3102000001	Aisin Corp. Registered Shares o.N.	0,15
JP3148800000	Ibiden Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,15
JP3629000005	Toppan Inc. Registered Shares o.N.	0,15
JP3918000005	Meiji Holdings Co.Ltd. Registered Shares o.N.	0,15
JP3277800003	Keio Corp. Registered Shares o.N.	0,15
JP3401400001	Sumitomo Chemical Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,15
JP3305990008	Concordia Financial Group Ltd. Registered Shares o.N.	0,14
JP3922950005	MonotaRO Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,14
JP3799000009	Hirose Electric Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,14
JP3301100008	Kobayashi Pharmaceut. Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,14
JP3845770001	Hoshizaki Corp. Registered Shares o.N.	0,14
JP3110650003	Asahi Intecc Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,14
JP3283650004	KOSE Corp. Registered Shares o.N.	0,13
JP3322930003	Sumco Corp. Registered Shares o.N.	0,13
JP3300200007	Konami Group Corp. Registered Shares o.N.	0,13
JP3830000000	Brother Industries Ltd. Registered Shares o.N.	0,13
JP3598600009	Toho Co. Ltd. (9602) Registered Shares o.N.	0,12
JP3511800009	Chiba Bank Ltd., The Registered Shares o.N.	0,12
JP3399310006	Zozo Inc. Registered Shares o.N.	0,12
JP3360800001	Hulic Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,12
JP3547670004	Persol Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,12
JP3311400000	Cyberagent Inc. Registered Shares o.N.	0,12
JP3351500008	Shizuoka Financial Group Inc. Registered Shares o.N.	0,11
JP3164630000	Square Enix Hldgs Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,11
JP3385890003	GMO Payment Gateway Inc. Registered Shares o.N.	0,11
JP3695200000	NGK Insulators Ltd. Registered Shares o.N.	0,11
JP3188200004	Otsuka Corp. Registered Shares o.N.	0,11
JP3946750001	Japan Post Bank Co.Ltd Registered Shares o.N.	0,11
JP3173540000	Open House Group Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,11
JP3783420007	Hikari Tsushin Inc. Registered Shares o.N.	0,11
JP3233250004	Japan Post Insurance Co.Ltd Registered Shares o.N.	0,11

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
JP3888300005	Mitsui Chemicals Inc. Registered Shares o.N.	0,11
JP3385980002	JSR Corp. Registered Shares o.N.	0,10
JP3499800005	Mitsubishi HC Capital Inc. Registered Shares o.N.	0,10
JP3762900003	Nomura Real Estate Hldgs Inc. Registered Shares o.N.	0,10
JP3750500005	McDonald s Hldg Co.(Jap.) Ltd. Registered Shares o.N.	0,10
JP3717600005	Nippon Shinyaku Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,09
JP3689050007	Nihon M&A Center Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,09
JP3787000003	Hitachi Constr. Mach. Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,09
JP3362700001	Mitsui O.S.K. Lines Ltd. Registered Shares o.N.	0,08
JP3429800000	ANA Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,08
JP3174410005	Oji Holdings Corp. Registered Shares o.N.	0,08
JP3137200006	Isuzu Motors Ltd. Registered Shares o.N.	0,08
JP3689500001	Oracle Corp. Japan Registered Shares o.N.	0,08
JP3274280001	Welcia Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,08
JP3595200001	Tosoh Corp. Registered Shares o.N.	0,08
JP3400400002	SCSK Corp. Registered Shares o.N.	0,08
JP3766550002	Hakuhodo DY Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,07
JP3143900003	Itochu Techno-Solutions Corp. Registered Shares o.N.	0,07
JP3359600008	Sharp Corp. Registered Shares o.N.	0,07
JP3711600001	Nippon Sanso Holdings Corp. Registered Shares o.N.	0,07
JP3206000006	Kakaku.com Inc. Registered Shares o.N.	0,06
JP3143000002	Ito En Ltd. Registered Shares o.N.	0,06
JP3676800000	Nisshin Seifun Group Inc. Registered Shares o.N.	0,06
JP3283460008	Koei Tecmo Holdings Co. Ltd. Registered Shares o.N.	0,06
JP3688370000	Nippon Express Holdings Inc. Registered Shares o.N.	0,06
JP3868400007	Mazda Motor Corp. Registered Shares o.N.	0,05

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Vermögensübersicht zum 31. Januar 2023.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände		127.736.187,16	100,02
1. Aktien		127.352.053,09	99,72
- Banken	8.601.156,28		6,74
- Bau und Baustoffe	5.386.701,92		4,22
- Bergbau	431.030,75		0,34
- Büroausstattung	5.119.944,44		4,01
- Chemische Industrie	4.163.883,78		3,26
- Einzelhandel	11.775.500,34		9,22
- Elektrik / Elektronik	12.340.448,98		9,66
- Maschinenbau und Fahrzeugbau	21.006.973,80		16,45
- Papier und andere Basisprodukte	105.503,29		0,08
- Pharmaindustrie / Biotech	15.237.638,73		11,93
- Real Estate	4.206.261,32		3,29
- Software	1.820.930,88		1,43
- Sonstige Dienstleistungen	4.401.148,72		3,45
- Sonstige Finanzdienstleistungen	3.429.813,07		2,69
- Sonstige industrielle Werte	947.123,74		0,74
- Telekommunikation	7.335.012,69		5,74
- Transportation	10.875.379,67		8,52
- Unterhaltungsindustrie	1.720.202,59		1,35
- Verbrauchsgüter	3.742.160,60		2,93
- Versicherungen	4.705.237,50		3,68
2. Forderungen		150.002,64	0,12
3. Bankguthaben		234.131,43	0,18
II. Verbindlichkeiten		-26.960,89	-0,02
III. Fondsvermögen		127.709.226,27	100,00

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

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF Vermögensaufstellung zum 31. Januar 2023.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.01.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Aktien									
Ausland									
JP3122400009	Advantest Corp.	STK		9.700	2.400	2.999	JPY 9.200,000	631.852,92	0,49
JP3388200002	Aeon Co. Ltd.	STK		33.700	8.700	8.913	JPY 2.657,500	634.102,71	0,50
JP3112000009	AGC Inc.	STK		6.500	1.700	1.801	JPY 4.765,000	219.297,00	0,17
JP3102000001	Aisin Corp.	STK		7.100	7.400	300	JPY 3.780,000	190.023,18	0,15
JP3119600009	Ajinomoto Co. Inc.	STK		16.200	4.200	4.695	JPY 4.273,000	490.122,16	0,38
JP3429800000	ANA Holdings Inc.	STK		5.200	1.400	1.650	JPY 2.869,500	105.649,15	0,08
JP3116000005	Asahi Group Holdings Ltd.	STK		16.100	4.400	4.307	JPY 4.282,000	488.122,67	0,38
JP3110650003	Asahi Intecc Co. Ltd.	STK		10.900	2.800	2.926	JPY 2.262,000	174.572,38	0,14
JP3111200006	Asahi Kasei Corp.	STK		58.900	15.300	15.970	JPY 982,400	409.694,45	0,32
JP3942400007	Astellas Pharma Inc.	STK		95.900	26.100	27.396	JPY 1.912,500	1.298.603,25	1,02
JP3937200008	Azbil Corp.	STK		18.000	4.600	5.716	JPY 3.640,000	463.906,36	0,36
JP3830800003	Bridgestone Corp.	STK		20.300	5.200	5.343	JPY 4.835,000	694.942,63	0,54
JP3830000000	Brother Industries Ltd.	STK		11.600	3.000	3.124	JPY 2.010,000	165.086,09	0,13
JP3242800005	Canon Inc.	STK		48.800	12.600	13.035	JPY 2.893,000	999.596,42	0,78
JP3218900003	Capcom Co. Ltd.	STK		6.900	1.700	2.154	JPY 4.200,000	205.189,35	0,16
JP3566800003	Central Japan Railway Co.	STK		23.300	6.200	6.209	JPY 15.840,000	2.613.169,22	2,05
JP3511800009	Chiba Bank Ltd., The	STK		22.300	5.300	6.286	JPY 981,000	154.892,47	0,12
JP3519400000	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	STK		35.100	9.300	9.197	JPY 3.358,000	834.534,40	0,65
JP3305990008	Concordia Financial Group Ltd.	STK		45.700	11.400	13.420	JPY 570,000	184.436,76	0,14
JP3311400000	Cyberagent Inc.	STK		17.300	4.800	4.452	JPY 1.206,000	147.723,59	0,12
JP3493800001	Dai Nippon Printing Co. Ltd.	STK		10.800	2.900	3.001	JPY 3.060,000	233.992,33	0,18
JP3497400006	Daifuku Co. Ltd.	STK		5.100	1.300	1.363	JPY 7.090,000	256.019,38	0,20
JP3476480003	Dai-ichi Life Holdings Inc.	STK		41.200	10.300	13.136	JPY 3.041,000	887.094,88	0,69
JP3475350009	Daichi Sankyo Co. Ltd.	STK		91.200	24.400	24.430	JPY 4.064,000	2.624.248,59	2,05
JP3481800005	Daikin Industries Ltd.	STK		12.100	3.200	3.299	JPY 22.470,000	1.925.062,70	1,51
JP3486800000	Daito Trust Constr. Co. Ltd.	STK		3.200	1.000	1.206	JPY 12.820,000	290.465,42	0,23
JP3505000004	Daiwa House Industry Co. Ltd.	STK		31.000	9.700	8.255	JPY 3.111,000	682.838,72	0,53
JP3046390005	Daiwa House REIT Investm. Corp.	STK		108	27	28	JPY 282.800,000	216.251,73	0,17
JP3502200003	Daiwa Securities Group Inc.	STK		55.700	14.000	21.276	JPY 612,000	241.358,75	0,19
JP3551500006	Denso Corp.	STK		7.200	1.900	1.800	JPY 6.972,000	355.423,64	0,28
JP3551520004	Dentsu Group Inc.	STK		8.900	10.000	1.100	JPY 4.165,000	262.458,99	0,21
JP3548600000	Disco Corp.	STK		1.400	500	575	JPY 38.700,000	383.614,87	0,30
JP3783600004	East Japan Railway Co.	STK		48.800	12.900	12.910	JPY 7.240,000	2.501.582,46	1,96
JP3160400002	Eisai Co. Ltd.	STK		13.200	4.000	3.147	JPY 8.012,000	748.809,43	0,59
JP3802400006	Fanuc Corp.	STK		9.600	2.600	2.641	JPY 22.905,000	1.556.890,13	1,22
JP3802300008	Fast Retailing Co. Ltd.	STK		3.100	700	704	JPY 78.420,000	1.721.254,02	1,35
JP3820000002	Fuji Electric Co. Ltd.	STK		18.900	5.200	5.121	JPY 5.220,000	698.535,92	0,55
JP3814000000	Fujifilm Holdings Corp.	STK		17.700	4.600	4.933	JPY 6.836,000	856.705,90	0,67
JP3818000006	Fujitsu Ltd.	STK		8.300	2.000	2.277	JPY 18.510,000	1.087.779,69	0,85
JP3047510007	GLP J-REIT	STK		229	239	10	JPY 146.700,000	237.860,34	0,19
JP3385890003	GMO Payment Gateway Inc.	STK		1.700	400	461	JPY 11.900,000	143.236,04	0,11
JP3766550002	Hakuhodo DY Holdings Inc.	STK		9.600	2.300	2.720	JPY 1.395,000	94.820,42	0,07
JP3771800004	Hamamatsu Photonics K.K.	STK		7.300	7.700	400	JPY 6.900,000	356.638,63	0,28
JP3774200004	Hankyu Hanshin Holdings Inc.	STK		11.900	3.000	3.090	JPY 3.855,000	324.808,79	0,25
JP3783420007	Hikari Tsushin Inc.	STK		1.100	100	87	JPY 18.470,000	143.852,04	0,11
JP3799000009	Hirose Electric Co. Ltd.	STK		1.500	200	324	JPY 16.830,000	178.744,14	0,14
JP3787000003	Hitachi Constr. Mach. Co. Ltd.	STK		5.200	1.400	1.481	JPY 3.045,000	112.110,70	0,09
JP3788600009	Hitachi Ltd.	STK		40.700	10.400	10.420	JPY 6.782,000	1.954.378,29	1,53
JP3854600008	Honda Motor Co. Ltd.	STK		29.000	7.700	7.235	JPY 3.207,000	658.496,38	0,52
JP3845770001	Hoshizaki Corp.	STK		5.300	6.400	3.767	JPY 4.655,000	178.833,54	0,14
JP3837800006	Hoya Corp.	STK		18.000	4.900	5.338	JPY 14.200,000	1.809.744,58	1,42
JP3360800001	Hulic Co. Ltd.	STK		19.800	5.500	5.333	JPY 1.064,000	149.163,74	0,12
JP3148800000	Ibiden Co. Ltd.	STK		5.300	1.700	1.395	JPY 5.010,000	188.005,27	0,15
JP3137200006	Isuzu Motors Ltd.	STK		9.000	7.900	7.748	JPY 1.635,000	104.187,76	0,08
JP3143000002	Ito En Ltd.	STK		2.500	600	667	JPY 4.615,000	81.689,86	0,06
JP3143900003	Itochu Techno-Solutions Corp.	STK		4.000	900	1.037	JPY 3.205,000	90.770,44	0,07
JP3183200009	Japan Exchange Group Inc.	STK		20.900	5.300	6.541	JPY 1.979,000	292.852,22	0,23
JP3039710003	Japan Metropolitan Fund Invest	STK		359	111	92	JPY 100.300,000	254.948,12	0,20
JP3946750001	Japan Post Bank Co. Ltd.	STK		17.300	18.100	800	JPY 1.154,000	141.354,08	0,11
JP3752900005	Japan Post Holdings Co. Ltd.	STK		99.400	25.000	32.509	JPY 1.140,000	802.320,10	0,63
JP3233250004	Japan Post Insurance Co. Ltd.	STK		8.400	2.000	2.378	JPY 2.314,000	137.625,55	0,11
JP3027680002	Japan Real Estate Inv. Corp.	STK		64	16	16	JPY 557.000,000	252.401,31	0,20
JP3385980002	JSR Corp.	STK		6.300	1.500	2.513	JPY 2.900,000	129.358,50	0,10
JP3210200006	Kajima Corp.	STK		21.800	5.500	7.158	JPY 1.594,000	246.037,47	0,19
JP3206000006	Kakaku.com Inc.	STK		5.400	1.300	1.634	JPY 2.150,000	82.203,19	0,06
JP3205800000	Kao Corp.	STK		23.000	5.900	6.088	JPY 5.256,000	855.932,72	0,67
JP3496400007	KDDI Corp.	STK		66.400	16.400	19.230	JPY 4.059,000	1.908.286,45	1,49
JP3277800003	Keio Corp.	STK		5.500	1.700	1.752	JPY 4.755,000	185.169,58	0,14
JP3278600006	Keisei Electric Railway Co. Ltd.	STK		18.500	6.400	6.186	JPY 3.780,000	495.130,82	0,39
JP3236200006	Keyence Corp.	STK		9.900	2.700	2.743	JPY 59.280,000	4.155.275,52	3,25
JP3240400006	Kikkoman Corp.	STK		7.100	1.800	1.876	JPY 6.840,000	343.851,47	0,27
JP3260800002	Kintetsu Group Holdings Co. Ltd.	STK		26.300	7.700	7.000	JPY 4.225,000	786.753,89	0,62
JP3258000003	Kirin Holdings Co. Ltd.	STK		38.000	9.700	10.368	JPY 1.999,000	537.839,66	0,42
JP3301100008	Kobayashi Pharmaceut. Co. Ltd.	STK		2.700	800	748	JPY 9.310,000	177.979,46	0,14
JP3291200008	Kobe Bussan Co. Ltd.	STK		7.700	2.800	2.149	JPY 3.730,000	203.355,53	0,16
JP3283460008	Koei Tecmo Holdings Co. Ltd.	STK		4.600	5.200	600	JPY 2.354,000	76.669,16	0,06

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteil bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.01.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
JP3304200003	Komatsu Ltd.		STK	45.600	14.000	12.019	JPY 3.155,000	1.018.639,80	0,80
JP3300200007	Konami Holdings Corp.		STK	3.700	1.000	1.143	JPY 6.370,000	166.877,43	0,13
JP3283650004	KOSE Corp.		STK	1.700	600	545	JPY 14.250,000	171.522,15	0,13
JP3266400005	Kubota Corp.		STK	49.800	12.700	13.620	JPY 1.938,000	683.344,26	0,54
JP3270000007	Kurita Water Industries Ltd.		STK	5.100	1.600	1.351	JPY 5.840,000	210.881,97	0,17
JP3249600002	Kyocera Corp.		STK	15.900	4.200	4.286	JPY 6.706,000	754.948,12	0,59
JP3256000005	Kyowa Kirin Co. Ltd.		STK	14.100	4.300	3.788	JPY 2.890,000	288.518,32	0,23
JP3626800001	LIXIL Corp.		STK	14.800	5.400	4.436	JPY 2.230,000	233.680,79	0,18
JP3435750009	M3 Inc.		STK	18.100	4.500	5.307	JPY 3.507,000	449.439,02	0,35
JP3862400003	Makita Corp.		STK	10.800	12.400	1.600	JPY 3.440,000	263.050,20	0,21
JP3868400007	Mazda Motor Corp.		STK	8.700	2.500	2.391	JPY 1.042,000	64.186,46	0,05
JP3750500005	McDonald s Hldg Co.(Jap.) Ltd.		STK	3.400	800	671	JPY 5.140,000	123.736,68	0,10
JP3918000005	Meiji Holdings Co.Ltd.		STK	3.900	1.100	1.461	JPY 6.700,000	185.010,27	0,14
JP3906000009	Minebea Mitsumi Inc.		STK	17.700	4.700	5.023	JPY 2.243,000	281.098,79	0,22
JP3885400006	Misumi Group Inc.		STK	14.200	3.800	3.956	JPY 3.235,000	325.251,32	0,25
JP3897700005	Mitsubishi Chemical Hldgs Corp		STK	43.900	11.300	11.842	JPY 726,100	225.692,64	0,18
JP3902400005	Mitsubishi Electric Corp.		STK	48.200	17.700	61.982	JPY 1.426,000	486.657,03	0,38
JP3899600005	Mitsubishi Estate Co. Ltd.		STK	60.800	16.300	16.268	JPY 1.671,500	719.558,98	0,56
JP3499800005	Mitsubishi HC Capital Inc.		STK	27.400	6.700	8.193	JPY 662,000	128.429,56	0,10
JP3902900004	Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc.		STK	502.300	125.100	158.729	JPY 952,700	3.388.252,59	2,65
JP3888300005	Mitsui Chemicals Inc.		STK	6.300	1.700	1.794	JPY 3.045,000	135.826,43	0,11
JP3893200000	Mitsui Fudosan Co. Ltd.		STK	48.700	12.700	13.278	JPY 2.431,000	838.243,81	0,66
JP3362700001	Mitsui O.S.K. Lines Ltd.		STK	4.700	5.200	500	JPY 3.205,000	106.655,27	0,08
JP3885780001	Mizuho Financial Group Inc.		STK	101.400	25.000	29.367	JPY 2.027,500	1.455.644,26	1,14
JP3922950005	MonotaRO Co. Ltd.		STK	13.200	3.400	3.464	JPY 1.954,000	182.622,77	0,14
JP3890310000	MS&AD Insurance Grp Hldgs Inc.		STK	18.700	4.500	5.286	JPY 4.159,000	550.664,35	0,43
JP3914400001	Murata Manufacturing Co. Ltd.		STK	28.500	7.400	7.386	JPY 7.394,000	1.492.040,95	1,17
JP3733000008	NEC Corp.		STK	10.200	2.700	3.033	JPY 4.675,000	337.627,82	0,26
JP3758190007	Nexon Co. Ltd		STK	19.300	5.000	6.653	JPY 3.125,000	427.035,29	0,33
JP3695200000	NGK Insulators Ltd.		STK	11.400	2.900	3.827	JPY 1.791,000	144.562,91	0,11
JP3734800000	Nidec Corp.		STK	22.000	5.600	5.867	JPY 7.170,000	1.116.858,80	0,87
JP3689050007	Nihon M&A Center Inc.		STK	12.600	3.100	3.684	JPY 1.313,000	117.136,36	0,09
JP3756600007	Nintendo Co. Ltd.		STK	43.400	43.300	4.480	JPY 5.625,000	1.728.497,25	1,35
JP3027670003	Nippon Building Fund Inc.		STK	76	24	21	JPY 567.000,000	305.107,64	0,24
JP3688370000	Nippon Express Holdings Inc.		STK	1.400	200	139	JPY 7.510,000	74.443,09	0,06
JP3749400002	Nippon Paint Holdings Co. Ltd.		STK	39.200	15.300	9.665	JPY 1.177,000	326.677,31	0,26
JP3047550003	Nippon Prologis REIT Inc.		STK	111	32	28	JPY 294.300,000	231.296,83	0,18
JP3711600001	Nippon Sanso Holdings Corp.		STK	5.600	6.200	600	JPY 2.107,000	83.542,79	0,07
JP3717600005	Nippon Shinyaku Co. Ltd.		STK	2.500	600	616	JPY 6.670,000	118.065,30	0,09
JP3735400008	Nippon Tel. and Tel. Corp.		STK	49.000	12.200	18.083	JPY 3.892,000	1.350.284,70	1,06
JP3753000003	Nippon Yusen K.K. (NYK Line)		STK	16.400	13.300	2.365	JPY 3.075,000	357.063,46	0,28
JP3670800006	Nissan Chemical Corp.		STK	6.100	1.800	1.461	JPY 6.100,000	263.460,86	0,21
JP3676800000	Nisshin Seifun Group Inc.		STK	6.900	1.700	1.733	JPY 1.625,000	79.388,74	0,06
JP3675600005	Nissin Foods Holdings Co. Ltd.		STK	2.900	700	783	JPY 10.160,000	208.616,25	0,16
JP3756100008	Nitori Holdings Co. Ltd.		STK	4.100	1.100	1.087	JPY 17.100,000	496.405,29	0,39
JP3684000007	Nitto Denko Corp.		STK	6.900	1.800	1.821	JPY 8.360,000	408.424,52	0,32
JP3762600009	Nomura Holdings Inc.		STK	121.600	30.400	42.634	JPY 517,700	445.726,21	0,35
JP3762900003	Nomura Real Estate Hldgs Inc.		STK	6.100	1.500	1.471	JPY 2.860,000	123.524,27	0,10
JP3048110005	Nomura Real Estate Mast.Fd Inc		STK	220	65	59	JPY 151.900,000	236.612,07	0,19
JP3762800005	Nomura Research Institute Ltd.		STK	14.100	3.600	4.225	JPY 3.100,000	309.483,32	0,24
JP3165700000	NTT Data Corp.		STK	26.400	6.500	7.686	JPY 2.003,000	374.404,72	0,29
JP3190000004	Obayashi Corp.		STK	33.800	8.900	9.234	JPY 1.006,000	240.752,67	0,19
JP3173400007	Obic Co. Ltd.		STK	2.900	3.200	300	JPY 20.750,000	426.061,74	0,33
JP3196000008	Odakyu Electric Railway Co.Ltd		STK	44.000	12.500	11.219	JPY 1.702,000	530.235,34	0,42
JP3174410005	Oji Holdings Corp.		STK	27.800	7.100	7.446	JPY 536,000	105.503,29	0,08
JP3201200007	Olympus Corp.		STK	62.400	22.300	16.800	JPY 2.428,500	1.072.949,13	0,84
JP3197800000	Omron Corp.		STK	27.200	8.200	7.521	JPY 7.460,000	1.436.693,63	1,12
JP3197600004	Ono Pharmaceutical Co. Ltd.		STK	18.900	5.200	5.681	JPY 2.823,500	377.838,35	0,30
JP3173540000	Open House Group Co. Ltd.		STK	4.000	1.100	1.300	JPY 4.900,000	138.775,41	0,11
JP3689500001	Oracle Corp. Japan		STK	1.600	500	530	JPY 8.860,000	100.371,44	0,08
JP3198900007	Oriental Land Co. Ltd.		STK	7.900	1.700	2.079	JPY 21.580,000	1.207.076,98	0,95
JP3200450009	ORIX Corp.		STK	131.700	32.700	38.477	JPY 2.275,000	2.121.405,12	1,66
JP3188200004	Otsuka Corp.		STK	4.700	1.200	1.456	JPY 4.255,000	141.596,94	0,11
JP3188220002	Otsuka Holdings Company Ltd.		STK	20.200	5.400	5.272	JPY 4.158,000	594.692,27	0,47
JP3639650005	Pan Pacific Intl Hldgs Corp.		STK	19.400	4.900	6.881	JPY 2.394,000	328.838,24	0,26
JP3866800000	Panasonic Corp.		STK	107.600	27.000	35.835	JPY 1.200,000	914.218,39	0,72
JP3547670004	Persol Holdings Co. Ltd.		STK	7.400	1.900	2.188	JPY 2.831,000	148.329,67	0,12
JP3967200001	Rakuten Group Inc.		STK	45.900	12.200	11.979	JPY 657,000	213.518,00	0,17
JP3970300004	Recruit Holdings Co. Ltd.		STK	59.200	16.200	15.155	JPY 4.144,000	1.736.992,28	1,36
JP3164720009	Renesas Electronics Corp.		STK	55.500	16.200	20.211	JPY 1.329,500	522.441,61	0,41
JP3500610005	Resona Holdings Inc.		STK	90.700	23.800	23.425	JPY 718,200	461.221,05	0,36
JP3973400009	Ricoh Co. Ltd.		STK	28.500	7.300	12.408	JPY 1.005,000	202.799,72	0,16
JP3982800009	Rohm Co. Ltd.		STK	4.200	1.100	1.250	JPY 10.330,000	307.189,27	0,24
JP3436120004	SBI Holdings Inc.		STK	10.300	3.300	21.189	JPY 2.743,000	200.041,21	0,16
JP3400400002	SCSK Corp.		STK	6.500	1.600	1.887	JPY 2.108,000	97.015,34	0,08
JP3421800008	Secom Co. Ltd.		STK	8.600	2.000	2.389	JPY 7.721,000	470.141,34	0,37
JP3414750004	Seiko Epson Corp.		STK	13.800	3.500	3.663	JPY 2.007,000	196.102,39	0,15
JP3419400001	Sekisui Chemical Co. Ltd.		STK	17.900	4.800	5.258	JPY 1.813,000	229.777,38	0,18
JP3420600003	Sekisui House Ltd.		STK	31.100	8.100	8.454	JPY 2.451,000	539.709,59	0,42

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.01.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
JP3162770006	SG Holdings Co. Ltd.	STK		15.000	3.700	5.351	JPY 1.998,000	212.198,92	0,17
JP3359600008	Sharp Corp.	STK		11.300	4.600	3.975	JPY 1.074,000	85.928,88	0,07
JP3357200009	Shimadzu Corp.	STK		12.000	3.200	3.146	JPY 3.970,000	337.309,20	0,26
JP3358000002	Shimano Inc.	STK		3.600	1.100	1.030	JPY 22.990,000	586.000,39	0,46
JP3358800005	Shimizu Corp.	STK		77.100	64.100	16.695	JPY 727,000	396.867,22	0,31
JP3371200001	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	STK		13.000	4.000	3.493	JPY 19.075,000	1.755.756,70	1,37
JP3347200002	Shionogi & Co. Ltd.	STK		13.700	3.800	3.816	JPY 6.183,000	599.758,28	0,47
JP3351600006	Shiseido Co. Ltd.	STK		20.300	5.300	5.341	JPY 6.713,000	964.870,71	0,76
JP3351500008	Shizuoka Financial Group Inc.	STK		18.800	20.300	1.500	JPY 1.099,000	146.289,10	0,11
JP3162600005	SMC Corp.	STK		2.800	700	736	JPY 65.350,000	1.295.567,54	1,01
JP3436100006	SoftBank Group Corp.	STK		50.000	12.400	14.699	JPY 6.144,000	2.175.092,08	1,70
JP3165000005	Sompo Holdings Inc.	STK		13.100	3.300	4.145	JPY 5.585,000	518.025,23	0,41
JP3435000009	Sony Group Corp.	STK		63.800	16.500	16.584	JPY 11.580,000	5.231.011,49	4,10
JP3164630000	Square Enix Hldgs Co. Ltd.	STK		3.400	800	907	JPY 6.130,000	147.569,24	0,12
JP3322930003	Sumco Corp.	STK		12.400	14.000	1.600	JPY 1.910,000	167.691,67	0,13
JP3401400001	Sumitomo Chemical Co. Ltd.	STK		52.700	13.500	14.028	JPY 497,000	185.448,55	0,15
JP3407400005	Sumitomo Electric Ind. Ltd.	STK		38.000	9.400	11.732	JPY 1.554,500	418.245,00	0,33
JP3402600005	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	STK		11.600	3.100	3.192	JPY 5.248,000	431.030,75	0,34
JP3890350006	Sumitomo Mitsui Financ. Group	STK		54.800	13.700	16.134	JPY 5.652,000	2.193.002,60	1,72
JP3892100003	Sumitomo Mitsui Trust Hldg.Inc	STK		14.200	3.400	3.970	JPY 4.735,000	476.063,37	0,37
JP3409000001	Sumitomo Realty & Dev. Co.Ltd.	STK		15.700	4.200	4.385	JPY 3.156,000	350.827,06	0,27
JP3336560002	Suntory Beverage & Food Ltd.	STK		6.500	1.600	1.714	JPY 4.380,000	201.578,36	0,16
JP3351100007	Sysmex Corp.	STK		8.600	2.200	2.265	JPY 8.561,000	521.289,99	0,41
JP3539220008	T & D Holdings Inc.	STK		22.300	5.400	6.699	JPY 2.077,000	327.942,57	0,26
JP3443600006	Taisei Corp.	STK		9.100	2.600	3.181	JPY 4.480,000	288.652,84	0,23
JP3463000004	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	STK		78.300	19.400	23.588	JPY 4.090,000	2.267.469,77	1,78
JP3538800008	TDK Corp.	STK		20.100	5.200	5.658	JPY 4.605,000	655.363,32	0,51
JP3546800008	Terumo Corp.	STK		32.900	8.600	8.634	JPY 3.763,000	876.569,90	0,69
JP3104890003	TIS Inc.	STK		26.400	6.800	6.893	JPY 3.730,000	697.218,97	0,55
JP3597800006	Tobu Railway Co. Ltd.	STK		9.900	2.600	2.618	JPY 3.045,000	213.441,53	0,17
JP3598600009	Toho Co. Ltd. (9602)	STK		4.600	1.100	1.235	JPY 4.785,000	155.846,20	0,12
JP3910660004	Tokio Marine Holdings Inc.	STK		77.100	63.300	13.722	JPY 2.714,000	1.481.564,82	1,16
JP3571400005	Tokyo Electron Ltd.	STK		7.400	2.000	2.043	JPY 45.170,000	2.366.672,94	1,85
JP3574200006	Tokyu Corp.	STK		73.200	55.200	52.157	JPY 1.668,000	864.497,14	0,68
JP3629000005	Toppaan Printing Co. Ltd.	STK		12.700	3.200	3.328	JPY 2.087,000	187.664,71	0,15
JP3621000003	Toray Industries Inc.	STK		48.300	12.500	13.072	JPY 795,800	272.149,48	0,21
JP3592200004	Toshiba Corp.	STK		15.600	4.000	5.813	JPY 4.459,000	492.513,92	0,39
JP3595200001	Tosoh Corp.	STK		8.100	2.100	2.298	JPY 1.695,000	97.210,05	0,08
JP3596200000	Toto Ltd.	STK		6.900	1.800	1.821	JPY 5.020,000	245.250,13	0,19
JP3634600005	Toyota Industries Corp.	STK		6.800	1.800	1.790	JPY 7.870,000	378.913,50	0,30
JP3633400001	Toyota Motor Corp.	STK		184.100	48.500	46.990	JPY 1.896,500	2.472.083,13	1,94
JP3635000007	Toyota Tsusho Corp.	STK		10.700	12.100	1.400	JPY 5.460,000	413.649,84	0,32
JP3637300009	Trend Micro Inc.	STK		5.300	1.300	1.583	JPY 6.390,000	239.791,16	0,19
JP3951600000	Unicharm Corp.	STK		19.100	5.000	5.017	JPY 4.950,000	669.414,33	0,52
JP3944130008	USF Co. Ltd.	STK		30.400	26.300	7.308	JPY 2.131,000	458.683,87	0,36
JP3274280001	Welcia Holdings Co. Ltd.	STK		4.800	1.300	1.366	JPY 2.901,000	98.592,85	0,08
JP3659000008	West Japan Railway Co.	STK		33.100	9.000	8.926	JPY 5.435,000	1.273.749,36	1,00
JP3931600005	Yakult Honsha Co. Ltd.	STK		4.400	1.000	1.087	JPY 9.260,000	288.482,92	0,23
JP3942600002	Yamaha Corp.	STK		7.000	2.100	1.865	JPY 5.020,000	248.804,48	0,19
JP3942800008	Yamaha Motor Co. Ltd.	STK		14.100	3.800	3.948	JPY 3.185,000	317.969,15	0,25
JP3940000007	Yamato Holdings Co. Ltd.	STK		14.400	3.900	4.326	JPY 2.264,000	230.831,65	0,18
JP3932000007	Yaskawa Electric Corp.	STK		34.400	11.000	10.896	JPY 5.030,000	1.225.131,94	0,96
JP3955000009	Yokogawa Electric Corp.	STK		33.900	9.500	9.192	JPY 2.270,000	544.856,32	0,43
JP3933800009	Z Holdings Corp.	STK		109.500	27.400	32.560	JPY 371,500	288.024,46	0,23
JP3399310006	Zozo Inc.	STK		6.500	1.800	1.794	JPY 3.350,000	154.175,23	0,12
Summe Wertpapiervermögen							EUR	127.352.053,09	99,72
							EUR	127.352.053,09	99,72
Bankguthaben, nicht verbrieft							EUR	234.131,85	0,18
Geldmarktfonds									
EUR-Guthaben bei:									
Verwahrstelle	EUR			234.131,85			% 100,000	234.131,85	0,18
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	150.002,64	0,12
Dividendenansprüche	EUR			149.605,24				149.605,24	0,12
Sonstige Forderungen	EUR			397,40				397,40	0,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme							EUR	-0,42	-0,00
Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen									
Verwahrstelle	JPY			-58,82			% 100,000	-0,42	-0,00
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-26.960,89	-0,02
Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung	JPY			-26.960,89				-26.960,89	-0,02
Fondsvermögen Anteilwert							EUR	127.709.226,27	100,00 ¹⁾
							EUR	8,04	

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.01.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
	Umlaufende Anteile						STK	15.880.054,00	

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 31.01.2023

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					
Aktien					
Ausland					
JP3835630009	Benefit One Inc.	STK	200	3.600	
JP3792600003	Hino Motors Ltd.	STK	600	15.005	
JP3786200000	Hitachi Metals Ltd.	STK	1.200	8.812	
JP3705200008	Japan Airlines Co. Ltd.	STK	0	4.888	
JP3386030005	JFE Holdings Inc.	STK	600	14.620	
JP3229400001	Kansai Paint Co. Ltd.	STK	300	6.641	
JP3965400009	Lion Corp.	STK	500	11.619	
JP3268950007	Medipal Holdings Corp.	STK	500	10.278	
JP3921290007	Mercari Inc.	STK	300	5.682	
JP3896800004	Mitsubishi Gas Chemical Co.Inc	STK	300	5.954	
JP3880800002	Miura Co. Ltd.	STK	200	4.549	
JP3729400006	Nippon Express Co. Ltd.	STK	0	0	
JP3381000003	Nippon Steel Corp.	STK	1.100	25.547	
JP3040880001	Orix Jreit Inc.	STK	6	143	
JP3180400008	Osaka Gas Co. Ltd.	STK	1.000	4.509	
JP3976300008	Ryohin Keikaku Co. Ltd.	STK	600	13.784	
JP3336000009	Santen Pharmaceutical Co. Ltd.	STK	900	19.740	
JP3351200005	Shizuoka Bank Ltd., The	STK	2.400	21.983	
JP3431900004	Sohgo Security Services Co.Ltd	STK	100	3.187	
JP3399400005	Stanley Electric Co. Ltd.	STK	300	7.087	
JP3495000006	Sumitomo Dainippon Pharma Co.	STK	400	9.625	
JP3442850008	Taisho Pharmac.Hldgs.Co.Ltd.	STK	100	2.064	
JP3539250005	THK Co. Ltd.	STK	0	0	
JP3424950008	Tokyo Century Corp.	STK	100	1.696	
JP3573000001	Tokyo Gas Co. Ltd.	STK	1.300	5.450	
JP3613000003	Toyo Suisan Kaisha Ltd.	STK	200	4.412	
JP3536150000	Tsuruha Holdings Inc.	STK	0	1.996	

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich
für den Zeitraum vom 01.02.2022 bis zum 31.01.2023

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil ¹⁾ EUR
I. Erträge			
1. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		2.768.174,32	0,174
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		1.824,20	0,000
3. Abzug ausländischer Quellensteuer		-423.944,56	-0,027
4. Sonstige Erträge		278.608,27	0,018
davon: Sonstiges	278.608,27		0,018
Summe der Erträge		2.624.662,23	0,165
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahme		-894,37	0,000
2. Verwaltungsvergütung		-310.154,44	-0,020
3. Sonstige Aufwendungen		-253,83	0,000
davon: Negative Einlagezinsen	-253,83		0,000
Summe der Aufwendungen		-311.302,64	-0,020
III. Ordentlicher Nettoertrag			
		2.313.359,59	0,146
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		2.663.998,62	0,168
2. Realisierte Verluste		-6.250.074,60	-0,394
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-3.586.075,98	-0,226
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
		-1.272.716,39	-0,080
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		1.225.688,37	0,077
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-5.999.609,62	-0,378
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres			
		-4.773.921,25	-0,301
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres			
		-6.046.637,64	-0,381
Entwicklung des Sondervermögens			
	EUR	2022 / 2023 EUR	
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr		138.689.650,29	
2. Zwischenausschüttungen		0,00	
3. Mittelzufluss (netto)		-2.274.008,10	
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	31.313.654,00	-2.861.304,21	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-34.174.958,21		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		201.525,93	
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		-6.046.637,64	
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	1.225.688,37		
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	-5.999.609,62		
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			
		127.709.226,27	
Verwendung der Erträge des Sondervermögens			
	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil ¹⁾ EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar			
1. Vortrag aus dem Vorjahr		19.222.043,64	1,210
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		20.494.760,03	1,291
		-1.272.716,39	-0,080
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet			
1. Der Wiederanlage zugeführt		16.948.035,54	1,067
2. Vortrag auf neue Rechnung		0,00	0,000
		16.948.035,54	1,067
III. Gesamtausschüttung			
1. Zwischenausschüttung		2.274.008,10	0,143
2. Endausschüttung		0,00	0,000

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

Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Geschäftsjahr

	Sondervermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2022/2023	127.709.226,27	8,04
2021/2022	138.689.650,29	8,61
2020/2021	321.304.067,35	1.103,90
2019/2020	306.434.531,80	1.035,89

Deka MSCI Japan Climate Change ESG 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	8,04
Umlaufende Anteile	STK	15.880.054,00

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

99,72

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)

0,00

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte während des Geschäftsjahres sowie zum Berichtsstichtag per 31.01.2023 grundsätzlich zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet.

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

Im Geschäftsjahr sowie zum Berichtsstichtag per 31.01.2023 wurden die folgenden Vermögensgegenstände nicht zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs bewertet:

Bankguthaben und sonst. Vermögensgegenstände	zum Nennwert
Verbindlichkeiten	zum Rückzahlungsbetrag

Gesamtkostenquote (in %)

0,25

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

Transaktionskosten

EUR

2.752,10

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

4.590,20

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 12,00 %. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 9.292.424,25 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)

0,29

Höhe der Annual Tracking Difference

-0,03

Der im Geschäftsjahr 2022/2023 realisierte Tracking Error liegt innerhalb der Bandbreite des prognostizierten Tracking Error. Der prognostizierte Tracking Error wurde abgeleitet aus dem in den vergangenen Geschäftsjahren 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 Geschäftsjahr die in den Anteilspreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nichtrealisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nichtrealisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

Angaben zu den wesentlichen sonstigen Erträgen (exklusive Ertragsausgleich)

In den sonstigen Erträgen sind Korrekturen Habenzinsen in Höhe von EUR 278.598,19 enthalten.

Angaben zu den wesentlichen sonstigen Aufwendungen (exklusive Ertragsausgleich)

In den sonstigen Aufwendungen sind negative Einlagezinsen in Höhe von EUR -245,45 enthalten.

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

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

Für die Mitarbeiter 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. 5a 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 Mitarbeiters, der Erfolgsbeitrag der Organisationseinheit des Mitarbeiters, 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 Mitarbeiters 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 Mitarbeiter 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 Mitarbeitern, deren Tätigkeiten einen wesentlichen Einfluss auf das Gesamtrisikoprofil der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der von ihr verwalteten Investmentvermögen haben, sowie bestimmten weiteren Mitarbeitern (zusammen als „risikorelevante Mitarbeiter“) unterliegt folgenden Regelungen:

- Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeiter ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters 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 Mitarbeitern unterhalb der Geschäftsführungs-Ebene 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 Mitarbeiters, 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 Mitarbeiter, 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 2022 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 2020 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

	EUR
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitervergütung	57.636.189,51
davon feste Vergütung	43.854.381,97
davon variable Vergütung	13.781.807,54
Zahl der Mitarbeiter der KVG	461,00
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**	11.962.579,80
Geschäftsführer	2.094.112,05
weitere Risktaker	1.991.350,34
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	387.352,00
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risktaker	7.489.765,41

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

** weitere Risktaker: alle sonstigen Risktaker, die nicht Geschäftsführer oder Risktaker mit Kontrollfunktionen sind. Mitarbeiter in Kontrollfunktionen: Mitarbeiter in Kontrollfunktionen, die als Risktaker identifiziert wurden oder sich auf derselben Einkommensstufe wie Risktaker oder Geschäftsführer befinden.

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

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, 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. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.

Name des Produkts:
Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Unternehmenskennung (LEI-Code):
529900CIKTQJ53E2NG85

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja
 Nein

<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: _%	<input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 14,80% an nachhaltigen Investitionen
<input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _%	<input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel
	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt



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

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

Der Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF ist ein passiv gemanagter börsengehandelter Indexfonds (Exchange Traded Fund, ETF), der den MSCI USA Climate Change ESG Select (Preisindex) nachbildet. Der zugrundeliegende Index umfasst Aktien von großen und mittelgroßen japanischen Unternehmen 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

- die gewichtete CO₂-Intensität des Portfolios gegenüber der eines breiten Marktindex signifikant zu reduzieren. Dazu wurden Unternehmen, die dazu beitragen, dass CO₂-Emissionen reduziert werden und über ein zukunftsfähiges Geschäftsmodell verfügen, hoch gewichtet. Gleichzeitig wurden Unternehmen, die bislang nicht zu einer Verringerung des CO₂-Ausstoßes beitragen, stark

untergewichtet. Diese Umgewichtung der Indextitel wurde anhand des sogenannten LCT Scores vorgenommen. Der LCT-Score wird mit einem Wert zwischen 0 und 10 angegeben und ist ein Indikator dafür, wie hoch die Risiken und Chancen eines Unternehmens in Bezug auf den Wandel zu einer CO₂-emissionsarmen Wirtschaft sind und wie gut diese Risiken im Unternehmen gemanagt werden. Grundlage für die Zuordnung des LCT-Scores ist die CO₂- Intensität eines Unternehmens. Die CO₂-Intensität ist eine Kennzahl, die ausdrückt, wie hoch die CO₂-Emissionen im Verhältnis zum Unternehmenswert (EVIC = enterprise value including cash) sind. Die Unternehmen werden nach ihrem LCT-Score in eine der fünf LCT-Kategorien (Asset Stranding, Product Transition, Operational Transition, Neutral und Solution) eingeordnet.

Die Basis der Gewichte der einzelnen Unternehmen im Index bildet die Streubesitz-basierte Marktkapitalisierung. Dieses Gewicht wird anschließend mit einem Faktor, der sich aus LCT-Kategorie und –Score zusammensetzt, adjustiert. Unternehmen der Kategorie „Solution“, die aktiv dazu beitragen, dass CO₂- Emissionen reduziert werden, wurden dabei übergewichtet. Unternehmen der Kategorien „Asset Stranding“, „Product Transition“ und „Operational Transition“ wurden untergewichtet, da diese Unternehmen hohe Nachhaltigkeitsrisiken in Bezug auf den Übergang zu einer emissionsarmen Wirtschaft aufweisen.

- 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 Nuklearsprengköpfe und/oder ganze Atomraketen herstellten.
- die Komponenten herstellten, die für die ausschließliche Verwendung in Kernwaffen entwickelt oder erheblich verändert wurden.
- die Trägerplattformen herstellten oder montierten, die für den ausschließlichen Einsatz von Kernwaffen entwickelt oder erheblich modifiziert wurden.
- die Hilfsdienste im Zusammenhang mit Kernwaffen anboten.
- die Komponenten herstellten, die nicht für die ausschließliche Verwendung in Kernwaffen entwickelt oder wesentlich verändert wurden, aber in Kernwaffen verwendet werden konnten.
- die Trägerplattformen herstellten oder montierten, die für Kernwaffen verwendet werden konnten, aber nicht für die ausschließliche Nutzung von Kernwaffen entwickelt oder nicht wesentlich geändert wurden.
- die Komponenten für Trägersysteme herstellten, die ausschließlich für Nuklearwaffen verwendet wurden.
- die in irgendeiner Weise mit umstrittenen Waffen (Streumunition, Landminen, Waffen mit angereichertem Uran, biologische/chemische Waffen, Blendlaser, nicht nachweisbare Splitter und Brandwaffen mit weißem Phosphor) in Verbindung standen.
- die 5 % oder mehr ihres Umsatzes mit Waffensystemen, Komponenten oder unterstützenden Systemen und Dienstleistungen erzielten.
- die als „Produzent“ von Tabakwaren eingestuft waren oder 5 % oder mehr ihres Umsatzes aus der Produktion, dem Vertrieb, dem Einzelhandel, dem Angebot und der Lizenzierung von Tabakerzeugnissen erzielten.
- 10 % oder mehr ihres Umsatzes aus Kohleverstromung erzielten.
- die Atomkraftwerke betrieben oder besaßen oder mehr als 5 % ihres Umsatzes mit der Stromerzeugung aus Kernenergie erzielten.
- die sich nicht an die Prinzipien des Global Compact der Vereinten Nationen hielten.
- 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.

- mit einem MSCI ESG Rating von „CCC“ oder „B“, fehlendem LCT-Score oder fehlendem ESG-Score. Die Bewertung des MSCI ESG Ratings umfasst dabei eine siebenstufige Skala mit den Kategorien AAA, AA, A, BBB, BB, B und CCC, wobei CCC die niedrigste Bewertung und AAA die höchste Bewertung darstellt.

Darüber hinaus wurden im Laufe des Berichtszeitraums zweimal neue Ausschlusskriterien eingeführt.

Mit Wirkung vom 15.06.2022 wurden dadurch keine Wertpapiere von Unternehmen mehr in den Index aufgenommen,

- die Uranminen betrieben oder besaßen.
- mit einer CO₂Emissionsintensität (gemessen in Scope 1 und 2 CO₂e/ Mio. USD Umsatz) von mehr als 1.500.
- mit einer Energieverbrauchsintensität (gemessen in GWh/ Mio. EUR Umsatz) von mehr als 300.
- die in den letzten drei Jahren mehr als eine schwere oder sehr schwere Kontroverse im Zusammenhang mit Menschenrechtsverletzungen hatten.

Außerdem wurden am 01.12.2022 die Ausschlusskriterien im Index erweitert. Der Index sieht keine Investitionen in Wertpapiere von Unternehmen vor,

- die mehr als 0 % ihres Umsatzes aus der arktischen Erdöl oder Erdgasförderung bezogen oder ihren eigenen Angaben zur Folge Erdöl oder Erdgas in arktischen Gebieten förderten.
- die mehr als 0 % ihres Umsatzes mit unkonventionellem Erdöl und Erdgas erzielten, ihren eigenen Angaben zur Folge Erdöl oder Erdgas mit der Methode des hydraulischen Frackings oder Ölsand förderten.
- die mehr als 0 % ihres Umsatzes aus dem Abbau von Kohle und dem Verkauf an externe Parteien erzielten, ihren eigenen Angaben zur Folge Kohle förderten.

Darüber hinaus tätigte das Finanzprodukt im Berichtszeitraum nachhaltige Investitionen im Sinne der Offenlegungs-Verordnung ((EU) 2019/2088). Mit den nachhaltigen Investitionen wurde angestrebt einen Beitrag zur Erreichung eines oder mehrerer der Ziele für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen bis 2030 (UN Sustainable Development Goals, SDGs) zu leisten. Die SDGs umfassen 17 Zielsetzungen, die darauf ausgerichtet sind durch eine wirtschaftlich nachhaltige Entwicklung weltweit Armut zu reduzieren und Wohlstand zu fördern. Dabei werden gleichzeitig soziale Bedürfnisse wie Bildung, Gesundheit und Beschäftigung wie auch Klimawandel und Umweltschutz berücksichtigt. Dies erfolgte durch Investitionen in Wertpapiere von Unternehmen, die mit ihren (Geschäfts-) Tätigkeiten zur Erreichung eines oder mehrerer der SDGs beitragen. Weitere Details zu den Zielen der nachhaltigen Investitionen sind im Abschnitt „Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?“ zu finden.

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

Inwieweit die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale des Finanzprodukts erfüllt wurden, 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 wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ wieder.

2. Ökologische Wirkung

Der Indikator „ökologische Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 76,13 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. Die Gesamtsumme wird mit 1.000 Euro investiertem Kapital ins Verhältnis gesetzt. Die Berechnung des Indikators basiert auf Daten von MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

Hinweis: Der Indikator dient lediglich zur Veranschaulichung. Die Investitionen in die Unternehmen sind nicht zweckgebunden an die Bereitstellung von Produkten bzw. Dienstleistungen, die zur Erreichung von Umweltzielen beitragen, d.h. es besteht kein kausaler Zusammenhang zwischen einer Investition in den Fonds und den Umsätzen der investierten Unternehmen.

3. Soziale Wirkung

Der Indikator „soziale Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 71,36 Euro pro 1.000 Euro investiertes Kapital.

Der Indikator berechnet sich aus der Summe der Umsätze der im Finanzprodukt enthaltenen Unternehmen in den Geschäftsfeldern nahrhafte Nahrung, erschwingliche Immobilien, Behandlung von Krankheiten, Sanitärprodukte, Konnektivität, Finanzierung von kleineren und mittleren Unternehmen und hochwertige Bildung, 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 sozialen Zielen (basierend auf den SDGs) beitragen. Die Gesamtsumme wird mit 1.000 Euro investiertem Kapital ins Verhältnis gesetzt. Die Berechnung des Indikators basiert auf Daten von MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

Hinweis: Der Indikator dient lediglich zur Veranschaulichung. Die Investitionen in die Unternehmen sind nicht zweckgebunden an die Bereitstellung von Produkten bzw. Dienstleistungen, die zur Erreichung von Umweltzielen beitragen, d.h. es besteht kein kausaler Zusammenhang zwischen einer Investition in den Fonds und den Umsätzen der investierten Unternehmen.

4. CO2-Intensität

Der Indikator „CO₂-Intensität“ betrug im Berichtszeitraum 386,33 tCO₂e je 1 Mio. Euro Unternehmenswert der im Finanzprodukt enthaltenen Unternehmen.

Dies wurde erreicht durch eine Übergewichtung von Unternehmen, die dazu beitragen, dass CO₂-Emissionen reduziert werden und über ein zukunftsfähiges Geschäftsmodell verfügen, bei gleichzeitiger Untergewichtung von Unternehmen, die bislang nicht zu einer Verringerung des CO₂-Ausstoßes beitragen.

Der Indikator berechnet sich aus der Summe der CO₂-Emissionen der Unternehmen, in die das Finanzprodukt investiert, gemessen in tCO₂e. Diese wird mit 1 Mio. Euro Unternehmenswert der im Fonds enthaltenen Unternehmen, ins Verhältnis gesetzt. Der Indikator basiert auf Daten von MSCI ESG Research LLC und spiegelt die Datenlage an den Quartalsstichtagen des Berichtszeitraums wider.

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

Die nachhaltigen Investitionen verfolgten das Ziel, einen Beitrag zur Erreichung eines oder mehrerer der 17 SDGs zu leisten.

Dazu wurde im Berichtszeitraum teilweise in Unternehmen investiert, die Produkte oder Dienstleistungen anbieten, die zur Erreichung eines oder mehrerer SDGs beitragen. Dazu wurden bestimmte Geschäftsfelder mit Beitrag zu den SDGs identifiziert. Dies umfasst die Geschäftsfelder alternative Energien, Energieeffizienz, nachhaltiges Bauen, nachhaltige Landwirtschaft, nachhaltige Wasserwirtschaft, Vermeidung von Umweltverschmutzung durch eine Minimierung der Abfallerzeugung, nahrhafte Nahrung, erschwingliche Immobilien, Behandlung von Krankheiten, Sanitärprodukte, Konnektivität, Finanzierung von kleineren und mittleren Unternehmen und hochwertige Bildung. Der positive Beitrag der Unternehmen zu den nachhaltigen Investitionszielen wurde an den Umsätzen gemessen, die die Unternehmen in diesen Geschäftsfeldern erwirtschafteten. Dabei wurde jeweils nur der Umsatzanteil der Unternehmen als nachhaltige Investition gewertet, der in den zuvor genannten Geschäftsfeldern mit Beitrag zu den SDGs erfolgte. Die Daten zur Messung des Beitrags zu den nachhaltigen Investitionszielen basieren auf internem Research sowie dem externen Researchanbieter MSCI ESG Research LLC.

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

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

Damit die nachhaltigen Investitionen den ökologischen oder sozialen 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

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.

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. Lagen bei einem Unternehmen keine Daten für mindestens einen der oben genannten PAI-Indikatoren vor, wurde die Investition nicht als nachhaltig eingestuft.

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. Lagen bei einem Unternehmen keine Daten zur Überprüfung der Einhaltung der Prinzipien des UN Global Compact vor, wurde die Investition nicht als nachhaltig eingestuft.

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

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

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



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

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

Seit dem 15.06.2022 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 wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“

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>.

Die Messung und Bewertung der PAI der Unternehmen im Anlageuniversum erfolgte unter Verwendung von ESG-Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil der** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 01.02.2022 - 31.01.2023

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
Sony Group Corp. Reg.Shares (JP3435000009)	Gebrauchsgüter & Bekleidung	3,95%	Japan
Keyence Corp. Reg.Shares (JP3236200006)	Hardware & Ausrüstung	3,07%	Japan
Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc. Reg.Shares (JP3902900004)	Banken	2,25%	Japan
Toyota Motor Corp. Reg.Shares (JP3633400001)	Automobile & Komponenten	2,12%	Japan
Central Japan Railway Co. Reg.Shares (JP3566800003)	Transportwesen	2,12%	Japan
Daiichi Sankyo Co. Ltd. Reg.Shares (JP3475350009)	Pharmazeutika, Biotechnologie & Biowissenschaften	1,99%	Japan
East Japan Railway Co. Reg.Shares (JP3783600004)	Transportwesen	1,98%	Japan
Tokyo Electron Ltd. Reg.Shares (JP3571400005)	Halbleiter & Geräte zur Halbleiterproduktion	1,93%	Japan
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Reg.Shares (JP3463000004)	Pharmazeutika, Biotechnologie & Biowissenschaften	1,75%	Japan
ORIX Corp. Reg.Shares (JP3200450009)	Diversifizierte Finanzdienste	1,72%	Japan
SoftBank Group Corp. Reg.Shares (JP3436100006)	Telekommunikationsdienste	1,65%	Japan
KDDI Corp. Reg.Shares (JP3496400007)	Telekommunikationsdienste	1,60%	Japan
Recruit Holdings Co. Ltd. Reg.Shares (JP3970300004)	Gewerbliche Dienste & Betriebsstoffe	1,52%	Japan
Daikin Industries Ltd. Reg.Shares (JP3481800005)	Investitionsgüter	1,49%	Japan
Hitachi Ltd. Reg.Shares (JP3788600009)	Investitionsgüter	1,49%	Japan



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?

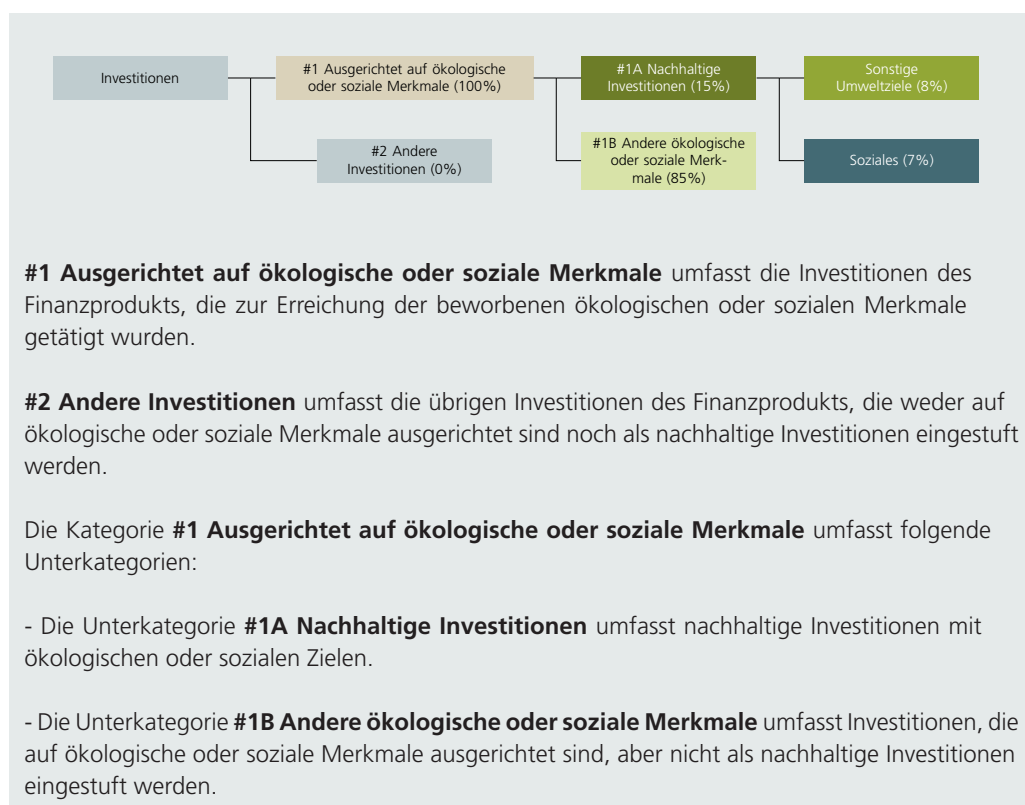
Der Anteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der ökologischen und sozialen Merkmale beitrugen (#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale) betrug im Berichtszeitraum 99,8%. Darunter fallen alle Investitionen, die die im Rahmen der verbindlichen Elemente der ESG-Anlagestrategie definierten Ausschlusskriterien des Fonds einhielten.

Nachhaltige Investitionen (#2 nachhaltige Investitionen) im Sinne des Artikel 2 Nr.17 der Offenlegungsverordnung ((EU) 2019/2088) sind alle Investitionen des Finanzprodukts in eine wirtschaftliche Tätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beitragen, vorausgesetzt, dass diese Investitionen keines dieser Ziele erheblich beeinträchtigen und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden. Der Anteil nachhaltiger Investitionen betrug im Berichtszeitraum 14,8%. Dabei wurden sowohl nachhaltige Investitionen mit Umweltziel als auch nachhaltige Investitionen mit sozialem Ziel getätigt.

Der Anteil der nachhaltigen Investitionen wurde bei Unternehmen auf Basis deren Umsatzes, der zu den SDGs beiträgt, angerechnet.

Eine Beschreibung der Investitionen, die nicht auf die ökologischen und sozialen Merkmale des Fonds ausgerichtet waren, findet sich im Abschnitt „Welche Investitionen fielen unter „Andere 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 letzten drei Quartalsstichtagen des Berichtszeitraums dar und beziehen sich auf das Brutto-Fondsvermögen. Geringfügige Abweichungen in der prozentualen Gewichtung der Investitionen resultieren aus rundungsbedingten Differenzen. Aufgrund unzureichender Datenverfügbarkeit, konnten der erste Quartalsstichtag des Berichtszeitraums bei der Berechnung der Vermögensallokation nicht berücksichtigt werden.



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

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

Die Zuteilung der Investitionen zu den Sektoren und Teilssektoren 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 0,92% der Investitionen im Bereich fossile Brennstoffe getätigt. Zur Berechnung des Anteils der Investitionen in Sektoren und Teilssektoren 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	5,25%
Haushaltsartikel & Pflegeprodukte	2,16%
Lebensmittel, Getränke & Tabak	2,35%
Lebensmittel- und Basisartikeleinzelhandel	0,74%
Finanzwesen	11,98%
Banken	5,62%
Diversifizierte Finanzdienste	2,85%
Versicherungen	3,51%
Gesundheitswesen	11,97%
Gesundheitswesen: Ausstattung & Dienste	4,10%
Pharmazeutika, Biotechnologie & Biowissenschaften	7,87%
Immobilien	4,08%
Immobilien	4,08%
Industrie	24,47%
Gewerbliche Dienste & Betriebsstoffe	2,52%
Investitionsgüter	13,48%
Transportwesen	8,47%
Informationstechnologie	16,67%
Halbleiter & Geräte zur Halbleiterproduktion	3,44%
Hardware & Ausrüstung	10,04%
Software & Dienste	3,19%
Kommunikationsdienste	7,45%
Medien & Unterhaltung	3,09%
Telekommunikationsdienste	4,36%
Nicht-Basiskonsumgüter	14,01%
Automobile & Komponenten	4,24%
Dienstleistungsunternehmen	1,00%
Gebrauchsgüter & Bekleidung	6,11%
Groß- und Einzelhandel	2,66%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	3,84%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	3,84%
Sonstige	0,20%
Sonstige	0,20%
Versorgungsbetriebe	0,08%
Versorgungsbetriebe	0,08%

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

- **Umsatzerlöse**, die die gegenwärtige „Umweltfreundlichkeit“ der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln

- **Investitionsausgaben** (CapEx), die die umweltfreundlichen, für den Übergang zu einer grünen Wirtschaft relevanten Investitionen der Unternehmen, in die investiert wird, aufzeigen

- **Betriebsausgaben** (OpEx), die die umweltfreundlichen betrieblichen Aktivitäten der Unternehmen, in die investiert wird, widerspiegeln.



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

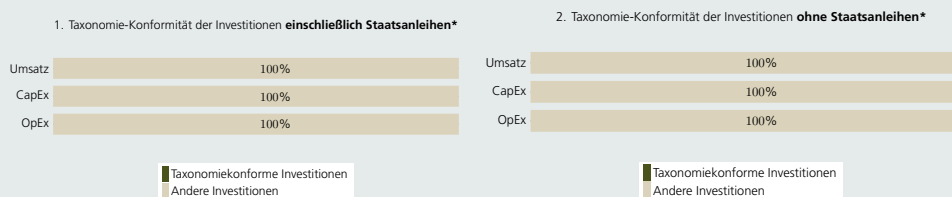
Das Finanzprodukt investierte im Berichtszeitraum nicht nachweisbar in taxonomiekonforme Wirtschaftsaktivitäten und trug damit zu keinem der in Artikel 9 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Umweltziele bei. Der Anteil der taxonomiekonformen Investitionen betrug demnach 0% (gemessen an den drei Leistungsindikatoren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

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

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

Nein, es erfolgten keine nachweisbaren taxonomiekonformen Investitionen im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie.

In den nachstehenden Diagrammen ist in abgesetzter Farbe der Prozentsatz der Investitionen zu sehen, die mit der EU-Taxonomie in Einklang gebracht wurden. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Konformität von Staatsanleihen* gibt, zeigt die erste Grafik die Taxonomie-Konformität in Bezug auf alle Investitionen des Finanzprodukts einschließlich der Staatsanleihen, während die zweite Grafik die Taxonomie-Konformität nur in Bezug auf die Investitionen des Finanzprodukts zeigt, die keine Staatsanleihen umfassen.




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

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

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

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

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 Verordnung (EU) 2020/852 **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 Wirtschaftsaktivitäten mit Umweltzielen, die nicht taxonomiekonform sind.

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel betrug 7,65%.

Die Berechnung des Anteils basiert auf dem Durchschnitt der Datenlage zu den letzten drei Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum und bezieht sich auf das Brutto-Fondsvermögen. Aufgrund unzureichender Datenverfügbarkeit, konnten der erste Quartalsstichtag des Berichtszeitraums bei der Berechnung nicht berücksichtigt werden.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen

Der Anteil sozial nachhaltiger Investitionen betrug 7,15%.

Die Berechnung des Anteils basiert auf dem Durchschnitt der Datenlage zu den letzten drei Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum und bezieht sich auf das Brutto-Fondsvermögen. Aufgrund unzureichender Datenverfügbarkeit, konnten der erste Quartalsstichtag des Berichtszeitraums bei der Berechnung nicht berücksichtigt werden.



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 der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Die Überwachung der Konformität der Investitionsentscheidungen mit den ökologischen und sozialen Merkmalen 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 Februar, Mai, August und November) statt. Aufgrund der Veröffentlichungspläne wurden die Unternehmen in der Regel zudem einmal jährlich von MSCI kontaktiert und das aktualisierte Unternehmensprofil wurde ihnen zugesendet. Die Low Carbon Transition Bewertung erfolgt ebenfalls auf jährlicher Basis. Die zugrundeliegenden Daten für die LCT Kategorien und Scores (d.h. Kohlenstoffemissionen, Einnahmen aus alternativen Energien, Einnahmen aus Energieeffizienz) wurden das ganze Jahr über aktualisiert. Wurden unterjährig signifikante Änderungen in den zugrundeliegenden Daten identifiziert erfolgte eine zusätzliche Bewertung.

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 bestimmten Referenzwert abgeschnitten?

Bei den **Referenzwerten** handelt es sich um Indizes, mit denen gemessen wird, ob das Finanzprodukt die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht.

● **Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?**

Für dieses Produkt wurde der MSCI USA Climate Change ESG Select (Preisindex) als Referenzwert bestimmt. Dieser erfüllt die Anforderungen an EU-Referenzwerte für den klimabedingten Wandel (EU Climate Transition Benchmarks, EU CTB). Hiermit wird dem Ziel der Verwirklichung der langfristigen Erderwärmungsziele des Übereinkommens von Paris (Paris Agreement vom 15.12.2015) Rechnung getragen.

Der zugrundeliegende Index unterscheidet sich von einem breiten Marktindex zum einen durch die reduzierte Anzahl der enthaltenen Titel in Folge der Anwendung der im Abschnitt

„Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt? beschriebenen Ausschlusskriterien. Zum anderen wird bei den verbleibenden Indextiteln zusätzlich eine Umgewichtung anhand des LCT Scores vorgenommen. Dadurch wird erreicht, dass die CO₂-Intensität des Portfolios um 30% gegenüber einem breiten Marktindex reduziert wird. Darüber hinaus sorgt die Umgewichtung dafür, dass die gewichtete CO₂-Intensität des Portfolios jährlich um mindestens 7% im Vergleich zum Vorjahr sinkt. Darüber hinaus kann sich bspw. der ESG-Score bzw. das ESG-Rating des zugrundeliegenden Index insgesamt von dem Wert eines breiten Marktindex unterscheiden.“

- **Wie hat dieses Finanzprodukt in Bezug auf die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten, mit denen die Ausrichtung des Referenzwerts auf die beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale bestimmt wird?**

01.02.2022 - 31.01.2023	Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF
CO ₂ -Emissionsintensität (in tCO ₂ e je 1 Mio. € Unternehmenswert)	386,33

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

01.02.2022 - 31.01.2023	Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF	Referenzindex
CO ₂ -Emissionsintensität (in tCO ₂ e je 1 Mio. € Unternehmenswert)	386,33	385,82

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

01.02.2022 - 31.01.2023	Deka MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF	Breiter Marktindex
CO ₂ -Emissionsintensität (in tCO ₂ e je 1 Mio. € Unternehmenswert)	386,33	666,76

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 MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF

Frankfurt am Main, den 2. Mai 2023
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 MSCI Japan Climate Change ESG UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Februar 2022 bis zum 31. Januar 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Januar 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Februar 2022 bis zum 31. Januar 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der beigefügte Jahresbericht in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des deutschen Kapitalanlagegesetzbuchs (KAGB) und den einschlägigen europäischen Verordnungen und ermöglicht es unter Beachtung dieser Vorschriften, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die allgemeinen Angaben zum Management und zur Verwaltung des Sondervermögens.

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

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 Name des Fonds unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der KVG 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 einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens durch die KVG 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 KVG abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der KVG 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 KVG 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 KVG 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 4. Mai 2023

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 2021

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

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Munning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)
Mitglied des Aufsichtsrates der S-PensionsManagement GmbH, Köln
und der Sparkassen Pensionsfonds AG, Köln;
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

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
The Squaire
Am Flughafen
60549 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: 31. Januar 2023

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

