

Jahresbericht
zum 30. September 2023.
Deka-DividendenStrategie

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Bericht der Geschäftsführung.

30. September 2023

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka-DividendenStrategie für den Zeitraum vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023.

Befürchtungen vor Versorgungsengpässen im europäischen Energiesektor dämpften im Herbst 2022 die Börsenstimmung in Europa, diese nahmen allerdings angesichts eines milden Winters im Verlauf spürbar ab. Damit sank auch der Einfluss des russischen Angriffskriegs auf die Kapitalmarktentwicklung. Die rigide Null-Covid-Politik in China führte in den ersten Monaten noch zu deutlichen Beeinträchtigungen im globalen Handel, die sich nach dem Paradigmenwechsel in der Corona-Politik im Dezember sukzessive reduzierten. In Deutschland und dem Euroraum hat sich die Konjunktur dennoch merklich abgekühlt, was sowohl die BIP-Entwicklung als auch das Geschäftsklima der Unternehmen und die Einkaufsmanagerdaten dokumentierten. Wesentlicher Faktor war hierbei die Geldpolitik der führenden Notenbanken. Sehr robust präsentierte sich hingegen weiterhin das Wirtschaftswachstum in den USA.

In der Geld- und Fiskalpolitik stand im Berichtsjahr die Inflationsentwicklung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu weiteren restriktiven Schritten zwang. Während die Fed zum Stichtag bei einem Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent angelangt war, erhöhte die EZB die Leitzinsen bis auf 4,50 Prozent. An den Rentenmärkten zogen die Renditen zunächst kräftig an, ehe eine Seitwärtstendenz einsetzte und erst im letzten Monat erneut deutliche Anstiege zu konstatieren waren. Im Betrachtungszeitraum erhöhte sich die Rendite 10-jähriger deutscher Bundesanleihen auf 2,8 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries lagen Ende September bei 4,6 Prozent.

Angesichts zahlreicher Belastungsfaktoren wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode einige Schwankungen auf. Bis zum Sommer überwogen hierbei die positiven Vorzeichen, ehe zuletzt wieder belastende Faktoren zunahmen. Stark unter Druck stand anfangs der Euro, der vorübergehend unter die Parität zum US-Dollar auf ein 20-Jahrestief fiel, sich jedoch anschließend wieder erholte. Der Ölpreis zeigte ebenfalls eine hohe Volatilität und tendierte zuletzt bei 95,3 US-Dollar pro Barrel (Brent Future).

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 Informationen an die Anteilinhaber im Internet unter www.deka.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
Anteilklassen im Überblick	8
Vermögensübersicht zum 30. September 2023	9
Vermögensaufstellung zum 30. September 2023	10
Anhang	19
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	23
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	25

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 01.10.2022 bis 30.09.2023

Deka-DividendenStrategie

Tätigkeitsbericht.

Anlageziel dieses Fonds Deka-DividendenStrategie ist es, einen mittel- bis langfristigen Kapitalzuwachs durch eine positive Entwicklung der Kurse der im Sondervermögen enthaltenen Aktien zu erwirtschaften. Dabei wird die Erzielung einer größtmöglichen Rendite bei gleichzeitig angemessenem Risiko für diese Anlageklasse angestrebt.

Um dies zu erreichen, legt der Fonds hauptsächlich weltweit in Aktien an, die eine überdurchschnittliche Dividendenqualität erwarten lassen. Die Dividendenqualität bestimmt sich unter anderem aus dem Verhältnis der Dividendenhöhe zum Kurswert (Dividendenrendite). Daneben ist die Beständigkeit der Dividendenzahlungen (Dividendenkontinuität) und der Anstieg der Dividendenzahlung im Zeitablauf (Dividendenwachstum) von Bedeutung. Das Fondsmanagement verfolgt die Strategie, mindestens 61 Prozent in Aktien zu investieren.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Die Aktienausswahl erfolgt auf Basis einer Unternehmensanalyse. In diesem Beurteilungsverfahren werden die wirtschaftlichen Daten auf Unternehmensebene analysiert und zu einer Gesamteinschätzung zusammengeführt. Die wirtschaftlichen Daten bestehen aus Bilanzkennzahlen z.B. Eigenkapitalquote und Nettoverschuldung und Kennzahlen der Gewinn- und Verlustrechnung – z.B. Gewinn vor Steuern und Jahresüberschuss. Des Weiteren werden Kennzahlen der Kapitalfluss-Rechnung – z.B. Kapitalfluss aus laufender Geschäftstätigkeit – und Rentabilitätskennzahlen – z.B. Eigenkapitalrentabilität und Umsatzrendite – analysiert. Ergänzend fließen Bewertungskennzahlen – z.B. Kurs-Gewinn-Verhältnis, Dividendenrendite – sowie die qualitative Beurteilung der Unternehmen – z.B. der Qualität der Produkte und des Geschäftsmodells des Unternehmens – in die Bewertung ein. Darüber hinaus werden bewertungstäglich volkswirtschaftliche Daten – z.B. Zinsen und Industrieproduktion – analysiert und Schlussfolgerungen zur Attraktivität von Aktienmärkten und Industriegruppen gezogen. Die aus den aufgeführten Kennzahlen und volkswirtschaftlichen Daten gewonnenen Erkenntnisse bilden die Grundlage für das Management dieses Aktienfonds. Besondere Berücksichtigung in der Aktienselektion des Deka-DividendenStrategie findet die Analyse der Dividendenqualität. Im Mittelpunkt stehen die Beurteilung des aktuellen und zukünftig prognostizierten Dividendenwachstums sowie die Stetigkeit der Dividenden-Zahlungen an die Aktionäre. Zur Messung des Aktienausswahlprozesses steht kein geeigneter Index für Aktien mit überdurchschnittlicher Dividendenqualität zur Verfügung. Grund hierfür ist einerseits eine von gängigen Dividendenindizes vernachlässigte Berücksichtigung von 10 Faktoren wie Dividendenwachstum und -kontinuität. Andererseits weisen verfügbare Indizes, welche vorrangig auf die Dividendenrendite abstellen aufgrund ihrer Ausrichtung oftmals eine sektorenspezifische über- oder ggf. untergewichtete Investition in Aktien bestimmter Sektoren auf. Diese Über- bzw. Untergewichtung steht dem Anlageziel dieses defensiv ausgerichteten Dividendenfonds, der eine breite Risikostreuung durch eine ausgewogene Sektor- und Titelstruktur aufweisen soll, entgegen. Daher wird, aufgrund der fehlenden Vergleichbarkeit in der Zusammensetzung von

Wichtige Kennzahlen

Deka-DividendenStrategie

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
Anteilklasse CF (A)	9,3%	10,6%	5,7%
Anteilklasse S (A)	10,1%	11,3%	6,4%

ISIN

Anteilklasse CF (A) DE000DK2CDS0

Anteilklasse S (A) DE000DK2J6Z0

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

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

Anteilklasse CF (A)

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	0,00
Aktien	435.247.262,37
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	14.163.916,36
Futures	84.463.692,21
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	16.423.877,29
Devisenkassageschäften	3.335.305,20
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	553.634.053,43

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	0,00
Aktien	-236.072.462,26
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	-24.380.308,60
Futures	-90.328.630,80
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-45.451.885,63
Devisenkassageschäften	-47.158.378,48
sonstigen Wertpapieren	-6,93
Summe	-443.391.672,70

Die Angaben spiegeln das Verhältnis der Veräußerungsergebnisse in den anderen Anteilklassen des Sondervermögens wider.

Index und Fondsallokation, auf die Nutzung eines Referenzwertes verzichtet.

Es können Derivate zu Investitions- und/oder Absicherungszwecken eingesetzt werden. Ein Derivat ist ein Finanzinstrument, dessen Wert – nicht notwendig 1:1 – von der Entwicklung eines oder mehrerer Basiswerte wie z.B. Wertpapieren oder Zinssätzen abhängt.

Positive Wertentwicklung

Im Berichtszeitraum traten die Corona-Pandemie sowie der Krieg in der Ukraine sukzessive in den Hintergrund des internationalen Finanzmarktgeschehens. Hohe Energie- und Rohstoffpreise als

Deka-DividendenStrategie

Folge der Sanktionsmaßnahmen sorgten zwar vorübergehend noch für Verunsicherung. Im weiteren Verlauf entwickelten sich jedoch die Inflation und die Geldpolitik der Notenbanken zu den dominierenden Themen an den Börsen. Die Abkehr von der strikten Null-Covid-Politik in China und die damit verbundenen Lockdown-Maßnahmen belebten den Welthandel, die chinesische Konjunktur blieb in der Folge jedoch hinter den Erwartungen zurück. Im März führten die Schieflagen mehrerer US-Banken sowie die Notübernahme der Schweizer Credit Suisse zu zeitweiligen Turbulenzen im Bankensektor. Insgesamt konnten die Indizes seit Herbst 2022 aber wieder merklich zulegen. Insbesondere die großen Technologiekonzerne verzeichneten deutliche Kursgewinne.

Zum Stichtag war der Deka-DividendenStrategie zu 90,9 Prozent in Aktien investiert, was einer leichten Erhöhung im Vergleich zum Vorjahr entspricht. Durch den Einsatz von Futures auf Aktienindizes erhöhte sich der Investitionsgrad um 3,9 Prozentpunkte.

Bei der Betrachtung der absoluten Gewichtungen auf Branchenebene war das Sondervermögen generell breit über die Sektoren hinweg diversifiziert. Zu den am stärksten positionierten Branchen zählten u.a. Pharma, Investitionsgüter sowie Versicherungen. Aufstockungen erfolgten daneben unter anderem in den Bereichen Finanzdienstleistungen und Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe.

Auf Einzeltitelebene gehörten zuletzt Microsoft, Procter & Gamble, Sanofi sowie Deutsche Telekom zu den bevorzugten Werten. Mit Blick auf die geografische Struktur bildeten weiterhin die USA mit Abstand die größte Position, gefolgt von Großbritannien, Frankreich, Deutschland und der Schweiz.

Zur Risiko- und Liquiditätssteuerung des Sondervermögens dienten derivative Finanzinstrumente in Form von Aktienindex-Futures sowie Devisentermingeschäfte.

Positive Effekte auf die Wertentwicklung resultierten unter anderem aus Engagements im Industriegüterbereich mit Siemens und VINCI. Im Halbleitersektor wirkten sich beispielsweise die Investitionen in Broadcom und TSMC erfreulich aus. Nachteile ergaben sich hingegen unter anderem durch Medizintechniktitel wie CVS Health und United Health sowie im Bereich Versorger mit NextEra Energy und Sempra.

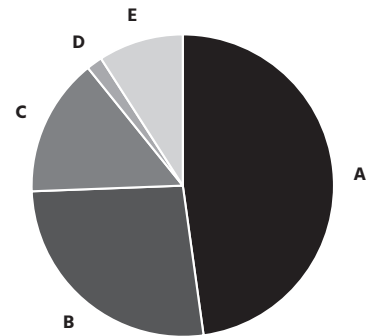
Der Fonds Deka-DividendenStrategie verzeichnete in der Berichtsperiode eine Wertsteigerung um 9,3 Prozent (Anteilklasse CF (A)) bzw. um 10,1 Prozent (Anteilklasse S (A)).

Anteile an dem Sondervermögen sind Wertpapiere, deren Preise durch die börsentäglichen Kursschwankungen der im Fonds befindlichen Vermögensgegenstände bestimmt werden und deshalb steigen oder auch fallen können (Marktpreisrisiken).

Aufgrund der Investitionen in fremde Währungen unterlag der Fonds Fremdwährungsrisiken. Darüber hinaus waren Derivate im

Fondsstruktur

Deka-DividendenStrategie



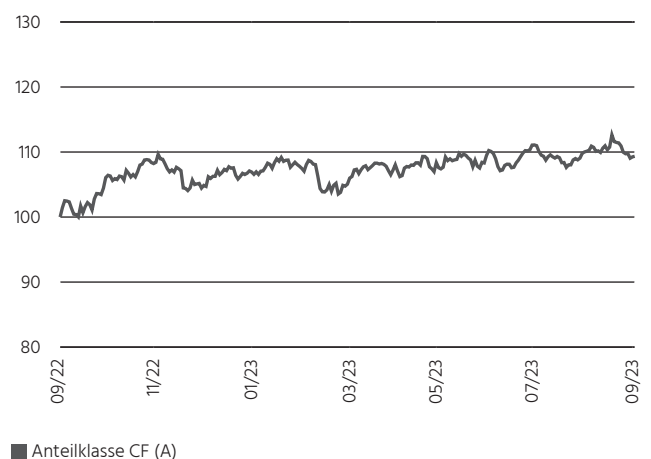
A	Aktien Welt	47,8%
B	Aktien Euro-Länder	26,6%
C	Aktien Europa (ex Euro-Länder)	14,8%
D	Aktienartige Wertpapiere, REIT	1,7%
E	Barreserve, Sonstiges	9,1%

Geringfügige Abweichungen zur Vermögensaufstellung des Berichts resultieren aus der Zuordnung von Zins- und Dividendenansprüchen zu den jeweiligen Wertpapieren sowie aus rundungsbedingten Differenzen.

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

Deka-DividendenStrategie

Index: 30.09.2022 = 100



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

Portfolio enthalten, sodass auch hierfür spezifische Risiken wie das Kontrahentenrisiko zu beachten waren.

Die Einschätzung der im Berichtsjahr eingegangenen Liquiditätsrisiken orientiert sich an der Veräußerbarkeit von Vermögenswerten,

Deka-DividendenStrategie

die potenziell eingeschränkt sein kann. Der Fonds verzeichnete im Berichtszeitraum keine wesentlichen Liquiditätsrisiken.

Zur Bewertung und Vermeidung operationeller Risiken führt die Gesellschaft detaillierte Risikoüberprüfungen durch. Das Sondervermögen wies im Berichtszeitraum keine besonderen operationellen Risiken auf.

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

PAI-Berücksichtigung

Bei den Anlageentscheidungen dieses Finanzproduktes in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente wurden die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt. PAI beschreiben die negativen Auswirkungen der (Geschäfts-) Tätigkeiten von Unternehmen und Staaten in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung.

Dazu wurden auch systematische Verfahrensweisen zur Messung und Bewertung, sowie Maßnahmen zum Umgang mit den PAI in den Investitionsprozessen angewendet. Diese beinhalteten einen Steuerungsmechanismus, der bei schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen keine Investition in Emittenten erlaubte, sofern dazu aussagekräftige Daten herangezogen werden konnten. Bei weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen konnten Investitionen nur begründet erfolgen. Im Ergebnis hielt der Fonds seit dem 01.09.2022 keine Anlagen in Wertpapieren und Geldmarktinstrumenten von Unternehmen und Staaten mit schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen. Es wurde somit nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen investiert, die an der Herstellung oder dem Verkauf von kontroversen Waffen beteiligt waren, denen Menschenrechtsverletzungen vorgeworfen wurden oder die einen Schwellenwert bei ihrer Treibhausgasemissionsintensität oder Energieverbrauchsintensität überschritten haben. Darüber hinaus wurde seit dem 01.09.2022 auch nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten investiert, deren Treibhausgasemissionsintensität einen Schwellenwert überschritten hat. Bei Unternehmen und Staaten mit weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen erfolgte bei den zuvor genannten Indikatoren eine Investition nur in begründeten Fällen. Zudem erfolgten nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen haben und nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen, die gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstoßen haben. Zielfonds, bei denen festgelegte Schwellenwerte für bestimmte PAI überschritten wurden, konnten seit dem 01.12.2022 nicht mehr für das Sondervermögen erworben werden, vorausgesetzt einer ausreichenden Datenverfügbarkeit bei den

PAI-Indikatoren. Bereits vor dem 01.12.2022 gehaltene Zielfonds, bei denen die festgelegten Schwellenwerte überschritten wurden, wurden unter Berücksichtigung der Interessen der Anleger bis zum 31.12.2022 veräußert.

Durch das systematische, abgestufte Vorgehen wurden die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die mit den Investitionen des Fonds verbunden waren, begrenzt. Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen von Unternehmen wurden auch im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft berücksichtigt mit der Absicht auf eine Reduzierung der PAI der Emittenten im Anlageuniversum hinzuwirken. Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

Anteilklassen im Überblick.

Für den Fonds Deka-DividendenStrategie können Anteilklassen gebildet werden, die sich hinsichtlich der Ertragsverwendung, des Ausgabeaufschlags, der Verwaltungsvergütung*, der Vertriebsvergütung**, der erfolgsabhängigen Vergütung, der Mindestanlagesumme oder einer Kombination dieser Merkmale unterscheiden. Es sind Anteile von zwei Anteilklassen erhältlich, die sich hinsichtlich des Ausgabeaufschlags, der Verwaltungsvergütung, der Vertriebsvergütung und der Mindestanlagesumme unterscheiden. Die Anteilklassen tragen die Bezeichnung S (A) und CF (A).

Weitere Details zu den Merkmalen der jeweiligen Anteilklasse entnehmen Sie bitte der untenstehenden Tabelle. Näheres ist im Verkaufsprospekt geregelt.

Der Erwerb von Vermögensgegenständen ist nur einheitlich für den gesamten Fonds und nicht für eine einzelne Anteilklasse oder eine Gruppe von Anteilklassen zulässig. Die Bildung neuer Anteilklassen ist zulässig, sie liegt im Ermessen der Gesellschaft. Es ist weder notwendig, dass Anteile einer Anteilklasse im Umlauf sind, noch dass Anteile einer neu gebildeten Anteilklasse umgehend auszugeben sind. Bei erstmaliger Ausgabe von Anteilen einer Anteilklasse ist deren Wert auf der Grundlage des für den gesamten Fonds nach § 168 Absatz 1 Satz 1 KAGB ermittelten Wertes zu berechnen.

Anteilklassen im Überblick

	Verwaltungsvergütung*	Ausgabeaufschlag	Mindestanlagesumme	Ertragsverwendung
Anteilklasse CF (A)	1,35% p.a.	3,75%	keine	Ausschüttung
Anteilklasse S (A)	0,70% p.a.	2,50%	EUR 50.000	Ausschüttung

* Der Verwaltungsvergütungssatz wird auf das durchschnittliche Fondsvermögen berechnet, das sich aus den Tageswerten zusammensetzt.

** Die Vertriebsvergütung wird durch die Verwaltungsvergütung abgedeckt und wird dem Sondervermögen nicht gesondert belastet.

Deka-DividendenStrategie

Vermögensübersicht zum 30. September 2023.

Gliederung nach Anlageart - Land

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	12.287.666.934,32	89,63
Dänemark	145.478.318,59	1,06
Deutschland	1.055.412.500,00	7,70
Finnland	35.651.000,00	0,26
Frankreich	1.335.850.670,00	9,74
Großbritannien	1.362.812.077,18	9,92
Hongkong	76.850.223,98	0,56
Irland	481.842.097,41	3,52
Italien	132.976.000,00	0,97
Japan	367.061.882,13	2,68
Kanada	481.637.104,10	3,51
Korea, Republik	113.439.149,74	0,83
Niederlande	467.748.750,00	3,41
Portugal	56.642.300,00	0,41
Schweiz	517.182.039,56	3,78
Singapur	51.355.580,17	0,37
Spanien	72.131.491,23	0,53
Taiwan	193.041.983,84	1,41
USA	5.340.553.766,39	38,97
2. Sonstige Wertpapiere	151.069.375,99	1,10
Schweiz	151.069.375,99	1,10
3. Derivate	-11.986.149,52	-0,08
4. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	1.235.310.759,35	9,01
5. Sonstige Vermögensgegenstände	74.414.309,24	0,55
II. Verbindlichkeiten	-27.283.799,68	-0,21
III. Fondsvermögen	13.709.191.429,70	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	12.287.666.934,32	89,63
CAD	406.282.621,21	2,96
CHF	435.474.676,50	3,18
DKK	145.478.318,59	1,06
EUR	3.507.835.686,23	25,58
GBP	1.086.168.363,73	7,91
HKD	76.850.223,98	0,56
JPY	367.061.882,13	2,68
KRW	113.439.149,74	0,83
SGD	51.355.580,17	0,37
TWD	112.391.564,31	0,82
USD	5.985.328.867,73	43,68
2. Sonstige Wertpapiere	151.069.375,99	1,10
CHF	151.069.375,99	1,10
3. Derivate	-11.986.149,52	-0,08
4. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	1.235.310.759,35	9,01
5. Sonstige Vermögensgegenstände	74.414.309,24	0,55
II. Verbindlichkeiten	-27.283.799,68	-0,21
III. Fondsvermögen	13.709.191.429,70	100,00

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

Deka-Dividendenstrategie

Vermögensaufstellung zum 30. September 2023.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								12.438.736.310,31	90,73
Aktien								12.287.666.934,32	89,63
EUR								3.507.835.686,23	25,58
NL0011794037	Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. Aand. aan toonder	STK		1.450.000	0	0	EUR 28,755	41.694.750,00	0,30
FR0000120073	Air Liquide-SA Ét.Exp.L.P.G.C.I. Actions Port.	STK		352.000	0	0	EUR 160,860	56.622.720,00	0,41
NL0000235190	Airbus SE Aandelen aan toonder	STK		505.000	0	50.000	EUR 127,560	64.417.800,00	0,47
DE0008404005	Allianz SE vink.Namens-Aktien	STK		845.000	260.000	0	EUR 226,050	191.012.250,00	1,39
NL0010273215	ASML Holding N.V. Aandelen op naam	STK		114.000	31.000	0	EUR 563,100	64.193.400,00	0,47
FR0000120628	AXA S.A. Actions au Porteur	STK		5.910.000	940.000	400.000	EUR 28,285	167.164.350,00	1,22
DE0005190003	Bayerische Motoren Werke AG Stammaktien	STK		930.000	600.000	700.000	EUR 97,160	90.358.800,00	0,66
FR0000131104	BNP Paribas S.A. Actions Port.	STK		1.540.000	425.000	1.110.000	EUR 60,500	93.170.000,00	0,68
FR0000125338	Capgemini SE Actions Port.	STK		480.000	480.000	0	EUR 165,950	79.656.000,00	0,58
FR0000125007	Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur	STK		560.000	390.000	1.260.000	EUR 57,300	32.088.000,00	0,23
FR0000045072	Crédit Agricole S.A. Actions Port.	STK		3.350.000	3.900.000	5.350.000	EUR 11,676	39.114.600,00	0,29
FR0000120644	Danone S.A. Actions Port.	STK		870.000	870.000	0	EUR 52,110	45.335.700,00	0,33
NL0015435975	Davide Campari-Milano N.V. Aandelen op naam	STK		3.300.000	0	0	EUR 11,160	36.828.000,00	0,27
DE0005810055	Deutsche Börse AG Namens-Aktien	STK		450.000	150.000	0	EUR 165,700	74.565.000,00	0,54
DE0005552004	Deutsche Post AG Namens-Aktien	STK		1.430.000	560.000	1.030.000	EUR 38,655	55.276.650,00	0,40
DE0005557508	Deutsche Telekom AG Namens-Aktien	STK		9.750.000	700.000	0	EUR 20,010	195.097.500,00	1,42
PTEDPOAM0009	EDP - Energias de Portugal SA Aççoes Nom.	STK		14.300.000	0	0	EUR 3,961	56.642.300,00	0,41
IT0003128367	ENEL S.p.A. Azioni nom.	STK		16.000.000	3.500.000	2.500.000	EUR 5,852	93.632.000,00	0,68
FR0010208488	Engie S.A. Actions Port.	STK		4.400.000	1.000.000	0	EUR 14,538	63.967.200,00	0,47
FR0000121667	EssilorLuxottica S.A. Actions Port.	STK		400.000	224.807	79.434	EUR 166,260	66.504.000,00	0,49
ES0144580Y14	Iberdrola S.A. Acciones Port.	STK		6.747.567	875.697	1.815.907	EUR 10,690	72.131.491,23	0,53
NL0011821202	ING Groep N.V. Aandelen op naam	STK		5.800.000	9.100.000	3.300.000	EUR 12,550	72.790.000,00	0,53
IT0000072618	Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom.	STK		16.000.000	16.000.000	0	EUR 2,459	39.344.000,00	0,29
NL0000009082	Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder	STK		14.000.000	0	0	EUR 3,124	43.736.000,00	0,32
DE0008430026	Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien	STK		230.000	25.000	0	EUR 367,000	84.410.000,00	0,62
GB00B2B0DG97	Relx PLC Reg.Shares	STK		4.000.000	440.000	0	EUR 32,320	129.280.000,00	0,94
DE0007037129	RWE AG Inhaber-Aktien	STK		1.820.000	1.820.000	0	EUR 35,230	64.118.600,00	0,47
FR0000120578	Sanoŕi S.A. Actions Port.	STK		2.120.000	375.000	0	EUR 101,040	214.204.800,00	1,55
DE0007164600	SAP SE Inhaber-Aktien	STK		900.000	395.000	0	EUR 123,100	110.790.000,00	0,81
FR0000121972	Schneider Electric SE Actions Port.	STK		380.000	50.000	150.000	EUR 157,960	60.024.800,00	0,44
GB00BP6MXD84	Shell PLC Reg.Shares Cl.	STK		4.375.000	215.000	570.000	EUR 31,045	135.821.875,00	0,99
DE0007236101	Siemens AG Namens-Aktien	STK		980.000	350.000	200.000	EUR 136,620	133.887.600,00	0,98
NL00150001Q9	Stellantis N.V. Aandelen op naam	STK		5.620.000	950.000	410.000	EUR 18,240	102.508.800,00	0,75
FR0000121329	THALES S.A. Actions Port.	STK		650.000	50.000	0	EUR 83,850	87.002.500,00	0,63
FR0000120271	TotalEnergies SE Actions au Porteur	STK		3.000.000	549.556	900.000	EUR 63,030	189.090.000,00	1,38
GB00B10RZP78	Unilever PLC Reg.Shares	STK		1.830.000	530.000	0	EUR 47,170	86.321.100,00	0,63
FI0009005987	UPM Kymmene Corp. Reg.Shares	STK		1.100.000	1.100.000	0	EUR 32,410	35.651.000,00	0,26
FR0000125486	VINCI S.A. Actions Port.	STK		1.340.000	135.000	0	EUR 105,900	141.906.000,00	1,04
DE000A1ML7J1	Vonovia SE Namens-Aktien	STK		2.470.000	900.000	0	EUR 22,630	55.896.100,00	0,41
NL00000395903	Wolters Kluwer N.V. Aandelen op naam	STK		360.000	360.000	0	EUR 115,500	41.580.000,00	0,30
CAD								406.282.621,21	2,96
CA05534B7604	BCE Inc. Reg.Shares new	STK		1.500.000	120.000	0	CAD 51,560	54.227.258,07	0,40
CA1363851017	Canadian Natural Resources Ltd Reg.Shares	STK		840.000	120.000	0	CAD 89,260	52.571.412,55	0,38
CA45823T1066	Intact Financial Corp. Reg.Shares	STK		610.000	110.000	0	CAD 198,210	84.775.210,00	0,62
CA67077M1086	Nutrien Ltd Reg.Shares	STK		850.000	110.000	250.000	CAD 84,910	50.604.745,41	0,37
CA7063271034	Pembina Pipeline Corp. Reg.Shares	STK		1.700.000	0	0	CAD 40,760	48.584.369,87	0,35
CA8911605092	The Toronto-Dominion Bank Reg.Shares	STK		840.000	0	495.000	CAD 81,960	48.271.935,61	0,35
CA92938W2022	WSP Global Inc. Reg.Shares	STK		500.000	105.000	0	CAD 191,820	67.247.689,70	0,49
CHF								435.474.676,50	3,18
CH0210483332	Cie Financière Richemont AG Namens-Aktien	STK		660.000	660.000	0	CHF 113,550	77.676.031,16	0,57
CH0038863350	Nestlé S.A. Namens-Aktien	STK		1.580.000	420.000	0	CHF 104,080	170.443.452,89	1,24
CH0012005267	Novartis AG Namens-Aktien	STK		1.570.000	835.000	0	CHF 94,190	153.271.145,25	1,12
CH0011075394	Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien	STK		78.000	0	62.000	CHF 421,600	34.084.047,20	0,25
DKK								145.478.318,59	1,06
DK0062498333	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B	STK		1.660.000	1.660.000	0	DKK 653,500	145.478.318,59	1,06
GBP								1.086.168.363,73	7,91
GB00B1XZS820	Anglo American PLC Reg.Shares	STK		1.560.000	720.000	0	GBP 22,990	41.394.259,07	0,30
GB0009895292	AstraZeneca PLC Reg.Shares	STK		1.000.000	0	0	GBP 112,060	129.338.304,04	0,94
GB00BPQY8M80	Aviva PLC Reg.Shares	STK		9.000.000	0	0	GBP 3,924	40.761.302,39	0,30
GB0002634946	BAE Systems PLC Reg.Shares	STK		9.600.000	9.600.000	0	GBP 10,160	112.574.877,94	0,82
GB0007980591	BP PLC Reg.Shares	STK		11.750.000	5.250.000	1.000.000	GBP 5,388	73.070.486,26	0,53
GB0002875804	British American Tobacco PLC Reg.Shares	STK		1.820.000	800.000	550.000	GBP 25,865	54.332.590,81	0,40
GB00BD6K4575	Compass Group PLC Reg.Shares	STK		3.290.000	1.390.000	0	GBP 20,170	76.591.105,83	0,56
IE0001827041	CRH PLC Reg.Shares	STK		1.410.000	1.410.000	0	GBP 45,950	74.779.261,55	0,55
GB0002374006	Diageo PLC Reg.Shares	STK		1.100.000	0	0	GBP 30,655	38.919.795,48	0,28
JE00B4T3BW64	Glencore PLC Reg.Shares	STK		12.600.000	0	2.000.000	GBP 4,727	68.736.395,01	0,50
GB00BN75WP63	GSK PLC Reg.Shares	STK		5.070.000	5.070.000	1.664.000	GBP 14,950	87.483.408,55	0,64
GB00BMX86B70	Haleon PLC Reg.Shares	STK		10.908.000	10.908.000	0	GBP 3,404	42.855.959,65	0,31
GB00BDR05C01	National Grid PLC Reg.Shares	STK		3.800.000	500.000	0	GBP 9,822	43.078.450,16	0,31
GB0007099541	Prudential PLC Reg.Shares	STK		5.000.000	5.000.000	0	GBP 8,956	51.684.537,34	0,38

Deka-DividendenStrategie

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US7607591002	Republic Services Inc. Reg.Shares		STK	405.000	150.000	0	USD 144,980	55.356.745,55	0,40
US7782961038	Ross Stores Inc. Reg.Shares		STK	385.000	0	280.000	USD 111,810	40.583.435,47	0,30
US8168511090	Sempra Reg.Shares		STK	1.280.000	740.000	0	USD 67,770	81.781.465,07	0,60
US83088M1027	Skyworks Solutions Inc. Reg.Shares		STK	350.000	350.000	0	USD 97,890	32.300.839,07	0,24
US8718291078	Sysco Corp. Reg.Shares		STK	1.060.000	0	0	USD 66,520	66.476.100,69	0,48
US8740391003	Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shs (Spon.ADRs)		STK	990.000	215.000	0	USD 86,410	80.650.419,53	0,59
CH0102993182	TE Connectivity Ltd. Namens-Aktien		STK	700.000	0	0	USD 123,810	81.707.363,06	0,60
US8825081040	Texas Instruments Inc. Reg.Shares		STK	395.000	40.000	80.000	USD 159,090	59.244.414,07	0,43
US1912161007	The Coca-Cola Co. Reg.Shares		STK	2.100.000	0	220.000	USD 55,810	110.494.013,39	0,81
US5184391044	The Estée Lauder Compan. Inc. Reg.Shares CIA		STK	170.000	245.000	150.000	USD 141,950	22.750.542,09	0,17
US7427181091	The Procter & Gamble Co. Reg.Shares		STK	1.750.000	875.000	185.000	USD 146,340	241.439.615,35	1,75
US8725401090	TJX Companies Inc. Reg.Shares		STK	710.000	100.000	590.000	USD 89,580	59.962.100,50	0,44
US8923561067	Tractor Supply Co. Reg.Shares		STK	195.000	195.000	0	USD 203,420	37.396.907,70	0,27
IE00BK9ZQ967	Trane Technologies PLC Reg.Shares		STK	270.000	125.000	85.000	USD 204,190	51.976.336,38	0,38
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares		STK	175.000	55.000	120.000	USD 510,100	84.159.045,91	0,61
US92826C8394	VISA Inc. Reg.Shares CIA		STK	550.000	155.000	0	USD 231,660	120.121.617,80	0,88
US9290891004	Voya Financial Inc. Reg.Shares		STK	1.300.000	1.300.000	0	USD 67,280	82.458.753,65	0,60
CA9628791027	Wheaton Precious Metals Corp. Reg.Shares		STK	1.040.000	170.000	0	USD 40,470	39.680.211,18	0,29
Sonstige Beteiligungswertpapiere								151.069.375,99	1,10
CHF								151.069.375,99	1,10
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine		STK	580.000	50.000	40.000	CHF 251,300	151.069.375,99	1,10
Summe Wertpapiervermögen								EUR 12.438.736.310,31	90,73
Derivate									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Aktienindex-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Aktienindex-Terminkontrakte									
								-14.126.657,94	-0,10
E-Mini Russell 2000 Index Future (RTY) Dez. 23		XCME	USD	Anzahl 4.160				-12.422.739,70	-0,09
E-Mini S&P 500 Index Future (ES) Dez. 23		XCME	USD	Anzahl 30				-245.993,21	0,00
Hang Seng Index Future (HSX) Okt. 23		XHKF	HKD	Anzahl 1.270				-1.071.359,76	-0,01
Topix-Tokyo Stock Price Index Future (JTI) Dez. 23		XOSE	JPY	Anzahl 250				-386.565,27	0,00
Summe Aktienindex-Derivate								EUR -14.126.657,94	-0,10
Devisen-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
								2.140.508,42	0,02
Devisenterminkontrakte (Kauf)									
Offene Positionen									
AUD/EUR 90.000.000,00			OTC					784.022,93	0,01
CHF/EUR 120.000.000,00			OTC					-104.549,40	0,00
GBP/EUR 150.000.000,00			OTC					-58.239,51	0,00
JPY/EUR 4.800.000.000,00			OTC					157.260,46	0,00
USD/EUR 385.000.000,00			OTC					1.362.013,94	0,01
Summe Devisen-Derivate								EUR 2.140.508,42	0,02
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds									
Bankguthaben									
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle									
DekaBank Deutsche Girozentrale			EUR	381.920.370,46			% 100,000	381.920.370,46	2,78
EUR-Guthaben bei									
Norddeutsche Landesbank -Girozentrale-			EUR	2.832,79			% 100,000	2.832,79	0,00
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen									
DekaBank Deutsche Girozentrale			DKK	660.286.974,64			% 100,000	88.547.707,76	0,65
DekaBank Deutsche Girozentrale			NOK	1.315.858,88			% 100,000	116.794,97	0,00
DekaBank Deutsche Girozentrale			SEK	806.638.326,82			% 100,000	70.189.154,25	0,51
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen									
DekaBank Deutsche Girozentrale			AUD	66.962.702,06			% 100,000	40.900.746,43	0,30
DekaBank Deutsche Girozentrale			CAD	122.476.414,98			% 100,000	85.874.840,47	0,63
DekaBank Deutsche Girozentrale			CHF	150.148.669,78			% 100,000	155.624.311,17	1,14
DekaBank Deutsche Girozentrale			GBP	10.608.274,19			% 100,000	12.243.942,46	0,09
DekaBank Deutsche Girozentrale			HKD	534.045.316,55			% 100,000	64.308.717,85	0,47
DekaBank Deutsche Girozentrale			JPY	19.860.509.710,00			% 100,000	125.858.743,41	0,92
DekaBank Deutsche Girozentrale			SGD	7.920.912,52			% 100,000	5.483.877,40	0,04
DekaBank Deutsche Girozentrale			USD	216.636.010,23			% 100,000	204.238.719,93	1,48
Summe Bankguthaben¹⁾								EUR 1.235.310.759,35	9,01
Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								EUR 1.235.310.759,35	9,01
Sonstige Vermögensgegenstände									
Dividendenansprüche			EUR	24.202.126,53				24.202.126,53	0,18
Einschüsse (Initial Margins)			EUR	39.828.730,17				39.828.730,17	0,29
Forderungen aus Anteilscheingeschäften			EUR	6.450.454,57				6.450.454,57	0,05
Forderungen aus Quellensteuerrückerstattung			EUR	3.562.997,97				3.562.997,97	0,03
Forderungen aus Cash Collateral			EUR	370.000,00				370.000,00	0,00
Summe Sonstige Vermögensgegenstände								EUR 74.414.309,24	0,55
Sonstige Verbindlichkeiten									
Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften			EUR	-6.307.931,21				-6.307.931,21	-0,05

Deka-DividendenStrategie

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-15.905.868,47				-15.905.868,47	-0,12
	Verbindlichkeiten aus Cash Collateral		EUR	-5.070.000,00				-5.070.000,00	-0,04
	Summe Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-27.283.799,68	-0,21
	Fondsvermögen						EUR	13.709.191.429,70	100,00
	Umlaufende Anteile Klasse CF (A)						STK	74.994.800,000	
	Umlaufende Anteile Klasse S (A)						STK	499.857,000	
	Anteilwert Klasse CF (A)						EUR	181,95	
	Anteilwert Klasse S (A)						EUR	127,54	

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

¹⁾ Diese Bankguthaben sind ganz oder teilweise als Sicherheit für sonstige Derivate an einen Dritten übertragen.

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 29.09.2023

Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,86641 = 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,45685 = 1 Euro (EUR)
Norwegen, Kronen	(NOK)	11,26640 = 1 Euro (EUR)
Schweden, Kronen	(SEK)	11,49235 = 1 Euro (EUR)
Schweiz, Franken	(CHF)	0,96482 = 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,06070 = 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,42622 = 1 Euro (EUR)
Singapur, Dollar	(SGD)	1,44440 = 1 Euro (EUR)
Südkorea, Won	(KRW)	1.430,15000 = 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	157,80000 = 1 Euro (EUR)
Taiwan, Neue Dollar	(TWD)	34,20230 = 1 Euro (EUR)
Hongkong, Dollar	(HKD)	8,30440 = 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,63720 = 1 Euro (EUR)

Marktschlüssel

Terminbörsen

XHKF	Hongkong - HKEx - Hong Kong Futures Exchange (HKFE)
XOSE	Osaka - Osaka Exchange - Futures and Options
XCME	Chicago - Chicago Mercantile Exchange (CME)

OTC

Over-the-Counter

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. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
AUD				
AU000000SHL7	Sonic Healthcare Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.750.000
CAD				
CA0084741085	Agnico Eagle Mines Ltd. Reg.Shares	STK	0	150.000
CA9628791027	Wheaton Precious Metals Corp. Reg.Shares	STK	0	315.000
CHF				
CH0244767585	UBS Group AG Namens-Aktien	STK	0	4.900.000
DKK				
DK0010244508	A.P.Møller-Mærsk A/S Navne-Aktier B	STK	25.000	25.000
EUR				
DE000A1EWW00	adidas AG Namens-Aktien	STK	0	185.000
DE000BASFI11	BASF SE Namens-Aktien	STK	870.000	870.000
IE0001827041	CRH PLC Reg.Shares	STK	150.000	1.530.000
CH1216478797	DSM-Firmenich AG Namens-Aktien	STK	150.000	150.000
IE00B1RR8406	Smurfit Kappa Group PLC Reg.Shares	STK	0	1.160.000
NL0000226223	STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder	STK	570.000	2.050.000
GBP				
AU000000BHP4	BHP Group Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.600.000
JE00B8KF9B49	WPP PLC Reg.Shares	STK	500.000	2.175.000
JPY				
JP3505000004	Daiwa House Industry Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.540.000
SEK				
SE0007100599	Svenska Handelsbanken AB Namn-Aktier A	STK	0	4.770.000
SE0005190238	Tele2 AB Namn-Aktier B	STK	0	3.400.000
USD				
US0255371017	American Electric Power Co.Inc Reg.Shares	STK	250.000	1.080.000
US0268747849	American International Grp Inc Reg.Shares New	STK	0	900.000
US0311621009	Amgen Inc. Reg.Shares	STK	135.000	285.000
US0530151036	Automatic Data Processing Inc. Reg.Shares	STK	185.000	185.000
US22822V1017	Crown Castle Inc. Reg.Shares new	STK	0	210.000
US2566771059	Dollar General Corp. (New) Reg.Shares	STK	45.000	45.000
US4385161066	Honeywell International Inc. Reg.Shares	STK	0	300.000

Deka-DividendenStrategie

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
US4990491049	Knight-Swift Transp. Hldgs Inc Reg.Shs ClA	STK	0	835.000
US6174464486	Morgan Stanley Reg.Shares	STK	0	470.000
US6934751057	PNC Financial Services Group Reg.Shares	STK	90.000	540.000
US7960508882	Samsung Electronics Co. Ltd. R.Shs (sp.GDRs 144A)	STK	0	8.500
US8243481061	Sherwin-Williams Co. Reg.Shares	STK	0	190.000
US87612E1064	Target Corp. Reg.Shares	STK	0	240.000
US4370761029	The Home Depot Inc. Reg.Shares	STK	0	140.000
US89832Q1094	Truist Financial Corp. Reg.Shares	STK	0	1.780.000
Andere Wertpapiere				
EUR				
ES06445809P3	Iberdrola S.A. Anrechte	STK	7.687.777	7.687.777
Nichtnotierte Wertpapiere				
Aktien				
CHF				
CH0002497458	SGS S.A. Namens-Aktien	STK	0	16.500
DKK				
DK0060534915	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B	STK	0	1.070.000
USD				
IE00BZ12WP82	Linde PLC Reg.Shares	STK	205.000	205.000
Andere Wertpapiere				
EUR				
ES06445809Q1	Iberdrola S.A. Anrechte	STK	6.570.000	6.570.000

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)		
Terminkontrakte		
Aktienindex-Terminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:		
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), FTSE 250 Index, Hang Seng Index, Nasdaq-100 Index, Russell 2000 Index, S&P 500 Index, S&P Energy Select Sector Index, STXE 600 Index (Price) (EUR), TOPIX Index (Price) (JPY))	EUR	3.186.784
Optionsrechte		
Wertpapier-Optionsrechte		
Optionsrechte auf Aktien		
Verkaufte Kaufoptionen (Call):		
(Basiswert(e): Comcast Corp. Reg.Shares ClA, Crédit Agricole S.A. Actions Port., Eaton Corporation PLC Reg.Shares, Emerson Electric Co. Reg.Shares, Iberdrola S.A. Acciones Port., McDonald's Corp. Reg.Shares, Microsoft Corp. Reg.Shares, Parker-Hannifin Corp. Reg.Shares)	EUR	378.171
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):		
(Basiswert(e): BASF SE Namens-Aktien, Crédit Agricole S.A. Actions Port., Engie S.A. Actions Port., Parker-Hannifin Corp. Reg.Shares)	EUR	109.561
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate		
Optionsrechte auf Aktienindices		
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):		
(Basiswert(e): S&P 500 Index)	EUR	1.675.487
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
JPY/EUR	EUR	134.348
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	112.110
GBP/EUR	EUR	367.358
JPY/EUR	EUR	201.933
USD/EUR	EUR	811.927
Wertpapierdarlehen (Geschäftsvolumen, bewertet auf Basis des bei Abschluss des Darlehensgeschäftes vereinbarten Wertes):		
unbefristet		
(Basiswert(e): adidas AG Namens-Aktien, Air Liquide-SA Ét.Expl.P.G.Cl. Actions Port., ASML Holding N.V. Aandelen op naam, Aviva PLC Reg.Shares, AXA S.A. Actions au Porteur, BNP Paribas S.A. Actions Port., Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur, Crédit Agricole S.A. Actions Port., Deutsche Telekom AG Namens-Aktien, Engie S.A. Actions Port., EssilorLuxottica S.A. Actions Port., ING Groep N.V. Aandelen op naam, Johnson & Johnson Reg.Shares, KLA Corp. Reg.Shares, Münchener Rückvers.-Ges. AG vinkNamens-Aktien, NIKE Inc. Reg.Shares CLB, Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B, SAP SE Inhaber-Aktien, STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder, TotalEnergies SE Actions au Porteur, UBS Group AG Namens-Aktien, Unilever PLC Reg.Shares, UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares, VINCI S.A. Actions Port., Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien)	EUR	3.021.242

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 3,14 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 233.544.780 Euro.

Deka-DividendenStrategie (CF (A))

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	11.570.101.672,99
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-191.773.708,00
2	Zwischenausschüttung(en)	-152.839.770,30
3	Mittelzufluss (netto)	1.319.658.929,62
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 2.224.901.245,23
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 2.224.901.245,23
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -905.242.315,61
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-7.867.713,31
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	1.108.159.481,72
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	588.617.700,52
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	239.573.671,52
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	13.645.438.892,72

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
30.09.2020	7.854.927.957,24	145,38
30.09.2021	10.722.672.573,00	176,57
30.09.2022	11.570.101.672,99	170,93
30.09.2023	13.645.438.892,72	181,95

Deka-DividendenStrategie (CF (A))

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.10.2022 - 30.09.2023 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	34.330.866,82	0,46
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	359.760.503,50	4,80
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	25.057.523,32	0,33
davon Negative Einlagezinsen	-226.868,84	-0,00
davon Positive Einlagezinsen	25.284.392,16	0,34
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	167.378,55	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	167.378,55	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-5.149.629,84	-0,07
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividenden	-5.149.629,84	-0,07
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-56.553.404,29	-0,75
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-56.553.404,29	-0,75
10. Sonstige Erträge	5.287.507,44	0,07
davon Quellensteuerrückvergütung Dividenden	5.274.241,03	0,07
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	13.266,41	0,00
Summe der Erträge	362.900.745,50	4,84
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-31.835,33	-0,00
2. Verwaltungsvergütung	-171.043.424,12	-2,28
3. Verwahrstellenvergütung	-3.984.821,87	-0,05
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-876,83	-0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-18.114.058,40	-0,24
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-55.251,92	-0,00
davon Beratungsvergütungen	-4.542,57	-0,00
davon Dividendengebühren	-515,03	-0,00
davon EMIR-Kosten	-13.857,02	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	-396,52	-0,00
davon Gebühren für Quellensteuerrückstattung	-11.887,29	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-4.339.547,75	-0,06
davon Kostenpauschale	-13.688.060,30	-0,18
Summe der Aufwendungen	-193.175.016,55	-2,58
III. Ordentlicher Nettoertrag	169.725.728,95	2,26
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	553.634.053,43	7,38
2. Realisierte Verluste	-443.391.672,70	-5,91
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	110.242.380,73	1,47
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	279.968.109,68	3,73
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	588.617.700,52	7,85
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	239.573.671,52	3,19
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	828.191.372,04	11,04
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	1.108.159.481,72	14,78

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den je Anteil-Werten sind möglich

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung

	EUR insgesamt	EUR je Anteil*)
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	834.039.057,01	11,12
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	279.968.109,68	3,73
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	743.682.476,39	9,92
III. Gesamtausschüttung¹⁾	370.324.690,30	4,94
1. Zwischenausschüttung ²⁾	152.839.770,30	2,04
2. Endausschüttung ³⁾	217.484.920,00	2,90

Umlaufende Anteile: Stück 74.994.800

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den je Anteil-Werten sind möglich.

¹⁾ Der Abzug von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag erfolgt gemäß § 44 Abs. 1 Satz 3 EStG über die depotführende Stelle bzw. über die letzte inländische auszahlende Stelle als Entrichtungsverpflichtete.

²⁾ Zwischenausschüttung am 19. Mai 2023 mit Beschlussfassung vom 12. Mai 2023.

³⁾ Ausschüttung am 24. November 2023 mit Beschlussfassung vom 14. November 2023.

Deka-DividendenStrategie (S (A))

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		64.794.636,63
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-686.375,96
2	Zwischenausschüttung(en)	-674.257,71
3	Mittelzufluss (netto)	-6.155.091,46
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 9.642.942,51
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 9.642.942,51
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -15.798.033,97
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	114.062,28
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	6.359.563,16
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	3.245.046,35
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	1.325.176,46
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		63.752.536,94

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
30.09.2020	87.465.784,56	97,10
30.09.2021	99.720.204,41	119,70
30.09.2022	64.794.636,63	118,15
30.09.2023	63.752.536,94	127,54

Deka-DividendenStrategie (S (A))

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.10.2022 - 30.09.2023 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	172.378,07	0,34
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	1.790.770,55	3,58
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	125.470,33	0,25
davon Negative Einlagezinsen	-1.075,46	-0,00
davon Positive Einlagezinsen	126.545,79	0,25
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	796,63	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	796,63	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-25.856,67	-0,05
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividenden	-25.856,67	-0,05
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-284.276,26	-0,57
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-284.276,26	-0,57
10. Sonstige Erträge	24.933,91	0,05
davon Quellensteuerrückvergütung Dividenden	24.872,03	0,05
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	61,88	0,00
Summe der Erträge	1.804.216,56	3,61
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-159,23	-0,00
2. Verwaltungsvergütung	-423.578,95	-0,85
3. Verwahrstellenvergütung	-18.663,74	-0,04
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-4,07	-0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-93.902,34	-0,19
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-284,35	-0,00
davon Beratungsvergütungen	-21,21	-0,00
davon Dividendengebühren	-2,67	-0,00
davon EMIR-Kosten	-69,33	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	-1,99	-0,00
davon Gebühren für Quellensteuerrückstattung	-62,33	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-21.773,03	-0,04
davon Kostenpauschale	-71.687,43	-0,14
Summe der Aufwendungen	-536.308,33	-1,07
III. Ordentlicher Nettoertrag	1.267.908,23	2,54
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	2.584.560,53	5,17
2. Realisierte Verluste	-2.063.128,41	-4,13
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	521.432,12	1,04
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	1.789.340,35	3,58
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	3.245.046,35	6,49
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	1.325.176,46	2,65
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	4.570.222,81	9,14
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	6.359.563,16	12,72

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den je Anteil-Werten sind möglich

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung

	EUR insgesamt	EUR je Anteil*)
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	5.392.335,10	10,79
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	1.789.340,35	3,58
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	5.942.579,33	11,89
III. Gesamtausschüttung¹⁾	1.239.096,12	2,48
1. Zwischenausschüttung ²⁾	674.257,71	1,35
2. Endausschüttung ³⁾	564.838,41	1,13

Umlaufende Anteile: Stück 499.857

*) Rundungsbedingte Differenzen bei den je Anteil-Werten sind möglich.

¹⁾ Der Abzug von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag erfolgt gemäß § 44 Abs. 1 Satz 3 EStG über die depotführende Stelle bzw. über die letzte inländische auszahlende Stelle als Entrichtungsverpflichtete.

²⁾ Zwischenausschüttung am 19. Mai 2023 mit Beschlussfassung vom 12. Mai 2023.

³⁾ Ausschüttung am 24. November 2023 mit Beschlussfassung vom 14. November 2023.

Deka-DividendenStrategie

Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure in EUR

1.280.529.450,32

Vertragspartner der derivativen Geschäfte

BofA Securities Europe S.A.
Citigroup Global Markets Europe AG
DekaBank Deutsche Girozentrale
HSBC Continental Europe S.A.
NatWest Markets N.V.
UBS AG [London Branch]

Gesamtbetrag der Kurswerte der Bankguthaben, die Dritten als Sicherheit dienen:	EUR	370.000,00
Gesamtbetrag der bei Derivaten von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	5.070.000,00
davon:		
Bankguthaben	EUR	5.070.000,00

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotenzial wurde für dieses Sondervermögen gemäß der DerivateV nach dem qualifizierten Ansatz anhand eines Vergleichsvermögens ermittelt (relativer Value-at-Risk gem. § 8 DerivateV).

Zusammensetzung des Vergleichsvermögens (§ 37 Abs. 5 DerivateV i. V. m. § 9 DerivateV)

100% MSCI World High Dividend Yield TR in EUR

Dem Sondervermögen wird ein derivatereies Vergleichsvermögen gegenübergestellt. Es handelt sich dabei um eine Art virtuelles Sondervermögen, dem keine realen Positionen oder Geschäfte zugrunde liegen. Die Grundidee besteht darin, eine plausible Vorstellung zu entwickeln, wie das Sondervermögen ohne Derivate oder derivative Komponenten zusammengesetzt wäre. Das Vergleichsvermögen muss den Anlagebedingungen, den Angaben im Verkaufsprospekt und den wesentlichen Anlegerinformationen des Sondervermögens im Wesentlichen entsprechen, ein derivatereies Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivatereien Vergleichsvermögens abgewichen werden, sofern das Sondervermögen Long/Short-Strategien nutzt oder zur Abbildung von z.B. Rohstoffexposure oder Währungsabsicherungen.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko (§ 37 Abs. 4 Satz 1 und 2 DerivateV i. V. m. § 10 DerivateV)

kleinster potenzieller Risikobetrag 4,56%
größter potenzieller Risikobetrag 6,37%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 5,61%

Der potenzielle Risikobetrag für das Marktrisiko des Sondervermögens wird über die Risikokennzahl Value-at-Risk (VaR) dargestellt. Zum Ausdruck gebracht wird durch diese Kennzahl der potenzielle Verlust des Sondervermögens, der unter normalen Marktbedingungen mit einem Wahrscheinlichkeitsniveau von 99% (Konfidenzniveau) bei einer angenommenen Haltedauer von 10 Arbeitstagen auf Basis eines effektiven historischen Betrachtungszeitraumes von einem Jahr nicht überschritten wird. Wenn zum Beispiel ein Sondervermögen einen VaR-Wert von 2,5% aufwiese, dann würde unter normalen Marktbedingungen der potenzielle Verlust des Sondervermögens mit einer Wahrscheinlichkeit von 99% nicht mehr als 2,5% des Wertes des Sondervermögens innerhalb von 10 Arbeitstagen betragen. Im Bericht wird die maximale, minimale und durchschnittliche Ausprägung dieser Kennzahl auf Basis einer Beobachtungszeitreihe von maximal einem Jahr oder ab Umstellungsdatum veröffentlicht. Der VaR-Wert des Sondervermögens darf das Zweifache des VaR-Werts des derivatereien Vergleichsvermögens nicht übersteigen. Hierdurch wird das Marktrisiko des Sondervermögens klar limitiert.

Risikomodelle (§ 37 Abs. 4 Satz 3 DerivateV i. V. m. § 10 DerivateV)

Varianz-Kovarianz Ansatz

Im Berichtszeitraum genutzter Umfang des Leverage gemäß der Brutto-Methode (§ 37 Abs. 4 Satz 4 DerivateV i. V. m. § 5 Abs. 2 DerivateV)

116,81%

Emittenten oder Garanten, deren Sicherheiten mehr als 20% des Wertes des Fonds ausgemacht haben (§ 37 Abs. 6 DerivateV):

Im Berichtszeitraum wiesen keine Sicherheiten eine erhöhte Emittentenkonzentration nach § 27 Abs. 7 Satz 4 DerivateV auf.

Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse CF (A)	EUR	167.378,55
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse CF (A)	EUR	55.251,92
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse S (A)	EUR	796,63
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse S (A)	EUR	284,35
Umlaufende Anteile Klasse CF (A)	STK	74.994.800
Umlaufende Anteile Klasse S (A)	STK	499.857
Anteilwert Klasse CF (A)	EUR	181,95
Anteilwert Klasse S (A)	EUR	127,54

Angaben zu Bewertungsverfahren

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt durch die Verwaltungsgesellschaft auf Grundlage der gesetzlichen Regelungen im Kapitalanlagegesetzbuch (§ 168) und der Kapitalanlage-Rechnungslegungs- und -Bewertungsverordnung (KARBV).

Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen

Aktien und aktienähnliche Genussscheine werden grundsätzlich mit dem zuletzt verfügbaren Kurs ihrer Heimatbörse bewertet, sofern die Umsatzvolumina an einer anderen Börse mit gleicher Kursnotierungswährung nicht höher sind. Für Aktien, aktienähnliche Genussscheine und Unternehmensbeteiligungen, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt notiert oder gehandelt werden oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden die Verkehrswerte zugrunde gelegt, die sich nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten ergeben.

Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen

Für die Bewertung von Renten, rentenähnlichen Genussscheinen und Zertifikaten, die zum Handel an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt zugelassen sind, wird grundsätzlich der letzte verfügbare handelbare Kurs zugrunde gelegt. Renten, rentenähnliche Genussscheine und Zertifikate, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt notiert oder gehandelt werden oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden mit marktnahen Kursstellungen (in der Regel Brokerquotes, alternativ mit sonstigen Preisquellen) bewertet, welche auf Basis geeigneter Verfahren validiert werden. Die Bewertung von Schuldscheindarlehen erfolgt in der Regel mit Modellbewertungen, die von externen Dienstleistern bezogen und auf Basis geeigneter Verfahren validiert werden.

Investmentanteile

Investmentanteile werden zum letzten von der Investmentgesellschaft festgestellten Rücknahmepreis bewertet, sofern dieser aktuell und verlässlich ist. Exchange-traded funds (ETFs) werden mit dem zuletzt verfügbaren Börsenkurs bewertet.

Deka-DividendenStrategie

Derivate

Die Bewertung von Futures und Optionen, die an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt gehandelt werden, erfolgt grundsätzlich anhand des letzten verfügbaren handelbaren Kurses. Futures und Optionen, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen organisierten Markt notiert oder gehandelt werden oder deren Börsenkurs den tatsächlichen Marktwert nicht angemessen widerspiegelt, werden mit Verkehrswerten bewertet, welche mittels marktgängiger Verfahren (z.B. Black-Scholes-Merton) ermittelt werden. Die Bewertung von Swaps erfolgt anhand von Fair Values, welche mittels marktgängiger Verfahren (z.B. Discounted-Cash-Flow-Verfahren) ermittelt werden. Devisentermingeschäfte werden nach der Forward Point Methode bewertet.

Bankguthaben

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

Sonstiges

Der Wert aller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, welche nicht in der Währung des Fonds geführt werden, wird in diese Währung zu den jeweiligen Devisenkursen (i.d.R. Reuters-Fixing) umgerechnet.

Gesamtkostenquote (laufende Kosten) Anteilklasse CF (A)	1,45%
Gesamtkostenquote (laufende Kosten) Anteilklasse S (A)	0,81%

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

Der Gesellschaft fließen keine Rückvergütungen der aus dem Fonds an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwandsersparungen zu.

Die Gesellschaft gewährt an Vermittler, z.B. Kreditinstitute, wiederkehrend - meist jährlich - Vermittlungsentgelte als so genannte "Vermittlungsprovisionen" bzw. "Vermittlungsfolgeprovisionen".

Wesentliche sonstige Erträge

Anteilklasse CF (A)

Quellensteuerrückvergütung Dividenden	EUR	5.274.241,03
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	13.266,41

Anteilklasse S (A)

Quellensteuerrückvergütung Dividenden	EUR	24.872,03
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	61,88

Wesentliche sonstige Aufwendungen

Anteilklasse CF (A)

Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	55.251,92
Beratungsvergütungen	EUR	4.542,57
Dividendengebühren	EUR	515,03
EMIR-Kosten	EUR	13.857,02
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	EUR	396,52
Gebühren für Quellensteuerrückvergütung	EUR	11.887,29
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	4.339.547,75
Kostenpauschale	EUR	13.688.060,30

Anteilklasse S (A)

Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	284,35
Beratungsvergütungen	EUR	21,21
Dividendengebühren	EUR	2,67
EMIR-Kosten	EUR	69,33
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	EUR	1,99
Gebühren für Quellensteuerrückvergütung	EUR	62,33
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	21.773,03
Kostenpauschale	EUR	71.687,43

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt	EUR	8.347.728,50
--	-----	--------------

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka Investment GmbH - aus dem vom Konzernvorstand der DekaBank Deutsche Girozentrale nach Maßgabe von § 45 Abs. 2 Nr. 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 Mitarbeitenden, der Erfolgsbeitrag der Organisationseinheit des Mitarbeitenden, der Erfolgsbeitrag der Deka Investment GmbH bzw. die Wertentwicklung der von dieser verwalteten Investmentvermögen sowie der Gesamterfolg der Deka-Gruppe zu berücksichtigen. Zur Bemessung des individuellen Erfolgsbeitrags des Mitarbeitenden werden sowohl quantitative als auch qualitative Kriterien verwendet, wie z.B. Qualifikationen, Kundenzufriedenheit. Negative Erfolgsbeiträge verringern die Höhe der variablen Vergütung. Die Erfolgsbeiträge werden anhand der Erfüllung von Zielvorgaben ermittelt.

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

Deka-DividendenStrategie

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitenden

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

- Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeitenden ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden sowie den Erfolgsbeiträgen des Geschäftsbereichs und der Deka-Gruppe ermittelt.
- Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird zwingend ein Anteil von 60 Prozent der variablen Vergütung über einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren aufgeschoben. Bei risikorelevanten Mitarbeitenden unterhalb der 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 Mitarbeitenden, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.
- Risikorelevante Mitarbeitende, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 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 2022 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitervergütung

davon feste Vergütung	EUR	57.636.189,51
davon variable Vergütung	EUR	43.854.381,97
	EUR	13.781.807,54

Zahl der Mitarbeiter der KVG

461

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**

Geschäftsführer	EUR	2.094.112,05
weitere Risk Taker	EUR	1.991.350,34
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	387.352,00
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	7.489.765,41

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

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

Zusätzliche Angaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften (Angaben pro Art des Wertpapierfinanzierungsgeschäfts/Total Return Swaps)

Im Sondervermögen bestehen zum Berichtsstichtag keine offenen Wertpapier-Darlehen-, Pensions- oder Total Return Swap-Geschäfte. Erläuterungen gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften sind daher nur für zeitraumbezogene Angaben erforderlich.

Ertrags- und Kostenanteile Wertpapier-Darlehen

	absolute Beträge in EUR	in % der Bruttoerträge des Fonds
Ertragsanteil des Fonds	161.688,57	100,00
Kostenanteil des Fonds	53.357,24	33,00
Ertragsanteil der KVG	53.357,24	33,00

Der oben ausgewiesene Kostenanteil des Fonds bzw. Ertragsanteil der KVG beinhaltet sowohl den Aufwandsersatz der Kapitalverwaltungsgesellschaft (KVG) als auch zusätzliche Kosten Dritter. Damit werden der Infrastrukturaufwand der Kapitalverwaltungsgesellschaft und die Kosten des externen Wertpapierdarlehen-Serviceproviders für die Anbahnung, Durchführung und Abwicklung inklusive der Sicherheitenstellung abgegolten.

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

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

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

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

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

Die Anlageziele und Anlagepolitik des Fonds werden im Tätigkeitsbericht dargestellt. Bei den Anlageentscheidungen werden die mittel- bis langfristigen Entwicklungen der Portfoliogesellschaften berücksichtigt. Dabei soll ein Einklang zwischen den Anlagezielen und Risiken sichergestellt werden.

Deka-DividendenStrategie

Einsatz von Stimmrechtsberatern

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

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

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. Verleihe Aktien werden rechtzeitig an die Kapitalverwaltungsgesellschaft zurückübertragen, sodass diese das Stimmrecht auf Hauptversammlungen wahrnehmen kann. Für die in den Sondervermögen befindlichen ausländischen Aktien erfolgt die Ausübung des Stimmrechts insbesondere bei Gesellschaften, die im EURO STOXX 50[®] 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 informieren der Stewardship Code und der Mitwirkungsbericht der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die entsprechenden Dokumente stehen Ihnen auf folgender Internetseite zur Verfügung: <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil> (Corporate Governance).

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Ermittlung Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste:

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Berichtszeitraum die in den Anteilpreis einfließenden Wertansätze der im Bestand befindlichen Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nicht realisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nicht realisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Berichtszeitraumes mit den Summenpositionen zum Anfang des Berichtszeitraumes die Nettoveränderungen ermittelt werden.

Auf Grund der Buchungssystematik bei Fonds mit Anteilklassen, wonach täglich die Veränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste zum Vortag auf Gesamtfondsebene berechnet und entsprechend dem Verhältnis der Anteilklassen zueinander verteilt wird, kann es bei Überwiegen der täglich negativen Veränderungen über die täglich positiven Veränderungen über den Berichtszeitraum innerhalb der Anteilklasse zum Ausweis von negativen nicht realisierten Gewinnen bzw. im umgekehrten Fall zu positiven nicht realisierten Verlusten kommen.

Bei den unter der Kategorie „Nichtnotierte Wertpapiere“ ausgewiesenen unterjährigen Transaktionen kann es sich um börsengehandelte bzw. in den organisierten Markt einbezogene Wertpapiere handeln, deren Fälligkeit mittlerweile erreicht ist und die aus diesem Grund der Kategorie nichtnotierte Wertpapiere zugeordnet wurden.

Die Klassifizierung von Geldmarktinstrumenten erfolgt gemäß Einstufung des Informationsdienstleisters WM Datenservice und kann in Einzelfällen von der Definition in § 194 KAGB abweichen. Insofern können Vermögensgegenstände, die gemäß § 194 KAGB unter Geldmarktinstrumente fallen, in der Vermögensaufstellung außerhalb der Kategorie „Geldmarktpapiere“ ausgewiesen sein.

Frankfurt am Main, den 12. Dezember 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-DividendenStrategie – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2022 bis zum 30. September 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 Deka Investment GmbH unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht zu dienen.

Sonstige Informationen

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

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

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

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

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht des Sondervermögens Deka-DividendenStrategie unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer

(IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

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

- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Deka Investment GmbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Deka Investment GmbH nicht fortgeführt wird.
- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresberichts insgesamt, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Frankfurt am Main, den 14. Dezember 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 2022

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

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS 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

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 30. September 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.de

