

Jahresbericht
zum 29. Februar 2024.

**Deka iBoxx € Liquid
Corporates Diversified UCITS
ETF**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

.iDeka
Investments

Lizenzvermerk

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

Bericht der Geschäftsführung.

29. Februar 2024

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

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

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

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

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

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

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige wichtige Informationen an die 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 29. Februar 2024	13
Vermögensaufstellung zum 29. Februar 2024	14
Anhang	19
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	22
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	24

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

Jahresbericht 01.03.2023 bis 29.02.2024

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

Tätigkeitsbericht.

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

Die Auswahl der für das Sondervermögen vorgesehenen Vermögensgegenstände ist darauf gerichtet, unter Wahrung einer angemessenen Risikomischung den Markt iBoxx € Liquid Corporates Diversified (Preis-)Index nachzubilden. Dieser Index bildet das Segment der 75 größten und umsatzstärksten europäischen Unternehmensanleihen ab. Das Fondsmanagement strebt dabei als Anlageziel die Erzielung einer Wertentwicklung an, welche die des zugrunde liegenden Index widerspiegelt. Zu diesem Zweck wird eine exakte Nachbildung des Index angestrebt.

Grundlage hierfür ist, dass die Entscheidungen über den Erwerb oder die Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie über deren Gewichtung im Sondervermögen von dem zugrunde liegenden Index abhängig sind (passives Management).

Die Erträge werden nach Verrechnung mit den Aufwendungen üblicherweise ausgeschüttet.

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

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

PAI-Berücksichtigung

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

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

Wichtige Kennzahlen

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
	6,56%	-2,84%	-0,80%
ISIN	DE000ETFL375		
* Berechnung nach BVI-Methode, die bisherige Wertentwicklung ist kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung.			

Adressenausfallrisiken

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

Währungsrisiken

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

Sonstige Marktpreisrisiken

Das Investmentvermögen unterlag im Berichtszeitraum dem Marktpreisrisiko der im Investmentvermögen gehaltenen Schuldverschreibungen. Deren Kursentwicklung wird u.a. durch das Marktzinsniveau sowie die Markteinschätzung zur Emittentenbonität beeinflusst. Da die Zusammensetzung des Investmentvermögens darauf abzielt, den zugrunde liegenden Index möglichst genau abzubilden, entsprach das Marktpreisrisiko im Berichtszeitraum auch weitestgehend dem des iBoxx € Liquid Corporates Diversified (Preis-)Index. Die geringen Abweichungen in dem Marktpreisexposition zwischen Investmentvermögen und Index im Berichtszeitraum waren u.a. durch den Kassenbestand zu erklären. Die modifizierte Duration des Investmentvermögens betrug zum Stichtag 4,78 Prozent.

Operationelle Risiken

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

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

Liquiditätsrisiken

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

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	FR0014001IO6	0.000000 % La Poste EO-Medium-Term Notes 2021(29) 20290717
Löschung	FR0014006XE5	0.010000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2021(25) 20250306
Löschung	XS2326546434	0.010000 % UBS AG EO-Medium-Term Nts 2021(26) 20260330
Löschung	FR0013482833	0.125000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 20(20/28) 20280210
Löschung	FR0013486701	0.125000 % Société Générale S.A. EO-Preferred MTN 2020(26) 20260223
Löschung	XS2345982362	0.250000 % Credit Suisse AG EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260104
Löschung	XS2381671671	0.250000 % Credit Suisse AG EO-Medium-Term Notes 2021(28) 20280831
Löschung	CH0576402181	0.250000 % UBS Group AG EO-FLR Med.Trm.Nts.2020(27/28) 20281104
Löschung	FR0013516069	0.375000 % EssilorLuxottica S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/26) 20260104
Löschung	XS2171210862	0.375000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN IHS S.H344 v.20(25) 20250511
Löschung	XS2447561403	0.500000 % BMW Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2022(25) 20250221
Löschung	FR0013516077	0.500000 % EssilorLuxottica S.A. EO-Medium-Term Nts 2020(20/28) 20280604
Löschung	XS2171874519	0.500000 % Nordea Bank Abp EO-Preferred Med.-T.Nts 20(27) 20270513
Löschung	FR0014000UL9	0.625000 % BNP Paribas S.A. EO-Non-Preferred MTN 2020(32) 20321202
Löschung	FR0013509726	0.625000 % BPCE S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 20(25) 20250427
Löschung	XS2325733413	0.625000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2021(21/27) 20270329
Löschung	FR0013506508	0.750000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 20(20/25) 20250406
Löschung	XS2356040357	0.750000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2021(21/29) 20290117
Löschung	XS2234567233	0.875000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2020(28) 20280921
Löschung	FR0014009A50	1.000000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Medium-Term Notes 2022(25) 20250522
Löschung	FR0013508512	1.000000 % Crédit Agricole S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 20(25/26) 20260421
Löschung	XS2156510021	1.000000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Medium-Term Notes 2020(25) 20250414
Löschung	XS2199266268	1.125000 % Bayer AG EO-Anleihe v.20(20/30) 20300105
Löschung	XS2177441990	1.201000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2020(20/27) 20270820
Löschung	XS2199266698	1.375000 % Bayer AG EO-Anleihe v.20(20/32) 20320705
Löschung	FR0013508694	1.375000 % La Poste EO-Medium-Term Notes 2020(32) 20320420
Löschung	XS2153406868	1.491000 % TotalEnergies Capital Intl SA EO-Medium-Term Nts 2020(20/27) 20270407
Löschung	XS2185867913	1.625000 % Airbus SE EO-Medium-Term Nts 2020(20/30) 20300608
Löschung	XS2443920751	1.750000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(30/31) 20310215
Löschung	XS2193983108	1.908000 % Upjohn Finance B.V. EO-Notes 2020(20/32) 20320622
Löschung	XS2153409029	1.994000 % TotalEnergies Capital Intl SA EO-Medium-Term Nts 2020(20/32) 20320407
Löschung	XS2267889991	2.000000 % Autostrade per Litalia S.p.A. EO-Med.-Term Nts 2020(20/28) 20281203
Löschung	DE000A289XJ2	2.000000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2020(26) 20260821
Löschung	XS2483607474	2.125000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(25/26) 20260524
Löschung	XS2526839175	2.250000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Medium-Term Nts 2022(25/25) 20250309
Löschung	FR0013507878	2.375000 % Capgemini SE EO-Notes 2020(20/32) 20320414
Löschung	FR001400CEQ3	2.500000 % Crédit Agricole S.A. EO-Preferred MTN 2022(29) 20290828
Löschung	DE000A289RN6	2.625000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2020(25) 20250406
Löschung	FR0013505633	2.750000 % Aéroports de Paris S.A. EO-Obl. 2020(20/30) 20300401
Löschung	XS2135801160	2.822000 % BP Capital Markets PLC EO-Medium-Term Nts 2020(32) 20320406
Löschung	BE6320935271	2.875000 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. EO-Medium-Term Nts 2020(20/32) 20320401
Löschung	XS2535308477	3.000000 % Medtronic Global Holdings SCA EO-Notes 2022(22/28) 20281014
Löschung	XS2521027446	3.125000 % Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(29/30) 20300823
Löschung	XS2535308634	3.125000 % Medtronic Global Holdings SCA EO-Notes 2022(22/31) 20311014

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	XS2558953621	3.250000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Preferred Med.-T.Nts 22(25) 20251123
Löschung	XS2534785865	3.375000 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Preferred MTN 2022(27) 20270919
Löschung	FR001400CQ85	3.375000 % Crédit Mutuel Arkéa EO-Medium-Term Nts 2022(27) 20270918
Löschung	FR001400HJE7	3.375000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/25) 20251020
Löschung	XS2588099981	3.375000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Preferred MTN 2023(28) 20280216
Löschung	XS2148623106	3.500000 % Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2020(25/26) 20260331
Löschung	XS2538366878	3.625000 % Banco Santander S.A. EO-FLR Preferred MTN 22(25/26) 20260926
Löschung	FR001400CFW8	3.625000 % BNP Paribas S.A. EO-Non-Preferred MTN 2022(29) 20290831
Löschung	XS2584643113	3.625000 % Nordea Bank Abp EO-FLR Non-Pref. MTN 23(25/26) 20260209
Löschung	XS2613658470	3.750000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2023(25) 20250419
Löschung	XS2530034649	3.750000 % Caixabank S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(29) 20290906
Löschung	XS2583600791	3.750000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280206
Löschung	XS2579319513	3.750000 % Sparebank 1 SR-Bank ASA EO-Medium-Term Notes 2023(27) 20271122
Löschung	XS2555192710	3.750000 % Swedbank AB EO-Preferred Med.-T.Nts 22(25) 20251113
Löschung	XS2619751576	3.875000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Med.-Term Notes 2023(28) 20280508
Löschung	XS2604697891	3.875000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2023(26) 20260328
Löschung	XS2604697891	3.875000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2023(26) 20260328
Löschung	XS2573569220	4.000000 % Danske Bank AS EO-FLR Preferred MTN 23(26/27) 20270111
Löschung	XS2597696124	4.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 23(28/29) 20290313
Löschung	FR001400HOZ2	4.000000 % La Banque Postale EO-Pref. Med.-T. Nts 23(28) 20280502
Löschung	XS2553798443	4.000000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(26) 20261108
Löschung	FR001400DZM5	4.000000 % Société Générale S.A. EO-Pref.Med.-T.Nts 2022(27) 20271115
Löschung	XS2528858033	4.067000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2022(27/28) 20280905
Löschung	XS2573569576	4.125000 % Danske Bank AS EO-FLR Preferred MTN 23(30/31) 20310109
Löschung	XS2618906585	4.125000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280504
Löschung	XS2554487905	4.125000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2022(25) 20251114
Löschung	FR001400FDB0	4.250000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2023(23/32) 20320124
Löschung	FR001400DZO1	4.250000 % Société Générale S.A. EO-Pref.Med.-T.Nts 2022(32) 20321115
Löschung	XS2617442525	4.250000 % Volkswagen Bank GmbH Med.Term.Nts. v.23(26) 20260106
Löschung	FR001400D6N0	4.375000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20291011
Löschung	BE0002900810	4.375000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2022(26/27) 20271122
Löschung	BE0002935162	4.375000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(29/30) 20300418
Löschung	BE0002950310	4.500000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(25/26) 20260605
Löschung	XS2550081454	4.625000 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 22(27/28) 20280126
Löschung	XS2579606927	4.750000 % Raiffeisen Bank Intl AG EO-FLR Med.-T. Nts 2023(26/27) 20270125
Löschung	XS2597113989	4.752000 % HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/28) 20280309
Löschung	XS2560422581	5.262000 % Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(33/34) 20340128
Neuaufnahme	FR0014002S57	0.010000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2021(26) 20260510
Neuaufnahme	XS2373642102	0.577000 % Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2021(28/29) 20290808
Neuaufnahme	DE000A3KNP96	0.750000 % TRATON Finance Luxembourg S.A. EO-Med.-Term Nts 2021(28/29) 20290323
Neuaufnahme	FR0014006UO0	1.000000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2021(21/33) 20331128
Neuaufnahme	XS2366415110	1.125000 % Thermo Fisher Scient.(Fin.I)BV EO-Notes 2021(21/33) 20331017
Neuaufnahme	CH1174335732	2.125000 % UBS Group AG EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/26) 20261012
Neuaufnahme	XS2526839175	2.250000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Medium-Term Nts 2022(25/25) 20250309

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Neuaufnahme	FR001400CMY0	3.125000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2022(27) 20270913
Neuaufnahme	XS2521027446	3.125000 % Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(29/30) 20300823
Neuaufnahme	FR001400KJP7	3.250000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/29) 20290906
Neuaufnahme	FR001400HJE7	3.375000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/25) 20251020
Neuaufnahme	XS2589790109	3.375000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Med.-Term Nts 2023(31/31) 20310823
Neuaufnahme	XS2588099981	3.375000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Preferred MTN 2023(28) 20280216
Neuaufnahme	FR001400FB06	3.500000 % BPCE S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(28) 20280124
Neuaufnahme	FR001400KJ00	3.500000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/33) 20330906
Neuaufnahme	DE000A3LH6T7	3.500000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2023(26) 20260529
Neuaufnahme	FR001400KHW7	3.625000 % Kering S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904
Neuaufnahme	XS2584643113	3.625000 % Nordea Bank Abp EO-FLR Non-Pref. MTN 23(25/26) 20260209
Neuaufnahme	XS2629468278	3.625000 % Robert Bosch GmbH MTN v.2023(2023/2030) 20300601
Neuaufnahme	XS2753310825	3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123
Neuaufnahme	DE000A3LH6U5	3.700000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2023(31) 20310529
Neuaufnahme	XS2613658470	3.750000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2023(25) 20250419
Neuaufnahme	XS2530034649	3.750000 % Caixabank S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(29) 20290906
Neuaufnahme	XS2723549528	3.750000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 23(23/26) 20261128
Neuaufnahme	FR001400N2M9	3.750000 % Crédit Agricole S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 24(34) 20340121
Neuaufnahme	DE000A3826R6	3.750000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.24(29/30) 20300114
Neuaufnahme	FR001400M9L7	3.750000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2023(23/27) 20270604
Neuaufnahme	XS2747776487	3.750000 % Santander Consumer Finance SA EO-Preferred MTN 2024(29) 20290116
Neuaufnahme	XS2583600791	3.750000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280206
Neuaufnahme	XS2618499177	3.750000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Preferred MTN 2023(26) 20260504
Neuaufnahme	XS2637963146	3.875000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2023(26) 20261220
Neuaufnahme	FR001400NC70	3.875000 % ALD S.A. EO-Preferred MTN 2024(24/28) 20280123
Neuaufnahme	XS2747065030	3.875000 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Preferred MTN 2024(34) 20340114
Neuaufnahme	FR001400IBM5	3.875000 % Bouygues S.A. EO-Bonds 2023(23/31) 20310716
Neuaufnahme	XS2723549361	3.875000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 23(23/30) 20301128
Neuaufnahme	FR001400HCR4	3.875000 % Crédit Agricole S.A. EO-Pref. Med.-T.Nts 23(31) 20310419
Neuaufnahme	DE000A351ZR8	3.875000 % Deutsche Börse AG Anleihe v.23(23/26) 20260927
Neuaufnahme	DE000A351ZT4	3.875000 % Deutsche Börse AG Anleihe v.23(23/33) 20330927
Neuaufnahme	XS2739132897	3.875000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340114
Neuaufnahme	XS2742660660	3.875000 % Motability Operations Grp PLC EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340123
Neuaufnahme	XS2619751576	3.875000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Med.-Term Notes 2023(28) 20280508
Neuaufnahme	XS2604697891	3.875000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2023(26) 20260328
Neuaufnahme	XS2604697891	3.875000 % Volkswagen Intl Finance N.V. EO-Medium-Term Notes 2023(26) 20260328
Neuaufnahme	XS2745725155	3.875000 % Volkswagen Leasing GmbH Med.Term Nts.v.24(28) 20281010
Neuaufnahme	XS2597696124	4.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 23(28/29) 20290313
Neuaufnahme	FR001400HOZ2	4.000000 % La Banque Postale EO-Pref. Med.-T. Nts 23(28) 20280502
Neuaufnahme	FR001400DZM5	4.000000 % Société Générale S.A. EO-Pref.Med.-T.Nts 2022(27) 20271115
Neuaufnahme	XS2528858033	4.067000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2022(27/28) 20280905
Neuaufnahme	BE0002963446	4.125000 % Belfius Bank S.A. EO-Preferred MTN 2023(29) 20290911
Neuaufnahme	FR001400KY44	4.125000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Preferred MTN 23(31/32) 20320925
Neuaufnahme	XS2618906585	4.125000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280504

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Neuaufnahme	XS2643041721	4.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Preferred MTN 2023(27) 20270628
Neuaufnahme	FR001400IDW0	4.125000 % Société Générale S.A. EO-Pref.Med.-T.Nts 2023(27) 20270601
Neuaufnahme	XS2717300391	4.125000 % Swedbank AB EO-Preferred Med.-T.Nts 23(28) 20281112
Neuaufnahme	XS2613658041	4.233000 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-FLR Non-Pref MTN 23(28/29) 20290424
Neuaufnahme	XS2676814499	4.250000 % Caixabank S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(30) 20300905
Neuaufnahme	XS2623956773	4.250000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330518
Neuaufnahme	FR001400KZP3	4.250000 % Société Générale S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(26) 20260927
Neuaufnahme	XS2634690114	4.250000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310615
Neuaufnahme	XS2617442525	4.250000 % Volkswagen Bank GmbH Med.Term.Nts. v.23(26) 20260106
Neuaufnahme	XS2726256113	4.375000 % Caixabank S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(33) 20331128
Neuaufnahme	BE0002935162	4.375000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(29/30) 20300418
Neuaufnahme	XS2597110027	4.375000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300313
Neuaufnahme	XS2652069480	4.500000 % DNB Bank ASA EO-FLR Med.-Term Nts 23(27/28) 20280718
Neuaufnahme	XS2624976077	4.500000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20290522
Neuaufnahme	BE0002950310	4.500000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(25/26) 20260605
Neuaufnahme	XS2710354544	4.500000 % Nationwide Building Society EO-Med.-Term Nts 2023(26) 20261031
Neuaufnahme	XS2630111719	4.625000 % Bayer AG MTN v.2023(2033/2033) 20330525
Neuaufnahme	FR001400LZ16	4.750000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(31/32) 20321114
Neuaufnahme	XS2637421848	4.750000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 23(29/30) 20300620
Neuaufnahme	XS2624977554	4.750000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(33/34) 20340522
Neuaufnahme	XS2690137299	4.750000 % Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-Term Nts 23(30/31) 20310920
Neuaufnahme	XS2597113989	4.752000 % HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/28) 20280309
Neuaufnahme	XS2623518821	4.771000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2023(28/29) 20290215
Neuaufnahme	XS2621539910	4.856000 % HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/33) 20330522
Neuaufnahme	XS2618731256	4.874000 % Standard Chartered PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/31) 20310509
Neuaufnahme	FR001400L4V8	4.875000 % ALD S.A. EO-Pref.Med.-Term Nts23(23/28) 20281005
Neuaufnahme	XS2705604234	4.875000 % Banco Santander S.A. EO-Non-Pref. MTN 2023(31) 20311017
Neuaufnahme	XS2662538425	4.918000 % Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/30) 20300807
Neuaufnahme	XS2560422581	5.262000 % Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(33/34) 20340128
Neuaufnahme	CH1214797172	7.750000 % UBS Group AG EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/29) 20290228

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
XS2350621863	% Nestlé Finance Intl Ltd. EO-Medium-Term Nts 2021(26/26) 20260613	1,22
FR0014002557	0.010000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2021(26) 20260510	1,66
XS2355599197	0.125000 % NatWest Markets PLC EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260617	1,22
XS2373642102	0.577000 % Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2021(28/29) 20290808	1,36
DE000A3KNP96	0.750000 % TRATON Finance Luxembourg S.A. EO-Med.-Term Nts 2021(28/29) 20290323	1,14
XS2366407018	0.800000 % Thermo Fisher Scient.(Fin.I)BV EO-Notes 2021(21/30) 20301017	1,56
FR0014006U00	1.000000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2021(21/33) 20331128	1,50
XS2366415110	1.125000 % Thermo Fisher Scient.(Fin.I)BV EO-Notes 2021(21/33) 20331017	1,28
XS2477935345	1.625000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/26) 20261116	1,27
XS2459544339	1.875000 % EDP Finance B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20290920	1,21
CH1174335732	2.125000 % UBS Group AG EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/26) 20261012	0,26
XS2523390271	2.500000 % RWE AG Medium Term Notes v.22(25/25) 20250823	1,30
XS2530506752	2.875000 % OP Yrityspankki Oyj EO-Preferred MTN 2022(25) 20251214	1,30
XS2486589596	3.019000 % HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/27) 20270614	2,07
FR001400CMY0	3.125000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2022(27) 20270913	1,61
XS2534985523	3.125000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 22(26/27) 20270920	1,30
FR001400KJP7	3.250000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/29) 20290906	1,05
XS2589790109	3.375000 % Siemens Finan.maatschappij NV EO-Med.-Term Nts 2023(31/31) 20310823	1,32
FR001400FB06	3.500000 % BPCE S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(28) 20280124	1,31
FR001400KJ00	3.500000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE EO-Medium-Term Notes 23(23/33) 20330906	1,60
DE000A3LH6T7	3.500000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2023(26) 20260529	1,06
FR001400F1G3	3.625000 % Engie S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/30) 20300110	1,16
FR001400KHW7	3.625000 % Kering S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310904	1,06
XS2629468278	3.625000 % Robert Bosch GmbH MTN v.2023(2023/2030) 20300601	1,06
XS2753310825	3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123	1,05
DE000A3LH6U5	3.700000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. EO-Medium-Term Notes 2023(31) 20310529	1,08
XS2575952424	3.750000 % Banco Santander S.A. EO-Preferred MTN 2023(26) 20260115	1,84
XS2723549528	3.750000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 23(23/26) 20261128	1,06
FR001400N2M9	3.750000 % Crédit Agricole S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 24(34) 20340121	1,58
DE000A3826R6	3.750000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.24(29/30) 20300114	1,04
FR001400M9L7	3.750000 % Electricité de France (E.D.F.) EO-Med.-Term Notes 2023(23/27) 20270604	1,06
XS2747776487	3.750000 % Santander Consumer Finance SA EO-Preferred MTN 2024(29) 20290116	1,05
XS2618499177	3.750000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Preferred MTN 2023(26) 20260504	1,32
XS2637963146	3.875000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2023(26) 20261220	1,07
FR001400NC70	3.875000 % ALD S.A. EO-Preferred MTN 2024(24/28) 20280123	1,05
XS2747065030	3.875000 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Preferred MTN 2024(34) 20340114	1,32
FR001400IBM5	3.875000 % Bouygues S.A. EO-Bonds 2023(23/31) 20310716	1,08
XS2723549361	3.875000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 23(23/30) 20301128	1,07
FR001400HCR4	3.875000 % Crédit Agricole S.A. EO-Pref. Med.-T.Nts 23(31) 20310419	1,61
DE000A351ZR8	3.875000 % Deutsche Börse AG Anleihe v.23(23/26) 20260927	1,06
DE000A351ZT4	3.875000 % Deutsche Börse AG Anleihe v.23(23/33) 20330927	1,36
XS2739132897	3.875000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340114	1,04
XS2742660660	3.875000 % Motability Operations Grp PLC EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340123	1,06
XS2745725155	3.875000 % Volkswagen Leasing GmbH Med.Term Nts.v.24(28) 20281010	1,22
FR001400E797	4.000000 % BPCE S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 22(32) 20321128	1,62
XS2572996606	4.000000 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-Non-Pref. MTN 2023(30) 20300109	1,34

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
BE0002963446	4.125000 % Belfius Bank S.A. EO-Preferred MTN 2023(29) 20290911	1,08
FR001400KY44	4.125000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Preferred MTN 23(31/32) 20320925	1,63
XS2643041721	4.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Preferred MTN 2023(27) 20270628	1,07
FR001400IDW0	4.125000 % Société Générale S.A. EO-Pref.Med.-T.Nts 2023(27) 20270601	1,34
XS2717300391	4.125000 % Swedbank AB EO-Preferred Med.-T.Nts 23(28) 20281112	1,08
XS2613658041	4.233000 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-FLR Non-Pref MTN 23(28/29) 20290424	1,34
XS2676814499	4.250000 % Caixabank S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(30) 20300905	1,35
XS2623956773	4.250000 % ENI S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330518	1,35
FR001400KZP3	4.250000 % Société Générale S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(26) 20260927	1,60
XS2634690114	4.250000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310615	1,35
XS2545206166	4.375000 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. EO-Preferred MTN 2022(29) 20291013	1,37
XS2726256113	4.375000 % Caixabank S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(33) 20331128	1,09
XS2597110027	4.375000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300313	1,37
XS2652069480	4.500000 % DNB Bank ASA EO-FLR Med.-Term Nts 23(27/28) 20280718	1,07
XS2624976077	4.500000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20290522	1,61
XS2710354544	4.500000 % Nationwide Building Society EO-Med.-Term Nts 2023(26) 20261031	1,35
XS2630111719	4.625000 % Bayer AG MTN v.2023(2033/2033) 20330525	1,59
FR001400DNG3	4.625000 % Bouygues S.A. EO-Bonds 2022(22/32) 20320606	1,42
FR001400LZ16	4.750000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(31/32) 20321114	1,65
XS2637421848	4.750000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 23(29/30) 20300620	1,09
XS2624977554	4.750000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2023(33/34) 20340522	1,67
XS2690137299	4.750000 % Lloyds Banking Group PLC EO-FLR Med.-Term Nts 23(30/31) 20310920	1,36
XS2623518821	4.771000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2023(28/29) 20290215	1,08
XS2621539910	4.856000 % HSBC Holdings PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/33) 20330522	1,91
XS2618731256	4.874000 % Standard Chartered PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/31) 20310509	1,09
FR001400L4V8	4.875000 % ALD S.A. EO-Pref.Med.-Term Nts23(23/28) 20281005	1,09
XS2705604234	4.875000 % Banco Santander S.A. EO-Non-Pref. MTN 2023(31) 20311017	2,21
XS2662538425	4.918000 % Barclays PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(23/30) 20300807	1,36
CH1214797172	7.750000 % UBS Group AG EO-FLR Med.-T. Nts 2022(22/29) 20290228	3,58

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

Vermögensübersicht zum 29. Februar 2024.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände		327.768.234,36	100,02
1. Anleihen		321.137.993,80	97,99
- Restlaufzeit bis 3 Jahre	59.533.914,29		18,17
- Restlaufzeit 3 bis 5 Jahre	56.066.665,85		17,11
- Restlaufzeit 5 bis 7 Jahre	83.780.579,74		25,57
- Restlaufzeit 7 bis 10 Jahre	116.384.226,68		35,51
- Restlaufzeit über 10 Jahre	5.372.607,24		1,64
2. Forderungen		6.084.785,20	1,86
3. Bankguthaben		545.455,36	0,17
II. Verbindlichkeiten		-59.282,02	-0,02
III. Fondsvermögen		327.708.952,34	100,00

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

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

Vermögensaufstellung zum 29. Februar 2024.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.02.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
Inland									
XS2630111719	4,6250 % Bayer AG - Medium Term Notes 2023/2033	EUR		5.085	5.779	694	% 100,469	5.108.824,24	1,56
DE000A3826R6	3,7500 % Deutsche Bank AG - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR		3.400	3.400	0	% 98,890	3.362.264,08	1,03
DE000A351ZR8	3,8750 % Deutsche Börse AG - Anleihe 2023/2026	EUR		3.400	3.700	300	% 100,959	3.432.608,04	1,05
DE000A351ZT4	3,8750 % Deutsche Börse AG - Anleihe 2023/2033	EUR		4.200	4.700	500	% 103,197	4.334.259,30	1,32
XS2629468278	3,6250 % Robert Bosch GmbH - Medium Term Notes 2023/2030	EUR		3.400	3.800	400	% 100,892	3.430.313,04	1,05
XS2523390271	2,5000 % RWE AG - Medium Term Notes 2022/2025	EUR		4.237	1.396	792	% 98,425	4.170.254,96	1,27
XS2745725155	3,8750 % Volkswagen Leasing GmbH - Medium Term Notes 2024/2028	EUR		3.898	3.951	53	% 100,232	3.907.048,43	1,19
							EUR	27.745.572,09	8,47
Ausland									
XS2637963146	3,8750 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2023/2026	EUR		3.400	3.800	400	% 101,018	3.434.624,24	1,05
FR001400NC70	3,8750 % ALD S.A. - Medium Term Notes 2024/2028	EUR		3.400	3.400	0	% 99,604	3.386.545,52	1,03
FR001400L4V8	4,8750 % ALD S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR		3.400	3.700	300	% 103,784	3.528.662,80	1,08
XS2747065030	3,8750 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR		4.200	4.300	100	% 100,233	4.209.789,78	1,28
XS2575952424	3,7500 % Banco Santander S.A. - Medium Term Notes 2023/2026	EUR		5.900	2.300	1.500	% 100,091	5.905.360,15	1,80
XS2705604234	4,8750 % Banco Santander S.A. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR		6.800	7.600	800	% 104,709	7.120.199,76	2,17
XS2373642102	0,5770 % Barclays PLC - Floating Rate Medium Term 2021/2029	EUR		5.054	5.754	700	% 86,113	4.352.150,01	1,33
XS2662538425	4,9180 % Barclays PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2030	EUR		4.195	4.695	500	% 103,022	4.321.764,93	1,32
BE0002963446	4,1250 % Belfius Bank S.A. - Medium Term Notes 2023/2029	EUR		3.400	3.700	300	% 102,381	3.480.943,80	1,06
FR001400KY44	4,1250 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2032	EUR		5.100	5.700	600	% 102,841	5.244.902,73	1,60
FR001400LZ16	4,7500 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2032	EUR		5.100	5.200	100	% 104,610	5.335.120,20	1,63
FR001400IBM5	3,8750 % Bouygues S.A. - Bonds 2023/2031	EUR		3.400	3.800	400	% 102,348	3.479.838,80	1,06
FR001400DNG3	4,6250 % Bouygues S.A. - Bonds 2022/2032	EUR		4.200	1.300	700	% 107,499	4.514.950,86	1,38
FR001400FB06	3,5000 % BPCE S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR		4.200	4.900	700	% 99,454	4.177.065,06	1,27
FR001400E797	4,0000 % BPCE S.A. - Medium Term Notes 2022/2032	EUR		5.100	1.600	900	% 102,412	5.223.002,82	1,59
FR0014002557	0,0100 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Medium Term Notes 2021/2026	EUR		5.800	6.300	500	% 92,384	5.358.281,28	1,64
FR001400CMY0	3,1250 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Medium Term Notes 2022/2027	EUR		5.300	5.300	0	% 98,422	5.216.342,15	1,59
XS2676814499	4,2500 % Caixabank S.A. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR		4.200	4.700	500	% 102,669	4.312.093,38	1,32
XS2726256113	4,3750 % Caixabank S.A. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR		3.400	3.400	0	% 103,711	3.526.177,74	1,08
XS2723549528	3,7500 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2023/2026	EUR		3.400	3.400	0	% 100,287	3.409.741,00	1,04
XS2723549361	3,8750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR		3.400	3.400	0	% 101,422	3.448.362,96	1,05
XS2572996606	4,0000 % Coöperatieve Rabobank U.A. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR		4.200	1.300	700	% 101,523	4.263.955,50	1,30
XS2613658041	4,2330 % Coöperatieve Rabobank U.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR		4.200	4.900	700	% 101,440	4.260.462,78	1,30
FR001400N2M9	3,7500 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR		5.100	5.200	100	% 100,175	5.108.929,08	1,56
FR001400HCR4	3,8750 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR		5.100	6.000	900	% 101,631	5.183.158,56	1,58
XS2637421848	4,7500 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2030	EUR		3.436	3.753	317	% 103,461	3.554.928,89	1,08
XS2534985523	3,1250 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR		4.195	1.425	900	% 98,526	4.133.166,54	1,26
XS2652069480	4,5000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR		3.436	3.836	400	% 101,866	3.500.121,26	1,07
XS2459544339	1,8750 % EDP Finance B.V. - Anleihe 2022/2029	EUR		4.200	1.300	700	% 91,509	3.843.385,14	1,17
FR0014006U00	1,0000 % Electricité de France (E.D.F.) - Medium Term Notes 2021/2033	EUR		6.300	6.400	100	% 77,009	4.851.556,29	1,48

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.02.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
FR001400M9L7	3,7500 % Electricité de France (E.D.F.) - Medium Term Notes 2023/2027		EUR	3.400	3.400	0	% 100,331	3.411.257,74	1,04
FR001400FIG3	3,6250 % Engie S.A. - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	3.700	1.600	800	% 99,879	3.695.517,82	1,13
XS2739132897	3,8750 % ENI S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	3.436	3.436	0	% 98,844	3.396.286,37	1,04
XS2623956773	4,2500 % ENI S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	4.195	4.295	100	% 102,238	4.288.868,58	1,31
XS2545206166	4,3750 % EO-Preferred MTN 2022(29) - Medium Term Notes 2022/2029		EUR	4.200	1.300	700	% 104,092	4.371.868,20	1,33
XS2486589596	3,0190 % HSBC Holdings PLC - Anleihe 2022/2027		EUR	6.772	2.277	1.318	% 97,933	6.632.001,77	2,02
XS2621539910	4,8560 % HSBC Holdings PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2033		EUR	5.819	6.645	826	% 104,900	6.104.141,47	1,86
XS2624976077	4,5000 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2023/2029		EUR	5.100	5.800	700	% 101,986	5.201.296,20	1,59
XS2624977554	4,7500 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2023/2034		EUR	5.100	5.800	700	% 105,345	5.372.607,24	1,64
FR001400KHW7	3,6250 % Kering S.A. - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	3.400	3.700	300	% 100,718	3.424.425,26	1,04
XS2690137299	4,7500 % Lloyds Banking Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031		EUR	4.195	4.695	500	% 103,344	4.335.277,86	1,32
FR001400KJP7	3,2500 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE - Medium Term Notes 2023/2029		EUR	3.400	3.700	300	% 99,972	3.399.064,32	1,04
FR001400KJ00	3,5000 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	5.100	5.700	600	% 101,328	5.167.712,19	1,58
DE000A3LH6T7	3,5000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. - Medium Term Notes 2023/2026		EUR	3.390	3.852	462	% 100,100	3.393.401,53	1,04
DE000A3LH6U5	3,7000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	3.390	3.852	462	% 102,609	3.478.431,20	1,06
XS2742660660	3,8750 % Motability Operations Grp PLC - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	3.436	3.436	0	% 100,279	3.445.586,10	1,05
XS2710354544	4,5000 % Nationwide Building Society - Medium Term Notes 2023/2026		EUR	4.195	4.295	100	% 102,062	4.281.514,32	1,31
XS2623518821	4,7710 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2018/2048		EUR	3.436	3.836	400	% 102,719	3.529.438,24	1,08
XS2355599197	0,1250 % NatWest Markets PLC - Medium Term Notes 2021/2026		EUR	4.195	1.425	900	% 92,423	3.877.155,34	1,18
XS2350621863	0,0000 % Nestlé Finance Intl Ltd. - Medium Term Notes 2021/2026		EUR	4.237	1.396	792	% 92,816	3.932.632,99	1,20
XS2530506752	2,8750 % OP Yrityspankki Oyj - Medium Term Notes 2022/2025		EUR	4.195	1.425	900	% 98,754	4.142.711,00	1,26
XS2747776487	3,7500 % Santander Consumer Finance SA - Medium Term Notes 2024/2029		EUR	3.400	3.400	0	% 99,534	3.384.158,72	1,03
XS2589790109	3,3750 % Siemens Finan.maatschappij NV - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	4.200	4.900	700	% 100,216	4.209.056,46	1,28
XS2643041721	4,1250 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2023/2027		EUR	3.436	3.836	400	% 101,655	3.492.856,18	1,07
FR001400IDW0	4,1250 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2023/2027		EUR	4.200	4.800	600	% 101,310	4.255.015,80	1,30
FR001400KZP3	4,2500 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2023/2026		EUR	5.100	5.700	600	% 101,330	5.167.805,52	1,58
XS2618731256	4,8740 % Standard Chartered PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031		EUR	3.436	3.836	400	% 103,531	3.557.312,45	1,09
XS2634690114	4,2500 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2023/2031		EUR	4.195	4.895	700	% 102,025	4.279.968,47	1,31
XS2597110027	4,3750 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	4.195	4.995	800	% 103,575	4.344.968,31	1,33
XS2618499177	3,7500 % Svenska Handelsbanken AB - Medium Term Notes 2023/2026		EUR	4.195	4.895	700	% 100,289	4.207.109,71	1,28
XS2717300391	4,1250 % Swedbank AB - Medium Term Notes 2023/2028		EUR	3.436	3.436	0	% 102,241	3.512.985,64	1,07
XS2753310825	3,6980 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2032		EUR	3.400	3.400	0	% 99,161	3.371.464,14	1,03
XS2477935345	1,6250 % TenneT Holding B.V. - Anleihe 2022/2026		EUR	4.195	1.425	900	% 96,152	4.033.565,07	1,23
XS2366407018	0,8000 % Thermo Fisher Scientific [Finance I] B.V. - Medium Term Notes 2021/2021		EUR	5.913	1.780	965	% 84,428	4.992.211,08	1,52
XS2366415110	1,1250 % Thermo Fisher Scient.(Fin.)BV - Guaranteed Notes 2021/2033		EUR	5.054	5.654	600	% 80,827	4.084.985,97	1,25
DE000A3KNP96	0,7500 % TRATON Finance Luxembourg S.A. - Medium Term Notes 2021/2029		EUR	4.200	4.800	600	% 86,358	3.627.042,30	1,11
CH1174335732	2,1250 % UBS Group AG - Floating Rate Medium Term 2022/2026		EUR	811	1.011	200	% 97,059	787.149,14	0,24
CH1214797172	7,7500 % UBS Group AG - Floating Rate Medium Term 2022/2029		EUR	10.169	11.558	1.389	% 113,266	11.517.987,00	3,51
Summe Wertpapiervermögen							EUR EUR	293.392.421,71 321.137.993,80	89,53 97,99

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 29.02.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
	Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds						EUR	545.455,36	0,17
	EUR-Guthaben bei: DekaBank Deutsche Girozentrale		EUR	545.455,36			% 100,000	545.455,36	0,17
	Sonstige Vermögensgegenstände						EUR	6.084.785,20	1,86
	Zinsansprüche		EUR	6.084.785,20				6.084.785,20	1,86
	Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-59.282,02	-0,02
	Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung		EUR	-59.282,02				-59.282,02	-0,02
	Fondsvermögen						EUR	327.708.952,34	100,00 ¹⁾
	Anteilwert						EUR	99,17	
	Umlaufende Anteile						STK	3.304.493,00	

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

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Alle Vermögenswerte

Kurse per 29.02.2024

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuzuordnung zum Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
Börsengehandelte Wertpapiere					
Verzinsliche Wertpapiere					
Inland					
XS2199266268	1,1250 % Bayer AG - Anleihe 2020/2030	EUR	600	5.000	
XS2199266698	1,3750 % Bayer AG - Anleihe 2020/2032	EUR	600	5.000	
XS2171210862	0,3750 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Anleihe 2020/2025	EUR	600	5.000	
XS2617442525	4,2500 % Volkswagen Bank GmbH - Medium Term Notes 2023/2026	EUR	3.700	3.700	
Ausland					
XS2613658470	3,7500 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2023/2025	EUR	5.500	5.500	
FR0013505633	2,7500 % Aéroports de Paris S.A. - Anleihe 2020/2030	EUR	300	4.700	
XS2185867913	1,6250 % Airbus SE - Anleihe 2020/2030	EUR	532	4.202	
BE6320935271	2,8750 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. - Medium Term Notes 2020/2032	EUR	412	5.510	
XS2267889991	2,0000 % Autostrade per l'Italia S.p.A. - Medium Term Notes 2020/2028	EUR	1.224	4.894	
XS2534785865	3,3750 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. - Medium Term Notes 2022/2027	EUR	1.100	4.700	
XS2538366878	3,6250 % Banco Santander S.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2026	EUR	1.200	5.600	
XS2560422581	5,2620 % Barclays PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2034	EUR	4.550	4.550	
XS2447561403	0,5000 % BMW Finance N.V. - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	1.069	4.702	
FR0014000UL9	0,6250 % BNP Paribas S.A. - Medium Term Notes 2020/2032	EUR	1.800	7.000	
FR001400CFW8	3,6250 % BNP Paribas S.A. - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	1.200	5.600	
XS2135801160	2,8220 % BP Capital Markets PLC - Anleihe 2020/2032	EUR	266	3.936	
FR0013509726	0,6250 % BPCE S.A. - Anleihe 2020/2025	EUR	300	4.700	
FR0014006XE5	0,0100 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Anleihe 2021/2025	EUR	1.400	6.400	
FR0014009A50	1,0000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Anleihe 2022/2025	EUR	1.500	6.300	
XS2530034649	3,7500 % Caixabank S.A. - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	3.400	3.400	
FR0013507878	2,3750 % Capgemini SE - Anleihe 2020/2032	EUR	300	3.800	
XS2550081454	4,6250 % Coöperatieve Rabobank U.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2028	EUR	200	3.100	
FR0013508512	1,0000 % Crédit Agricole S.A. - Anleihe 2020/2026	EUR	300	4.700	
FR001400CEQ3	2,5000 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	1.100	4.700	
FR001400CQ85	3,3750 % Crédit Mutuel Arkéa - Medium Term Notes 2022/2027	EUR	900	3.800	
XS2345982362	0,2500 % Credit Suisse AG (Ldn Br) - Medium Term Notes 2021/2026	EUR	1.182	5.075	
XS2381671671	0,2500 % Credit Suisse AG [London Branch] - Medium Term Notes 2021/2021	EUR	1.210	4.827	
XS2573569220	4,0000 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2027	EUR	693	3.649	
XS2573569576	4,1250 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	693	3.649	
XS2597696124	4,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	3.402	3.402	
FR001400FDB0	4,2500 % Electricité de France (E.D.F.) - Medium Term Notes 2023/2032	EUR	1.000	3.900	
FR001400D6N0	4,3750 % Electricité de France (E.D.F.) - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	900	3.800	
FR0013516069	0,3750 % EssilorLuxottica S.A. - Medium Term Notes 2020/2026	EUR	500	4.100	
FR0013516077	0,5000 % EssilorLuxottica S.A. - Medium Term Notes 2020/2028	EUR	500	4.100	
XS2597113989	4,7520 % HSBC Holdings PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	4.916	4.916	
XS2443920751	1,7500 % ING Groep N.V. - Anleihe 2022/2031	EUR	600	5.000	
XS2483607474	2,1250 % ING Groep N.V. - Anleihe 2022/2026	EUR	700	5.100	
BE0002900810	4,3750 % KBC Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR	500	3.400	
BE0002935162	4,3750 % KBC Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2023/2030	EUR	3.900	3.900	
BE0002950310	4,5000 % KBC Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2023/2026	EUR	4.600	4.600	
FR001400HOZ2	4,0000 % La Banque Postale - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	3.700	3.700	
FR0014001106	0,0000 % La Poste - Medium Term Notes 2021/2029	EUR	900	4.000	

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
FR0013508694	1,3750 % La Poste - Anleihe 2020/2032	EUR	300		3.600
XS2521027446	3,1250 % Lloyds Banking Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2030	EUR	3.402		3.402
XS2148623106	3,5000 % Lloyds Banking Group PLC - Anleihe 2020/2026	EUR	339		4.723
FR0013482833	0,1250 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE - Anleihe 2020/2028	EUR	400		5.500
FR0013506508	0,7500 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE - Anleihe 2020/2025	EUR	300		4.700
FR001400HJE7	3,3750 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE - Medium Term Notes 2023/2025	EUR	3.800		3.800
XS2535308477	3,0000 % Medtronic Global Holdings SCA - Guaranteed Registered Notes 2022/2028	EUR	693		3.649
XS2535308634	3,1250 % Medtronic Global Holdings SCA - Guaranteed Registered Notes 2022/2031	EUR	693		3.649
DE000A289XJ2	2,0000 % Mercedes-Benz International Finance B.V. - Anleihe 2020/2026	EUR	610		4.243
DE000A289RN6	2,6250 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. - Medium Term Notes 2020/2025	EUR	363		4.723
XS2528858033	4,0670 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2028	EUR	3.402		3.402
XS2171874519	0,5000 % Nordea Bank Abp - Anleihe 2020/2027	EUR	532		4.202
XS2584643113	3,6250 % Nordea Bank Abp - Floating Rate Medium Term 2023/2026	EUR	3.827		3.827
XS2618906585	4,1250 % Nordea Bank Abp - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	3.627		3.627
XS2579606927	4,7500 % Raiffeisen Bank Intl AG - Floating Rate Medium Term 2023/2027	EUR	1.000		3.900
XS2526839175	2,2500 % Siemens Finan.maatschappij NV - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	3.400		3.400
XS2558953621	3,2500 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	393		3.349
XS2583600791	3,7500 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	3.402		3.402
XS2619751576	3,8750 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	3.627		3.627
XS2553798443	4,0000 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2022/2026	EUR	193		3.149
FR0013486701	0,1250 % Société Générale S.A. - Anleihe 2020/2026	EUR	300		3.900
FR001400DZM5	4,0000 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2022/2027	EUR	3.400		3.400
FR001400DZO1	4,2500 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2022/2032	EUR	1.000		4.600
XS2579319513	3,7500 % Sparebank 1 SR-Bank ASA - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	839		3.795
XS2325733413	0,6250 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2021/2027	EUR	266		3.936
XS2356040357	0,7500 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2021/2029	EUR	532		4.202
XS2156510021	1,0000 % Svenska Handelsbanken AB - Anleihe 2020/2025	EUR	266		3.936
XS2588099981	3,3750 % Svenska Handelsbanken AB - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	3.927		3.927
XS2555192710	3,7500 % Swedbank AB - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	693		3.649
XS2177441990	1,2010 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Anleihe 2020/2027	EUR	500		4.100
XS2153406868	1,4910 % Total Capital Intl S.A. - Anleihe 2020/2027	EUR	300		4.700
XS2153409029	1,9940 % TotalEnergies Capital International S.A. - Medium Term Notes 2020/2032	EUR	300		4.700
XS2326546434	0,0100 % UBS AG (London Branch) - Medium Term Notes 2021/2026	EUR	639		4.923
CH0576402181	0,2500 % UBS Group AG - Floating Rate Medium Term 2020/2028	EUR	639		4.923
XS2193983108	1,9080 % Upjohn Finance B.V. - Anleihe 2020/2032	EUR	532		4.202
XS2234567233	0,8750 % Volkswagen Intl Finance N.V. - Anleihe 2020/2028	EUR	1.000		4.600
XS2604697891	3,8750 % Volkswagen Intl Finance N.V. - Medium Term Notes 2023/2026	EUR	7.000		7.000
XS2554487905	4,1250 % Volkswagen Intl Finance N.V. - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	200		3.100

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil ¹⁾ EUR
I. Erträge			
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		625.335,55	0,189
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		8.772.842,67	2,655
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		13.072,52	0,004
Summe der Erträge		9.411.250,74	2,848
II. Aufwendungen			
1. Zinsen aus Kreditaufnahme		-4.269,69	-0,001
2. Verwaltungsvergütung		-620.377,71	-0,188
Summe der Aufwendungen		-624.647,40	-0,189
III. Ordentlicher Nettoertrag		8.786.603,34	2,659
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		2.820.434,22	0,854
2. Realisierte Verluste		-10.142.059,66	-3,069
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-7.321.625,44	-2,216
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.464.977,90	0,443
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		4.517.352,15	1,367
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		13.532.392,28	4,095
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		18.049.744,43	5,462
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		19.514.722,33	5,906

Entwicklung des Sondervermögens

	2023 / 2024
	EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	263.174.984,04
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr	-1.046.319,05
2. Zwischenausschüttungen	-6.334.896,56
3. Mittelzufluss (netto)	51.691.773,01
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	98.682.676,71
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-46.990.903,70
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	708.688,57
5. Ergebnis des Geschäftsjahres	19.514.722,33
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	4.517.352,15
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	13.532.392,28
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	327.708.952,34

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil ¹⁾ EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		8.780.221,38	2,657
1. Vortrag aus dem Vorjahr		2.847.167,45	0,862
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		1.464.977,90	0,443
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ²⁾		4.468.076,03	1,352
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		-0,00	0,000
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,000
2. Vortrag auf neue Rechnung		-0,00	0,000
III. Gesamtausschüttung		8.780.221,38	2,657
1. Zwischenausschüttung		6.334.896,56	1,917
2. Endausschüttung		2.445.324,82	0,740

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

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

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Geschäftsjahr

	Sondervermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2023/2024	327.708.952,34	99,17
2022/2023	263.174.984,04	95,37
2021/2022	275.678.365,48	108,32
2020/2021	303.675.261,26	113,83
2019/2020	403.818.877,07	114,09

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF Anhang.

Angaben nach der Derivateverordnung

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

Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	99,17
Umlaufende Anteile	STK	3.304.493,00

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

97,99

Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)

0,00

Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

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

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

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

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

Gesamtkostenquote (in %)

0,20

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

Transaktionskosten

EUR

0,00

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

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

EUR

0,00

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

Angaben zu den Kosten

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

Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums (annualisiert)	0,19
Höhe der Annual Tracking Difference	-0,01

Der im Geschäftsjahr 2023/2024 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.

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

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

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

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

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken:

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten:

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

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

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern:

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

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

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

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

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

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

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

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

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

· Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeitenden ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden sowie den Erfolgsbeiträgen des Geschäftsbereichs und der Deka-Gruppe ermittelt.

· Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird zwingend ein Anteil von 60 Prozent der variablen Vergütung über einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren aufgeschoben. Bei risikorelevanten Mitarbeitenden unterhalb der Geschäftsführungsebene beträgt der aufgeschobene Anteil 40 Prozent der variablen Vergütung und wird über einen Zeitraum von mindestens drei Jahren aufgeschoben.

· Jeweils 50 Prozent der sofort zahlbaren und der aufgeschobenen Vergütung werden in Form von Instrumenten gewährt, deren Wertentwicklung von der nachhaltigen Wertentwicklung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der Unternehmenswertentwicklung der Deka-Gruppe abhängt. Diese nachhaltigen Instrumente unterliegen nach Eintritt der Unverfallbarkeit einer Sperrfrist von einem Jahr.

· Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.

· Risikorelevante Mitarbeitende, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

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

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

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

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

Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF

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

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

An die Deka Investment GmbH, Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka iBoxx € Liquid Corporates Diversified UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. März 2023 bis zum 29. Februar 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 29. Februar 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. März 2023 bis zum 29. Februar 2024 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 29. Mai 2024

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

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

Alleingeschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Landesbausparkasse NordWest, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 29. Februar 2024

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



Deka Investment GmbH

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

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

