

Jahresbericht
zum 28. Februar 2023.

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Lizenzvermerk

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

Bericht der Geschäftsführung.

28. Februar 2023

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF für den Zeitraum vom 1. März 2022 bis zum 28. Februar 2023.

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

In der Geld- und Fiskalpolitik rückte im Laufe des Berichtszeitraums die dynamische Inflationsentwicklung in den Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu einer scharfen Zinswende zwang. Während die Fed zum Stichtag bei einem Leitzinsintervall von 4,50 bis 4,75 Prozent angelangt war, hob die EZB die Leitzinsen ab Juli 2022 auf 3,00 Prozent an. Zugleich wurden weitere Zinserhöhungen in Aussicht gestellt. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen per saldo merklich an. Ende Februar 2023 rentierten 10-jährige deutsche Bundesanleihen bei plus 2,7 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries lagen bei plus 3,9 Prozent.

Angesichts zahlreicher Belastungsfaktoren und Unsicherheiten wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode starke Schwankungen auf. Bis September überwogen hierbei die negativen Vorzeichen, ehe in der zweiten Berichtshälfte eine kräftige Gegenbewegung einsetzte. Stark unter Druck geriet zeitweise der Euro, der vorübergehend unter die Parität zum US-Dollar auf ein 20-Jahrestief fiel, sich jedoch ab November wieder spürbar erholte. Nach deutlichen Zugewinnen im ersten Quartal begab sich der Ölpreis ab Sommer auf Talfahrt und tendierte zuletzt unter 85 US-Dollar pro Barrel (Brent).

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 28. Februar 2023 | 10 |
| Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2023 | 11 |
| Anhang | 16 |
| Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers | 19 |
| Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe | 21 |

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

Jahresbericht 01.03.2022 bis 28.02.2023

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Tätigkeitsbericht.

Der Deka iBoxx € Liquid Germany Covered 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 iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified (Preis-)Index nachzubilden. Dieser Index bildet das Segment der 30 größten und umsatzstärksten deutschen Jumbo Pfandbriefe 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).

Zusatzerträge können durch Wertpapierdarlehensgeschäfte erzielt werden.

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.

Wichtige Kennzahlen

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

| Performance* | 1 Jahr | 3 Jahre p.a. | 5 Jahre p.a. |
|--------------|---------|--------------|--------------|
| Performance* | -12,49% | -5,96% | -2,62% |

ISIN DE000ETFL359

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

Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

Adressenausfallrisiken

Das Investmentvermögen unterlag im Berichtszeitraum wesentlichen Adressenausfallrisiken aus Wertpapierdarlehensgeschäften nach § 200 und § 202 KAGB. Die Risikosteuerung von Adressenausfallrisiken erfolgt anhand der gesetzlichen Vorgaben hinsichtlich Kontrahentenbegrenzung und Besicherung. Des Weiteren 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 Germany Covered Diversified (Preis-)Index. Die geringen Abweichungen

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

in dem Marktpreisexposure zwischen Investmentvermögen und Index im Berichtszeitraum waren u.a. durch den Kassenbestand zu erklären. Die modifizierte Duration des Investmentvermögens betrug zum Stichtag 4,85 Prozent.

Operationelle Risiken

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

Liquiditätsrisiken

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

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

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

| Zu- oder Abgang | ISIN | Wertpapiername |
|-----------------|--------------|---|
| Löschung | DE000BHY0HZ2 | 0.010000 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.21(26) 20260823 |
| Löschung | DE000A2YNVM8 | 0.010000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15292 v.19(25) 20251015 |
| Löschung | DE000A3E5K73 | 0.010000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15304 v.21(26) 20260824 |
| Löschung | DE000A289PH2 | 0.010000 % DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1233 20(28) 20281026 |
| Löschung | DE000LB2CQG8 | 0.010000 % Landesbank Baden-Württemberg MTN-Pfandbr.Ser.812 v.20(27) 20270715 |
| Löschung | DE000HV2ASU1 | 0.010000 % UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2064 v.19(27) 20271118 |
| Löschung | DE000HV2ATM6 | 0.010000 % UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2091 v.20(28) 20280914 |
| Löschung | DE000HV2AYA1 | 0.010000 % UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2100 v.20(30) 20300623 |
| Löschung | DE000A2YNVY3 | 0.100000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15294 v.20(28) 20280120 |
| Löschung | DE000AAR0249 | 0.125000 % Aareal Bank AG MTN-HPF.S.226 v.2019(2024) 20240131 |
| Löschung | DE000AAR0314 | 0.125000 % Aareal Bank AG MTN-HPF.S.240 v.2022(2030) 20300131 |
| Löschung | DE000CZ40NNO | 0.125000 % Commerzbank AG MTH S.P29 v.19(24) 20240108 |
| Löschung | DE000A1KRJT0 | 0.125000 % ING-DiBa AG Hyp.-Pfandbrief v.2019(2027) 20270522 |
| Löschung | DE000LB2ZSM3 | 0.125000 % Landesbank Baden-Württemberg MTN-Pfandbr.Ser.827 v.22(29) 20290723 |
| Löschung | DE000MHB29J3 | 0.125000 % Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.1980 v.22(29) 20290131 |
| Löschung | DE000CZ40MW3 | 0.250000 % Commerzbank AG MTH S.P25 v.18(23) 20230912 |
| Löschung | DE000CZ45WY7 | 0.250000 % Commerzbank AG MTH S.P47 v.22(32) 20320111 |
| Löschung | DE000A2LQNP8 | 0.250000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15286 v.19(24) 20240128 |
| Löschung | DE000A1KRJR4 | 0.250000 % ING-DiBa AG Hyp.-Pfandbrief v.2018(2023) 20231008 |
| Löschung | XS1883355601 | 0.500000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN HPF S.H321 v.18(25) 20250924 |
| Löschung | DE000DHY5025 | 0.750000 % Norddeutsche Landesbank -GZ- MTN-HPF S.502 v.19(29) 20290304 |
| Löschung | DE000A3T0YH5 | 1.000000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15317 v.22(26) 20260412 |
| Löschung | DE000AAR0330 | 1.375000 % Aareal Bank AG MTN-HPF.S.243 v.2022(2029) 20290131 |
| Löschung | DE000BHY0SBO | 1.750000 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.22(32) 20320509 |
| Löschung | DE000A30WFU3 | 1.750000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15322 v.22(27) 20270228 |
| Löschung | DE000BHY0JW5 | 3.000000 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.22(27) 20271024 |
| Neuaufnahme | DE000A3E5K73 | 0.010000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15304 v.21(26) 20260824 |
| Neuaufnahme | DE000HV2AYS3 | 0.375000 % UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2116 v.22(33) 20330116 |
| Neuaufnahme | DE000CZ45W16 | 0.500000 % Commerzbank AG MTH S.P49 v.22(27) 20270314 |
| Neuaufnahme | DE000HV2AYU9 | 0.500000 % UniCredit Bank AG HVB MTN-OPF S.2118 v.22(27) 20270222 |
| Neuaufnahme | DE000A2YNWA1 | 0.625000 % ING-DiBa AG MTN-Hyp.-Pfand. v.22(29) 20290224 |
| Neuaufnahme | DE000A3MP619 | 0.750000 % DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1242 22(29) 20291120 |
| Neuaufnahme | DE000A3T0YH5 | 1.000000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15317 v.22(26) 20260412 |
| Neuaufnahme | DE000BHY0GK6 | 1.250000 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.22(25) 20250824 |
| Neuaufnahme | DE000MHB30J1 | 1.250000 % Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.1989 v.22(30) 20300213 |
| Neuaufnahme | DE000AAR0330 | 1.375000 % Aareal Bank AG MTN-HPF.S.243 v.2022(2029) 20290131 |
| Neuaufnahme | DE000BHY0SBO | 1.750000 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.22(32) 20320509 |
| Neuaufnahme | DE000A30WFU3 | 1.750000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN-HPF Reihe 15322 v.22(27) 20270228 |
| Neuaufnahme | DE000LB2ZV93 | 1.750000 % Landesbank Baden-Württemberg MTN-Pfandbr.Ser.829 v.22(28) 20280227 |
| Neuaufnahme | DE000MHB31J9 | 1.875000 % Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.2000 v.22(32) 20320824 |
| Neuaufnahme | DE000CZ45W99 | 2.250000 % Commerzbank AG MTH S.P55 v.22(32) 20320831 |
| Neuaufnahme | DE000A30VPC2 | 2.250000 % Deutsche Bank AG MTN-HPF v.22(27) 20270919 |
| Neuaufnahme | DE000A2YNWB9 | 2.375000 % ING-DiBa AG MTN-Hyp.-Pfand. v.22(30) 20300912 |
| Neuaufnahme | DE000LB38077 | 2.375000 % Landesbank Baden-Württemberg MTN Öff.Pfandbr. 22(27)R.831 20270225 |

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

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

| Zu- oder Abgang | ISIN | Wertpapiername |
|-----------------|--------------|---|
| Neuaufnahme | XS2536375368 | 2.375000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN HPF S.H357 v.22(26) 20260920 |
| Neuaufnahme | DE000CZ43ZJ6 | 2.750000 % Commerzbank AG MTH S.P58 v.22(25) 20251207 |
| Neuaufnahme | DE000LB381U7 | 2.750000 % Landesbank Baden-Württemberg MTN Öff.Pfandbr. 22(24)R.832 20241017 |
| Neuaufnahme | DE000MHB33J5 | 2.750000 % Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.2017 v.23(25) 20250923 |
| Neuaufnahme | DE000LB384E5 | 2.875000 % Landesbank Baden-Württemberg MTN-Pfandbr.Ser.834 v.23(26) 20260322 |
| Neuaufnahme | DE000BHY0JW5 | 3.000000 % Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.22(27) 20271024 |
| Neuaufnahme | DE000A30V2V0 | 3.000000 % Deutsche Bank AG MTN-HPF v.22(28) 20280327 |
| Neuaufnahme | DE000HV2AZC4 | 3.000000 % UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2136 v.23(26) 20260712 |

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

| Zusammensetzung des Index (%) | | | |
|-------------------------------|------------|--|------|
| XS2536375368 | 2.375000 % | Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN HPF S.H357 v.22(26) 20260920 | 4,94 |
| DE000CZ45W16 | 0.500000 % | Commerzbank AG MTH S.P49 v.22(27) 20270314 | 4,55 |
| DE000A2YNWA1 | 0.625000 % | ING-DiBa AG MTN-Hyp.-Pfand. v.22(29) 20290224 | 4,37 |
| XS2106576494 | 0.010000 % | Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN HPF S.H342 v.20(25) 20250121 | 3,99 |
| DE000HV2AS10 | 0.250000 % | UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2071 v.20(32) 20320114 | 3,92 |
| XS2433126807 | 0.010000 % | Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN HPF S.H346 v.22(27) 20270718 | 3,69 |
| DE000A1KRJV6 | 0.010000 % | ING-DiBa AG Hyp.-Pfandbrief v.2021(2028) 20281006 | 3,55 |
| DE000CZ45VS1 | 0.010000 % | Commerzbank AG MTH S.P36 v.20(30) 20300310 | 3,39 |
| DE000LB381U7 | 2.750000 % | Landesbank Baden-Württemberg MTN Öff.Pfandbr. 22(24)R.832 20241017 | 3,37 |
| DE000HV2AZC4 | 3.000000 % | UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2136 v.23(26) 20260712 | 3,36 |
| DE000LB384E5 | 2.875000 % | Landesbank Baden-Württemberg MTN-Pfandbr.Ser.834 v.23(26) 20260322 | 3,36 |
| DE000MHB33J5 | 2.750000 % | Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.2017 v.23(25) 20250923 | 3,35 |
| DE000A30V2V0 | 3.000000 % | Deutsche Bank AG MTN-HPF v.22(28) 20280327 | 3,35 |
| DE000CZ43ZJ6 | 2.750000 % | Commerzbank AG MTH S.P58 v.22(25) 20251207 | 3,34 |
| DE000LB38077 | 2.375000 % | Landesbank Baden-Württemberg MTN Öff.Pfandbr. 22(27)R.831 20270225 | 3,28 |
| DE000A30VPC2 | 2.250000 % | Deutsche Bank AG MTN-HPF v.22(27) 20270919 | 3,24 |
| DE000BHY0GK6 | 1.250000 % | Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.22(25) 20250824 | 3,23 |
| DE000A2YNWB9 | 2.375000 % | ING-DiBa AG MTN-Hyp.-Pfand. v.22(30) 20300912 | 3,20 |
| DE000LB2ZV93 | 1.750000 % | Landesbank Baden-Württemberg MTN-Pfandbr.Ser.829 v.22(28) 20280227 | 3,17 |
| DE000CZ45W99 | 2.250000 % | Commerzbank AG MTH S.P55 v.22(32) 20320831 | 3,11 |
| DE000HV2AYU9 | 0.500000 % | UniCredit Bank AG HVB MTN-OPF S.2118 v.22(27) 20270222 | 3,04 |
| DE000MHB31J9 | 1.875000 % | Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.2000 v.22(32) 20320824 | 3,02 |
| DE000A3E5UY4 | 0.010000 % | DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1239 21(26) 20261025 | 3,01 |
| DE000MHB30J1 | 1.250000 % | Münchener Hypothekenbank MTN-HPF Ser.1989 v.22(30) 20300213 | 2,98 |
| DE000A3MP619 | 0.750000 % | DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1242 22(29) 20291120 | 2,89 |
| DE000A3H2TQ6 | 0.010000 % | DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1235 21(29) 20290419 | 2,79 |
| DE000BHY0H34 | 0.125000 % | Berlin Hyp AG Hyp.-Pfandbr. v.21(30) 20300117 | 2,75 |
| DE000A3H2TK9 | 0.010000 % | DZ HYP AG MTN-Hyp.Pfbr.1234 21(30) 20300328 | 2,71 |
| DE000HV2AYS3 | 0.375000 % | UniCredit Bank AG HVB MTN-HPF S.2116 v.22(33) 20330116 | 2,57 |
| XS2056484889 | 0.010000 % | Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN OPF S.H337 v.2019(29) 20290925 | 2,48 |

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Vermögensübersicht zum 28. Februar 2023.

| | Kurswert in EUR | Kurswert in EUR | % des Fonds- vermögens ¹⁾ |
|--------------------------------|--------------------|-----------------------|---|
| I. Vermögensgegenstände | | 151.007.709,66 | 100,01 |
| 1. Anleihen | | 149.757.685,55 | 99,18 |
| - Restlaufzeit bis 3 Jahre | 25.875.746,15 | | 17,14 |
| - Restlaufzeit 3 bis 5 Jahre | 53.369.901,74 | | 35,35 |
| - Restlaufzeit 5 bis 7 Jahre | 37.697.664,59 | | 24,97 |
| - Restlaufzeit 7 bis 10 Jahre | 32.814.373,07 | | 21,73 |
| 2. Forderungen | | 623.117,71 | 0,41 |
| 3. Bankguthaben | | 626.906,40 | 0,42 |
| II. Verbindlichkeiten | | -11.448,59 | -0,01 |
| III. Fondsvermögen | | 150.996.261,07 | 100,00 |

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

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2023.

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 28.02.2023 | Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum | Verkäufe/ Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens |
|--|--|-------|---------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|----------|-----------------|----------------------|
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | | | | | | |
| Verzinsliche Wertpapiere | | | | | | | | | |
| Inland | | | | | | | | | |
| DE0008HY0H34 | 0,1250 % Berlin Hyp AG - Hyp. Pfandbriefe 2021/2030 | | EUR | 5.117 | 2.761 | 1.697 | % 80,613 | 4.124.970,28 | 2,73 |
| DE0008HY0GK6 | 1,2500 % Berlin Hyp AG - Hyp. Pfandbriefe 2022/2025 | | EUR | 5.117 | 5.552 | 435 | % 94,607 | 4.841.026,89 | 3,21 |
| DE000CZ45VS1 | 0,0100 % Commerzbank AG - Pfandbriefe 2020/2030 | | EUR | 6.397 | 3.452 | 2.122 | % 79,347 | 5.075.795,61 | 3,36 |
| DE000CZ45W16 | 0,5000 % Commerzbank AG - Pfandbriefe 2022/2027 | | EUR | 7.676 | 9.909 | 2.233 | % 88,873 | 6.821.872,29 | 4,52 |
| DE000CZ45W99 | 2,2500 % Commerzbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2032 | | EUR | 5.117 | 5.552 | 435 | % 91,126 | 4.662.893,88 | 3,09 |
| DE000CZ43ZJ6 | 2,7500 % Commerzbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2025 | | EUR | 5.117 | 5.295 | 178 | % 97,809 | 5.004.860,95 | 3,31 |
| DE000A30VPC2 | 2,2500 % Deutsche Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2027 | | EUR | 5.100 | 5.600 | 500 | % 94,969 | 4.843.405,74 | 3,21 |
| DE000A30V2V0 | 3,0000 % Deutsche Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2028 | | EUR | 5.100 | 5.300 | 200 | % 97,968 | 4.996.366,47 | 3,31 |
| DE000A3E5UY4 | 0,0100 % DZ HYP AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2026 | | EUR | 5.117 | 2.761 | 1.697 | % 88,089 | 4.507.517,71 | 2,99 |
| DE000A3H2TQ6 | 0,0100 % DZ HYP AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2029 | | EUR | 5.117 | 2.761 | 1.697 | % 81,671 | 4.179.111,72 | 2,77 |
| DE000A3H2TK9 | 0,0100 % DZ HYP AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2030 | | EUR | 5.117 | 2.761 | 1.697 | % 79,260 | 4.055.754,67 | 2,69 |
| DE000A3MP619 | 0,7500 % DZ HYP AG - Pfandbriefe 2022/2029 | | EUR | 5.117 | 6.605 | 1.488 | % 84,574 | 4.327.628,55 | 2,87 |
| DE000A1KRJV6 | 0,0100 % ING-DiBa AG - Hyp. Pfandbriefe 2021/2028 | | EUR | 6.400 | 3.400 | 2.100 | % 83,092 | 5.317.905,28 | 3,52 |
| DE000A2YNWB9 | 2,3750 % ING-DiBa AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2030 | | EUR | 5.100 | 5.600 | 500 | % 93,784 | 4.782.976,35 | 3,17 |
| DE000LB2ZV93 | 1,7500 % Landesbank Baden-Württemberg - Pfandbriefe 2022/2028 | | EUR | 5.117 | 5.999 | 882 | % 92,841 | 4.750.667,83 | 3,15 |
| DE000LB38077 | 2,3750 % Landesbank Baden-Württemberg - Öff. MT Pfandbriefe 2022/2027 | | EUR | 5.100 | 5.600 | 500 | % 96,080 | 4.900.102,44 | 3,25 |
| DE000LB381U7 | 2,7500 % Landesbank Baden-Württemberg - Öff. MT Pfandbriefe 2022/2024 | | EUR | 5.100 | 5.600 | 500 | % 98,803 | 5.038.945,86 | 3,34 |
| DE000LB384E5 | 2,8750 % Landesbank Baden-Württemberg - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2023/2026 | | EUR | 5.117 | 5.295 | 178 | % 98,258 | 5.027.861,86 | 3,33 |
| XS2106576494 | 0,0100 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2020/2025 | | EUR | 6.400 | 3.400 | 2.100 | % 93,349 | 5.974.344,32 | 3,96 |
| XS2433126807 | 0,0100 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2027 | | EUR | 6.400 | 3.400 | 2.100 | % 86,341 | 5.525.823,36 | 3,66 |
| XS2056484889 | 0,0100 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Öff. MT Pfandbriefe 2019/2029 | | EUR | 4.600 | 4.200 | 2.500 | % 80,680 | 3.711.282,30 | 2,46 |
| XS2536375368 | 2,3750 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2026 | | EUR | 7.700 | 8.300 | 600 | % 96,370 | 7.420.518,49 | 4,91 |
| DE000MHB30J1 | 1,2500 % Münchener Hypothekenbank eG - Pfandbriefe 2022/2030 | | EUR | 5.117 | 6.605 | 1.488 | % 87,291 | 4.466.662,05 | 2,96 |
| DE000MHB31J9 | 1,8750 % Münchener Hypothekenbank - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2032 | | EUR | 5.117 | 5.552 | 435 | % 88,298 | 4.518.222,48 | 2,99 |
| DE000MHB33J5 | 2,7500 % Münchener Hypothekenbank - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2023/2025 | | EUR | 5.117 | 5.295 | 178 | % 98,037 | 5.016.568,13 | 3,32 |
| DE000A2YNWA1 | 0,6250 % NG-DiBa AG - Pfandbriefe 2022/2029 | | EUR | 7.700 | 9.800 | 2.100 | % 85,373 | 6.573.737,94 | 4,35 |
| DE000HV2AS10 | 0,2500 % UniCredit Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2020/2032 | | EUR | 7.676 | 4.142 | 2.546 | % 76,596 | 5.879.515,87 | 3,89 |
| DE000HV2AYS3 | 0,3750 % UniCredit Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2033 | | EUR | 5.100 | 5.300 | 200 | % 75,279 | 3.839.214,21 | 2,54 |
| DE000HV2AYU9 | 0,5000 % UniCredit Bank AG - Pfandbriefe 2022/2027 | | EUR | 5.100 | 6.600 | 1.500 | % 89,011 | 4.539.565,59 | 3,01 |
| DE000HV2AZC4 | 3,0000 % UniCredit Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2023/2026 | | EUR | 5.117 | 5.295 | 178 | % 98,350 | 5.032.566,43 | 3,33 |
| Summe Wertpapiervermögen | | | | | | | EUR | 149.757.685,55 | 99,18 |
| Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds | | | | | | | EUR | 626.906,40 | 0,42 |
| EUR-Guthaben bei: | | | | | | | | | |
| Verwahrstelle | | | | | | | EUR | 626.906,40 | 0,42 |

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Markt | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Bestand 28.02.2023 | Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum | Verkäufe/ Abgänge | Kurs | Kurswert in EUR | % des Fondsvermögens |
|------|--|-------|---------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|------|-----------------|----------------------|
| | Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | | EUR | 623.117,71 | 0,41 |
| | Zinsansprüche | | EUR | 623.117,71 | | | | 623.117,71 | 0,41 |
| | Sonstige Verbindlichkeiten | | | | | | EUR | -11.448,59 | -0,01 |
| | Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung | | EUR | -11.448,59 | | | | -11.448,59 | -0,01 |
| | Fondsvermögen | | | | | | EUR | 150.996.261,07 | 100,00 ¹⁾ |
| | Anteilwert | | | | | | EUR | 95,03 | |
| | Umlaufende Anteile | | | | | | STK | 1.589.010,00 | |

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 28.02.2023

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

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

| ISIN | Gattungsbezeichnung | Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000 | Käufe/ Zugänge | Verkäufe/ Abgänge | Volumen in 1.000 |
|---|--|---------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|
| Börsengehandelte Wertpapiere | | | | | |
| Verzinsliche Wertpapiere | | | | | |
| Inland | | | | | |
| DE000AAR0249 | 0,1250 % Aareal Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2019/2024 | EUR | 505 | 3.545 | |
| DE000AAR0314 | 0,1250 % Aareal Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2030 | EUR | 1.400 | 4.400 | |
| DE000AAR0330 | 1,3750 % Aareal Bank AG - Pfandbriefe 2022/2029 | EUR | 3.800 | 3.800 | |
| DE000BHY0H22 | 0,0100 % Berlin Hyp AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2026 | EUR | 1.336 | 4.376 | |
| DE000BHY0S80 | 1,7500 % Berlin Hyp AG - Pfandbriefe 2022/2032 | EUR | 4.439 | 4.439 | |
| DE000BHY0JW5 | 3,0000 % Berlin Hyp AG - Hyp. Pfandbriefe 2022/2027 | EUR | 4.104 | 4.104 | |
| DE000CZ40NNO | 0,1250 % Commerzbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2019/2024 | EUR | 673 | 4.726 | |
| DE000CZ40MW3 | 0,2500 % Commerzbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2018/2023 | EUR | 673 | 4.726 | |
| DE000CZ45WY7 | 0,2500 % Commerzbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2032 | EUR | 3.952 | 7.926 | |
| DE000A2YNNVM8 | 0,0100 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2019/2025 | EUR | 500 | 3.500 | |
| DE000A3E5K73 | 0,0100 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Pfandbriefe 2021/2026 | EUR | 3.800 | 3.800 | |
| DE000A2YNNVY3 | 0,1000 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2020/2028 | EUR | 1.400 | 4.400 | |
| DE000A2LQNP8 | 0,2500 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Pfandbriefe 2019/2024 | EUR | 500 | 3.500 | |
| DE000A3TOYH5 | 1,0000 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Pfandbriefe 2022/2026 | EUR | 4.300 | 4.300 | |
| DE000A30WFU3 | 1,7500 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Pfandbriefe 2022/2027 | EUR | 4.439 | 4.439 | |
| DE000A289PH2 | 0,0100 % DZ HYP AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2020/2028 | EUR | 673 | 4.726 | |
| DE000A1KRJT0 | 0,1250 % ING-DiBa AG - Hyp. Pfandbriefe 2019/2027 | EUR | 500 | 3.500 | |
| DE000A1KRJR4 | 0,2500 % ING-DiBa AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2018/2023 | EUR | 600 | 4.700 | |
| DE000LB2CQG8 | 0,0100 % Landesbank Baden-Württemberg - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2020/2027 | EUR | 505 | 3.545 | |
| DE000LB2ZSM3 | 0,1250 % Landesbank Baden-Württemberg - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2029 | EUR | 1.400 | 4.400 | |
| XS1883355601 | 0,5000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2018/2025 | EUR | 1.700 | 5.800 | |
| DE000MHB29J3 | 0,1250 % Münchener Hypothekenbank eG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2029 | EUR | 1.336 | 4.376 | |
| DE000DHY5025 | 0,7500 % Norddeutsche Landesbank -GZ- - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2019/2029 | EUR | 505 | 3.545 | |
| DE000HV2ASU1 | 0,0100 % UniCredit Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2019/2027 | EUR | 673 | 4.726 | |
| DE000HV2ATM6 | 0,0100 % UniCredit Bank AG - Pfandbriefe 2020/2028 | EUR | 2.681 | 6.734 | |
| DE000HV2AYA1 | 0,0100 % UniCredit Bank AG - Pfandbriefe 2020/2030 | EUR | 3.384 | 6.525 | |
| Wertpapier-Darlehen (Geschäftsvolumen, bewertet auf Basis des bei Abschluss des Darlehensgeschäfts vereinbarten Wertes): | | | | | |
| | unbefristet | EUR | | | 147.865 |

(Basiswerte: 0,1250 % Aareal Bank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2030 (DE000AAR0314); 0,0100 % Berlin Hyp AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2026 (DE000BHY0H22); 0,0100 % Commerzbank AG - Pfandbriefe 2020/2030 (DE000CZ45V51); 0,2500 % Commerzbank AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2032 (DE000CZ45WY7); 0,5000 % Commerzbank AG - Pfandbriefe 2022/2027 (DE000CZ45W16); 0,2500 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Pfandbriefe 2019/2024 (DE000A2LQNP8); 1,0000 % Deutsche Pfandbriefbank AG - Pfandbriefe 2022/2026 (DE000A3TOYH5); 0,0100 % DZ HYP AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2026 (DE000A3E5UY4); 0,0100 % DZ HYP AG - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2021/2029 (DE000A3H2TQ6); 0,7500 % DZ HYP AG - Pfandbriefe 2022/2029 (DE000A3MP619); 0,1250 % Landesbank Baden-Württemberg - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2029 (DE000LB2ZSM3); 1,7500 % Landesbank Baden-Württemberg - Pfandbriefe 2022/2028 (DE000LB2ZV93); 0,0100 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2020/2025 (XS2106576494); 0,0100 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term Hyp. Pfandbriefe 2022/2027 (XS2433126807); 0,1250 % Münchener Hypothekenbank eG - Medium Term

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Hyp. Pfandbriefe 2022/2029 (DE000MHB29J3); 1,2500 % Münchener Hypothekenbank eG - Pfandbriefe 2022/2030 (DE000MHB30J1); 0,6250 % NG-DiBa AG - Pfandbriefe 2022/2029 (DE000A2YNWA1); 0,0100 % UniCredit Bank AG - Pfandbriefe 2020/2028 (DE000HV2ATM6)

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich
für den Zeitraum vom 01.03.2022 bis zum 28.02.2023

| | insgesamt EUR | insgesamt EUR | je Anteil ¹⁾ EUR |
|---|------------------|------------------|--------------------------------|
| I. Erträge | | | |
| 1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren | | 817.798,12 | 0,515 |
| 2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland | | 4.857,65 | 0,003 |
| 3. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften | | 7.132,02 | 0,004 |
| 4. Sonstige Erträge | | 47,74 | 0,000 |
| davon: Sonstiges | 47,74 | | 0,000 |
| Summe der Erträge | | 829.835,53 | 0,522 |
| II. Aufwendungen | | | |
| 1. Verwaltungsvergütung | | -117.148,79 | -0,074 |
| 2. Sonstige Aufwendungen | | -2.536,55 | -0,002 |
| davon: Negative Einlagezinsen | -2.536,55 | | -0,002 |
| Summe der Aufwendungen | | -119.685,34 | -0,075 |
| III. Ordentlicher Nettoertrag | | 710.150,19 | 0,447 |
| IV. Veräußerungsgeschäfte | | | |
| 1. Realisierte Gewinne | | 12.298,45 | 0,008 |
| 2. Realisierte Verluste | | -12.173.112,21 | -7,661 |
| Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften | | -12.160.813,76 | -7,653 |
| V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | | -11.450.663,57 | -7,206 |
| 1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne | | 0,00 | 0,000 |
| 2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste | | -5.619.437,20 | -3,536 |
| VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | | -5.619.437,20 | -3,536 |
| VII. Ergebnis des Geschäftsjahres | | -17.070.100,77 | -10,743 |

Entwicklung des Sondervermögens

| | 2022 / 2023 |
|--|----------------|
| | EUR |
| I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres | 111.970.328,84 |
| 1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr | -20.880,20 |
| 2. Zwischenausschüttungen | -990.206,50 |
| 3. Mittelzufluss (netto) | 55.054.374,40 |
| a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen | 74.861.677,40 |
| b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen | -19.807.303,00 |
| 4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich | 2.052.745,30 |
| 5. Ergebnis des Geschäftsjahres | -17.070.100,77 |
| davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne | 0,00 |
| davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste | -5.619.437,20 |
| II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres | 150.996.261,07 |

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

| | insgesamt EUR | insgesamt EUR | je Anteil ¹⁾ EUR |
|---|------------------|------------------|--------------------------------|
| I. Für die Ausschüttung verfügbar | | 1.562.250,10 | 0,983 |
| 1. Vortrag aus dem Vorjahr | | 6.440.168,60 | 4,053 |
| 2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres | | -11.450.663,57 | -7,206 |
| 3. Zuführung aus dem Sondervermögen ²⁾ | | 6.572.745,07 | 4,136 |
| 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 | | 1.562.250,10 | 0,983 |
| 1. Zwischenausschüttung | | 990.206,50 | 0,623 |
| 2. Endausschüttung | | 572.043,60 | 0,360 |

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.

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Geschäftsjahr

| | Sondervermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR | Anteilwert EUR |
|-----------|---|---------------------------|
| 2022/2023 | 150.996.261,07 | 95,03 |
| 2021/2022 | 111.970.328,84 | 109,35 |
| 2020/2021 | 90.306.174,32 | 114,23 |
| 2019/2020 | 112.539.522,77 | 115,43 |

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered 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 | 95,03 |
| Umlaufende Anteile | STK | 1.589.010,00 |

Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

99,18

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 28.02.2023 grundsätzlich zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet.

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

Im Geschäftsjahr sowie zum Berichtsstichtag per 28.02.2023 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 %)

0,09

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 Market 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)

0,07

Höhe der Annual Tracking Difference

0,05

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

Erläuterungen zur Ertrags- und Aufwandsrechnung

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

Angaben zu den wesentlichen sonstigen Erträgen (exklusive Ertragsausgleich)

In den sonstigen Erträgen sind Ausgleichzahlungen in Höhe von EUR 50,00 enthalten.

Angaben zu den wesentlichen sonstigen Aufwendungen (exklusive Ertragsausgleich)

In den sonstigen Aufwendungen sind negative Einlagezinsen in Höhe von EUR -2.628,06 enthalten.

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

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

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

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

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken:

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

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Einsatz von Stimmrechtsberatern:

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

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

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

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka Investment GmbH - aus dem vom Konzernvorstand der DekaBank Deutsche Girozentrale nach Maßgabe von § 45 Abs. 2 Nr. 5a KWG festgelegten Bonuspool der Deka-Gruppe ab und kann nach pflichtgemäßem Ermessen auch reduziert oder gestrichen werden.

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

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

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

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

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

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2022 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH war im Geschäftsjahr 2022 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

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

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

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

Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF

Frankfurt am Main, den 25. Mai 2023
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

**An die Deka Investment GmbH,
Frankfurt am Main**

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka iBoxx € Liquid Germany Covered Diversified UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. März 2022 bis zum 28. Februar 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. März 2022 bis zum 28. Februar 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 31. Mai 2023

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2021

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

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Munning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

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: 28. Februar 2023

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



Deka Investment GmbH

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

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

