

Jahresbericht
zum 28. Februar 2025.

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

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

The logo for Deka Investments, featuring the word "Deka" in a large, white, sans-serif font with a small square icon to its left, and the word "Investments" in a smaller, white, sans-serif font below it. The background is a red, wavy, fabric-like texture.

.Deka
Investments

Lizenzvermerk

Der iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select ist ein Produkt von S&P Dow Jones Indices LLC oder seinen Tochtergesellschaften („SPDJI“) und wurde zur Verwendung durch die Deka Investment GmbH lizenziert. S&P®, S&P 500®, US 500, The 500, iBoxx®, iTraxx® und CDX® sind Marken von S&P Global, Inc. oder seinen Tochtergesellschaften („S&P“). Dow Jones® ist eine eingetragene Marke von Dow Jones Trademark Holdings LLC („Dow Jones“). Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF wird von SPDJI, Dow Jones, S&P, ihren jeweiligen Tochtergesellschaften weder gesponsert, unterstützt, verkauft noch gefördert und keine dieser Parteien macht eine Zusicherung hinsichtlich der Ratsamkeit der Investition in dieses Produkt oder übernimmt Haftung für Fehler, Auslassungen oder Störungen des iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select. Der Fonds Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF, auf den an dieser Stelle Bezug genommen wird, wird von MSCI ESG Research LLC oder mit ihr verbundenen Unternehmen („MSCI“) weder gefördert, unterstützt noch beworben. MSCI übernimmt keine Haftung für diesen Fonds. Die Verwendung der Marken MSCI und MSCI ESG Research unterliegt der Lizenz von MSCI. Eine andere Verwendung der Marken ist ohne Lizenz von MSCI nicht gestattet. Der Verkaufsprospekt enthält eine detailliertere Beschreibung der eingeschränkten Beziehung zwischen dem Lizenzgeber und der Deka Investment GmbH und jeglichen zugehörigen Fonds.

Bericht der Geschäftsführung.

28. Februar 2025

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF für den Zeitraum vom 1. März 2024 bis zum 28. Februar 2025.

Sinkende Notenbankzinsen in den USA und der Eurozone sowie rückläufige Inflationsraten stabilisierten in der Berichtsperiode die Finanzmärkte und verliehen insbesondere den Aktienbörsen kräftigen Rückenwind. Während in Europa, bedingt unter anderem durch die enttäuschende Wirtschaftsentwicklung in Deutschland, nur eine moderate konjunkturelle Aktivität dominierte, präsentierte sich die Wirtschaft in den USA in einer dynamischen Verfassung. Geopolitische Belastungsfaktoren wie der Ukraine-Krieg oder der Nahost-Konflikt, aber auch zuletzt die Neuausrichtung der Politik durch die neue US-Regierung sorgten jedoch im Berichtszeitraum wiederholt für Verunsicherung.

In der Geld- und Fiskalpolitik nahmen einige der bedeutenden Zentralbanken den spürbar nachlassenden Inflationsdruck ab dem Frühjahr 2024 zum Anlass für erste Leitzinssenkungen. So führte die EZB den Hauptrefinanzierungssatz in fünf Schritten auf 2,90 Prozent zurück. Die US-Notenbank Fed läutete im September die Zinswende ein und verringerte bis Ende Februar die Bandbreite auf 4,25 Prozent bis 4,50 Prozent. An den Rentenmärkten zeigte sich auf Jahressicht eine volatile Entwicklung. Zwischen Ende April und Mitte September waren die Renditen 10-jähriger US-Treasuries stark rückläufig, bis Mitte Januar stiegen die Verzinsungen wieder deutlich an, bevor sie zuletzt wieder merklich nachgaben. Die Rendite 10-jähriger Euroland-Staatsanleihen lag zum Stichtag bei 2,4 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten mit 4,2 Prozent.

Globale Zinssenkungen wirkten über weite Strecken unterstützend für die Kurse an den weltweiten Aktienmärkten, die sich in der Breite in einer freundlichen Verfassung zeigten. Dabei erreichten viele Börsenindizes wie DAX, S&P 500, Dow Jones Industrial und Nasdaq Composite neue Allzeithochs. Der Nikkei 225 übertraf im ersten Halbjahr 2024 erstmals seinen alten Höchststand aus dem Jahr 1989, verharnte anschließend jedoch größtenteils in einer Seitwärtsbewegung. Einen neuen Rekordstand vermeldete ebenfalls die Notierung für Gold, im letzten Monat schloss das Edelmetall zeitweilig bei einem Preis von knapp 2.950 US-Dollar pro Feinunze. Am Devisenmarkt notierte der Euro Ende Februar bei 1,04 US-Dollar, Rohöl beendete den Berichtszeitraum bei rund 73 US-Dollar pro Barrel (Brent Future).

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

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige wichtige Informationen an die Anteilinhaber im Internet unter www.deka-etf.de bekannt gemacht werden. Darüber hinaus finden Sie dort ein weitergehendes Informations-Angebot rund um das Thema „Investmentfonds“ sowie monatlich aktuelle Zahlen und Fakten zu Ihren Fonds.

Mit freundlichen Grüßen

Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht zum 28. Februar 2025	13
Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2025	14
Anhang	19
Nachhaltiges Investitionsziel	21
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	37
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	39

Jahresbericht 01.03.2024 bis 28.02.2025

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Tätigkeitsbericht.

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

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

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

Das Fondsmanagement strebt dabei als Anlageziel die Erzielung einer Wertentwicklung an, welche die des zugrundeliegenden Index widerspiegelt. Zu diesem Zweck wird eine exakte Nachbildung des Index angestrebt. Grundlage hierfür ist, dass die Entscheidungen über den Erwerb oder die Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie über deren Gewichtung im Sondervermögen von dem zugrundeliegenden Index abhängig sind (passives Management).

Die Erträge werden nach Verrechnung mit den Aufwendungen üblicherweise ausgeschüttet.

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

Adressenausfallrisiken

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

Wichtige Kennzahlen

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Performance*	1 Jahr	02.08.2023- 29.02.2024
	5,93%	6,06%
ISIN	DE000ETFL615	

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

Währungsrisiken

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

Sonstige Marktpreisrisiken

Das Investmentvermögen unterlag im Berichtszeitraum dem Marktpreisrisiko der im Investmentvermögen gehaltenen Schuldverschreibungen. Deren Kursentwicklung wird u.a. durch das Marktzinsniveau sowie die Markteinschätzung zur Emittentenbonität beeinflusst. Da die Zusammensetzung des Investmentvermögens darauf abzielt, den zugrunde liegenden Index möglichst genau abzubilden, entsprach das Marktpreisrisiko im Berichtszeitraum auch weitestgehend dem des iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select (Preisindex). 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 4,38 Prozent.

Operationelle Risiken

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

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Liquiditätsrisiken

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

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	XS2384269101	0.250000 % Ayvens Bank N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260906
Löschung	FR0014004750	0.250000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred MTN 2021(28) 20280628
Löschung	BE0002832138	0.250000 % KBC Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2021(26/27) 20270228
Löschung	XS2384734542	0.250000 % NIBC Bank N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260908
Löschung	XS2343563214	0.300000 % Swedbank AB EO-Non-Pref. FLR MTN 21(26/27) 20270519
Löschung	XS2357205587	0.375000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2021(21/29) 20290622
Löschung	XS2389343380	0.500000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Med.-T. Nts 2021(29) 20290922
Löschung	XS2343340852	0.500000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2021(26/27) 20271116
Löschung	FR0014006NI7	0.500000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 21(27/28) 20280529
Löschung	FR0014007LL3	0.500000 % BPCE S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(27/28) 20280113
Löschung	XS2297549391	0.500000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29) 20290208
Löschung	XS2343540519	0.500000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2021(21/33) 20330523
Löschung	XS2388182573	0.500000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2021(21/29) 20290921
Löschung	XS2357417257	0.625000 % Banco Santander S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 21(28/29) 20290623
Löschung	DE000A3E5FR9	0.625000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.21(21/31) 20310323
Löschung	XS2317069685	0.750000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred MTN 2021(28) 20280315
Löschung	FR0014007LP4	0.750000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2022(22/34) 20340111
Löschung	XS2434791690	0.875000 % CTP N.V. EO-Medium-Term Nts 2022(22/26) 20260119
Löschung	FR0014007VP3	0.875000 % Gecina S.A. EO-Med.-Term Nts 2022(22/33) 20330124
Löschung	XS2438026440	0.875000 % Thames Water Utilities Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2022(22/28) 20280130
Löschung	FR0014007NF1	1.000000 % Icade S.A. EO-Obl. 2022(22/30) 20300118
Löschung	XS2388183381	1.000000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2021(21/33) 20330921
Löschung	XS2455401328	1.250000 % SEGRO Capital S.a r.l. EO-Notes 2022(22/26) 20260322
Löschung	XS2436160183	1.375000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Medium-Term Notes 2022(32) 20320125
Löschung	BE6333133039	1.375000 % Argenta Spaarbank N.V. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(28/29) 20290207
Löschung	XS2443438051	1.375000 % Danske Bank AS EO-FLR Non-Pref. MTN 22(26/27) 20270216
Löschung	XS2390546849	1.500000 % CTP N.V. EO-Medium-Term Nts 2021(21/31) 20310926
Löschung	BE6327721237	1.500000 % VGP N.V. EO-Bonds 2021(21/29) 20290407
Löschung	XS2472845911	1.750000 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET EO-Preferred Med.-T.Nts 22(27) 20270426
Löschung	XS2473687106	2.250000 % ASML Holding N.V. EO-Notes 2022(22/32) 20320516
Löschung	XS2478685931	2.250000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2022(22/29) 20290522
Löschung	XS2475502832	2.375000 % De Volksbank N.V. EO-FLR Non-Pref.MTN 22(26/27) 20270503
Löschung	XS2478299386	2.375000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/33) 20330516
Löschung	FR0014009OK5	2.875000 % SAS Nerval EO-Notes 2022(22/32) 20320413
Löschung	DE000CZ45W57	3.000000 % Commerzbank AG FLR-MTN Ser.992 v.22(26/27) 20270913
Löschung	XS2744299335	3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2024(24/34) 20340116
Löschung	XS2851605886	3.125000 % BAWAG P.S.K. EO-FLR Preferred MTN 24(28/29) 20291002
Löschung	XS2723597923	3.125000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2023(23/26) 20261212
Löschung	XS2726853554	3.125000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311212
Löschung	XS2747590896	3.212000 % Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/29) 20290114
Löschung	DE000DL19WU8	3.250000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.22(27/28) 20280523
Löschung	FR001400MIG4	3.500000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311206
Löschung	XS2560411543	3.625000 % Achmea B.V. EO-Medium-Term Nts 2022(25/25) 20251128
Löschung	XS2922125344	3.625000 % De Volksbank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311020

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	BE6340849569	3.625000 % Elia Transm. Belgium N.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330117
Löschung	XS2804485915	3.625000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 24(30) 20301015
Löschung	XS2828914767	3.625000 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET EO-Preferred Med.-T.Nts 24(29) 20290529
Löschung	XS2610209129	3.750000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300424
Löschung	XS2579284469	3.875000 % ACEA S.p.A. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20310123
Löschung	XS2498554992	4.000000 % Ayvens S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(27) 20270704
Löschung	XS2597696124	4.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 23(28/29) 20290313
Löschung	XS2904504979	4.000000 % Eurobank S.A. EO-FLR Med.-Term Nts 24(29/30) 20300923
Löschung	XS2601458602	4.000000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/26) 20260404
Löschung	XS2629062568	4.000000 % Stora Enso Oyj EO-Medium-Term Nts 2023(23/26) 20260531
Löschung	XS2576550326	4.000000 % Thames Water Utilities Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2023(23/27) 20270417
Löschung	IT0005597395	4.125000 % Bca Pop. di Sondrio S.p.A. EO-Pref. Med.-T.Nts 24(29/30) 20300603
Löschung	IT0005583460	4.250000 % BPER Banca S.p.A. EO-FLR Pref. MTN 24(29/30) 20300219
Löschung	XS2910502470	4.250000 % NE Property B.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320120
Löschung	XS2797546624	4.250000 % Permanent TSB Group Hldgs PLC EO-FLR Med.-Term Nts 24(29/30) 20300709
Löschung	XS2601459162	4.250000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/29) 20290404
Löschung	XS2629064267	4.250000 % Stora Enso Oyj EO-Medium-Term Nts 2023(23/29) 20290831
Löschung	XS2597110027	4.375000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300313
Löschung	XS2576550672	4.375000 % Thames Water Utilities Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2023(23/31) 20310117
Löschung	XS2626691906	4.625000 % De Volksbank N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(27/27) 20271122
Löschung	XS2554997937	4.750000 % Covestro AG EO-MTN v.2022(2022/2028) 20281114
Löschung	XS2759989234	4.750000 % CTP N.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/30) 20300204
Löschung	FR001400B1L7	4.750000 % RCI Banque S.A. EO-Med.-Term Notes 2022(27/27) 20270705
Löschung	XS2592240712	4.875000 % De Volksbank N.V. EO-Preferred MTN 2023(29/30) 20300306
Löschung	XS2704918478	4.875000 % H&M Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311024
Löschung	XS2625196352	4.875000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(30) 20300518
Löschung	XS2715957358	4.875000 % Jyske Bank A/S EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20291109
Löschung	DE000NLB4RS5	4.875000 % Norddeutsche Landesbank -GZ- MTN-Inh.Schv.v.23(28) 20280710
Löschung	XS2592650373	5.000000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(27/28) 20280307
Löschung	XS2698998593	5.125000 % Acciona Energia Fin. Fil. SA EO-Med.-Term Notes 2023(23/31) 20310422
Löschung	XS2725836410	5.375000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. EO-Med.-Term Nts 2023(23/28) 20280528
Löschung	XS2555918270	5.500000 % Jyske Bank A/S EO-Non-Pref.FLR MTN2022(26/27) 20271115
Löschung	XS2695009998	7.875000 % Grenke Finance PLC EO-Medium-Term Notes 2023(27) 20270405
Neuaufnahme	XS2384269101	0.250000 % Ayvens Bank N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260906
Neuaufnahme	XS2384734542	0.250000 % NIBC Bank N.V. EO-Medium-Term Notes 2021(26) 20260908
Neuaufnahme	XS2434791690	0.875000 % CTP N.V. EO-Medium-Term Nts 2022(22/26) 20260119
Neuaufnahme	FR0014007VP3	0.875000 % Gecina S.A. EO-Med.-Term Nts 2022(22/33) 20330124
Neuaufnahme	FR0014007NF1	1.000000 % Icade S.A. EO-Obl. 2022(22/30) 20300118
Neuaufnahme	BE6333133039	1.375000 % Argenta Spaarbank N.V. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(28/29) 20290207
Neuaufnahme	XS2390546849	1.500000 % CTP N.V. EO-Medium-Term Nts 2021(21/31) 20310926
Neuaufnahme	XS2477935345	1.625000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/26) 20261116
Neuaufnahme	XS2478299204	2.125000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20291116
Neuaufnahme	XS2478299386	2.375000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/33) 20330516
Neuaufnahme	XS2958382645	2.750000 % Achmea Bank N.V. EO-Pref. Med.-T. Nts 2024(27) 20271209

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Neuaufnahme	XS2950696869	2.750000 % Fingrid Oyj EO-Medium-Term Nts 2024(24/29) 20291203
Neuaufnahme	XS2930571174	2.875000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2024(29) 20290429
Neuaufnahme	XS2910610364	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2024(31) 20310930
Neuaufnahme	XS2950722616	3.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30) 20301128
Neuaufnahme	XS2927515598	3.000000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311027
Neuaufnahme	XS2851605886	3.125000 % BAWAG P.S.K. EO-FLR Preferred MTN 24(28/29) 20291002
Neuaufnahme	XS2723597923	3.125000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2023(23/26) 20261212
Neuaufnahme	XS2726853554	3.125000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311212
Neuaufnahme	AT0000A3HGD0	3.250000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2025(32/33) 20330113
Neuaufnahme	XS2784700671	3.250000 % Fingrid Oyj EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340319
Neuaufnahme	XS2979643991	3.250000 % Inmobiliaria Colonial SOCIMI EO-Medium-Term Nts 2025(25/30) 20300121
Neuaufnahme	XS2905504754	3.250000 % Knorr-Bremse AG MTN v.2024(2032/2032) 20320929
Neuaufnahme	XS2980741099	3.250000 % SBAB Bank AB (publ) EO-Preferred MTN 2025(30) 20300205
Neuaufnahme	XS2821745374	3.250000 % Verbund AG EO-Notes 2024(24/31) 20310516
Neuaufnahme	FR001400QB37	3.375000 % Air Liquide Finance S.A. EO-Med.-Term Nts 2024(24/34) 20340528
Neuaufnahme	XS2796609787	3.375000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/30) 20300407
Neuaufnahme	XS2941482569	3.375000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(31/32) 20321118
Neuaufnahme	FR001400U4M6	3.375000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2024(29/29) 20290725
Neuaufnahme	XS2838500218	3.375000 % Redeia Corporacion S.A. EO-Bonds 2024(24/32) 20320708
Neuaufnahme	XS2779792337	3.375000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320321
Neuaufnahme	XS2886143770	3.375000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340828
Neuaufnahme	XS2948452326	3.454000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2024(24/32) Reg.S 20321126
Neuaufnahme	XS2981978989	3.500000 % BAWAG P.S.K. EO-FLR Preferred MTN 25(31/32) 20320120
Neuaufnahme	FR001400Q0T5	3.500000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred Med.-T.Nts 24(31) 20310514
Neuaufnahme	FR001400SVC3	3.500000 % Crédit Agricole S.A. EO-Med.-Term Notes 2024(34) 20340925
Neuaufnahme	XS2756341314	3.598000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2028/2029) 20290131
Neuaufnahme	BE6352762387	3.625000 % Belfius Bank S.A. EO-Sen.Preferred MTN 2024(30) 20300610
Neuaufnahme	DE000CZ45ZA0	3.625000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1061 v.25(31/32) 20320113
Neuaufnahme	XS2796659964	3.625000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340407
Neuaufnahme	XS2922125344	3.625000 % De Volksbank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311020
Neuaufnahme	XS2804485915	3.625000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 24(30) 20301015
Neuaufnahme	XS2986724644	3.625000 % Jyske Bank A/S EO-FLR Non-Pref. MTN 25(30/31) 20310428
Neuaufnahme	FR001400U1Q3	3.625000 % Société Générale S.A. EO-FLR N-Pf.MTN 2024(29/30) 20301112
Neuaufnahme	XS2828914767	3.625000 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET EO-Preferred Med.-T.Nts 24(29) 20290529
Neuaufnahme	XS2871577115	3.673000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2024(30/31) 20310804
Neuaufnahme	XS2776890902	3.750000 % A.P.Moeller-Maersk A/S EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320304
Neuaufnahme	BE0390124874	3.750000 % KBC Groep N.V. EO-Medium-Term Notes 2024(32) 20320326
Neuaufnahme	XS2579319513	3.750000 % SpareBank 1 Sor-Norge ASA EO-Medium-Term Notes 2023(27) 20271122
Neuaufnahme	XS2771661357	3.750000 % United Utilities Water Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2024(34/34) 20340522
Neuaufnahme	BE6344187966	3.875000 % Belfius Bank S.A. EO-Preferred MTN 2023(28)S.408 20280611
Neuaufnahme	XS2898290916	3.875000 % Digital Dutch Finco B.V. EO-Notes 2024(24/33) 20330912
Neuaufnahme	XS2756342122	3.915000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2033/2034) 20340131
Neuaufnahme	XS2904504979	4.000000 % Eurobank S.A. EO-FLR Med.-Term Nts 24(29/30) 20300923
Neuaufnahme	XS2764264789	4.000000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(34/35) 20350211

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Neuaufnahme	IT0005597395	4.125000 % Bca Pop. di Sondrio S.p.A. EO-Pref. Med.-T.Nts 24(29/30) 20300603
Neuaufnahme	XS2764459363	4.125000 % CaixaBank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(31/32) 20320208
Neuaufnahme	XS2777383840	4.125000 % Ellevio AB EO-Med.-Term Nts 2024(24/34) 20340306
Neuaufnahme	XS2853679053	4.125000 % ERG S.p.A. EO-Med.-T. Nts 2024(24/30) 20300702
Neuaufnahme	BE0002977586	4.125000 % Proximus S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20331116
Neuaufnahme	IT0005583460	4.250000 % BPER Banca S.p.A. EO-FLR Pref. MTN 24(29/30) 20300219
Neuaufnahme	XS2910502470	4.250000 % NE Property B.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320120
Neuaufnahme	XS2797546624	4.250000 % Permanent TSB Group Hldgs PLC EO-FLR Med.-Term Nts 24(29/30) 20300709
Neuaufnahme	XS2601459162	4.250000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/29) 20290404
Neuaufnahme	FR001400M402	4.375000 % Crédit Agricole S.A. EO-Non-Preferred MTN 2023(33) 20331126
Neuaufnahme	XS2654097927	4.375000 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/27) 20270726
Neuaufnahme	XS2597110027	4.375000 % Stellantis N.V. EO-Med.-Term Notes 2023(23/30) 20300313
Neuaufnahme	XS2654098222	4.500000 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/30) 20300726
Neuaufnahme	XS2549543499	4.500000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/34) 20341027
Neuaufnahme	IT0005570988	4.600000 % UniCredit S.p.A. EO-FLR Pref. MTN 2023(29/30) 20300213
Neuaufnahme	XS2845167613	4.625000 % Piraeus Bank SA EO-FLR Preferred MTN 24(28/29) 20290716
Neuaufnahme	XS2759989234	4.750000 % CTP N.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/30) 20300204
Neuaufnahme	IT0005580136	4.875000 % Banco BPM S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30) 20300116
Neuaufnahme	XS2577572188	4.875000 % Banco BPM S.p.A. EO-Preferred MTN 2023(27) 20270117
Neuaufnahme	XS2555420103	5.850000 % UniCredit S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(26/27) 20271114
Neuaufnahme	IT0005549479	6.000000 % Banco BPM S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(27/28) 20280613
Neuaufnahme	XS2679904768	7.500000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20290913

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
FR001400M4O2	4.375000 % Crédit Agricole S.A. EO-Non-Preferred MTN 2023(33) 20331126	1,81
XS2764264789	4.000000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(34/35) 20350211	1,76
XS2536941656	4.250000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2022(30) 20300220	1,70
XS2534985523	3.125000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 22(26/27) 20270920	1,53
XS2477935345	1.625000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/26) 20261116	1,52
XS2764459363	4.125000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(31/32) 20320208	1,51
DE000DL19WL7	1.875000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.22(27/28) 20280222	1,48
XS2637421848	4.750000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 23(29/30) 20300620	1,45
XS2573569576	4.125000 % Danske Bank AS EO-FLR Preferred MTN 23(30/31) 20310109	1,43
FR001400KZQ1	4.750000 % Société Générale S.A. EO-Non-Pref.FLR MTN 23(28/29) 20290927	1,43
XS2555420103	5.850000 % UniCredit S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(26/27) 20271114	1,43
FR001400H9B5	4.250000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(30/31) 20310412	1,42
FR001400DCZ6	4.375000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20290112	1,41
XS2528858033	4.067000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2022(27/28) 20280905	1,40
XS2579319513	3.750000 % SpareBank 1 Sor-Norge ASA EO-Medium-Term Notes 2023(27) 20271122	1,39
XS2753310825	3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123	1,39
XS2796659964	3.625000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340407	1,39
XS2796609787	3.375000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/30) 20300407	1,38
XS2643041721	4.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Preferred MTN 2023(27) 20270628	1,38
FR001400U1Q3	3.625000 % Société Générale S.A. EO-FLR N-Pf.MTN 2024(29/30) 20301112	1,37
XS2553798443	4.000000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(26) 20261108	1,36
XS2941482569	3.375000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(31/32) 20321118	1,36
XS2549543499	4.500000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/34) 20341027	1,35
FR001400SVC3	3.500000 % Crédit Agricole S.A. EO-Med.-Term Notes 2024(34) 20340925	1,35
XS2575971994	4.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280115	1,33
XS2443893255	1.125000 % Nordea Bank Abp EO-Non Preferred MTN 2022(27) 20270215	1,32
XS2442768227	0.750000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(27) 20270808	1,27
XS2555187801	5.375000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(29/30) 20301113	1,27
XS2652069480	4.500000 % DNB Bank ASA EO-FLR Med.-Term Nts 23(27/28) 20280718	1,26
XS2950722616	3.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30) 20301128	1,22
XS2722162315	4.183000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20331120	1,21
XS2530034649	3.750000 % Caixabank S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(29) 20290906	1,20
XS2654097927	4.375000 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/27) 20270726	1,19
XS2478299204	2.125000 % TenneT Holding B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20291116	1,19
XS2898290916	3.875000 % Digital Dutch Finco B.V. EO-Notes 2024(24/33) 20330912	1,17
XS2771661357	3.750000 % United Utilities Water Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2024(34/34) 20340522	1,13
XS2756342122	3.915000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2033/2034) 20340131	1,12
XS2707169111	5.250000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2023(30/31) 20311022	1,12
DE000A30VQB2	5.000000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.22(22/30) 20301122	1,11
XS2643234011	5.000000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/31) 20310703	1,11
XS2555925218	5.750000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(28/29) 20290215	1,10
IT0005549479	6.000000 % Banco BPM S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(27/28) 20280613	1,08
BE0002977586	4.125000 % Proximus S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20331116	1,08
IT0005570988	4.600000 % UniCredit S.p.A. EO-FLR Pref. MTN 2023(29/30) 20300213	1,08
IT0005580136	4.875000 % Banco BPM S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30) 20300116	1,08
XS2717301365	4.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20291112	1,07

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
FR001400IEQ0	4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(28/28) 20280613	1,07
AT0000A32562	4.000000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2023(30/31) 20310115	1,07
XS2576362839	4.875000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(27/28) 20280715	1,06
XS2572496623	4.250000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280710	1,06
XS2601459162	4.250000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/29) 20290404	1,06
XS2577572188	4.875000 % Banco BPM S.p.A. EO-Preferred MTN 2023(27) 20270117	1,06
BE6344187966	3.875000 % Belfius Bank S.A. EO-Preferred MTN 2023(28)S.408 20280611	1,05
BE0390124874	3.750000 % KBC Groep N.V. EO-Medium-Term Notes 2024(32) 20320326	1,05
BE6352762387	3.625000 % Belfius Bank S.A. EO-Sen.Preferred MTN 2024(30) 20300610	1,05
XS2871577115	3.673000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2024(30/31) 20310804	1,04
FR001400Q0T5	3.500000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred Med.-T.Nts 24(31) 20310514	1,04
XS2747596315	3.547000 % Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340114	1,03
XS2986724644	3.625000 % Jyske Bank A/S EO-FLR Non-Pref. MTN 25(30/31) 20310428	1,03
DE000CZ45ZA0	3.625000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1061 v.25(31/32) 20320113	1,03
AT0000A3HGD0	3.250000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2025(32/33) 20330113	1,02
XS2527319979	3.279000 % Eurogrid GmbH MTN v.2022(2022/2031) 20310904	1,02
XS2930571174	2.875000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2024(29) 20290429	1,01
XS2927515598	3.000000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311027	1,01
XS2679904768	7.500000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20290913	1,01
DE000A3MQS72	2.375000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.22(22/32) 20320324	1,01
XS2756341314	3.598000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2028/2029) 20290131	0,97
XS2910610364	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2024(31) 20310930	0,97
XS2654098222	4.500000 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/30) 20300726	0,94
XS2655852726	3.875000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330723	0,92
XS2845167613	4.625000 % Piraeus Bank SA EO-FLR Preferred MTN 24(28/29) 20290716	0,92
DE000CZ439B6	5.250000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1018 v.23(28/29) 20290324	0,87
XS2694995163	3.625000 % ASR Nederland N.V. EO-Bonds 2023(23/28) 20281211	0,84
XS2948452326	3.454000 % Smurfit Kappa Treasury PUC EO-Notes 2024(24/32) Reg.S 20321126	0,82
XS2886143770	3.375000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340828	0,82
FR001400U4M6	3.375000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2024(29/29) 20290725	0,81
XS2853679053	4.125000 % ERG S.p.A. EO-Med.-T. Nts 2024(24/30) 20300702	0,71
XS2777383840	4.125000 % Ellevio AB EO-Med.-Term Nts 2024(24/34) 20340306	0,71
FR001400QB37	3.375000 % Air Liquide Finance S.A. EO-Med.-Term Nts 2024(24/34) 20340528	0,70
XS2776890902	3.750000 % A.P.Moeller-Maersk A/S EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320304	0,70
XS2821745374	3.250000 % Verbund AG EO-Notes 2024(24/31) 20310516	0,69
XS2779792337	3.375000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320321	0,69
XS2905504754	3.250000 % Knorr-Bremse AG MTN v.2024(2032/2032) 20320929	0,69
XS2981978989	3.500000 % BAWAG P.S.K. EO-FLR Preferred MTN 25(31/32) 20320120	0,69
XS2980741099	3.250000 % SBAB Bank AB (publ) EO-Preferred MTN 2025(30) 20300205	0,69
XS2784700671	3.250000 % Fingrid Oyj EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340319	0,69
XS2838500218	3.375000 % Redeia Corporacion S.A. EO-Bonds 2024(24/32) 20320708	0,69
XS2979643991	3.250000 % Inmobiliaria Colonial SOCIMI EO-Medium-Term Nts 2025(25/30) 20300121	0,68
XS2958382645	2.750000 % Achmea Bank N.V. EO-Pref. Med.-T. Nts 2024(27) 20271209	0,68
XS2950696869	2.750000 % Fingrid Oyj EO-Medium-Term Nts 2024(24/29) 20291203	0,68

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Vermögensübersicht zum 28. Februar 2025.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens ¹⁾
I. Vermögensgegenstände		56.376.216,05	100,02
1. Anleihen		54.820.024,70	97,26
- Restlaufzeit bis 3 Jahre	9.369.461,24		16,62
- Restlaufzeit 3 bis 5 Jahre	15.773.708,22		27,99
- Restlaufzeit 5 bis 7 Jahre	15.400.453,75		27,32
- Restlaufzeit 7 bis 10 Jahre	14.276.401,49		25,33
2. Forderungen		911.069,02	1,62
3. Bankguthaben		645.122,33	1,14
II. Verbindlichkeiten		-11.856,20	-0,02
III. Fondsvermögen		56.364.359,85	100,00

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

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2025.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 28.02.2025	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
Inland									
DE000CZ45ZA0	3,6250 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2025/2032	EUR	600	600	0	%	100,928	605.568,54	1,07
DE000CZ439B6	5,2500 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	400	300	200	%	106,741	426.962,20	0,76
DE000DL19WL7	1,8750 % Deutsche Bank AG - Floating Rate Medium Term 2022/2028	EUR	800	600	300	%	97,979	783.832,16	1,39
XS2527319979	3,2790 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2022/2031	EUR	600	700	400	%	100,280	601.677,00	1,07
XS2756341314	3,5980 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2024/2029	EUR	500	500	0	%	102,472	512.357,65	0,91
XS2756342122	3,9150 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	600	700	100	%	103,561	621.368,34	1,10
XS2905504754	3,2500 % Knorr-Bremse AG - Medium Term Notes 2024/2032	EUR	371	433	62	%	101,897	378.037,61	0,67
DE000A3MQS72	2,3750 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2022/2032	EUR	600	400	200	%	94,281	565.688,34	1,00
DE000A30VQB2	5,0000 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2022/2030	EUR	600	700	400	%	109,234	655.404,42	1,16
						EUR		5.150.896,26	9,14
Ausland									
XS2776890902	3,7500 % A.P.Moeller-Maersk A/S - Medium Term Notes 2024/2032	EUR	391	491	100	%	102,871	402.224,67	0,71
XS2910610364	3,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2024/2031	EUR	500	500	0	%	100,170	500.850,50	0,89
XS2575971994	4,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	700	400	100	%	103,449	724.140,76	1,28
XS2536941656	4,2500 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2022/2030	EUR	900	700	200	%	105,459	949.135,32	1,68
XS2958382645	2,7500 % Achmea Bank N.V. - Medium Term Notes 2024/2027	EUR	400	400	0	%	100,030	400.121,80	0,71
XS2707169111	5,2500 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	575	400	200	%	110,341	634.459,49	1,13
XS2555925218	5,7500 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2029	EUR	586	600	400	%	108,079	633.341,36	1,12
FR001400QB37	3,3750 % Air Liquide Finance S.A. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	400	500	100	%	102,923	411.691,04	0,73
XS2694995163	3,6250 % ASR Nederland N.V. - Bonds 2023/2028	EUR	479	500	300	%	102,863	492.715,11	0,87
XS2747596315	3,5470 % Assicurazioni Generali S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2024	EUR	549	200	0	%	101,838	559.089,52	0,99
IT0005580136	4,8750 % Banco BPM S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR	558	558	0	%	105,893	590.883,11	1,05
XS2577572188	4,8750 % Banco BPM S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	508	608	100	%	103,988	528.260,31	0,94
IT0005549479	6,0000 % Banco BPM S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	558	558	0	%	106,658	595.152,92	1,06
XS2717301365	4,6250 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	549	200	0	%	105,776	580.711,78	1,03
XS2576362839	4,8750 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	586	600	400	%	104,681	613.430,02	1,09
XS2643234011	5,0000 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	586	600	400	%	108,839	637.794,84	1,13
XS2981978989	3,5000 % BAWAG P.S.K. - Floating Rate Medium Term 2025/2032	EUR	400	400	0	%	101,775	407.100,20	0,72
XS2679904768	7,5000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	500	500	0	%	114,491	572.455,75	1,02
BE6352762387	3,6250 % Belfius Bank S.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR	600	800	200	%	103,449	620.694,90	1,10
BE6344187966	3,8750 % Belfius Bank S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	600	800	200	%	103,590	621.542,52	1,10
FR001400H9B5	4,2500 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	700	400	100	%	105,052	735.362,95	1,30
FR001400DCZ6	4,3750 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	700	400	100	%	104,196	729.373,96	1,29
FR001400Q0T5	3,5000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Medium Term Notes 2024/2031	EUR	600	800	200	%	102,169	613.015,14	1,09
XS2530034649	3,7500 % Caixabank S.A. - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	600	200	0	%	104,085	624.507,78	1,11
XS2764459363	4,1250 % Caixabank S.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2032	EUR	800	1.000	200	%	104,645	837.161,28	1,49
XS2555187801	5,3750 % Caixabank S.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2030	EUR	600	200	0	%	110,050	660.302,28	1,17
XS2796609787	3,3750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR	700	700	0	%	101,960	713.719,30	1,27
XS2796659964	3,6250 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	700	700	0	%	102,498	717.486,70	1,27

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 28.02.2025	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens
FR001400SVC3	3,5000 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	700	700	0	% 99,617	697.320,05	1,24
FR001400M4O2	4,3750 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	900	1.100	200	% 106,616	959.542,47	1,70
XS2573569576	4,1250 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2031		EUR	763	600	200	% 105,568	805.485,37	1,43
XS2637421848	4,7500 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2030		EUR	763	600	200	% 107,004	816.442,81	1,45
XS2898290916	3,8750 % Digital Dutch Finco B.V. - Guaranteed Registered Notes 2024/2033		EUR	584	684	100	% 101,229	591.179,17	1,05
XS2950722616	3,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2024/2030		EUR	626	626	0	% 100,239	627.496,52	1,11
XS2534985523	3,1250 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2022/2027		EUR	878	500	0	% 100,808	885.091,96	1,57
XS2652069480	4,5000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2028		EUR	703	400	0	% 103,957	730.815,46	1,30
XS2654097927	4,3750 % DS Smith PLC - Medium Term Notes 2023/2027		EUR	662	862	200	% 103,535	685.404,68	1,22
XS2654098222	4,5000 % DS Smith PLC - Medium Term Notes 2023/2030		EUR	453	453	0	% 106,551	482.676,26	0,86
XS2777383840	4,1250 % Ellevio AB - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	391	491	100	% 104,115	407.090,20	0,72
XS2853679053	4,1250 % ERG S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2030		EUR	391	491	100	% 104,205	407.441,75	0,72
AT0000A3HGD0	3,2500 % Erste Group Bank AG - Floating Rate Medium Term 2025/2033		EUR	600	600	0	% 100,526	603.153,60	1,07
AT0000A32562	4,0000 % Erste Group Bank AG - Floating Rate Medium Term 2023/2031		EUR	600	700	400	% 104,843	629.059,26	1,12
XS2950696869	2,7500 % Fingrid Oyj - Medium Term Notes 2024/2029		EUR	350	350	0	% 99,988	349.957,48	0,62
XS2784700671	3,2500 % Fingrid Oyj - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	372	372	0	% 101,657	378.165,04	0,67
XS2941482569	3,3750 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2024/2032		EUR	700	700	0	% 100,428	702.994,46	1,25
XS2764264789	4,0000 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2024/2035		EUR	900	1.100	200	% 103,886	934.976,25	1,66
XS2979643991	3,2500 % Inmobiliaria Colonial SOCIMI - Medium Term Notes 2025/2030		EUR	400	400	0	% 100,666	402.663,80	0,71
XS2986724644	3,6250 % Jyske Bank A/S - Floating Rate Medium Term 2025/2031		EUR	526	526	0	% 101,423	533.483,51	0,95
BE0390124874	3,7500 % KBC Groep N.V. - Medium Term Notes 2024/2032		EUR	600	900	300	% 103,493	620.956,32	1,10
XS2871577115	3,6730 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2024/2031		EUR	515	515	0	% 102,535	528.057,41	0,94
XS2528858033	4,0670 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2028		EUR	767	500	214	% 103,075	790.583,18	1,40
XS2443893255	1,1250 % Nordea Bank Abp - Anleihe 2022/2027		EUR	767	500	214	% 97,150	745.139,66	1,32
XS2927515598	3,0000 % Nordea Bank Abp - Medium Term Notes 2024/2031		EUR	515	515	0	% 99,395	511.884,04	0,91
XS2845167613	4,6250 % Piraeus Bank SA - Floating Rate Medium Term 2024/2029		EUR	478	478	0	% 104,017	497.201,50	0,88
BE0002977586	4,1250 % Proximus S.A. - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	600	900	300	% 105,951	635.704,08	1,13
FR001400U4M6	3,3750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2024/2029		EUR	445	445	0	% 100,150	445.666,17	0,79
FR001400IEQ0	4,8750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2023/2028		EUR	557	377	169	% 105,093	585.370,13	1,04
XS2838500218	3,3750 % Redeia Corporacion S.A. - Registered Bonds 2024/2032		EUR	400	500	100	% 101,554	406.217,04	0,72
XS2980741099	3,2500 % SBAB Bank AB (publ) - Medium Term Notes 2025/2030		EUR	350	350	0	% 101,757	356.148,17	0,63
XS2601459162	4,2500 % Siemens Energy Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2029		EUR	600	1.000	700	% 104,067	624.403,08	1,11
XS2442768227	0,7500 % Skandinaviska Enskilda Banken AB - Anleihe 2022/2027		EUR	740	400	0	% 95,367	705.714,91	1,25
XS2553798443	4,0000 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2022/2026		EUR	740	600	200	% 102,238	756.558,31	1,34
XS2643041721	4,1250 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2023/2027		EUR	740	600	200	% 103,478	765.735,05	1,36
XS2948452326	3,4540 % Smurfit Kappa Treasury PUC - Guaranteed Registered Notes 2024/2032		EUR	420	420	0	% 101,210	425.083,05	0,75
FR001400U1Q3	3,6250 % Société Générale S.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2030		EUR	700	700	0	% 101,231	708.619,03	1,26
FR001400KZQ1	4,7500 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2023/2029		EUR	700	300	100	% 105,332	737.324,84	1,31
XS2579319513	3,7500 % Sparebank 1 SR-Bank ASA - Medium Term Notes 2023/2027		EUR	767	981	214	% 102,883	789.109,08	1,40
XS2779792337	3,3750 % Statkraft AS - Medium Term Notes 2024/2032		EUR	372	372	0	% 102,153	380.010,65	0,67

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 28.02.2025	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
XS2930571174	2,8750 % Swedbank AB - Medium Term Notes 2024/2029		EUR	526	526	0	% 99,676	524.293,55	0,93
XS2572496623	4,2500 % Swedbank AB - Medium-Term Notes 2023/2028		EUR	586	600	400	% 104,625	613.100,45	1,09
XS2753310825	3,6980 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2032		EUR	700	300	100	% 102,575	718.024,51	1,27
XS2722162315	4,1830 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	600	200	0	% 104,829	628.975,14	1,12
XS2477935345	1,6250 % TenneT Holding B.V. - Anleihe 2022/2026		EUR	846	1.058	212	% 98,285	831.490,85	1,48
XS2478299204	2,1250 % TenneT Holding B.V. - Anleihe 2022/2029		EUR	627	627	0	% 96,625	605.837,81	1,07
XS2549543499	4,5000 % TenneT Holding B.V. - Medium Term Notes 2022/2034		EUR	715	815	100	% 109,557	783.330,12	1,39
XS2655852726	3,8750 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	448	200	100	% 104,106	466.394,34	0,83
IT0005570988	4,6000 % UniCredit S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2030		EUR	536	536	0	% 105,928	567.773,12	1,01
XS2555420103	5,8500 % UniCredit S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2027		EUR	731	731	0	% 105,179	768.861,71	1,36
XS2771661357	3,7500 % United Utilities Water Fin.PLC - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	578	578	0	% 101,199	584.927,79	1,04
XS2886143770	3,3750 % UPM Kymmene Corp. - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	412	412	0	% 100,679	414.795,50	0,74
XS2821745374	3,2500 % Verbund AG - Senior Notes 2024/2031		EUR	400	500	100	% 102,168	408.672,44	0,73
Summe Wertpapiervermögen							EUR	49.669.128,44	88,12
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	54.820.024,70	97,26
EUR-Guthaben bei:							EUR	645.122,33	1,14
DekaBank Deutsche Girozentrale							% 100,000	645.122,33	1,14
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	911.069,02	1,62
Zinsansprüche							EUR	911.069,02	1,62
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-11.856,20	-0,02
Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung							EUR	-11.856,20	-0,02
Fondsvermögen							EUR	56.364.359,85	100,00 ¹⁾
Anteilwert							EUR	104,38	
Umlaufende Anteile							STK	540.000,00	

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

Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

Kurse per 28.02.2025

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					
DE000CZ45W57	3,0000 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR	100	300	
XS2554997937	4,7500 % Covestro AG - Medium Term Notes 2022/2028	EUR	100	300	
DE000DL19WU8	3,2500 % Deutsche Bank AG - Medium Term Notes 2022/2028	EUR	100	300	
DE000NLB4RS5	4,8750 % Norddeutsche Landesbank -GZ- - Medium Term IHS 2023/2028	EUR	80	313	
DE000A3E5FR9	0,6250 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2021/2031	EUR	100	400	
Ausland					
XS2389343380	0,5000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2021/2029	EUR	200	600	
XS2436160183	1,3750 % Acciona Energia Fin. Fil. SA - Medium Term Notes 2022/2032	EUR	100	300	
XS2610209129	3,7500 % Acciona Energia Fin. Fil. SA - Medium Term Notes 2023/2030	EUR	100	300	
XS2698998593	5,1250 % Acciona Energia Fin. Fil. SA - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	100	300	
XS2579284469	3,8750 % ACEA S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	500	867	
XS2560411543	3,6250 % Achmea B.V. - Medium Term Notes 2022/2025	EUR	100	291	
XS2343340852	0,5000 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2021/2027	EUR	100	449	
XS2498554992	4,0000 % ALD S.A. - Medium Term Notes 2022/2027	EUR	100	300	

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
BE6333133039	1,3750 % Argenta Spaarbank N.V. - Floating Rate Medium Term 2022/2029	EUR	400	400	
XS2473687106	2,2500 % ASML Holding N.V. - Registered Notes 2022/2032	EUR	100	333	
XS2747590896	3,2120 % Assicurazioni Generali S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2024	EUR	200	433	
XS2357417257	0,6250 % Banco Santander S.A. - Floating Rate Medium Term 2021/2029	EUR	200	700	
XS2851605886	3,1250 % BAWAG P.S.K. - Floating Rate Medium Term 2024/2029	EUR	500	500	
IT0005597395	4,1250 % Bca Pop. di Sondrio S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR	491	491	
FR0014006NI7	0,5000 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2021/2028	EUR	400	800	
FR0014007LL3	0,5000 % BPCE S.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2028	EUR	600	900	
IT0005583460	4,2500 % BPER Banca S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR	272	272	
FR0014004750	0,0000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Anleihe 1900/1900	EUR	300	600	
XS2297549391	0,5000 % Caixabank S.A. - Floating Rate Medium Term 2021/2029	EUR	100	500	
XS2434791690	0,8750 % CTP N.V. - Medium Term Notes 2022/2026	EUR	312	312	
XS2390546849	1,5000 % CTP N.V. - Medium Term Notes 2021/2031	EUR	399	399	
XS2759989234	4,7500 % CTP N.V. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR	717	717	
XS2443438051	1,3750 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR	200	472	
XS2475502832	2,3750 % De Volksbank N.V. - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR	100	300	
XS2922125344	3,6250 % De Volksbank N.V. - Medium Term Notes 2024/2031	EUR	500	500	
XS2626691906	4,6250 % De Volksbank N.V. - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	100	300	
XS2592240712	4,8750 % De Volksbank N.V. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR	100	300	
XS2597696124	4,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	300	600	
BE6340849569	3,6250 % Elia Transm. Belgium N.V. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR	100	300	
XS2904504979	4,0000 % Eurobank S.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR	684	684	
FR0014007VP3	0,8750 % Gecina S.A. - Medium Term Notes 2022/2033	EUR	600	600	
XS2695009998	7,8750 % Grenke Finance PLC - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	80	313	
XS2704918478	4,8750 % H&M Finance B.V. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	200	433	
FR0014007NF1	1,0000 % Icade S.A. - Obligations 2022/2030	EUR	400	400	
XS2317069685	0,7500 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2021/2028	EUR	200	517	
XS2804485915	3,6250 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR	493	493	
XS2625196352	4,8750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR	300	617	
XS2592650373	5,0000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	450	830	
XS2715957358	4,8750 % Jyske Bank A/S - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	200	433	
XS2555918270	5,5000 % Jyske Bank A/S - Medium Term Notes 2022/1900	EUR	100	333	
BE0002832138	0,2500 % KBC Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2021/2027	EUR	400	700	
XS2384269101	0,2500 % LeasePlan Corporation N.V. - Medium Term Notes 2021/2026	EUR	743	743	
XS2910502470	4,2500 % NE Property B.V. - Medium Term Notes 2024/2032	EUR	343	343	
XS2384734542	0,2500 % NIBC Bank N.V. - Medium Term Notes 2021/2026	EUR	600	600	
XS2797546624	4,2500 % Permanent TSB Group Hldgs PLC - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR	272	272	
FR001400BIL7	4,7500 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2022/2027	EUR	80	313	
XS2343540519	0,5000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. - Medium Term Notes 2021/2033	EUR	200	500	
XS2744299335	3,0000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	300	500	
FR0014007LP4	0,7500 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2022/2034	EUR	200	600	
FR001400MIG4	3,5000 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	100	300	
FR0014009OK5	2,8750 % SAS Nerval - Guaranteed Notes 2022/2022	EUR	100	300	
XS2455401328	1,2500 % SEGRO Capital S.a r.l. - Guaranteed Registered Notes 2022/2026	EUR	200	548	
XS2601458602	4,0000 % Siemens Energy Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2026	EUR	700	1000	
XS2388182573	0,5000 % Smurfit Kappa Treasury PUC - Guaranteed Notes 2021/2029	EUR	100	333	
XS2388183381	1,0000 % Smurfit Kappa Treasury PUC - Guaranteed Notes 2021/2033	EUR	100	333	
XS2472845911	1,7500 % SPAREBANK 1 OSTLANDET - Medium Term Notes 2022/2027	EUR	100	333	
XS2828914767	3,6250 % SPAREBANK 1 OSTLANDET - Medium Term Notes 2024/2029	EUR	291	291	
XS2723597923	3,1250 % Statkraft AS - Medium Term Notes 2023/2026	EUR	272	272	
XS2726853554	3,1250 % Statkraft AS - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	372	372	
XS2597110027	4,3750 % Stellantis N.V. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR	621	621	
XS2629062568	4,0000 % Stora Enso Oyj - Medium Term Notes 2023/2026	EUR	100	291	
XS2629064267	4,2500 % Stora Enso Oyj - Medium Term Notes 2023/2029	EUR	100	291	
XS2343563214	0,3000 % Swedbank AB - Floating Rate Medium Term 2021/2021	EUR	100	581	
XS2725836410	5,3750 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	200	433	
XS2478299386	2,3750 % TenneT Holding B.V. - Medium Term Notes 2022/2033	EUR	495	495	
XS2357205587	0,3750 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2021/2029	EUR	0	329	
XS2438026440	0,8750 % Thames Water Utilities Fin.PLC - Anleihe 2022/2028	EUR	100	319	
XS2576550326	4,0000 % Thames Water Utilities Fin.PLC - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	100	448	
XS2576550672	4,3750 % Thames Water Utilities Fin.PLC - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	100	581	
XS2478685931	2,2500 % UPM Kymmene Corp. - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	100	333	
BE6327721237	1,5000 % VGP N.V. - Bonds 2021/2029	EUR	100	400	

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich für den Zeitraum vom 01.03.2024 bis zum 28.02.2025

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Erträge			
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		142.150,82	0,263
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		1.591.135,35	2,947
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		23.141,12	0,043
Summe der Erträge		1.756.427,29	3,253
II. Aufwendungen			
1. Verwaltungsvergütung		-127.459,42	-0,236
Summe der Aufwendungen		-127.459,42	-0,236
III. Ordentlicher Nettoertrag		1.628.967,87	3,017
IV. Veräußerungsgeschäfte			
1. Realisierte Gewinne		888.587,81	1,646
2. Realisierte Verluste		-440.481,46	-0,816
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		448.106,35	0,830
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		2.077.074,22	3,846
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		651.228,55	1,206
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		160.072,96	0,296
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		811.301,51	1,502
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.888.375,73	5,349

Entwicklung des Sondervermögens

	EUR	2024 / 2025 EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		28.213.706,16
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr		-415.800,00
2. Zwischenausschüttungen		-1.376.600,00
3. Mittelzufluss (netto)		27.225.202,50
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	35.991.474,00	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-8.766.271,50	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-170.524,54
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		2.888.375,73
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	651.228,55	
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	160.072,96	
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		56.364.359,85

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
I. Für die Ausschüttung verfügbar		2.220.162,48	4,111
1. Vortrag aus dem Vorjahr		143.088,26	0,265
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		2.077.074,22	3,846
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		249.562,48	0,462
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,000
2. Vortrag auf neue Rechnung		249.562,48	0,462
III. Gesamtausschüttung		1.970.600,00	3,649
1. Zwischenausschüttung		1.376.600,00	2,549
2. Endausschüttung		594.000,00	1,100

⁹⁾ Durch Rundung bei der Berechnung können sich geringfügige Differenzen ergeben.

Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Geschäftsjahr

	Sondervermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2024/2025	56.364.359,85	104,38
2023/2024	28.213.706,16	102,60

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Anhang.

Angaben nach der Derivateverordnung

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

Sonstige Angaben		
Anteilwert	EUR	104,38
Umlaufende Anteile	STK	540.000,00
Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)		97,26
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 28.02.2025 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 28.02.2025 wurden die folgenden Vermögensgegenstände nicht zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs bewertet:

Bankguthaben und sonst. Vermögensgegenstände	zum Nennwert	
Verbindlichkeiten	zum Rückzahlungsbetrag	
Gesamtkostenquote (in %)		0,25

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

Transaktionskosten	EUR	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	-0,17

Der im Geschäftsjahr 2024/2025 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/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. 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 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. Anlageerfolgspremien, 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 werden die Mitarbeitenden anhand ihrer Funktion und ihres Tätigkeitsbereichs drei Bonusmodellen zugeordnet. Das Bonusmodell 1 gilt für alle Mitarbeitenden, die nicht unter die Bonusmodelle 2 und 3 fallen. Für Mitarbeitende im Bonusmodell 1 wird zur Bemessung der variablen Vergütung ausschließlich der Unternehmenserfolg der Deka-Gruppe (ohne individuelle Zielvorgaben) herangezogen. Bei der Bemessung der variablen Vergütung für Mitarbeitende im Bonusmodell 2 und 3 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. Die Erfolgsbeiträge werden anhand der Erfüllung von Zielvorgaben ermittelt. Negative Erfolgsbeiträge verringern die Höhe der variablen Vergütung.
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 Geschäftsführungs-Ebene beträgt der aufgeschobene Anteil 40 Prozent der variablen Vergütung und wird über einen Zeitraum von mindestens drei Jahren aufgeschoben.
· Jeweils 50 Prozent der sofort zahlbaren und der aufgeschobenen Vergütung werden in Form von Instrumenten gewährt, deren Wertentwicklung von der nachhaltigen Wertentwicklung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der Unternehmenswertentwicklung der Deka-Gruppe abhängt. Diese nachhaltigen Instrumente unterliegen nach Eintritt der Unverfallbarkeit einer Sperrfrist von einem Jahr.
· Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.
· Risikorelevante Mitarbeitende, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems
Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2024 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 2024 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

		EUR
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitervergütung		68.358.156,61
	davon feste Vergütung	51.663.593,44
	davon variable Vergütung	16.694.563,17
	Zahl der Mitarbeiter der KVG	504,00
Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**		8.242.241,91
	Geschäftsführer	2.253.617,88
	weitere Risktaker	2.895.791,98
	Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	459.195,34
	Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risktaker	2.633.636,71

* Mitarbeiterwechsel innerhalb der Deka-Gruppe werden einheitlich gemäß gruppenweitem Vergütungsbericht dargestellt
** weitere Risk Taker: alle sonstigen Risk Taker, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker mit Kontrollfunktionen sind. Mitarbeiter in Kontrollfunktionen: Mitarbeiter in Kontrollfunktionen, die als Risk Taker identifiziert wurden und nicht Geschäftsführer sind. Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker: Mitarbeiter, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker sind und sich auf derselben Einkommensstufe wie Risk Taker oder Geschäftsführer befinden.

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

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

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

Name des Produkts:

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Unternehmenskennung (LEI-Code):

3912003PQ10WN8U7ZM93

Nachhaltiges Investitionsziel

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

☒ ☒ ☒ **Ja**

☐ ☐ ☐ **Nein**

☒ Es wurden damit **nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel** getätigt: 96,49%

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

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

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

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

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

☐ mit einem sozialen Ziel

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

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



Inwieweit wurde das nachhaltige Investitionsziel dieses Finanzprodukts erreicht?

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

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

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

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

Nicht investiert wurde in Unternehmen,

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

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

Mit Wirkung vom 31.01.2025 wurden dadurch keine Wertpapiere von Unternehmen mehr in den Index aufgenommen,

- die 10 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Exploration, der Förderung, dem Vertrieb oder der Veredelung von Erdöl erzielen;
- die 10 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Exploration, der Förderung, der Herstellung oder dem Vertrieb von gasförmigen Brennstoffen erzielen
- die 50 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Stromerzeugung mit einer THG-Emissionsintensität von mehr als 100 g CO₂ e/kWh erzielen.

Weiterhin sind im Index keine Wertpapiere von Unternehmen enthalten, die Aktivitäten aufweisen,

- die mit Ziel 7 „bezahlbare und saubere Energie“ der UN Ziele für nachhaltige Entwicklung nicht vereinbar sind (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI ESG Research LLC mit einem “SDG 07 – Net Alignment Score” von -2 oder niedriger bewertet wird);
- Aktivitäten aufweisen, die negative Auswirkungen auf Gebiete haben, welche von Biodiversitätsverlusten gefährdet sind,
- mit sehr schwerwiegenden Kontroversen in Bezug auf Wassermanagement konfrontiert sind (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI ESG Research LLC mit einem “Water Stress Assessment Score” kleiner als 10 bewertet wird);
- aktuelle Kontroversen oder Kritik im Zusammenhang mit der Freisetzung giftiger Stoffe aufweisen;
- keine Richtlinie aufweisen, die UNGC Prinzipien abdeckt, und deren Corporate Governance Strukturen finanzielle Risiken für Aktionäre darstellen; Aktivitäten aufweisen,
- die mit Ziel 5 „Geschlechtergleichheit“ der UN Ziele für nachhaltige Entwicklung nicht vereinbar sind (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI ESG Research LLC mit einem “SDG 05 – Net Alignment Score” von -2 oder niedriger bewertet wird);
- kein weibliches Mitglied des Aufsichtsrats haben
- hohe Risiken in Bezug auf Wassernutzung bei der Produktion in Gebieten mit knappen Wasserressourcen aufweisen (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI ESG Research LLC mit einem “Water Stress Exposure Score” von 7,5 oder mehr bewertet wird).

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

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

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

1. Einhaltung der in der Anlagestrategie vereinbarten Ausschlusskriterien

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

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

2. Ökologische Wirkung

Der Indikator „ökologische Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 94,39 Euro pro 1.000 Euro investiertes Kapital.

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

● ...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Referenzperiode	01.03.2024- 28.02.2025	01.03.2023- 29.02.2024
Anzahl Verletzungen der Ausschlusskriterien	0,00	0,00
	Verletzungen	Verletzungen
Ökologische Wirkung (pro 1.000 €)	94,39 €	133,25 €
Anteil nachhaltige Investitionen	96,50%	99,40%
Anteil Investitionen mit Umweltziel	96,49%	99,40%
Anteil der taxonomiekonformen Investitionen	0,00%	0,00%
Anteil Investitionen mit anderen Umweltzielen	96,49%	99,40%
Anteil Investitionen mit sozialem Ziel	0,00%	0,00%
Anteil nicht nachhaltige Investitionen	3,50%	0,60%

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

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

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

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

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

Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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



Was waren die Hauptinvestitionen bei diesem Finanzprodukt?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** der Investitionen entfiel, die im Bezugszeitraum mit dem Finanzprodukt getätigt wurden: 29.02.2024 - 28.02.2025

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

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

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Crédit Agricole S.A. Non-Preferred MTN 23/33 (FR001400M402)	Banken	1,76%	Frankreich
ING Groep N.V. FLR MTN 24/35 (XS2764264789)	Banken	1,71%	Niederlande
ABN AMRO Bank N.V. Non-Preferred MTN 22/30 (XS2536941656)	Banken	1,67%	Niederlande
TenneT Holding B.V. MTN 22/26 (XS2477935345)	Versorgungsbetriebe	1,56%	Niederlande
DNB Bank ASA FLR Preferred MTN 22/27 (XS2534985523)	Banken	1,51%	Norwegen
Caixabank S.A. FLR Non-Pref. MTN 24/32 (XS2764459363)	Banken	1,50%	Spanien
Danske Bank AS FLR MTN 23/30 (XS2637421848)	Banken	1,48%	Dänemark
NatWest Group PLC FLR MTN 22/28 (XS2528858033)	Banken	1,45%	Vereinigtes Königreich
Danske Bank AS FLR Preferred MTN 23/31 (XS2573569576)	Banken	1,45%	Dänemark
Deutsche Bank AG FLR MTN 22/28 (DE000DL19WL7)	Finanzdienstleistungen	1,44%	Deutschland
Skandinaviska Enskilda Banken Preferred MTN 23/27 (XS2643041721)	Banken	1,39%	Schweden
Société Générale S.A. Non. Pref. FLR MTN 23/29 (FR001400KZQ1)	Banken	1,37%	Frankreich
BNP Paribas S.A. FLR Non-Pref. MTN 23/31 (FR001400H9B5)	Banken	1,36%	Frankreich
Skandinaviska Enskilda Banken Non-Pref. MTN 22/26 (XS2553798443)	Banken	1,36%	Schweden
BNP Paribas S.A. FLR Non-Pref. MTN 23/29 (FR001400DCZ6)	Banken	1,35%	Frankreich



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

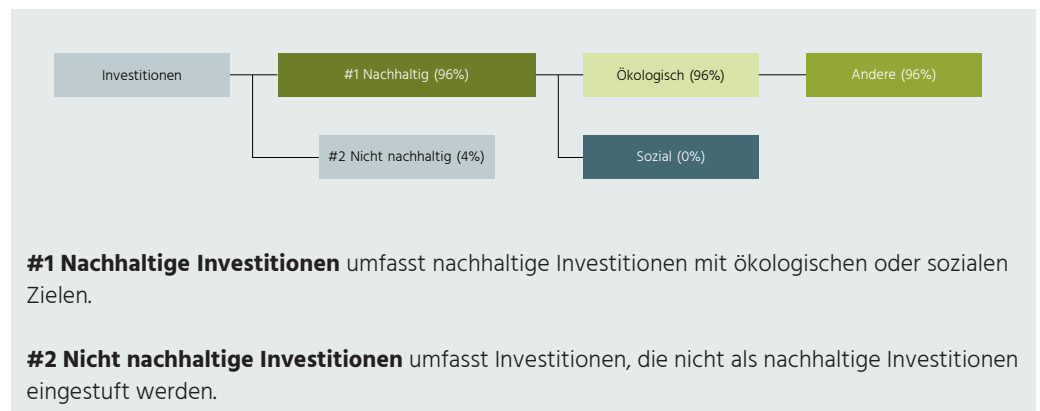
Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

Wie sah die Vermögensallokation aus?

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

Eine Beschreibung der Investitionen, die nicht auf das nachhaltige Investitionsziel des Fonds ausgerichtet waren, findet sich im Abschnitt „Welche Investitionen fielen unter „nicht nachhaltige Investitionen“, welcher Anlagezweck wurden mit ihnen verfolgt und gab es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?“.

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



● In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

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

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

Darüber hinaus wurden im Berichtszeitraum 0,00% der Investitionen im Bereich fossile Brennstoffe getätigt. Zur Berechnung des Anteils der Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der fossilen Brennstoffe wurde auf Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC zurückgegriffen. Der Anteil beinhaltet Unternehmen, die Umsätze im Bereich der fossilen Brennstoffe, einschließlich der Förderung, Verarbeitung, Lagerung und dem Transport von Erdölprodukten, Erdgas sowie thermischer und metallurgischer Kohle erwirtschaften.

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

Sektor	Anteil
Finanzwesen	64,06%
Banken	59,32%
Finanzdienstleistungen	2,71%
Versicherungen	2,03%
Immobilien	5,53%
Gebäudemanagement & Immobilienentwicklung	3,64%
Immobilienvermögensgesellschaften	1,89%
Industrie	4,56%
Investitionsgüter	4,04%
Transportwesen	0,52%
Informationstechnologie	0,16%
Hardware & Ausrüstung	0,16%
Kommunikationsdienste	3,64%
Telekommunikationsdienste	3,64%
Nicht-Basiskonsumgüter	1,44%
Automobile & Komponenten	1,28%
Vertrieb u. Einzelhandel für Nicht-Basiskonsumgüter	0,16%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	3,21%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	3,21%
Sonstige	1,46%
Sonstige	1,46%
Versorgungsbetriebe	15,95%
Versorgungsbetriebe	15,95%



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

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

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

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

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

☐ Ja:

☐ In fossiles Gas

☐ In Kernenergie

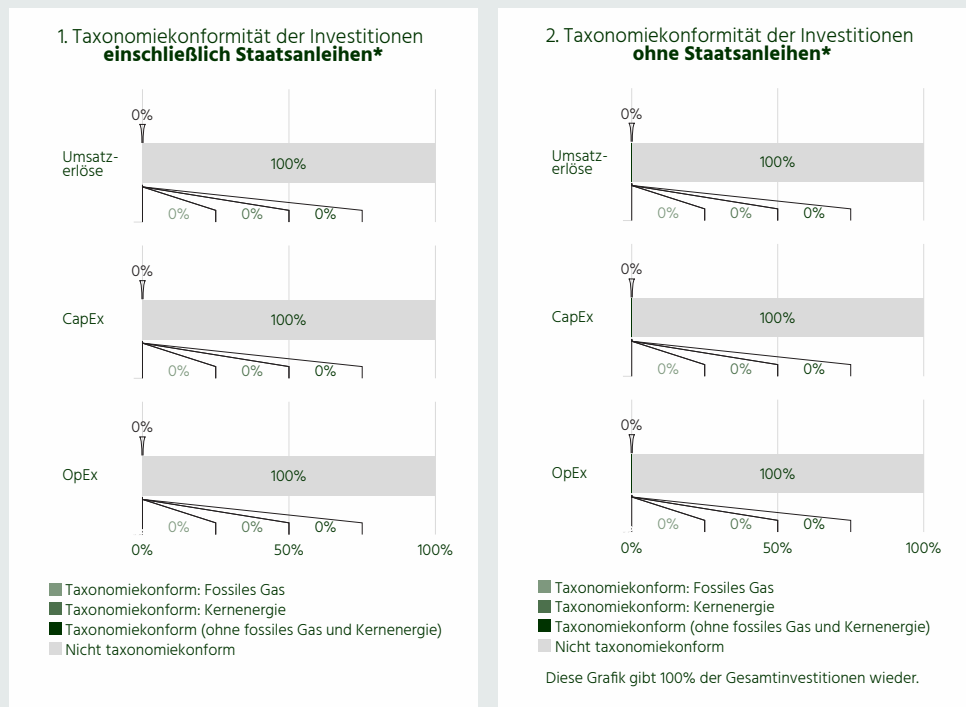
☒ Nein

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

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

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

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



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

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

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

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

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

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



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

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

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel betrug 96,49%.

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



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

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

- Bankguthaben sowie flüssige Mittel. Diese wurden aus Liquiditätszwecken gehalten.

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



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

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

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

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

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

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



Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum Nachhaltigkeitsreferenzwert abgeschnitten?

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

● Wie unterscheidet sich der Referenzwert von einem breiten Marktindex?

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

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

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

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

29.02.2024 - 28.02.2025	Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF
Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital)	94,39

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

29.02.2024 - 28.02.2025	Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF	Referenzindex
Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital)	94,39	92,55

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

29.02.2024 - 28.02.2025	Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF	Breiter Marktindex
Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital)	94,39	54,09

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

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

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

Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Frankfurt am Main, den 26. Mai 2025
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. März 2024 bis zum 28. Februar 2025, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2025, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. März 2024 bis zum 28. Februar 2025 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

Die im Abschnitt „Sonstige Informationen“ aufgeführten sonstigen Informationen sind nicht Bestandteil der Prüfung des Jahresberichts und wurden daher im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung des Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht einbezogen.

Nach unserer Beurteilung entspricht der beigegefügte Jahresbericht aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse 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. Wir geben kein Prüfungsurteil zu den im Abschnitt „Sonstige Informationen“ aufgeführten sonstigen Informationen ab.

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 der Deka Investment GmbH sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen den Abschnitt „Nachhaltiges Investitionsziel“ des Jahresberichts sowie die übrigen Darstellungen und Ausführungen zum Sondervermögen mit Ausnahme der in § 101 KAGB aufgeführten und geprüften Bestandteile des Jahresberichts sowie unseres Vermerks.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresbericht erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und dementsprechend geben wir in diesem Vermerk weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu ab.

Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir die Verantwortung, die oben genannten sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht oder zu unseren bei der Prüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Deka Investment GmbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Sondervermögens wesentlich beeinflussen können, in die Berichterstattung einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens 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 im Jahresbericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, 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 eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Deko Investment GmbH bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen 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 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 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 in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 28. Mai 2025

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 2023

gezeichnetes und eingezahltes Kapital:	EUR 10,2 Mio.
Eigenmittel:	EUR 112,7 Mio.

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Große Gallusstraße 14
60315 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

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Peter Scherkamp, München

Dr. Bernd Türk, Frankfurt am Main

Mitglied

Prof. Dr. Thorsten Neumann
Lehrstuhl für Volkswirtschaftslehre, Statistik und Asset Management der Hochschule Neu-Ulm, Kronberg

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
Große Gallusstraße 14
60315 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 2025

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

