

Jahresbericht  
zum 28. Februar 2026.

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

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

**.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 2026

## 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 2025 bis zum 28. Februar 2026.

Rückläufige Notenbankzinsen in den USA und der Eurozone sowie sinkende Inflationsraten unterstützten während der Berichtsperiode die Finanzmärkte und gaben den Börsen spürbaren Auftrieb. Die europäische Wirtschaft zeigte im Jahr 2025, trotz schwieriger globaler Rahmenbedingungen wie Handelsspannungen mit den USA und einer schwachen Konjunktur in Deutschland, ein moderates Wachstum. Auch die US-Wirtschaft verkräftete die Folgen des Handelskonflikts und der erratischen Zollpolitik relativ gut, wobei die „America first“-Politik unter US-Präsident Donald Trump zeitweise sowohl die Marktstimmung als auch die globalen Konjunkturaussichten belastete. Geopolitische Faktoren blieben ohne nachhaltigen Einfluss auf das Börsengeschehen.

Auf den nachlassenden Inflationsdruck reagierten die führenden Notenbanken mit einer Lockerung der Geldpolitik. Die Europäische Zentralbank (EZB) senkte den Hauptrefinanzierungssatz bis Juni auf 2,15 Prozent, die US-Notenbank (Fed) reduzierte die Bandbreite der Fed Funds Rate zwischen September und Dezember auf 3,50 bis 3,75 Prozent. An den Rentenmärkten verzeichneten 10-jährige US-Treasuries, beeinflusst durch die unberechenbare US-Handels- und Zollpolitik, bis April 2025 zunächst deutliche Kursgewinne, bevor sich aufgrund von expansiven Signalen von Seiten der Fed einerseits sowie fiskalpolitischen Unsicherheiten andererseits, eine volatile Seitwärtsbewegung einstellte. Zum Stichtag rentierten 10-jährige US-Staatsanleihen mit 3,9 Prozent. In der Eurozone stieg die Rendite vergleichbarer Staatsanleihen im Jahresverlauf an und lag Ende Februar bei 2,6 Prozent.

Unterstützt von der wachstumsfreundlichen Geldpolitik der Zentralbanken und der Euphorie rund um das Thema Künstliche Intelligenz erreichten zahlreiche Aktienindizes neue Allzeithochs. Der Goldpreis profitierte von der gestiegenen Unsicherheit und überschritt im Januar sogar kurzzeitig die Marke von 5.500 US-Dollar pro Feinunze. Am Devisenmarkt legte der Euro in der ersten Berichtshälfte deutlich zu, zeigte danach eine Stabilisierung und kostete Ende Februar 1,18 US-Dollar. Der Rohölpreis gab infolge wachsender Konjunktursorgen bis Ende 2025 zunächst merklich nach. Angesichts der zunehmenden Gefahr einer militärischen Eskalation im Nahen Osten bewegten sich die Notierungen in den letzten Wochen des Berichtszeitraums jedoch wieder signifikant nach oben.

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

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige wichtige Informationen an die Anteilhaber im Internet unter [www.deka-etf.de](http://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 2026	12
Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2026	13
Anhang	18
Nachhaltiges Investitionsziel	20
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	37
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	39

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

# Jahresbericht 01.03.2025 bis 28.02.2026

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

### Tätigkeitsbericht.

Der Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF ist ein börsengehandelter Indexfonds (Exchange Traded Fund, ETF).

Die Auswahl der für den Fonds vorgesehenen Vermögensgegenstände ist darauf gerichtet, unter Wahrung einer angemessenen Risikomischung den iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond Select Index nachzubilden. Der Index umfasst in EUR lautende Unternehmensanleihen von großen und mittelgroßen Unternehmen, die ihren Hauptsitz in Europa haben und deren Anleihen sich nach der CBI (Climate Bonds Initiative) als Green Bonds qualifizieren. Dieser Index berücksichtigt hierbei ökologische (Environment – „E“), soziale (Social – „S“) und die verantwortungsvolle Unternehmens- bzw. Staatsführung (Governance – „G“) betreffende Kriterien (sog. ESG-Kriterien) mit besonderem Schwerpunkt. Bei dem Fonds handelt es sich daher um ein Finanzprodukt im Sinne des Artikel 9 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung).

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

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

Die Erträge werden nach Verrechnung mit den Aufwendungen üblicherweise ausgeschüttet.

Die realisierten Gewinne und Verluste resultieren im Wesentlichen aus Transaktionen mit Anleihen, die aufgrund von Indexveränderungen und der Rückgabe 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	seit Auflegung p.a.
	3,1%	4,9%

ISIN DE000ETF615

\* 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 4,86 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	XS2442768227	0.750000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(27) 20270808
Löschung	XS2443893255	1.125000 % Nordea Bank Abp EO-Non Preferred MTN 2022(27) 20270215
Löschung	XS2477935345	1.625000 % TenneT Netherlands B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/26) 20261116
Löschung	DE000DL19WL7	1.875000 % Deutsche Bank AG FLR-MTN v.22(27/28) 20280222
Löschung	XS2478299204	2.125000 % TenneT Netherlands B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/29) 20291116
Löschung	DE000A3MQS72	2.375000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.22(22/32) 20320324
Löschung	XS2525157470	2.625000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN IHS S.H355 v.22(27) 20270823
Löschung	XS2958382645	2.750000 % Achmea Bank N.V. EO-Pref. Med.-T. Nts 2024(27) 20271209
Löschung	XS2910610364	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2024(31) 20310930
Löschung	XS3009603831	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2025(31) 20310224
Löschung	XS2744299335	3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2024(24/34) 20340116
Löschung	XS2534985523	3.125000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 22(26/27) 20270920
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	XS2979643991	3.250000 % Colonial SFL SOCIMI S.A. EO-Medium-Term Nts 2025(25/30) 20300121
Löschung	XS2905504754	3.250000 % Knorr-Bremse AG MTN v.2024(2032/2032) 20320929
Löschung	XS2980741099	3.250000 % SBAB Bank AB (publ) EO-Preferred MTN 2025(30) 20300205
Löschung	XS2527319979	3.279000 % Eurogrid GmbH MTN v.2022(2022/2031) 20310904
Löschung	FR001400QB37	3.375000 % Air Liquide Finance S.A. EO-Med.-Term Nts 2024(24/34) 20340528
Löschung	FR001400U4M6	3.375000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2024(29/29) 20290725
Löschung	FR00140106Z3	3.375000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2025(30/30) 20300605
Löschung	XS2981978989	3.500000 % BAWAG P.S.K. EO-FLR Preferred MTN 25(31/32) 20320120
Löschung	FR001400SVC3	3.500000 % Crédit Agricole S.A. EO-Med.-Term Notes 2024(34) 20340925
Löschung	FR001400MIG4	3.500000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311206
Löschung	ES0280907058	3.500000 % Unicaja Banco S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 25(30/31) 20310629
Löschung	XS2694995163	3.625000 % ASR Nederland N.V. EO-Bonds 2023(23/28) 20281211
Löschung	XS2776890902	3.750000 % A.P.Moeller-Maersk A/S EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320304
Löschung	XS2530034649	3.750000 % Caixabank S.A. EO-Medium-Term Notes 2022(29) 20290906
Löschung	XS2579319513	3.750000 % SpareBank 1 Sor-Norge ASA EO-Medium-Term Notes 2023(27) 20271122
Löschung	XS2771661357	3.750000 % United Utilities Water Fin.PLC EO-Med.-Term Nts 2024(34/34) 20340522
Löschung	XS2898290916	3.875000 % Digital Dutch Finco B.V. EO-Notes 2024(24/33) 20330912
Löschung	XS2549543143	3.875000 % TenneT Netherlands B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/28) 20281027
Löschung	XS2575971994	4.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280115
Löschung	AT0000A32562	4.000000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2023(30/31) 20310115
Löschung	XS2553798443	4.000000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2022(26) 20261108
Löschung	XS2528858033	4.067000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2022(27/28) 20280905
Löschung	XS2573569576	4.125000 % Danske Bank AS EO-FLR Preferred MTN 23(30/31) 20310109
Löschung	XS2643041721	4.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Preferred MTN 2023(27) 20270628
Löschung	XS2536941656	4.250000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Non-Preferred MTN 2022(30) 20300220
Löschung	XS2572496623	4.250000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2023(28) 20280710
Löschung	BE6362152199	4.250000 % VGP N.V. EO-Notes 2025(25/31) 20310128
Löschung	FR001400DCZ6	4.375000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(28/29) 20290112
Löschung	XS2654097927	4.375000 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/27) 20270726
Löschung	XS2652069480	4.500000 % DNB Bank ASA EO-FLR Med.-Term Nts 23(27/28) 20280718

# 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	XS2654098222	4.500000 % DS Smith PLC EO-Medium-Term Nts 2023(23/30) 20300726
Löschung	XS2549543499	4.500000 % TenneT Netherlands B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/34) 20341027
Löschung	XS2577572188	4.875000 % Banco BPM S.p.A. EO-Preferred MTN 2023(27) 20270117
Löschung	XS2576362839	4.875000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(27/28) 20280715
Löschung	XS2704918478	4.875000 % H&M Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311024
Löschung	FR001400IEQ0	4.875000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2023(28/28) 20280613
Löschung	XS2643234011	5.000000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(30/31) 20310703
Löschung	XS2592650373	5.000000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(27/28) 20280307
Löschung	DE000A30VQB2	5.000000 % Vonovia SE Medium Term Notes v.22(22/30) 20301122
Löschung	DE000CZ439B6	5.250000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1018 v.23(28/29) 20290324
Löschung	XS2555187801	5.375000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(29/30) 20301113
Löschung	XS2725836410	5.375000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. EO-Med.-Term Nts 2023(23/28) 20280528
Löschung	XS2555925218	5.750000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2022(28/29) 20290215
Löschung	XS2555420103	5.850000 % UniCredit S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 22(26/27) 20271114
Löschung	IT0005549479	6.000000 % Banco BPM S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 23(27/28) 20280613
Löschung	XS2679904768	7.500000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20290913
Neuaufnahme	XS2525157470	2.625000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN IHS S.H355 v.22(27) 20270823
Neuaufnahme	FR0014011276	2.625000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2025(25/29) 20290707
Neuaufnahme	XS3083189319	2.750000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred Med.-T.Nts 25(29) 20290603
Neuaufnahme	XS3108521124	2.750000 % CA Auto Bank S.p.A. (Irish Br) EO-Med.-T. Notes 2025(28/28) 20280706
Neuaufnahme	XS3225326282	2.875000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2025(29/30) 20301109
Neuaufnahme	XS3185662676	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred Med.-T.Nts 25(32) 20320921
Neuaufnahme	XS3009603831	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2025(31) 20310224
Neuaufnahme	FR0014015J87	3.000000 % Ayvens S.A. EO-Preferred MTN 2026(26/30) 20300417
Neuaufnahme	XS3277095009	3.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 26(31/32) 20320119
Neuaufnahme	XS2744299335	3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2024(24/34) 20340116
Neuaufnahme	XS3188782000	3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2025(25/31) 20311005
Neuaufnahme	XS3128477521	3.000000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2025(25/31) 20310721
Neuaufnahme	XS3182049935	3.125000 % Colonial SFL SOCIMI S.A. EO-Medium-Term Nts 2025(25/31) 20310922
Neuaufnahme	FR001400XO25	3.125000 % Crédit Agricole S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 25(32) 20320225
Neuaufnahme	XS2932080851	3.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311104
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	XS3003427872	3.125000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2025(25/32) 20320216
Neuaufnahme	FR0014012AJ0	3.250000 % Crédit Agricole S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 2025(31/32) 20320824
Neuaufnahme	AT0000A3KDR1	3.250000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2025(30/31) 20310625
Neuaufnahme	XS3152596493	3.250000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Non-Preferred MTN 2025(32) 20320818
Neuaufnahme	XS3203385227	3.250000 % Swedbank AB EO-Medium-Term Notes 2025(32) 20321012
Neuaufnahme	XS3031485827	3.250000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2025(29) 20290923
Neuaufnahme	FR0014012IV8	3.375000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred Med.-T.Nts 25(32) 20320609
Neuaufnahme	XS3103589670	3.375000 % Caixabank S.A. EO-Pref.Med.-Term Nts 2025(35) 20350625
Neuaufnahme	XS3244187764	3.375000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 2025(33) 20331201
Neuaufnahme	FR00140106Z3	3.375000 % RCI Banque S.A. EO-Medium-Term Nts 2025(30/30) 20300605
Neuaufnahme	XS3029220392	3.375000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2025(30) 20300318

# 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	XS3218068990	3.375000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Non-Preferred MTN 2025(35) 20351029
Neuaufnahme	FR0014012PH2	3.494000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Preferred MTN 25(32/33) 20330916
Neuaufnahme	XS3179710010	3.500000 % A.P.Moeller-Maersk A/S EO-Medium-Term Nts 2025(25/34) 20340916
Neuaufnahme	BE6368381404	3.500000 % Elia Transm. Belgium N.V. EO-Medium-Term Nts 2025(25/35) 20351007
Neuaufnahme	XS3170346368	3.500000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2025(35) 20350916
Neuaufnahme	FR001400MIG4	3.500000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311206
Neuaufnahme	ES0280907058	3.500000 % Unicaja Banco S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 25(30/31) 20310629
Neuaufnahme	XS3200103490	3.548000 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-Non-Preferred MTN 2025(35) 20351007
Neuaufnahme	XS2694995163	3.625000 % ASR Nederland N.V. EO-Bonds 2023(23/28) 20281211
Neuaufnahme	XS3074495790	3.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2025(31/32) 20320518
Neuaufnahme	XS3225871121	3.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2025(35/36) 20361109
Neuaufnahme	XS2804485915	3.625000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 24(30) 20301015
Neuaufnahme	XS3258445660	3.717000 % Standard Chartered PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2026(33/34) 20340113
Neuaufnahme	XS2919680236	3.732000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2024/2035) Reg.S 20351017
Neuaufnahme	FR0014015L26	3.739000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 26(33/34) 20340419
Neuaufnahme	XS2776890902	3.750000 % A.P.Moeller-Maersk A/S EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320304
Neuaufnahme	BE6349118800	3.750000 % Elia Transm. Belgium N.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/36) 20360115
Neuaufnahme	XS3044299769	3.750000 % Ellevio AB EO-Medium-Term Nts 2025(25/35) 20350513
Neuaufnahme	XS2991273462	3.875000 % Severn Trent Utilities Finance EO-Medium-Term Nts 2025(25/35) 20350803
Neuaufnahme	XS2549543143	3.875000 % TenneT Netherlands B.V. EO-Med.-Term Notes 2022(22/28) 20281027
Neuaufnahme	XS2597696124	4.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 23(28/29) 20290313
Neuaufnahme	XS2582195207	4.000000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN IHS S.H362 v.23(30) 20300203
Neuaufnahme	BE6371052927	4.000000 % VGP N.V. EO-Bonds 2026(26/32) 20320115
Neuaufnahme	XS2753311393	4.055000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/36) 20360123
Neuaufnahme	XS2626007939	4.250000 % John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F. EO-Notes 2023(23/35) 20350522
Neuaufnahme	BE6362152199	4.250000 % VGP N.V. EO-Notes 2025(25/31) 20310128
Neuaufnahme	XS2704918478	4.875000 % H&M Finance B.V. EO-Medium-Term Nts 2023(23/31) 20311024
Neuaufnahme	XS2625196352	4.875000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(30) 20300518
Neuaufnahme	XS2592650373	5.000000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(27/28) 20280307
Neuaufnahme	DE000CZ439B6	5.250000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1018 v.23(28/29) 20290324
Neuaufnahme	XS2725836410	5.375000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. EO-Med.-Term Nts 2023(23/28) 20280528
Neuaufnahme	XS2592658947	5.625000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Non-Preferred MTN 23(33) 20330307
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 (%)		
XS2764459363	4.125000 % Caixabank S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(31/32) 20320208	1,83
XS2625196352	4.875000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 23(30) 20300518	1,65
XS2764264789	4.000000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(34/35) 20350211	1,56
FR0014015L26	3.739000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 26(33/34) 20340419	1,50
XS2919680236	3.732000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2024/2035) Reg.S 20351017	1,49
XS2637421848	4.750000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 23(29/30) 20300620	1,49
FR0014012PH2	3.494000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Preferred MTN 25(32/33) 20330916	1,48
FR001400M4O2	4.375000 % Crédit Agricole S.A. EO-Non-Preferred MTN 2023(33) 20331126	1,48
FR001400KZQ1	4.750000 % Société Générale S.A. EO-Non-Pref.FLR MTN 23(28/29) 20290927	1,47
XS2597696124	4.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 23(28/29) 20290313	1,44
XS2753310825	3.698000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320123	1,43
XS2796609787	3.375000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/30) 20300407	1,43
XS3029220392	3.375000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2025(30) 20300318	1,43
FR001400U1Q3	3.625000 % Société Générale S.A. EO-FLR N-Pf.MTN 2024(29/30) 20301112	1,43
XS2796659964	3.625000 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340407	1,42
XS3083189319	2.750000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred Med.-T.Nts 25(29) 20290603	1,41
XS2950722616	3.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30) 20301128	1,41
XS3258445660	3.717000 % Standard Chartered PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2026(33/34) 20340113	1,41
FR0014012AJ0	3.250000 % Crédit Agricole S.A. EO-FLR Med.-T. Nts 2025(31/32) 20320824	1,40
XS3103589670	3.375000 % Caixabank S.A. EO-Pref.Med.-Term Nts 2025(35) 20350625	1,40
XS3200103490	3.548000 % Coöperatieve Rabobank U.A. EO-Non-Preferred MTN 2025(35) 20351007	1,40
XS2804485915	3.625000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 24(30) 20301015	1,26
XS2722162315	4.183000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20331120	1,23
XS2941482569	3.375000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2024(31/32) 20321118	1,22
XS2991273462	3.875000 % Severn Trent Utilities Finance EO-Medium-Term Nts 2025(25/35) 20350803	1,21
XS3225326282	2.875000 % ING Groep N.V. EO-FLR Med.-T. Nts 2025(29/30) 20301109	1,21
XS2626007939	4.250000 % John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F. EO-Notes 2023(23/35) 20350522	1,19
XS2756342122	3.915000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2033/2034) 20340131	1,16
XS2707169111	5.250000 % AIB Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2023(30/31) 20311022	1,15
BE6349118800	3.750000 % Elia Transm. Belgium N.V. EO-Medium-Term Nts 2024(24/36) 20360115	1,14
FR001400XO25	3.125000 % Crédit Agricole S.A. EO-Preferred Med.-T.Nts 25(32) 20320225	1,12
XS3182049935	3.125000 % Colonial SFL SOCIMI S.A. EO-Medium-Term Nts 2025(25/31) 20310922	1,11
IT0005580136	4.875000 % Banco BPM S.p.A. EO-FLR Non-Pref. MTN 24(29/30) 20300116	1,11
IT0005570988	4.600000 % UniCredit S.p.A. EO-FLR Pref. MTN 2023(29/30) 20300213	1,11
XS2717301365	4.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20291112	1,10
BE0002977586	4.125000 % Proximus S.A. EO-Med.-Term Notes 2023(23/33) 20331116	1,10
XS2582195207	4.000000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ MTN IHS S.H362 v.23(30) 20300203	1,09
XS2601459162	4.250000 % Siemens Energy Finance B.V. EO-Notes 2023(23/29) 20290404	1,09
BE6352762387	3.625000 % Belfius Bank S.A. EO-Sen.Preferred MTN 2024(30) 20300610	1,09
BE0390124874	3.750000 % KBC Groep N.V. EO-Medium-Term Notes 2024(32) 20320326	1,08
BE6344187966	3.875000 % Belfius Bank S.A. EO-Preferred MTN 2023(28)S.408 20280611	1,08
XS2871577115	3.673000 % NatWest Group PLC EO-FLR Med.-T.Nts 2024(30/31) 20310804	1,08
XS3074495790	3.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2025(31/32) 20320518	1,07
XS2986724644	3.625000 % Jyske Bank A/S EO-FLR Non-Pref. MTN 25(30/31) 20310428	1,07
FR001400Q0T5	3.500000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred Med.-T.Nts 24(31) 20310514	1,07
DE000CZ45ZA0	3.625000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1061 v.25(31/32) 20320113	1,07

# Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
XS3031485827	3.250000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2025(29) 20290923	1,07
AT0000A3KDR1	3.250000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2025(30/31) 20310625	1,07
XS2747596315	3.547000 % Generali S.p.A. EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340114	1,07
FR0014012IV8	3.375000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel EO-Preferred Med.-T.Nts 25(32) 20320609	1,06
XS3009603831	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred MTN 2025(31) 20310224	1,06
AT0000A3HGD0	3.250000 % Erste Group Bank AG EO-FLR Pref. MTN 2025(32/33) 20330113	1,06
XS3277095009	3.000000 % DNB Bank ASA EO-FLR Preferred MTN 26(31/32) 20320119	1,06
XS2753311393	4.055000 % Telefonica Emisiones S.A.U. EO-Medium-Term Nts 2024(24/36) 20360123	1,06
XS3170346368	3.500000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2025(35) 20350916	1,06
XS2930571174	2.875000 % Swedbank AB EO-Non-Preferred MTN 2024(29) 20290429	1,06
FR0014015J87	3.000000 % Ayvens S.A. EO-Preferred MTN 2026(26/30) 20300417	1,06
XS3152596493	3.250000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Non-Preferred MTN 2025(32) 20320818	1,06
XS3003427872	3.125000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2025(25/32) 20320216	1,06
XS2932080851	3.125000 % Skandinaviska Enskilda Banken EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311104	1,05
XS3203385227	3.250000 % Swedbank AB EO-Medium-Term Notes 2025(32) 20321012	1,05
XS3128477521	3.000000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2025(25/31) 20310721	1,05
XS3244187764	3.375000 % Danske Bank AS EO-FLR Med.-Term Nts 2025(33) 20331201	1,05
XS2927515598	3.000000 % Nordea Bank Abp EO-Non-Preferred MTN 2024(31) 20311027	1,05
XS3185662676	3.000000 % ABN AMRO Bank N.V. EO-Preferred Med.-T.Nts 25(32) 20320921	1,05
XS2592658947	5.625000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. EO-Non-Preferred MTN 23(33) 20330307	1,05
XS3218068990	3.375000 % Svenska Handelsbanken AB EO-Non-Preferred MTN 2025(35) 20351029	1,04
XS3225871121	3.625000 % Bank of Ireland Group PLC EO-FLR Med.-T. Nts 2025(35/36) 20361109	1,04
FR001400H9B5	4.250000 % BNP Paribas S.A. EO-FLR Non-Pref.MTN 23(30/31) 20310412	1,03
XS2679904768	7.500000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA EO-FLR Med.-T. Nts 2023(28/29) 20290913	1,01
XS2756341314	3.598000 % Eurogrid GmbH MTN v.2024(2028/2029) 20290131	1,01
XS2845167613	4.625000 % Piraeus Bank SA EO-FLR Preferred MTN 24(28/29) 20290716	0,95
XS2655852726	3.875000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA EO-Medium-Term Nts 2023(23/33) 20330723	0,95
DE000CZ439B6	5.250000 % Commerzbank AG FLR-MTN Serie 1018 v.23(28/29) 20290324	0,88
XS2694995163	3.625000 % ASR Nederland N.V. EO-Bonds 2023(23/28) 20281211	0,86
BE6371052927	4.000000 % VGP N.V. EO-Bonds 2026(26/32) 20320115	0,85
XS2886143770	3.375000 % UPM Kymmene Corp. EO-Medium-Term Nts 2024(24/34) 20340828	0,84
XS2853679053	4.125000 % ERG S.p.A. EO-Med.-T. Nts 2024(24/30) 20300702	0,73
XS2777383840	4.125000 % Ellevio AB EO-Med.-Term Nts 2024(24/34) 20340306	0,73
XS2821745374	3.250000 % Verbund AG EO-Notes 2024(24/31) 20310516	0,72
XS2779792337	3.375000 % Statkraft AS EO-Medium-Term Nts 2024(24/32) 20320321	0,71
XS3044299769	3.750000 % Ellevio AB EO-Medium-Term Nts 2025(25/35) 20350513	0,71
XS2838500218	3.375000 % Redeia Corporacion S.A. EO-Bonds 2024(24/32) 20320708	0,71
XS3108521124	2.750000 % CA Auto Bank S.p.A. (Irish Br) EO-Med.-T. Notes 2025(28/28) 20280706	0,70
XS2950696869	2.750000 % Fingrid Oyj EO-Medium-Term Nts 2024(24/29) 20291203	0,70
XS3188782000	3.000000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. EO-Med.-Term Notes 2025(25/31) 20311005	0,70
XS2784700671	3.250000 % Fingrid Oyj EO-Medium-Term Notes 24(24/34) 20340319	0,70
FR0014011276	2.625000 % RTE Réseau de Transp.dElectr. EO-Medium-Term Nts 2025(25/29) 20290707	0,70
XS3179710010	3.500000 % A.P.Moeller-Maersk A/S EO-Medium-Term Nts 2025(25/34) 20340916	0,70
BE6368381404	3.500000 % Elia Transm. Belgium N.V. EO-Medium-Term Nts 2025(25/35) 20351007	0,70

# Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF Vermögensübersicht zum 28. Februar 2026.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens <sup>1)</sup>
<b>I. Vermögensgegenstände</b>		<b>156.050.854,41</b>	<b>100,02</b>
1. Anleihen		152.583.085,72	97,80
- Restlaufzeit bis 3 Jahre	5.574.056,04		3,57
- Restlaufzeit 3 bis 5 Jahre	47.934.952,83		30,72
- Restlaufzeit 5 bis 7 Jahre	48.978.442,44		31,39
- Restlaufzeit 7 bis 10 Jahre	48.506.146,75		31,09
- Restlaufzeit über 10 Jahre	1.589.487,66		1,02
2. Forderungen		2.559.732,29	1,64
3. Bankguthaben		908.036,40	0,58
<b>II. Verbindlichkeiten</b>		<b>-31.524,71</b>	<b>-0,02</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>		<b>156.019.329,70</b>	<b>100,00</b>

<sup>1)</sup> Rundungsbedingte Differenzen bei den Prozent-Anteilen sind möglich.

# Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

## Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2026.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 28.02.2026	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
Inland									
DE000CZ45ZA0	3,6250 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2025/2032	EUR		1.600	1.700	700	% 101,727	1.627.629,28	1,04
DE000CZ439B6	5,2500 % Commerzbank AG - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR		1.300	3.400	2.500	% 104,999	1.364.991,42	0,87
XS2756341314	3,5980 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2024/2029	EUR		1.500	1.600	600	% 102,590	1.538.851,20	0,99
XS2919680236	3,7320 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2024/2035	EUR		2.300	2.700	400	% 100,821	2.318.883,46	1,49
XS2756342122	3,9150 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2024/2034	EUR		1.700	2.000	900	% 103,079	1.752.338,75	1,12
XS2582195207	4,0000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term IHS 2023/2030	EUR		1.600	2.300	700	% 103,953	1.663.244,32	1,07
							EUR	10.265.938,43	6,58
Ausland									
XS3179710010	3,5000 % A.P.Moeller-Maersk A/S - Medium Term Notes 2025/2034	EUR		1.073	1.249	176	% 99,694	1.069.716,62	0,69
XS3083189319	2,7500 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2025/2029	EUR		2.100	3.100	1.000	% 100,529	2.111.103,75	1,35
XS3009603831	3,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2025/2031	EUR		1.600	3.600	2.000	% 100,697	1.611.145,44	1,03
XS3185662676	3,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2025/2032	EUR		1.600	1.800	200	% 99,588	1.593.415,84	1,02
XS2707169111	5,2500 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR		1.609	1.816	782	% 109,328	1.759.081,57	1,13
XS2694995163	3,6250 % ASR Nederland N.V. - Bonds 2023/2028	EUR		1.287	2.731	1.923	% 101,997	1.312.702,03	0,84
XS2747596315	3,5470 % Assicurazioni Generali S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2024	EUR		1.609	1.842	782	% 101,331	1.630.421,42	1,05
FR0014015J87	3,0000 % Ayvens S.A. - Medium Term Notes 2026/2030	EUR		1.600	1.800	200	% 100,370	1.605.927,04	1,03
IT0005580136	4,8750 % Banco BPM S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR		1.609	1.833	782	% 105,330	1.694.757,93	1,09
XS3074495790	3,6250 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2025/2032	EUR		1.609	2.463	854	% 102,043	1.641.864,95	1,05
XS3225871121	3,6250 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2025/2036	EUR		1.609	1.847	238	% 98,787	1.589.487,66	1,02
XS2717301365	4,6250 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR		1.609	1.842	782	% 104,827	1.686.669,00	1,08
XS2679904768	7,5000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR		1.400	3.000	2.100	% 111,225	1.557.147,62	1,00
BE6352762387	3,6250 % Belfius Bank S.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR		1.600	1.700	700	% 103,181	1.650.888,00	1,06
BE6344187966	3,8750 % Belfius Bank S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR		1.600	1.700	700	% 102,856	1.645.691,84	1,05
FR0014012PH2	3,4940 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2025/2033	EUR		2.300	3.000	700	% 99,831	2.296.109,09	1,47
FR0014015L26	3,7390 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2026/2034	EUR		2.300	2.600	300	% 100,968	2.322.271,59	1,49
FR001400H9B5	4,2500 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR		1.500	2.300	1.500	% 104,362	1.565.437,05	1,00
FR0014012IV8	3,3750 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Medium Term Notes 2025/2032	EUR		1.600	1.900	300	% 100,985	1.615.760,48	1,04
FR001400Q0T5	3,5000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel - Medium Term Notes 2024/2031	EUR		1.600	1.700	700	% 101,782	1.628.516,32	1,04
XS3108521124	2,7500 % CA Auto Bank S.p.A. (Irish Br) - Medium Term Notes 2025/2028	EUR		1.073	1.600	527	% 100,355	1.076.810,97	0,69
XS2764459363	4,1250 % Caixabank S.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2032	EUR		2.700	3.000	1.100	% 104,326	2.816.791,20	1,81
XS3103589670	3,3750 % Caixabank S.A. - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		2.100	3.100	1.000	% 99,711	2.093.923,02	1,34
XS3182049935	3,1250 % Colonial SFL SOCIMI S.A. - Medium Term Notes 2025/2031	EUR		1.700	2.100	400	% 99,124	1.685.103,75	1,08
XS2796609787	3,3750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR		2.100	2.400	1.000	% 101,850	2.138.843,07	1,37
XS2796659964	3,6250 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR		2.100	2.400	1.000	% 101,354	2.128.442,61	1,36
XS3200103490	3,5480 % Coöperatieve Rabobank U.A. - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		2.100	2.500	400	% 99,671	2.093.080,50	1,34
FR0014012AJ0	3,2500 % Crédit Agricole S.A. - Floating Rate Medium Term 2025/2032	EUR		2.100	2.600	500	% 99,745	2.094.641,85	1,34
FR001400XO25	3,1250 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2025/2032	EUR		1.700	2.600	900	% 100,102	1.701.725,84	1,09
FR001400M4O2	4,3750 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR		2.100	2.800	1.600	% 105,475	2.214.974,37	1,42
XS3244187764	3,3750 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2025/2033	EUR		1.609	1.847	238	% 99,889	1.607.218,35	1,03

# Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 28.02.2026	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
XS2637421848	4,7500 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2030	EUR		2.145	2.325	943	% 105,847	2.270.418,15	1,46
XS2950722616	3,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR		2.145	2.513	994	% 100,486	2.155.426,63	1,38
XS3277095009	3,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2026/2032	EUR		1.609	1.847	238	% 100,629	1.619.115,46	1,04
XS2597696124	4,0000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR		2.145	3.139	994	% 102,857	2.206.291,23	1,41
BE6368381404	3,5000 % Elia Transm. Belgium N.V. - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		1.100	1.200	100	% 99,636	1.095.999,41	0,70
BE6349118800	3,7500 % Elia Transm. Belgium N.V. - Medium Term Notes 2024/2036	EUR		1.700	2.000	300	% 101,486	1.725.262,34	1,11
XS3044299769	3,7500 % Ellevio AB - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		1.073	1.600	527	% 101,224	1.086.131,91	0,70
XS2777383840	4,1250 % Ellevio AB - Medium Term Notes 2024/2034	EUR		1.073	1.203	521	% 104,386	1.120.066,93	0,72
XS2853679053	4,1250 % ERG S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR		1.073	1.203	521	% 104,597	1.122.331,07	0,72
AT0000A3KDR1	3,2500 % Erste Group Bank AG - Floating Rate Medium Term 2025/2031	EUR		1.600	2.300	700	% 101,395	1.622.322,24	1,04
AT0000A3HGD0	3,2500 % Erste Group Bank AG - Floating Rate Medium Term 2025/2033	EUR		1.600	1.700	700	% 100,676	1.610.819,68	1,03
XS2950696869	2,7500 % Fingrid Oyj - Medium Term Notes 2024/2029	EUR		1.073	1.244	521	% 100,322	1.076.459,14	0,69
XS2784700671	3,2500 % Fingrid Oyj - Medium Term Notes 2024/2034	EUR		1.073	1.222	521	% 100,223	1.075.390,21	0,69
XS3225326282	2,8750 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2025/2030	EUR		1.900	2.100	200	% 99,657	1.893.484,14	1,21
XS2941482569	3,3750 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2024/2032	EUR		1.900	2.300	1.100	% 100,654	1.912.430,18	1,23
XS2764264789	4,0000 % ING Groep N.V. - Floating Rate Medium Term 2024/2035	EUR		2.300	2.900	1.500	% 103,094	2.371.158,78	1,52
XS2804485915	3,6250 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2024/2030	EUR		1.871	2.613	742	% 103,022	1.927.539,56	1,24
XS2625196352	4,8750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2030	EUR		2.339	3.378	1.039	% 107,838	2.522.338,30	1,62
XS2592658947	5,6250 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR		1.403	1.703	300	% 113,994	1.599.332,87	1,03
XS2626007939	4,2500 % John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F. - Registered Notes 2023/2035	EUR		1.716	2.601	885	% 106,027	1.819.422,12	1,17
XS2986724644	3,6250 % Jyske Bank A/S - Floating Rate Medium Term 2025/2031	EUR		1.609	1.865	782	% 102,033	1.641.709,84	1,05
BE0390124874	3,7500 % KBC Groep N.V. - Medium Term Notes 2024/2032	EUR		1.600	1.700	700	% 102,962	1.647.384,64	1,06
XS2871577115	3,6730 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2024/2031	EUR		1.609	1.876	782	% 102,417	1.647.889,85	1,06
XS2927515598	3,0000 % Nordea Bank Abp - Medium Term Notes 2024/2031	EUR		1.609	1.876	782	% 99,882	1.607.108,78	1,03
XS3170346368	3,5000 % Nordea Bank Abp - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		1.609	1.824	215	% 100,460	1.616.406,23	1,04
XS2845167613	4,6250 % Piraeus Bank SA - Floating Rate Medium Term 2024/2029	EUR		1.395	1.574	657	% 104,056	1.451.580,92	0,93
BE0002977586	4,1250 % Proximus S.A. - Medium Term Notes 2023/2033	EUR		1.600	1.700	700	% 104,804	1.676.867,68	1,07
XS3188782000	3,0000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. - Medium Term Notes 2025/2031	EUR		1.100	1.200	100	% 100,232	1.102.552,33	0,71
XS2838500218	3,3750 % Redeia Corporacion S.A. - Registered Bonds 2024/2032	EUR		1.100	1.200	500	% 100,845	1.109.296,21	0,71
FR0014011276	2,6250 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2025/2029	EUR		1.100	1.600	500	% 99,925	1.099.178,41	0,70
XS2991273462	3,8750 % Severn Trent Utilities Finance - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		1.824	2.054	230	% 101,330	1.848.267,96	1,18
XS2601459162	4,2500 % Siemens Energy Finance B.V. - Guaranteed Notes 2023/2029	EUR		1.600	1.700	700	% 103,952	1.663.237,60	1,07
XS2932080851	3,1250 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2024/2031	EUR		1.609	2.463	854	% 100,247	1.612.972,94	1,03
XS3029220392	33,000 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2025/2030	EUR		2.145	3.000	855	% 101,842	2.184.501,46	1,40
FR001400U1Q3	3,6250 % Société Générale S.A. - Floating Rate Medium Term 2024/2030	EUR		2.100	2.400	1.000	% 101,790	2.137.590,00	1,37
FR001400KZQ1	4,7500 % Société Générale S.A. - Medium Term Notes 2023/2029	EUR		2.100	2.400	1.000	% 104,620	2.197.026,72	1,41
XS3258445660	3,7170 % Standard Chartered PLC - Floating Rate Medium Term 2026/2034	EUR		2.145	2.462	317	% 100,454	2.154.735,08	1,38
XS2779792337	3,3750 % Statkraft AS - Medium Term Notes 2024/2032	EUR		1.073	1.222	521	% 101,514	1.089.244,15	0,70
XS3152596493	3,2500 % Svenska Handelsbanken AB - Medium Term Notes 2025/2032	EUR		1.609	1.824	215	% 100,357	1.614.737,69	1,03
XS3218068990	3,3750 % Svenska Handelsbanken AB - Medium Term Notes 2025/2035	EUR		1.609	1.847	238	% 99,032	1.593.432,60	1,02

# Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 28.02.2026	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
XS2930571174	2,8750 % Swedbank AB - Medium Term Notes 2024/2029		EUR	1.609	1.865	782	% 100,439	1.616.061,42	1,04
XS3031485827	3,2500 % Swedbank AB - Medium Term Notes 2025/2029		EUR	1.609	2.391	782	% 101,450	1.632.337,74	1,05
XS3203385227	3,2500 % Swedbank AB - Medium Term Notes 2025/2032		EUR	1.609	1.824	215	% 100,036	1.609.586,48	1,03
XS2753310825	3,6980 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2032		EUR	2.100	2.400	1.000	% 102,064	2.143.352,40	1,37
XS2753311393	4,0550 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2036		EUR	1.600	1.800	200	% 100,490	1.607.834,88	1,03
XS2722162315	4,1830 % Telefonica Emisiones S.A.U. - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	1.800	2.000	800	% 103,378	1.860.803,10	1,19
XS3128477521	3,0000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2025/2031		EUR	1.609	2.463	854	% 99,988	1.608.804,35	1,03
XS3003427872	3,1250 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2023/2032		EUR	1.609	2.391	782	% 100,350	1.614.637,94	1,03
XS2655852726	3,8750 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA - Medium Term Notes 2023/2033		EUR	1.395	1.604	657	% 103,784	1.447.784,85	0,93
IT0005570988	4,6000 % UniCredit Sp.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2030		EUR	1.609	1.855	782	% 105,310	1.694.432,75	1,09
XS2886143770	3,3750 % UPM Kymmene Corp. - Medium Term Notes 2024/2034		EUR	1.287	1.521	646	% 99,446	1.279.870,02	0,82
XS2821745374	3,2500 % Verbund AG - Senior Notes 2024/2031		EUR	1.100	1.200	500	% 101,945	1.121.395,66	0,72
BE6371052927	4,0000 % VGP N.V. - Registered Bonds 2026/2032		EUR	1.300	1.500	200	% 101,009	1.313.113,49	0,84
Summe Wertpapiervermögen							EUR	142.317.147,29	91,22
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds							EUR	152.583.085,72	97,80
EUR-Guthaben bei:									
DekaBank Deutsche Girozentrale		EUR		908.036,40			% 100,000	908.036,40	0,58
Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	2.559.732,29	1,64
Zinsansprüche		EUR		2.559.732,29				2.559.732,29	1,64
Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-31.524,71	-0,02
Sonstige Verbindlichkeiten		EUR		2.427,39				2.427,39	0,00
Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung		EUR		-33.952,10				-33.952,10	-0,02
Fondsvermögen							EUR	156.019.329,70	100,00 <sup>1)</sup>
Anteilwert							EUR	103,54	
Umlaufende Anteile							STK	1.506.800,00	

<sup>1)</sup> 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 27.02.2026

## 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
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>					
<b>Inland</b>					
DE000DL19WL7	1,8750 % Deutsche Bank AG - Floating Rate Medium Term 2022/2028	EUR	100	900	
XS2527319979	3,2790 % Eurogrid GmbH - Medium Term Notes 2022/2031	EUR	1.500	2.100	
XS2905504754	3,2500 % Knorr-Bremse AG - Medium Term Notes 2024/2032	EUR	22	393	
XS2525157470	2,6250 % Lb.Hessen-Thüringen GZ - Medium Term IHS 2022/2027	EUR	1.900	1.900	
DE000A3MQS72	2,3750 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2022/2032	EUR	0	600	
DE000A30VQB2	5,0000 % Vonovia SE - Medium Term Notes 2022/2030	EUR	1.300	1.900	
<b>Ausland</b>					
XS2776890902	3,7500 % A.P.Moeller-Maersk A/S - Medium Term Notes 2024/2032	EUR	1.600	1.991	
XS2910610364	3,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2024/2031	EUR	100	600	
XS2575971994	4,0000 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	2.300	3.000	
XS2536941656	4,2500 % ABN AMRO Bank N.V. - Medium Term Notes 2022/2030	EUR	2.700	3.600	
XS2958382645	2,7500 % Achmea Bank N.V. - Medium Term Notes 2024/2027	EUR	0	400	
XS2555925218	5,7500 % AIB Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2029	EUR	1.705	2.291	

# 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
FR001400QB37	3,3750 % Air Liquide Finance S.A. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	0		400
XS2577572188	4,8750 % Banco BPM S.p.A. - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	1.383		1.891
IT0005549479	6,0000 % Banco BPM S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	1.833		2.391
XS2576362839	4,8750 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	1.305		1.891
XS2643234011	5,0000 % Bank of Ireland Group PLC - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	1.705		2.291
XS2981978989	3,5000 % BAWAG P.S.K. - Floating Rate Medium Term 2025/2032	EUR	0		400
FR001400DCZ6	4,3750 % BNP Paribas S.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2029	EUR	2.300		3.000
XS2530034649	3,7500 % Caixabank S.A. - Medium Term Notes 2022/2029	EUR	1.600		2.200
XS2555187801	5,3750 % Caixabank S.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2030	EUR	2.000		2.600
FR001400SVC3	3,5000 % Crédit Agricole S.A. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	1.900		2.600
XS2573569576	4,1250 % Danske Bank AS - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	2.325		3.088
XS2898290916	3,8750 % Digital Dutch Finco B.V. - Guaranteed Registered Notes 2024/2033	EUR	2.054		2.638
XS2534985523	3,1250 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR	0		878
XS2652069480	4,5000 % DNB Bank ASA - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	2.303		3.006
XS2654097927	4,3750 % DS Smith PLC - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	0		662
XS2654098222	4,5000 % DS Smith PLC - Medium Term Notes 2023/2030	EUR	100		553
AT0000A32562	4,0000 % Erste Group Bank AG - Floating Rate Medium Term 2023/2031	EUR	1.700		2.300
XS2704918478	4,8750 % H&M Finance B.V. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	1.294		1.294
XS2979643991	3,2500 % Immobiliaria Colonial SOCIMI - Medium Term Notes 2025/2030	EUR	0		400
XS2592650373	5,0000 % Intesa Sanpaolo S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2023/2028	EUR	3.136		3.136
XS2528858033	4,0670 % NatWest Group PLC - Floating Rate Medium Term 2022/2028	EUR	2.221		2.988
XS2443893255	1,1250 % Nordea Bank Abp - Anleihe 2022/2027	EUR	0		767
FR001400U4M6	3,3750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2024/2029	EUR	1.296		1.741
FR00140106Z3	3,3750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2025/2030	EUR	1.449		1.449
FR001400IEQ0	4,8750 % RCI Banque S.A. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	1.620		2.177
XS2744299335	3,0000 % Red Eléctrica Financ. S.A.U. - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	2.600		2.600
FR001400MIG4	3,5000 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	1.300		1.300
XS2980741099	3,2500 % SBAB Bank AB (publ) - Medium Term Notes 2025/2030	EUR	0		350
XS2442768227	0,7500 % Skandinaviska Enskilda Banken AB - Anleihe 2022/2027	EUR	0		740
XS2553798443	4,0000 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2022/2026	EUR	1.749		2.489
XS2643041721	4,1250 % Skandinaviska Enskilda Banken - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	2.260		3.000
XS2948452326	3,4540 % Smurfit Kappa Treasury PUC - Guaranteed Registered Notes 2024/2032	EUR	0		420
XS2579319513	3,7500 % Sparebank 1 SR-Bank ASA - Medium Term Notes 2023/2027	EUR	2.321		3.088
XS2723597923	3,1250 % Statkraft AS - Medium Term Notes 2023/2026	EUR	1.294		1.294
XS2726853554	3,1250 % Statkraft AS - Medium Term Notes 2023/2031	EUR	1.294		1.294
XS2572496623	4,2500 % Swedbank AB - Medium-Term Notes 2023/2028	EUR	1.505		2.091
XS2725836410	5,3750 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. - Medium Term Notes 2023/2028	EUR	1.294		1.294
XS2477935345	1,6250 % TenneT Holding B.V. - Anleihe 2022/2026	EUR	2.025		2.871
XS2478299204	2,1250 % TenneT Holding B.V. - Anleihe 2022/2029	EUR	1.610		2.237
XS2549543143	3,8750 % TenneT Holding B.V. - Medium Term Notes 2022/2028	EUR	1.890		1.890
XS2549543499	4,5000 % TenneT Holding B.V. - Medium Term Notes 2022/2034	EUR	2.185		2.900
ES0280907058	3,5000 % Unicaja Banco S.A. - Floating Rate Medium Term 2025/2031	EUR	1.500		1.500
XS2555420103	5,8500 % UniCredit S.p.A. - Floating Rate Medium Term 2022/2027	EUR	1.807		2.538
XS2771661357	3,7500 % United Utilities Water Fin.PLC - Medium Term Notes 2024/2034	EUR	100		678
BE6362152199	4,2500 % VGP N.V. - Senior Notes 2025/2031	EUR	1.600		1.600

# Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF

## Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich für den Zeitraum vom 01.03.2025 bis zum 28.02.2026

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Erträge</b>			
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		434.004,02	0,288
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		5.936.505,17	3,940
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		13.996,31	0,009
4. Sonstige Erträge		2.135,80	0,001
davon: Sonstiges	2.135,80		0,001
<b>Summe der Erträge</b>		<b>6.386.641,30</b>	<b>4,239</b>
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahme		-953,66	-0,001
2. Verwaltungsvergütung		-428.493,00	-0,284
<b>Summe der Aufwendungen</b>		<b>-429.446,66</b>	<b>-0,285</b>
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		<b>5.957.194,64</b>	<b>3,954</b>
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		1.219.483,32	0,809
2. Realisierte Verluste		-260.107,63	-0,173
<b>Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften</b>		<b>959.375,69</b>	<b>0,637</b>
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>6.916.570,33</b>	<b>4,590</b>
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		-333.692,38	-0,221
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-137.793,53	-0,091
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>-471.485,91</b>	<b>-0,313</b>
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		<b>6.445.084,42</b>	<b>4,277</b>

## Entwicklung des Sondervermögens

	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		<b>56.364.359,85</b>
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr		-627.000,00
2. Zwischenausschüttungen		-4.855.480,00
3. Mittelzufluss (netto)		99.596.972,46
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	171.569.099,46	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-71.972.127,00	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-904.607,03
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		6.445.084,42
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	-333.692,38	
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	-137.793,53	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>156.019.329,70</b>

## Verwendung der Erträge des Sondervermögens

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil EUR
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>		<b>7.612.942,08</b>	<b>5,052</b>
1. Vortrag aus dem Vorjahr		696.371,75	0,462
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres		6.916.570,33	4,590
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>		<b>1.657.498,08</b>	<b>1,100</b>
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,000
2. Vortrag auf neue Rechnung		1.657.498,08	1,100
<b>III. Gesamtausschüttung</b>		<b>5.955.444,00</b>	<b>3,952</b>
1. Zwischenausschüttung		4.855.480,00	3,222
2. Endausschüttung		1.099.964,00	0,730

<sup>1)</sup> Durch Rundung bei der Berechnung können sich geringfügige Differenzen ergeben.

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Geschäftsjahr

Geschäftsjahr	Sondervermögen am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
2025/2026	156.019.329,70	103,54
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.

## Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	103,54
Umlaufende Anteile	STK	1.506.800,00

## Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)

97,80

## 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 28.02.2026 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 28.02.2026 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 Market Maker ersetzt und dem Sondervermögen gutgeschrieben. Die oben genannten Transaktionskosten reduzieren sich deshalb um folgenden Betrag:**

EUR

0,00

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

## Angaben zu den Kosten

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

## Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums (annualisiert)	0,21
Höhe der Annual Tracking Difference	-0,19

Der im Geschäftsjahr 2025/2026 realisierte Tracking Error liegt innerhalb der Bandbreite des prognostizierten Tracking Error. Der prognostizierte Tracking Error wurde abgeleitet aus dem in den vergangenen Geschäftsjahren im Durchschnitt realisierten Tracking Error unter Berücksichtigung einer Bandbreite von +/- 50% um den Mittelwert. Die Bandbreite beträgt maximal 40 Basispunkte.

## Erläuterungen zur Ertrags- und Aufwandsrechnung

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

## Angaben zu den wesentlichen sonstigen Erträgen (exklusive Ertragsausgleich)

In den sonstigen Erträgen sind Korrekturzahlungen in Höhe von EUR 2.427,39 enthalten.

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

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

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

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

### **Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft**

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

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

### **Vergütungskomponenten**

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

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

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

### **Bemessung des Bonuspools**

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

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

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

### **Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern**

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

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

### **Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems**

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2025 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 2025 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

	<b>EUR</b>
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitervergütung</b>	<b>73,3 Mio.</b>
davon feste Vergütung	55,4 Mio.
davon variable Vergütung	17,9 Mio.
Zahl der Mitarbeiter der KVG	516,00
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**</b>	<b>8,9 Mio.</b>
Geschäftsführer	2,5 Mio.
weitere Risktaker	2,9 Mio.
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	0,4 Mio.
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risktaker	3,1 Mio.

\* Mitarbeiterwechsel innerhalb der Deka-Gruppe werden einheitlich gemäß gruppenweitem Vergütungsbericht dargestellt; rundungsbedingte Abweichungen möglich

\*\* 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, Verfahrenswesen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifikationssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. 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**

<input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit <b>nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel</b> getätigt: 99,30%	<input type="checkbox"/> Es wurden damit <b>ökologische/soziale Merkmale beworben</b> und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es <input type="text"/> % an nachhaltigen Investitionen
<input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input checked="" type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> Es wurden damit <b>nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel</b> getätigt: <input type="text"/> %	<input type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel
	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber <b>keine nachhaltigen Investitionen getätigt</b>



## 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.

Für das Sondervermögen durfte nicht in Wertpapiere von Unternehmen investiert, sowie Bankguthaben bei Kreditinstituten angelegt werden, die

- Einnahmen 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 Waffen oder Atomwaffen in Verbindung standen;
- am Anbau und der Produktion von Tabak beteiligt waren oder 5 % oder mehr ihrer Einnahmen aus dem Vertrieb von Tabakerzeugnissen oder damit in Verbindung stehender Lizenzierung erzielten;
- gegen die Grundsätze der Initiative „Global Compact“ der Vereinten Nationen (UNGC) oder gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen verstießen oder mit sehr schwerwiegenden Kontroversen in Bezug auf ESG-Themen konfrontiert waren (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI Solutions LLC mit einem „MSCI ESG Controversy Score“ von 0 bewertet wurde);
- Einnahmen mit der Exploration, dem Abbau, der Förderung, dem Vertrieb oder der Veredelung von Kohle erzielten, ihren eigenen Angaben zufolge Kohle förderten oder 5 % oder mehr ihrer Einnahmen aus Kohleverstromung erzielten;
- 10 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Exploration, der Förderung, dem Vertrieb oder der Veredelung von Erdöl erzielten;
- 10 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Exploration, der Förderung, der Herstellung oder dem Vertrieb von gasförmigen Brennstoffen erzielten und/oder
- 50 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Stromerzeugung mit einer THG-Emissionsintensität von mehr als 100 g CO<sub>2</sub> e/kWh erzielten.

Mindestens 95 % des Wertes des Sondervermögens wurden nach einer ESG-Strategie verwaltet. Mit Ausnahme von Bankguthaben wurden ausschließlich nachhaltige Investitionen i.S.d. Artikel 2 Nr. 17 der Verordnung (EU) 2019/2088 (Offenlegungsverordnung) getätigt. Damit wurde das nachhaltige Investitionsziel verfolgt, Projekte zu finanzieren, die eine positive Wirkung auf die Umwelt entfalten. Hierfür wurden nur Unternehmensanleihen in den Index aufgenommen, die in der Green Bond Datenbank (GBDB) der Climate Bonds Initiative (CBI) geführt wurden und somit als ökologisch nachhaltige Investition klassifiziert wurden (sog. Positiv-Screening). Zur Aufnahme in die GBDB prüft die CBI jede Emission in einem dreistufigen Prozess. Im ersten Schritt werden Unternehmensanleihen gesucht, welche nach Angaben des Emittenten die Finanzierung eines ökologischen nachhaltigen

Ziels, wie zum Beispiel die Reduktion des Energieverbrauchs, verfolgen. Hierbei müssen Angaben zum Finanzprodukt und dessen Zielsetzung durch den Emittenten öffentlich bereitgestellt werden. Im zweiten Schritt prüft die CBI, ob das ökologisch nachhaltige Ziel unter Einbezug des CBI Rahmenwerks zur Klassifizierung von Green Bonds einem Sektor zuzuordnen ist, dessen ökologische Wirkung mit dem Ziel des Pariser Klimaabkommen in Einklang steht. Im dritten Schritt wird die Mittelverwendung überprüft. Das heißt die CBI vollzieht nach, dass der vollständige Erlös der Anleihe in Projekte oder Vermögenswerte investiert wird, welche der definierten ökologisch nachhaltigen Zielsetzung entsprechen.

Im Rahmen der ESG-Strategie kamen Mindestausschlüsse zum Einsatz (sog. Negativ-Screening).

Es wurden Wertpapiere von Unternehmen ausgeschlossen, die

- Einnahmen aus der unkonventionellen oder arktischen Erdöl- oder Erdgasförderung generierten oder ihren eigenen Angaben zufolge Erdöl oder Erdgas in arktischen Gebieten förderten und/oder
- Einnahmen aus dem Abbau, der Exploration und aus Dienstleistungen für Ölsand und Ölschiefer generierten oder ihren eigenen Angaben zufolge Erdöl oder Erdgas mit der Methode des hydraulischen Frackings oder Ölsand förderten.

Zudem umfasste der Index keine Wertpapiere von Unternehmen, die

- 5 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Produktion von Handfeuerwaffen oder damit in Verbindung stehenden Dienstleistungen,
- 5 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Produktion von Waffensystemen, Komponenten oder unterstützenden Systemen für Waffen oder damit in Verbindung stehenden Dienstleistungen,
- 5 % oder mehr ihrer Einnahmen aus der Förderung von Erdöl und Erdgas und/oder
- 5 % oder mehr ihrer Einnahmen mit der Lieferung wichtiger nuklearspezifischer Produkte oder Dienstleistungen für die Kernkraftindustrie, der Stromerzeugung aus Kernenergie oder aus dem Uranabbau generierten.

Weiterhin waren im Index keine Wertpapiere von Unternehmen enthalten, die

- mit sehr schwerwiegenden oder schwerwiegenden Kontroversen in Bezug auf Umweltthemen konfrontiert waren (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI Solutions LLC mit einem "MSCI ESG Environmental Controversy Score" von 1 oder 0 bewertet wird),
- in den letzten drei Jahren mehr als eine schwere oder sehr schwere Kontroverse im Zusammenhang mit Menschenrechtsverletzungen hatten,
- ein ESG-Rating von "CCC" oder "B" von MSCI Solutions LLC oder kein ESG-Rating aufwiesen,
- eine CO<sub>2</sub>-Emissionsintensität (gemessen in Scope 1 und 2 CO<sub>2</sub> e/Mio. USD-Umsatz) von 1.500 oder mehr hatten,
- eine Energieverbrauchsintensität (gemessen in GWh/Mio. EUR Umsatz) von 300 oder mehr aufwiesen,
- Aktivitäten im Zusammenhang mit fossilen Brennstoffen betrieben,
- Aktivitäten aufwiesen, die mit Ziel 7 „bezahlbare und saubere Energie“ der UN Ziele für nachhaltige Entwicklung nicht vereinbar waren (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI Solutions LLC mit einem "SDG 07 – Net Alignment Score" von -2 oder niedriger bewertet wird),
- Aktivitäten aufwiesen, die negative Auswirkungen auf Gebiete hatten, welche von Biodiversitätsverlusten gefährdet waren, mit sehr schwerwiegenden Kontroversen in Bezug auf Wassermanagement konfrontiert waren (dies war der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI Solutions LLC mit einem "Water Stress Assessment Score" kleiner als 10 bewertet wurden),
- aktuelle Kontroversen oder Kritik im Zusammenhang mit der Freisetzung giftiger Stoffe aufwiesen,
- keine Richtlinie aufwiesen, die UNGC Prinzipien abdeckte, und deren Corporate Governance Strukturen finanzielle Risiken für Aktionäre darstellten,
- Aktivitäten aufwiesen, die mit Ziel 5 „Geschlechtergleichheit“ der UN Ziele für nachhaltige Entwicklung nicht vereinbar waren (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI Solutions LLC mit einem "SDG 05 – Net Alignment Score" von -2 oder niedriger bewertet waren),
- kein weibliches Mitglied des Aufsichtsrats hatten und/oder
- hohe Risiken in Bezug auf Wassernutzung bei der Produktion in Gebieten mit knappen Wasserres-

sourcen aufwiesen (dies ist der Fall, wenn das Unternehmen durch MSCI Solutions LLC mit einem "Water Stress Exposure Score" von 7,5 oder mehr bewertet wurde).

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 85,15 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 Solutions LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

### ● **...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?**

Referenzperiode	01.03.2025- 28.02.2026	01.03.2024- 28.02.2025	01.03.2023- 29.02.2024
Anzahl Verletzungen der Ausschlusskriterien	0,00	0,00	0,00
	Verletzungen	Verletzungen	Verletzungen
Ökologische Wirkung (pro 1.000 €)	85,15 €	94,39 €	133,25 €
Anteil nachhaltige Investitionen	99,30%	96,50%	99,40%
Anteil Investitionen mit Umweltziel	99,30%	96,49%	99,40%
Anteil der taxonomiekonformen Investitionen	0,00%	0,00%	0,00%
Anteil Investitionen mit anderen Umweltzielen	99,30%	96,49%	99,40%
Anteil Investitionen mit sozialem Ziel	0,00%	0,00%	0,00%
Anteil nicht nachhaltige Investitionen	0,70%	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:

- THG-Emissionen (PAI 1 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- CO<sub>2</sub>-Fußabdruck (PAI 2 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- CO<sub>2</sub>-Intensität (PAI 3 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Engagement in Unternehmen im Bereich fossile Brennstoffe (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)
- Energieverbrauchsintensität (PAI 6 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)
- Verstöße gegen den UN Global Compact (PAI 10 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Fehlende Prozesse und Compliance Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung den 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)
- Beteiligung an der Herstellung oder dem Vertrieb von umstrittenen Waffen (PAI 14 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)
- Menschenrechtsverletzungen (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 CO<sub>2</sub>-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 Solutions 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 Solutions 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 Solutions 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 CO<sub>2</sub>-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)
- CO<sub>2</sub>-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: 01.03.2025 - 28.02.2026

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
ING Groep N.V. FLR MTN 24/35 (XS2764264789)	Banken	1,71%	Niederlande
Caixabank S.A. FLR Non-Pref. MTN 24/32 (XS2764459363)	Banken	1,59%	Spanien
Crédit Agricole S.A. Non-Preferred MTN 23/33 (FR001400M4O2)	Banken	1,52%	Frankreich
Intesa Sanpaolo S.p.A. Pref. MTN 23/30 (XS2625196352)	Banken	1,52%	Italien
Danske Bank AS FLR MTN 23/30 (XS2637421848)	Banken	1,49%	Dänemark
Société Générale S.A. Non. Pref. FLR MTN 23/29 (FR001400KZQ1)	Banken	1,46%	Frankreich
Skandinaviska Enskilda Banken Non-Pref. MTN 25/30 (XS3029220392)	Banken	1,40%	Schweden
Telefonica Emisiones S.A.U. MTN 24/32 (XS2753310825)	Telekommunikationsdienste	1,40%	Spanien
Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 24/30 (XS2796609787)	Investitionsgüter	1,40%	Frankreich
Société Générale S.A. FLR Non-Pref. MTN 24/30 (FR001400U1Q3)	Banken	1,39%	Frankreich
Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 24/34 (XS2796659964)	Investitionsgüter	1,39%	Frankreich
DNB Bank ASA FLR Preferred MTN 23/29 (XS2597696124)	Banken	1,37%	Norwegen
ING Groep N.V. FLR MTN 24/32 (XS2941482569)	Banken	1,35%	Niederlande
DNB Bank ASA FLR Non-Pref. MTN 24/30 (XS2950722616)	Banken	1,32%	Norwegen
BNP Paribas S.A. FLR Non-Pref. MTN 23/31 (FR001400H9B5)	Banken	1,28%	Frankreich



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

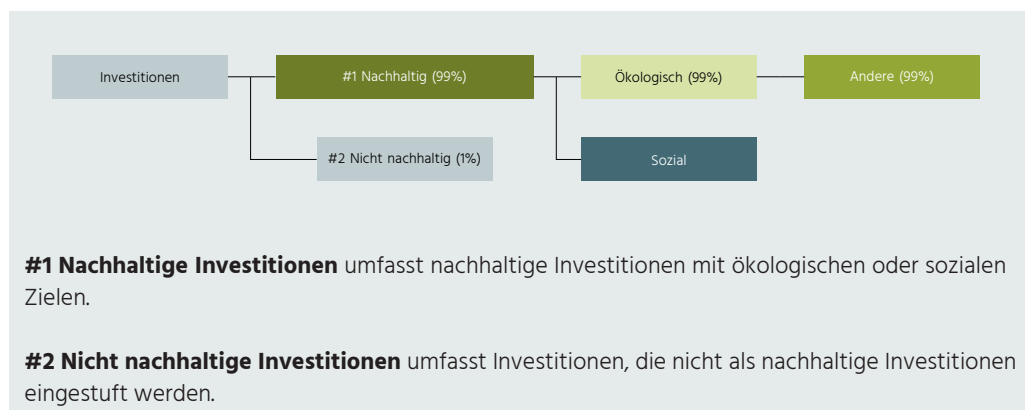
Die **Vermögensallokation** gibt den jeweiligen Anteil der Investitionen in bestimmte Vermögenswerte an.

### ● Wie sah die Vermögensallokation aus?

Der Anteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung des nachhaltigen Investitionsziels beitrugen (#1 Nachhaltig) betrug im Berichtszeitraum 99,3%. 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 Teilssektoren das Finanzprodukt während des Berichtszeitraums investierte, ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

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

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

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

Sektor	Anteil
<b>Finanzwesen</b>	<b>69,66%</b>
Banken	67,48%
Finanzdienstleistungen	0,51%
Versicherungen	1,67%
<b>Immobilien</b>	<b>2,09%</b>
Gebäudemanagement & Immobilienentwicklung	0,68%
Immobilienvermögensgesellschaften	1,41%
<b>Industrie</b>	<b>5,68%</b>
Investitionsgüter	4,73%
Transportwesen	0,95%
<b>Informationstechnologie</b>	<b>0,17%</b>
Hardware & Ausrüstung	0,17%
<b>Kommunikationsdienste</b>	<b>3,94%</b>
Telekommunikationsdienste	3,94%
<b>Nicht-Basiskonsumgüter</b>	<b>1,30%</b>
Automobile & Komponenten	1,12%
Vertrieb u. Einzelhandel für Nicht-Basiskonsumgüter	0,18%
<b>Quasi- &amp; Fremdwährungs-Staatsanl.</b>	<b>1,61%</b>
Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	1,61%
<b>Roh-, Hilfs- &amp; Betriebsstoffe</b>	<b>0,81%</b>
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	0,81%
<b>Sonstige</b>	<b>0,41%</b>
Sonstige	0,41%
<b>Versorgungsbetriebe</b>	<b>14,34%</b>
Versorgungsbetriebe	14,34%



### **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 dem Leistungsindikator Umsatz).

Der Ausweis von Investitionen in EU-taxonomiekonforme Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und Kernenergie basiert alleinig auf dem Leistungsindikator CapEx.

Mit Blick auf die EU-Taxonomiekonformität umfassen die Kriterien für **fossiles Gas** die Begrenzung der Emissionen und die Umstellung auf voll erneuerbare Energie oder CO<sub>2</sub>-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?**

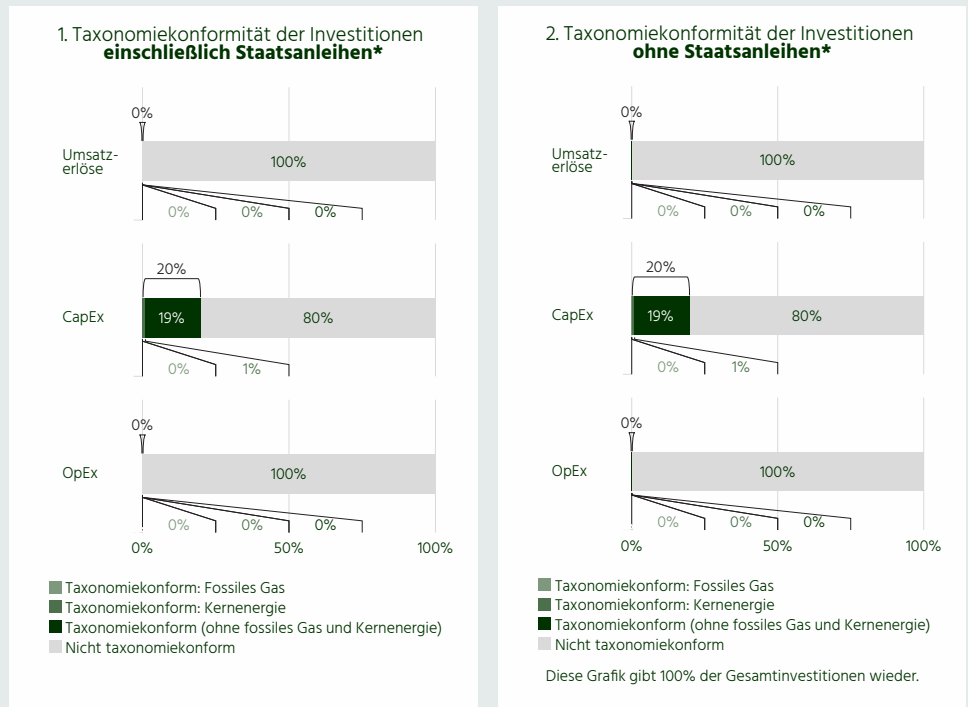
- Ja:
- In fossiles Gas       In Kernenergie
- Nein

<sup>1</sup>Tätigkeiten 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 CO<sub>2</sub>-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 Wirtschaftsaktivitäten mit Umweltzielen, die nicht taxonomiekonform sind.

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel betrug 99,30%.

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

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

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



## Wie hat dieses Finanzprodukt im Vergleich zum 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?**

01.03.2025 - 28.02.2026	Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF	
Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital)		85,15

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

01.03.2025 - 28.02.2026	Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF	Referenzindex
Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital)	85,15	85,25

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

01.03.2025 - 28.02.2026	Deka iBoxx MSCI ESG EUR Corporates Green Bond UCITS ETF	Breiter Marktindex
Ökologische Wirkung (in EUR pro 1000 EUR investiertes Kapital)	85,15	64,73

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 Solutions 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 2026  
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 2025 bis zum 28. Februar 2026, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2026, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. März 2025 bis zum 28. Februar 2026 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 beigefügte 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 Deka Investment GmbH bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deka Investment GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens 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 2026

## Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch  
Wirtschaftsprüfer

Leon Butzbach  
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 2024

gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10,2 Mio.  
Eigenmittel: EUR 112,8 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

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

Peter Scherkamp, München

Dr. Bernd Türk, Frankfurt am Main

### 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 2026

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](http://www.deka-etf.de)

