

Jahresbericht
zum 31. Dezember 2023.
**Deka-ESG Sigma Plus
Konservativ**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Bericht der Geschäftsführung.

31. Dezember 2023

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka-ESG Sigma Plus Konservativ für den Zeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

Sowohl die im gesamten Berichtszeitraum anhaltenden geopolitischen Belastungsfaktoren (Ukraine-Krieg, Nahost-Konflikt) als auch die teilweise drastischen Preissteigerungen, welche die wirtschaftliche Stimmung eintrübten, waren zentrale Themen des Jahres 2023. Vor dem Hintergrund hoher Lebenshaltungskosten, einer schwachen Auslandsnachfrage und einer strafferen Geldpolitik verlor die europäische Wirtschaftsentwicklung spürbar an Schwung. In Deutschland muss für das Jahr 2023 sogar mit einem leichten Rückgang des Bruttoinlandsprodukts gerechnet werden. Im Laufe des Jahres zeigte die Inflation jedoch Anzeichen einer Normalisierung, was in den letzten Monaten zu einer aufgehellten Stimmung an den Finanzmärkten führte.

In der Geld- und Fiskalpolitik stand im Berichtsjahr die Inflationsbekämpfung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu restriktiven Maßnahmen veranlasste. Während sich die Fed zuletzt in einem Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent bewegte, erhöhte die EZB den Hauptrefinanzierungssatz bis auf 4,50 Prozent. An den Rentenmärkten zogen die Renditen in diesem Umfeld bis in das dritte Quartal hinein signifikant an. Angesichts von Anzeichen eines Endes des Zinserhöhungs-Zyklus entfernten sich jedoch die Verzinsungen zuletzt merklich von ihren zuvor erreichten mehrjährigen Höchstständen. Die Rendite 10-jähriger deutscher Bundesanleihen ging auf Jahressicht von 2,6 Prozent auf 2,0 Prozent zurück. Laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten Ende 2023 bei 3,9 Prozent und damit exakt auf dem Niveau des Vorjahres.

Angesichts der verschiedenen wirtschaftlichen und geopolitischen Belastungsfaktoren wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode einige Schwankungen auf, konnten jedoch auf Jahressicht überwiegend deutlich zulegen. Lediglich China litt unter einem schwachen Wirtschaftswachstum und einer scheinbar nicht enden wollenden Immobilienkrise. Am Devisenmarkt notierte der Euro Ende Dezember mit 1,10 US-Dollar etwas höher als zu Jahresbeginn, während bei den Rohstoffen Rohöl den Berichtszeitraum bei rund 77 US-Dollar pro Barrel (Brent Future) beendete. Die Feinunze Gold kletterte über der Marke von 2.000 US-Dollar und erreichte im Dezember kurzzeitig ein neues Allzeit-Hoch.

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

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

Mit freundlichen Grüßen

Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023	8
Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023	9
Anhang	21
Ökologische und/oder soziale Merkmale	26
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	45
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	47

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 01.01.2023 bis 31.12.2023

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Tätigkeitsbericht.

Anlageziel des Fonds Deka-ESG Sigma Plus Konservativ ist es einen mittel- bis langfristigen Kapitalzuwachs durch die Erwirtschaftung laufender Erträge und die positive Entwicklung der Kurse der im Sondervermögen enthaltenen Vermögenswerte zu erreichen. Dabei wird die Erzielung einer größtmöglichen Rendite bei gleichzeitig angemessenem Risiko für diese Anlageklasse angestrebt.

Um dies zu erreichen, legt der quantitativ und aktiv gemanagte Fonds weltweit in unterschiedliche Anlageklassen wie Aktien und Anleihen an. Im Rahmen des Wertpapierauswahlprozesses werden neben wirtschaftlichen Aspekten auch Nachhaltigkeitskriterien (Ökologie, Soziales und Governance) berücksichtigt. Der Anteil des Fondsvermögens, der in Aktien, Aktienfonds und Aktienderivate investiert werden darf, beträgt maximal 35 Prozent.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der Investmentprozess erfolgt im Rahmen der quantitativen Anlagestrategie "Sigma Plus". Bei dieser werden auf monatlicher Basis die erwarteten Erträge aller relevanten Anlageklassen und Märkte prognostiziert sowie die aktuelle Prognosegüte bewertet. Beides fließt anschließend in ein robustes Optimierungsverfahren ein, worüber die optimale Zusammensetzung des Portfolios auf Ebene der verschiedenen Kategorien von Vermögensgegenständen bestimmt wird. Für die Kategorien Aktien und Unternehmensanleihen folgt danach üblicherweise eine auf einer großen Anzahl von Faktoren basierende Einzeltitelauswahl sowie im Rentenportfolio eine aktive Durationssteuerung. Das Konzept strebt dabei die Erzielung einer stabilen Wertentwicklung mit kontrolliertem Risiko bei gleichzeitigem Fokus auf absoluten Ertrag an. Im Rahmen des Investmentansatzes wird auf die Nutzung eines Referenzwertes (Index) verzichtet, da die Fondsallokation/Selektion nicht mit einem Index vergleichbar ist.

Bei der Auswahl geeigneter Anlagen werden ökologische, soziale und/oder die Unternehmens- bzw. Staatsführung betreffende Kriterien (ESG-Kriterien) berücksichtigt. Dazu werden Unternehmen nach Kriterien für Umweltmanagement (z.B. Klimaschutz, Umweltpolitik), soziale Verantwortung (z.B. Sozialstandards in der Lieferkette, Sicherheit und Gesundheit) und Unternehmensführung (z.B. Bestechung, Korruption, Transparenz und Berichterstattung) bewertet und im Ergebnis entweder in das investierbare Universum aufgenommen oder aus diesem ausgeschlossen. Bei staatlichen Emittenten stehen Kriterien wie beispielsweise Ressourcennutzung und Treibhausgasemissionen (E), Einkommensungleichheiten und Arbeitslosigkeit (S) oder politische Rechte und zivile Freiheiten (G) im Fokus. Die Ausschlusskriterien orientieren sich an den Prinzipien des UN Global Compact sowie an den Geschäftspraktiken der Emittenten. Die zehn Prinzipien des UN Global Compact umfassen Leitlinien zum Umgang mit Menschenrechten, Arbeitsrechten, Korruption und Umweltverstößen. Unterzeichner sollen unter anderem den Schutz der Menschenrechte sicherstellen sowie die Entwicklung und Verbreitung umweltfreundlicher Technologien beschleunigen und im Umgang mit Umweltproblemen dem Vorsorgeprinzip folgen.

Wichtige Kennzahlen

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	seit Auflegung p.a.
	6,4%	-0,1%	-

ISIN DE000DKOV6C5

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

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	12.290,30
Aktien	3.147.327,04
Zielfonds und Investmentvermögen	38.269,17
Optionen	254.636,85
Futures	2.462.037,35
Swaps	381.770,60
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	1.766.371,64
Devisenkassageschäften	10.033,42
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	8.072.736,37

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-6.611.263,73
Aktien	-1.128.250,23
Zielfonds und Investmentvermögen	-64.047,24
Optionen	-560.441,08
Futures	-3.372.708,35
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-1.785.164,97
Devisenkassageschäften	-109.952,45
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-13.631.828,05

Die Einstufung welche Unternehmen in diesem Sinne kontroverse Geschäftspraktiken anwenden, erfolgt im Rahmen des Investmentprozesses. Unternehmen, die kontroverse Waffen herstellen, werden grundsätzlich aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen. Nicht investiert wird zudem in Staaten, die nach dem Freedom-House Index als "unfrei" ("not free") eingestuft werden und/oder nach dem Corruption-Perceptions-Index einen Score von weniger als 40 aufweisen. Im Rahmen der ESG-Strategie wird auf der Basis interner Recherchen und Analysen sowie unter Verwendung von ESG-Ratings von Research- bzw. Ratingagenturen in Zielfonds investiert, welche eine ESG-Bewertung aus der oberen Hälfte ihrer Vergleichsgruppe sowie ein MSCI-ESG-Rating von mindestens "BBB" oder einer vergleichbaren Bewertung aufweisen.

Detaillierte Angaben zur Nachhaltigkeitsstrategie und deren Merkmale können Sie der nachhaltigkeitsbezogenen Offenlegung im Anhang des Verkaufsprospekts, dem entsprechenden Anhang des

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Jahresberichts sowie der nachhaltigkeitsbezogenen Offenlegung auf der Webseite des Fonds entnehmen.

Dieser Investmentfonds darf mehr als 35 Prozent des Sondervermögens in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente der Bundesrepublik Deutschland, der deutschen Bundesländer, der Europäischen Union, der Mitgliedstaaten der Europäischen Union, der Vereinigten Staaten von Amerika und der Mitgliedstaaten der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) investieren.

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

Rentenfonds stark aufgestockt

Die Direktanlagen in Anleihen lagen zum Stichtag bei 29,0 Prozent des Fondsvolumens. Im Fokus standen insbesondere Staatsanleihen, deren Anteil merklich ausgebaut wurde. Dahinter folgten Bestände in Papieren halbstaatlicher Emittenten. Der Bestand an Unternehmensanleihen wurde hingegen vollständig veräußert. Deutliche Aufstockungen erfolgten in unterschiedliche Rentenfonds, auf die Ende Dezember 35,8 Prozent entfielen (Vorjahr 5,8 Prozent). Durch Derivate (Futures) erhöhte sich der Investitionsgrad in Renten um 3,8 Prozentpunkte.

Der Aktienanteil betrug zum Stichtag 30,2 Prozent, was etwas unter dem Vorjahresniveau lag. US-amerikanische und europäische Aktien führten dabei die Länderaufstellung an. Hinzu kamen unter anderem Engagements in Japan, Kanada, Australien und Israel. Durch Derivate (Futures und Optionen) wurde der Investitionsgrad in Aktien um 3,2 Prozentpunkte verringert. Die Branchengewichtungen ergaben sich implizit aus der Länderallokation und Einzelaktienüberlegungen.

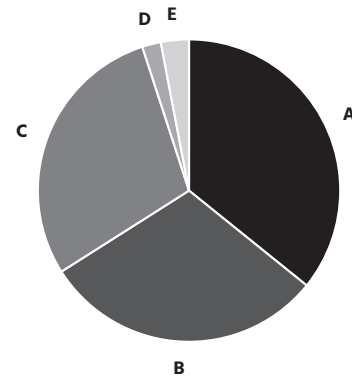
Daneben war ein gemischter Fonds im Portfolio enthalten. Rund 40 Prozent der Anlagen notierten in Fremdwährungen. Mittels Devisentermingeschäften wurden partiell Währungsabsicherungen vorgenommen.

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

Mit der Investition in festverzinsliche Wertpapiere ist die Möglichkeit verbunden, dass sich das Marktzinsniveau ändern kann. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen i.d.R. die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere. Durch die Investition des Fonds in Anleihen können bei Ausfall eines Emittenten Verluste für den Fonds entstehen.

Fondsstruktur

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ



A	Rentenfonds	35,8%
B	Aktien	30,2%
C	Renten	29,0%
D	Gemischte Fonds	2,0%
E	Barreserve, Sonstiges	3,0%

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Index: 31.12.2022 = 100



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

Aufgrund der Investitionen in fremde Währungen unterlag der Fonds Fremdwährungsrisiken. Darüber hinaus waren Derivate im Portfolio enthalten, sodass auch hierfür spezifische Risiken wie das Kontrahentenrisiko zu beachten waren.

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Die Risiken von Investmentanteilen, die für einen Fonds erworben werden (so genannte „Zielfonds“), stehen in engem Zusammenhang mit den Risiken der in diesen Zielfonds enthaltene Vermögensgegenständen. Da die Manager der einzelnen Zielfonds voneinander unabhängig handeln, kann es vorkommen, dass mehrere Zielfonds gleiche Engagements tätigen. Dieses Sondervermögen enthält Anteile an anderen Fonds, die in Aktien und Renten investieren. Insofern unterliegt der Fonds mittelbar spezifischen Risiken wie dem Zinsänderungs- und Adressenausfallrisiko sowie Aktienkursrisiken.

Die Einschätzung der im Berichtsjahr eingegangenen Liquiditätsrisiken orientiert sich an der Veräußerbarkeit von Vermögenswerten, die potenziell eingeschränkt sein kann. Der Fonds verzeichnete im Berichtszeitraum keine wesentlichen Liquiditätsrisiken. Zur Bewertung und Vermeidung operationeller Risiken führt die Gesellschaft detaillierte Risikoüberprüfungen durch. Das Sondervermögen unterlag im Berichtszeitraum keinen besonderen operationellen Risiken.

Die Wertentwicklung des Deka-ESG Sigma Plus Konservativ lag im Berichtszeitraum bei plus 6,4 Prozent. Zum Stichtag betrug das Fondsvolumen 85,2 Mio. Euro.

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023.

Gliederung nach Anlageart - Land

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	25.653.867,42	30,10
Australien	297.301,26	0,35
Belgien	61.672,59	0,08
Dänemark	283.631,90	0,33
Deutschland	942.286,82	1,09
Finnland	100.280,41	0,12
Frankreich	1.070.516,79	1,25
Großbritannien	969.782,05	1,14
Hongkong	39.499,77	0,05
Irland	387.800,11	0,45
Israel	82.341,85	0,10
Italien	466.384,54	0,54
Japan	1.310.415,55	1,55
Kanada	1.087.163,78	1,26
Neuseeland	70.252,42	0,08
Niederlande	628.525,77	0,74
Österreich	215.561,65	0,26
Schweden	366.332,78	0,44
Schweiz	353.283,34	0,41
Spanien	300.556,56	0,36
USA	16.620.277,48	19,50
2. Anleihen	24.544.482,16	28,80
Deutschland	7.530.388,00	8,82
Frankreich	5.146.919,50	6,04
Großbritannien	1.206.274,98	1,42
Italien	1.284.564,00	1,51
Spanien	1.172.688,00	1,38
USA	8.203.647,68	9,63
3. Investmentanteile	32.289.720,80	37,85
Deutschland	15.732.192,00	18,45
Irland	10.015.259,52	11,74
Luxemburg	6.542.269,28	7,66
4. Sonstige Wertpapiere	56.226,97	0,07
Schweiz	56.226,97	0,07
5. Derivate	534.680,75	0,65
6. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	2.247.257,07	2,62
7. Sonstige Vermögensgegenstände	247.761,89	0,29
II. Verbindlichkeiten	-326.879,81	-0,38
III. Fondsvermögen	85.247.117,25	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	25.653.867,42	30,10
AUD	297.301,26	0,35
CAD	1.087.163,78	1,26
CHF	297.545,67	0,34
DKK	283.631,90	0,33
EUR	3.643.287,27	4,27
GBP	930.330,54	1,10
HKD	39.499,77	0,05
JPY	1.310.415,55	1,55
NZD	70.252,42	0,08
SEK	466.613,19	0,56
USD	17.227.826,07	20,21
2. Anleihen	24.544.482,16	28,80
EUR	15.134.559,50	17,75
GBP	1.206.274,98	1,42
USD	8.203.647,68	9,63
3. Investmentanteile	32.289.720,80	37,85
EUR	29.326.966,49	34,38
USD	2.962.754,31	3,47
4. Sonstige Wertpapiere	56.226,97	0,07
CHF	56.226,97	0,07
5. Derivate	534.680,75	0,65
6. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	2.247.257,07	2,62
7. Sonstige Vermögensgegenstände	247.761,89	0,29
II. Verbindlichkeiten	-326.879,81	-0,38
III. Fondsvermögen	85.247.117,25	100,00

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

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								43.539.266,27	51,09
Aktien								25.653.867,42	30,10
EUR								3.643.287,27	4,27
IT0001233417	A2A S.p.A. Azioni nom.	STK		61.431	0	0	EUR 1,864	114.476,67	0,13
NL0011794037	Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. Aand. aan toonder	STK		3.828	0	3.072	EUR 26,035	99.661,98	0,12
DE0008404005	Allianz SE vink.Namens-Aktien	STK		601	0	375	EUR 241,750	145.291,75	0,17
AT0000730007	Andritz AG Inhaber-Aktien	STK		2.057	0	631	EUR 56,050	115.294,85	0,14
NL0010273215	ASML Holding N.V. Aandelen op naam	STK		195	133	224	EUR 687,100	133.984,50	0,16
IT0000062072	Assicurazioni Generali S.p.A. Azioni nom.	STK		4.449	4.449	0	EUR 19,140	85.153,86	0,10
FR0000120628	AXA S.A. Actions au Porteur	STK		4.524	0	2.631	EUR 29,495	133.435,38	0,16
ES0113211835	Banco Bilbao Vizcaya Argent. Acciones Nom.	STK		11.570	11.570	0	EUR 8,220	95.105,40	0,11
ES0113900J37	Banco Santander S.A. Acciones Nom.	STK		17.100	17.100	0	EUR 3,789	64.791,90	0,08
DE0005190037	Bayerische Motoren Werke AG Vorzugsaktien	STK		984	0	1.177	EUR 89,900	88.461,60	0,10
FR0000131104	BNP Paribas S.A. Actions Port. ¹⁾	STK		2.375	0	988	EUR 62,630	148.746,25	0,17
ES0140609019	Caixabank S.A. Acciones Port.	STK		13.370	13.370	0	EUR 3,718	49.709,66	0,06
FR0000125338	Cappemini SE Actions Port.	STK		667	0	0	EUR 189,650	126.496,55	0,15
NL0010545661	CNH Industrial N.V. Aandelen op naam	STK		4.774	0	1.509	EUR 10,865	51.869,51	0,06
FR0000125007	Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur	STK		1.635	0	0	EUR 66,810	109.234,35	0,13
DE000ENAG999	E.ON SE Namens-Aktien	STK		10.823	13.019	2.196	EUR 12,140	131.391,22	0,15
FR0000130452	Eiffage S.A. Actions Port.	STK		1.156	0	223	EUR 96,980	112.108,88	0,13
DE0006602006	GEA Group AG Inhaber-Aktien	STK		2.447	2.447	0	EUR 37,500	91.762,50	0,11
DE000A1PHFF7	HUGO BOSS AG Namens-Aktien	STK		1.327	2.072	745	EUR 67,100	89.041,70	0,10
DE0006231004	Infineon Technologies AG Namens-Aktien ¹⁾	STK		3.410	0	1.919	EUR 37,745	128.710,45	0,15
IT0000072618	Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom.	STK		18.714	18.714	0	EUR 2,647	49.535,96	0,06
FR0010259150	Ipsen S.A. Actions au Porteur	STK		787	0	0	EUR 107,800	84.838,60	0,10
NL0000009082	Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder ¹⁾	STK		22.502	22.502	0	EUR 3,110	69.981,22	0,08
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Action Port.(C.R.)	STK		101	101	0	EUR 737,200	74.457,20	0,09
IT0000062957	Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA Azioni nom.	STK		8.697	0	4.623	EUR 11,190	97.319,43	0,11
DE0007100000	Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien	STK		2.200	0	486	EUR 62,730	138.006,00	0,16
IT0004176001	Prysmian S.p.A. Azioni nom.	STK		2.043	2.043	0	EUR 41,400	84.580,20	0,10
FR0000130577	Publicis Groupe S.A. Actions Port. ¹⁾	STK		1.544	0	1.295	EUR 84,320	130.190,08	0,15
NL0000379121	Randstad N.V. Aandelen aan toonder ¹⁾	STK		901	0	2.192	EUR 56,920	51.284,92	0,06
ES0173093024	Redeia Corporacion S.A. Acciones Port.	STK		6.104	0	0	EUR 14,900	90.949,60	0,11
FR0000120578	Sanoï S.A. Actions Port. ¹⁾	STK		1.350	0	1.040	EUR 89,770	121.189,50	0,14
DE0007236101	Siemens AG Namens-Aktien	STK		765	1.250	485	EUR 169,440	129.621,60	0,15
BE0003470755	Solvay S.A. Actions au Porteur A	STK		511	511	0	EUR 27,700	14.154,70	0,02
FR0000050809	Sopra Steria Group S.A. Actions Port.	STK		150	150	0	EUR 198,800	29.820,00	0,03
NL00150001Q9	Stellantis N.V. Aandelen op naam	STK		4.693	0	5.370	EUR 21,240	99.679,32	0,12
NL0000226223	STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder	STK		1.757	1.757	0	EUR 45,445	79.846,87	0,09
BE0974464977	Syngoo N.V. Actions au Porteur	STK		511	511	0	EUR 92,990	47.517,89	0,06
IT0005239360	UniCredit S.p.A. Azioni nom.	STK		1.436	1.436	0	EUR 24,595	35.318,42	0,04
AT0000831706	Wienerberger AG Inhaber-Aktien	STK		3.340	4.080	740	EUR 30,020	100.266,80	0,12
AUD								297.301,26	0,35
AU000000BLS0	Bluescope Steel Ltd. Reg.Shares	STK		8.322	0	2.570	AUD 23,400	120.104,73	0,14
AU000000GPT8	GPT Group Reg.Units	STK		28.697	28.697	0	AUD 4,640	82.124,17	0,10
AU000000MGR9	Mirvac Group Reg.Stapled Units	STK		73.755	0	0	AUD 2,090	95.072,36	0,11
CAD								1.087.163,78	1,26
CA11271J1075	Brookfield Corp. Reg.Shares CIA	STK		1.700	1.700	0	CAD 53,200	61.766,46	0,07
CA11284V1058	Brookfield Renewable Corp. Reg.Shs CIA Sub.Vot.	STK		4.400	3.100	600	CAD 37,980	114.130,00	0,13
CA12532H1047	CGI Inc. Reg.Shs CIA (Sub.Vtg)	STK		1.700	400	900	CAD 141,500	164.284,86	0,19
CA21037X1006	Constellation Software Inc. Reg.Shares	STK		14	14	100	CAD 3.285,600	31.414,84	0,04
CA3759161035	Gildan Activewear Inc. Reg.Shares (Sub.Vtg)	STK		3.500	0	0	CAD 43,870	104.864,35	0,12
CA5394811015	Loblaw Companies Ltd. Reg.Shares	STK		900	0	1.000	CAD 127,370	78.289,20	0,09
CA56501R1064	Manulife Financial Corp. Reg.Shares	STK		4.700	0	2.900	CAD 29,220	93.792,96	0,11
CA6837151068	Open Text Corp. Reg.Shares	STK		1.400	0	800	CAD 55,950	53.495,88	0,06
CA7481932084	Quebecor Inc. Reg.Shares CLB (Sub.Vtg)	STK		2.700	0	3.000	CAD 31,300	57.716,54	0,07
CA8667961053	Sun Life Financial Inc. Reg.Shares	STK		1.500	0	600	CAD 68,120	69.784,36	0,08
CA8911605092	The Toronto-Dominion Bank Reg.Shares	STK		1.200	0	0	CAD 85,250	69.866,31	0,08
CA8911021050	Toromont Industries Ltd. Reg.Shares	STK		900	0	0	CAD 115,950	71.269,78	0,08
CA9528451052	West Fraser Timber Co. Ltd. Reg.Shares	STK		1.500	0	0	CAD 113,710	116.488,24	0,14
CHF								297.545,67	0,34
CH0038863350	Nestlé S.A. Namens-Aktien ¹⁾	STK		1.093	0	0	CHF 97,090	114.019,80	0,13
CH0012005267	Novartis AG Namens-Aktien	STK		1.136	1.136	3.267	CHF 84,210	102.784,50	0,12
CH0011075394	Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien	STK		172	0	127	CHF 436,900	80.741,37	0,09
DKK								283.631,90	0,33
DK0010244508	A.P.Møller-Mærsk A/S Navne-Aktier B	STK		49	0	22	DKK 12.145,000	79.841,28	0,09
DK0062498333	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B ¹⁾	STK		2.174	2.174	0	DKK 698,700	203.790,62	0,24
GBP								930.330,54	1,10
GB00B1YW4409	3i Group PLC Reg.Shares	STK		1.294	1.294	0	GBP 24,210	36.083,14	0,04
GB0009895292	AstraZeneca PLC Reg.Shares	STK		765	765	0	GBP 105,880	93.293,33	0,11
GB0031743007	Burberry Group PLC Reg.Shares	STK		4.509	1.580	735	GBP 14,260	74.058,51	0,09

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
CH0198251305	Coca-Cola HBC AG Nam.-Aktien		STK	2.104	1.368	3.739	GBP 23,000	55.737,67	0,07
GB00BN7SWP63	GSK PLC Reg.Shares ¹⁾		STK	7.680	3.546	5.946	GBP 14,584	129.006,95	0,15
GB0005576813	Howden Joinery Group PLC Reg.Shares		STK	8.270	0	6.931	GBP 8,204	78.145,93	0,09
GB00B06QFB75	IG Group Holdings PLC Reg.Shares		STK	4.836	9.414	4.578	GBP 7,610	42.388,32	0,05
GB00BLDRH360	OSB GROUP PLC Reg.Shares		STK	7.304	7.304	0	GBP 4,568	38.429,26	0,05
GB00B1WY2338	Smiths Group PLC Reg.Shares		STK	3.868	5.336	1.468	GBP 17,645	78.611,00	0,09
GB00BLGZ9862	Tesco PLC Reg.Shs		STK	22.227	22.227	0	GBP 2,897	74.165,95	0,09
GB00B10RZP78	Unilever PLC Reg.Shares		STK	2.683	1.179	2.082	GBP 38,025	117.507,38	0,14
GB00B1KJ408	Whitbread PLC Reg.Shares		STK	2.690	2.690	0	GBP 36,440	112.903,10	0,13
HKD								39.499,77	0,05
HK0000063609	Swire Properties Ltd. Reg.Shares		STK	21.600	21.600	0	HKD 15,800	39.499,77	0,05
JPY								1.310.415,55	1,55
JP3942400007	Astellas Pharma Inc. Reg.Shares		STK	3.100	0	4.100	JPY 1.686,000	33.390,40	0,04
JP3486800000	Daito Trust Constr. Co. Ltd. Reg.Shares		STK	1.100	600	500	JPY 16.350,000	114.898,10	0,13
JP3818000006	Fujitsu Ltd. Reg.Shares		STK	600	800	200	JPY 21.275,000	81.549,86	0,10
JP3787000003	Hitachi Constr. Mach. Co. Ltd. Reg.Shares		STK	2.500	3.300	800	JPY 3.727,000	59.525,33	0,07
JP3854600008	Honda Motor Co. Ltd. Reg.Shares		STK	7.300	7.300	0	JPY 1.466,000	68.369,00	0,08
JP3837800006	Hoya Corp. Reg.Shares		STK	500	500	0	JPY 17.625,000	56.299,11	0,07
JP3304200003	Komatsu Ltd. Reg.Shares		STK	1.800	3.200	1.400	JPY 3.688,000	42.409,76	0,05
JP3735400008	Nippon Tel. and Tel. Corp. Reg.Shares		STK	37.500	36.000	3.900	JPY 172,300	41.278,03	0,05
JP3684000007	Nitto Denko Corp. Reg.Shares		STK	800	800	0	JPY 10.550,000	53.919,38	0,06
JP3197600004	Ono Pharmaceutical Co. Ltd. Reg.Shares		STK	4.000	0	0	JPY 2.516,000	64.294,38	0,08
JP3200450009	ORIX Corp. Reg.Shares		STK	4.400	0	6.600	JPY 2.656,000	74.659,17	0,09
JP3326000001	Sankyu Inc. Reg.Shares		STK	1.300	0	2.000	JPY 5.181,000	43.028,81	0,05
JP3371200001	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd. Reg.Shares		STK	3.100	3.700	600	JPY 5.917,000	117.183,29	0,14
JP3165000005	Sompo Holdings Inc. Reg.Shares		STK	2.600	0	0	JPY 6.896,000	114.544,18	0,13
JP3910660004	Tokio Marine Holdings Inc. Reg.Shares		STK	6.000	0	0	JPY 3.529,000	135.271,19	0,16
JP3659000008	West Japan Railway Co. Reg.Shares		STK	2.500	2.500	0	JPY 5.881,000	93.927,68	0,11
JP3942800008	Yamaha Motor Co. Ltd. Reg.Shares		STK	14.400	9.600	0	JPY 1.259,500	115.867,88	0,14
NZD								70.252,42	0,08
NZTELE000154	Spark New Zealand Ltd. Reg.Shares		STK	23.679	10.713	0	NZD 5,180	70.252,42	0,08
SEK								466.613,19	0,56
SE0017486897	Atlas Copco AB Namn-Aktier B (fria)		STK	6.833	0	9.351	SEK 149,550	92.392,52	0,11
FI4000297767	Nordea Bank Abp Reg.Shares		STK	8.890	5.428	3.961	SEK 124,760	100.280,41	0,12
SE0000148884	Skandinaviska Enskilda Banken Namn-Aktier A (fria) ¹⁾		STK	5.250	0	0	SEK 138,850	65.908,92	0,08
SE0007100599	Svenska Handelsbanken AB Namn-Aktier A		STK	8.371	8.371	0	SEK 109,300	82.724,94	0,10
SE0000114837	Trelleborg AB Namn-Aktier B (fria)		STK	4.081	0	2.827	SEK 339,600	125.306,40	0,15
USD								17.227.826,07	20,21
US0028241000	Abbott Laboratories Reg.Shares		STK	1.509	0	856	USD 110,400	150.613,51	0,18
US00287Y1091	AbbVie Inc. Reg.Shares		STK	564	0	912	USD 154,750	78.906,97	0,09
IE00B4BNMY34	Accenture PLC Reg.Shares ClA		STK	655	230	224	USD 351,590	208.201,29	0,24
US00724F1012	Adobe Inc. Reg.Shares		STK	390	205	225	USD 595,520	209.974,51	0,25
US0010551028	AFLAC Inc. Reg.Shares		STK	1.803	0	391	USD 82,110	133.843,53	0,16
US00846U1016	Agilent Technologies Inc. Reg.Shares		STK	700	0	346	USD 139,770	88.454,03	0,10
US00971T1016	Akamai Technologies Inc. Reg.Shares		STK	849	0	912	USD 119,020	91.355,19	0,11
IE00BFRT3W74	Allegion PLC Reg.Shares		STK	843	0	376	USD 126,860	96.684,73	0,11
US02079K1079	Alphabet Inc. Reg.Shares Cap.Stk Cl.C		STK	2.413	944	3.771	USD 141,280	308.207,79	0,36
US02079K3059	Alphabet Inc. Reg.Shares ClA		STK	3.121	1.771	2.590	USD 140,230	395.676,55	0,46
US0231351067	Amazon.com Inc. Reg.Shares		STK	3.931	2.060	3.009	USD 153,380	545.101,51	0,64
US0310010004	AMETEK Inc. Reg.Shares		STK	642	776	134	USD 165,120	95.838,57	0,11
US0311621009	Amgen Inc. Reg.Shares ¹⁾		STK	351	0	844	USD 288,460	91.537,35	0,11
US0326541051	Analog Devices Inc. Reg.Shares		STK	727	0	142	USD 200,240	131.610,60	0,15
IE00BLPHW54	AON PLC Reg.Shares A		STK	317	317	0	USD 289,310	82.914,09	0,10
US0378331005	Apple Inc. Reg.Shares		STK	8.035	1.686	6.070	USD 193,580	1.406.215,80	1,65
US0382221051	Applied Materials Inc. Reg.Shares ¹⁾		STK	365	365	0	USD 163,120	53.827,68	0,06
US0527691069	Autodesk Inc. Reg.Shares		STK	242	242	0	USD 244,910	53.583,06	0,06
US0530151036	Automatic Data Processing Inc. Reg.Shares		STK	529	0	371	USD 232,490	111.189,96	0,13
US0533321024	AutoZone Inc. Reg.Shares		STK	45	0	38	USD 2.567,650	104.460,94	0,12
US0605051046	Bank of America Corp. Reg.Shares ¹⁾		STK	3.081	0	1.888	USD 33,880	94.371,47	0,11
US0865161014	Best Buy Co. Inc. Reg.Shares		STK	1.364	0	1.059	USD 78,460	96.753,86	0,11
US09062X1037	Biogen Inc. Reg.Shares		STK	286	646	360	USD 260,580	67.377,16	0,08
US09247X1019	Blackrock Inc. Reg.Shares		STK	120	120	0	USD 814,410	88.354,76	0,10
US0936711052	Block H. & R. Inc. Reg.Shares		STK	2.011	0	0	USD 48,930	88.959,61	0,10
US09857L1089	Booking Holdings Inc. Reg.Shares		STK	14	14	0	USD 3.550,470	44.938,60	0,05
US1101221083	Bristol-Myers Squibb Co. Reg.Shares		STK	2.278	645	2.318	USD 51,220	105.486,99	0,12
US11135F1012	Broadcom Inc. Reg.Shares		STK	260	128	191	USD 1.122,410	263.833,83	0,31
US12541W2098	C.H. Robinson Worldwide Inc. Reg.Shs (new)		STK	997	0	0	USD 86,890	78.319,62	0,09
US1273871087	Cadence Design Systems Inc. Reg.Shares		STK	509	0	541	USD 273,240	125.738,32	0,15
US14149Y1082	Cardinal Health Inc. Reg.Shares		STK	653	653	0	USD 100,280	59.201,56	0,07
US14448C1045	Carrier Global Corp. Reg.Shares		STK	2.233	2.699	466	USD 57,640	116.363,91	0,14
US1491231015	Caterpillar Inc. Reg.Shares		STK	431	0	348	USD 296,880	115.681,48	0,14
US12503M1080	Cboe Global Markets Inc. Reg.Shares		STK	542	0	186	USD 177,780	87.113,97	0,10
US03073E1055	Cencora Inc. Reg.Shares		STK	292	292	0	USD 203,490	53.719,45	0,06
IL0010824113	Check Point Software Techs Ltd Reg.Shares		STK	597	0	779	USD 152,560	82.341,85	0,10
US17275R1023	Cisco Systems Inc. Reg.Shares		STK	4.633	2.265	2.834	USD 50,480	211.440,05	0,25
GB00BDCPN049	Coca-Cola Europacific Pa. PLC Reg.Shares		STK	1.575	1.888	313	USD 66,850	95.189,18	0,11

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US1924461023	Cognizant Technology Sol.Corp. Reg.Shs CIA		STK	1.575	0	980	USD 75,840	107.990,24	0,13
US20030N1019	Comcast Corp. Reg.Shares CIA		STK	2.461	0	4.496	USD 44,120	98.164,11	0,12
US2310211063	Cummins Inc. Reg.Shares		STK	362	362	0	USD 240,580	78.736,06	0,09
US2371941053	Darden Restaurants Inc. Reg.Shares		STK	769	358	160	USD 164,270	114.206,34	0,13
US2435371073	Deckers Outdoor Corp. Reg.Shares		STK	61	61	0	USD 675,520	37.254,06	0,04
US2441991054	Deere & Co. Reg.Shares		STK	334	0	280	USD 399,260	120.561,29	0,14
US2547091080	Discover Financial Services Reg.Shares		STK	824	0	777	USD 112,570	83.860,12	0,10
US2605571031	Dow Inc. Reg.Shares		STK	1.786	0	1.798	USD 55,230	89.178,90	0,10
US26210C1045	Dropbox Inc. Reg.Shares CIA		STK	4.874	0	3.121	USD 29,720	130.960,38	0,15
US0367521038	Elevance Health Inc. Reg.Shares		STK	310	0	240	USD 468,670	131.351,32	0,15
US5324571083	Eli Lilly and Company Reg.Shares ¹⁾		STK	267	267	0	USD 580,850	140.210,60	0,16
US3021301094	Expeditors Intl of Wash. Inc. Reg.Shares		STK	920	644	733	USD 127,580	106.114,82	0,12
US3032501047	Fair Isaac Corp. Reg.Shares		STK	126	0	92	USD 1.169,340	133.203,91	0,16
US3377381088	Fiserv Inc. Reg.Shares		STK	559	996	437	USD 133,380	67.407,49	0,08
US3666511072	Gartner Inc. Reg.Shares		STK	321	0	171	USD 452,270	131.252,75	0,15
US3703341046	General Mills Inc. Reg.Shares		STK	1.423	2.428	1.005	USD 64,970	83.584,04	0,10
US3755581036	Gilead Sciences Inc. Reg.Shares		STK	1.894	0	1.576	USD 81,140	138.937,85	0,16
US40412C1018	HCA Healthcare Inc. Reg.Shares		STK	272	0	456	USD 270,480	66.513,48	0,08
US8064071025	Henry Schein Inc. Reg.Shares		STK	712	0	1.279	USD 76,060	48.960,06	0,06
US42824C1099	Hewlett Packard Enterprise Co. Reg.Shares		STK	4.508	0	6.723	USD 17,170	69.977,72	0,08
US4364401012	Hologic Inc. Reg.Shares		STK	1.577	0	1.149	USD 71,260	101.597,52	0,12
US40434L1052	HP Inc. Reg.Shares		STK	3.197	0	2.919	USD 30,180	87.230,32	0,10
US4448591028	Humana Inc. Reg.Shares		STK	139	320	181	USD 455,610	57.255,03	0,07
US4581401001	Intel Corp. Reg.Shares		STK	4.868	0	2.967	USD 50,390	221.768,85	0,26
US4606901001	Interpublic Group of Comp.Inc. Reg.Shares		STK	2.772	0	0	USD 32,940	82.551,02	0,10
US4592001014	Intl Business Machines Corp. Reg.Shares		STK	438	438	0	USD 163,750	64.842,69	0,08
US4612021034	Intuit Inc. Reg.Shares		STK	120	120	0	USD 628,020	68.133,44	0,08
US4663131039	Jabil Inc. Reg.Shares		STK	416	416	0	USD 127,980	48.132,79	0,06
US4781601046	Johnson & Johnson Reg.Shares		STK	1.472	0	1.328	USD 156,580	208.376,96	0,24
US46625H1005	JPMorgan Chase & Co. Reg.Shares		STK	1.263	0	838	USD 170,300	194.457,01	0,23
US4878361082	Kellanova Co. Reg.Shares		STK	1.174	0	1.283	USD 55,620	59.034,34	0,07
US49338L1035	Keysight Technologies Inc. Reg.Shares		STK	380	0	520	USD 159,930	54.943,86	0,06
US4943681035	Kimberly-Clark Corp. Reg.Shares		STK	749	749	0	USD 120,820	81.813,74	0,10
US5128071082	Lam Research Corp. Reg.Shares		STK	80	80	0	USD 789,670	57.113,82	0,07
US5261071071	Lennox International Inc. Reg.Shares		STK	244	0	281	USD 447,380	98.689,74	0,12
US5486611073	Lowe's Companies Inc. Reg.Shares		STK	572	0	535	USD 222,900	115.268,78	0,14
NL0009434992	Lyondellbasell Industries NV Reg.Shares A		STK	488	0	1.350	USD 95,690	42.217,45	0,05
US5717481023	Marsh & McLennan Cos. Inc. Reg.Shares		STK	778	0	523	USD 188,790	132.789,64	0,16
US5745991068	Masco Corp. Reg.Shares		STK	1.853	0	1.048	USD 67,170	112.526,91	0,13
US57636Q1040	Mastercard Inc. Reg.Shares A		STK	361	0	247	USD 426,320	139.138,88	0,16
US5801351017	McDonald's Corp. Reg.Shares		STK	310	0	192	USD 295,840	82.913,30	0,10
US58155Q1031	McKesson Corp. Reg.Shares		STK	301	306	60	USD 457,500	124.498,24	0,15
US58933Y1055	Merck & Co. Inc. Reg.Shares		STK	2.400	525	1.921	USD 108,770	236.007,59	0,28
US5926881054	Mettler-Toledo Intl Inc. Reg.Shares		STK	70	0	45	USD 1.225,260	77.541,09	0,09
US5950171042	Microchip Technology Inc. Reg.Shares		STK	1.527	0	306	USD 90,840	125.407,00	0,15
US5949181045	Microsoft Corp. Reg.Shares		STK	3.531	737	2.963	USD 375,280	1.198.005,32	1,41
US60770K1079	Moderna Inc. Reg.Shares		STK	483	483	0	USD 98,790	43.138,57	0,05
US60855R1005	Molina Healthcare Inc. Reg.Shares		STK	391	0	201	USD 356,420	125.992,42	0,15
US6703461052	Nucor Corp. Reg.Shares		STK	441	793	352	USD 175,190	69.847,93	0,08
US67066G1040	NVIDIA Corp. Reg.Shares		STK	1.058	264	100	USD 495,220	473.684,80	0,56
US6819191064	Omnicom Group Inc. Reg.Shares		STK	1.133	0	732	USD 86,730	88.839,25	0,10
US6907421019	Owens Corning (New) Reg.Shares		STK	858	0	1.080	USD 148,750	115.385,14	0,14
US6951561090	Packaging Corp. of America Reg.Shares		STK	296	0	0	USD 163,330	43.708,24	0,05
US7010941042	Parker-Hannifin Corp. Reg.Shares		STK	255	0	411	USD 461,960	106.500,14	0,12
US7043261079	Paychex Inc. Reg.Shares		STK	634	0	0	USD 119,500	68.495,62	0,08
US7134481081	PepsiCo Inc. Reg.Shares		STK	451	451	0	USD 169,390	69.066,89	0,08
US7170811035	Pfizer Inc. Reg.Shares		STK	3.018	0	2.156	USD 28,790	78.553,68	0,09
US7458671010	Pulte Group Inc. Reg.Shares		STK	837	0	1.102	USD 103,490	78.312,21	0,09
US7475251036	QUALCOMM Inc. Reg.Shares ¹⁾		STK	777	0	472	USD 145,860	102.462,00	0,12
US74834L1008	Quest Diagnostics Inc. Reg.Shares		STK	812	0	574	USD 137,660	101.057,70	0,12
US75886F1075	Regeneron Pharmaceuticals Inc. Reg.Shares		STK	47	0	95	USD 881,700	37.464,88	0,04
US7595091023	Reliance Steel & Alumin. Co. Reg.Shares		STK	342	342	0	USD 281,250	86.960,94	0,10
US7703231032	Robert Half Inc. Reg.Shares		STK	1.429	0	391	USD 88,160	113.896,25	0,13
US7766961061	Roper Technologies Inc. Reg.Shares		STK	283	283	0	USD 545,940	139.680,88	0,16
US79466L3024	Salesforce Inc. Reg.Shares		STK	190	190	0	USD 265,580	45.619,93	0,05
US81762P1021	ServiceNow Inc. Reg.Shares		STK	93	93	0	USD 702,460	59.062,27	0,07
US8330341012	Snap-on Inc. Reg.Shares		STK	410	0	216	USD 289,940	107.472,56	0,13
US8581191009	Steel Dynamics Inc. Reg.Shares		STK	1.313	1.313	0	USD 119,080	141.354,34	0,17
US87165B1035	Synchrony Financial Reg.Shares		STK	1.076	0	0	USD 38,370	37.325,85	0,04
US8716071076	Synopsys Inc. Reg.Shares		STK	289	0	303	USD 517,410	135.188,04	0,16
US74144T1088	T. Rowe Price Group Inc. Reg.Shares		STK	1.262	1.262	0	USD 109,010	124.374,49	0,15
US88160R1014	Tesla Inc. Reg.Shares		STK	765	498	0	USD 253,180	175.104,15	0,21
US8825081040	Texas Instruments Inc. Reg.Shares ¹⁾		STK	898	0	624	USD 171,720	139.412,86	0,16
US1255231003	The Cigna Group Reg.Shares		STK	259	0	348	USD 299,400	70.106,32	0,08
US1912161007	The Coca-Cola Co. Reg.Shares		STK	2.023	0	0	USD 58,750	107.450,73	0,13
US4370761029	The Home Depot Inc. Reg.Shares ¹⁾		STK	587	576	459	USD 347,360	184.341,67	0,22
US7427181091	The Procter & Gamble Co. Reg.Shares ¹⁾		STK	1.527	770	498	USD 145,730	201.184,08	0,24
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc. Reg.Shares		STK	173	0	400	USD 532,940	83.354,69	0,10
US90384S3031	Ulta Beauty Inc. Reg.Shares		STK	290	0	211	USD 486,840	127.640,90	0,15
US9113121068	United Parcel Service Inc. Reg.Shares CLB		STK	492	0	725	USD 157,310	69.972,44	0,08

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares ¹⁾		STK	463	472	417	USD 524,900	219.716,75	0,26
US92343V1044	Verizon Communications Inc. Reg.Shares		STK	4.464	1.109	2.384	USD 37,490	151.302,20	0,18
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals Inc. Reg.Shares		STK	472	0	314	USD 409,270	174.645,55	0,20
US92826C8394	VISA Inc. Reg.Shares CL.A ¹⁾		STK	745	163	397	USD 260,400	175.389,21	0,21
US3848021040	W.W. Grainger Inc. Reg.Shares		STK	123	275	152	USD 827,100	91.974,78	0,11
US94106L1098	Waste Management Inc. Reg.Shares		STK	692	0	140	USD 178,140	111.448,22	0,13
US9418481035	Waters Corp. Reg.Shares		STK	333	0	155	USD 332,770	100.182,99	0,12
US9598021098	Western Union Co. Reg.Shares		STK	9.612	0	0	USD 11,940	103.758,50	0,12
US98138H1014	Workday Inc. Reg.Shares A		STK	128	128	0	USD 276,080	31.948,50	0,04
US9884981013	Yum! Brands, Inc. Reg.Shares		STK	366	0	1.343	USD 130,520	43.188,07	0,05
US98956P1021	Zimmer Biomet Holdings Inc. Reg.Shares		STK	517	517	0	USD 121,630	56.850,84	0,07
US98980L1017	Zoom Video Communications Inc. Reg.Shs CL.A		STK	777	777	0	USD 73,090	51.343,40	0,06
Verzinsliche Wertpapiere								17.829.171,88	20,92
EUR								15.134.559,50	17,75
DE0001102606	1,7000 % Bundesrep.Deutschland Anl. 22/32		EUR	4.000.000	4.000.000	0	% 97,979	3.919.140,00	4,59
ES0000012K61	2,5500 % Koenigreich Spanien Bonos 22/32		EUR	1.200.000	1.200.000	0	% 97,724	1.172.688,00	1,38
DE000A2NB9V2	0,1000 % Land Berlin Landessch. Ausg.514 19/30		EUR	2.000.000	0	1.000.000	% 86,956	1.739.110,00	2,04
DE000NRW2111	2,0000 % Land Nordrhein-Westfalen Landessch. R.1247 13/25		EUR	1.400.000	0	1.600.000	% 98,757	1.382.598,00	1,62
DE000NRW0FU3	1,2500 % Land Nordrhein-Westfalen Landessch. R.1325 14/25		EUR	500.000	0	0	% 97,908	489.540,00	0,57
FR0013313582	1,2500 % Rep. Frankreich OAT 17/34		EUR	1.700.000	1.700.000	0	% 88,106	1.497.802,00	1,76
FR001400H7V7	3,0000 % Rep. Frankreich OAT 22/33 ¹⁾		EUR	3.500.000	3.500.000	0	% 104,261	3.649.117,50	4,28
IT0005518128	4,4000 % Republik Italien B.T.P. 22/33		EUR	1.200.000	1.200.000	0	% 107,047	1.284.564,00	1,51
GBP								1.206.274,98	1,42
GB0032452392	4,2500 % Großbritannien Treasury Stock 03/36		GBP	1.000.000	1.000.000	0	% 104,730	1.206.274,98	1,42
USD								1.488.337,40	1,75
US912810FP85	5,3750 % U.S. Treasury Bonds 01/31		USD	1.500.000	0	500.000	% 109,750	1.488.337,40	1,75
Sonstige Beteiligungswertpapiere								56.226,97	0,07
CHF								56.226,97	0,07
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine		STK	215	0	309	CHF 243,400	56.226,97	0,07
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								6.715.310,28	7,88
Verzinsliche Wertpapiere								6.715.310,28	7,88
USD								6.715.310,28	7,88
US912828U246	2,0000 % U.S. Treasury Notes 16/26		USD	300.000	0	0	% 94,520	256.358,91	0,30
US91282CGA36	4,0000 % U.S. Treasury Notes 22/25		USD	3.500.000	3.500.000	0	% 99,430	3.146.224,65	3,69
US91282CGP05	4,0000 % U.S. Treasury Notes 23/28		USD	2.500.000	2.500.000	0	% 100,348	2.268.051,17	2,66
US91282CHC82	3,3750 % U.S. Treasury Notes S.C-2033 23/33		USD	1.200.000	1.200.000	0	% 96,293	1.044.675,55	1,23
Wertpapier-Investmentanteile								32.289.720,80	37,85
KVG-eigene Wertpapier-Investmentanteile								15.732.192,00	18,45
EUR								15.732.192,00	18,45
DE000ETF599	Deka MSCI EUR Corporates Climate Change ESG UCITS ETF		ANT	156.000	163.000	7.000	EUR 89,658	13.986.648,00	16,40
DE0005424568	Deka-Vega Plus I (A)		ANT	25.700	0	0	EUR 67,920	1.745.544,00	2,05
Gruppeneigene Wertpapier-Investmentanteile								4.492.211,24	5,26
EUR								4.492.211,24	5,26
LU1685588219	Deka-MultiFactor Global Corporates I		ANT	7.403	0	0	EUR 83,080	615.041,24	0,72
LU1685587591	Deka-MultiFactor Global Corporates HY I		ANT	46.500	0	0	EUR 83,380	3.877.170,00	4,54
Gruppenfremde Wertpapier-Investmentanteile								12.065.317,56	14,14
EUR								9.102.563,25	10,67
IE00BH4G7D40	iSh.2 plc-DL Corp Bd ESG U.ETF Reg.Shs Hgd Dis.		ANT	1.900.000	2.500.000	600.000	EUR 4,149	7.883.480,00	9,24
IE00BKLC5874	iShs II-E.H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.		ANT	269.500	417.300	212.200	EUR 4,524	1.219.083,25	1,43
USD								2.962.754,31	3,47
IE00BKF09C98	iShs II-\$ H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.		ANT	222.100	615.600	460.400	USD 4,545	912.696,27	1,07
LU1974695790	UBSLFS-JPM DL EM IG ESG D.B.U.E Act. Nom.A-acc.		ANT	178.100	463.000	338.100	USD 12,732	2.050.058,04	2,40
Summe Wertpapiervermögen								EUR 82.544.297,35	96,82
Derivate									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Aktienindex-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Aktienindex-Terminkontrakte								59.708,34	0,09
DJ Euro Stoxx 50 Future (STXE) März 24		XEUR	EUR	Anzahl -28				6.580,00	0,01
E-Mini NASDAQ-100 Index Future (NQ) März 24		XIOM	USD	Anzahl 2				28.203,34	0,03
E-Mini Russell 2000 Index Future (RTY) März 24		XCME	USD	Anzahl 5				40.028,03	0,05
E-Mini S&P 500 Index Future (ES) März 24		XCME	USD	Anzahl -7				-54.520,39	-0,06
ESTX Mid Index Future (FMCE) März 24		XEUR	EUR	Anzahl 14				4.690,00	0,01

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
	FTSE 100 Index Future (FFI) März 24	IFEU	GBP	Anzahl -2				-3.835,48	0,00
	MDAX Mini Future (FSMX) März 24	XEUR	EUR	Anzahl 12				5.813,01	0,01
	MSCI Emerg. Mkts. Index Future (MEM) März 24	IFUS	USD	Anzahl 48				64.138,91	0,08
	OMX Index Future (O30) Jan. 24	XNDX	SEK	Anzahl -13				-6.664,47	-0,01
	OMXC25 Index Future (OMW) Jan. 24	XNDX	DKK	Anzahl -5				-6.165,65	-0,01
	S&P Canada 60 Index Future (SXF) März 24	XMOD	CAD	Anzahl -3				-15.210,78	-0,02
	Swiss Market Index Future (S30) März 24	XEUR	CHF	Anzahl 1				-537,22	0,00
	Topix-Tokyo Stock Price Index Future (JTI) März 24	XOSE	JPY	Anzahl -2				-2.810,96	0,00
	Optionsrechte							50.305,71	0,06
	Optionsrechte auf Aktienindices							50.305,71	0,06
	DJ Euro Stoxx50 Index (SX5E) Put Jan. 24 4550	XEUR		Anzahl 52			EUR 53,200	27.664,00	0,03
	S & P 500 Index (S500) Put Jan. 24 4725	XCBO		Anzahl 12			USD 20,870	22.641,71	0,03
	Summe Aktienindex-Derivate						EUR	110.014,05	0,15
	Zins-Derivate								
	Forderungen/ Verbindlichkeiten								
	Zinsterminkontrakte							103.174,93	0,13
	10 Year Spanish Bono Futures (FBON) März 24	XEUR	EUR	800.000				33.717,97	0,04
	EURO Bund Future (FGBL) März 24	XEUR	EUR	100.000				3.860,00	0,00
	EURO Schatz Future (FGBS) März 24	XEUR	EUR	-200.000				-1.010,00	0,00
	EURO-BTP Future (FBTP) März 24	XEUR	EUR	800.000				34.560,00	0,04
	Five-Year US Treasury Note Future (FV) März 24	XCBT	USD	200.000				4.647,52	0,01
	Long Gilt Future (FLG) März 24	IFEU	GBP	200.000				14.581,73	0,02
	Long Term EURO OAT Future (FOAT) März 24	XEUR	EUR	200.000				8.820,00	0,01
	Ten-Year US Treasury Note Future (TY) März 24	XCBT	USD	-100.000				-3.630,44	0,00
	Two-Year US Treasury Note Future (TU) März 24	XCBT	USD	800.000				7.628,15	0,01
	Summe Zins-Derivate						EUR	103.174,93	0,13
	Devisen-Derivate								
	Forderungen/ Verbindlichkeiten								
	Devisenterminkontrakte (Verkauf)							321.491,77	0,37
	Offene Positionen								
	CAD/EUR 950.000,00		OTC					-754,78	0,00
	GBP/EUR 1.300.000,00		OTC					17.170,97	0,02
	JPY/EUR 63.000.000,00		OTC					1.169,48	0,00
	SEK/EUR 4.000.000,00		OTC					-6.844,96	-0,01
	USD/EUR 13.600.000,00		OTC					310.751,06	0,36
	Summe Devisen-Derivate						EUR	321.491,77	0,37
	Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								
	Bankguthaben								
	EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		EUR	1.254.025,05			% 100,000	1.254.025,05	1,47
	EUR-Guthaben bei								
	Landesbank Baden-Württemberg		EUR	15.538,47			% 100,000	15.538,47	0,02
	Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		DKK	660.741,76			% 100,000	88.647,33	0,10
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NOK	140.187,47			% 100,000	12.448,60	0,01
	DekaBank Deutsche Girozentrale		SEK	534.696,63			% 100,000	48.344,43	0,06
	Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		AUD	116.007,00			% 100,000	71.548,53	0,08
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CAD	155.741,23			% 100,000	106.364,27	0,12
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CHF	91.110,61			% 100,000	97.893,66	0,11
	DekaBank Deutsche Girozentrale		GBP	116.104,65			% 100,000	133.728,76	0,16
	DekaBank Deutsche Girozentrale		HKD	43.255,18			% 100,000	5.006,36	0,01
	DekaBank Deutsche Girozentrale		JPY	34.677.385,00			% 100,000	221.538,27	0,26
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NZD	16.133,19			% 100,000	9.240,35	0,01
	DekaBank Deutsche Girozentrale		USD	202.342,18			% 100,000	182.932,99	0,21
	Summe Bankguthaben						EUR	2.247.257,07	2,62
	Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds						EUR	2.247.257,07	2,62
	Sonstige Vermögensgegenstände								
	Zinsansprüche		EUR	210.155,27				210.155,27	0,25
	Dividendenansprüche		EUR	19.669,34				19.669,34	0,02
	Forderungen aus Wertpapier-Darlehen		EUR	471,90				471,90	0,00
	Forderungen aus Anteilscheingeschäften		EUR	293,49				293,49	0,00
	Forderungen aus Quellensteuerrückerstattung		EUR	17.171,89				17.171,89	0,02
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände						EUR	247.761,89	0,29
	Sonstige Verbindlichkeiten								
	Verbindlichkeiten aus Wertpapier-Darlehen		EUR	-155,75				-155,75	0,00
	Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften		EUR	-7.141,59				-7.141,59	-0,01
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-59.582,47				-59.582,47	-0,07
	Verbindlichkeiten aus Cash Collateral		EUR	-260.000,00				-260.000,00	-0,30
	Summe Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-326.879,81	-0,38

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)	
Fondsvermögen								EUR	85.247.117,25	100,00
Umlaufende Anteile								STK	871.997,000	
Anteilwert								EUR	97,76	

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

¹⁾ Diese Wertpapiere sind ganz oder teilweise als Wertpapier-Darlehen übertragen.

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Nominal in Währung	Wertpapier-Darlehen in EUR		gesamt
		befristet	unbefristet	
Erläuterungen zu den Wertpapier-Darlehen (besichert)				
Folgende Wertpapiere sind zum Berichtsstichtag als Wertpapier-Darlehen übertragen:				
Amgen Inc. Reg.Shares	STK	351	91.537,35	
Applied Materials Inc. Reg.Shares	STK	365	53.827,68	
Bank of America Corp. Reg.Shares	STK	3.081	94.371,47	
BNP Paribas S.A. Actions Port.	STK	2.375	148.746,25	
Eli Lilly and Company Reg.Shares	STK	267	140.210,60	
GSK PLC Reg.Shares	STK	3.100	52.073,12	
Infineon Technologies AG Namens-Aktien	STK	174	6.567,64	
Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder	STK	22.502	69.981,22	
Nestlé S.A. Namens-Aktien	STK	1.093	114.019,80	
Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B	STK	2.174	203.790,62	
Publicis Groupe S.A. Actions Port.	STK	1.000	84.320,00	
QUALCOMM Inc. Reg.Shares	STK	777	102.462,00	
Randstad N.V. Aandelen aan toonder	STK	901	51.284,92	
Sanoofi S.A. Actions Port.	STK	1.350	121.189,50	
Skandinaviska Enskilda Banken Namn-Aktier A (fria)	STK	5.250	65.908,92	
Texas Instruments Inc. Reg.Shares	STK	898	139.412,86	
The Home Depot Inc. Reg.Shares	STK	587	184.341,67	
The Procter & Gamble Co. Reg.Shares	STK	1.527	201.184,08	
UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares	STK	463	219.716,75	
VISA Inc. Reg.Shares CLA	STK	745	175.389,21	
3,0000 % Rep. Frankreich OAT 22/33	EUR	3.500.000	3.649.117,50	
Gesamtbetrag der Rückerstattungsansprüche aus Wertpapier-Darlehen:	EUR		5.969.453,16	5.969.453,16

Gesamtbetrag der Kurswerte der Wertpapiere, die Dritten als Sicherheit dienen: EUR 1.382.598,00

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 29.12.2023

Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,86821 = 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,45360 = 1 Euro (EUR)
Norwegen, Kronen	(NOK)	11,26130 = 1 Euro (EUR)
Schweden, Kronen	(SEK)	11,06015 = 1 Euro (EUR)
Schweiz, Franken	(CHF)	0,93071 = 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,10610 = 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,46423 = 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	156,53000 = 1 Euro (EUR)
Hongkong, Dollar	(HKD)	8,64005 = 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,62138 = 1 Euro (EUR)
Neuseeland, Dollar	(NZD)	1,74595 = 1 Euro (EUR)

Marktschlüssel

Terminbörsen

IFEU	London - ICE Futures Europe
XEUR	Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)
XOSE	Osaka - Osaka Exchange - Futures and Options
XIOM	Chicago - Chicago Mercantile Exchange (CME) - Index and Option Market (IOM)
XCBO	Chicago - Chicago Board Options Exchange (CBOE)
IFUS	New York/N.Y. - ICE Futures U.S.
XCME	Chicago - Chicago Mercantile Exchange (CME)
XCBT	Chicago - Chicago Board of Trade (CBOT)
XMOD	Montreal - Montreal Exchange (ME) - Futures and Options
XNDX	Stockholm - Nasdaq Stockholm - Derivatives

OTC Over-the-Counter

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

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

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
AUD				

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
AU000000ANZ3	ANZ Group Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	2.420	2.420
AU0000261372	ANZ Group Holdings Ltd. Reg.Shares Def.	STK	0	2.420
CAD				
CA55027C1068	Lumine Group Inc. Reg.Shs (Sub.Vtg)	STK	300	300
CA666511002	Northland Power Inc. Reg.Shares	STK	1.100	5.000
CA67077M1086	Nutrien Ltd Reg.Shares	STK	0	1.700
CA7751092007	Rogers Communications Inc. Reg.Shares CLB	STK	0	2.400
CA0641491075	The Bank of Nova Scotia Reg.Shares	STK	0	2.400
CHF				
CH1243598427	Sandoz Group AG Namens-Aktien	STK	227	227
CH0244767585	UBS Group AG Namens-Aktien	STK	0	10.777
DKK				
DK0010181759	Carlsberg AS Navne-Aktier B	STK	0	1.013
EUR				
IE00BD1RP616	Bank of Ireland Group PLC Reg.Shares	STK	3.214	3.214
DE000A1DAHH0	Brenntag SE Namens-Aktien	STK	1.247	1.247
DE0005552004	Deutsche Post AG Namens-Aktien	STK	0	1.086
NL0011821202	ING Groep N.V. Aandelen op naam	STK	0	9.029
IT0005211237	Italgas S.P.A. Azioni nom.	STK	0	12.653
FI0009000202	Kesko Oyj Reg.Shares CLB	STK	0	5.169
DE0006599905	Merck KGaA Inhaber-Aktien	STK	0	1.413
FI0009000681	Nokia Oyj Reg.Shares	STK	0	17.373
AT0000743059	OMV AG Inhaber-Aktien	STK	0	2.824
IT0003828271	Recordati Ind.Chim.Farm. SpA Azioni nom.	STK	2.081	2.081
FI0009005961	Stora Enso Oyj Reg.Shares Cl.R	STK	0	8.704
FR0000127771	Vivendi SE Actions Porteur	STK	0	5.970
FR0000121204	Wendel SE Actions Port.	STK	461	829
NL0000395903	Wolters Kluwer N.V. Aandelen op naam	STK	0	1.826
GBP				
GB00BY9D0Y18	Direct Line Insurance Grp PLC Reg.Shares	STK	0	41.126
GB0033195214	Kingfisher PLC Reg.Shares	STK	0	18.451
GB00B24CGK77	Reckitt Benckiser Group Reg.Shares	STK	1.179	1.179
GB00BD6GN030	Virgin Money UK PLC Reg.Shares	STK	18.197	18.197
JPY				
JP3112000009	AGC Inc. Reg.Shares	STK	0	1.900
JP3219000001	Kamigumi Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	9.000
JP3918000005	Meiji Holdings Co.Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.100
JP3695200000	NGK Insulators Ltd. Reg.Shares	STK	0	11.200
JP3753000003	Nippon Yusen K.K. (NYK Line) Reg.Shares	STK	0	2.800
JP3197800000	Omrrom Corp. Reg.Shares	STK	1.200	1.200
JP3402600005	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	4.600
JP3595200001	Tosoh Corp. Reg.Shares	STK	0	9.100
JP3939000000	Yamada Holdings Co. Ltd. Ltd. Reg.Shares	STK	0	16.100
SEK				
SE0000190126	Industrivärden AB Namn-Aktier A (fria)	STK	0	172
SE0000108656	Telefonaktiebolaget L.M.Erics. Namn-Akt. B (fria)	STK	0	9.332
USD				
US0079031078	Advanced Micro Devices Inc. Reg.Shares	STK	0	970
US00206R1023	AT & T Inc. Reg.Shares	STK	0	10.809
US0758871091	Becton, Dickinson & Co. Reg.Shares	STK	0	927
US12504L1098	CBRE Group Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	0	1.935
US1720621010	Cincinnati Financial Corp. Reg.Shares	STK	0	839
US1729674242	Citigroup Inc. Reg.Shares	STK	1.888	1.888
US1941621039	Colgate-Palmolive Co. Reg.Shares	STK	0	421
US1266501006	CVS Health Corp. Reg.Shares	STK	669	1.697
US2358511028	Danaher Corp. Reg.Shares	STK	0	326
US23918K1088	DaVita Inc. Reg.Shares	STK	0	1.207
US23355L1061	DXC Technology Co. Reg.Shares	STK	0	2.988
US29082K1051	Embeckta Corp. Reg.Shares	STK	0	230
US34965K1079	Fortrea Holdings Inc. Reg.Shares	STK	637	637
US6687711084	Gen Digital Inc. Reg.Shares	STK	0	5.515
US37940X1028	Global Payments Inc. Reg.Shares	STK	0	646
US46266C1053	IQVIA Holdings Inc. Reg.Shares	STK	0	334
US4262811015	Jack Henry & Associates Inc. Reg.Shares	STK	0	843
US50540R4092	Laboratory Corp.of Amer. Hldgs Reg.Shares	STK	0	752
US81211K1007	Sealed Air Corp. Reg.Shares	STK	0	1.634
US82968B1035	Sirius XM Holdings Inc. Reg.Shares	STK	0	25.712
US78467J1007	SS&C Technologies Holdings Reg.Shares	STK	0	1.536
US8760301072	Tapestry Inc. Reg.Shares	STK	0	4.282
US0200021014	The Allstate Corp. Reg.Shares	STK	0	1.214
US5010441013	The Kroger Co. Reg.Shares	STK	0	2.754
US9024941034	Tyson Foods Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	0	606
US9029733048	U.S. Bancorp Reg.Shares	STK	0	3.988
US9026811052	UGI Corp. Reg.Shares	STK	0	1.813
US92942W1071	W.K. Kellogg Co. Reg.Shares	STK	294	294
US9344231041	Warner Bros. Discovery Inc. Reg.Shares S.A	STK	0	2.614
IE00BDB6Q211	Willis Towers Watson PLC Reg.Shares	STK	0	779
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS1789699607	1,7500 % A.P.Møller-Maersk A/S MTN 18/26	EUR	0	700.000
FR0013302197	1,0000 % Aéroports de Paris S.A. Obl. 17/27	EUR	0	500.000
BE6320936287	3,7000 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. MTN 20/40	EUR	0	500.000

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2049584084	0,3750 % BAWAG P.S.K. Non-Preferred MTN 19/27	EUR	0	500.000
XS2102357105	0,8750 % BMW Finance N.V. MTN 20/32	EUR	0	500.000
DE000102416	0,2500 % Bundesrep.Deutschland Anl. 17/27	EUR	0	100.000
XS1785795763	1,5500 % Chubb INA Holdings Inc. Notes 18/28	EUR	0	500.000
FR0012599892	1,3750 % Edenred SE Notes 15/25	EUR	0	500.000
BE0002596741	1,5000 % Elia Group FLR Bonds 18/28	EUR	0	500.000
XS1551068676	1,5000 % ENI S.p.A. MTN 17/27	EUR	0	500.000
XS2229434852	0,5000 % ERG S.p.A. MTN 20/27	EUR	0	700.000
XS1584122763	1,6250 % Essity AB MTN 17/27	EUR	500.000	500.000
XS2171713006	1,1130 % Eurogrid GmbH MTN 20/32	EUR	0	500.000
ESO205032024	1,3750 % Ferrovial Emisiones S.A. Notes 17/25	EUR	0	500.000
ESO205032032	1,3820 % Ferrovial Emisiones S.A. Notes 20/26	EUR	0	400.000
XS1611167856	1,0000 % HELLA GmbH & Co. KGaA Notes 17/24	EUR	0	500.000
XS2192431380	0,2500 % Italgas S.P.A. MTN 20/25	EUR	0	700.000
FR0013512233	2,0000 % Klépierre S.A. MTN 20/29	EUR	0	700.000
DE000NRW0GD7	4,0650 % Land Nordrhein-Westf. FLR Landessch. R.1343 15/27	EUR	0	200.000
FR0013506508	0,7500 % LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE MTN 20/25	EUR	0	500.000
FR0013320249	1,8000 % Mercialis Bonds 18/26	EUR	0	700.000
XS1551446880	1,3750 % Naturgy Finance B.V. MTN 17/27	EUR	0	700.000
XS2291340433	0,7500 % Sagax EURO MTN NL B.V. MTN 21/28	EUR	0	500.000
XS2166755509	2,0000 % Schlumberger Finance B.V. Notes 20/32	EUR	0	500.000
XS2128499105	2,3750 % Signify N.V. Notes 20/27	EUR	0	500.000
XS2078737215	0,6250 % Skandinaviska Enskilda Banken Non-Pref. MTNs 19/29	EUR	0	500.000
XS1794354628	2,5000 % Stora Enso Oyj MTN 18/28	EUR	0	500.000
XS1566101603	1,0000 % Unilever Fin. Netherlands B.V. MTN 17/27	EUR	500.000	500.000
GBP				
GB00BHFH458	2,7500 % Großbritannien Treasury Stock 14/24	GBP	0	5.000.000
USD				
US169905AG19	3,7000 % Choice Hotels Intl Inc. Notes 20/31	USD	0	600.000
US26884LAF67	3,9000 % EQT Corp. Notes 17/27	USD	0	500.000
US361448AZ62	3,8500 % GATX Corp. Notes 17/27	USD	0	500.000
US500472AC95	6,8750 % Koninklijke Philips N.V. Notes 08/38	USD	0	500.000
US617446HD43	7,2500 % Morgan Stanley MTN 02/32	USD	0	500.000
US617482V925	6,3750 % Morgan Stanley Notes 12/42	USD	0	500.000
US681936BH22	5,2500 % Omega Healthcare Invest. Inc. Notes 15/26	USD	0	500.000
US35177PAL13	9,0000 % Orange S.A. Notes 01/31	USD	0	500.000
US89153VAT61	2,8290 % TotalEnergies Capital Intl SA Notes 19/30	USD	0	500.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2083147343	1,6250 % Albemarle New Holding GmbH Bonds 19/28 Reg.S	EUR	0	500.000
XS1627602201	1,8750 % American International Grp Inc Notes 17/27	EUR	0	600.000
XS1395182683	4,2500 % Huntsman International LLC Notes 16/25	EUR	0	600.000
DE000A3H3J14	0,0000 % Vantage Towers AG Kp.-Anl. 21/25	EUR	0	700.000
USD				
US00203QAE70	4,5000 % A.P.Moeller-Maersk A/S Notes 19/29 144A	USD	0	500.000
US00287YCY32	4,5500 % AbbVie Inc. Notes 20/35	USD	0	500.000
US001055BJ00	3,6000 % AFLAC Inc. Notes 20/30	USD	0	500.000
US00913RAD89	2,5000 % Air Liquide Finance Notes 16/26 144A	USD	500.000	500.000
US03040WUW99	3,4500 % American Water Capital Corp. Notes 19/29	USD	0	500.000
US00185AAK07	3,8750 % Aon Global Ltd. Notes 16/25	USD	0	500.000
US037833AT77	4,4500 % Apple Inc. Notes 14/44	USD	0	500.000
US045054AJ25	4,0000 % Ashtead Capital Inc. Notes 19/28 144A	USD	0	500.000
US05723KAE01	3,3370 % Bak.Hug.Hldgs LLC/Co-Obli.Inc. Notes 18/27	USD	0	500.000
US093662AJ37	2,5000 % Block Financial LLC Notes 21/28	USD	0	500.000
US09857LAR96	4,6250 % Booking Holdings Inc. Notes 20/30	USD	600.000	600.000
US1120VAJ26	4,0500 % Brixmor Operating Partners. LP Notes 20/30	USD	0	600.000
US133131AZ59	2,8000 % Camden Property Trust Notes 20/30	USD	0	600.000
US134429BJ73	2,3750 % Campbell Soup Co. Notes 20/30	USD	0	500.000
US16412XAJ46	3,7000 % Cheniere Corpus Chr. Hldgs LLC Notes 19/29	USD	0	600.000
US19416QJE58	4,0000 % Colgate-Palmolive Co. MTN 15/45	USD	0	500.000
US22822VAU52	3,2500 % Crown Castle Inc. Notes 20/51	USD	0	500.000
US23291KAJ43	3,2500 % DH Europe Finance II S.à r.L. Notes 19/39	USD	0	500.000
US281020AN70	5,7500 % Edison International Notes 19/27	USD	0	500.000
US29248HAC79	3,0750 % Empower Finance 2020 L.P. Notes 20/51 144A	USD	0	500.000
US33834DAA28	2,8500 % Five Corners Funding Trust II Notes 20/30 144A 3C7	USD	0	600.000
US372460AB11	1,7500 % Genuine Parts Co. Notes 22/25	USD	500.000	500.000
US375558BX02	1,2000 % Gilead Sciences Inc. Notes 20/27	USD	500.000	500.000
US412822AE80	4,6250 % Harley-Davidson Inc. Notes 15/45	USD	0	500.000
US404119BY43	5,1250 % HCA Inc. Notes 19/39	USD	0	500.000
US423012AF03	3,5000 % Heineken N.V. Notes 17/28 144A	USD	0	500.000
US448579AJ19	5,7500 % Hyatt Hotels Corp. Notes 20/30	USD	0	500.000
US459200JG74	3,4500 % Intl Business Machines Corp. Notes 16/26	USD	500.000	500.000
US49271VAP58	3,9500 % Keurig Dr Pepper Inc. Notes 22/29	USD	0	500.000
US482480AJ99	3,3000 % KLA Corp. Notes 20/50	USD	0	500.000
US50247VAC37	4,8750 % LYB International Finance B.V. Notes 14/44	USD	0	500.000
US56585ABD37	3,8000 % Marathon Petroleum Corp. Notes 18/28	USD	0	500.000
US571903AY99	4,0000 % Marriott International Inc. Notes S.X 18/28	USD	0	500.000
US55336VAR15	4,0000 % MPLX L.P. Notes 18/28	USD	0	1.000.000
US785592AS57	5,0000 % Sabine Pass Liquefaction LLC Notes 17/27	USD	0	500.000
US860630AG72	4,0000 % Stifel Financial Corp. Notes 20/30	USD	0	500.000

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
US87612EBF25	3,6250 % Target Corp. Notes 16/46	USD	0	500.000
US501044DC24	3,5000 % The Kroger Co. Notes 16/26	USD	0	500.000
US87264AAX37	4,3750 % T-Mobile USA Inc. Notes 20/40	USD	0	500.000
US456873AD03	3,8000 % Trane Technologies Lux.Fin. SA Notes 19/29	USD	500.000	500.000
US920253AF89	5,0000 % Valmont Industries Inc. Notes 14/44	USD	0	500.000
Nichtnotierte Wertpapiere				
Aktien				
DKK				
DK0060534915	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B	STK	0	2.049
EUR				
BE0003826436	Telenet Group Holding N.V. Actions Nom.	STK	0	1.712
USD				
US00507V1098	Activision Blizzard Inc. Reg.Shares	STK	0	1.801
Verzinsliche Wertpapiere				
USD				
US25156PBC68	4,7500 % Deutsche Telekom Intl Fin.B.V. Notes 18/38 144A	USD	0	500.000

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)		
Terminkontrakte		
Aktienindex-Terminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	20.544
(Basiswert(e): 10 Year Spanish Bono Futures (FBON), EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO-BTP Future (FBTP), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Long Gilt Future (FLG), Long Term EURO OAT Future (FOAT), Two-Year US Treasury Note Future (TU), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	57.377
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), FTSE 100 Index, OMX Copenhagen 25 Index (Price) (DKK) (OMXC25), OMX Stockholm 30 Index, S&P 500 Index, S&P/ASX 200 Index, S&P/TSX 60 Index (Price) (CAD), TOPIX Index (Price) (JPY))		
Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	59.405
(Basiswert(e): 10 Year Spanish Bono Futures (FBON), EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO-BTP Future (FBTP), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Long Gilt Future (FLG), Long Term EURO OAT Future (FOAT), Two-Year US Treasury Note Future (TU), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	68.756
(Basiswert(e): EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO Schatz Future (FGBS), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Ten-Year US Treasury Note Future (TY), US Treasury Long Bond Future (US) Juni 23, Ten-Year US Treasury Note Future (TY), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY), US Treasury Long Bond Future (US))		
Optionsrechte		
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate		
Optionsrechte auf Aktienindices		
Gekaufte Kaufoptionen (Call):	EUR	63.120
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), Nasdaq-100 Index, S&P 500 Index)		
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	30.836
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), S&P 500 Index)		
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	475
CAD/EUR	EUR	2.281
CHF/EUR	EUR	873
DKK/EUR	EUR	1.219
GBP/EUR	EUR	17.868
JPY/EUR	EUR	485
SEK/EUR	EUR	994
USD/EUR	EUR	87.115
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	483
CAD/EUR	EUR	3.550
CHF/EUR	EUR	1.318
DKK/EUR	EUR	1.668
GBP/EUR	EUR	23.926
JPY/EUR	EUR	1.404
SEK/EUR	EUR	1.433
USD/EUR	EUR	117.045

Wertpapierdarlehen (Geschäftsvolumen, bewertet auf Basis des bei Abschluss des Darlehensgeschäftes vereinbarten Wertes):

unbefristet	EUR	28.907
(Basiswert(e): 0,0000 % Vantage Towers AG Kp.-Anl. 21/25, 0,2500 % Bundesrep.Deutschland Anl. 17/27, 0,3750 % BAWAG P.S.K. Non-Preferred MTN 19/27, 0,5000 % ERG S.p.A. MTN 20/27, 1,2500 % Land Nordrhein-Westfalen Landessch. R.1325 14/25, 1,3820 % Ferrovial Emisiones S.A. Notes 20/26, 1,6250 % Albemarle New Holding GmbH Bonds 19/28 Reg.S, 1,7000 % Bundesrep.Deutschland Anl. 22/32, 1,8750 % American International Grp Inc Notes 17/27, 2,3750 % Signify N.V. Notes 20/27, 3,0000 % Rep. Frankreich OAT 22/33, Adobe Inc. Reg.Shares, Allianz SE vink.Namens-Aktien, Andritz AG Inhaber-Aktien, ASML Holding N.V. Aandelen op naam, Bayerische Motoren Werke AG Vorzugsaktien, BNP Paribas S.A. Actions Port., Caterpillar Inc. Reg.Shares, E.ON SE Namens-Aktien, GEA Group AG Inhaber-Aktien, GSK PLC Reg.Shares, HUGO BOSS AG Namens-Aktien, Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder, Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien, Novartis AG Namens-Aktien, NVIDIA Corp. Reg.Shares, Reckitt Benckiser Group Reg.Shares, Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine, Siemens AG Namens-Aktien, Solvay S.A. Actions au Porteur A, The Coca-Cola Co. Reg.Shares, UniCredit S.p.A. Azioni nom., Wienerberger AG Inhaber-Aktien, Wolters Kluwer N.V. Aandelen op naam, Zurich Insurance Group AG		

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Nam.-Aktien)

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 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 0 Euro.

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Entwicklung des Sondervermögens

			EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres			92.897.305,31
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr		-1.640.070,26
2	Zwischenausschüttung(en)		-,-
3	Mittelzufluss (netto)		-11.391.393,75
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.421.627,31
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.421.627,31
	davon aus Verschmelzung	EUR	0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-12.813.021,06
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		-35.916,22
5	Ergebnis des Geschäftsjahres		5.417.192,17
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		742.364,18
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		8.650.158,29
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres			85.247.117,25

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.12.2020	113.360.330,41	100,19
31.12.2021	105.420.815,31	105,03
31.12.2022	92.897.305,31	93,51
31.12.2023	85.247.117,25	97,76

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2023 - 31.12.2023 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	51.486,66	0,06
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	654.293,11	0,75
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	76.107,42	0,09
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	896.605,47	1,03
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	216.138,62	0,25
davon Negative Einlagezinsen	-140,51	-0,00
davon Positive Einlagezinsen	216.279,13	0,25
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	529.409,69	0,61
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	2.951,43	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	2.951,43	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-7.722,89	-0,01
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividendenerträge	-7.722,89	-0,01
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-125.101,07	-0,14
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-125.101,07	-0,14
10. Sonstige Erträge	34.873,31	0,04
davon Kick-Back-Zahlungen	4.081,96	0,00
davon Kompensationszahlungen	28.828,57	0,03
davon Quellensteuerrückvergütung Dividenden	873,13	0,00
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	1.089,65	0,00
Summe der Erträge	2.329.041,75	2,67
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-19.512,36	-0,02
2. Verwaltungsvergütung	-570.529,12	-0,65
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-155.238,89	-0,18
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-973,85	-0,00
davon EMIR-Kosten	-4.210,70	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-3.346,89	-0,00
davon Kostenpauschale	-146.707,45	-0,17
Summe der Aufwendungen	-745.280,37	-0,85
III. Ordentlicher Nettoertrag	1.583.761,38	1,82
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	8.072.736,37	9,26
2. Realisierte Verluste	-13.631.828,05	-15,63
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-5.559.091,68	-6,38
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-3.975.330,30	-4,56
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	742.364,18	0,85
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	8.650.158,29	9,92
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	9.392.522,47	10,77
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	5.417.192,17	6,21

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

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung

	EUR insgesamt	EUR je Anteil ¹⁾
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	3.174.586,13	3,64
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-3.975.330,30	-4,56
3. Zuführung aus dem Sondervermögen ²⁾	2.169.779,46	2,49
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	0,00
III. Gesamtausschüttung²⁾	1.369.035,29	1,57
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung ³⁾	1.369.035,29	1,57

Umlaufende Anteile: Stück 871.997

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

¹⁾ Betrag, um den die Ausschüttung das realisierte Ergebnis des Geschäftsjahres und den Vortrag aus den Vorjahren übersteigt.

²⁾ Der Abzug von Kapitalertragsteuer und Solidaritätszuschlag erfolgt gemäß § 44 Abs. 1 Satz 3 EStG über die depotführende Stelle bzw. über die letzte inländische auszahlende Stelle als Entrichtungspflichtete.

³⁾ Ausschüttung am 23. Februar 2024 mit Beschlussfassung vom 13. Februar 2024.

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure in EUR

29.581.457,16

Vertragspartner der derivativen Geschäfte

BofA Securities Europe S.A.
DekaBank Deutsche Girozentrale

Gesamtbetrag der bei Derivaten von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	260.000,00
davon:		
Bankguthaben	EUR	260.000,00

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

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

50% ICE BofA Global Corporate Index in EUR, 15% ICE BofA World Sovereign Bond Index in EUR, 35% MSCI World NR in EUR

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

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

kleinster potenzieller Risikobetrag 1,94%
größter potenzieller Risikobetrag 2,79%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 2,40%

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

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

historische Simulation

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

202,23%

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

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

Zusätzliche Angaben zu den Wertpapier-Darlehen und Pensionsgeschäften (besichert)

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR (Angabe nach Marktwerten)
Wertpapier-Darlehen	DekaBank Deutsche Girozentrale	5.969.453,16
Gesamtbetrag der bei Wertpapier-Darlehen von Dritten gewährten Sicherheiten:		
davon:		
Schuldverschreibungen		EUR 8.446.262,66
		EUR 8.446.262,66
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR 2.951,43
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften		EUR 973,85
Umlaufende Anteile		STK 871.997
Anteilwert		EUR 97,76

Angaben zu Bewertungsverfahren

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

Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen

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

Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen

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

Investmentanteile

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

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

mit dem zuletzt verfügbaren Börsenkurs bewertet.

Derivate

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

Bankguthaben

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

Sonstiges

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

Gesamtkostenquote (laufende Kosten) 0,99%

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

Die anteiligen laufenden Kosten für die Zielfondsbestände sind auf Basis der zum Geschäftsjahresende des Dachfonds verfügbaren Daten ermittelt.

Für das Sondervermögen ist gemäß den Anlagebedingungen eine an die Kapitalverwaltungsgesellschaft abzuführende Kostenpauschale von insgesamt 0,18% p.a. vereinbart. Davon entfallen bis zu 0,10% p.a. auf die Verwahrstelle und bis zu 0,10% p.a. auf Dritte. Die Kostenpauschale deckt die in den Besonderen Anlagebedingungen und im Verkaufsprospekt aufgeführten Vergütungen und Kosten ab, die dem Sondervermögen nicht separat belastet werden. Die Verwaltungsvergütung ist nicht Bestandteil der Kostenpauschale und wird dem Sondervermögen gesondert belastet.

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

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

Für den Erwerb und die Veräußerung der Investmentanteile sind keine Ausgabeaufschläge und keine Rücknahmeabschläge berechnet worden.

Für die Investmentanteile wurden von der verwaltenden Gesellschaft auf Basis des Zielfonds folgende Verwaltungsvergütungen in % p.a. erhoben:

Deka MSCI EUR Corporates Climate Change ESG UCITS ETF	0,18
Deka-MultiFactor Global Corporates HY I	0,30
Deka-MultiFactor Global Corporates I	0,25
Deka-Vega Plus I (A)	0,60
iSh.2 plc-DL Corp Bd ESG U.ETF Reg.Shs Hgd Dis.	0,17
iShs II-S H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.	0,25
iShs II-E.H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.	0,25
UBSLFS-JPM DL EM IG ESG D.B.UE Act. Nom.A-acc.	0,40

Wesentliche sonstige Erträge

Kick-Back-Zahlungen	EUR	4.081,96
Kompensationszahlungen	EUR	28.828,57
Quellensteuerrückvergütung Dividenden	EUR	873,13
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	1.089,65

Wesentliche sonstige Aufwendungen

Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	973,85
EMIR-Kosten	EUR	4.210,70
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	3.346,89
Kostenpauschale	EUR	146.707,45

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt EUR 114.901,93

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

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

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

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

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitenden

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

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

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

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

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

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

Zahl der Mitarbeiter der KVG

461

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

Geschäftsführer	EUR	11.962.579,80
weitere Risk Taker	EUR	2.094.112,05
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	1.991.350,34
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	387.352,00
	EUR	7.489.765,41

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

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

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

Verwendete Vermögensgegenstände

Wertpapier-Darlehen (besichert)	Marktwert in EUR	in % des Fondsvermögens
Aktien	2.320.335,66	2,72
Verzinsliche Wertpapiere	3.649.117,50	4,28

10 größte Gegenparteien

Wertpapier-Darlehen (besichert)	Bruttovolumen offene Geschäfte in EUR	Sitzstaat
DekaBank Deutsche Girozentrale	5.969.453,16	Deutschland

Art(en) von Abwicklung/Clearing (z.B. zweiseitig, dreiseitig, CCP)

Die Abwicklung von Wertpapierfinanzierungsgeschäften erfolgt über einen zentralen Kontrahenten (Organisiertes Wertpapier-Darlehenssystem), per bilateralem Geschäft (Principal-Geschäfte) oder trilateral (Agency-Geschäfte). Total Return Swaps werden als bilaterales OTC-Geschäft abgeschlossen.

Geschäfte gegliedert nach Restlaufzeiten (absolute Beträge)

Wertpapier-Darlehen (besichert)	absolute Beträge in EUR
unbefristet	5.969.453,16

Art(en) und Qualität(en) der erhaltenen Sicherheiten für bilaterale Geschäfte

Die Sicherheit, die der Fonds erhält, kann in liquiden Mitteln (u.a. Bargeld und Bankguthaben) oder durch die Übertragung oder Verpfändung von Schuldverschreibungen, insbesondere Staatsanleihen, geleistet werden. Schuldverschreibungen, die als Sicherheit begeben werden, müssen ein Mindestrating von BBB- aufweisen. Gibt es kein Anleiherating, so ist das Emittentenrating zu nutzen. Die Sicherheit kann auch in Aktien bestehen. Die Aktien, die als Sicherheit begeben werden, müssen in einem wichtigen Index enthalten sein.

Währung(en) der erhaltenen Sicherheiten

Wertpapier-Darlehen

EUR
GBP

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Sicherheiten gegliedert nach Restlaufzeiten (absolute Beträge)

Wertpapier-Darlehen

absolute Beträge in EUR
8.446.262,66

unbefristet

Ertrags- und Kostenanteile

Wertpapier-Darlehen

	absolute Beträge in EUR	in % der Bruttoerträge des Fonds
Ertragsanteil des Fonds	3.166,14	100,00
Kostenanteil des Fonds	1.044,86	33,00
Ertragsanteil der KVG	1.044,86	33,00

Ertragsanteil des Fonds
Kostenanteil des Fonds
Ertragsanteil der KVG

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

Erträge für den Fonds aus Wiederanlage von Barsicherheiten, bezogen auf alle Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Total Return Swaps (absoluter Betrag)

Eine Wiederanlage von Barsicherheiten liegt nicht vor.

Verleihte Wertpapiere in % aller verleihbaren Vermögensgegenstände des Fonds

7,23% (EUR der gesamten Wertpapierleihe im Verhältnis zur "Summe Wertpapiervermögen - exklusive Geldmarktfonds")

Zehn größte Sicherheitenaussteller, bezogen auf alle Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Total Return Swaps

Wertpapier-Darlehen

absolutes Volumen der empfangenen Sicherheiten in EUR

Berlin Hyp AG	3.240.550,49
Iberdrola Finanzas S.A.	1.960.849,51
Royal Bank of Canada	957.630,85
NRW.BANK	555.163,56
Banque Fédérative du Crédit Mutuel S.A. [BFCM]	465.006,69
Commerzbank AG	337.231,54
Wallonne, Région	283.406,80
BASF SE	274.074,69
LfA Förderbank Bayern	268.198,63
Landesbank Berlin AG	104.149,90

Wiedergelegte Sicherheiten in % der empfangenen Sicherheiten, bezogen auf alle Wertpapierfinanzierungsgeschäfte und Total Return Swaps

Eine Wiederanlage von Sicherheiten liegt nicht vor.

Verwahrer/Kontoführer von empfangenen Sicherheiten aus Wertpapierfinanzierungsgeschäften und Total Return Swaps

Gesamtzahl Verwahrer/Kontoführer	2
J.P.Morgan AG Frankfurt	3.529.786,58 EUR (absolut/verwahrter Betrag)
Clearstream Banking Frankfurt	4.916.476,08 EUR (absolut/verwahrter Betrag)

Eine Zuordnung der Kontrahenten zu den erhaltenen Sicherheiten ist auf Geschäftsartenebenen durch die Globalbesicherung im Einzelnen bei Total Return Swaps nicht möglich. Der ausgewiesene Wert enthält daher ausdrücklich keine Total Return Swaps, diese sind innerhalb der Globalbesicherung jedoch ausreichend besichert.

Verwahrt begebener Sicherheiten aus Wertpapierfinanzierungsgeschäften und Total Return Swaps

In % aller begebenen Sicherheiten aus Wertpapierfinanzierungsgeschäften und Total Return Swaps	
gesonderte Konten/Depots	0,00%
Sammelkonten/Depots	0,00%
andere Konten/Depots	0,00%
Verwahrt bestimmt Empfänger	0,00%

Da eine Zuordnung begebener Sicherheiten bei Total Return Swaps auf Geschäftsartenebene durch die Globalbesicherung im Einzelnen nicht möglich ist, erfolgt der %-Ausweis für die Verwahrarten ohne deren Berücksichtigung.

Die Summenangabe der Sicherheiten nach Instrumentenart, Restlaufzeit, Sicherheitenaussteller und Verwahrer kann rundungsbedingt von der Summe der angegebenen Einzelwerte abweichen.

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

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

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

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

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

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern

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

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

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

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Ermittlung Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste:

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

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

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

Regelmäßige Informationen zu den in Artikel 8 Absätze 1, 2 und 2a der Verordnung (EU) 2019/2088 und Artikel 6 Absatz 1 der Verordnung (EU) 2020/852 genannten Finanzprodukten

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

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

Name des Produkts:
Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Unternehmenskennung (LEI-Code):
529900GWO76XXDPZYJ72

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja
 Nein

<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: _%	<input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 18,19% 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 type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _%	<input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _%	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt



Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Mit **Nachhaltigkeitsindikatoren** wird gemessen, inwieweit die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale erreicht werden.

Das Finanzprodukt investierte im Berichtszeitraum überwiegend in Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Investmentanteile (im Folgenden „Zielfonds“), die nach Grundsätzen der Nachhaltigkeit ausgewählt wurden. Bei der Auswahl der Investitionen wurden sowohl ökologische als auch soziale und die verantwortungsvolle Unternehmens- und Staatsführung betreffende Kriterien (ESG-Kriterien) berücksichtigt. Dies erfolgte durch die Anwendung von Ausschlusskriterien sowie einer Analyse und Bewertung der Unternehmen und/oder Staaten anhand von ESG-Kriterien und unter Berücksichtigung von Nachhaltigkeitschancen und -risiken im Rahmen der ESG-Strategie. Die ESG-Strategie zielte darauf ab

- sofern Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen getätigt werden, nur in Unternehmen zu investieren, die verantwortungsvolle Geschäftspraktiken anwenden und keine Umsätze bzw. nur einen geringen Anteil ihrer Umsätze in kontroversen Geschäftsfeldern erwirtschaften. Als kontrovers werden Geschäftsfelder erachtet, die mit hohen negativen Auswirkungen auf Umwelt und/ oder soziale Belange verbunden sind, da zum Beispiel die Produktion zum Klimawandel, zur

sozialen Ungleichheit oder zu Konflikten beiträgt

- sofern Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten getätigt werden, in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten zu investieren, die Verfahrensweisen verantwortungsvoller Staatsführung anwenden, indem sie beispielsweise politische Rechte und bürgerliche Freiheiten achten
- sofern Investitionen in Zielfonds getätigt werden, in Zielfonds zu investieren, die eine gute Nachhaltigkeitsbewertung aufweisen.

Hierzu wurden im Rahmen der ESG-Strategie Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen ausgeschlossen, die

- Umsätze aus der Herstellung oder dem Vertrieb gemäß internationalen Konventionen (z.B. Chemiewaffenkonventionen) verbotener geächteter Waffen und/oder Atom- und/oder Handfeuerwaffen generierten
- Umsätze aus der Förderung von Kohle generierten
- ihre Umsätze zu mehr als 5% aus der Herstellung oder dem Vertrieb im Geschäftsfeld Rüstungsgüter generierten
- ihre Umsätze zu mehr als 5% aus der Herstellung im Geschäftsfeld Tabak generierten
- ihre Umsätze zu mehr als 5% im Geschäftsfeld Glücksspiel generierten
- ihre Umsätze zu mehr als 10% aus der Förderung von Erdöl generierten
- ihre Umsätze zu mehr als 10% aus dem Abbau, der Exploration und aus Dienstleistungen für Ölsand und Ölschiefer generierten
- ihre Umsätze zu mehr als 10% aus der Energiegewinnung oder dem sonstigen Einsatz von/aus fossiler Brennstoffe (exklusive Erdgas) generierten
- gegen den UN Global Compact verstießen
- eine ESG-Bewertung von schlechter als „B“ von MSCI ESG Research LLC aufwiesen.

Zudem wurden im Rahmen der ESG-Strategie Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten ausgeschlossen, die

- als „unfrei“ („not free“) nach dem Freedom-House-Index klassifiziert waren
- einen Corruption Perceptions-Index von weniger als 40 aufwiesen
- eine ESG-Bewertung von schlechter als „B“ von MSCI ESG Research LLC aufwiesen.

Im Rahmen der ESG-Strategie wurden Zielfonds ausgeschlossen,

- die eine ESG-Bewertung von schlechter als „BBB“ von MSCI ESG Research LLC erhielten
- die bezüglich ihrer ESG-Bewertung zu den schlechtesten 50% ihrer Vergleichsgruppe gehörten
- deren Fondsmanager oder die Kapitalverwaltungsgesellschaften, welche die Zielfonds verwalten, nicht die Principles for Responsible Investment (PRI) der Vereinten Nationen zugrunde legten.

Darüber hinaus tätigte das Finanzprodukt im Berichtszeitraum nachhaltige Investitionen im Sinne der Offenlegungs-Verordnung ((EU) 2019/2088). Mit den nachhaltigen Investitionen wurde angestrebt einen Beitrag zur Erreichung eines oder mehrerer der Ziele für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen bis 2030 (UN Sustainable Development Goals, SDGs) zu leisten. Die SDGs umfassen 17 Zielsetzungen, die darauf ausgerichtet sind durch eine wirtschaftlich nachhaltige Entwicklung weltweit Armut zu reduzieren und Wohlstand zu fördern. Dabei werden gleichzeitig soziale Bedürfnisse wie Bildung, Gesundheit und Beschäftigung wie auch Klimawandel und Umweltschutz berücksichtigt. Dies konnte durch direkte Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente oder indirekte Investitionen über Zielfonds in Unternehmen und Staaten erfolgen, die mit ihren (Geschäfts-) Tätigkeiten zur Erreichung eines oder mehrerer der SDGs beitragen.

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

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

1. Einhaltung der in der Anlagestrategie vereinbarten Ausschlusskriterien

Während des Berichtszeitraums investierte das Finanzprodukt nicht in gemäß der ESG-Strategie ausgeschlossene Unternehmen, Staaten und Zielfonds. Damit hielt das Finanzprodukt die im Rahmen der ESG-Strategie festgelegten Ausschlusskriterien während des Berichtszeitraums vollumfänglich und dauerhaft ein. Durch die Einhaltung der Ausschlusskriterien wurde erreicht, dass das Sondervermögen im Berichtszeitraum nicht in Unternehmen angelegt wurde, die keine verantwortungsvollen Geschäftspraktiken anwendeten und damit gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstießen und/ oder Umsätze bzw. einen gewissen Anteil ihrer Umsätze in kontroversen Geschäftsfeldern erwirtschafteten. Zudem wurde das Sondervermögen im Berichtszeitraum nicht in Staaten angelegt, die keine Verfahrensweisen verantwortungsvoller Staatsführung anwenden, indem sie beispielsweise politische Rechte und bürgerliche Freiheiten nicht achteten. Abschließend wurde das Sondervermögen im Berichtszeitraum nicht in Zielfonds angelegt, deren ESG-Bewertung nicht den Mindeststandards des Finanzprodukts entsprachen. Eine ausführliche Auflistung der Kriterien, die zum Ausschluss der Unternehmen, Staaten und/ oder Zielfonds geführt haben, findet sich im vorherigen Abschnitt „Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ wieder.

2. Ökologische Wirkung

Der Indikator „ökologische Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 57,66 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 von MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

Hinweis: Der Indikator dient lediglich zur Veranschaulichung. Die Investitionen in die Unternehmen sind nicht zweckgebunden an die Bereitstellung von Produkten bzw. Dienstleistungen, die zur Erreichung von Umweltzielen beitragen, d.h. es besteht kein kausaler Zusammenhang zwischen einer Investition in den Fonds und den Umsätzen der investierten Unternehmen.

3. Soziale Wirkung

Der Indikator „soziale Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 45,52 Euro pro 1.000 Euro investiertes Kapital.

Der Indikator berechnet sich aus der Summe der Umsätze der im Finanzprodukt enthaltenen Unternehmen in den Geschäftsfeldern nahrhafte Nahrung, erschwingliche Immobilien, Behandlung von Krankheiten, Sanitärprodukte, Konnektivität, Finanzierung von kleineren und mittleren Unternehmen und hochwertige Bildung, 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 sozialen Zielen (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 von MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

Hinweis: Der Indikator dient lediglich zur Veranschaulichung. Die Investitionen in die Unternehmen sind nicht zweckgebunden an die Bereitstellung von Produkten bzw. Dienstleistungen, die zur Erreichung von Umweltzielen beitragen, d.h. es besteht kein kausaler Zusammenhang zwischen einer Investition in den Fonds und den Umsätzen der investierten Unternehmen.

4. Durchschnittlicher MSCI Government ESG Score

Der Indikator „Government ESG Score“ betrug im Berichtszeitraum 6,61.

Der Indikator misst den durchschnittlichen MSCI Government ESG Score der staatlichen und staatsnahen Emittenten im Portfolio. Der MSCI Government ESG Score ist ein Indikator für Staaten, der von dem Researchanbieter MSCI ESG Research LLC bereitgestellt wird. Der Score misst die Fähigkeit von Staaten, zentrale mittel- bis langfristige Risiken und Chancen zu steuern, die mit ESG-Faktoren zusammenhängen. Er wird zum einen auf Basis von Indikatoren berechnet, die die Gefährdung der Staaten gegenüber Nachhaltigkeitsrisiken aufgrund natürlicher und institutioneller Gegebenheiten (z.B. deren Anfälligkeit für Umweltereignisse, wirtschaftliche Rahmenbedingungen und Strafrechtssysteme) messen. Zum anderen werden zur Ermittlung des Scores Indikatoren herangezogen, die den Umgang der Staaten mit Nachhaltigkeitsrisikofaktoren (z.B. deren Umgang mit Energie- und Wasserressourcen, deren Fähigkeit soziale Grundbedürfnisse zu decken und deren Umgang mit politischen Rechten und bürgerlichen Freiheiten) bewerten. Der Wert kann zwischen 0 (schlechtester Wert) und 10 (bester Wert) liegen. Je höher der Wert, desto besser wird die langfristige Nachhaltigkeit des jeweiligen Staates bewertet. Die Berechnung des Indikators basiert auf Daten von MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

Der Score wurde erreicht durch den Ausschluss von Staaten, die beispielsweise politische Rechte und bürgerliche Freiheiten einschränken, und die Anlage des Fondsvermögens in nachhaltige Investitionen mit Umweltziel und sozialem Ziel.

● ...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Referenzperiode	31.12.2022- 31.12.2023	31.12.2021- 31.12.2022
ESG Government Score	6,61 ESG Score	6,83 ESG Score
Anzahl Verletzungen der Ausschlusskriterien	0,00 Verletzungen	0,00 Verletzungen
Ökologische Wirkung (pro 1.000 €)	57,66 €	49,61 €
Soziale Wirkung (pro 1.000 €)	45,52 €	45,07 €
Anteil Investitionen mit E/S-Merkmal	95,13%	94,65%
Nachhaltige Investitionen	18,19%	15,85%
Anteil der taxonomiekonformen Investitionen	0,00%	0,00%
Anteil der anderen ökologisch nachhaltigen Investitionen	9,03%	6,93%
Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen	9,16%	8,92%
Andere E/S Merkmale	76,94%	78,80%
Anteil der Sonstigen Investitionen	4,87%	5,35%

● **Welche Ziele verfolgten die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, und wie trägt die nachhaltige Investition zu diesen Zielen bei?**

Die nachhaltigen Investitionen verfolgten das Ziel, einen Beitrag zur Erreichung eines oder mehrerer der 17 SDGs zu leisten.

Dazu wurde im Berichtsjahr teilweise direkt und indirekt in Unternehmen investiert, die Produkte oder Dienstleistungen anbieten, die zur Erreichung eines oder mehrerer SDGs beitragen. Dazu wurden bestimmte Geschäftsfelder mit Beitrag zu den SDGs identifiziert. Dies umfasst die Geschäftsfelder alternative Energien, Energieeffizienz, nachhaltiges Bauen, nachhaltige Landwirtschaft, nachhaltige Wasserwirtschaft, Vermeidung von Umweltverschmutzung durch eine Minimierung der Abfallerzeugung, nahrhafte Nahrung, erschwingliche Immobilien, Behandlung von Krankheiten, Sanitärprodukte, Konnektivität, Finanzierung von kleineren und mittleren Unternehmen und hochwertige Bildung. Der positive Beitrag der Unternehmen zu den nachhaltigen Investitionszielen wurde an den Umsätzen gemessen, die die Unternehmen in diesen Geschäftsfeldern erwirtschafteten. Dabei wurde jeweils nur der Umsatzanteil der Unternehmen als nachhaltige Investition gewertet, der in den zuvor genannten Geschäftsfeldern mit Beitrag zu den SDGs erfolgte. Die Daten zur Messung des Beitrags zu den nachhaltigen Investitionszielen basieren auf internem Research sowie dem externen Researchanbieter MSCI ESG Research LLC.

Sofern darüber hinaus in Staaten investiert wurde, wurden die Staaten ausgewählt, die im Vergleich zum Rest der Welt fortschrittlicher bei der Erreichung der SDGs sind. Der positive Beitrag von Staaten wird anhand deren Nachhaltigkeitsbewertung im Vergleich zum Rest der Welt gemessen. Dazu wurde eine Kennzahl herangezogen, die den Fortschritt von Staaten bei der Erreichung der SDGs misst. Zur Berechnung der Kennzahl werden jedem SDG quantitative Indikatoren mit einem Optimalwert zugrunde gelegt, an dem die Leistung der Staaten gemessen wird. Die Kennzahl wird vom UN Sustainable Development Solutions Network (SDSN) in Zusammenarbeit mit der Cambridge University Press und der Bertelsmann Stiftung bereitgestellt und basiert unter anderem auf Daten öffentlicher Institutionen wie der Weltgesundheitsorganisation oder der Weltbank. Die Messung des Beitrags der nachhaltigen Investitionen in Staaten erfolgte auf Basis der Nachhaltigkeitsbewertung unter Anwendung eines Best-In-Class-Ansatz. Hierbei wurde nur der Anteil der Nachhaltigkeitsbewertung, der in der oberen Hälfte liegt zum Anteil nachhaltiger Investitionen angerechnet. Staaten, deren Nachhaltigkeitsbewertung in der unteren Hälfte liegt, wurden nicht als nachhaltig bewertet.

Zudem konnten nachhaltige Investitionen in der Form von Staats- oder Unternehmensanleihen getätigt werden, deren Mittelverwendung an die Finanzierung von ökologischen und/ oder sozialen Projekten z.B. aus den Bereichen Erneuerbare Energien, Energieeffizienz, Gesundheitswesen, Bildung oder Sanitäreinrichtungen gebunden ist (sogenannte Green Bonds, Social Bonds oder Sustainability Bonds) und die damit zur Erreichung eines oder mehrerer der SDGs beitragen.

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

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 haben die nachhaltigen Investitionen, die mit dem Finanzprodukt teilweise getätigt wurden, ökologisch oder sozial nachhaltigen Anlagezielen nicht erheblich geschadet?**

Damit die nachhaltigen Investitionen den ökologischen oder sozialen Anlagezielen trotz eines positiven Beitrags nicht gleichzeitig erheblich schaden, wurden die nachteiligen Auswirkungen der Unternehmen und Staaten, 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 (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) auf Nachhaltigkeitsfaktoren (Delegierte Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1) herangezogen. Diese PAI-Indikatoren sollen dazu dienen, die negativen Effekte zu messen, die Unternehmen und Staaten 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 bei allen Anlageentscheidungen in Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Zielfonds 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, Staaten und/ oder Zielfonds bei diesen Indikatoren definierte Schwellenwerte nicht überschritten.

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

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

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

- Treibhausgasemissionsintensität (PAI 15 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen (PAI 16 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)

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

- CO₂-Fußabdruck der Unternehmen (PAI 2 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für

wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen (PAI 10 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)

- Engagement in umstrittenen Waffen (PAI 14 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Treibhausgasemissionsintensität der Staaten (PAI 15 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)

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

Bei allen nachhaltigen Investitionen des Finanzprodukts in Staaten, hielten die Staaten einen definierten Schwellenwert bei der CO₂-Intensität ein. Zudem verstießen die Staaten bei den nachhaltigen Investitionen nicht gegen soziale Bestimmungen und internationale Normen und waren deshalb von der EU sanktioniert.

Bei allen nachhaltigen Investitionen in Zielfonds, überstieg der durchschnittliche CO₂-Fußabdruck der Unternehmen bzw. die CO₂-Intensität der Staaten im Zielfonds einen festgelegten Schwellenwert nicht. Zudem überstieg der Anteil des Sondervermögens im Zielfonds, das in Unternehmen investiert wurde, die gegen den UN Global Compact verstießen, einen definierten Schwellenwert nicht. Die nachhaltigen Investitionen in Zielfonds, enthielten zudem keine Unternehmen, die an der Herstellung oder dem Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt waren.

Die Bewertung erfolgte hauptsächlich auf Basis von ESG-Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC. Lagen bei einem Unternehmen, Staat oder Zielfonds keine Daten für mindestens einen der oben genannten PAI-Indikatoren vor, wurde die Investition nicht als nachhaltig eingestuft.

Verschlechterte sich die Bewertung für einen Emittenten oder Zielfonds 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 bei allen Anlageentscheidungen des Finanzprodukts in Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Zielfonds berücksichtigt. Informationen hierzu finden sich im Abschnitt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

Wie 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 Menschenrechtsverletzungen in

den letzten drei Jahren oder schwere UN Global Compact Verstöße vorgeworfen wurden. Investitionen in Zielfonds wurden nur als nachhaltige Investitionen bewertet, wenn höchstens 3% des Zielfonds in Unternehmen mit Verstößen gegen den UN Global Compact investiert wurden.

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

Die Bewertung erfolgte hauptsächlich auf Basis von ESG-Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC. Lagen bei einem Unternehmen, Staat oder Zielfonds keine Daten zur Überprüfung der Einhaltung der Prinzipien des UN Global Compact vor, wurde die Investition nicht als nachhaltig eingestuft.

In der EU-Taxonomie ist der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ festgelegt, nach dem taxonomiekonforme Investitionen die Ziele der EU-Taxonomie nicht erheblich beeinträchtigen dürfen, und es sind spezifische Unionskriterien beigefügt.

Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen ökologische oder soziale Ziele ebenfalls nicht erheblich beeinträchtigen.



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

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

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

Durch die Anwendung verbindlicher, nachhaltigkeitsbezogener Ausschlusskriterien im Rahmen der ESG-Strategie wurde das Anlageuniversum des Fonds im Berichtsjahr eingeschränkt und die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die mit den Investitionen des Finanzprodukts im Berichtszeitraum verbunden waren, grundsätzlich begrenzt. Es wurde nicht in Unternehmen investiert, die Verfahrensweisen guter Unternehmensführung nicht achteten indem sie gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstießen und/ oder Umsätze in kontroversen Geschäftsfeldern wie der Herstellung von geächteten Waffen erwirtschafteten bzw. bei ihren Umsätzen bestimmte Schwellenwerte in kontroversen Geschäftsfeldern wie der Rüstungsgüterindustrie überschritten. Zudem wurde nicht in Zielfonds investiert, die eine Mindest-ESG-Bewertung nicht einhielten. Eine ausführliche Beschreibung der Kriterien, die zum Ausschluss der Unternehmen, Staaten und Zielfonds geführt haben, findet sich im Abschnitt „Inwieweit wurden die mit dem Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“. Die Einhaltung der Ausschlusskriterien wurde durch interne Kontrollsysteme dauerhaft geprüft.

Zudem wurden Unternehmen, die in umweltbezogene und/oder soziale Kontroversen verwickelt waren, anlassbezogen identifiziert und auch aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen.

Um darüber hinaus spezifische, als besonders relevant erachtete PAI gezielt zu begrenzen, wurden je nach Höhe bzw. Ausprägung der PAI weitere Emittenten und Zielfonds aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen. Hierfür hat die Gesellschaft für eine Auswahl an PAI-Indikatoren Schwellenwerte definiert.

Für Unternehmen waren im Berichtszeitraum für folgende PAI-Indikatoren Schwellenwerte festgelegt:

- Treibhausgasemissionsintensität (PAI 3 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Intensität des Energieverbrauchs nach klimaintensiven Sektoren (PAI 6 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen (PAI 10 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Engagement in umstrittenen Waffen (PAI 14 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Anzahl der Fälle von schwerwiegenden Menschenrechtsverletzungen und sonstigen Vorfällen (PAI 14, aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 3)

Für Staaten waren im Berichtszeitraum für folgende PAI-Indikatoren Schwellenwerte festgelegt:

- Treibhausgasemissionsintensität der Länder (PAI 15, Tabelle 1, (EU) 2022/1288)
- Länder, in die investiert wird, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen (PAI 16, Tabelle 1, (EU) 2022/1288)

Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen und Staaten, die die festgelegten Schwellenwerte überschritten bzw. Ausprägungen nicht einhielten, wurden unter Berücksichtigung der Interessen der Anleger veräußert.

Der Fonds investierte nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen, deren CO₂-Intensität (Scope 1 und Scope 2) und/ oder Energieverbrauchsintensität einen festgelegten Schwellenwert überschritt. Zudem wurde nicht in Unternehmen investiert, die gegen den UN Global Compact verstießen, denen in den letzten drei Jahren Menschenrechtsverletzungen vorgeworfen wurden und/oder die an der Herstellung oder am Verkauf von umstrittenen Waffen beteiligt waren. Darüber hinaus wurde nicht in Staaten investiert, deren CO₂-Intensität einen festgelegten Schwellenwert überschritt und/ oder die gegen soziale Bestimmungen und internationale Normen verstießen und deshalb von der EU sanktioniert waren.

Verschlechterte sich die Bewertung für ein Unternehmen oder Staat seit Einführung der jeweiligen Schwellenwerte, sodass der Schwellenwert bzw. die Ausprägung für einen oder mehrerer der zuvor genannten PAI-Indikatoren nicht mehr eingehalten wurde, wurden die Portfoliomanager auf die Änderung aufmerksam gemacht und es galten interne Verkaufsfristen für die Wertpapiere und Geldmarktinstrumente der betroffenen Unternehmen und Staaten.

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 und Staaten aus dem Anlageuniversum des Finanzprodukts ausgeschlossen. Folgende PAI-Indikatoren für Unternehmen wurden im Rahmen dieser Maßnahme betrachtet:

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

Für Zielfonds waren für folgende PAI-Indikatoren Schwellenwerte festgelegt:

- CO₂-Fußabdruck (PAI 2 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Verstöße gegen die UNGC-Grundsätze und gegen die Leitsätze der Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung (OECD) für multinationale Unternehmen (PAI 10 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Engagement in umstrittenen Waffen (PAI 14 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Treibhausgasemissionsintensität der Länder (PAI 15, Tabelle 1, (EU) 2022/1288)

Zudem wurden seit dem 01.10.2023 für folgende weitere PAI-Indikatoren für Zielfondsinvestments Schwellenwerte festgelegt:

- 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)

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>.



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste umfasst die folgenden Investitionen, auf die **der größte Anteil** im Bezugszeitraum getätigten **Investitionen** des Finanzprodukts entfiel: 01.01.2023 - 31.12.2023

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
Großbritannien Treasury Stock 14/24 (GB00BHBFH458)	Staatsanleihen	4,84%	Vereinigtes Königreich
Deka-MultiFactor Gl.Cor.HY FCP Inhaber-Anteile I (LU1685587591)	Zielfonds	4,39%	Luxemburg
Deka MSCI EO C.Cl.Ch.ESG U.ETF Inhaber-Anteile (DE000ETFL599)	Zielfonds	4,10%	Deutschland
Land Nordrhein-Westfalen Landessch. R.1247 13/25 (DE000NRW2111)	Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	2,93%	Deutschland
Land Berlin Landessch. Ausg.514 19/30 (DE000A2NB9V2)	Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	2,62%	Deutschland
iSh.2 plc-DL Corp Bd ESG U.ETF Reg.Shs Hgd Dis. (IE00BH4G7D40)	Zielfonds	2,31%	Irland
U.S. Treasury Bonds 01/31 (US912810FP85)	Staatsanleihen	2,19%	Vereinigte Staaten
Deka-Vega Plus Inhaber-Anteile I (A) (DE0005424568)	Zielfonds	1,99%	Deutschland
UBSLFS-JPM DL EM IG ESG D.B.UE Act. Nom.A-acc. (LU1974695790)	Zielfonds	1,85%	Luxemburg
Apple Inc. Reg.Shares (US0378331005)	Hardware & Ausrüstung	1,78%	Vereinigte Staaten
Rep. Frankreich OAT 22/33 (FR001400H7V7)	Staatsanleihen	1,53%	Frankreich
Bundesrep.Deutschland Anl. 22/32 (DE0001102606)	Staatsanleihen	1,51%	Deutschland
Microsoft Corp. Reg.Shares (US5949181045)	Software & Dienste	1,43%	Vereinigte Staaten
iShs II-E.H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis. (IE00BKL5874)	Zielfonds	1,00%	Irland
U.S. Treasury Notes 22/25 (US91282CGA36)	Staatsanleihen	0,92%	Vereinigte Staaten



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?

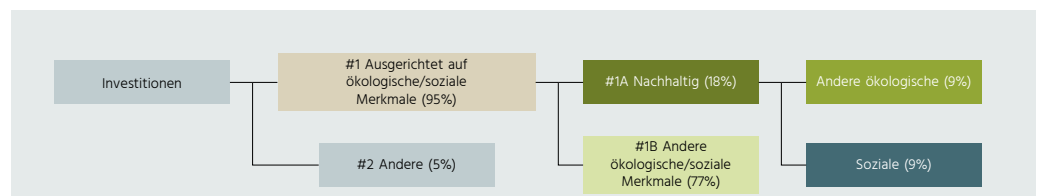
Der Anteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der ökologischen und sozialen Merkmale beitrugen (#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale) betrug im Berichtszeitraum 95%. Darunter fallen alle Investitionen, die die im Rahmen der verbindlichen Elemente der ESG-Anlagestrategie definierten Ausschlusskriterien des Fonds einhielten.

Nachhaltige Investitionen (#1A Nachhaltig) im Sinne des Artikel 2 Nr.17 der Offenlegungsverordnung ((EU) 2019/2088) sind alle Investitionen des Finanzprodukts in eine wirtschaftliche Tätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beitragen, vorausgesetzt, dass diese Investitionen keines dieser Ziele erheblich beeinträchtigen und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden. Der Anteil nachhaltiger Investitionen betrug im Berichtszeitraum 18%. Dabei wurden sowohl nachhaltige Investitionen mit Umweltziel als auch nachhaltige Investitionen mit sozialem Ziel getätigt.

Der Anteil der nachhaltigen Investitionen wurde bei Unternehmen auf Basis deren Umsatzes, der zu den SDGs beiträgt, angerechnet. Bei Staaten fand eine Anrechnung zum Anteil der nachhaltigen Investitionen auf Basis deren Nachhaltigkeitsbewertung, die den Fortschritt bei der Erreichung der SDGs misst, (zwischen 0 und 100%) statt. Bei Wertpapieren, deren Mittelverwendung an die Finanzierung von nachhaltigen Wirtschaftsaktivitäten gebunden war (z.B. Green Bonds, Social Bonds oder Sustainability Bonds), wurde die komplette Investition in das Wertpapier als nachhaltig angerechnet.

Eine Beschreibung der Investitionen, die nicht auf die ökologischen und sozialen Merkmale des Fonds ausgerichtet waren, findet sich im Abschnitt „Welche Investitionen fielen unter „Andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wurde 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.



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfasst die übrigen Investitionen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst nachhaltige Investitionen mit ökologischen oder sozialen Zielen.

- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● **In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?**

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

Die Zuteilung der Investitionen zu den Sektoren und Teilspektoren erfolgte auf Basis von Daten von externen Researchanbietern sowie internem Research. Staaten und staatsnahe Emittenten wurden unter „Staatsanleihen“ sowie „Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen“ zusammengefasst. Für Investitionen in Zielfonds erfolgte keine Durchschau auf die im Zielfonds enthaltenen Emittenten, sondern ein separater Ausweis aller im Sondervermögen enthaltenen Zielfonds unter „Zielfonds“. Unter „Sonstige“ fielen Bankguthaben, Derivate, Forderungen und Emittenten, für die keine Branchenzuteilung vorlag.

Darüber hinaus wurden im Berichtszeitraum 4,71% der Investitionen im Bereich fossile Brennstoffe getätigt. Zur Berechnung des Anteils der Investitionen in Sektoren und Teilspektoren 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
Basiskonsumgüter	4,23%
Haushaltsartikel & Pflegeprodukte	1,63%
Lebensmittel, Getränke & Tabak	2,00%
Vertrieb und Einzelhandel von Basiskonsumgütern	0,60%
Energie	0,85%
Energie	0,85%
Finanzwesen	8,18%
Banken	2,01%
Finanzdienstleistungen	2,77%
Versicherungen	3,40%
Gesundheitswesen	7,25%
Gesundheitswesen: Ausstattung & Dienste	2,67%
Pharmazeutika, Biotechnologie & Biowissenschaften	4,58%
Immobilien	2,73%
Gebäudemanagement & Immobilienentwicklung	0,57%
Immobilienvermögensgesellschaften	2,16%
Industrie	8,51%
Gewerbliche Dienste & Betriebsstoffe	1,26%
Investitionsgüter	5,57%
Transportwesen	1,68%
Informationstechnologie	9,21%
Halbleiter & Geräte zur Halbleiterproduktion	2,33%
Hardware & Ausrüstung	2,90%
Software & Dienste	3,98%
Kommunikationsdienste	2,83%
Medien & Unterhaltung	1,47%
Telekommunikationsdienste	1,36%
Nicht-Basiskonsumgüter	6,81%
Automobile & Komponenten	1,82%
Dienstleistungsunternehmen	2,07%
Gebrauchsgüter & Bekleidung	1,05%
Vertrieb u. Einzelhandel für Nicht-Basiskonsumgüter	1,87%
Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	6,17%
Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	6,17%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	2,90%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	2,90%
Sonstige	4,87%
Sonstige	4,87%
Staatsanleihen	14,51%
Staatsanleihen	14,51%
Versorgungsbetriebe	3,78%
Versorgungsbetriebe	3,78%
Zielfonds	17,17%
Zielfonds	17,17%



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

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

Ein gewisser Anteil des Fondsvermögens war in Staatsanleihen investiert. Für Staatsanleihen existiert bislang allerdings keine anerkannte geeignete Methode, um den Anteil der Taxonomiekonformen Aktivitäten zu ermitteln. Der Anteil taxonomiekonformer Investitionen beträgt demnach mit und ohne Staatsanleihen 0%.

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

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

Ja:

In fossiles Gas In Kernenergie

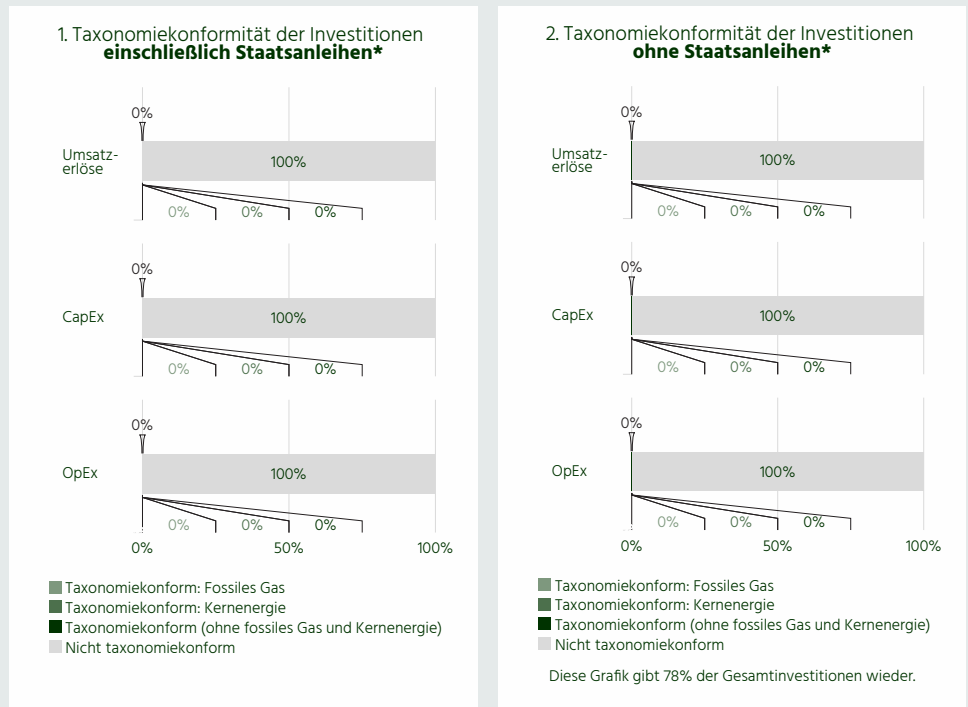
Nein

¹Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur dann EU-taxonomiekonform, wenn sie zur Eindämmung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und kein Ziel der EU-Taxonomie erheblich beeinträchtigen - siehe Erläuterung am linken 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 Grün. 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 Tätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die den besten Leistungen entsprechen.

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

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

 sind nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel, die **die Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß der Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



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

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

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel betrug 9,03%.

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



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen

Der Anteil sozial nachhaltiger Investitionen betrug 9,16%.

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

- Derivate und andere derivative Instrumente wie zum Beispiel Optionen, Futures und Swaps. Die Investitionen dienten zur Risikoabsicherung z.B. gegen Kursschwankungen oder zu Investitionszwecken, aber nicht zur Erreichung der ökologischen und sozialen Merkmale.
- Bankguthaben sowie flüssige Mittel (z.B. Sichteinlagen oder Festgelder). 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 der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

Die Überwachung der Konformität der Investitionsentscheidungen mit den ökologischen und sozialen Merkmalen erfolgte im Rahmen von standardisierten Prozessen. Es wurden nur Investitionsentscheidungen getroffen und entsprechende Kauf- oder Verkaufstransaktionen durchgeführt, welche im Rahmen der Vorabprüfung den verbindlichen Elementen der Anlagestrategie entsprachen. Eine Transaktion konnte nicht ausgeführt werden, wenn sie gegen die im Rahmen der Anlagestrategie festgelegten Ausschlusskriterien verstieß. Lagen für einen Emittenten keine Daten oder ESG-Ratings von Research- bzw. Ratingagenturen vor und waren betriebseigene Recherchen nicht möglich, wurde in die Wertpapiere dieser Unternehmen oder Staaten nicht investiert.

Bei der Identifikation von schweren Kontroversen (z.B. schwere Verstößen gegen die Prinzipien des UN Global Compact) galten interne Fristen für den Verkauf der betroffenen Titel. Das Portfoliomanagement erhielt zudem regelmäßig für die Investitionsentscheidung relevante Informationen bezüglich Veränderungen im investierbaren Anlageuniversum.

Um den Investitionsentscheidungsprozess zu unterstützen, wurde die hauseigene Research-Plattform um Informationen und Daten zu Nachhaltigkeitsaspekten erweitert. Zudem wurden den Entscheidungsträgern über die Handelssysteme relevante Datenpunkte für Investitionsentscheidungen zur Verfügung gestellt. Die Plattform kombiniert externe Daten und ESG-Ratings von Research- bzw. Ratingagenturen mit internen Recherchen sowie Analysen und wird um relevante Erkenntnisse aus Gesprächen mit Unternehmensvertretern ergänzt. Das Portfoliomanagement wurde im Rahmen regelmäßiger Schulungen über Neuerungen und Wissenswertes durch das ESG-Team der Verwaltungsgesellschaft informiert.

Im Rahmen der Mitwirkungspolitik, nahm die Verwaltungsgesellschaft zudem ihre Rolle als aktiver Investor wahr. Bei Unternehmen mit kritischen Geschäftsaktivitäten versuchte sie ihren Einfluss als aktiver Aktionär zu nutzen, um diese Unternehmen zu einem nachhaltigeren und verantwortlicheren Wirtschaften zu bewegen. Hierzu trat die Gesellschaft in den aktiven und zielgerichteten Dialog mit ausgewählten Unternehmen zu Themen wie Umweltschutz und Klimawandel. 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>.

Deka-ESG Sigma Plus Konservativ

Frankfurt am Main, den 26. März 2024
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka-ESG Sigma Plus Konservativ – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 28. März 2024

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

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

Alleingeschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. Dezember 2023

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



Deka Investment GmbH

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

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

