Jahresbericht
zum 30. Juni 2023.
Deka-BR 100

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

Deka Investments

Deka Investment GmbH

Finanzgruppe

Bericht der Geschäftsführung.

30. Juni 2023

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka-BR 100 für den Zeitraum vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023.

Russlands Krieg gegen die Ukraine und die Auswirkungen auf die Volkswirtschaften weltweit stellten wesentliche Faktoren auf das Kapitalmarktgeschehen in der Berichtsperiode dar und führten wiederholt zu Verunsicherung. Die als Reaktion auf den Angriffskrieg initiierten Sanktionsmaßnahmen des Westens gegen den russischen Aggressor setzten eine Spirale in Gang, in deren Folge Russland u.a. die Gaslieferung an verschiedene europäische Länder massiv beschränkte oder sogar ganz einstellte. Zudem führte in der ersten Berichtshälfte die rigide Null-Covid-Politik in China zu spürbaren Beeinträchtigungen im globalen Handel, die sich sukzessive nach dem Paradigmenwechsel in der Corona-Politik im Dezember reduzierten. Im März schürte der Zusammenbruch mehrerer regionaler Finanzhäuser in den USA sowie der Notverkauf der Großbank Credit Suisse zeitweilig die Angst vor einer neuerlichen Bankenkrise.

In der Geld- und Fiskalpolitik stand im Berichtsjahr die dynamische Inflationsentwicklung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu restriktiven Schritten zwang. Während die Fed zum Stichtag bei einem Leitzinsintervall von 5,00 Prozent bis 5,25 Prozent angelangt war, erhöhte die EZB die Leitzinsen bis Juni auf 4,00 Prozent. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen zunächst kräftig an, ehe in Erwartung eines zukünftig weniger restriktiven Vorgehens der Notenbanken zuletzt eine Seitwärtstendenz zu konstatieren war. Im Betrachtungszeitraum erhöhte sich die Rendite 10-jähriger deutsche Bundesanleihen auf 2,4 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries lagen zuletzt bei 3,8 Prozent.

Angesichts zahlreicher Belastungsfaktoren wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode deutliche Schwankungen auf. Bis September 2022 überwogen hierbei die negativen Vorzeichen, ehe im weiteren Verlauf eine Gegenbewegung einsetzte. Stark unter Druck stand zeitweise der Euro, der vorübergehend unter die Parität zum US-Dollar auf ein 20-Jahrestief fiel, sich jedoch ab November wieder spürbar erholte. Der Ölpreis war seit dem Sommer 2022 rückläufig und tendierte zuletzt bei knapp 75 US-Dollar pro Barrel (Brent).

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

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige 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 30. Juni 2023	8
Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2023	9
Anhang	17
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	22
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	24

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

Jahresbericht 01.07.2022 bis 30.06.2023
Deka-BR 100
Tätigkeitsbericht.

Das Anlageziel des Deka-BR 100 ist es, einen langfristigen Kapitalzuwachs durch eine positive Entwicklung der Kurse der im Sondervermögen enthaltenen Vermögenswerte zu erzielen.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der Investmentprozess erfolgt im Rahmen einer Gesamtunternehmenseinschätzung, wobei in erster Linie Bilanzdaten und betriebswirtschaftliche Kennzahlen wie z.B. Eigenkapitalquote und Nettoverschuldung sowie qualitative Bewertungskriterien wie z.B. die Qualität der Produkte und des Geschäftsmodells des Unternehmens analysiert werden. Ergänzend wird die Markt- und Branchenattraktivität auf Basis volkswirtschaftlicher Daten bewertet. Um den Erfolg des Wertpapierauswahlprozesses zu bewerten wird der Index MSCI World Net Return in EUR[1)] verwendet. Die initiale und kontinuierliche Wertpapierauswahl erfolgt im Rahmen des beschriebenen Investmentansatzes unabhängig von diesem Referenzwert und damit verbundenen quantitativen oder qualitativen Einschränkungen.

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.

Erfreuliche Wertentwicklung

Während die Corona-Pandemie sukzessive in den Hintergrund rückte, stand Russlands Krieg gegen die Ukraine insbesondere in der ersten Berichtshälfte im Fokus der internationalen Finanzmärkte. Hohe Energie- und Rohstoffpreise als Folge von Sanktionsmaßnahmen sorgten zeitweise für erhebliche Verunsicherung und volatile Kurse an den Aktienmärkten. Vor allem in Europa stellte sich vor dem Winter die Ungewissheit über die Versorgungssicherheit im Energiesektor besonders belastend dar. Im weiteren Verlauf schwangen sich die Inflation und die Geldpolitik der Notenbanken zu den dominierenden Themen an den Börsen auf. Die Abkehr von der strikten Null-Covid-Politik in China mit damit verbundener Lockdown-Maßnahmen belebte den globalen Handel. Im März führte die Schieflage mehrerer US-Banken sowie die Notübernahme der Schweizer Bank Credit Suisse zu zeitweiligen Turbulenzen im Bankenbereich.

Zum Berichtsstichtag waren 79,1 Prozent des Fondsvermögens im Aktiensektor investiert. Im Stichtagsvergleich blieb die Quote damit nahezu unverändert. Die Investitionen erfolgten zuletzt ausschließlich in Einzeltiteln. Durch den Einsatz von Aktien-Derivaten erhöhte sich die wirksame Aktienquote um 16,3 Prozentpunkte auf 95,4 Prozent. Der vergleichbare Wert lag zu Beginn der Berichtsperiode bei 83,6 Prozent.

Unter regionalen Gesichtspunkten bildeten die USA mit 50,7 Prozent des Fondsvermögens die mit Abstand größte Position, gefolgt von Großbritannien, Deutschland und Japan.

Wichtige Kennzahlen
Deka-BR 100

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
	11,0%	11,4%	7,7%

ISIN	DE0005424519

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

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum
Deka-BR 100

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	7.173.827,28
Aktien	102.387.884,89
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	7.143.151,78
Futures	61.340.920,62
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	24.186.322,52
Devisenkassageschäften	215.337,09
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	**202.447.444,18**

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-1.539.328,02
Aktien	-22.027.536,45
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	-3.302.571,84
Futures	-28.916.701,56
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-32.626.550,93
Devisenkassageschäften	-11.263.986,42
sonstigen Wertpapieren	-0,18
Summe	**-99.676.675,40**

Auf Einzeltitelebene führten Apple (4,7 Prozent), Microsoft (3,9 Prozent), Alphabet (2,2 Prozent) und Amazon (1,9 Prozent) die Aufstellung an. Zum Ende des Berichtszeitraums erhöhte das Fondsmanagement den Anteil an kleineren und mittelgroßen Aktiengesellschaften in den USA.

Darüber hinaus hielt der Fonds zeitweise Positionen in US-Staatsanleihen mit langer Laufzeit im Portfolio, um von dem erhöhten Renditeniveau zu profitieren und die Fondsstruktur insgesamt etwas defensiver auszurichten. Im Stichtagsvergleich stieg der Anteil der Rentenpapiere von 7,0 Prozent auf zuletzt 8,5 Prozent des Fondsvolumens.

Aktien-Derivate kamen zur Steuerung des Investitionsgrads sowie der Branchen- und Regionenallokation zum Einsatz. Daneben setzte das Fondsmanagement zur Steuerung des Fremdwährungsrisikos Devisentermingeschäfte ein. Im Stichtagsvergleich erfuhr die Position im US-Dollar eine deutliche Aufstockung während das Engagement im Euro verringert wurde.

Deka-BR 100

Erfreuliche Beiträge zur Wertentwicklung resultierten u.a. aus der gezielten Berücksichtigung von einzelnen Werten in den Bereichen Telekommunikation, Halbleiter und Software sowie der defensiven Positionierung in den Sektoren Versorger und Immobilien. Leicht nachteilige Effekte ergaben sich aus der Währungsallokation sowie vereinzelt aus der Titelauswahl in den Bereichen Banken und Medizintechnik.

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).

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.

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.

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 wies im Berichtszeitraum keine besonderen operationellen Risiken auf.

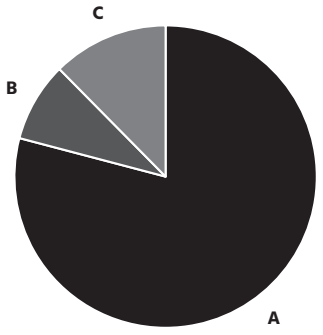
Der Fonds Deka-BR 100 verzeichnete eine erfreuliche Wertsteigerung um 11,0 Prozent, das Fondsvolumen belief sich zum Stichtag auf 2,2 Mrd. Euro.

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

PAI-Berücksichtigung

Bei den Anlageentscheidungen dieses Finanzproduktes in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente wurden die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt.

Fondsstruktur
Deka-BR 100



A	Aktien	79,1%
B	Renten	8,5%
C	Barreserve, Sonstiges	12,4%

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-BR 100

Index: 30.06.2022 = 100

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

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. Dazu wurden auch systematische Verfahrensweisen zur Messung und Bewertung, sowie Maßnahmen zum Umgang mit den PAI in den Investitionsprozessen angewendet. Diese beinhalteten einen

Deka-BR 100

Steuerungsmechanismus, der bei schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen keine Investition in Emittenten erlaubte, sofern dazu aussagekräftige Daten herangezogen werden konnten. Bei weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen konnten Investitionen nur begründet erfolgen. Im Ergebnis hielt der Fonds seit dem 01.09.2022 keine Anlagen in Wertpapieren und Geldmarktinstrumenten von Unternehmen und Staaten mit schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen. Es wurde somit nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen investiert, die an der Herstellung oder dem Verkauf von kontroversen Waffen beteiligt waren, denen Menschenrechtsverletzungen vorgeworfen wurden oder die einen Schwellenwert bei ihrer Treibhausgasemissionsintensität oder Energieverbrauchsintensität überschritten haben. Darüber hinaus wurde seit dem 01.09.2022 auch nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten investiert, deren Treibhausgasemissionsintensität einen Schwellenwert überschritten hat. Bei Unternehmen und Staaten mit weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen erfolgte bei den zuvor genannten Indikatoren eine Investition nur in begründeten Fällen. Zudem erfolgten nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen haben und nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen, die gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstoßen haben. Zielfonds, bei denen festgelegte Schwellenwerte für bestimmte PAI überstritten wurden, konnten seit dem 01.12.2022 nicht mehr für das Sondervermögen erworben werden, vorausgesetzt einer ausreichenden Datenverfügbarkeit bei den PAI-Indikatoren. Bereits vor dem 01.12.2022 gehaltene Zielfonds, bei denen die festgelegten Schwellenwerte überschritten wurden, wurden unter Berücksichtigung der Interessen der Anleger bis zum 31.12.2022 veräußert.

Durch das systematische, abgestufte Vorgehen wurden die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die mit den Investitionen des Fonds verbunden waren, begrenzt. Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen von Unternehmen wurden auch im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft berücksichtigt mit der Absicht auf eine Reduzierung der PAI der Emittenten im Anlageuniversum hinzuwirken. Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance.

1) Referenzindex: MSCI World Net Return in EUR. Der oben genannte Index ist eine eingetragene Marke. Der Fonds wird vom Lizenzgeber nicht gesponsert, gefördert, verkauft oder auf eine andere Art und Weise unterstützt. Die Berechnung und Lizenzierung des Index bzw. der Index-Marke stellt keine Empfehlung zur Kapitalanlage dar. Der Lizenzgeber haftet gegenüber Dritten nicht für etwaige Fehler im Index.

Deka-BR 100
Vermögensübersicht zum 30. Juni 2023.

Gliederung nach Anlageart - Land	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	**1.689.681.488,35**	**78,37**
Australien	6.508.374,10	0,30
Brasilien	4.168.009,95	0,19
Dänemark	11.815.682,40	0,55
Deutschland	77.742.301,67	3,60
Frankreich	71.770.319,77	3,34
Großbritannien	96.964.372,19	4,51
Hongkong	17.423.395,40	0,81
Irland	36.511.500,53	1,70
Italien	12.118.155,11	0,56
Japan	73.925.323,11	3,43
Kaiman-Inseln	140,53	0,00
Kanada	63.510.665,06	2,94
Korea, Republik	8.578.297,76	0,40
Niederlande	53.448.338,33	2,47
Norwegen	4.037.632,30	0,19
Portugal	2.906.545,00	0,13
Schweden	6.142.978,75	0,28
Schweiz	35.003.422,20	1,62
Spanien	14.835.395,57	0,69
USA	1.092.270.638,62	50,66
2. Anleihen	**182.784.902,83**	**8,48**
USA	182.784.902,83	8,48
3. Sonstige Wertpapiere	**14.217.750,88**	**0,66**
Schweiz	14.217.750,88	0,66
4. Derivate	**4.787.868,00**	**0,21**
5. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	**242.413.264,79**	**11,24**
6. Sonstige Vermögensgegenstände	**24.639.201,17**	**1,14**
II. Verbindlichkeiten	**-2.206.660,53**	**-0,10**
III. Fondsvermögen	**2.156.317.815,49**	**100,00**

Gliederung nach Anlageart - Währung	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	**1.689.681.488,35**	**78,37**
AUD	6.508.374,10	0,30
CAD	63.510.665,06	2,94
CHF	35.003.422,20	1,62
DKK	11.815.682,40	0,55
EUR	246.507.804,61	11,42
GBP	91.096.320,79	4,24
HKD	17.423.535,93	0,81
JPY	73.925.323,11	3,43
KRW	8.578.297,76	0,40
NOK	4.037.632,30	0,19
SEK	6.142.978,75	0,28
USD	1.125.131.451,34	52,19
2. Anleihen	**182.784.902,83**	**8,48**
USD	182.784.902,83	8,48
3. Sonstige Wertpapiere	**14.217.750,88**	**0,66**
CHF	14.217.750,88	0,66
4. Derivate	**4.787.868,00**	**0,21**
5. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	**242.413.264,79**	**11,24**
6. Sonstige Vermögensgegenstände	**24.639.201,17**	**1,14**
II. Verbindlichkeiten	**-2.206.660,53**	**-0,10**
III. Fondsvermögen	**2.156.317.815,49**	**100,00**

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

Deka-BR 100
Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2023.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.06.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum	Kurs		Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere									**1.703.899.239,23**	**79,03**
Aktien									**1.689.681.488,35**	**78,37**
EUR									**246.507.804,61**	**11,42**
NL0000235190	Airbus SE Aandelen op naam		STK	71.300	0	0	EUR	131,840	9.400.192,00	0,44
DE0008404005	Allianz SE vink.Namens-Aktien		STK	31.119	0	0	EUR	213,850	6.654.798,15	0,31
FR0010220475	Alstom S.A. Actions Porteur[1)]		STK	155.584	0	0	EUR	27,240	4.238.108,16	0,20
NL0010273215	ASML Holding N.V. Aandelen op naam		STK	27.050	0	5.000	EUR	655,300	17.725.865,00	0,82
NL0011872643	ASR Nederland N.V. Aandelen op naam		STK	96.500	0	0	EUR	40,880	3.944.920,00	0,18
FR0000120628	AXA S.A. Actions au Porteur		STK	227.797	0	0	EUR	27,180	6.191.522,46	0,29
ES0113900J37	Banco Santander S.A. Acciones Nom.		STK	1.961.222	0	0	EUR	3,419	6.704.437,41	0,31
DE0005190003	Bayerische Motoren Werke AG Stammaktien		STK	100.000	0	0	EUR	112,340	11.234.000,00	0,52
FR0000131104	BNP Paribas S.A. Actions Port.		STK	100.000	100.000	0	EUR	57,850	5.785.000,00	0,27
FR0000125007	Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur		STK	125.000	0	50.000	EUR	55,700	6.962.500,00	0,32
DE0005552004	Deutsche Post AG Namens-Aktien		STK	201.319	0	0	EUR	44,965	9.052.308,84	0,42
DE0005557508	Deutsche Telekom AG Namens-Aktien		STK	783.883	0	0	EUR	20,070	15.732.531,81	0,73
IT0003128367	ENEL S.p.A. Azioni nom.		STK	1.040.500	0	0	EUR	6,195	6.445.897,50	0,30
FR0000121667	EssilorLuxottica S.A. Actions Port.		STK	34.773	684	0	EUR	171,780	5.973.305,94	0,28
DE0005785604	Fresenius SE & Co. KGaA Inhaber-Stammaktien		STK	190.059	0	0	EUR	25,230	4.795.188,57	0,22
PTGAL0AM0009	Galp Energia SGPS S.A. Acções Nominativas[1)]		STK	269.000	0	0	EUR	10,805	2.906.545,00	0,13
ES0144580Y14	Iberdrola S.A. Acciones Port.		STK	679.846	29.218	0	EUR	11,960	8.130.958,16	0,38
NL0011821202	ING Groep N.V. Aandelen op naam		STK	1.102.759	0	0	EUR	12,366	13.636.717,79	0,63
IT0000072618	Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom.		STK	2.346.332	0	0	EUR	2,418	5.672.257,61	0,26
NL0000009538	Koninklijke Philips N.V. Aandelen aan toonder		STK	155.210	6.636	1	EUR	19,874	3.084.643,54	0,14
IE000S9YS762	Linde plc Reg.Shares		STK	34.737	34.737	0	EUR	350,300	12.168.371,10	0,56
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Action Port.(C.R.)		STK	14.628	0	0	EUR	856,400	12.527.419,20	0,58
DE0007037129	RWE AG Inhaber-Aktien		STK	160.000	0	0	EUR	39,920	6.387.200,00	0,30
FR0000120578	Sanofi S.A. Actions Port.		STK	52.600	0	0	EUR	98,050	5.157.430,00	0,24
DE0007164600	SAP SE Inhaber-Aktien		STK	35.670	0	0	EUR	123,880	4.418.799,60	0,20
DE0007236101	Siemens AG Namens-Aktien		STK	63.971	20.000	32.000	EUR	152,560	9.759.415,76	0,45
IE00B1RR8406	Smurfit Kappa Group PLC Reg.Shares		STK	105.200	0	100.000	EUR	30,360	3.193.872,00	0,15
NL00150001Q9	Stellantis N.V Aandelen op naam		STK	350.000	0	0	EUR	16,160	5.656.000,00	0,26
FR0000121329	THALES S.A. Actions Port.		STK	30.000	30.000	0	EUR	136,150	4.084.500,00	0,19
FR0000120271	TotalEnergies SE Actions au Porteur[1)]		STK	243.541	0	0	EUR	53,170	12.949.074,97	0,60
FR0000125486	VINCI S.A. Actions Port.		STK	73.956	0	0	EUR	106,840	7.901.459,04	0,37
DE000A1ML7J1	Vonovia SE Namens-Aktien		STK	449.500	0	0	EUR	17,870	8.032.565,00	0,37
AUD									**6.508.374,10**	**0,30**
AU000000SHL7	Sonic Healthcare Ltd. Reg.Shares		STK	300.000	0	0	AUD	35,570	6.508.374,10	0,30
CAD									**63.510.665,06**	**2,94**
CA0084741085	Agnico Eagle Mines Ltd. Reg.Shares		STK	120.000	0	0	CAD	65,190	5.433.103,68	0,25
CA1363751027	Canadian National Railway Co. Reg.Shares		STK	80.000	0	0	CAD	158,670	8.815.979,55	0,41
CA1363851017	Canadian Natural Resources Ltd Reg.Shares		STK	105.000	105.000	0	CAD	73,730	5.376.743,25	0,25
CA56501R1064	Manulife Financial Corp. Reg.Shares		STK	563.500	0	0	CAD	24,730	9.678.405,24	0,45
CA67077M1086	Nutrien Ltd Reg.Shares		STK	101.000	156.000	55.000	CAD	78,090	5.477.754,47	0,25
CA7063271034	Pembina Pipeline Corp. Reg.Shares		STK	123.800	0	0	CAD	41,140	3.537.290,25	0,16
CA0641491075	The Bank of Nova Scotia Reg.Shares		STK	91.600	0	0	CAD	65,540	4.169.535,50	0,19
CA8911605092	The Toronto-Dominion Bank Reg.Shares		STK	157.000	0	43.000	CAD	81,460	8.882.389,71	0,41
CA9628791027	Wheaton Precious Metals Corp. Reg.Shares		STK	142.100	0	50.000	CAD	56,350	5.561.267,22	0,26
CA92938W2022	WSP Global Inc. Reg.Shares		STK	55.000	55.000	0	CAD	172,210	6.578.196,19	0,31
CHF									**35.003.422,20**	**1,62**
CH0210483332	Cie Financière Richemont AG Namens-Aktien		STK	44.064	0	0	CHF	151,200	6.821.765,01	0,32
CH0038863350	Nestlé S.A. Namens-Aktien		STK	150.685	0	0	CHF	107,780	16.629.119,23	0,77
CH0418792922	Sika AG Namens-Aktien		STK	20.480	0	0	CHF	251,300	5.269.670,81	0,24
CH0011075394	Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien		STK	14.394	0	0	CHF	426,300	6.282.867,15	0,29
DKK									**11.815.682,40**	**0,55**
DK0060534915	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B		STK	81.250	0	0	DKK	1.083,000	11.815.682,40	0,55
GBP									**91.096.320,79**	**4,24**
GB0009895292	AstraZeneca PLC Reg.Shares		STK	92.350	0	0	GBP	113,000	12.149.405,95	0,56
GB0002875804	British American Tobacco PLC Reg.Shares[1)]		STK	215.650	0	0	GBP	26,215	6.581.714,27	0,31
GB00BD6K4575	Compass Group PLC Reg.Shares		STK	412.030	0	0	GBP	21,820	10.467.025,56	0,49
IM00B5VQMV65	Entain PLC Reg.Shares		STK	389.700	0	0	GBP	12,470	5.657.656,28	0,26
JE00B4T3BW64	Glencore PLC Reg.Shares		STK	1.400.000	1.000.000	900.000	GBP	4,440	7.236.868,91	0,34
GB0008706128	Lloyds Banking Group PLC Reg.Shares		STK	10.000.000	0	0	GBP	0,434	5.052.768,84	0,23
GB0007099541	Prudential PLC Reg.Shares		STK	298.084	0	0	GBP	10,965	3.805.283,36	0,18
GB00B24CGK77	Reckitt Benckiser Group Reg.Shares		STK	113.700	30.000	0	GBP	58,980	7.807.373,08	0,36
GB00B082RF11	Rentokil Initial PLC Reg.Shares		STK	1.000.000	1.000.000	0	GBP	6,086	7.085.518,69	0,33
GB0007188757	Rio Tinto PLC Reg.Shares		STK	110.000	110.000	0	GBP	49,955	6.397.515,53	0,30
GB00BP6MXD84	Shell PLC Reg.Shares Cl.		STK	369.011	0	0	GBP	23,445	10.072.313,85	0,47
GB0007908733	SSE PLC Shares		STK	412.800	0	0	GBP	18,275	8.782.876,47	0,41
HKD									**17.423.535,93**	**0,81**
HK0000069689	AIA Group Ltd Reg.Shares		STK	1.127.400	0	0	HKD	79,100	10.483.065,31	0,49
HK0388045442	Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Reg.Shs		STK	200.000	0	0	HKD	295,200	6.940.330,09	0,32
KYG740991057	Real Gold Mining Ltd. Reg.Shares Reg.S		STK	1.195.427	0	0	HKD	0,001	140,53	0,00

Deka-BR 100

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.06.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
JPY									**73.925.323,11**	**3,43**
JP3116000005	Asahi Group Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	85.900	0	0	JPY	5.574,000	3.044.875,04	0,14
JP3551500006	Denso Corp. Reg.Shares		STK	130.000	0	45.000	JPY	9.645,000	7.973.608,90	0,37
JP3802400006	Fanuc Corp. Reg.Shares		STK	125.000	100.000	0	JPY	5.032,000	4.000.000,00	0,19
JP3837800006	Hoya Corp. Reg.Shares		STK	50.000	0	0	JPY	17.075,000	5.429.252,78	0,25
JP3143600009	ITOCHU Corp. Reg.Shares		STK	266.000	0	0	JPY	5.687,000	9.619.980,92	0,45
JP3236200006	Keyence Corp. Reg.Shares		STK	24.060	0	0	JPY	67.850,000	10.381.373,61	0,48
JP3732000009	SoftBank Corp. Reg.Shares		STK	623.000	0	0	JPY	1.540,000	6.101.240,06	0,28
JP3435000009	Sony Group Corp. Reg.Shares		STK	114.600	0	30.000	JPY	12.965,000	9.448.578,70	0,44
JP3890350006	Sumitomo Mitsui Financ. Group Reg.Shares		STK	206.940	0	0	JPY	6.159,000	8.105.204,83	0,38
JP3910660004	Tokio Marine Holdings Inc. Reg.Shares		STK	250.000	250.000	0	JPY	3.315,000	5.270.270,27	0,24
JP3633400001	Toyota Motor Corp. Reg.Shares		STK	310.000	0	0	JPY	2.308,500	4.550.938,00	0,21
KRW									**8.578.297,76**	**0,40**
KR7005930003	Samsung Electronics Co. Ltd. Reg.Shares		STK	170.000	0	0	KRW	72.200,000	8.578.297,76	0,40
NOK									**4.037.632,30**	**0,19**
NO0003053605	Storebrand ASA Navne-Aksjer		STK	563.000	0	0	NOK	83,920	4.037.632,30	0,19
SEK									**6.142.978,75**	**0,28**
SE0007100599	Svenska Handelsbanken AB Namn-Aktier A		STK	800.000	0	0	SEK	90,660	6.142.978,75	0,28
USD									**1.125.131.451,34**	**52,19**
US0028241000	Abbott Laboratories Reg.Shares		STK	79.220	0	0	USD	107,660	7.855.962,05	0,36
US00287Y1091	AbbVie Inc. Reg.Shares		STK	90.000	90.000	0	USD	133,230	11.044.719,75	0,51
IE00B4BNMY34	Accenture PLC Reg.Shares Cl.A		STK	31.942	0	0	USD	308,330	9.071.686,88	0,42
US00507V1098	Activision Blizzard Inc. Reg.Shares		STK	100.400	0	0	USD	83,080	7.683.168,61	0,36
US00724F1012	Adobe Inc. Reg.Shares		STK	32.000	0	0	USD	483,770	14.259.328,51	0,66
US0010841023	AGCO Corp. Reg.Shares		STK	65.000	65.000	0	USD	129,250	7.738.451,62	0,36
US02079K3059	Alphabet Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	435.700	537.415	130.000	USD	119,100	47.797.973,56	2,22
US0231351067	Amazon.com Inc. Reg.Shares		STK	353.240	0	78.000	USD	127,900	41.615.065,63	1,93
JE00BJ1F3079	AMCOR PLC Reg.Shares		STK	643.500	0	0	USD	9,900	5.868.051,40	0,27
US0311621009	Amgen Inc. Reg.Shares		STK	27.000	27.000	0	USD	221,160	5.500.225,67	0,26
US0378331005	Apple Inc. Reg.Shares		STK	577.374	0	70.000	USD	189,590	100.828.385,45	4,68
US0527691069	Autodesk Inc. Reg.Shares		STK	20.000	0	0	USD	206,180	3.798.277,53	0,18
US0536111091	Avery Dennison Corp. Reg.Shares		STK	35.000	0	0	USD	167,990	5.415.787,78	0,25
US0584981064	Ball Corp. Reg.Shares		STK	100.000	100.000	0	USD	57,710	5.315.709,48	0,25
US0605051046	Bank of America Corp. Reg.Shares		STK	246.472	0	0	USD	28,660	6.506.597,45	0,30
US0846707026	Berkshire Hathaway Inc. Reg.Shares B New		STK	36.340	0	0	USD	336,910	11.277.400,08	0,52
US09062X1037	Biogen Inc. Reg.Shares		STK	10.000	0	0	USD	282,130	2.598.719,66	0,12
US09061G1013	Biomarin Pharmaceutical Inc. Reg.Shares		STK	58.450	0	0	USD	88,930	4.787.876,85	0,22
US09075V1026	BioNTech SE Nam.-Akt. (sp.ADRs)		STK	17.000	0	0	USD	107,000	1.675.493,94	0,08
US09857L1089	Booking Holdings Inc. Reg.Shares		STK	3.692	0	0	USD	2.655,910	9.032.026,64	0,42
US1101221083	Bristol-Myers Squibb Co. Reg.Shares		STK	94.350	0	0	USD	64,000	5.562.013,54	0,26
US11135F1012	Broadcom Inc. Reg.Shares		STK	12.170	0	0	USD	862,570	9.669.301,25	0,45
US14149Y1082	Cardinal Health Inc. Reg.Shares		STK	67.600	0	0	USD	93,920	5.848.102,06	0,27
US1491231015	Caterpillar Inc. Reg.Shares		STK	28.100	0	0	USD	244,240	6.321.691,15	0,29
US12504L1098	CBRE Group Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	131.500	0	0	USD	80,300	9.726.385,11	0,45
US16411R2085	Cheniere Energy Inc. Reg.Shares		STK	50.000	0	0	USD	151,210	6.964.030,76	0,32
US17275R1023	Cisco Systems Inc. Reg.Shares		STK	92.471	0	0	USD	51,210	4.361.847,66	0,20
US1729674242	Citigroup Inc. Reg.Shares		STK	50.246	0	0	USD	46,290	2.142.391,51	0,10
US1746101054	Citizens Financial Group Inc. Reg.Shares		STK	85.900	0	0	USD	25,930	2.051.662,14	0,10
US20030N1019	Comcast Corp. Reg.Shares Cl.A		STK	312.000	0	0	USD	41,470	11.917.874,08	0,55
US20825C1045	ConocoPhillips Reg.Shares		STK	200.000	0	0	USD	103,060	18.985.861,00	0,88
US22160K1051	Costco Wholesale Corp. Reg.Shares		STK	12.090	0	12.000	USD	531,690	5.920.998,57	0,27
US1264081035	CSX Corp. Reg.Shares		STK	140.000	140.000	0	USD	33,870	4.367.705,98	0,20
US1266501006	CVS Health Corp. Reg.Shares		STK	143.050	80.000	0	USD	68,760	9.060.118,82	0,42
US2358511028	Danaher Corp. Reg.Shares		STK	30.000	0	0	USD	237,770	6.570.349,56	0,30
US2372661015	Darling Ingredients Inc. Reg.Shares		STK	80.000	0	0	USD	62,000	4.568.691,57	0,21
US2566771059	Dollar General Corp. (New) Reg.Shares		STK	20.000	20.000	0	USD	166,770	3.072.260,86	0,14
US5324571083	Eli Lilly and Company Reg.Shares		STK	49.040	0	0	USD	464,490	20.981.522,22	0,97
US2910111044	Emerson Electric Co. Reg.Shares		STK	70.000	70.000	0	USD	89,220	5.752.682,72	0,27
US26875P1012	EOG Resources Inc. Reg.Shares		STK	97.700	0	0	USD	113,000	10.169.115,28	0,47
US35671D8570	Freeport-McMoRan Inc. Reg.Shares		STK	125.000	100.000	75.000	USD	39,350	4.530.695,90	0,21
US3755581036	Gilead Sciences Inc. Reg.Shares		STK	81.150	0	0	USD	76,010	5.681.583,84	0,26
US4385161066	Honeywell International Inc. Reg.Shares		STK	55.420	0	0	USD	206,470	10.539.830,88	0,49
US4523081093	Illinois Tool Works Inc. Reg.Shares		STK	30.000	0	20.000	USD	248,510	6.867.130,29	0,32
US45866F1049	Intercontinental Exchange Inc. Reg.Shares		STK	78.700	0	0	USD	112,280	8.139.304,56	0,38
US4612021034	Intuit Inc. Reg.Shares		STK	22.500	0	5.500	USD	455,820	9.446.829,09	0,44
US46266C1053	IQVIA Holdings Inc. Reg.Shares		STK	20.000	0	0	USD	221,420	4.079.031,00	0,19
US4781601046	Johnson & Johnson Reg.Shares		STK	81.081	0	35.000	USD	164,100	12.255.692,07	0,57
IE00BY7QL619	Johnson Controls Internat. PLC Reg.Shares		STK	120.000	0	0	USD	67,320	7.441.072,17	0,35
US46625H1005	JPMorgan Chase & Co. Reg.Shares		STK	135.414	0	24.000	USD	143,430	17.890.139,57	0,83
US49177J1025	Kenvue Inc. Reg.Shares		STK	85.600	85.600	0	USD	25,990	2.049.227,65	0,10
US4990491049	Knight-Swift Transp. Hldgs Inc Reg.Shs Cl.A		STK	90.000	0	30.000	USD	55,740	4.620.826,23	0,21
US5024311095	L3Harris Technologies Inc. Reg.Shares		STK	65.000	20.000	0	USD	195,490	11.704.370,65	0,54
US5128071082	Lam Research Corp. Reg.Shares		STK	25.730	0	0	USD	640,360	15.176.588,03	0,70
US5178341070	Las Vegas Sands Corp. Reg.Shares		STK	97.400	0	0	USD	57,380	5.147.894,81	0,24
US5486611073	Lowe's Companies Inc. Reg.Shares		STK	30.000	0	0	USD	222,820	6.157.232,99	0,29
US5717481023	Marsh & McLennan Cos. Inc. Reg.Shares		STK	48.250	0	0	USD	185,930	8.263.365,27	0,38
US5738741041	Marvell Technology Inc. Reg.Shares		STK	80.000	0	0	USD	58,370	4.301.202,04	0,20
US57636Q1040	Mastercard Inc. Reg.Shares A		STK	79.040	0	0	USD	387,670	28.224.047,16	1,31
US5801351017	McDonald's Corp. Reg.Shares		STK	26.908	0	0	USD	294,470	7.298.483,64	0,34
IE00BTN1Y115	Medtronic PLC Reg.Shares		STK	58.011	0	55.000	USD	86,770	4.636.498,38	0,22

Deka-BR 100

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.06.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum		Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US58933Y1055	Merck & Co. Inc. Reg.Shares		STK	154.060	0	20.000	USD	113,540	16.111.981,21	0,75
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	82.090	0	8.000	USD	281,530	21.287.521,48	0,99
US5951121038	Micron Technology Inc. Reg.Shares		STK	90.000	0	0	USD	64,330	5.332.934,19	0,25
US5949181045	Microsoft Corp. Reg.Shares		STK	272.800	0	58.000	USD	335,050	84.190.706,03	3,90
US6092071058	Mondelez International Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	90.000	90.000	0	USD	72,280	5.991.986,37	0,28
US6153691059	Moody's Corp. Reg.Shares		STK	28.000	0	0	USD	344,450	8.883.710,22	0,41
US6174464486	Morgan Stanley Reg.Shares		STK	111.600	0	0	USD	85,240	8.762.293,56	0,41
US6200763075	Motorola Solutions Inc. Reg.Shares		STK	36.420	10.000	0	USD	288,590	9.681.248,84	0,45
US64110L1061	Netflix Inc. Reg.Shares		STK	16.080	0	0	USD	428,240	6.342.835,35	0,29
US65339F1012	Nextera Energy Inc. Reg.Shares		STK	174.188	0	0	USD	72,810	11.682.059,85	0,54
US6541061031	NIKE Inc. Reg.Shares Cl.B		STK	113.514	0	0	USD	113,370	11.853.803,88	0,55
US67066G1040	NVIDIA Corp. Reg.Shares		STK	101.440	0	18.000	USD	408,220	38.142.897,62	1,77
US6907421019	Owens Corning (New) Reg.Shares		STK	42.550	0	40.000	USD	130,720	5.123.323,35	0,24
US6974351057	Palo Alto Networks Inc. Reg.Shares		STK	45.000	30.000	0	USD	253,330	10.500.483,58	0,49
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc. Reg.Shares		STK	72.500	0	0	USD	65,860	4.398.148,57	0,20
US7134481081	PepsiCo Inc. Reg.Shares		STK	94.428	0	0	USD	183,880	15.993.571,26	0,74
US7170811035	Pfizer Inc. Reg.Shares		STK	165.984	0	25.000	USD	36,120	5.522.352,58	0,26
US7181721090	Philip Morris Internat. Inc. Reg.Shares		STK	162.873	54.000	0	USD	97,690	14.655.794,57	0,68
US6935061076	PPG Industries Inc. Reg.Shares		STK	60.000	60.000	0	USD	145,370	8.034.080,97	0,37
US7607591002	Republic Services Inc. Reg.Shares		STK	50.000	50.000	0	USD	151,440	6.974.623,50	0,32
US7782961038	Ross Stores Inc. Reg.Shares		STK	64.350	0	0	USD	108,870	6.453.078,34	0,30
US79466L3024	Salesforce Inc. Reg.Shares		STK	59.000	0	0	USD	210,430	11.435.886,34	0,53
US81762P1021	ServiceNow Inc. Reg.Shares		STK	17.000	0	0	USD	548,080	8.582.287,11	0,40
US86959K1051	Suzano S.A. Reg.Shares (ADRs)		STK	500.000	0	0	USD	9,050	4.168.009,95	0,19
US87612E1064	Target Corp. Reg.Shares		STK	45.390	0	27.000	USD	132,910	5.556.841,43	0,26
US88160R1014	Tesla Inc. Reg.Shares		STK	66.000	44.000	0	USD	257,500	15.654.216,37	0,73
US8825081040	Texas Instruments Inc. Reg.Shares		STK	69.170	0	21.000	USD	176,790	11.263.818,27	0,52
US0200021014	The Allstate Corp. Reg.Shares		STK	30.550	0	0	USD	109,090	3.069.773,41	0,14
US5184391044	The Estée Lauder Compan. Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	36.760	0	0	USD	192,530	6.519.046,47	0,30
US4370761029	The Home Depot Inc. Reg.Shares		STK	27.302	0	17.000	USD	307,820	7.741.078,28	0,36
US7427181091	The Procter & Gamble Co. Reg.Shares		STK	107.548	24.000	0	USD	149,380	14.798.065,90	0,69
US2546871060	The Walt Disney Co. Reg.Shares		STK	82.349	0	0	USD	88,950	6.747.058,03	0,31
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc. Reg.Shares		STK	33.846	0	0	USD	514,390	16.036.516,32	0,74
US8725901040	T-Mobile US Inc. Reg.Shares		STK	98.710	0	0	USD	136,840	12.441.833,37	0,58
US89832Q1094	Truist Financial Corp. Reg.Shares		STK	180.000	0	0	USD	30,640	5.080.090,27	0,24
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares		STK	48.407	0	0	USD	476,440	21.243.523,31	0,99
US9290891004	Voya Financial Inc. Reg.Shares		STK	100.000	0	0	USD	71,340	6.571.178,56	0,30
US9311421039	Walmart Inc. Reg.Shares		STK	51.535	0	15.000	USD	154,280	7.323.557,13	0,34
US9497461015	Wells Fargo & Co. Reg.Shares		STK	175.000	0	0	USD	42,450	6.842.674,90	0,32
Sonstige Beteiligungswertpapiere									**14.217.750,88**	**0,66**
CHF									**14.217.750,88**	**0,66**
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine		STK	50.457	7.000	0	CHF	275,200	14.217.750,88	0,66
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere									**182.784.902,83**	**8,48**
Verzinsliche Wertpapiere									**182.784.902,83**	**8,48**
USD									**182.784.902,83**	**8,48**
US912828T263	1,3750 % U.S. Treasury Notes 16/23[1)]		USD	150.000.000	100.000.000	0	%	99,031	136.827.591,77	6,35
US912828ZY98	0,1250 % U.S. Treasury Notes 20/23[1)]		USD	50.000.000	0	0	%	99,787	45.957.311,06	2,13
Summe Wertpapiervermögen							**EUR**		**1.886.684.142,06**	**87,51**
Derivate										
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um **verkaufte** Positionen.)										
Aktienindex-Derivate										
Forderungen/ Verbindlichkeiten										
Aktienindex-Terminkontrakte									**6.225.434,29**	**0,28**
E-Mini Russell 2000 Index Future (RTY) Sep. 23		XCME	USD	Anzahl 200					106.169,08	0,00
E-Mini S&P 400 Midcap Index Future (DM) Sep. 23		XCME	USD	Anzahl 150					680.864,00	0,03
E-Mini S&P 500 Index Future (ES) Sep. 23		XCME	USD	Anzahl 1.170					4.685.280,71	0,22
E-Mini S&P Utilities Sect.Idx Future (XAU) Sep. 23		XCME	USD	Anzahl 300					-378.575,05	-0,02
STXE 600 Oil & Gas Index Future (FSTE) Sep. 23		XEUR	EUR	Anzahl 1.100					-181.500,00	-0,01
Topix-Tokyo Stock Price Index Future (JTI) Sep. 23		XOSE	JPY	Anzahl 295					1.313.195,55	0,06
Optionsrechte									**1.523.280,98**	**0,07**
Optionsrechte auf Aktienindices									**1.523.280,98**	**0,07**
S & P 500 Index (S500) Put Dez. 23 3900		XCBO		Anzahl 350			USD	47,250	1.523.280,98	0,07
Summe Aktienindex-Derivate							**EUR**		**7.748.715,27**	**0,35**
Devisen-Derivate										
Forderungen/ Verbindlichkeiten										
Devisenterminkontrakte (Kauf)									**-2.960.847,27**	**-0,14**
Offene Positionen										
AUD/EUR 43.000.000,00		OTC							-265.255,55	-0,01
JPY/EUR 6.500.000.000,00		OTC							-2.695.591,72	-0,13
Summe Devisen-Derivate							**EUR**		**-2.960.847,27**	**-0,14**
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds										
Bankguthaben										
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle										

Deka-BR 100

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.06.2023	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Kurs		Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
					Im Berichtszeitraum					
	DekaBank Deutsche Girozentrale		EUR	14.374.045,18			%	100,000	14.374.045,18	0,67
	Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen									
	DekaBank Deutsche Girozentrale		DKK	38.741.003,63			%	100,000	5.202.089,86	0,24
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NOK	50.119.173,07			%	100,000	4.283.085,98	0,20
	DekaBank Deutsche Girozentrale		SEK	65.106.339,45			%	100,000	5.514.378,71	0,26
	Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen									
	DekaBank Deutsche Girozentrale		AUD	3.763.612,31			%	100,000	2.295.473,42	0,11
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CAD	8.089.769,07			%	100,000	5.618.519,47	0,26
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CHF	5.894.190,70			%	100,000	6.035.110,53	0,28
	DekaBank Deutsche Girozentrale		GBP	5.654.212,39			%	100,000	6.582.817,55	0,31
	DekaBank Deutsche Girozentrale		HKD	55.332.272,57			%	100,000	6.504.475,55	0,30
	DekaBank Deutsche Girozentrale		JPY	2.858.297.009,00			%	100,000	18.176.769,53	0,84
	DekaBank Deutsche Girozentrale		SGD	11.251.536,04			%	100,000	7.639.554,62	0,35
	DekaBank Deutsche Girozentrale		USD	173.902.235,57			%	100,000	160.182.596,21	7,42
	DekaBank Deutsche Girozentrale		ZAR	89.104,52			%	100,000	4.348,18	0,00
	Summe Bankguthaben[2)]						**EUR**		**242.413.264,79**	**11,24**
	Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds						**EUR**		**242.413.264,79**	**11,24**
	Sonstige Vermögensgegenstände									
	Zinsansprüche		EUR	504.099,37					504.099,37	0,02
	Dividendenansprüche		EUR	1.075.924,96					1.075.924,96	0,05
	Einschüsse (Initial Margins)		EUR	19.588.716,77					19.588.716,77	0,91
	Forderungen aus Wertpapier-Darlehen		EUR	8.591,44					8.591,44	0,00
	Forderungen aus Anteilscheingeschäften		EUR	38.493,00					38.493,00	0,00
	Forderungen aus Quellensteuerrückerstattung		EUR	207.642,49					207.642,49	0,01
	Forderungen aus Ersatzleistung Zinsen/Dividenden		EUR	15.733,14					15.733,14	0,00
	Forderungen aus Cash Collateral		EUR	3.200.000,00					3.200.000,00	0,15
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände						**EUR**		**24.639.201,17**	**1,14**
	Sonstige Verbindlichkeiten									
	Verbindlichkeiten aus Wertpapier-Darlehen		EUR	-2.835,20					-2.835,20	0,00
	Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften		EUR	-103.846,50					-103.846,50	0,00
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-2.099.978,83					-2.099.978,83	-0,10
	Summe Sonstige Verbindlichkeiten						**EUR**		**-2.206.660,53**	**-0,10**
	Fondsvermögen						**EUR**		**2.156.317.815,49**	**100,00**
	Umlaufende Anteile						**STK**		**20.215.750,000**	
	Anteilwert						**EUR**		**106,67**	

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

1) Diese Wertpapiere sind ganz oder teilweise als Wertpapier-Darlehen übertragen.
2) Diese Bankguthaben sind ganz oder teilweise als Sicherheit für sonstige Derivate an einen Dritten übertragen.

Gattungsbezeichnung		Stück bzw. Nominal in Währung	Wertpapier-Darlehen in EUR befristet	unbefristet	gesamt
Erläuterungen zu den Wertpapier-Darlehen (besichert)					
Folgende Wertpapiere sind zum Berichtsstichtag als Wertpapier-Darlehen übertragen:					
Alstom S.A. Actions Porteur	STK	24.806		675.715,44	
British American Tobacco PLC Reg.Shares	STK	145.822		4.450.539,03	
Galp Energia SGPS S.A. Acções Nominativas	STK	260.583		2.815.599,32	
TotalEnergies SE Actions au Porteur	STK	21.261		1.130.447,37	
1,3750 % U.S. Treasury Notes 16/23	USD	140.400.000		128.070.625,90	
0,1250 % U.S. Treasury Notes 20/23	USD	33.000.000		30.331.825,30	
Gesamtbetrag der Rückerstattungsansprüche aus Wertpapier-Darlehen:	**EUR**			**167.474.752,36**	**167.474.752,36**

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 30.06.2023

Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,85894	= 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,44720	= 1 Euro (EUR)
Norwegen, Kronen	(NOK)	11,70165	= 1 Euro (EUR)
Schweden, Kronen	(SEK)	11,80665	= 1 Euro (EUR)
Schweiz, Franken	(CHF)	0,97665	= 1 Euro (EUR)
Südafrika, Rand	(ZAR)	20,49235	= 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,08565	= 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,43984	= 1 Euro (EUR)
Singapur, Dollar	(SGD)	1,47280	= 1 Euro (EUR)
Südkorea, Won	(KRW)	1.430,82000	= 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	157,25000	= 1 Euro (EUR)
Hongkong, Dollar	(HKD)	8,50680	= 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,63958	= 1 Euro (EUR)

Deka-BR 100

Marktschlüssel
Terminbörsen

XEUR	Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)
XOSE	Osaka - Osaka Exchange - Futures and Options
XCBO	Chicago - Chicago Board Options Exchange (CBOE)
XCME	Chicago - Chicago Mercantile Exchange (CME)
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				
CAD				
CA1125851040	Brookfield Asset Mgmt Inc. Reg.Shs Cl.A(Ltd Vtg)	STK	0	115.800
CHF				
CH0012214059	Holcim Ltd. Namens-Aktien	STK	0	140.000
EUR				
NL0013267909	Akzo Nobel N.V. Aandelen aan toonder	STK	0	68.200
LU1598757687	ArcelorMittal S.A. Actions Nouvelles Nominat.	STK	0	200.000
LU1673108939	Aroundtown SA Bearer Shares	STK	0	1.000.000
DE000CBK1001	Commerzbank AG Inhaber-Aktien	STK	0	500.000
IE0001827041	CRH PLC Reg.Shares	STK	0	120.000
FR0010411983	SCOR SE Actions au Porteur	STK	0	120.600
GBP				
GB00B1XZS820	Anglo American PLC Reg.Shares	STK	0	247.600
AU000000BHP4	BHP Group Ltd. Reg.Shares	STK	0	285.251
AU0000224040	Woodside Energy Group Ltd Reg.Shares	STK	0	51.545
JPY				
JP3436120004	SBI Holdings Inc. Reg.Shares	STK	0	220.000
JP3610600003	Toyo Tire Corp. Reg.Shares	STK	0	260.000
SEK				
SE0000115446	Volvo (publ), AB Namn-Aktier B (fria)	STK	0	213.200
USD				
US33616C1009	First Rep.Bank San Fr.(New) Reg.Shares	STK	0	50.350
US3696043013	General Electric Co. Reg.Shares	STK	0	54.126
US4595061015	Intl Flavors & Fragrances Inc. Reg.Shares	STK	0	48.710
US68902V1070	Otis Worldwide Corp. Reg.Shares	STK	0	32.246
US8243481061	Sherwin-Williams Co. Reg.Shares	STK	0	20.000
US8545021011	Stanley Black & Decker Inc. Reg.Shares	STK	0	35.000
US61945C1036	The Mosaic Co. Reg.Shares	STK	0	105.100
Andere Wertpapiere				
EUR				
ES06445809O6	Iberdrola S.A. Anrechte	STK	650.628	650.628
ES06445809P3	Iberdrola S.A. Anrechte	STK	668.701	668.701
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Aktien				
USD				
US78486Q1013	SVB Financial Group Reg.Shares	STK	0	11.000
Verzinsliche Wertpapiere				
USD				
US912828YK04	1,3750 % U.S. Treasury Notes 19/22	USD	0	50.000.000
US91282CFJ53	3,1250 % U.S. Treasury Notes S.P-2029 22/29	USD	80.000.000	80.000.000
Nichtnotierte Wertpapiere				
Aktien				
EUR				
IE00BZ12WP82	Linde PLC Reg.Shares	STK	0	41.737

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**	**1.611.321**
(Basiswert(e): Russell 2000 Index, S&P 500 Index, S&P Real Estate Select Sector Index, S&P Utilities Index, STXE 600 Oil & Gas Index (Price) (EUR), TOPIX Index (Price) (JPY))		
Verkaufte Kontrakte:	**EUR**	**207.848**
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), Nasdaq-100 Index)		
Optionsrechte		
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate		
Optionsrechte auf Aktienindices		
Gekaufte Verkaufoptionen (Put):	**EUR**	**342.595**
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), S&P 500 Index)		
Devisentermingeschäfte		

Deka-BR 100

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	**EUR**	**83.593**
JPY/EUR	**EUR**	**88.647**
USD/EUR	**EUR**	**201.809**
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	**EUR**	**57.086**
GBP/EUR	**EUR**	**18.264**
JPY/EUR	**EUR**	**80.361**
USD/EUR	**EUR**	**407.876**
Wertpapierdarlehen (Geschäftsvolumen, bewertet auf Basis des bei Abschluss des Darlehensgeschäftes vereinbarten Wertes):		
unbefristet	**EUR**	**727.518**

(Basiswert(e): 0,1250 % U.S. Treasury Notes 20/23, 1,3750 % U.S. Treasury Notes 16/23, 1,3750 % U.S. Treasury Notes 19/22, Activision Blizzard Inc. Reg.Shares, Akzo Nobel N.V. Aandelen aan toonder, Allianz SE vink.Namens-Aktien, Alphabet Inc. Reg.Shares Cl.A, Alstom S.A. Actions Porteur, Aroundtown SA Bearer Shares, ASML Holding N.V. Aandelen op naam, ASR Nederland N.V. Aandelen op naam, AXA S.A. Actions au Porteur, Banco Santander S.A. Acciones Nom., Bayerische Motoren Werke AG Stammaktien, Berkshire Hathaway Inc. Reg.Shares B New, BHP Group Ltd. Reg.Shares,British American Tobacco PLC Reg.Shares, Cie Financière Richemont AG Namens-Aktien, Citigroup Inc. Reg.Shares, Deutsche Post AG Namens-Aktien, Deutsche Telekom AG Namens-Aktien, Entain PLC Reg.Shares, EssilorLuxottica S.A. Actions Port., Galp Energia SGPS S.A. Acções Nominativas, Iberdrola S.A. Acciones Port., ING Groep N.V. Aandelen op naam, Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom., JPMorgan Chase & Co. Reg.Shares, Koninklijke Philips N.V. Aandelen aan toonder, Lam Research Corp. Reg.Shares, Las Vegas Sands Corp. Reg.Shares, Linde PLC Reg.Shares, Lloyds Banking Group PLC Reg.Shares, LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Action Port.(C.R.), Mastercard Inc. Reg.Shares A, McDonald's Corp. Reg.Shares, Micron Technology Inc. Reg.Shares, Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B, Pfizer Inc. Reg.Shares, Reckitt Benckiser Group Reg.Shares, Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine, Sanofi S.A. Actions Port., SAP SE Inhaber-Aktien, Shell PLC Reg.Shares Cl., Siemens AG Namens-Aktien, Storebrand ASA Navne-Aksjer, Svenska Handelsbanken AB Namn-Aktier A, Thermo Fisher Scientific Inc. Reg.Shares, TotalEnergies SE Actions au Porteur, UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares, VINCI S.A. Actions Port., Vonovia SE Namens-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-BR 100

Entwicklung des Sondervermögens

				EUR
I.	**Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres**			**2.014.216.387,87**
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr			-.–
2	Zwischenausschüttung(en)			-.–
3	Mittelzufluss (netto)			-75.290.213,96
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	106.410.221,23	
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	106.410.221,23	
	davon aus Verschmelzung	EUR	0,00	
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-181.700.435,19	
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			2.448.848,13
5	Ergebnis des Geschäftsjahres			214.942.793,45
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne			85.968.502,12
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste			12.803.954,16
II.	**Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres**			**2.156.317.815,49**

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
30.06.2020	1.699.583.083,74	77,24
30.06.2021	2.170.460.246,57	100,20
30.06.2022	2.014.216.387,87	96,08
30.06.2023	2.156.317.815,49	106,67

Deka-BR 100

Ertrags- und Aufwandsrechnung
für den Zeitraum vom 01.07.2022 - 30.06.2023
(einschließlich Ertragsausgleich)

		EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I.	**Erträge**		
1.	Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	2.385.035,31	0,12
2.	Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	33.089.888,45	1,64
3.	Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00	0,00
4.	Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	617.300,38	0,03
5.	Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	7.003.056,19	0,35
	davon Negative Einlagezinsen	-110.213,71	-0,01
	davon Positive Einlagezinsen	7.113.269,90	0,35
6.	Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7.	Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8.	Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	152.809,88	0,01
	davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	152.809,88	0,01
9a.	Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-353.992,72	-0,02
	davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividendenerträge	-353.992,72	-0,02
9b.	Abzug ausländischer Quellensteuer	-6.765.030,08	-0,33
	davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-6.765.030,08	-0,33
10.	Sonstige Erträge	1.964.389,88	0,10
	davon Kompensationszahlungen	1.373.139,44	0,07
	davon Quellensteuerrückvergütung Dividenden	352.429,76	0,02
	davon Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	179.937,72	0,01
	davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	58.882,96	0,00
	Summe der Erträge	**38.093.457,29**	**1,88**
II.	**Aufwendungen**		
1.	Zinsen aus Kreditaufnahmen	-79.727,56	-0,00
2.	Verwaltungsvergütung	-20.517.495,80	-1,01
3.	Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4.	Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5.	Sonstige Aufwendungen	-4.096.665,54	-0,20
	davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-50.430,31	-0,00
	davon Dividendengebühren	-9.278,00	-0,00
	davon EMIR-Kosten	-12.953,94	-0,00
	davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	-12.987,73	-0,00
	davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	-16.783,50	-0,00
	davon Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	-15.523,71	-0,00
	davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-695.908,91	-0,03
	davon Kostenpauschale	-3.282.799,44	-0,16
	Summe der Aufwendungen	**-24.693.888,90**	**-1,22**
III.	**Ordentlicher Nettoertrag**	**13.399.568,39**	**0,66**
IV.	**Veräußerungsgeschäfte**		
1.	Realisierte Gewinne	202.447.444,18	10,01
2.	Realisierte Verluste	-99.676.675,40	-4,93
	Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	**102.770.768,78**	**5,08**
V.	**Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**	**116.170.337,17**	**5,75**
1.	Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	85.968.502,12	4,25
2.	Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	12.803.954,16	0,63
VI.	**Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres**	**98.772.456,28**	**4,89**
VII.	**Ergebnis des Geschäftsjahres**	**214.942.793,45**	**10,63**

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

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Wiederanlage

		EUR insgesamt	EUR je Anteil*)
I.	**Für die Wiederanlage verfügbar**		
1	Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	116.170.337,17	5,75
2	Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
3	Zur Verfügung gestellter Steuerabzugsbetrag	0,00	0,00
II.	**Wiederanlage[1)]**	**116.170.337,17**	**5,75**

Umlaufende Anteile: Stück 20.215.750

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

[1)] Einschließlich realisierter Gewinne aus Devisenkassageschäften.

Deka-BR 100
Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR *) (Angabe nach Marktwerten)
Aktienindex-Terminkontrakte	CME Globex	5.093.738,74
Aktienindex-Terminkontrakte	Eurex Deutschland	-181.500,00
Aktienindex-Terminkontrakte	Osaka Exchange - Futures and Options	1.313.195,55
Devisenterminkontrakte	HSBC Continental Europe S.A.	-265.255,55
Devisenterminkontrakte	J.P. Morgan SE	-2.695.591,72
Optionsrechte auf Aktienindices	CBOE Options Exchange (CBOE Options)	1.523.280,98

*) Bei den angegebenen Beträgen handelt es sich um Marktwerte. Der Anrechnungsbetrag der aufgeführten Derivate beläuft sich auf insgesamt 459.451.419,31 EUR.

Gesamtbetrag der Kurswerte der Bankguthaben, die Dritten als Sicherheit dienen:	EUR	3.200.000,00

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)
100% MSCI World NR in EUR

Dem Sondervermögen wird ein derivatefreies 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 derivatefreier Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivatefreien 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 7,69%
größter potenzieller Risikobetrag 9,47%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 8,55%

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 derivatefreien 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)
143,01%

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	167.474.752,36

Gesamtbetrag der bei Wertpapier-Darlehen von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	184.169.536,92
davon:		
Schuldverschreibungen	EUR	184.169.536,92
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	152.809,88
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	50.430,31
Umlaufende Anteile	STK	20.215.750
Anteilwert	EUR	106,67

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 Umsatzvolumina 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 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)	1,20%

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

Für das Sondervermögen ist gemäß den Anlagebedingungen eine an die Kapitalverwaltungsgesellschaft abzuführende Kostenpauschale von insgesamt 0,16% p.a. vereinbart. Davon entfallen bis zu 0,08% 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".

Wesentliche sonstige Erträge		
Kompensationszahlungen	EUR	1.373.139,44
Quellensteuerrückvergütung Dividenden	EUR	352.429,76
Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	179.937,72
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	58.882,96
Wesentliche sonstige Aufwendungen		
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	50.430,31
Dividendengebühren	EUR	9.278,00
EMIR-Kosten	EUR	12.953,94
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	EUR	12.987,73
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	EUR	16.783,50
Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	EUR	15.523,71
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	695.908,91
Kostenpauschale	EUR	3.282.799,44
Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt	EUR	769.324,70

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.

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:

Deka-BR 100

- 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	**EUR**	**57.636.189,51**
davon feste Vergütung	EUR	43.854.381,97
davon variable Vergütung	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**	**EUR**	**11.962.579,80**
Geschäftsführer	EUR	2.094.112,05
weitere Risk Taker	EUR	1.991.350,34
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	387.352,00
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	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	9.072.301,16	0,42
Verzinsliche Wertpapiere	158.402.451,20	7,35

10 größte Gegenparteien Wertpapier-Darlehen (besichert)	**Bruttovolumen offene Geschäfte in EUR**	**Sitzstaat**
DekaBank Deutsche Girozentrale	167.474.752,36	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	167.474.752,36

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

Sicherheiten gegliedert nach Restlaufzeiten (absolute Beträge) Wertpapier-Darlehen	**absolute Beträge in EUR**
unbefristet	184.169.536,92

Deka-BR 100

Ertrags- und Kostenanteile

Wertpapier-Darlehen	**absolute Beträge in EUR**	**in % der Bruttoerträge des Fonds**
Ertragsanteil des Fonds	155.054,10	100,00
Kostenanteil des Fonds	51.167,89	33,00
Ertragsanteil der KVG	51.167,89	33,00

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.

Verliehene Wertpapiere in % aller verleihbaren Vermögensgegenstände des Fonds
8,88% (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**
Barclays PLC	29.389.717,75
Crédit Agricole Home Loan SFH	28.042.753,00
BPCE SFH	26.170.860,27
BPCE S.A.	22.144.167,45
Slovenská Sporitelna AS	22.050.265,56
The Toronto-Dominion Bank	15.455.155,51
Nordea Bank Abp	14.443.437,02
Banco Santander S.A.	13.131.728,92
Deutsche Bank AG	7.162.781,31
Imperial Brands Finance PLC	2.377.750,44

Wiederangelegte 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	97.261.834,13 EUR (absolut/verwahrter Betrag)
Clearstream Banking Frankfurt	86.907.702,79 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.

Verwahrart 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%
Verwahrart 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

Deka-BR 100

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. Verliehene 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.

Frankfurt am Main, den 27. September 2023
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

An die Deka Investment GmbH,
Frankfurt am Main

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka-BR 100 – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. Juni 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Juli 2022 bis zum 30. Juni 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 diesbezüglich weder ein Prüfungsurteil noch irgendeine andere Form von Prüfungsschlussfolgerung ab.

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

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht des Sondervermögens Deka-BR 100 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 29. September 2023

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch Wirtschaftsprüfer	Mathias Bunge Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform
Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz
Frankfurt am Main

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

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

Alleingesellschafterin
DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

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

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

Mitglieder
Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der
Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der
LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform
Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz
Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit
Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 30. Juni 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

Finanzgruppe

Stand 06.23