

Jahresbericht
zum 31. Dezember 2021.
DekaSpezial

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Bericht der Geschäftsführung.

31. Dezember 2021

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds DekaSpezial für den Zeitraum vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021.

In den vergangenen zwölf Monaten setzte sich die Erholung der globalen Wirtschaft und der internationalen Kapitalmärkte von den Belastungen der Corona-Pandemie fort. Auch wiederholt nach oben schnellende Infektionszahlen und die Bedrohungen durch Virusmutationen konnten die Stimmung der Marktteilnehmer nicht nachhaltig trüben. Die Mischung aus fortschreitenden Impfkampagnen und hoher Liquidität am Markt auf der Suche nach auskömmlichen Renditen führte trotz wechselhafter Konjunkturaussichten zu einer lebhaften Nachfrage an den Aktienmärkten. Für Beunruhigung sorgten hingegen im Jahresverlauf Lieferengpässe bei Rohstoffen und Vorprodukten sowie in den letzten Monaten ansteigende Inflationsraten. Vor diesem Hintergrund trübten sich seit dem Herbst die Aussichten leicht ein und die Konjunkturindikatoren antizipierten die Wucht einer neuerlichen Corona-Welle.

Die Geld- und Fiskalpolitik war als Reaktion auf die durch die Corona-Krise gestiegenen konjunkturellen Risiken zunächst von Unterstützungsmaßnahmen wie umfangreichen Anleihekäufen geprägt. In der zweiten Berichtshälfte rückte dann jedoch die Inflationsentwicklung in den Vordergrund. Nach anfänglichen Verlautbarungen der Notenbanken, dass es sich nur um ein kurzzeitiges Phänomen handeln sollte, wurden die Äußerungen zum Jahresende vorsichtiger und eine Anpassung in der Geldpolitik erkennbar. Sowohl die EZB wie auch die Fed in den USA haben eine Drosselung ihrer Anleihekäufe eingeleitet, wobei in den USA ein baldiges Ende der Kaufprogramme erwartet wird und sogar mehrere Leitzinsanhebungen in 2022 angedeutet wurden. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen im Jahresverlauf unter Schwankungen insgesamt an. Ende Dezember rentierten 10-jährige deutsche Bundesanleihen bei minus 0,2 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries bei plus 1,5 Prozent.

Ungeachtet der pandemischen Entwicklung sowie der Lieferkettenprobleme und wachsender Inflations Sorgen verzeichneten die meisten Aktienmärkte weltweit steigende Kurse mit Ausnahme von China, wo regulatorische Eingriffe und die Probleme im Immobiliensektor belasteten. Beflügelt wurde das insgesamt positive Bild an den Börsen nicht nur von der Flutung der Märkte mit Liquidität durch die Zentralbanken, sondern erfreulicherweise auch von guten Geschäftsergebnissen und -prognosen der Unternehmen.

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 Anteilhaber 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
Anteilklassen im Überblick	8
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2021	9
Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2021	10
Anhang	29
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	35
Besteuerung der Erträge	37
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	42

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 01.01.2021 bis 31.12.2021

DekaSpezial

Tätigkeitsbericht.

Das Anlageziel des DekaSpezial ist mittel- bis langfristiger Kapitalzuwachs durch eine positive Entwicklung der Kurse der im Sondervermögen enthaltenen Vermögenswerte. Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Mit diesem verfolgt das Fondsmanagement die Strategie, überwiegend in Aktien von Unternehmen zu investieren, die sich durch attraktive Bewertungen, solide Fundamentaldaten, eine hohe Managementqualität sowie eine gute Wettbewerbspositionierung hervorheben. Die Aktienanlage erfolgt weltweit. 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 100% MSCI World Net Return in EUR¹⁾ verwendet. Die initiale und kontinuierliche Wertpapierauswahl erfolgt im Rahmen des beschriebenen Investmentansatzes unabhängig von diesem Referenzwert und damit verbundenen quantitativen oder qualitativen Einschränkungen. Weiterhin können Geschäfte in von einem Basiswert abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) getätigt werden.

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

Deutliche Wertsteigerung

Im Berichtsjahr setzte sich die konjunkturelle Erholung der Weltwirtschaft im Anschluss an den Corona-Einbruch weiter fort. Die geldpolitischen Maßnahmen der Notenbanken wurden durch zusätzliche staatliche Unterstützungsmaßnahmen ergänzt. Dennoch führten die Folgen der COVID-19-Pandemie teilweise zu erheblichen Engpässen in den Lieferketten der Unternehmen. Zudem resultierte die starke Nachfrage nach Gütern und Dienstleistungen, der Fachkräftemangel sowie drastisch gestiegene Energiepreise zu einem starken Anstieg der Inflation rund um den Globus. Das Gros der internationalen Börsen zeigten sich hiervon wenig beeindruckt und erreichten im Jahresverlauf neue Rekordstände. Zum Ende des Berichtsjahres erfuhr der allgemeine Optimismus aufgrund der neu entdeckten Omikron-Virusmutation zeitweise einen Dämpfer.

Zum Ende des Berichtsjahres waren 99,1 Prozent des Fondsvolumens in Aktien und aktienartige Wertpapiere investiert. Zur Risiko-, Liquiditäts- und Regionensteuerung kamen verschiedene Aktien-Derivate (Futures, Optionen) zum Einsatz. Die Währungspositionierung wurde partiell zudem mittels Devisentermingeschäften vorgenommen.

Wichtige Kennzahlen

DekaSpezial

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
Anteilklasse CF	30,3%	20,9%	12,0%
Anteilklasse AV	30,3%	20,9%	12,0%

	01.01.2021 - 30.06.2021
Anteilklasse TF	13,6%

Gesamtkostenquote	ebV**
Anteilklasse CF	0,00%
Anteilklasse TF	0,00%
Anteilklasse AV	-

ISIN

Anteilklasse CF	DE0008474669
Anteilklasse TF	DE000DK1A408
Anteilklasse AV	DE000DK2J845

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

** ebV = erfolgsbezogene Vergütung

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

Anteilklasse CF

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	0,00
Aktien	97.315.846,89
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	7.519.816,55
Futures	5.950.710,89
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	946.975,91
Devisenkassageschäften	447.229,43
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	112.180.579,67

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	0,00
Aktien	-15.960.015,56
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	-7.592.574,56
Futures	-4.391.388,65
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-1.001.300,89
Devisenkassageschäften	-102.483,43
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-29.047.763,09

Die Angaben spiegeln das Verhältnis der Veräußerungsergebnisse in den anderen Anteilklassen des Sondervermögens wider.

Bei der Länderallokation stellten neben Bewertungsaspekten auch makroökonomische und politische Rahmendaten einen wichtigen Faktor dar. Im Betrachtungszeitraum lagen regionale Akzente in Nordamerika und Europa. Per saldo wurde das Engagement in den USA weiter ausgebaut und bildete mit Abstand die größte

DekaSpezial

Länderposition. Auf Branchenebene führten Software & Dienste die Aufstellung an. Hingegen waren u.a. Versicherungen und Telekommunikation im Portfolio eher unterrepräsentiert. Zu den größten Einzelwerten gehörten zum Berichtsstichtag die Technologiekonzerne Apple und Microsoft sowie der Onlinehändler Amazon.

Positiv auf die Wertentwicklung des Sondervermögens wirkte sich die Einzeltitelselektion beispielsweise in den Sektoren Halbleiter, diversifizierte Finanzdienstleistungen und Banken aus. Zudem erwiesen sich die Akzentuierungen in Nordamerika und Frankreich als vorteilhaft. Negative Performancebeiträge resultierten aus den Kosten für die Absicherungsstrategie über Derivate.

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.

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.

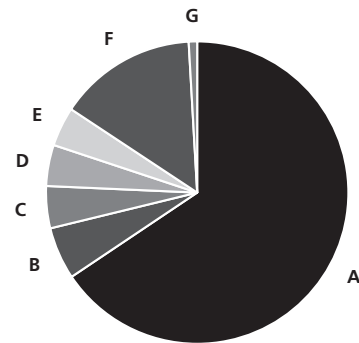
Zur Bewertung und Vermeidung operationeller Risiken führt die Gesellschaft detaillierte Risikoüberprüfungen durch. Das Sondervermögen unterlag im Berichtszeitraum keinen besonderen operationellen Risiken.

Der Fonds DekaSpezial verzeichnete im Betrachtungszeitraum eine erfreuliche Wertentwicklung von plus 30,3 Prozent in den beiden Anteilklasse CF und AV. Die per 30.06.2021 aufgelöste Anteilklasse TF verzeichnete bis zu diesem Zeitpunkt eine Wertsteigerung von 13,6 Prozent.

Ereignisse nach dem Berichtsstichtag

Die Invasion russischer Truppen in die Ukraine Ende Februar gilt als Zäsur in der europäischen Nachkriegsgeschichte. Der Westen hat mit massiven Sanktionen gegenüber Russland reagiert: Es wurden weitreichende Exportbeschränkungen erlassen und der EU-Luftraum für russische Fluggesellschaften gesperrt. Der Zugang zahlreicher russischer Unternehmen zur internationalen Finanzierung wurde gestoppt und einige große russische Finanzinstitute haben keinen Zugang mehr zu Hartwährungs-Transaktionen sowie zu dem Zahlungsnachrichtensystem SWIFT. Zudem wird ein Teil der Währungsreserven des Landes eingefroren.

Fondsstruktur DekaSpezial

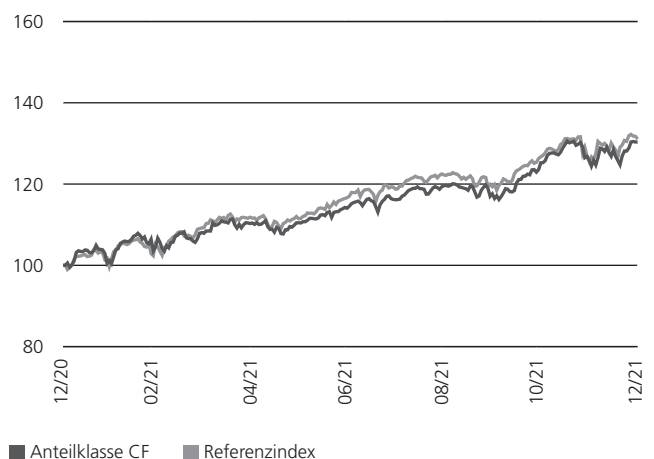


A	USA	65,6%
B	Frankreich	5,6%
C	Kanada	4,5%
D	Japan	4,4%
E	Großbritannien	4,2%
F	Sonstige Länder	14,8%
G	Barreserve, Sonstiges	0,9%

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 DekaSpezial vs. Referenzindex

Index: 31.12.2020 = 100



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

Die Energieversorgung Europas und die Versorgung mit anderen wichtigen Rohstoffen unterliegen wachsenden Risiken. Noch wenig einschätzbar sind die langfristigen Konsequenzen der veränderten Sicherheitslage in Europa. Kriege zur Durchsetzung

DekaSpezial

nationaler Ziele sind wieder vorstellbar geworden. Das hat Auswirkungen auf viele Politikbereiche. Aspekte wie höhere Rüstungsausgaben, eine neue Energiearchitektur für Europa sowie die Signalwirkungen in den asiatischen Raum werden zu langfristigen Verschiebungen führen.

Die globalen Aktien- und weitere Risikomärkte reagierten mit signifikanten Abschlügen und starken Schwankungen auf die Kriegssituation. Gleichzeitig waren Anlageformen, die als relativ sicher gelten, zunächst nachgefragt, wie etwa Staatsanleihen westlicher Industrienationen oder Gold als Krisenwährung. Bei einer Eskalation des Konflikts drohen weitere Turbulenzen. Mittelfristig werden die Rahmenbedingungen der globalen Wirtschaft und an den Finanzmärkten von erhöhter Unsicherheit geprägt sein. Damit einher geht eine steigende Volatilität an den Finanzplätzen. Insofern unterliegt auch die zukünftige Wertentwicklung dieses Sondervermögens erhöhten Schwankungsrisiken.

1) Referenzindex: 100% MSCI World Net Return in EUR. Der 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.

Anteilklassen im Überblick.

Für den Fonds DekaSpezial können Anteilklassen gebildet werden, die sich insbesondere hinsichtlich der Ertragsverwendung, des Ausgabeaufschlags, der Verwaltungsvergütung*, der Vertriebsvergütung**, der erfolgsabhängigen Vergütung, der Mindestanlagesumme oder einer Kombination dieser Merkmale unterscheiden. Es sind Anteile von zwei Anteilklassen erhältlich, die sich hinsichtlich des Ausgabeaufschlags, der Verwaltungsvergütung, der erfolgsabhängigen Vergütung und der Mindestanlagesumme unterscheiden. Die Anteilklassen tragen die Bezeichnung CF und AV.

Die Verwaltungsgesellschaft kann für die Verwaltung des Fondsvermögens, das der Anteilklasse CF zuzuordnen ist, je ausgegebenem Anteil eine erfolgsabhängige Vergütung in Höhe von bis zu 25 Prozent des Anteiles der Wertentwicklung des Fonds, der über der als Vergleichsmaßstab herangezogenen Wertentwicklung des MSCI World Net Return in EUR liegt, erhalten. Für die Anteilklasse AV wird keine erfolgsbezogene Vergütung erhoben.

Weitere Details zu den Merkmalen der jeweiligen Anteilklasse entnehmen Sie bitte der untenstehenden Tabelle. Näheres ist im Verkaufsprospekt geregelt.

Der Erwerb von Vermögensgegenständen ist nur einheitlich für das ganze Sondervermögen und nicht für eine einzelne Anteilklasse oder eine Gruppe von Anteilklassen zulässig. Die Bildung neuer Anteilklassen ist zulässig, sie liegt im Ermessen der Gesellschaft. Es ist weder notwendig, dass Anteile einer Anteilklasse im Umlauf sind, noch dass Anteile einer neu gebildeten Anteilklasse umgehend auszugeben sind. Bei erstmaliger Ausgabe von Anteilen einer Anteilklasse ist deren Wert auf der Grundlage des für den gesamten Fonds nach § 168 Absatz 1 Satz 1 KAGB ermittelten Wertes zu berechnen.

Anteilklassen im Überblick

	Verwaltungsvergütung*	Ausgabeaufschlag	Mindestanlagesumme	Ertragsverwendung
Anteilklasse CF	1,25% p.a.	3,75%	keine	Ausschüttung
Anteilklasse TF (aufgelöst am 30.06.2021)	1,97% p.a.	keiner	keine	Ausschüttung
Anteilklasse AV	1,26% p.a.	keiner	EUR 5.000	Ausschüttung

* Der Verwaltungsvergütungssatz wird auf das durchschnittliche Fondsvermögen berechnet, das sich aus den Tageswerten zusammensetzt.

** Die Vertriebsvergütung wird durch die Verwaltungsvergütung abgedeckt und wird dem Sondervermögen nicht gesondert belastet.

DekaSpezial

Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2021.

Gliederung nach Anlageart - Land	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	665.382.867,13	98,47
Australien	11.093.789,59	1,63
Belgien	637.200,00	0,09
Bermuda	1.180.728,22	0,17
China	596.842,18	0,09
Curaçao	787.063,66	0,12
Dänemark	3.494.321,82	0,51
Deutschland	17.302.799,00	2,55
Finnland	238.095,00	0,04
Frankreich	38.292.811,00	5,64
Großbritannien	28.622.616,27	4,23
Hongkong	3.924.010,42	0,58
Irland	10.439.910,64	1,55
Israel	2.415.941,25	0,36
Italien	6.982.400,00	1,03
Japan	29.725.007,70	4,39
Kaiman-Inseln	137,47	0,00
Kanada	30.686.111,89	4,55
Korea, Republik	1.218.835,95	0,18
Neuseeland	1.391.603,33	0,21
Niederlande	10.264.020,00	1,52
Norwegen	2.013.281,38	0,30
Schweden	6.124.903,60	0,91
Schweiz	11.557.816,74	1,70
Spanien	1.562.250,00	0,23
Taiwan	2.148.564,35	0,32
USA	442.681.805,67	65,57
2. Sonstige Wertpapiere	4.243.965,80	0,63
Schweiz	4.243.965,80	0,63
3. Derivate	1.364.064,82	0,19
4. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	5.376.070,44	0,78
5. Sonstige Vermögensgegenstände	1.874.094,74	0,28
II. Verbindlichkeiten	-2.387.151,68	-0,35
III. Fondsvermögen	675.853.911,25	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	665.382.867,13	98,47
AUD	11.093.789,59	1,63
CAD	30.686.111,89	4,55
CHF	9.607.102,23	1,41
DKK	3.494.321,82	0,51
EUR	75.997.075,00	11,21
GBP	27.905.116,27	4,12
HKD	4.520.990,07	0,67
JPY	29.725.007,70	4,39
KRW	1.218.835,95	0,18
NOK	2.013.281,38	0,30
NZD	1.391.603,33	0,21
SEK	6.124.903,60	0,91
USD	461.604.728,30	68,38
2. Sonstige Wertpapiere	4.243.965,80	0,63
CHF	4.243.965,80	0,63
3. Derivate	1.364.064,82	0,19
4. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	5.376.070,44	0,78
5. Sonstige Vermögensgegenstände	1.874.094,74	0,28
II. Verbindlichkeiten	-2.387.151,68	-0,35
III. Fondsvermögen	675.853.911,25	100,00

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

DekaSpezial

Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2021.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								669.626.832,93	99,10
Aktien								665.382.867,13	98,47
EUR								75.997.075,00	11,21
NL0012969182	Adyen N.V. Aandelen op naam	STK		300	1.585	1.560	EUR 2.300,500	690.150,00	0,10
FR0000120073	Air Liquide-SA Ét.Exp.L.P.G.Cl. Actions Port.	STK		20.000	20.000	3.500	EUR 153,480	3.069.600,00	0,45
NL0000235190	Airbus SE Aandelen op naam	STK		18.000	10.000	7.000	EUR 111,600	2.008.800,00	0,30
DE0008404005	Allianz SE vink.Namens-Aktien	STK		5.500	9.500	16.500	EUR 207,400	1.140.700,00	0,17
BE0974293251	Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port.	STK		12.000	74.500	77.500	EUR 53,100	637.200,00	0,09
FR0014005AL0	Antin Infrastructure Partners Actions Nom.	STK		79.400	79.400	0	EUR 33,740	2.678.956,00	0,40
NL0000334118	ASM International N.V. Reg.Shares	STK		600	6.200	5.600	EUR 393,300	235.980,00	0,03
NL0010273215	ASML Holding N.V. Aandelen op naam	STK		5.200	2.000	2.800	EUR 712,200	3.703.440,00	0,55
FR0000120628	AXA S.A. Actions au Porteur	STK		25.000	65.000	140.000	EUR 26,260	656.500,00	0,10
FR0000131104	BNP Paribas S.A. Actions Port.	STK		40.000	70.700	45.700	EUR 60,650	2.426.000,00	0,36
FR0000125338	Capgemini SE Actions Port.	STK		12.000	12.000	0	EUR 216,400	2.596.800,00	0,38
FR0000125007	Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur	STK		30.000	37.500	22.500	EUR 61,740	1.852.200,00	0,27
DE0006062144	Covestro AG Inhaber-Aktien	STK		15.000	55.000	40.000	EUR 54,020	810.300,00	0,12
DE0007100000	Daimler AG Namens-Aktien	STK		10.000	12.000	13.500	EUR 67,780	677.800,00	0,10
DE000DTR0CK8	Daimler Truck Holding AG junge Namens-Aktien	STK		25.000	25.000	0	EUR 32,270	806.750,00	0,12
FR0014003TT8	Dassault Systemes SE Actions Port.	STK		8.000	20.000	12.000	EUR 53,200	425.600,00	0,06
DE0005552004	Deutsche Post AG Namens-Aktien	STK		35.000	26.000	6.000	EUR 56,160	1.965.600,00	0,29
DE0005557508	Deutsche Telekom AG Namens-Aktien	STK		150.000	165.000	15.000	EUR 16,202	2.430.300,00	0,36
FR0010208488	Engie S.A. Actions Port.	STK		200.000	400.000	225.000	EUR 13,076	2.615.200,00	0,39
IT0003132476	ENI S.p.A. Azioni nom.	STK		200.000	200.000	0	EUR 12,256	2.451.200,00	0,36
FR0000121667	EssilorLuxottica S.A. Actions Port.	STK		15.000	22.500	7.500	EUR 186,980	2.804.700,00	0,41
FR0000121147	Faurecia SE Actions Port.	STK		60.000	106.003	76.003	EUR 40,620	2.437.200,00	0,36
FR0000052292	Hermes International S.C.A. Actions au Porteur	STK		400	800	900	EUR 1.545,000	618.000,00	0,09
ES0144580Y14	Iberdrola S.A. Acciones Port.	STK		150.000	501.857	481.857	EUR 10,415	1.562.250,00	0,23
DE0006231004	Infineon Technologies AG Namens-Aktien	STK		35.000	92.000	72.000	EUR 40,625	1.421.875,00	0,21
NL0011821202	ING Groep N.V. Aandelen op naam	STK		5.000	25.000	220.000	EUR 12,290	61.450,00	0,01
IT0000072618	Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom.	STK		200.000	620.000	620.000	EUR 2,277	455.400,00	0,07
FR0000121485	Kering S.A. Actions Port.	STK		1.000	5.800	6.000	EUR 707,300	707.300,00	0,10
FR0000120321	L'Oréal S.A. Actions Port.	STK		5.500	9.500	7.400	EUR 421,550	2.318.525,00	0,34
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Action Port.(C.R.)	STK		5.000	1.500	500	EUR 730,400	3.652.000,00	0,54
DE0006599905	Merck KGaA Inhaber-Aktien	STK		6.500	6.500	0	EUR 229,300	1.490.450,00	0,22
FI0009013296	Neste Oyj Reg.Shs	STK		5.500	15.000	34.500	EUR 43,290	238.095,00	0,04
NL0010558797	OCI N.V. Reg.Shares	STK		10.000	98.000	88.000	EUR 23,820	238.200,00	0,04
GB00B2B0DG97	Relx PLC Reg.Shares	STK		25.000	25.000	0	EUR 28,700	717.500,00	0,11
FR0000120578	Sanofi S.A. Actions Port.	STK		20.000	43.500	30.900	EUR 89,400	1.788.000,00	0,26
FR0000121972	Schneider Electric SE Actions Port.	STK		16.000	12.000	11.000	EUR 172,780	2.764.480,00	0,41
DE0007236101	Siemens AG Namens-Aktien	STK		18.000	26.000	8.000	EUR 151,600	2.728.800,00	0,40
DE0005HL1006	Siemens Healthineers AG Namens-Aktien	STK		26.000	48.000	22.000	EUR 66,000	1.716.000,00	0,25
FR0000130809	Société Générale S.A. Actions Port.	STK		50.000	112.500	62.500	EUR 30,270	1.513.500,00	0,22
NL00150001Q9	Stellantis N.V. Aandelen op naam	STK		200.000	320.001	120.001	EUR 16,630	3.326.000,00	0,49
FR0000120271	TotalEnergies SE Actions au Porteur	STK		75.000	138.000	103.000	EUR 44,910	3.368.250,00	0,50
IT0005239360	UniCredit S.p.A. Azioni nom.	STK		300.000	425.000	200.000	EUR 13,586	4.075.800,00	0,60
DE000A1ML7J1	Vonovia SE Namens-Aktien	STK		43.900	63.900	27.000	EUR 48,160	2.114.224,00	0,31
AUD								11.093.789,59	1,63
AU0000000ASX7	ASX Ltd. Reg.Shares	STK		25.000	25.000	0	AUD 93,350	1.497.188,46	0,22
AU0000000BHP4	BHP Group Ltd. Reg.Shares	STK		120.000	110.000	80.000	AUD 41,680	3.208.714,65	0,47
AU0000000CBA7	Commonwealth Bank of Australia Reg.Shares	STK		25.000	32.500	54.500	AUD 102,270	1.640.251,35	0,24
AU0000000CSL8	CSL Ltd. Reg.Shares	STK		10.000	15.000	8.000	AUD 292,500	1.876.497,59	0,28
AU0000000FMG4	Fortescue Metals Group Ltd. Reg.Shares	STK		50.000	100.000	125.000	AUD 19,140	613.951,52	0,09
AU0000000NAB4	National Australia Bank Ltd. Reg.Shares	STK		120.000	50.000	30.000	AUD 29,320	2.257.186,02	0,33
CAD								30.686.111,89	4,55
CA0636711016	Bank of Montreal Reg.Shares	STK		8.000	0	24.000	CAD 136,940	756.781,03	0,11
CA0679011084	Barrick Gold Corp. Reg.Shares	STK		160.000	282.000	172.000	CAD 23,560	2.604.025,27	0,39
CA1125851040	Brookfield Asset Mgmt Inc. Reg.Shs Cl.A(Ltd Vtg)	STK		30.000	30.000	0	CAD 77,990	1.616.255,82	0,24
CA1360691010	Canadian Imperial Bk of Comm. Reg.Shares	STK		5.000	10.000	5.000	CAD 147,900	510.843,77	0,08
CA1363851017	Canadian Natural Resources Ltd Reg.Shares	STK		75.000	39.000	64.000	CAD 53,600	2.777.000,63	0,41
CA13645T1003	Canadian Pacific Railway Ltd. Reg.Shares	STK		5.000	31.100	29.300	CAD 92,220	318.526,12	0,05
CA15135U1093	Cenovus Energy Inc. Reg.Shares	STK		180.000	180.000	0	CAD 15,580	1.937.268,80	0,29
CA21037X1006	Constellation Software Inc. Reg.Shares	STK		1.400	800	100	CAD 2.372,760	2.294.730,95	0,34
CA36168Q1046	GFL Environmental Inc. Reg.Shs (Sub.Vtg)	STK		65.000	68.000	3.000	CAD 48,060	2.157.978,18	0,32
CA4488112083	Hydro One Ltd. Reg.Shares	STK		100.000	52.000	22.000	CAD 32,720	2.260.285,09	0,33
CA56501R1064	Manulife Financial Corp. Reg.Shares	STK		60.000	85.000	75.000	CAD 24,210	1.003.450,53	0,15
CA6979001089	Pan American Silver Corp. Reg.Shares	STK		60.000	86.000	40.000	CAD 31,440	1.303.117,91	0,19
CA7800871021	Royal Bank of Canada Reg.Shares	STK		32.000	5.000	1.000	CAD 134,790	2.979.597,33	0,44
CA82509L1076	Shopify Inc. Reg.Shares A (Sub Voting)	STK		1.500	2.000	2.500	CAD 1.781,470	1.845.949,00	0,27
CA8911605092	The Toronto-Dominion Bank Reg.Shares	STK		50.000	24.500	1.500	CAD 97,510	3.367.976,76	0,50

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US48251W1045	KKR & Co. Inc. Common Shares	STK		40.000	0	0	USD 74,500	2.636.818,12	0,39
US4824801009	KLA Corp. Reg.Shares	STK		4.000	1.700	0	USD 435,080	1.539.901,78	0,23
US5128071082	Lam Research Corp. Reg.Shares	STK		4.000	3.850	2.600	USD 726,750	2.572.224,93	0,38
US5132721045	Lamb Weston Holdings Inc. Reg.Shares	STK		30.000	70.000	65.000	USD 62,660	1.663.319,03	0,25
US5184151042	Lattice Semiconductor Corp. Reg.Shares	STK		1.000	1.000	0	USD 77,900	68.928,90	0,01
US5312294094	Liberty Media Corp. Reg.Sh. A SiriusXM	STK		50.000	50.000	0	USD 50,700	2.243.065,08	0,33
US5486611073	Lowe's Companies Inc. Reg.Shares	STK		9.200	9.500	11.500	USD 257,570	2.096.751,76	0,31
US5500211090	Lululemon Athletica Inc. Reg.Shares	STK		1.500	1.500	4.210	USD 401,000	532.230,23	0,08
US56585A1025	Marathon Petroleum Corp. Reg.Shares	STK		40.000	4.500	14.500	USD 63,950	2.263.416,36	0,33
US5717481023	Marsh & McLennan Cos. Inc. Reg.Shares	STK		10.000	2.500	9.000	USD 173,890	1.538.645,31	0,23
US5732841060	Martin Marietta Materials Inc. Reg.Shares	STK		6.000	1.000	1.000	USD 441,720	2.345.104,63	0,35
US5738741041	Marvell Technology Inc. Reg.Shares	STK		36.000	49.000	13.000	USD 88,540	2.820.368,98	0,42
US57636Q1040	Mastercard Inc. Reg.Shares A	STK		11.200	9.500	12.300	USD 361,290	3.580.452,15	0,53
US5801351017	McDonald's Corp. Reg.Shares	STK		9.500	16.500	17.500	USD 268,490	2.256.917,22	0,33
IE00BTN1Y115	Medtronic PLC Reg.Shares	STK		13.500	23.000	34.500	USD 103,950	1.241.715,70	0,18
US58933Y1055	Merck & Co. Inc. Reg.Shares	STK		32.000	75.000	80.000	USD 76,950	2.178.825,82	0,32
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Reg.Shares Cl.A	STK		32.000	5.750	8.750	USD 342,940	9.710.286,25	1,45
US59156R1086	MetLife Inc. Reg.Shares	STK		9.000	3.700	5.200	USD 499,154,98	4.991.154,98	0,07
US5950171042	Microchip Technology Inc. Reg.Shares	STK		15.000	15.000	15.000	USD 88,240	1.171.171,97	0,17
US5951121038	Micron Technology Inc. Reg.Shares	STK		35.000	38.000	28.000	USD 96,170	2.978.321,46	0,44
US5949181045	Microsoft Corp. Reg.Shares	STK		96.000	4.000	6.000	USD 341,950	29.046.763,70	4,31
US60770K1079	Moderna Inc. Reg.Shares	STK		4.300	14.050	13.500	USD 247,880	943.134,98	0,14
US6092071058	Mondelez International Inc. Reg.Shares Cl.A	STK		23.000	27.000	29.000	USD 66,370	1.350.714,51	0,20
US6153691059	Moody's Corp. Reg.Shares	STK		2.500	500	750	USD 398,060	880.546,83	0,13
US6174464486	Morgan Stanley Reg.Shares	STK		35.000	0	12.000	USD 98,730	3.057.602,97	0,45
US6200763075	Motorola Solutions Inc. Reg.Shares	STK		5.000	3.800	1.100	USD 272,730	1.206.609,74	0,18
US55354G1004	MSCI Inc. Reg.Shares A	STK		1.050	1.900	2.050	USD 614,790	571.189,22	0,08
US64110L1061	Netflix Inc. Reg.Shares	STK		5.600	1.400	1.400	USD 610,540	3.025.283,37	0,45
US65339F1012	Nextera Energy Inc. Reg.Shares	STK		41.000	5.000	9.000	USD 91,990	3.337.247,27	0,49
US6536561086	NICE Ltd. Reg.Shares (Spons.ADRs)	STK		8.800	8.500	8.700	USD 310,270	2.415.941,25	0,36
US6541061031	NIKE Inc. Reg.Shares Cl.B	STK		16.000	9.000	13.000	USD 168,780	2.389.488,12	0,35
US6668071029	Northrop Grumman Corp. Reg.Shares	STK		2.000	8.500	7.500	USD 384,990	681.307,79	0,10
US6703461052	Nucor Corp. Reg.Shares	STK		5.000	7.500	32.500	USD 114,890	508.295,36	0,08
US67066G1040	NVIDIA Corp. Reg.Shares	STK		32.000	36.050	12.250	USD 300,010	8.494.730,79	1,27
US6821891057	ON Semiconductor Corp. Reg.Shares	STK		10.000	10.000	25.000	USD 68,930	609.919,04	0,09
US6974351057	Palo Alto Networks Inc. Reg.Shares	STK		4.000	5.000	2.200	USD 563,600	1.994.779,45	0,30
US7010941042	Parker-Hannifin Corp. Reg.Shares	STK		2.500	2.500	2.000	USD 318,600	704.773,70	0,10
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc. Reg.Shares	STK		15.000	12.000	20.000	USD 189,970	2.521.390,97	0,37
US7134481081	PepsiCo Inc. Reg.Shares	STK		30.000	48.500	37.000	USD 172,970	4.591.514,40	0,69
US7170811035	Pfizer Inc. Reg.Shares	STK		71.000	82.000	86.750	USD 57,580	3.617.378,22	0,54
US7181721090	Philip Morris Internat. Inc. Reg.Shares	STK		36.000	41.000	5.000	USD 94,300	3.003.849,05	0,44
US7433151039	Progressive Corp. Reg.Shares	STK		7.500	15.500	28.000	USD 103,970	689.974,78	0,10
US74340W1036	ProLogis Inc. Reg.Shares	STK		25.000	12.500	1.000	USD 167,680	3.709.242,14	0,55
US7443201022	Prudential Financial Inc. Reg.Shares	STK		5.000	19.000	26.000	USD 109,080	482.590,81	0,07
US7475251036	QUALCOMM Inc. Reg.Shares	STK		25.000	12.000	10.000	USD 186,200	4.118.922,27	0,61
US75886F1075	Regeneron Pharmaceuticals Inc. Reg.Shares	STK		1.500	5.250	3.750	USD 647,280	859.107,20	0,13
US7607591002	Republic Services Inc. Reg.Shares	STK		15.000	15.000	0	USD 139,410	1.850.329,60	0,27
US7703231032	Robert Half International Inc. Reg.Shares	STK		20.000	35.000	15.000	USD 112,210	1.985.754,10	0,29
US78409V1044	S&P Global Inc. Reg.Shares	STK		3.000	4.500	3.800	USD 474,550	1.259.700,04	0,19
US79466L3024	salesforce.com Inc. Reg.Shares	STK		17.500	15.000	9.500	USD 254,540	3.941.467,95	0,58
US78410G1040	SBA Communications Corp. Reg.Shares Cl.A	STK		7.300	7.500	200	USD 384,950	2.486.515,06	0,37
AN8068571086	Schlumberger N.V. (Ltd.) Reg.Shares	STK		30.000	40.000	45.000	USD 29,650	787.063,66	0,12
US8085131055	Schwab Corp., Charles Reg.Shares	STK		25.000	13.000	18.000	USD 84,960	1.879.396,54	0,28
US81762P1021	ServiceNow Inc. Reg.Shares	STK		2.500	5.750	5.750	USD 654,580	1.447.993,63	0,21
US8288061091	Simon Property Group Inc. Reg.Paired Shares	STK		20.000	10.000	17.500	USD 158,760	2.809.538,56	0,42
US8334451098	Snowflake Inc. Reg.Shares Cl.A	STK		2.700	3.200	3.000	USD 344,210	822.339,51	0,12
US8447411088	Southwest Airlines Co. Reg.Shares	STK		50.000	90.000	80.000	USD 42,160	1.865.239,13	0,28
US8636671013	Stryker Corp. Reg.Shares	STK		8.750	11.750	7.500	USD 271,110	2.099.024,47	0,31
US8716071076	Synopsys Inc. Reg.Shares	STK		5.000	3.000	300	USD 373,440	1.652.170,07	0,24
US74144T1088	T. Rowe Price Group Inc. Reg.Shares	STK		7.500	7.500	0	USD 197,540	1.310.932,18	0,19
US8740391003	Taiwan Semiconduct. Manufact.Co Reg.Shs (Spon.ADRs)	STK		20.000	20.000	0	USD 121,410	2.148.564,35	0,32
US87612E1064	Target Corp. Reg.Shares	STK		6.000	1.500	7.500	USD 227,920	1.210.034,07	0,18
CH0102993182	TE Connectivity Ltd. Namens-Aktien	STK		4.000	0	6.000	USD 162,430	574.897,14	0,09
US8807701029	Teradyne Inc. Reg.Shares	STK		7.500	7.700	2.500	USD 166,770	1.106.733,62	0,16
US88160R1014	Tesla Inc. Reg.Shares	STK		13.500	7.200	3.900	USD 1.086,190	12.974.883,86	1,93
US8825081040	Texas Instruments Inc. Reg.Shares	STK		12.000	3.200	2.400	USD 190,810	2.026.031,94	0,30
US1912161007	The Coca-Cola Co. Reg.Shares	STK		55.000	90.000	95.000	USD 58,950	2.868.866,96	0,42
US5184391044	The Estée Lauder Compan. Inc. Reg.Shares Cl.A	STK		5.000	11.200	9.000	USD 370,080	1.637.304,78	0,24
US38141G1040	The Goldman Sachs Group Inc. Reg.Shares	STK		4.500	0	7.500	USD 386,200	1.537.760,47	0,23
US4370761029	The Home Depot Inc. Reg.Shares	STK		13.500	11.500	12.500	USD 410,840	4.907.614,03	0,74
US7427181091	The Procter & Gamble Co. Reg.Shares	STK		45.000	40.000	24.000	USD 164,190	6.537.671,99	0,98
US8425871071	The Southern Co. Reg.Shares	STK		20.000	32.500	30.500	USD 68,070	1.204.618,86	0,18
US88339J1051	The Trade Desk Inc. Reg.Shares A	STK		10.000	20.000	10.600	USD 92,570	819.094,81	0,12

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)	
US2546871060	The Walt Disney Co. Reg.Shares		STK	25.000	17.000	19.000	USD 154,870	3.425.872,67	0,51	
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc. Reg.Shares		STK	7.500	4.000	3.000	USD 662,730	4.398.066,63	0,65	
US8725401090	TJX Companies Inc. Reg.Shares		STK	30.000	30.000	0	USD 75,460	2.003.096,93	0,30	
US8725901040	T-Mobile US Inc. Reg.Shares		STK	20.000	37.000	24.500	USD 117,640	2.081.847,54	0,31	
US89832Q1094	Truist Financial Corp. Reg.Shares		STK	30.000	50.000	52.000	USD 58,780	1.560.323,85	0,23	
US9029733048	U.S. Bancorp Reg.Shares		STK	50.000	34.000	34.000	USD 56,600	2.504.092,38	0,37	
US90353T1007	Uber Technologies Inc. Reg.Shares		STK	35.000	80.000	97.500	USD 42,460	1.314.958,19	0,19	
US9078181081	Union Pacific Corp. Reg.Shares		STK	8.500	1.250	7.750	USD 251,030	1.888.028,14	0,28	
US9113121068	United Parcel Service Inc. Reg.Shares Cl.B		STK	5.000	11.500	15.850	USD 214,600	949.431,49	0,14	
US9113631090	United Rentals Inc. Reg.Shares		STK	3.000	10.000	7.000	USD 334,120	886.926,51	0,13	
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares		STK	17.000	2.000	1.000	USD 505,580	7.605.061,28	1,14	
US9224751084	Veeva System Inc. Reg.Shares A		STK	1.750	10.000	10.250	USD 258,870	400.851,66	0,06	
US92343V1044	Verizon Communications Inc. Reg.Shares		STK	15.000	55.000	64.000	USD 52,360	694.952,00	0,10	
US92826C8394	VISA Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	21.000	25.500	29.500	USD 218,170	4.053.948,59	0,60	
US9311421039	Walmart Inc. Reg.Shares		STK	5.000	22.500	33.500	USD 142,710	631.376,37	0,09	
US94106L1098	Waste Management Inc. (Del.) Reg.Shares		STK	20.000	20.000	6.000	USD 166,380	2.944.387,91	0,44	
US9497461015	Wells Fargo & Co. Reg.Shares		STK	75.000	151.000	76.000	USD 48,450	3.215.281,16	0,48	
US98138H1014	Workday Inc. Reg.Shares A		STK	2.300	2.300	2.400	USD 275,750	561.186,57	0,08	
US98978V1035	Zoetis Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	6.000	6.000	10.000	USD 247,030	1.311.489,63	0,19	
Sonstige Beteiligungswertpapiere CHF								4.243.965,80	0,63	
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine		STK	11.500	7.000	3.500	CHF 382,850	4.243.965,80	0,63	
Summe Wertpapiervermögen							EUR	669.626.832,93	99,10	
Derivate										
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)										
Derivate auf einzelne Wertpapiere										
Wertpapier-Optionsrechte								-27.263,76	-0,01	
Forderungen/ Verbindlichkeiten										
Optionsrechte auf Aktien								-27.263,76	-0,01	
BNP Paribas S.A. (BNP) Put März 22 52		XEUR	STK	-60.000			EUR 0,725	-43.500,00	-0,01	
Booking Holdings Inc. (PCE1) Call Jan. 22 2490		XCBO	STK	1.000			USD 28,800	25.483,34	0,00	
Freeport-McMoRan Inc. (FPMB) Call Feb. 22 40		XCBO	STK	35.000			USD 3,800	117.683,49	0,02	
Freeport-McMoRan Inc. (FPMB) Put Feb. 22 38		XCBO	STK	-20.000			USD 1,200	-21.236,12	0,00	
Freeport-McMoRan Inc. (FPMB) Put Feb. 22 39		XCBO	STK	-10.000			USD 1,500	-13.272,57	0,00	
ING Groep N.V. (INN) Put März 22 10		XEUR	STK	-400.000			EUR 0,115	-46.000,00	-0,01	
Intel Corp. (INL) Put Jan. 22 50		XCBO	STK	-25.000			USD 0,530	-11.724,11	0,00	
Lamb Weston Holdings Inc. (OL5) Call Jan. 22 70		XCBO	STK	60.000			USD 0,500	26.545,15	0,00	
Lamb Weston Holdings Inc. (OL5) Put Apr. 22 50		XCBO	STK	-15.000			USD 0,925	-12.277,13	0,00	
Lamb Weston Holdings Inc. (OL5) Put Apr. 22 60		XCBO	STK	-15.000			USD 3,650	-48.444,90	-0,01	
Reckitt Benckiser (RBE) Put Jan. 22 54		XEUR	STK	-5.000			GBP 0,025	-148,83	0,00	
Reckitt Benckiser (RBE) Put Jan. 22 56		XEUR	STK	-5.000			GBP 0,063	-372,08	0,00	
Optionsscheine								13.562,49	0,00	
Optionsscheine auf Aktien								13.562,49	0,00	
Cie Fin. Richemont AG WTS (Foreign) 20/22.11.23		A	STK	14.000	0	0	CHF 1,005	13.562,49	0,00	
Wertpapier-Terminkontrakte								382.950,01	0,06	
Wertpapier-Terminkontrakte auf Aktien								382.950,01	0,06	
Nestlé S.A. Future (NESG) März 22		XEUR	CHF	Anzahl 800				382.950,01	0,06	
Summe Derivate auf einzelne Wertpapiere								EUR	369.248,74	0,05
Aktienindex-Derivate										
Forderungen/ Verbindlichkeiten										
Aktienindex-Terminkontrakte								470.180,28	0,07	
E-Mini Russell 2000 Index Future (RTY) März 22		XCME	USD	Anzahl 50				229.350,09	0,03	
E-Mini S&P Fin. Select Idx Future (XAF) März 22		XCME	USD	Anzahl 1				763,17	0,00	
E-Mini S&P Real Estate Index Future (XAR) März 22		XCME	USD	Anzahl 6				17.121,62	0,00	
E-Mini S&P Utilities Sect.Idx Future (XAU) März 22		XCME	USD	Anzahl 30				35.517,41	0,01	
SGX Nikkei 225 Index Future (NK) März 22		XSES	JPY	Anzahl 30				41.487,40	0,01	
STXE 600 Autom. & Par. Index Future (SXAP) März 22		XEUR	EUR	Anzahl 1				124,88	0,00	
STXE 600 Oil & Gas Index Future (FSTE) März 22		XEUR	EUR	Anzahl 100				-4.500,00	0,00	
STXE 600 Travel & Lei. Index Future (FSTV) März 22		XEUR	EUR	Anzahl 500				-1.920,00	0,00	
TOPIX Banks Index Future (JBK) März 22		XOSE	JPY	Anzahl 600				147.510,76	0,02	
Topix-Tokyo Stock Price Index Future (JTI) März 22		XOSE	JPY	Anzahl 1				4.724,95	0,00	
Optionsrechte								118.136,40	0,02	
Optionsrechte auf Aktienindices								118.136,40	0,02	
DJ Euro Stoxx50 Index (SX5E) Put Jan. 22 4075		XEUR		Anzahl -1.000			EUR 16,600	-166.000,00	-0,02	
DJ Euro Stoxx50 Index (SX5E) Put Jan. 22 4100		XEUR		Anzahl 3.000			EUR 18,800	564.000,00	0,08	
Hang Seng Index (HSX) Call Dez. 21 26000		XHKF		Anzahl 150			HKD -371,767	-316.377,42	-0,05	
Hang Seng Index (HSX) Call Dez. 21 27000		XHKF		Anzahl -100			HKD -179,900	102.064,55	0,02	
Hang Seng Index (HSX) Call Sep. 22 25400		XHKF		Anzahl 200			HKD -58,550	-66.435,57	-0,01	
Russell 2000 Index (RTY) Call Dez. 21 2550 W3112		XCBO		Anzahl 200			USD 0,050	884,84	0,00	
Summe Aktienindex-Derivate								EUR	588.316,68	0,09
Devisen-Derivate										

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
	Forderungen/ Verbindlichkeiten								
	Devisenterminkontrakte (Kauf)							360.503,64	0,05
	Offene Positionen								
	JPY/EUR 800.000.000,00	OTC						-94.429,11	-0,01
	USD/EUR 21.136.343,90	OTC						454.932,75	0,06
	Devisenterminkontrakte (Verkauf)							46.217,50	0,00
	Offene Positionen								
	CAD/EUR 11.500.000,00	OTC						29.433,16	0,00
	USD/EUR 6.500.000,00	OTC						16.784,34	0,00
	Summe Devisen-Derivate						EUR	406.721,14	0,05
	Sonstige Derivate								
	Sonstige Terminkontrakte							-221,74	0,00
	CBOE Volatility Index Future (VIX) Juni 22	XCBO	USD	Anzahl 1.000				-221,74	0,00
	Summe Sonstige Derivate						EUR	-221,74	0,00
	Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								
	Bankguthaben								
	EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		EUR	2.642.469,80			% 100,000	2.642.469,80	0,39
	Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		DKK	99.314,86			% 100,000	13.355,32	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NOK	67.504,83			% 100,000	6.761,37	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		PLN	25.088,33			% 100,000	5.463,84	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		SEK	29.057,15			% 100,000	2.840,04	0,00
	Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CAD	66.547,78			% 100,000	45.970,95	0,01
	DekaBank Deutsche Girozentrale		GBP	191.244,67			% 100,000	227.707,47	0,03
	DekaBank Deutsche Girozentrale		HKD	4.988.750,34			% 100,000	566.064,00	0,08
	DekaBank Deutsche Girozentrale		MXN	311,01			% 100,000	13,36	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NZD	29.830,26			% 100,000	17.993,88	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		SGD	15.000,01			% 100,000	9.799,12	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		USD	2.075.670,74			% 100,000	1.836.632,96	0,27
	DekaBank Deutsche Girozentrale		ZAR	18.054,02			% 100,000	998,33	0,00
	Summe Bankguthaben						EUR	5.376.070,44	0,78
	Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds						EUR	5.376.070,44	0,78
	Sonstige Vermögensgegenstände								
	Dividendenansprüche		EUR	341.224,21				341.224,21	0,05
	Einschüsse (Initial Margins)		EUR	1.434.106,29				1.434.106,29	0,22
	Forderungen aus Wertpapier-Darlehen		EUR	113,21				113,21	0,00
	Forderungen aus Anteilscheingeschäften		EUR	12.778,80				12.778,80	0,00
	Forderungen aus Quellensteuerrückstattung		EUR	85.872,23				85.872,23	0,01
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände						EUR	1.874.094,74	0,28
	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme								
	Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen								
	DekaBank Deutsche Girozentrale		AUD	-713.829,37			% 100,000	-457.948,41	-0,07
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CHF	-267.976,30			% 100,000	-258.310,33	-0,04
	DekaBank Deutsche Girozentrale		JPY	-17.558.480,00			% 100,000	-134.899,20	-0,02
	DekaBank Deutsche Girozentrale		KRW	-5.139,00			% 100,000	-3,83	0,00
	Summe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme						EUR	-851.161,77	-0,13
	Sonstige Verbindlichkeiten								
	Verbindlichkeiten aus Wertpapier-Darlehen		EUR	-37,37				-37,37	0,00
	Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften		EUR	-369.301,26				-369.301,26	-0,05
	Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften		EUR	-69.072,54				-69.072,54	-0,01
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-807.578,74				-807.578,74	-0,12
	Verbindlichkeiten aus Cash Collateral		EUR	-290.000,00				-290.000,00	-0,04
	Summe Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-1.535.989,91	-0,22
	Fondsvermögen						EUR	675.853.911,25	100,00
	Umlaufende Anteile Klasse CF						STK	1.103.886.000	
	Umlaufende Anteile Klasse AV						STK	356.717.000	
	Anteilwert Klasse CF						EUR	555,04	
	Anteilwert Klasse AV						EUR	177,03	

*) 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:				
ABB Ltd. Namens-Aktien	STK 60.000		2.029.457,69	
NTT Data Corp. Reg.Shares	STK 6.019		114.035,45	

DekaSpezial

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Nominal in Währung	Wertpapier-Darlehen in EUR		gesamt
		befristet	unbefristet	
Gesamtbetrag der Rückerstattungsansprüche aus Wertpapier-Darlehen:	EUR		2.143.493,14	2.143.493,14

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 30.12.2021

Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,83987	= 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,43635	= 1 Euro (EUR)
Norwegen, Kronen	(NOK)	9,98390	= 1 Euro (EUR)
Schweden, Kronen	(SEK)	10,23125	= 1 Euro (EUR)
Schweiz, Franken	(CHF)	1,03742	= 1 Euro (EUR)
Polen, Zloty	(PLN)	4,59170	= 1 Euro (EUR)
Südafrika, Rand	(ZAR)	18,08425	= 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,13015	= 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,44761	= 1 Euro (EUR)
Mexiko, Peso	(MXN)	23,28245	= 1 Euro (EUR)
Singapur, Dollar	(SGD)	1,53075	= 1 Euro (EUR)
Südkorea, Won	(KRW)	1.343,49500	= 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	130,16000	= 1 Euro (EUR)
Hongkong, Dollar	(HKD)	8,81305	= 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,55876	= 1 Euro (EUR)
Neuseeland, Dollar	(NZD)	1,65780	= 1 Euro (EUR)

Marktschlüssel

Wertpapierhandel

A	Amtlicher Börsenhandel
Terminbörsen	
XEUR	Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)
XHKF	Hongkong - HKEX - Hong Kong Futures Exchange (HKFE)
XOSE	Osaka - Osaka Exchange - Futures and Options
XSES	Singapur - Singapore Exchange (SGX)
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				
AUD				
AU000000APT1	Afterpay Ltd. Reg.Shares	STK	12.000	15.000
AU000000ANZ3	Australia & N. Z. Bkg Grp Ltd. Reg.Shares	STK	0	125.000
AU000000CIM7	CIMIC Group Ltd. Reg.Shares	STK	75.000	75.000
AU000000JHX1	James Hardie Industries PLC Reg.Shares (CUFS)	STK	0	20.000
AU000000MQG1	Macquarie Group Ltd. Reg.Shares	STK	5.000	19.000
AU000000REH4	Reece Ltd. Reg.Shares	STK	70.000	70.000
AU000000RIO1	Rio Tinto Ltd. Reg.Shares	STK	4.000	21.500
AU000000SHL7	Sonic Healthcare Ltd. Reg.Shares	STK	15.000	15.000
AU000000SYD9	Sydney Airport Ltd. Reg.Stapled Securities	STK	0	200.000
AU000000WES1	Wesfarmers Ltd. Reg.Shares	STK	25.000	50.000
AU000000WTC3	WiseTech Global Ltd. Reg.Shares	STK	0	25.000
CAD				
CA11284V1058	Brookfield Renewable Corp. Reg.Shs Cl.A Sub.Vot.	STK	40.000	45.000
CA1363751027	Canadian National Railway Co. Reg.Shares	STK	2.500	17.500
CA3359341052	First Quantum Minerals Ltd. Reg.Shares	STK	20.000	100.000
CA45823T1066	Intact Financial Corp. Reg.Shares	STK	0	10.000
CA8672241079	Suncor Energy Inc. Reg.Shares	STK	50.000	50.000
CA9628791027	Wheaton Precious Metals Corp. Reg.Shares	STK	0	6.000
CHF				
AT0000A18XM4	ams AG Inhaber-Aktien	STK	32.000	142.000
CH0012138530	Credit Suisse Group AG Namens-Aktien	STK	0	60.000
CH0025751329	Logitech International S.A. Namens-Aktien	STK	0	2.500
CH0012255151	The Swatch Group AG Inhaber-Aktien	STK	5.000	5.000
CH0244767585	UBS Group AG Namens-Aktien	STK	80.000	150.000
DKK				
DK0010244508	A.P.Møller-Mærsk A/S Navne-Aktier B	STK	0	750
DK0060946788	Ambu A/S Navne-Aktier B	STK	10.000	10.000
DK0060094928	Orsted A/S Indehaver Aktier	STK	20.000	27.000
DK0010219153	Rockwool International A/S Navne-Aktier B	STK	1.250	1.250
DK0060634707	Royal Unibrew AS Navne-Aktier	STK	20.000	27.000
DK0061539921	Vestas Wind Systems AS Navne-Aktier	STK	12.500	12.500
EUR				
ES0125220311	Acciona S.A. Acciones Port.	STK	0	10.000

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
DE000A1EWWW0	adidas AG Namens-Aktien	STK	5.000	5.000
NL0013267909	Akzo Nobel N.V. Aandelen aan toonder	STK	10.000	10.000
NL0012817175	Alfen N.V. Reg.Shares	STK	0	500
GB00BNTJ3546	Allfunds Group Ltd. Reg.Shares	STK	76.700	76.700
FR0010220475	Alstom S.A. Actions Porteur	STK	52.000	52.000
ES0109067019	Amadeus IT Group S.A. Acciones Port.	STK	0	6.000
LU1598757687	ArcelorMittal S.A. Actions Nouvelles Nominat.	STK	102.500	115.000
NL0010832176	argenx SE Aandelen aan toonder	STK	5.000	5.000
FR0010313833	Arkema S.A. Actions au Porteur	STK	9.000	20.000
IT0000062072	Assicurazioni Generali S.p.A. Azioni nom.	STK	50.000	50.000
BE0974400328	Azelis Group N.V. Actions Nominatives	STK	54.100	54.100
ES0113211835	Banco Bilbao Vizcaya Argent. Acciones Nom.	STK	500.000	750.000
ES0113900J37	Banco Santander S.A. Acciones Nom.	STK	0	600.000
DE000BASF111	BASF SE Namens-Aktien	STK	33.500	33.500
DE0005190003	Bayerische Motoren Werke AG Stammaktien	STK	9.400	15.400
LU1704650164	BEFESA S.A. Actions	STK	6.460	6.460
FR0006174348	Bureau Veritas SA Actions au Porteur	STK	50.000	50.000
FR0000120172	Carrefour S.A. Actions Port.	STK	10.000	10.000
ES0105066007	Cellnex Telecom S.A. Acciones Port.	STK	92.000	102.000
NL0010583399	Corbion N.V. Aandelen op naam	STK	8.500	8.500
FR0000045072	Crédit Agricole S.A. Actions Port.	STK	125.000	125.000
FR0000120644	Danone S.A. Actions Port.	STK	30.000	30.000
DE0005810055	Deutsche Börse AG Namens-Aktien	STK	12.000	14.300
DE000ENAG9999	E.ON SE Namens-Aktien	STK	230.000	230.000
ES0127797019	EDP Renováveis S.A. Acciones Port.	STK	15.000	15.000
IT0003128367	ENEL S.p.A. Azioni nom.	STK	0	228.000
NL0006294274	Euronext N.V. Aandelen an toonder	STK	25.000	25.000
NL0011585146	Ferrari N.V. Aandelen op naam	STK	0	2.000
ES0118900010	Ferrovial S.A. Acciones Port.	STK	40.460	40.460
IE00BWT6H894	Flutter Entertainment PLC Reg.Shares	STK	2.500	5.000
DE0005785604	Fresenius SE & Co. KGaA Inhaber-Stammaktien	STK	35.000	35.000
DE000A161408	HelloFresh SE Inhaber-Aktien	STK	15.000	15.000
LU2290522684	InPost S.A. Actions au Nomin.	STK	52.700	52.700
FR0000121964	Klépierre S.A. Actions Port.	STK	60.000	60.000
DE000KBX1006	Knorr-Bremse AG Inhaber-Aktien	STK	10.000	10.000
IE00BZ12WP82	Linde PLC Reg.Shares	STK	0	7.000
FR0010241638	Mercialys Actions au Port.	STK	0	200.000
DE000A0D9PT0	MTU Aero Engines AG Namens-Aktien	STK	5.000	5.000
DE0008430026	Münchener Rückvers.-Ges. AG vink.Namens-Aktien	STK	5.000	5.000
FI4000410758	Musti Group Oyj Reg.Shares	STK	25.000	50.000
FR0000120685	Natixis S.A. Actions Port.	STK	250.000	250.000
FR0011675362	NEOEN S.A. Actions Port.	STK	10.000	10.000
FI0009000681	Nokia Oyj Reg.Shares	STK	225.000	225.000
AT0000743059	OMV AG Inhaber-Aktien	STK	40.000	40.000
FR0000133308	Orange S.A. Actions Port.	STK	0	30.000
FR0000120693	Pernod-Ricard S.A. Actions Port.(C.R.)	STK	0	7.000
NL0013654783	Prosus N.V. Reg.Shares	STK	9.000	15.000
DE0006969603	PUMA SE Inhaber-Aktien	STK	10.000	10.000
NL0012169213	Qiagen N.V. Aandelen op naam	STK	0	18.000
FR0000130395	Rémy Cointreau S.A. Actions au Porteur	STK	7.500	10.000
DE0007037129	RWE AG Inhaber-Aktien	STK	7.000	32.000
FR0000073272	Safran Actions Port.	STK	2.000	8.000
DE0007164600	SAP SE Inhaber-Aktien	STK	13.500	13.500
FR0010411983	SCOR SE Actions au Porteur	STK	25.000	25.000
DE000ENER6Y0	Siemens Energy AG Namens-Aktien	STK	25.000	25.000
FR0000121220	Sodexo S.A. Actions Port.	STK	10.000	10.000
FR0013227113	Soitec S.A. Actions au Porteur	STK	0	6.600
NL0000226223	STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder	STK	37.000	45.000
IT0003497168	Telecom Italia S.p.A. Azioni nom.	STK	3.000.000	3.000.000
FR0000121329	THALES S.A. Actions Port.	STK	15.000	15.000
FR0013326246	Unibail-Rodamco-Westfield SE Stapled Shares	STK	16.500	18.000
DE000A0TGJ55	VARTA AG Inhaber-Aktien	STK	2.500	2.500
FR0000125486	VINCI S.A. Actions Port.	STK	0	7.000
FR0000127771	Vivendi SE Actions Porteur	STK	55.000	55.000
DE0007664039	Volkswagen AG Vorzugsaktien	STK	7.000	10.000
GBP				
GB00B1XZS820	Anglo American PLC Reg.Shares	STK	62.000	95.000
GB00BBG9VN75	AVEVA Group PLC Reg.Shares	STK	20.000	20.000
GB0002162385	Aviva PLC Reg.Shares	STK	300.000	300.000
GB0031348658	Barclays PLC Reg.Shares	STK	200.000	1.200.000
GB00BND88V85	Bridgepoint Advisers Group PLC Reg.Shs	STK	243.100	243.100
GB0002875804	British American Tobacco PLC Reg.Shares	STK	30.000	30.000
GB0030913577	BT Group PLC Reg.Shares	STK	600.000	850.000
GB00BD6K4575	Compass Group PLC Reg.Shares	STK	0	65.000
GB00B7KR2P84	EasyJet PLC Reg.Shares	STK	50.000	50.000
IM00B5VQMV65	Entain PLC Reg.Shares	STK	75.000	75.000
GB0009252882	GlaxoSmithKline PLC Reg.Shares	STK	100.000	165.000
GB0005405286	HSBC Holdings PLC Reg.Shares	STK	100.000	300.000
GB00BZ4BQC70	Johnson, Matthey PLC Reg.Shares	STK	20.000	39.000
GB00BYW0PQ60	Land Securities Group PLC Reg.Shares	STK	100.000	100.000

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
GB0005603997	Legal & General Group PLC Reg.Shares	STK	0	100.000
GB000805WJX34	London Stock Exchange Group PLC Reg.Shares	STK	0	5.000
GB0008777214	NatWest Group PLC Reg.Shares	STK	660.000	710.000
GB0007099541	Prudential PLC Reg.Shares	STK	40.000	75.000
GB000824CGK77	Reckitt Benckiser Group Reg.Shares	STK	25.000	30.000
GB0009223206	Smith & Nephew PLC Reg.Shares	STK	100.000	100.000
GB0007908733	SSE PLC Shares	STK	120.000	120.000
ZAE000296554	THUNGELA RESOURCES Reg.Shares	STK	6.000	6.000
GB00084HKS39	Vodafone Group PLC Reg.Shares	STK	1.200.000	1.600.000
JE00BN574F90	Wizz Air Holdings PLC Reg.Shares	STK	8.800	8.800
HKD				
KYG017191142	Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shares	STK	49.000	50.000
KYG210961051	China Mengniu Dairy Co. Ltd. Reg.Shs Reg.S	STK	78.000	78.000
CNE100000FN7	Sinopharm Group Co. Ltd. Reg.Shares	STK	250.000	250.000
HK0669013440	Techtronic Industries Co. Ltd. Reg.Shares	STK	5.000	20.000
KYG970081173	WUXI Biologics (Cayman) Inc. Reg.Shares	STK	105.000	150.000
JPY				
JP3160960005	Appier Group Inc. Reg.Shares	STK	34.600	34.600
JP3116000005	Asahi Group Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	47.000	83.000
JP3835260005	BASE Inc. Reg.Shares	STK	6.000	6.000
JP3566800003	Central Japan Railway Co. Reg.Shares	STK	22.500	22.500
JP3519400000	Chugai Pharmaceutical Co. Ltd. Reg.Shares	STK	7.500	15.000
JP3497400006	Daifuku Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	3.600
JP3476480003	Dai-ichi Life Holdings Inc. Reg.Shares	STK	180.000	312.000
JP3046390005	Daiwa House REIT Investm.Corp. Reg.Shares	STK	800	800
JP3548600000	Disco Corp. Reg.Shares	STK	0	2.300
JP3783600004	East Japan Railway Co. Reg.Shares	STK	25.000	40.000
JP3160400002	Eisai Co. Ltd. Reg.Shares	STK	35.000	35.000
JP3802400006	Fanuc Corp. Reg.Shares	STK	6.300	11.300
JP3792600003	Hino Motors Ltd. Reg.Shares	STK	0	60.000
JP3854600008	Honda Motor Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	25.000
JP3137200006	Isuzu Motors Ltd. Reg.Shares	STK	50.000	50.000
JP3143600009	ITOCHU Corp. Reg.Shares	STK	0	30.000
JP3705200008	Japan Airlines Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	66.000
JP3183200009	Japan Exchange Group Inc. Reg.Shares	STK	72.500	80.000
JP3300200007	Konami Holdings Corp. Reg.Shares	STK	10.000	10.000
JP3283650004	KOSE Corp. Reg.Shares	STK	2.500	12.500
JP3266400005	Kubota Corp. Reg.Shares	STK	0	40.000
JP3435750009	M3 Inc. Reg.Shares	STK	35.500	43.500
JP3899600005	Mitsubishi Estate Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	20.000
JP3902900004	Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc. Reg.Shares	STK	370.000	670.000
JP3893600001	Mitsui & Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	50.000
JP3893200000	Mitsui Fudosan Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	80.000
JP3885780001	Mizuho Financial Group Inc. Reg.Shares	STK	0	15.000
JP3914400001	Murata Manufacturing Co. Ltd. Reg.Shares	STK	12.000	35.500
JP3749400002	Nippon Paint Holdings Co. Ltd. Reg.Shares	STK	115.000	117.000
JP3381000003	Nippon Steel Corp. Reg.Shares	STK	105.000	175.000
JP3670800006	Nissan Chemical Corp. Reg.Shares	STK	0	7.000
JP3672400003	Nissan Motor Co. Ltd. Reg.Shares	STK	150.000	300.000
JP3173400007	Obic Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.000
JP3201200007	Olympus Corp. Reg.Shares	STK	0	25.000
JP3197800000	Omron Corp. Reg.Shares	STK	0	2.500
JP3866800000	Panasonic Corp. Reg.Shares	STK	75.000	75.000
JP3833690005	Premier Anti-Aging Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	23.000
JP3967200001	Rakuten Group Inc. Reg.Shares	STK	150.000	150.000
JP3164720009	Renesas Electronics Corp. Reg.Shares	STK	0	50.000
JP3422950000	Seven & I Holdings Co. Ltd. Reg.Shares	STK	15.000	15.000
JP3351600006	Shiseido Co. Ltd. Reg.Shares	STK	12.500	12.500
JP3162600005	SMC Corp. Reg.Shares	STK	0	1.000
JP3401400001	Sumitomo Chemical Co. Ltd. Reg.Shares	STK	200.000	450.000
JP3495000006	Sumitomo Dainippon Pharma Co. Reg.Shares	STK	125.000	125.000
JP3402600005	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd. Reg.Shares	STK	30.000	30.000
JP3397200001	Suzuki Motor Corp. Reg.Shares	STK	0	29.500
JP3351100007	Symex Corp. Reg.Shares	STK	2.000	12.000
JP3452000007	Taiyo Yuden Co. Ltd. Reg.Shares	STK	10.000	25.000
JP3463000004	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Reg.Shares	STK	40.000	40.000
JP3538800008	TDK Corp. Reg.Shares	STK	6.000	6.000
JP3600200004	Toho Gas Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	10.000
JP3630400004	Topcon Corp. Reg.Shares	STK	0	100.000
JP3592200004	Toshiba Corp. Reg.Shares	STK	20.000	20.000
JP3800270005	Visional Inc. Reg.Shares	STK	22.400	22.400
JP3155360005	WealthNavi Inc. Reg.Shares	STK	0	125.000
JP3942800008	Yamaha Motor Co. Ltd. Reg.Shares	STK	50.000	60.000
KRW				
KR7005380001	Hyundai Motor Co. Ltd. Reg.Shares	STK	4.000	4.000
KR7207940008	Samsung Biologics Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	750
KR7005931001	Samsung Electronics Co. Ltd. Reg.Pref.Shares	STK	0	34.000
KR7000660001	SK Hynix Inc. Reg.Shares	STK	2.000	8.000
NOK				
NO0010921232	Aker Horizons ASA Navne-Aksjer	STK	185.200	185.200

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
SEK				
SE0009888738	Boozt AB Namn-Aktier	STK	37.500	50.000
SE0015658109	Epiroc AB Namn-Aktier A	STK	28.000	28.000
SE0012673267	Evolution AB (publ) Namn-Aktier	STK	7.000	7.000
SE0001200015	INVISIO AB Namn-Aktier	STK	0	15.000
SE0000825820	Lundin Energy AB Namn-Aktier	STK	25.000	25.000
SE0000108227	SKF AB Namens-Aktier B	STK	25.000	50.000
SE0000171100	SSAB AB Namn-Aktier A (fria)	STK	250.000	250.000
SE0000108656	Telefonaktiebolaget L.M.Erics. Namn-Akt. B (fria)	STK	0	60.000
SGD				
SG1L01001701	DBS Group Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	88.000	88.000
SG1J26887955	Singapore Exchange Ltd. Reg.Shares	STK	200.000	200.000
TWD				
TW0002330008	Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shares	STK	15.000	90.000
USD				
US88579Y1010	3M Co. Reg.Shares	STK	7.500	14.500
US00507V1098	Activision Blizzard Inc. Reg.Shares	STK	0	20.000
US00971T1016	Akamai Technologies Inc. Reg.Shares	STK	2.200	2.200
US0162551016	Align Technology Inc. Reg.Shares	STK	1.500	3.500
US02209S1033	Altria Group Inc. Reg.Shares	STK	25.000	25.000
JE00BJ1F3079	AMCOR PLC Reg.Shares	STK	0	20.000
US0234361089	Amedsys Inc. Reg.Shares	STK	2.400	9.400
US0235861004	AMERCO Reg.Shares	STK	2.300	2.300
US03662Q1058	Ansys Inc. Reg.Shares	STK	0	1.000
US00206R1023	AT & T Inc. Reg.Shares	STK	0	28.000
US05352A1007	Avantor Inc. Reg.Shares	STK	50.000	50.000
US0536111091	Avery Dennison Corp. Reg.Shares	STK	6.000	6.000
US0567521085	Baidu Inc. Reg.Shares (Sp.ADRs)	STK	10.000	10.000
US05722G1004	Baker Hughes Co. Reg.Shares Cl.A	STK	50.000	50.000
US0758871091	Becton, Dickinson & Co. Reg.Shares	STK	0	4.600
US09075V1026	BioNTech SE Nam.-Akt. (sp.ADRs)	STK	2.500	2.500
US0995021062	Booz Allen Hamilton Hldg Corp. Reg.Shares Cl.A	STK	0	1.800
US1011371077	Boston Scientific Corp. Reg.Shares	STK	0	5.000
US1101221083	Bristol-Myers Squibb Co. Reg.Shares	STK	0	28.000
CA1125851040	Brookfield Asset Mgmt Inc. Reg.Shs Cl.A(Ltd Vtg)	STK	0	40.000
US1156372096	Brown-Forman Corp. Reg.Shares	STK	0	5.000
US12047B1052	Bumble Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	700	700
US1468691027	Carvana Co. Reg.Shares	STK	5.000	5.000
US1491231015	Caterpillar Inc. Reg.Shares	STK	5.000	13.000
US1567821046	Cerner Corp. Reg.Shares	STK	0	18.000
US1252691001	CF Industries Holdings Inc. Reg.Shares	STK	25.000	25.000
US16119P1084	Charter Communications Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	600	3.400
US16679L1098	Chewy Inc. Reg.Shares	STK	2.500	5.000
US1696561059	Chipotle Mexican Grill Inc. Reg.Shares	STK	1.850	1.850
US1713401024	Church & Dwight Co. Inc. Reg.Shares	STK	20.000	20.000
US1255231003	Cigna Corp. Reg.Shares	STK	15.000	20.000
US1729081059	Cintas Corp. Reg.Shares	STK	0	1.150
US1729674242	Citigroup Inc. Reg.Shares	STK	31.000	61.000
US20825C1045	ConocoPhillips Reg.Shares	STK	17.500	30.500
US21036P1084	Constellation Brands Inc. Reg.Shs Cl.A	STK	6.000	6.000
US22052L1044	Corteva Inc. Reg.Shares	STK	30.000	30.000
US22160N1090	CoStar Group Inc. Reg.Shares	STK	1.300	2.000
US2283681060	Crown Holdings Inc. Reg.Shares	STK	0	11.500
US1264081035	CSX Corp. Reg.Shares	STK	0	12.000
US2310211063	Cummins Inc. Reg.Shares	STK	0	3.000
US2521311074	DexCom Inc. Reg.Shares	STK	0	2.000
US2561631068	DocuSign Inc. Reg.Shares	STK	0	3.000
US2566771059	Dollar General Corp. (New) Reg.Shares	STK	0	4.700
US25746U1097	Dominion Energy Inc. Reg.Shares	STK	0	25.000
US26441C2044	Duke Energy Corp. Reg.Shares New	STK	25.000	37.500
US26484T1060	Dun & Bradstreet Holdings Inc Reg.Shares	STK	0	35.000
US26614N1028	DuPont de Nemours Inc. Reg.Shares	STK	0	18.500
US28176E1082	Edwards Lifesciences Corp. Reg.Shares	STK	0	7.500
US29786A1060	Etsy Inc. Reg.Shares	STK	0	7.500
US3119001044	Fastenal Co. Reg.Shares	STK	0	7.500
US31620M1062	Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. Reg.Shares	STK	0	7.000
US3167731005	Fifth Third Bancorp Reg.Shares	STK	30.000	105.000
US3377381088	Fiserv Inc. Reg.Shares	STK	10.000	22.500
US34964C1062	Fortune Brands Home & Sec.Inc. Reg.Shares	STK	0	4.500
US3687361044	Generac Holdings Inc. Reg.Shares	STK	9.700	12.700
US3696041033	General Electric Co. Reg.Shares	STK	150.000	230.000
US3696043013	General Electric Co. Reg.Shares	STK	15.000	15.000
US37045V1008	General Motors Co. Reg.Shares	STK	39.500	52.000
CA36168Q1046	GFL Environmental Inc. Reg.Shs (Sub.Vtg)	STK	0	8.000
US37940X1028	Global Payments Inc. Reg.Shares	STK	6.000	10.000
US40131M1099	Guardant Health Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	7.500	7.500
US4062161017	Halliburton Co. Reg.Shares	STK	12.000	42.000
US4228062083	HEICO Corp. Reg.Shares Cl.A	STK	0	10.000
US4448591028	Humana Inc. Reg.Shares	STK	0	1.700
US4523081093	Illinois Tool Works Inc. Reg.Shares	STK	0	5.500

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
US45866F1049	Intercontinental Exchange Inc. Reg.Shares	STK	2.500	7.500
US4851703029	Kansas City Southern Reg.Shares	STK	3.700	5.000
US50101L1061	Krispy Kreme Inc. Reg.Shares	STK	34.800	34.800
US5024311095	L3Harris Technologies Inc. Reg.Shares	STK	0	2.500
US5178341070	Las Vegas Sands Corp. Reg.Shares	STK	30.000	34.500
US5341871094	Lincoln National Corp. Reg.Shares	STK	0	40.000
IE00BZ12WP82	Linde PLC Reg.Shares	STK	7.500	7.500
US55405Y1001	MACOM Technology Sol.Hldg.Inc. Reg.Shares	STK	0	27.500
US56418H1005	ManpowerGroup Inc. Reg.Shares	STK	20.000	20.000
US5719032022	Marriott International Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	7.500	7.500
US5745991068	Masco Corp. Reg.Shares	STK	0	4.000
US57667L1070	Match Group Inc. Reg.Shares New	STK	2.005	11.000
US58733R1023	Mercadolibre Inc. Reg.Shares	STK	1.300	2.050
US60937P1066	MongoDB Inc. Reg.Shs Cl.A	STK	1.000	2.000
US6098391054	Monolithic Power Systems Inc. Reg.Shares	STK	0	3.000
US61174X1090	Monster Beverage Corp. (NEW) Reg.Shares	STK	0	8.000
US6516391066	Newmont Corp. Reg.Shares	STK	0	25.000
US6558441084	Norfolk Southern Corp. Reg.Shares	STK	1.850	6.500
US6745991058	Occidental Petroleum Corp. Reg.Shares	STK	40.000	40.000
US6792951054	Okta Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	0	1.500
US6795801009	Old Dominion Freight Line Inc. Reg.Shares	STK	0	1.500
US68339B1044	ON24 Inc. Reg.Shares	STK	12.500	12.500
US68389X1054	Oracle Corp. Reg.Shares	STK	0	26.000
US67103H1077	O'Reilly Automotive Inc.[New] Reg.Shares	STK	0	1.000
US68622V1061	Organon & Co. Reg.Shares	STK	750	750
US68902V1070	Otis Worldwide Corp. Reg.Shares	STK	0	8.000
US72352L1061	Pinterest Inc. Reg.Shares	STK	22.500	27.500
US6935061076	PPG Industries Inc. Reg.Shares	STK	12.000	19.000
US7458671010	Pulte Group Inc. Reg.Shares	STK	25.000	25.000
US7476012015	Qualtrics International Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	20.300	20.300
US76954A1034	Rivian Automotive Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	300	300
US7739031091	Rockwell Automation Inc. Reg.Shares	STK	0	4.300
US7766961061	Roper Technologies Inc. Reg.Shares	STK	0	1.300
US7782961038	Ross Stores Inc. Reg.Shares	STK	12.900	20.400
LR0008862868	Royal Caribbean Cruises Ltd. Reg.Shares	STK	17.500	37.500
US81181C1045	Seagen Inc. Reg.Shares	STK	0	6.000
US8243481061	Sherwin-Williams Co. Reg.Shares	STK	6.100	7.100
US83088M1027	Skyworks Solutions Inc. Reg.Shares	STK	14.200	18.000
US83304A1060	Snap Inc. Reg.Shares	STK	0	12.500
US83417M1045	SolarEdge Technologies Inc. Reg.Shares	STK	3.600	3.600
US8486371045	Splunk Inc. Reg.Shares	STK	7.500	7.500
US8574771031	State Street Corp. Reg.Shares	STK	15.000	15.000
US86771W1053	Sunrun Inc. Reg.Shares	STK	32.000	32.000
US8718291078	Sysco Corp. Reg.Shares	STK	13.500	20.000
US8740541094	Take-Two Interactive Softw.Inc Reg.Shares	STK	10.000	11.500
US87918A1051	Teladoc Health Inc. Reg.Shares	STK	7.500	7.500
US88087E1001	Terminix Global Holdings Inc. Reg.Shares	STK	5.000	25.000
US1890541097	The Clorox Co. Reg.Shares	STK	2.000	2.000
IE00BK9ZQ967	Trane Technologies PLC Reg.Shares	STK	0	11.000
US8936411003	TransDigm Group Inc. Reg.Shares	STK	0	1.500
US89400J1079	TransUnion Reg.Shares	STK	0	2.300
US8969452015	Tripadvisor Inc. Reg.Shares	STK	50.000	50.000
US90138F1021	Twilio Inc. Reg.Shares	STK	0	2.500
US9024941034	Tyson Foods Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	10.000	30.000
US91347P1057	Universal Display Corp. Reg.Shares	STK	0	5.600
US9182041080	V.F. Corp. Reg.Shares	STK	10.000	10.000
US91913Y1001	Valero Energy Corp. Reg.Shares	STK	0	5.000
US92345Y1064	Verisk Analytics Inc. Reg.Shs	STK	0	3.600
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals Inc. Reg.Shares	STK	0	3.000
US92556V1061	Viatris Inc. Reg.Shares	STK	0	15.995
KYG9451V1095	Vinci Partners Investments Ltd Reg.Shares Cl.A	STK	57.400	57.400
US9291601097	Vulcan Materials Co. Reg.Shares	STK	11.000	11.000
US9314271084	Walgreens Boots Alliance Inc. Reg.Shares	STK	12.500	12.500
US95040Q1040	Welltower Inc. Reg.Shares	STK	0	27.500
US9581021055	Western Digital Corp. Reg.Shares	STK	10.000	10.000
US9621661043	Weyerhaeuser Co. Reg.Shares	STK	26.000	56.000
US9778521024	Wolfspeed Inc. Reg.Shares	STK	2.500	2.500
US9831341071	Wynn Resorts Ltd. Reg.Shares	STK	5.000	5.000
US98389B1008	Xcel Energy Inc. Reg.Shares	STK	0	25.000
US9839191015	Xilinx Inc. Reg.Shares	STK	0	3.500
US9837931008	XPO Logistics Inc. Reg.Shares	STK	2.500	11.850
US9892071054	Zebra Technologies Corp. Reg.Shares Cl.A	STK	750	2.000
US98954M2008	Zillow Group Inc. Reg.Cap. Shares C	STK	0	2.000
US98980L1017	Zoom Video Communications Inc. Reg.Shs Cl.A	STK	1.500	3.500
Andere Wertpapiere				
EUR				
ES0605066937	Cellnex Telecom S.A. Anrechte	STK	35.000	35.000
ES0618900915	Ferrovial S.A. Anrechte	STK	40.000	40.000
ES06445809L2	Iberdrola S.A. Anrechte	STK	130.000	130.000

DekaSpezial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Nichtnotierte Wertpapiere				
Aktien				
CAD				
CA89072T1021	Topicus.com Reg.Shares	STK	1.302	1.302
DKK				
DK0010268606	Vestas Wind Systems AS Navne-Aktier	STK	0	8.000
EUR				
FR0000130650	Dassault Systemes SE Actions Port.	STK	0	1.250
ES0144583236	Iberdrola S.A. Acciones Port. Em.01/21	STK	1.857	1.857
FR0000121501	Peugeot S.A. Actions Port.(C.R.)	STK	57.000	95.000
GBP				
GB00B02L3W35	Berkeley Group Holdings PLC Reg.Ordinary Shares	STK	0	10.000
JPY				
JP3758270007	Net Protections Holdings Inc. Reg.Shares	STK	236.400	236.400
SEK				
SE0012455673	Boliden AB Namn-Aktier (Post Split)	STK	0	23.000
SE0013121589	Embracer Group AB Namn-Aktier AK Cl.B	STK	15.000	75.000
SE0011166933	Epiroc AB Namn-Aktier A	STK	0	28.000
SE0015658125	Epiroc AB Reg.Redemption Shares A	STK	28.000	28.000
SE0000103699	Hexagon AB Namn-Aktier B (fria)	STK	6.000	15.000
SE0000107419	Investor AB Namn-Aktier B (fria)	STK	10.000	25.000
SE0007439112	Sinch AB Namn-Aktier	STK	5.000	10.000
SE0000310336	Swedish Match AB Namn-Aktier	STK	0	12.500
USD				
BMG5876H1051	Marvell Technology Grp Ltd. Reg.Shares	STK	18.000	50.000

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		
Wertpapier-Terminkontrakte		
Wertpapier-Terminkontrakte auf Aktien		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	10.597
(Basiswert(e): Nestlé S.A. Namens-Aktien)		
Aktienindex-Terminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	246.344
(Basiswert(e): Dow Jones Industrial Average Index (Price) (USD), ESTX Banks Index (Price) (EUR), ESTX Utility Index (Price) (EUR), FTSE 250 Index, IBEX 35 Index, MSCI Emerging Markets Index, MSCI World Index (Net Return) (USD), Nasdaq-100 Index, Nikkei 225 Stock Average Index (JPY), Russell 2000 Index, S&P 500 Financial Select Sec. Index (Price), S&P 500 Index, S&P Financial Index, S&P Real Estate Select Sector Index, S&P Utilities Index, S&P/ASX 200 Index, STXE 600 Automobiles & Parts Index (Price) (EUR), STXE 600 Basic Resources Index (Price) (EUR), STXE 600 Oil & Gas Index (Price) (EUR), STXE 600 Constr. & Materials Index (Price) (EUR), STXE 600 Telecommunications Index (Price) (EUR), STXE600 Real Estate Index (Price) (EUR), TOPIX Banks Index (JPY), TOPIX Index (Price) (JPY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	348.336
(Basiswert(e): DAX Performance-Index, Dow Jones Industrial Average Index (Price) (USD), ESTX Utility Index (Price) (EUR), EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), Nasdaq-100 Index, Nikkei 225 Stock Average Index (JPY), Russell 2000 Index, S&P 500 Index, S&P Real Estate Select Sector Index, S&P/ASX 200 Index, STXE 600 Automobiles & Parts Index (Price) (EUR), STXE 600 Basic Resources Index (Price) (EUR), STXE 600 Oil & Gas Index (Price) (EUR), STXE600 Real Estate Index (Price) (EUR), Swiss Market Index (Price) (CHF))		
Optionsrechte		
Wertpapier-Optionsrechte		
Optionsrechte auf Aktien		
Gekaufte Kaufoptionen (Call):	EUR	3.005
(Basiswert(e): Glencore PLC Reg.Shares)		
Verkaufte Kaufoptionen (Call):	EUR	2.780
(Basiswert(e): Deutsche Post AG Namens-Aktien, UniCredit S.p.A. Azioni nom.)		
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	45.094
(Basiswert(e): adidas AG Namens-Aktien, Adyen N.V. Aandelen op naam, Airbus SE Aandelen op naam, ams AG Inhaber-Aktien, Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port., BioNTech SE Nam.-Akt. (sp.ADRs), BNP Paribas S.A. Actions Port., Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur, Crédit Agricole S.A. Actions Port., EssilorLuxottica S.A. Actions Port., Faurecia SE Actions Port., Glencore PLC Reg.Shares, ING Groep N.V. Aandelen op naam, Intel Corp. Reg.Shares, Klépierre S.A. Actions Port., Merck & Co. Inc. Reg.Shares, Novartis AG Namens-Aktien, OCI N.V. Reg.Shares, Prosus N.V. Reg.Shares, Peugeot S.A. Actions Port.(C.R.), SAP SE Inhaber-Aktien, Siemens AG Namens-Aktien, Siemens Healthineers AG Namens-Aktien, Société Générale S.A. Actions Port., Stellantis N.V. Aandelen op naam, STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder, Tesla Inc. Reg.Shares, UniCredit S.p.A. Azioni nom., Vivendi SE Actions Porteur)		
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate		
Optionsrechte auf Aktienindices		
Gekaufte Kaufoptionen (Call):	EUR	156.145
(Basiswert(e): ESTX Banks Index (Price) (EUR), Nikkei 225 Stock Average Index (JPY), STXE 600 Oil & Gas Index (Price) (EUR), STXE 600 Travel & Leisure Index (Price) (EUR))		
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	319.842
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), Nasdaq-100 Index, S&P 500 Index)		
Verkaufte Kaufoptionen (Call):	EUR	101.381
(Basiswert(e): ESTX Banks Index (Price) (EUR))		
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	156.021
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), Nasdaq-100 Index, S&P 500 Index, STXE 600 Oil & Gas Index (Price) (EUR))		
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
CAD/EUR	EUR	1.301
CHF/EUR	EUR	987

DekaSpezial

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
DKK/EUR	EUR	407
GBP/EUR	EUR	6.961
JPY/EUR	EUR	772
USD/EUR	EUR	16.990
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	445
GBP/EUR	EUR	665
JPY/USD	EUR	7.182
USD/EUR	EUR	37.657

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

unbefristet	EUR	70.826
--------------------	-----	--------

(Basiswert(e): ABB Ltd. Namens-Aktien, Adyen N.V. Aandelen op naam, Align Technology Inc. Reg.Shares, Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. Actions au Port., Auckland Intl Airport Ltd. Reg.Shares, AVEVA Group PLC Reg.Shares, Banco Bilbao Vizcaya Argent. Acciones Nom., Bank of Montreal Reg.Shares, Blackstone Inc. Reg.Shares, BNP Paribas S.A. Actions Port., BT Group PLC Reg.Shares, Cellnex Telecom S.A. Acciones Port., Chipotle Mexican Grill Inc. Reg.Shares, D.R. Horton Inc. Reg.Shares, Dai-ichi Life Holdings Inc. Reg.Shares, Daiichi Sankyo Co. Ltd. Reg.Shares, Daimler AG Namens-Aktien, Daiwa House REIT Investm.Corp. Reg.Shares, Devon Energy Corp. Reg.Shares, Engie S.A. Actions Port., Expedia Group Inc. Reg.Shares, Exxon Mobil Corp. Reg.Shares, Faurecia SE Actions Port., First Quantum Minerals Ltd. Reg.Shares, Ford Motor Co. Reg.Shares, Fujifilm Holdings Corp. Reg.Shares, General Motors Co. Reg.Shares, Hermes International S.C.A. Actions au Porteur, Hitachi Ltd. Reg.Shares, Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom., Investor AB Namn-Aktier B (fria), James Hardie Industries PLC Reg.Shares (CUFS), KKR & Co. Inc. Common Shares, KLA Corp. Reg.Shares, Konami Holdings Corp. Reg.Shares, KOSE Corp. Reg.Shares, Kubota Corp. Reg.Shares, Macquarie Group Ltd. Reg.Shares, MetLife Inc. Reg.Shares, Mitsubishi UFJ Finl Grp Inc. Reg.Shares, National Australia Bank Ltd. Reg.Shares, Nippon Paint Holdings Co. Ltd. Reg.Shares, Nippon Steel Corp. Reg.Shares, Nippon Yusen K.K. (NYK Line) Reg.Shares, Nissan Motor Co. Ltd. Reg.Shares, Nokia Oyj Reg.Shares, NTT Data Corp. Reg.Shares, Omron Corp. Reg.Shares, OMV AG Inhaber-Aktien, Relx PLC Reg.Shares, Rémy Cointreau S.A. Actions au Porteur, Renesas Electronics Corp. Reg.Shares, Schwab Corp., Charles Reg.Shares, Simon Property Group Inc. Reg.Paired Shares, Stellantis N.V. Aandelen op naam, STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder, Sumitomo Chemical Co. Ltd. Reg.Shares, Sumitomo Dainippon Pharma Co. Reg.Shares, Sumitomo Metal Mining Co. Ltd. Reg.Shares, Sysmex Corp. Reg.Shares, Tesla Inc. Reg.Shares, Toho Gas Co. Ltd. Reg.Shares, Toshiba Corp. Reg.Shares, Unibail-Rodamco-Westfield SE Stapled Shares, UniCredit S.p.A. Azioni nom., VARTA AG Inhaber-Aktien, VISA Inc. Reg.Shares C.I.A, WiseTech Global Ltd. Reg.Shares, Yamaha Motor Co. Ltd. Reg.Shares, Yaskawa Electric Corp. Reg.Shares)

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 3,66 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 62.564.437 Euro.

DekaSpezial (CF)

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	455.364.773,63
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-,-
2	Zwischenausschüttung(en)	-,-
3	Mittelzufluss (netto)	16.747.308,26
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 39.724.870,76
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 39.724.870,76
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -22.977.562,50
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-1.437.225,89
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	142.029.278,75
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	60.459.586,42
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-1.028.303,94
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	612.704.134,75

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.12.2018	350.493.425,62	316,55
31.12.2019	434.940.397,62	398,88
31.12.2020	455.364.773,63	425,81
31.12.2021	612.704.134,75	555,04

DekaSpezial (CF)

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2021 - 31.12.2021 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	266.728,82	0,24
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	8.703.904,46	7,88
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-10.448,05	-0,01
davon Negative Einlagezinsen	-14.053,73	-0,01
davon Positive Einlagezinsen	3.605,68	0,00
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	3.543,71	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	3.543,71	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-40.009,39	-0,04
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividenerträge	-40.009,39	-0,04
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-1.617.205,40	-1,47
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-1.617.205,40	-1,47
10. Sonstige Erträge	72.715,07	0,07
davon Kompensationszahlungen	7.823,24	0,01
davon Quellensteuerrückvergütung Dividende	59.279,29	0,05
davon Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	3.705,68	0,00
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	1.906,86	0,00
Summe der Erträge	7.379.229,22	6,68
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-17.910,77	-0,02
2. Verwaltungsvergütung	-6.724.364,00	-6,09
davon Performance Fee	0,00	0,00
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-1.171.774,76	-1,06
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-1.002,95	-0,00
davon EMIR-Kosten	-11.839,65	-0,01
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	-258,90	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	-334,53	-0,00
davon Gebühren für Quellensteuerrückverstattung	-2.225,87	0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-187.804,46	-0,17
davon Kostenpauschale	-968.308,40	-0,88
Summe der Aufwendungen	-7.914.049,53	-7,17
III. Ordentlicher Nettoertrag	-534.820,31	-0,48
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	112.180.579,67	101,62
2. Realisierte Verluste	-29.047.763,09	-26,31
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	83.132.816,58	75,31
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	82.597.996,27	74,82
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	60.459.586,42	54,77
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-1.028.303,94	-0,93
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	59.431.282,48	53,84
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	142.029.278,75	128,66

*) 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	70.507.273,92	63,87
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	82.597.996,27	74,82
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt ¹⁾	61.199.649,98	55,44
2. Vortrag auf neue Rechnung	91.905.620,21	83,26
III. Gesamtausschüttung	0,00	0,00
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	0,00	0,00

Umlaufende Anteile: Stück 1.103.886

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

¹⁾ Nicht ausgeschüttete Erträge werden der Wiederanlage zugeführt, sofern diese 15% des Fondsvolumens übersteigen.

DekaSpezial (TF)

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Berichtszeitraumes	24.820.935,50
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	--
2	Zwischenausschüttung(en)	--
3	Mittelzufluss (netto)	-6.416.980,83
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 0,00
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 0,00
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -6.416.980,83
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	180.736,07
5	Ergebnis des Berichtszeitraumes	2.712.247,06
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	910.847,10
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	95.094,95
II.	Wert des Sondervermögens am 30. Juni 2021	21.296.937,80

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Berichtszeitraumes	Anteilwert
	EUR	EUR
31.12.2018	16.353.573,33	237,02
31.12.2019	23.012.813,81	296,51
31.12.2020	24.820.935,50	315,30
30.06.2021	21.296.937,80	358,30

Die Bestandteile Entwicklung des Sondervermögens, Ertrags- und Aufwandsrechnung und Verwendung der Erträge des Sondervermögens für die Anteilkasse TF haben den Stand am Auflösungstag, den 30.06.2021, vor der letzten Anteilscheinrückgabe.

DekaSpezial (TF)

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2021 - 30.06.2021 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	10.609,91	0,18
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	193.417,43	3,25
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-142,43	-0,00
davon Negative Einlagezinsen	-211,92	-0,00
davon Positive Einlagezinsen	69,49	0,00
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	105,92	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	105,92	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-1.591,47	-0,03
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividenerträge	-1.591,47	-0,03
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-33.700,06	-0,57
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-33.700,06	-0,57
10. Sonstige Erträge	2.636,82	0,04
davon Kompensationszahlungen	311,43	0,01
davon Quellensteuerrückvergütung Dividende	2.138,49	0,04
davon Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	147,78	0,00
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	39,12	0,00
Summe der Erträge	171.336,12	2,88
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-349,24	-0,01
2. Verwaltungsvergütung	-198.090,66	-3,33
davon Performance Fee	0,00	0,00
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-22.363,79	-0,38
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-28,39	-0,00
davon EMIR-Kosten	-224,69	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	-10,33	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	-13,33	-0,00
davon Gebühren für Quellensteuerrückvergütung	-71,76	0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-3.915,60	-0,07
davon Kostenpauschale	-18.099,69	-0,30
Summe der Aufwendungen	-220.803,69	-3,71
III. Ordentlicher Nettoertrag	-49.467,57	-0,83
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	2.418.549,12	40,69
2. Realisierte Verluste	-662.776,54	-11,15
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	1.755.772,58	29,54
V. Realisiertes Ergebnis des Berichtszeitraumes	1.706.305,01	28,71
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	910.847,10	15,32
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	95.094,95	1,60
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Berichtszeitraumes	1.005.942,05	16,92
VII. Ergebnis des Berichtszeitraumes	2.712.247,06	45,63

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

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung

	EUR insgesamt	EUR je Anteil*)
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	2.811.190,63	47,30
2. Realisiertes Ergebnis des Berichtszeitraumes	1.706.305,01	28,71
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	0,00	0,00
III. Gesamtausschüttung	0,00	0,00
Verteilung durch Anteilscheinrücknahme wegen Fondsauflösung	4.517.495,64	76,00
Umlaufende Anteile: Stück 59.439		

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

DekaSpezial (AV)

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	96.814.709,47
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	--
2	Zwischenausschüttung(en)	--
3	Mittelzufluss (netto)	-54.146.157,86
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 80.177.499,63
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 80.177.499,63
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -134.323.657,49
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	2.668.897,21
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	17.812.327,68
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	9.344.225,97
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-37.656,26
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	63.149.776,50

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.12.2018	35.124.332,94	100,98
31.12.2019	44.349.512,93	127,23
31.12.2020	96.814.709,47	135,82
31.12.2021	63.149.776,50	177,03

DekaSpezial (AV)

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2021 - 31.12.2021 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	27.491,76	0,08
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	897.120,06	2,51
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	0,00	0,00
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-1.076,73	-0,00
davon Negative Einlagezinsen	-1.448,53	-0,00
davon Positive Einlagezinsen	371,80	0,00
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	365,32	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	365,32	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-4.123,71	-0,01
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividenerträge	-4.123,71	-0,01
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-166.687,22	-0,47
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-166.687,22	-0,47
10. Sonstige Erträge	7.494,75	0,02
davon Kompensationszahlungen	806,35	0,00
davon Quellensteuerrückvergütung Dividende	6.109,92	0,02
davon Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	381,93	0,00
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	196,55	0,00
Summe der Erträge	760.584,23	2,13
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-1.846,05	-0,01
2. Verwaltungsvergütung	-700.436,99	-1,96
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-121.086,51	-0,34
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-103,03	-0,00
davon EMIR-Kosten	-1.220,29	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	-26,71	-0,00
davon Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	-34,52	-0,00
davon Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	-229,43	0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-19.410,11	-0,05
davon Kostenpauschale	-100.062,42	-0,28
Summe der Aufwendungen	-823.369,55	-2,31
III. Ordentlicher Nettoertrag	-62.785,32	-0,18
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	11.562.526,26	32,41
2. Realisierte Verluste	-2.993.982,97	-8,39
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	8.568.543,29	24,02
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	8.505.757,97	23,84
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	9.344.225,97	26,20
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-37.656,26	-0,11
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	9.306.569,71	26,09
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	17.812.327,68	49,93

*) 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	7.267.551,40	20,37
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	8.505.757,97	23,84
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt ¹⁾	6.300.842,90	17,66
2. Vortrag auf neue Rechnung	9.472.466,47	26,55
III. Gesamtausschüttung	0,00	0,00
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung	0,00	0,00

Umlaufende Anteile: Stück 356.717

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

¹⁾ Nicht ausgeschüttete Erträge werden der Wiederanlage zugeführt, sofern diese 15% des Fondsvolumens übersteigen.

DekaSpezial Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten Instrumentenart

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR (Angabe nach Marktwerten)
Aktienindex-Terminkontrakte	CME Globex	282.752,29
Aktienindex-Terminkontrakte	Eurex Deutschland	-6.295,12
Aktienindex-Terminkontrakte	Osaka Exchange - Futures and Options	152.235,71
Aktienindex-Terminkontrakte	Singapore Exchange Derivatives Trading (SGX-DT)	41.487,40
Devisenterminkontrakte	BNP Paribas S.A.	5.252,35
Devisenterminkontrakte	DekaBank Deutsche Girozentrale	216.412,15
Devisenterminkontrakte	Goldman Sachs Bank Europe SE	72.277,56
Devisenterminkontrakte	HSBC Continental Europe S.A.	-94.429,11
Devisenterminkontrakte	Morgan Stanley Europe SE	177.775,03
Devisenterminkontrakte	NatWest Markets N.V.	29.433,16
Optionsrechte auf Aktien	CBOE Options Exchange (CBOE Options)	62.757,15
Optionsrechte auf Aktien	Eurex Deutschland	-90.020,91
Optionsrechte auf Aktienindices	CBOE Options Exchange (CBOE Options)	884,84
Optionsrechte auf Aktienindices	Eurex Deutschland	398.000,00
Optionsrechte auf Aktienindices	HKEx - Hong Kong Futures Exchange (HKFE)	-280.748,44
Optionsscheine auf Aktien	Compagnie Financière Richemont AG	13.562,49
Sonstige Terminkontrakte	CBOE Options Exchange (CBOE Options)	-221,74
Wertpapier-Terminkontrakte auf Aktien	Eurex Deutschland	382.950,01
Gesamtbetrag der bei Derivaten von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	290.000,00
davon:		
Bankguthaben	EUR	290.000,00

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 derivatereies 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 derivatereies Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivatereies 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 5,73%
größter potenzieller Risikobetrag 24,76%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 10,42%

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 Halteperiode 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 derivatereies 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)

115,09%

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

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR (Angabe nach Marktwerten)
Wertpapier-Darlehen	DekaBank Deutsche Girozentrale	114.035,45
Wertpapier-Darlehen	Organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme	2.029.457,69
Gesamtbetrag der bei Wertpapier-Darlehen von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	724.608,73
davon:		
Schuldverschreibungen	EUR	272.288,73
Aktien	EUR	452.320,00
Gesamtbetrag der bei Wertpapier-Darlehen über organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	2.124.941,58
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse CF	EUR	3.543,71
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse CF	EUR	1.002,95
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse TF	EUR	105,92
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse TF	EUR	28,39
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse AV	EUR	365,32

DekaSpezial

Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse AV	EUR	103,03
Umlaufende Anteile Klasse CF	STK	1.103.886
Umlaufende Anteile Klasse AV	STK	356.717
Anteilwert Klasse CF	EUR	555,04
Anteilwert Klasse AV	EUR	177,03

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 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) Anteilklasse CF	1,46%
Gesamtkostenquote (laufende Kosten) Anteilklasse TF *)	2,25%
Gesamtkostenquote (laufende Kosten) Anteilklasse AV	1,48%

*) diese Quote wurde aufgrund der Auflösung annualisiert.

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

Anteilklasse CF

Dem Sondervermögen im Berichtszeitraum berechnete erfolgsbezogene Vergütungen: EUR 0,00

Dies entspricht bezogen auf den durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens: 0,00%

Die Gesamtkostenquote (laufende Kosten) inklusive erfolgsbezogener Vergütung betrug 1,46%.

Anteilklasse TF

Dem Sondervermögen im Berichtszeitraum berechnete erfolgsbezogene Vergütungen: EUR 0,00

Dies entspricht bezogen auf den durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens: 0,00%

Die Gesamtkostenquote (laufende Kosten) inklusive erfolgsbezogener Vergütung betrug 2,25%.

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 0,15% 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 Aufwandsersatzungen zu.

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

Wesentliche sonstige Erträge

Anteilklasse CF		
Kompensationszahlungen	EUR	7.823,24
Quellensteuerrückvergütung Dividende	EUR	59.279,29
Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	3.705,68
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	1.906,86

Anteilklasse TF

Kompensationszahlungen	EUR	311,43
Quellensteuerrückvergütung Dividende	EUR	2.138,49
Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	147,78
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	39,12

DekaSpezial

Anteilklasse AV		
Kompensationszahlungen	EUR	806,35
Quellensteuerrückvergütung Dividende	EUR	6.109,92
Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	381,93
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	196,55
Wesentliche sonstige Aufwendungen		
Anteilklasse CF		
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	1.002,95
EMIR-Kosten	EUR	11.839,65
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	EUR	258,90
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	EUR	334,53
Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	EUR	2.225,87
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	187.804,46
Kostenpauschale	EUR	968.308,40
Anteilklasse TF		
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	28,39
EMIR-Kosten	EUR	224,69
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	EUR	10,33
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	EUR	13,33
Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	EUR	71,76
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	3.915,60
Kostenpauschale	EUR	18.099,69
Anteilklasse AV		
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	103,03
EMIR-Kosten	EUR	1.220,29
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch die KVG	EUR	26,71
Erfolgsbeteiligungen Rechtsansprüche durch Dritte	EUR	34,52
Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	EUR	229,43
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	19.410,11
Kostenpauschale	EUR	100.062,42
Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt	EUR	1.770.135,25

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Deka Investment GmbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihrer Vergütungssysteme. Zudem gilt die für alle Unternehmen der Deka-Gruppe verbindliche Vergütungsrichtlinie, die gruppenweite Standards für die Ausgestaltung der Vergütungssysteme definiert. Sie enthält die Grundsätze zur Vergütung und die maßgeblichen Vergütungsparameter. Das Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird mindestens einmal jährlich durch einen unabhängigen Vergütungsausschuss, das „Managementkomitee Vergütung“ (MKV) der Deka-Gruppe, auf seine Angemessenheit und die Einhaltung aller aufsichtsrechtlichen Vorgaben zur Vergütung überprüft.

Vergütungskomponenten

Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH umfasst fixe und variable Vergütungselemente sowie Nebenleistungen. Für die Mitarbeiter und Geschäftsführung der Deka Investment GmbH findet eine maximale Obergrenze für den Gesamtbetrag der variablen Vergütung in Höhe von 200 Prozent der fixen Vergütung Anwendung. Weitere sonstige Zuwendungen im Sinne von Vergütung, wie z.B. Anlageerfolgsprämien, werden bei der Deka Investment GmbH nicht gewährt.

Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka Investment GmbH - aus dem vom Konzernvorstand der DekaBank Deutsche Girozentrale nach Maßgabe von § 45 Abs. 2 Nr. 5a KWG festgelegten Bonuspool der Deka-Gruppe ab und kann nach pflichtgemäßem Ermessen auch reduziert oder gestrichen werden. Bei der Bemessung der variablen Vergütung sind grundsätzlich der individuelle Erfolgsbeitrag des Mitarbeiters, der Erfolgsbeitrag der Organisationseinheit des Mitarbeiters, der Erfolgsbeitrag der Deka Investment GmbH bzw. die Wertentwicklung der von dieser verwalteten Investmentvermögen sowie der Gesamterfolg der Deka-Gruppe zu berücksichtigen. Zur Bemessung des individuellen Erfolgsbeitrags des Mitarbeiters werden sowohl quantitative als auch qualitative Kriterien verwendet, wie z.B. Qualifikationen, Kundenzufriedenheit. Negative Erfolgsbeiträge verringern die Höhe der variablen Vergütung. Die Erfolgsbeiträge werden anhand der Erfüllung von Zielvorgaben ermittelt. Die Bemessung und Verteilung der Vergütung an die Mitarbeiter erfolgt durch die Geschäftsführung. Die Vergütung der Geschäftsführung wird durch den Aufsichtsrat festgelegt.

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

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

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

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2020 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen

DekaSpezial

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 2020 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	55.111.895,15
davon feste Vergütung	EUR	43.006.888,07
davon variable Vergütung	EUR	12.105.007,08

Zahl der Mitarbeiter der KVG 449

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**	EUR	11.521.767,18
Geschäftsführer	EUR	3.296.629,40
weitere Risk Taker	EUR	2.072.677,62
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	437.214,00
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	5.715.246,16

* 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	Marktwert in EUR	in % des Fondsvermögens
Wertpapier-Darlehen (besichert)		
Aktien	2.143.493,14	0,32

10 größte Gegenparteien	Bruttovolumen offene Geschäfte in EUR	Sitzstaat
Wertpapier-Darlehen (besichert)		
DekaBank Deutsche Girozentrale	114.035,45	Deutschland
Organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme	2.029.457,69	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	2.143.493,14

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.

Art(en) und Qualität(en) der über organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme erhaltenen Sicherheiten

Die Sicherheiten, die der Fonds erhält, können in Form von Aktien- und Rentenpapieren geleistet werden. Die Qualität der dem Sondervermögen gestellten Sicherheiten für Wertpapierleihgeschäfte wird von Clearstream Banking AG (Frankfurt) gewährleistet und überwacht. Bei Aktien wird als Qualitätsmerkmal die Zugehörigkeit zu einem wichtigen EU-Aktienindex (z.B. DAX 30, Dow Jones Euro STOXX 50 Index etc.) angesehen. Rentenpapiere müssen entweder Bestandteil des GC Pooling ECB Basket oder des GC Pooling ECB EXTended Basket sein. Weitere Informationen bezüglich dieser Rentenbaskets können unter www.eurexrepo.com entnommen werden.

Von den dem Sondervermögen gestellten Sicherheiten werden Wertabschläge (Haircuts) abgezogen, die je nach Art der Wertpapiere, der Bonität der Emittenten, sowie ggf. nach der Restlaufzeit variieren. Bei Aktien wird ein Wertabschlag in Höhe von 10% abgezogen; bei Rentenpapieren wird ein Wertabschlag anhand der von der EZB veröffentlichten Liste bezüglich zulässiger Vermögenswerte (Eligible Asset Database) vorgenommen. Einzelheiten zu der EAD-Liste finden Sie unter <https://www.ecb.europa.eu/paym/coll/assets/html/list-MID.en.html>.

Währung(en) der erhaltenen Sicherheiten

Wertpapier-Darlehen
EUR

Sicherheiten gegliedert nach Restlaufzeiten (absolute Beträge)

Wertpapier-Darlehen	absolute Beträge in EUR
Restlaufzeit 1-7 Tage	2.124.941,58
unbefristet	724.608,73

Die über organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme bereitgestellten Sicherheiten werden je Arbeitstag neu berechnet und entsprechend bereitgestellt. Daher erfolgt ein Ausweis dieser Sicherheiten unter Restlaufzeit 1-7 Tage.

Ertrags- und Kostenanteile

Wertpapier-Darlehen	absolute Beträge in EUR	in % der Bruttoerträge des Fonds
Ertragsanteil des Fonds	4.091,99	100,00
Kostenanteil des Fonds	1.147,42	28,04

Ertragsanteil der KVG

1.147,42

28,04

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

0,32% (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
Deutsche Post AG	461.479,48
Italien, Republik	244.678,97
Deutsche Bank AG	173.819,89
ING Groep N.V.	122.099,76
Portugal, Republik	114.330,53
Nordea Bank Abp	114.320,94
DZ HYP AG	104.421,87
Koninklijke Ahold Delhaize N.V.	95.710,52
Intesa Sanpaolo S.p.A.	66.674,04
BPCE S.A.	65.853,70

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
Clearstream Banking Frankfurt	724.608,73 EUR (absolut/verwahrter Betrag)
Clearstream Banking Frankfurt KAGPlus	2.124.941,58 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.

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, 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

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/ueberuns> (Corporate Governance).

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

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. Verleihte Aktien werden rechtzeitig an die Kapitalverwaltungsgesellschaft zurückübertragen, sodass diese das Stimmrecht auf Hauptversammlungen wahrnehmen kann. Für die in den Sondervermögen befindlichen ausländischen Aktien erfolgt die Ausübung des Stimmrechts insbesondere bei Gesellschaften, die im EURO STOXX 50® oder STOXX Europe 50® vertreten sind, sowie für US-amerikanische und japanische Gesellschaften mit signifikantem Bestand, falls diese Aktien zum Hauptversammlungstermin nicht verliehen sind. Zum Umgang mit Interessenkonflikten im Rahmen der Mitwirkung in den Gesellschaften informieren der Stewardship Code und der Mitwirkungsbericht der Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die entsprechenden

Dokumente stehen Ihnen auf folgender Internetseite zur Verfügung: <https://www.deka.de/privatkunden/ueberuns> (Corporate Governance).

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.

Auf Grund der Buchungssystematik bei Fonds mit Anteilklassen, wonach täglich die Veränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste zum Vortag auf Gesamtfondsebene berechnet und entsprechend dem Verhältnis der Anteilklassen zueinander verteilt wird, kann es bei Überwiegen der täglich negativen Veränderungen über die täglich positiven Veränderungen über den Berichtszeitraum innerhalb der Anteilklasse zum Ausweis von negativen nicht realisierten Gewinnen bzw. im umgekehrten Fall zu positiven nicht realisierten Verlusten kommen.

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.

Die Anteilklasse TF wurde am 30. Juni 2021 aufgelöst.

Frankfurt am Main, den 29. März 2022
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens DekaSpezial – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 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 übrigen Darstellungen und Ausführungen zum Sondervermögen im Gesamtdokument Jahresbericht, mit Ausnahme der im Prüfungsurteil genannten Bestandteile des geprüften Jahresberichts sowie unseres Vermerks.

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

Bei der Aufstellung des Jahresberichts sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, Ereignisse, Entscheidungen und Faktoren, welche die weitere Entwicklung des Investmentvermögens 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 – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen 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 Verstößen oder Unrichtigkeiten 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 – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen 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 wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches 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 Deko Investment GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deko Investment GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zu-

sammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Deko 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 Deko Investment GmbH nicht fortgeführt wird.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, 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 Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 31. März 2022

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kühn
Wirtschaftsprüfer

Steinbrenner
Wirtschaftsprüfer

Besteuerung der Erträge.

Der Fonds ist als Zweckvermögen grundsätzlich von der Körperschaft- und Gewerbesteuer befreit. Er ist jedoch partiell körperschaftsteuerpflichtig mit seinen inländischen Beteiligungseinnahmen und sonstigen inländischen Einkünften im Sinne der beschränkten Einkommensteuerpflicht mit Ausnahme von Gewinnen aus dem Verkauf von Anteilen an Kapitalgesellschaften. Der Steuersatz beträgt 15 Prozent. Soweit die steuerpflichtigen Einkünfte im Wege des Kapitalertragsteuerabzugs erhoben werden, umfasst der Steuersatz von 15 Prozent bereits den Solidaritätszuschlag.

Die Investorserträge werden jedoch beim Privatanleger als Einkünfte aus Kapitalvermögen der Einkommensteuer unterworfen, soweit diese zusammen mit sonstigen Kapitalerträgen den Sparer-Pauschbetrag von jährlich 801,- Euro (für Alleinstehende oder getrennt veranlagte Ehegatten) bzw. 1.602,- Euro (für zusammen veranlagte Ehegatten) übersteigen.

Einkünfte aus Kapitalvermögen unterliegen grundsätzlich einem Steuerabzug von 25 Prozent (zuzüglich Solidaritätszuschlag und gegebenenfalls Kirchensteuer). Zu den Einkünften aus Kapitalvermögen gehören auch die Erträge aus Investmentfonds (Investmenterträge), d.h. die Ausschüttungen des Fonds, die Vorabpauschalen und die Gewinne aus der Veräußerung der Anteile.

Der Steuerabzug hat für den Privatanleger grundsätzlich Abgeltungswirkung (sog. Abgeltungsteuer), sodass die Einkünfte aus Kapitalvermögen regelmäßig nicht in der Einkommensteuererklärung anzugeben sind. Bei der Vornahme des Steuerabzugs werden durch die depotführende Stelle grundsätzlich bereits Verlustverrechnungen vorgenommen und aus der Direktanlage stammende ausländische Quellensteuern angerechnet.

Der Steuerabzug hat u.a. aber dann keine Abgeltungswirkung, wenn der persönliche Steuersatz geringer ist als der Abgeltungssatz von 25 Prozent. In diesem Fall können die Einkünfte aus Kapitalvermögen in der Einkommensteuererklärung angegeben werden. Das Finanzamt setzt dann den niedrigeren persönlichen Steuersatz an und rechnet auf die persönliche Steuerschuld den vorgenommenen Steuerabzug an (sog. Günstigerprüfung).

Sofern Einkünfte aus Kapitalvermögen keinem Steuerabzug unterliegen haben (weil z.B. ein Gewinn aus der Veräußerung von Fondsanteilen in einem ausländischen Depot erzielt wird), sind diese in der Steuererklärung anzugeben. Im Rahmen der Veranlagung unterliegen die Einkünfte aus Kapitalvermögen dann ebenfalls dem Abgeltungssatz von 25 Prozent oder dem niedrigeren persönlichen Steuersatz.

Sofern sich die Anteile im Betriebsvermögen befinden, werden die Erträge als Betriebseinnahmen steuerlich erfasst.

Anteile im Privatvermögen (Steuerinländer)

Ausschüttungen

Ausschüttungen des Fonds sind grundsätzlich steuerpflichtig. Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, sind 30 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei. Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, dann sind 15 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei. Die steuerpflichtigen Ausschüttungen unterliegen i.d.R. dem Steuerabzug von 25 Prozent (zuzüglich Solidaritätszuschlag und gegebenenfalls Kirchensteuer).

Vom Steuerabzug kann Abstand genommen werden, wenn der Anleger Steuerinländer ist und einen Freistellungsauftrag vorlegt, sofern die steuerpflichtigen Ertragsteile 801,- Euro bei Einzelveranlagung bzw. 1.602,- Euro bei Zusammenveranlagung von Ehegatten nicht übersteigen.

Entsprechendes gilt auch bei Vorlage einer Bescheinigung für Personen, die voraussichtlich nicht zur Einkommensteuer veranlagt werden (sogenannte Nichtveranlagungsbescheinigung, nachfolgend „NV-Bescheinigung“).

Verwahrt der inländische Anleger die Anteile in einem inländischen Depot, so nimmt die depotführende Stelle als Zahlstelle vom Steuerabzug Abstand, wenn ihr vor dem festgelegten Ausschüttungstermin ein in ausreichender Höhe ausgestellter Freistellungsauftrag nach amtlichem Muster oder eine NV-Bescheinigung, die vom Finanzamt für die Dauer von maximal drei Jahren erteilt wird, vorgelegt wird. In diesem Fall erhält der Anleger die gesamte Ausschüttung ungekürzt gutgeschrieben.

Vorabpauschalen

Die Vorabpauschale ist der Betrag, um den die Ausschüttungen des Fonds innerhalb eines Kalenderjahrs den Basisertrag für dieses Kalenderjahr unterschreiten. Der Basisertrag wird durch Multiplikation des Rücknahmepreises des Anteils zu Beginn eines Kalenderjahrs mit 70 Prozent des Basiszinses, der aus der langfristig erzielbaren Rendite öffentlicher Anleihen abgeleitet wird, ermittelt. Der Basisertrag ist auf den Mehrbetrag begrenzt, der sich zwischen dem ersten und dem letzten im Kalenderjahr festgesetzten Rücknahmepreis zuzüglich der Ausschüttungen innerhalb des Kalenderjahrs ergibt. Im Jahr des Erwerbs der Anteile vermindert sich die Vorabpauschale um ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat des Erwerbs vorangeht. Die Vorabpauschale gilt am ersten Werktag des folgenden Kalenderjahres als zugeflossen.

Vorabpauschalen sind grundsätzlich steuerpflichtig. Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, sind 30 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei. Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, sind 15 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei. Die steuerpflichtigen Vorabpauschalen unterliegen i.d.R. dem Steuerabzug von 25 Prozent (zuzüglich Solidaritätszuschlag und gegebenenfalls Kirchensteuer).

Vom Steuerabzug kann Abstand genommen werden, wenn der Anleger Steuerinländer ist und einen Freistellungsauftrag vorlegt, sofern die steuerpflichtigen Ertragsteile 801,- Euro bei Einzelveranlagung bzw. 1.602,- Euro bei Zusammenveranlagung von Ehegatten nicht übersteigen. Entsprechendes gilt auch bei Vorlage einer NV-Bescheinigung.

Verwahrt der inländische Anleger die Anteile in einem inländischen Depot, so nimmt die depotführende Stelle als Zahlstelle vom Steuerabzug Abstand, wenn ihr vor dem Zuflusszeitpunkt ein in ausreichender Höhe ausgestellter Freistellungsauftrag nach amtlichem Muster oder eine NV-Bescheinigung, die vom Finanzamt für die Dauer von maximal drei Jahren erteilt wird, vorgelegt wird. In diesem Fall wird keine Steuer abgeführt. Andernfalls hat der Anleger der inländischen depotführenden Stelle den Betrag der abzuführenden Steuer zur Verfügung zu stellen. Zu diesem Zweck darf die depotführende Stelle den Betrag der abzuführenden Steuer von einem bei ihr unterhaltenen und auf den Namen des Anlegers lautenden Konto ohne Einwilligung des Anlegers einziehen. Soweit der Anleger nicht vor Zufluss der Vorabpauschale widerspricht, darf die depotführende Stelle insoweit den Betrag der abzuführenden Steuer von einem auf den Namen des Anlegers lautenden Konto einziehen, wie ein mit dem Anleger vereinbarter Kontokorrentkredit für dieses Konto nicht in Anspruch genommen wurde. Soweit der Anleger seiner Verpflichtung, den Betrag der abzuführenden Steuer der inländischen depotführenden Stelle zur Verfügung zu stellen, nicht nachkommt, hat die depotführende Stelle dies dem für sie zuständigen Finanzamt anzuzeigen. Der Anleger muss in diesem Fall die Vorabpauschale insoweit in seiner Einkommensteuererklärung angeben.

Veräußerungsgewinne auf Anlegerebene

Werden Anteile an dem Fonds nach dem 31. Dezember 2017 veräußert, unterliegt der Veräußerungsgewinn dem Abgeltungssatz von 25 Prozent. Dies gilt sowohl für Anteile, die vor dem 1. Januar 2018 erworben wurden und die zum 31. Dezember 2017 als veräußert und zum 1. Januar 2018 wieder als angeschafft gelten, als auch für nach dem 31. Dezember 2017 erworbene Anteile. Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, sind 30 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei. Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, dann sind 15 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei.

Bei Gewinnen aus dem Verkauf von Anteilen, die vor dem 1. Januar 2018 erworben wurden und die zum 31. Dezember 2017 als veräußert und zum 1. Januar 2018 wieder als angeschafft gelten, ist zu beachten, dass im Zeitpunkt der tatsächlichen Veräußerung auch die Gewinne aus der zum 31. Dezember 2017 erfolgten fiktiven Veräußerung zu versteuern sind, falls die Anteile tatsächlich nach dem 31. Dezember 2008 erworben worden sind.

Sofern die Anteile in einem inländischen Depot verwahrt werden, nimmt die depotführende Stelle den Steuerabzug unter Berücksichtigung etwaiger Teilfreistellungen vor. Der Steuerabzug von

25 Prozent (zuzüglich Solidaritätszuschlag und gegebenenfalls Kirchensteuer) kann durch die Vorlage eines ausreichenden Freistellungsauftrags bzw. einer NV-Bescheinigung vermieden werden. Werden solche Anteile von einem Privatanleger mit Verlust veräußert, dann ist der Verlust mit anderen positiven Einkünften aus Kapitalvermögen verrechenbar. Sofern die Anteile in einem inländischen Depot verwahrt werden und bei derselben depotführenden Stelle im selben Kalenderjahr positive Einkünfte aus Kapitalvermögen erzielt wurden, nimmt die depotführende Stelle die Verlustverrechnung vor.

Bei einer Veräußerung der vor dem 1. Januar 2009 erworbenen Fondsanteile nach dem 31. Dezember 2017 ist der Gewinn, der nach dem 31. Dezember 2017 entsteht, bei Privatanlegern grundsätzlich bis zu einem Betrag von 100.000 Euro steuerfrei. Dieser Freibetrag kann nur in Anspruch genommen werden, wenn diese Gewinne gegenüber dem für den Anleger zuständigen Finanzamt erklärt werden.

Bei der Ermittlung des Veräußerungsgewinns ist der Gewinn um die während der Besitzzeit angesetzten Vorabpauschalen zu mindern.

Anteile im Betriebsvermögen (Steuerinländer)

Erstattung der Körperschaftsteuer des Fonds

Ist der Anleger eine inländische Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse, die nach der Satzung, dem Stiftungsgeschäft oder der sonstigen Verfassung und nach der tatsächlichen Geschäftsführung ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen, mildtätigen oder kirchlichen Zwecken dient oder eine Stiftung des öffentlichen Rechts, die ausschließlich und unmittelbar gemeinnützigen oder mildtätigen Zwecken dient, oder eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die ausschließlich und unmittelbar kirchlichen Zwecken dient, dann erhält er auf Antrag vom Fonds die auf der Fondsebene angefallene Körperschaftsteuer anteilig für seine Besitzzeit erstattet; dies gilt nicht, wenn die Anteile in einem wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb gehalten werden. Dasselbe gilt für vergleichbare ausländische Anleger mit Sitz und Geschäftsleitung in einem Amts- und Beitreibungshilfe leistenden ausländischen Staat. Die Erstattung setzt voraus, dass der Anleger seit mindestens drei Monaten vor dem Zufluss der körperschaftsteuerpflichtigen Erträge des Fonds zivilrechtlicher und wirtschaftlicher Eigentümer der Anteile ist, ohne dass eine Verpflichtung zur Übertragung der Anteile auf eine andere Person besteht. Ferner setzt die Erstattung im Hinblick auf die auf der Fondsebene angefallene Körperschaftsteuer auf deutsche Dividenden und Erträge aus deutschen eigenkapitalähnlichen Genussrechten im Wesentlichen voraus, dass deutsche Aktien und deutsche eigenkapitalähnliche Genussrechte vom Fonds als wirtschaftlichem Eigentümer ununterbrochen 45 Tage innerhalb von 45 Tagen vor und nach dem Fälligkeitszeitpunkt der Kapitalerträge gehalten wurden und in diesen 45 Tagen ununterbrochen Mindestwertänderungsrisiken i.H.v. 70 Prozent bestanden.

Dem Antrag sind Nachweise über die Steuerbefreiung und ein von der depotführenden Stelle ausgestellter Investmentanteil-Bestandsnachweis beizufügen. Der Investmentanteil-Bestandsnachweis ist eine nach amtlichem Muster erstellte Bescheinigung über den Umfang der durchgehend während des Kalenderjahres vom Anleger gehaltenen Anteile sowie den Zeitpunkt und Umfang des Erwerbs und der Veräußerung von Anteilen während des Kalenderjahres.

Aufgrund der hohen Komplexität der Regelung erscheint die Hinzuziehung eines steuerlichen Beraters sinnvoll.

Ausschüttungen

Ausschüttungen des Fonds sind grundsätzlich einkommen- bzw. körperschaftsteuer- und gewerbsteuerpflichtig. Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, sind 60 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 30 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 80 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 40 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbuch zuzurechnen sind oder von denen mit dem Ziel der kurzfristigen Erzielung eines Eigenhandelserfolgs erworben wurden, sind 30 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 15 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, sind 30 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 15 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 40 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 20 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbuch zuzurechnen sind oder von denen mit dem Ziel der kurzfristigen Erzielung eines Eigenhandelserfolgs erworben wurden, sind 15 Prozent der Ausschüttungen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 7,5 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer.

Die Ausschüttungen unterliegen i.d.R. dem Steuerabzug von 25 Prozent (zuzüglich Solidaritätszuschlag). Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, wird beim Steuerabzug die Teilfreistellung von 30 Prozent berücksichtigt. Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, wird beim Steuerabzug die Teilfreistellung von 15 Prozent berücksichtigt.

Vorabpauschalen

Die Vorabpauschale ist der Betrag, um den die Ausschüttungen des Fonds innerhalb eines Kalenderjahrs den Basisertrag für dieses Kalenderjahr unterschreiten. Der Basisertrag wird durch Multiplikation des Rücknahmepreises des Anteils zu Beginn eines Kalenderjahrs mit 70 Prozent des Basiszinses, der aus der langfristig erzielbaren Rendite öffentlicher Anleihen abgeleitet wird, ermittelt. Der Basisertrag ist auf den Mehrbetrag begrenzt, der sich zwischen dem ersten und dem letzten im Kalenderjahr festgesetzten Rücknahmepreis zuzüglich der Ausschüttungen innerhalb des Kalenderjahrs ergibt. Im Jahr des Erwerbs der Anteile vermindert sich die Vorabpauschale um ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat des Erwerbs vorangeht. Die Vorabpauschale gilt am ersten Werktag des folgenden Kalenderjahres als zugeflossen.

Vorabpauschalen sind grundsätzlich einkommen- bzw. körperschaftsteuer- und gewerbsteuerpflichtig. Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, sind 60 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 30 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 80 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 40 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbuch zuzurechnen sind oder von denen mit dem Ziel der kurzfristigen Erzielung eines Eigenhandelserfolgs erworben wurden, sind 30 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 15 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, sind 30 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 15 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 40 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 20 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbuch zuzurechnen sind oder von denen mit dem Ziel der kurzfristigen Erzielung eines Eigenhandelserfolgs erworben wurden, sind 15 Prozent der Vorabpauschalen steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 7,5 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer.

Die Vorabpauschalen unterliegen i.d.R. dem Steuerabzug von 25 Prozent (zuzüglich Solidaritätszuschlag). Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, wird beim Steuerabzug die Teilfreistellung von 30 Prozent berücksichtigt. Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen

Mischfonds, wird beim Steuerabzug die Teilfreistellung von 15 Prozent berücksichtigt.

Veräußerungsgewinne auf Anlegerebene

Gewinne aus der Veräußerung der Anteile unterliegen grundsätzlich der Einkommen- bzw. Körperschaftsteuer und der Gewerbesteuer. Bei der Ermittlung des Veräußerungsgewinns ist der Gewinn um die während der Besitzzeit angesetzten Vorabpauschalen zu mindern.

Erfüllt der Fonds jedoch die steuerlichen Voraussetzungen für einen Aktienfonds, sind 60 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 30 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 80 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 40 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbuch zuzurechnen sind oder von denen mit dem Ziel der kurzfristigen Erzielung eines Eigenhandelserfolgs erworben wurden, sind 30 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 15 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer.

Erfüllt der Fonds die steuerlichen Voraussetzungen für einen Mischfonds, sind 30 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Einkommensteuer und 15 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer, wenn die Anteile von natürlichen Personen im Betriebsvermögen gehalten werden. Für steuerpflichtige Körperschaften sind generell 40 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 20 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer. Für Körperschaften, die Lebens- oder Krankenversicherungsunternehmen sind und bei denen die Anteile den Kapitalanlagen zuzurechnen sind, oder die Kreditinstitute sind und bei denen die Anteile dem Handelsbuch zuzurechnen sind oder von denen mit dem Ziel der kurzfristigen Erzielung eines Eigenhandelserfolgs erworben wurden, sind 15 Prozent der Veräußerungsgewinne steuerfrei für Zwecke der Körperschaftsteuer und 7,5 Prozent für Zwecke der Gewerbesteuer.

Die Gewinne aus der Veräußerung der Anteile unterliegen i.d.R. keinem Steuerabzug.

Negative steuerliche Erträge

Eine direkte Zurechnung der negativen steuerlichen Erträge auf den Anleger ist nicht möglich.

Abwicklungsbesteuerung

Während der Abwicklung des Fonds gelten Ausschüttungen nur insoweit als Ertrag, wie in ihnen der Wertzuwachs eines Kalenderjahres enthalten ist.

Steuerausländer

Verwahrt ein Steuerausländer die Fondsanteile im Depot bei einer inländischen depotführenden Stelle, wird vom Steuerabzug auf Ausschüttungen, Vorabpauschalen und Gewinne aus der Veräußerung der Anteile Abstand genommen, sofern er seine steuerliche Ausländereigenschaft nachweist. Sofern die Ausländereigenschaft der depotführenden Stelle nicht bekannt bzw. nicht rechtzeitig nachgewiesen wird, ist der ausländische Anleger gezwungen, die Erstattung des Steuerabzugs entsprechend der Abgabenordnung (§ 37 Abs. 2 AO) zu beantragen. Zuständig ist das für die depotführende Stelle zuständige Finanzamt.

Solidaritätszuschlag

Auf den auf Ausschüttungen, Vorabpauschalen und Gewinnen aus der Veräußerung von Anteilen abzuführenden Steuerabzug ist ein Solidaritätszuschlag in Höhe von 5,5 Prozent zu erheben. Der Solidaritätszuschlag ist bei der Einkommensteuer und Körperschaftsteuer anrechenbar.

Kirchensteuer

Soweit die Einkommensteuer bereits von einer inländischen depotführenden Stelle (Abzugsverpflichteter) durch den Steuerabzug erhoben wird, wird die darauf entfallende Kirchensteuer nach dem Kirchensteuersatz der Religionsgemeinschaft, der der Kirchensteuerpflichtige angehört, regelmäßig als Zuschlag zum Steuerabzug erhoben. Die Abzugsfähigkeit der Kirchensteuer als Sonderausgabe wird bereits beim Steuerabzug mindernd berücksichtigt.

Ausländische Quellensteuer

Auf die ausländischen Erträge des Fonds wird teilweise in den Herkunftsländern Quellensteuer einbehalten. Diese Quellensteuer kann bei den Anlegern nicht steuermindernd berücksichtigt werden.

Folgen der Verschmelzung von Sondervermögen

In den Fällen der Verschmelzung eines inländischen Sondervermögens auf ein anderes inländisches Sondervermögen kommt es weder auf der Ebene der Anleger noch auf der Ebene der beteiligten Sondervermögen zu einer Aufdeckung von stillen Reserven, d.h. dieser Vorgang ist steuerneutral. Das Gleiche gilt für die Übertragung aller Vermögensgegenstände eines inländischen Sondervermögens auf eine inländische Investmentaktiengesellschaft mit veränderlichem Kapital oder ein Teilgesellschaftsvermögen einer inländischen Investmentaktiengesellschaft mit veränderlichem Kapital. Erhalten die Anleger des

übertragenden Sondervermögens eine im Verschmelzungsplan vorgesehene Barzahlung (§ 190 Abs. 2 Nr. 2 KAGB), ist diese wie eine Ausschüttung zu behandeln.

Automatischer Informationsaustausch in Steuersachen

Die Bedeutung des automatischen Austauschs von Informationen zur Bekämpfung von grenzüberschreitendem Steuerbetrug und grenzüberschreitender Steuerhinterziehung hat auf internationaler Ebene in den letzten Jahren stark zugenommen. Die OECD hat daher im Auftrag der G20 in 2014 einen globalen Standard für den automatischen Informationsaustausch über Finanzkonten in Steuersachen veröffentlicht (Common Reporting Standard, im Folgenden „CRS“). Der CRS wurde von mehr als 90 Staaten (teilnehmende Staaten) im Wege eines multilateralen Abkommens vereinbart. Außerdem wurde er Ende 2014 mit der Richtlinie 2014/107/EU des Rates vom 9. Dezember 2014 in die Richtlinie 2011/16/EU bezüglich der Verpflichtung zum automatischen Austausch von Informationen im Bereich der Besteuerung integriert. Die teilnehmenden Staaten (alle Mitgliedstaaten der EU sowie etliche Drittstaaten) wenden den CRS grundsätzlich ab 2016 mit Meldepflichten ab 2017 an. Lediglich einzelnen Staaten (z.B. Österreich und der Schweiz) wird es gestattet, den CRS ein Jahr später anzuwenden. Deutschland hat den CRS mit dem Finanzkonten-Informationsaustauschgesetz vom 21. Dezember 2015 in deutsches Recht umgesetzt und wendet diesen ab 2016 an.

Mit dem CRS werden meldende Finanzinstitute (im Wesentlichen Kreditinstitute) dazu verpflichtet, bestimmte Informationen über ihre Kunden einzuholen. Handelt es sich bei den Kunden (natürliche Personen oder Rechtsträger) um in anderen teilnehmenden Staaten ansässige meldepflichtige Personen (dazu zählen nicht z.B. börsennotierte Kapitalgesellschaften oder Finanzinstitute), werden deren Konten und Depots als meldepflichtige Konten eingestuft. Die meldenden Finanzinstitute werden dann für jedes meldepflichtige Konto bestimmte Informationen an ihre Heimatsteuerbehörde übermitteln. Diese übermitteln die Informationen dann an die Heimatsteuerbehörde des Kunden.

Bei den zu übermittelnden Informationen handelt es sich im Wesentlichen um die persönlichen Daten des meldepflichtigen Kunden (Name; Anschrift; Steueridentifikationsnummer;

Geburtsdatum und Geburtsort (bei natürlichen Personen); Ansässigkeitsstaat) sowie um Informationen zu den Konten und Depots (z.B. Kontonummer; Kontosaldo oder Kontowert; Gesamtbruttobetrag der Erträge wie Zinsen, Dividenden oder Ausschüttungen von Investmentfonds; Gesamtbruttoerlöse aus der Veräußerung oder Rückgabe von Finanzvermögen (einschließlich Fondsanteilen)).

Konkret betroffen sind folglich meldepflichtige Anleger, die ein Konto und/oder Depot bei einem Kreditinstitut unterhalten, das in einem teilnehmenden Staat ansässig ist. Daher werden deutsche Kreditinstitute Informationen über Anleger, die in anderen teilnehmenden Staaten ansässig sind, an das Bundeszentralamt für Steuern melden, das die Informationen an die jeweiligen Steuerbehörden der Ansässigkeitsstaaten der Anleger weiterleitet. Entsprechend werden Kreditinstitute in anderen teilnehmenden Staaten Informationen über Anleger, die in Deutschland ansässig sind, an ihre jeweilige Heimatsteuerbehörde melden, die die Informationen an das Bundeszentralamt für Steuern weiterleitet. Zuletzt ist es denkbar, dass in anderen teilnehmenden Staaten ansässige Kreditinstitute Informationen über Anleger, die in wiederum anderen teilnehmenden Staaten ansässig sind, an ihre jeweilige Heimatsteuerbehörde melden, die die Informationen an die jeweiligen Steuerbehörden der Ansässigkeitsstaaten der Anleger weiterleitet.

Rechtliche Hinweise

Diese steuerlichen Hinweise sollen einen Überblick über die steuerlichen Folgen der Fondsanlage vermitteln. Sie können nicht alle steuerlichen Aspekte behandeln, die sich aus der individuellen Situation des Anlegers ergeben können. Interessierten Anlegern empfehlen wir, sich durch einen Angehörigen der steuerberatenden Berufe über die steuerlichen Folgen des Fondsinvestments beraten zu lassen.

Die steuerlichen Ausführungen basieren auf der derzeit bekannten Rechtslage. Es kann keine Gewähr dafür übernommen werden, dass sich die steuerrechtliche Beurteilung durch Gesetzgebung, Rechtsprechung oder Erlasse der Finanzverwaltung nicht ändert. Solche Änderungen können auch rückwirkend eingeführt werden und die oben beschriebenen steuerrechtlichen Folgen nachteilig beeinflussen.

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Mainzer Landstraße 16
60325 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 2020

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

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Munning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
The Square
Am Flughafen
60549 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 2021

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



Deka Investment GmbH

Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Postfach 11 05 23
60040 Frankfurt am Main

Telefon: (0 69) 71 47 - 0
Telefax: (0 69) 71 47 - 19 39
www.deka.de