

Jahresbericht
zum 31. Dezember 2023.
Deka-ESG Sigma Plus
Ausgewogen

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Bericht der Geschäftsführung.

31. Dezember 2023

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

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

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

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

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

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

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

Mit freundlichen Grüßen

Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023	8
Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023	9
Anhang	20
Ökologische und/oder soziale Merkmale	24
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	42
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	44

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

Jahresbericht 01.01.2023 bis 31.12.2023

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Tätigkeitsbericht.

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

Um dies zu erreichen, legt der quantitativ und aktiv gemanagte Fonds weltweit in unterschiedliche Anlageklassen investieren. Im Rahmen des Wertpapierauswahlprozesses werden neben wirtschaftlichen Aspekten auch Nachhaltigkeitskriterien (Ökologie, Soziales und Governance) berücksichtigt. Der Anteil des Fondsvermögens, der in Aktien, Aktienfonds und Aktienderivate investiert werden darf, beträgt maximal 65 Prozent.

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

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

Wichtige Kennzahlen

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	seit Auflegung p.a.
	8,2%	2,1%	2,2%
ISIN	DE000DKOV6D3		

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

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	19.873,97
Aktien	2.133.096,68
Zielfonds und Investmentvermögen	15.273,60
Optionen	206.454,12
Futures	1.235.335,24
Swaps	187.821,99
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	767.250,34
Devisenkassageschäften	6.991,82
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	4.572.097,76

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-1.121.569,32
Aktien	-861.483,88
Zielfonds und Investmentvermögen	-59.956,44
Optionen	-431.984,40
Futures	-2.200.712,78
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-827.631,93
Devisenkassageschäften	-83.047,55
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-5.586.386,30

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

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

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

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

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

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

Investitionsgrad angehoben

Die Direktanlagen in Aktien betragen Ende Dezember 54,6 Prozent, was einer leichten Reduktion gegenüber dem Vorjahr entspricht. US-amerikanische und europäische Aktien führten dabei die Länderaufstellung an. Hinzu kamen unter anderem Engagements in Japan, Kanada, Australien und Israel. Durch Derivate (Futures und Optionen) wurde der Investitionsgrad in Aktien um 1,3 Prozentpunkte verringert. Die Branchengewichtungen ergaben sich implizit aus der Länderallokation und Einzelaktienüberlegungen.

Der Rentenanteil des Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen wurde im Stichtagsvergleich leicht von 35,4 Prozent (inklusive Rentenfonds) auf 39,2 Prozent aufgestockt. Die Direktanlagen in Anleihen wurden bis auf einen niedrigen Restbestand in Unternehmensanleihen reduziert. Ein Teil der Titel waren mit besonderen Merkmalen ausgestattet. Den Schwerpunkt im Rentensegment bildeten jedoch Rentenfonds mit unterschiedlichen Ausrichtungen. Zur Steuerung des Zinsänderungsrisikos wurden Derivate (Futures) eingesetzt. Insgesamt erhöhte sich der wirtschaftliche Investitionsgrad in Renten hierdurch zuletzt um 32,6 Prozentpunkte.

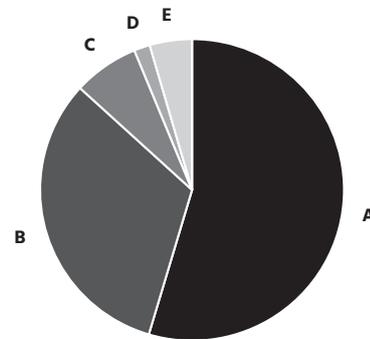
Daneben kam weiterhin ein gemischter Wertpapierfonds zum Einsatz. Knapp die Hälfte der Anlagen notierte in Fremdwährungen. Mittels Devisentermingeschäften wurden partiell Währungsabsicherungen vorgenommen.

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

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

Fondsstruktur

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen



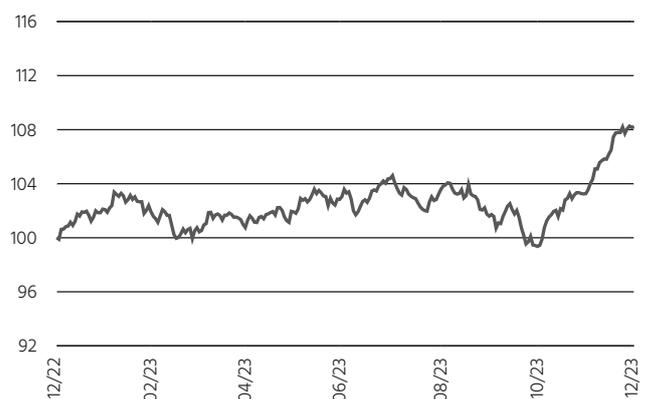
A	Aktien	54,6%
B	Rentenfonds	32,2%
C	Renten	7,0%
D	Gemischte Fonds	1,7%
E	Barreserve, Sonstiges	4,5%

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Index: 31.12.2022 = 100



■ Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

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

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

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

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

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

Die Wertentwicklung des Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen lag im Berichtszeitraum bei plus 8,2 Prozent. Zum Stichtag betrug das Fondsvolumen 44,6 Mio. Euro.

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023.

Gliederung nach Anlageart - Land

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	24.303.916,04	54,48
Australien	273.202,68	0,61
Belgien	57.689,82	0,13
Dänemark	344.791,64	0,77
Deutschland	895.602,92	2,01
Finnland	120.077,05	0,27
Frankreich	1.014.069,46	2,26
Großbritannien	943.892,35	2,11
Hongkong	29.259,09	0,07
Irland	375.198,71	0,84
Israel	74.342,14	0,17
Italien	397.422,96	0,90
Japan	1.195.009,58	2,69
Kanada	950.363,85	2,13
Neuseeland	31.235,17	0,07
Niederlande	606.033,54	1,36
Österreich	218.815,78	0,49
Schweden	343.048,86	0,77
Schweiz	297.002,95	0,66
Spanien	256.751,27	0,57
USA	15.880.106,22	35,60
2. Anleihen	3.107.820,14	6,95
Deutschland	292.029,00	0,65
Frankreich	491.476,00	1,10
Italien	501.585,00	1,12
Österreich	288.780,00	0,65
Schweden	589.818,00	1,32
USA	944.132,14	2,11
3. Investmentanteile	15.131.058,79	33,90
Deutschland	6.513.758,40	14,59
Irland	5.520.610,44	12,36
Luxemburg	3.096.689,95	6,95
4. Sonstige Wertpapiere	46.812,22	0,10
Schweiz	46.812,22	0,10
5. Derivate	612.730,99	1,39
6. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	831.467,75	1,87
7. Sonstige Vermögensgegenstände	618.191,81	1,39
II. Verbindlichkeiten	-34.608,44	-0,08
III. Fondsvermögen	44.617.389,30	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Aktien	24.303.916,04	54,48
AUD	273.202,68	0,61
CAD	950.363,85	2,13
CHF	246.643,01	0,55
DKK	344.791,64	0,77
EUR	3.406.677,13	7,63
GBP	906.255,18	2,02
HKD	29.259,09	0,07
JPY	1.195.009,58	2,69
NZD	31.235,17	0,07
SEK	463.125,91	1,04
USD	16.457.352,80	36,90
2. Anleihen	3.107.820,14	6,95
EUR	2.751.469,00	6,15
USD	356.351,14	0,80
3. Investmentanteile	15.131.058,79	33,90
EUR	12.014.239,85	26,91
USD	3.116.818,94	6,99
4. Sonstige Wertpapiere	46.812,22	0,10
CHF	46.812,22	0,10
5. Derivate	612.730,99	1,39
6. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	831.467,75	1,87
7. Sonstige Vermögensgegenstände	618.191,81	1,39
II. Verbindlichkeiten	-34.608,44	-0,08
III. Fondsvermögen	44.617.389,30	100,00

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

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								26.392.910,37	59,15
Aktien								24.303.916,04	54,48
EUR								3.406.677,13	7,63
IT0001233417	A2A S.p.A. Azioni nom.	STK		48.806	0	0	EUR 1,864	90.949,98	0,20
NL0011794037	Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. Aand. aan toonder	STK		4.959	0	0	EUR 26,035	129.107,57	0,29
DE0008404005	Allianz SE vink.Namens-Aktien	STK		644	0	175	EUR 241,750	155.687,00	0,35
AT0000730007	Andritz AG Inhaber-Aktien	STK		2.212	0	0	EUR 56,050	123.982,60	0,28
NL0010273215	ASML Holding N.V. Aandelen op naam	STK		181	63	168	EUR 687,100	124.365,10	0,28
IT0000062072	Assicurazioni Generali S.p.A. Azioni nom.	STK		4.100	4.100	0	EUR 19,140	78.474,00	0,18
FR0000120628	AXA S.A. Actions au Porteur	STK		4.226	0	1.458	EUR 29,495	124.645,87	0,28
ES0113211835	Banco Bilbao Vizcaya Argent. Acciones Nom.	STK		9.810	9.810	0	EUR 8,220	80.638,20	0,18
ES0113900J37	Banco Santander S.A. Acciones Nom.	STK		15.444	15.444	0	EUR 3,789	58.517,32	0,13
DE0005190037	Bayerische Motoren Werke AG Vorzugsaktien	STK		1.359	0	0	EUR 89,900	122.174,10	0,27
FR0000131104	BNP Paribas S.A. Actions Port.	STK		2.564	0	0	EUR 62,630	160.583,32	0,36
ES0140609019	Caixabank S.A. Acciones Port.	STK		12.064	12.064	0	EUR 3,718	44.853,95	0,10
FR0000125338	Cappemini SE Actions Port.	STK		571	0	0	EUR 189,650	108.290,15	0,24
NL0010545661	CNH Industrial N.V. Aandelen op naam	STK		5.203	0	0	EUR 10,865	56.530,60	0,13
FR0000125007	Compagnie de Saint-Gobain S.A. Actions au Porteur	STK		1.351	0	0	EUR 66,810	90.260,31	0,20
DE000ENAG999	E.ON SE Namens-Aktien	STK		9.990	9.990	0	EUR 12,140	121.278,60	0,27
FR0000130452	Eiffage S.A. Actions Port.	STK		924	0	0	EUR 96,980	89.609,52	0,20
DE0006602006	GEA Group AG Inhaber-Aktien	STK		1.887	1.887	0	EUR 37,500	70.762,50	0,16
DE000A1PHFF7	HUGO BOSS AG Namens-Aktien	STK		1.201	1.201	0	EUR 67,100	80.587,10	0,18
DE0006231004	Infineon Technologies AG Namens-Aktien	STK		2.930	0	1.395	EUR 37,745	110.592,85	0,25
IT0000072618	Intesa Sanpaolo S.p.A. Azioni nom.	STK		16.410	16.410	0	EUR 2,647	43.437,27	0,10
FR0010259150	Ipsen S.A. Actions au Porteur	STK		680	0	0	EUR 107,800	73.304,00	0,16
NL0000009082	Kon. KPN N.V. Aandelen aan toonder	STK		20.326	20.326	0	EUR 3,110	63.213,86	0,14
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Action Port.(C.R.)	STK		91	91	0	EUR 737,200	67.085,20	0,15
IT0000062957	Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA Azioni nom.	STK		7.379	0	4.912	EUR 11,190	82.571,01	0,19
DE0007100000	Mercedes-Benz Group AG Namens-Aktien	STK		1.837	0	0	EUR 62,730	115.235,01	0,26
IT0004176001	Prismian S.p.A. Azioni nom.	STK		1.715	1.715	0	EUR 41,400	71.001,00	0,16
FR0000130577	Publicis Groupe S.A. Actions Port.	STK		1.927	0	378	EUR 84,320	162.484,64	0,36
NL0000379121	Randstad N.V. Aandelen aan toonder	STK		807	0	1.966	EUR 56,920	45.934,44	0,10
ES0170393024	Redeia Corporacion S.A. Acciones Port.	STK		4.882	0	0	EUR 14,900	72.741,80	0,16
FR0000120578	Sanofi S.A. Actions Port.	STK		1.245	0	659	EUR 89,770	111.763,65	0,25
DE0007236101	Siemens AG Namens-Aktien	STK		704	1.018	314	EUR 169,440	119.285,76	0,27
BE0003470755	Solvay S.A. Actions au Porteur A	STK		478	478	0	EUR 27,700	13.240,60	0,03
FR0000050809	Sopra Steria Group S.A. Actions Port.	STK		131	131	0	EUR 198,800	26.042,80	0,06
NL00150001Q9	Stellantis N.V. Aandelen op naam	STK		3.786	0	4.423	EUR 21,240	80.414,64	0,18
NL0000226223	STMicroelectronics N.V. Aandelen aan toonder	STK		1.469	1.469	0	EUR 45,445	66.758,71	0,15
BE0974464977	Syensqo N.V. Actions au Porteur	STK		478	478	0	EUR 92,990	44.449,22	0,10
IT0005239360	UniCredit S.p.A. Azioni nom.	STK		1.260	1.260	0	EUR 24,595	30.989,70	0,07
AT0000831706	Wienerberger AG Inhaber-Aktien	STK		3.159	3.159	0	EUR 30,020	94.833,18	0,21
AUD								273.202,68	0,61
AU000000BSL0	Bluescope Steel Ltd. Reg.Shares	STK		8.480	0	0	AUD 23,400	122.385,01	0,27
AU000000GPT8	GPT Group Reg.Units	STK		23.794	23.794	0	AUD 4,640	68.092,92	0,15
AU000000MGR9	Mirvac Group Reg.Stapled Units	STK		64.176	0	0	AUD 2,090	82.724,75	0,19
CAD								950.363,85	2,13
CA11271J1075	Brookfield Corp. Reg.Shares Cl.A	STK		1.500	1.500	0	CAD 53,200	54.499,82	0,12
CA11284V1058	Brookfield Renewable Corp. Reg.Shs Cl.A Sub.Vot.	STK		3.700	2.100	0	CAD 37,980	95.972,95	0,22
CA12532H1047	CGI Inc. Reg.Shs Cl.A (Sub.Vtg)	STK		1.200	0	600	CAD 141,500	115.965,78	0,26
CA3759161035	Gildan Activewear Inc. Reg.Shares (Sub.Vtg)	STK		2.900	0	0	CAD 43,870	86.887,60	0,19
CA5394811015	Loblaw Companies Ltd. Reg.Shares	STK		800	0	800	CAD 127,370	69.590,40	0,16
CA56501R1064	Manulife Financial Corp. Reg.Shares	STK		6.066	1.066	0	CAD 29,220	121.052,79	0,27
CA6837151068	Open Text Corp. Reg.Shares	STK		1.800	0	0	CAD 55,950	68.780,41	0,15
CA7481932084	Quebecor Inc. Reg.Shares Cl.B (Sub.Vtg)	STK		2.200	0	4.300	CAD 31,300	47.028,29	0,11
CA8667961053	Sun Life Financial Inc. Reg.Shares	STK		1.800	0	0	CAD 68,120	83.741,23	0,19
CA8911605092	The Toronto-Dominion Bank Reg.Shares	STK		1.000	0	0	CAD 85,250	58.221,93	0,13
CA8911021050	Toromont Industries Ltd. Reg.Shares	STK		700	0	0	CAD 115,950	55.432,05	0,12
CA9528451052	West Fraser Timber Co. Ltd. Reg.Shares	STK		1.200	0	0	CAD 113,710	93.190,60	0,21
CHF								246.643,01	0,55
CH0038863350	Nestlé S.A. Namens-Aktien	STK		950	0	0	CHF 97,090	99.102,30	0,22
CH0012005267	Novartis AG Namens-Aktien	STK		951	951	2.627	CHF 84,210	86.045,83	0,19
CH0011075394	Zurich Insurance Group AG Nam.-Aktien	STK		131	0	107	CHF 436,900	61.494,88	0,14
DKK								344.791,64	0,77
DK0010244508	A.P.Møller-Mærsk A/S Navne-Aktier B	STK		58	0	0	DKK 12.145,000	94.506,01	0,21
DK0062498333	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B	STK		2.670	2.670	0	DKK 698,700	250.285,63	0,56
GBP								906.255,18	2,02
GB00B1YW4409	3i Group PLC Reg.Shares	STK		1.133	1.133	0	GBP 24,210	31.593,66	0,07
GB0009895292	AstraZeneca PLC Reg.Shares	STK		633	633	0	GBP 105,880	77.195,66	0,17
GB0031743007	Burberry Group PLC Reg.Shares	STK		3.184	0	0	GBP 14,260	52.295,92	0,12
CH0198251305	Coca-Cola HBC AG Nam.-Aktien	STK		1.901	0	1.655	GBP 23,000	50.359,94	0,11
GB00BN7SWP63	GSK PLC Reg.Shares	STK		7.129	2.420	3.371	GBP 14,584	119.751,37	0,27

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
GB0005576813	Howden Joinery Group PLC Reg.Shares		STK	12,498	0	0	GBP 8,204	118,097,68	0,26
GB00B06QFB75	IG Group Holdings PLC Reg.Shares		STK	7,036	7,036	0	GBP 7,610	61,671,67	0,14
GB00BLDRH360	OSB GROUP PLC Reg.Shares		STK	5,439	5,439	0	GBP 4,568	28,616,75	0,06
GB00B1WY2338	Smiths Group PLC Reg.Shares		STK	4,106	4,106	0	GBP 17,645	83,447,98	0,19
GB00BLGZ9862	Tesco PLC Reg.Shs		STK	20,551	20,551	0	GBP 2,897	68,573,56	0,15
GB00B10RZP78	Unilever PLC Reg.Shares		STK	2,511	834	1,165	GBP 38,025	109,974,29	0,25
GB00B1KJJ408	Whitbread PLC Reg.Shares		STK	2,494	2,494	0	GBP 36,440	104,676,70	0,23
HKD								29.259,09	0,07
HK0000063609	Swire Properties Ltd. Reg.Shares		STK	16,000	16,000	0	HKD 15,800	29,259,09	0,07
JPY								1.195.009,58	2,69
JP3942400007	Astellas Pharma Inc. Reg.Shares		STK	2,700	0	3,300	JPY 1,686,000	29,081,97	0,07
JP3486800000	Daito Trust Constr. Co. Ltd. Reg.Shares		STK	1,200	500	0	JPY 16,350,000	125,343,38	0,28
JP3818000006	Fujitsu Ltd. Reg.Shares		STK	600	600	0	JPY 21,275,000	81,549,86	0,18
JP3787000003	Hitachi Constr. Mach. Co. Ltd. Reg.Shares		STK	2,600	2,600	0	JPY 3,727,000	61,906,34	0,14
JP3854600008	Honda Motor Co. Ltd. Reg.Shares		STK	6,600	6,600	0	JPY 1,466,000	61,813,07	0,14
JP3837800006	Hoya Corp. Reg.Shares		STK	500	500	0	JPY 17,625,000	56,299,11	0,13
JP3304200003	Komatsu Ltd. Reg.Shares		STK	2,500	2,500	0	JPY 3,688,000	58,902,45	0,13
JP3735400008	Nippon Tel. and Tel. Corp. Reg.Shares		STK	30,000	28,800	3,100	JPY 172,300	33,022,42	0,07
JP3684000007	Nitto Denko Corp. Reg.Shares		STK	700	700	0	JPY 10,550,000	47,179,45	0,11
JP3197600004	Ono Pharmaceutical Co. Ltd. Reg.Shares		STK	3,300	0	0	JPY 2,516,000	53,042,87	0,12
JP3200450009	ORIX Corp. Reg.Shares		STK	4,200	0	4,600	JPY 2,656,000	71,265,57	0,16
JP3326000001	Sankyu Inc. Reg.Shares		STK	1,200	0	1,400	JPY 5,181,000	39,718,90	0,09
JP3371200001	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd. Reg.Shares		STK	2,900	2,900	0	JPY 5,917,000	109,623,08	0,25
JP3165000005	Sompo Holdings Inc. Reg.Shares		STK	2,100	0	0	JPY 6,896,000	92,516,45	0,21
JP3910660004	Tokio Marine Holdings Inc. Reg.Shares		STK	4,800	0	0	JPY 3,529,000	108,216,96	0,24
JP3659000008	West Japan Railway Co. Reg.Shares		STK	1,900	1,900	0	JPY 5,881,000	71,385,04	0,16
JP3942800008	Yamaha Motor Co. Ltd. Reg.Shares		STK	11,700	7,800	0	JPY 1,259,500	94,142,66	0,21
NZD								31.235,17	0,07
NZTELE0001S4	Spark New Zealand Ltd. Reg.Shares		STK	10,528	0	0	NZD 5,180	31,235,17	0,07
SEK								463.125,91	1,04
SE0017486897	Atlas Copco AB Namn-Aktier B(fria)		STK	7,212	0	5,648	SEK 149,550	97,517,18	0,22
FI4000297767	Nordea Bank Abp Reg.Shares		STK	10,645	4,528	0	SEK 124,760	120,077,05	0,27
SE0000148884	Skandinaviska Enskilda Banken Namn-Aktier A (fria)		STK	4,544	0	0	SEK 138,850	57,045,74	0,13
SE0007100599	Svenska Handelsbanken AB Namn-Aktier A		STK	7,723	7,723	0	SEK 109,300	76,321,20	0,17
SE0000114837	Trelleborg AB Namn-Aktier B (fria)		STK	3,653	0	2,129	SEK 339,600	112,164,74	0,25
USD								16.457.352,80	36,90
US0028241000	Abbott Laboratories Reg.Shares		STK	1,419	0	523	USD 110,400	141,630,59	0,32
US00287Y1091	AbbVie Inc. Reg.Shares		STK	419	0	897	USD 154,750	58,620,60	0,13
IE00B4BNMY34	Accenture PLC Reg.Shares Cl.A		STK	577	177	198	USD 351,590	183,407,86	0,41
US00724F1012	Adobe Inc. Reg.Shares		STK	338	177	171	USD 595,520	181,977,90	0,41
US0010551028	AFLAC Inc. Reg.Shares		STK	1,757	0	0	USD 82,110	130,428,78	0,29
US00846U1016	Agilent Technologies Inc. Reg.Shares		STK	826	0	0	USD 139,770	104,375,75	0,23
US00971T1016	Akamai Technologies Inc. Reg.Shares		STK	849	0	748	USD 119,020	91,355,19	0,20
IE00BFR3W74	Allegion PLC Reg.Shares		STK	1,020	0	0	USD 126,860	116,985,08	0,26
US02079K1079	Alphabet Inc. Reg.Shares Cap.Stk Cl.C		STK	1,889	0	2,451	USD 141,280	241,278,29	0,54
US02079K3059	Alphabet Inc. Reg.Shares Cl.A		STK	2,818	1,221	1,403	USD 140,230	357,262,58	0,80
US0231351067	Amazon.com Inc. Reg.Shares		STK	3,550	936	1,505	USD 153,380	492,269,23	1,10
US0311001004	AMETEK Inc. Reg.Shares		STK	584	584	0	USD 165,120	87,180,25	0,20
US0311621009	Amgen Inc. Reg.Shares		STK	324	0	534	USD 288,460	84,496,01	0,19
US0326541051	Analog Devices Inc. Reg.Shares		STK	695	0	0	USD 200,240	125,817,56	0,28
IE00BLPHW54	AON PLC Reg.Shares A		STK	286	286	0	USD 289,310	74,805,77	0,17
US0378331005	Apple Inc. Reg.Shares		STK	7,429	1,906	4,432	USD 193,580	1,300,158,95	2,91
US0382221051	Applied Materials Inc. Reg.Shares		STK	327	327	0	USD 163,120	48,223,70	0,11
US0527691069	Autodesk Inc. Reg.Shares		STK	224	224	0	USD 244,910	49,597,54	0,11
US0530151036	Automatic Data Processing Inc. Reg.Shares		STK	522	0	207	USD 232,490	109,718,63	0,25
US0533321024	AutoZone Inc. Reg.Shares		STK	57	0	19	USD 2,567,650	132,317,20	0,30
US0605051046	Bank of America Corp. Reg.Shares		STK	3,456	0	0	USD 33,880	105,857,77	0,24
US0865161014	Best Buy Co. Inc. Reg.Shares		STK	1,283	0	681	USD 78,460	91,008,21	0,20
US09062X1037	Biogen Inc. Reg.Shares		STK	259	523	264	USD 260,580	61,016,38	0,14
US09247X1019	Blackrock Inc. Reg.Shares		STK	108	108	0	USD 814,410	79,519,28	0,18
US0936711052	Block H. & R. Inc. Reg.Shares		STK	1,733	0	0	USD 48,930	76,661,87	0,17
US09857L1089	Booking Holdings Inc. Reg.Shares		STK	12	12	0	USD 3,550,470	38,518,80	0,09
US1101221083	Bristol-Myers Squibb Co. Reg.Shares		STK	2,042	0	1,326	USD 51,220	94,558,58	0,21
US11135F1012	Broadcom Inc. Reg.Shares		STK	244	107	129	USD 1,122,410	247,597,90	0,55
US12541W2098	C.H. Robinson Worldwide Inc. Reg.Shs (new)		STK	811	0	0	USD 86,890	63,708,34	0,14
US1273871087	Cadence Design Systems Inc. Reg.Shares		STK	635	0	184	USD 273,240	156,864,12	0,35
US14149Y1082	Cardinal Health Inc. Reg.Shares		STK	654	654	0	USD 100,280	59,292,22	0,13
US14448C1045	Carrier Global Corp. Reg.Shares		STK	2,035	2,035	0	USD 57,640	106,045,93	0,24
US1491231015	Caterpillar Inc. Reg.Shares		STK	406	0	221	USD 296,880	108,971,41	0,24
US12503M1080	Cboe Global Markets Inc. Reg.Shares		STK	625	0	0	USD 177,780	100,454,30	0,23
US03073E1055	Cencora Inc. Reg.Shares		STK	275	275	0	USD 203,490	50,591,94	0,11
IL0010824113	Check Point Software Techs Ltd Reg.Shares		STK	539	0	595	USD 152,560	74,342,14	0,17
US17275R1023	Cisco Systems Inc. Reg.Shares		STK	3,629	1,124	1,792	USD 50,480	165,619,67	0,37
GB00BDCPN049	Coca-Cola Europacific Pa. PLC Reg.Shares		STK	1,456	1,456	0	USD 66,850	87,997,11	0,20
US1924461023	Cognizant Technology Sol.Corp. Reg.Shs Cl.A		STK	2,104	0	0	USD 75,840	144,261,24	0,32
US20030N1019	Comcast Corp. Reg.Shares Cl.A		STK	2,999	0	2,706	USD 44,120	119,623,80	0,27

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US2310211063	Cummins Inc. Reg.Shares		STK	289	289	0	USD 240,580	62.858,35	0,14
US2371941053	Darden Restaurants Inc. Reg.Shares		STK	720	255	0	USD 164,270	106.929,21	0,24
US2435371073	Deckers Outdoor Corp. Reg.Shares		STK	53	53	0	USD 675,520	32.368,28	0,07
US2441991054	Deere & Co. Reg.Shares		STK	419	0	90	USD 399,260	151.243,05	0,34
US2547091080	Discover Financial Services Reg.Shares		STK	686	0	627	USD 112,570	69.815,59	0,16
US2605571031	Dow Inc. Reg.Shares		STK	1.486	0	1.399	USD 55,230	74.199,24	0,17
US26210C1045	Dropbox Inc. Reg.Shares CLA		STK	4.584	0	1.973	USD 29,720	123.168,32	0,28
US0367521038	Elevance Health Inc. Reg.Shares		STK	389	0	62	USD 468,670	164.824,73	0,37
US5324571083	Eli Lilly and Company Reg.Shares		STK	239	239	0	USD 580,850	125.506,87	0,28
US3021301094	Expeditors Intl of Wash. Inc. Reg.Shares		STK	1.282	486	0	USD 127,580	147.868,69	0,33
US3032501047	Fair Isaac Corp. Reg.Shares		STK	111	0	46	USD 1169,340	117.346,30	0,26
US3377381088	Fiserv Inc. Reg.Shares		STK	768	768	0	USD 133,380	92.609,93	0,21
US3666511072	Gartner Inc. Reg.Shares		STK	246	0	178	USD 452,270	100.586,22	0,23
US3703341046	General Mills Inc. Reg.Shares		STK	1.146	1.950	804	USD 64,970	67.313,64	0,15
US3755581036	Gilead Sciences Inc. Reg.Shares		STK	1.541	0	1.302	USD 81,140	113.042,89	0,25
US40412C1018	HCA Healthcare Inc. Reg.Shares		STK	368	0	304	USD 270,480	89.988,83	0,20
US8064071025	Henry Schein Inc. Reg.Shares		STK	657	0	1.155	USD 76,060	45.178,03	0,10
US42824C1099	Hewlett Packard Enterprise Co. Reg.Shares		STK	4.240	0	3.525	USD 17,170	65.817,56	0,15
US4364401012	Hologic Inc. Reg.Shares		STK	2.065	0	0	USD 71,260	133.036,71	0,30
US40434L1052	HP Inc. Reg.Shares		STK	2.660	0	2.055	USD 30,180	72.578,25	0,16
US4448591028	Humana Inc. Reg.Shares		STK	126	249	123	USD 455,610	51.900,24	0,12
US4581401001	Intel Corp. Reg.Shares		STK	4.056	0	2.293	USD 50,390	184.777,00	0,41
US4606901001	Interpublic Group of Comp.Inc. Reg.Shares		STK	2.281	0	0	USD 32,940	67.928,89	0,15
US4592001014	Intl Business Machines Corp. Reg.Shares		STK	395	395	0	USD 163,750	58.476,86	0,13
US4612021034	Intuit Inc. Reg.Shares		STK	106	106	0	USD 628,020	60.184,54	0,13
US4663131039	Jabil Inc. Reg.Shares		STK	376	376	0	USD 127,980	43.504,64	0,10
US4781601046	Johnson & Johnson Reg.Shares		STK	1.385	0	922	USD 156,580	196.061,21	0,44
US46625H1005	JPMorgan Chase & Co. Reg.Shares		STK	1.188	0	415	USD 170,300	182.909,68	0,41
US4878361082	Kellanova Co. Reg.Shares		STK	905	0	1.048	USD 55,620	45.507,73	0,10
US49338L1035	Keysight Technologies Inc. Reg.Shares		STK	350	0	561	USD 159,930	50.606,18	0,11
US4943681035	Kimberly-Clark Corp. Reg.Shares		STK	750	750	0	USD 120,820	81.922,97	0,18
US5128071082	Lam Research Corp. Reg.Shares		STK	72	72	0	USD 789,670	51.402,44	0,12
US5261071071	Lennox International Inc. Reg.Shares		STK	229	0	209	USD 447,380	92.622,75	0,21
US5486611073	Lowe's Companies Inc. Reg.Shares		STK	512	0	396	USD 222,900	103.177,65	0,23
NL0009434992	Lyondellbasell Industries NV Reg.Shares A		STK	459	0	1.048	USD 95,690	39.708,62	0,09
US5717481023	Marsh & McLennan Cos. Inc. Reg.Shares		STK	732	0	322	USD 188,790	124.938,32	0,28
US5745991068	Masco Corp. Reg.Shares		STK	2.273	0	0	USD 67,170	138.032,19	0,31
US57636Q1040	Mastercard Inc. Reg.Shares A		STK	340	0	149	USD 426,320	131.044,93	0,29
US5801351017	McDonald's Corp. Reg.Shares		STK	399	0	0	USD 295,840	106.717,44	0,24
US58155Q1031	McKesson Corp. Reg.Shares		STK	279	233	0	USD 457,500	115.398,70	0,26
US58933Y1055	Merck & Co. Inc. Reg.Shares		STK	2.153	389	1.148	USD 108,770	211.718,48	0,47
US5926881054	Mettler-Toledo Intl Inc. Reg.Shares		STK	101	0	0	USD 1.225,260	111.880,72	0,25
US5950171042	Microchip Technology Inc. Reg.Shares		STK	1.508	0	0	USD 90,840	123.846,60	0,28
US5949181045	Microsoft Corp. Reg.Shares		STK	3.324	555	1.757	USD 375,280	1.127.773,91	2,53
US60770K1079	Moderna Inc. Reg.Shares		STK	400	400	0	USD 98,790	35.725,52	0,08
US60855R1005	Molina Healthcare Inc. Reg.Shares		STK	356	0	121	USD 356,420	114.714,33	0,26
US6703461052	Nucor Corp. Reg.Shares		STK	581	581	0	USD 175,190	92.021,87	0,21
US67066G1040	NVIDIA Corp. Reg.Shares		STK	956	248	0	USD 495,220	428.017,65	0,96
US6819191064	Omnicom Group Inc. Reg.Shares		STK	1.066	0	632	USD 86,730	83.585,73	0,19
US6907421019	Owens Corning (New) Reg.Shares		STK	724	0	892	USD 148,750	97.364,61	0,22
US6951561090	Packaging Corp. of America Reg.Shares		STK	234	0	0	USD 163,330	34.553,13	0,08
US7010941042	Parker-Hannifin Corp. Reg.Shares		STK	240	0	251	USD 461,960	100.235,42	0,22
US7043261079	Paychex Inc. Reg.Shares		STK	513	0	0	USD 119,500	55.423,11	0,12
US7134481081	PepsiCo Inc. Reg.Shares		STK	452	452	0	USD 169,390	69.220,03	0,16
US7170811035	Pfizer Inc. Reg.Shares		STK	4.084	0	0	USD 28,790	106.299,94	0,24
US7458671010	Pulte Group Inc. Reg.Shares		STK	840	0	845	USD 103,490	78.592,89	0,18
US7475251036	QUALCOMM Inc. Reg.Shares		STK	1.012	0	0	USD 145,860	133.451,15	0,30
US74834L1008	Quest Diagnostics Inc. Reg.Shares		STK	1.137	0	0	USD 137,660	141.505,67	0,32
US75886F1075	Regeneron Pharmaceuticals Inc. Reg.Shares		STK	41	0	73	USD 881,700	32.682,13	0,07
US7595091023	Reliance Steel & Alumin. Co. Reg.Shares		STK	285	285	0	USD 281,250	72.467,45	0,16
US7703231032	Robert Half Inc. Reg.Shares		STK	1.436	0	0	USD 88,160	114.454,17	0,26
US7766961061	Roper Technologies Inc. Reg.Shares		STK	249	249	0	USD 545,940	122.899,43	0,28
US79466L3024	Salesforce Inc. Reg.Shares		STK	170	170	0	USD 265,580	40.817,83	0,09
US81762P1021	ServiceNow Inc. Reg.Shares		STK	83	83	0	USD 702,460	52.711,49	0,12
US8330341012	Snap-on Inc. Reg.Shares		STK	537	0	0	USD 289,940	140.762,84	0,32
US858191009	Steel Dynamics Inc. Reg.Shares		STK	1.151	1.151	0	USD 119,080	123.913,82	0,28
US87165B1035	Synchrony Financial Reg.Shares		STK	883	0	0	USD 38,370	30.630,78	0,07
US8716071076	Synopsys Inc. Reg.Shares		STK	360	0	155	USD 517,410	168.400,33	0,38
US74144T1088	T. Rowe Price Group Inc. Reg.Shares		STK	1.131	1.131	0	USD 109,010	111.463,98	0,25
US88160R1014	Tesla Inc. Reg.Shares		STK	691	463	0	USD 253,180	158.165,97	0,35
US8825081040	Texas Instruments Inc. Reg.Shares		STK	845	0	375	USD 171,720	131.184,70	0,29
US1255231003	The Cigna Group Reg.Shares		STK	233	0	267	USD 299,400	63.068,62	0,14
US1912161007	The Coca-Cola Co. Reg.Shares		STK	1.646	0	0	USD 58,750	87.426,54	0,20
US4370761029	The Home Depot Inc. Reg.Shares		STK	552	399	255	USD 347,360	173.350,26	0,39
US7427181091	The Procter & Gamble Co. Reg.Shares		STK	1.379	342	0	USD 145,730	181.684,90	0,41
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc. Reg.Shares		STK	229	0	248	USD 532,940	103.336,55	0,25
US90384S3031	Ulta Beauty Inc. Reg.Shares		STK	273	0	130	USD 486,840	120.158,50	0,27
US9113121068	United Parcel Service Inc. Reg.Shares CLB		STK	441	0	419	USD 157,310	62.719,20	0,14
US91324P1021	UnitedHealth Group Inc. Reg.Shares		STK	436	328	219	USD 524,900	206.903,90	0,46
US92343V1044	Verizon Communications Inc. Reg.Shares		STK	4.087	0	0	USD 37,490	138.524,21	0,31
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals Inc. Reg.Shares		STK	389	0	260	USD 409,270	143.934,57	0,32

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
US92826C8394	VISA Inc. Reg.Shares CIA		STK	548	0	245	USD 260,400	129.011,12	0,29
US3848021040	W.W. Grainger Inc. Reg.Shares		STK	116	219	103	USD 827,100	86.740,44	0,19
US94106L1098	Waste Management Inc. Reg.Shares		STK	662	0	0	USD 178,140	106.616,65	0,24
US9418481035	Waters Corp. Reg.Shares		STK	395	0	0	USD 332,770	118.835,68	0,27
US9598021098	Western Union Co. Reg.Shares		STK	7.587	0	0	USD 11,940	81.899,27	0,18
US98138H1014	Workday Inc. Reg.Shares A		STK	112	112	0	USD 276,080	27.954,94	0,06
US9884981013	Yum! Brands, Inc. Reg.Shares		STK	338	0	1.019	USD 130,520	39.884,06	0,09
US98956P1021	Zimmer Biomet Holdings Inc. Reg.Shares		STK	517	517	0	USD 121,630	56.850,84	0,13
US98980L1017	Zoom Video Communications Inc. Reg.Shs CIA		STK	718	718	0	USD 73,090	47.444,73	0,11
Verzinsliche Wertpapiere								2.042.182,11	4,57
EUR								1.863.554,50	4,17
XS1713474671	1,2500 % Celanese US Holdings LLC Notes 17/25		EUR	300.000	300.000	0	% 97,199	291.595,50	0,65
FR0012599892	1,3750 % Edenred SE Notes 15/25		EUR	200.000	200.000	0	% 97,835	195.670,00	0,44
XS1584122177	1,1250 % Essity AB MTN 17/24		EUR	300.000	0	0	% 99,302	297.906,00	0,67
FR0013420023	0,2500 % HSBC Continental Europe S.A. MTN 19/24		EUR	300.000	0	0	% 98,602	295.806,00	0,66
XS2106056653	0,2500 % Raiffeisen Bank Intl AG Pref. MTN 20/25		EUR	300.000	300.000	0	% 96,260	288.780,00	0,65
XS2063261155	0,2500 % Swedbank AB Non-Preferred MTN 19/24		EUR	300.000	300.000	0	% 97,304	291.912,00	0,65
XS0203712939	4,9000 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA Notes 04/24		EUR	200.000	200.000	0	% 100,943	201.885,00	0,45
USD								178.627,61	0,40
US35802XAJ28	4,7500 % Fresenius Med.C.US Fin.II Inc. Notes 14/24 144A		USD	200.000	200.000	0	% 98,790	178.627,61	0,40
Sonstige Beteiligungswertpapiere								46.812,22	0,10
CHF								46.812,22	0,10
CH0012032048	Roche Holding AG Inhaber-Genußscheine		STK	179	0	275	CHF 243,400	46.812,22	0,10
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								1.065.638,03	2,38
Verzinsliche Wertpapiere								1.065.638,03	2,38
EUR								887.914,50	1,98
XS1395004408	3,8750 % LKQ It.Bondco di LKQ It.Bondco Notes 16/24 Reg.S		EUR	300.000	0	0	% 99,900	299.700,00	0,67
XS2168625460	0,2500 % PepsiCo Inc. Notes 20/24		EUR	300.000	0	0	% 98,729	296.185,50	0,66
XS2063659945	0,2500 % Santander Consumer Bank AG MTN 19/24		EUR	300.000	300.000	0	% 97,343	292.029,00	0,65
USD								177.723,53	0,40
US281020AQ02	3,5500 % Edison International Notes 19/24		USD	200.000	200.000	0	% 98,290	177.723,53	0,40
Wertpapier-Investmentanteile								15.131.058,79	33,90
KVG-eigene Wertpapier-Investmentanteile								6.513.758,40	14,59
EUR								6.513.758,40	14,59
DE000ETF599	Deka MSCI EUR Corporates Climate Change ESG UCITS ETF		ANT	64.000	67.000	3.000	EUR 89,658	5.738.112,00	12,85
DE0005424568	Deka-Vega Plus I (A)		ANT	11.420	0	0	EUR 67,920	775.646,40	1,74
Gruppeneigene Wertpapier-Investmentanteile								930.373,70	2,09
EUR								930.373,70	2,09
LU1685588219	Deka-MultiFactor Global Corporates I		ANT	1.880	0	0	EUR 83,080	156.190,40	0,35
LU1685587591	Deka-MultiFactor Global Corporates HY I		ANT	9.285	0	0	EUR 83,380	774.183,30	1,74
Gruppenfremde Wertpapier-Investmentanteile								7.686.926,69	17,22
EUR								4.570.107,75	10,23
IE00BH4G7D40	iSh2 plc-DL Corp Bd ESG U.ETF Reg.Shs Hgd Dis.		ANT	800.000	1.040.000	240.000	EUR 4,149	3.319.360,00	7,43
IE00BKLC5874	iShs II-E.H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.		ANT	276.500	439.000	237.600	EUR 4,524	1.250.747,75	2,80
USD								3.116.818,94	6,99
IE00BKF09C98	iShs II-\$ H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.		ANT	231.300	635.000	481.400	USD 4,545	950.502,69	2,13
LU1974695790	UBSLFS-JPM DL EM IG ESG D.BUE Act. Nom.A-acc.		ANT	188.200	418.600	275.200	USD 12,732	2.166.316,25	4,86
Summe Wertpapiervermögen								EUR 42.589.607,19	95,43
Derivate									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Aktienindex-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Aktienindex-Terminkontrakte								102.827,23	0,23
DJ Euro Stoxx 50 Future (STXE) März 24		XEUR	EUR	Anzahl -27				6.345,00	0,01
E-Mini NASDAQ-100 Index Future (NQ) März 24		XIOM	USD	Anzahl 2				28.203,34	0,06
E-Mini Russell 2000 Index Future (RTY) März 24		XCME	USD	Anzahl 5				40.028,03	0,09
E-Mini S&P 500 Index Future (ES) März 24		XCME	USD	Anzahl -4				-31.154,51	-0,07
ESTX Mid Index Future (FMCE) März 24		XEUR	EUR	Anzahl 15				5.025,00	0,01
MDAX Mini Future (FSMX) März 24		XEUR	EUR	Anzahl 12				5.813,01	0,01
MSCI Emerg. Mkts. Index Future (MEM) März 24		IFUS	USD	Anzahl 50				72.580,01	0,16
OMX Index Future (O30) Jan. 24		XNDX	SEK	Anzahl -9				-4.613,86	-0,01
OMXC25 Index Future (OMW) Jan. 24		XNDX	DKK	Anzahl -9				-11.098,17	-0,02

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)	
	S&P Canada 60 Index Future (SXF) März 24	XMOD	CAD	Anzahl -3				-15.210,78	-0,03	
	SPI 200 Index Future (YAP) März 24	XSFE	AUD	Anzahl 1				7.447,38	0,02	
	Swiss Market Index Future (S30) März 24	XEUR	CHF	Anzahl 1				-537,22	0,00	
Optionsrechte								35.069,29	0,08	
Optionsrechte auf Aktienindices								35.069,29	0,08	
	DJ Euro Stoxx50 Index (SX5E) Put Jan. 24 4550	XEUR		Anzahl 34			EUR 53,200	18.088,00	0,04	
	S & P 500 Index (S500) Put Jan. 24 4725	XCBO		Anzahl 9			USD 20,870	16.981,29	0,04	
Summe Aktienindex-Derivate								EUR	137.896,52	0,31
Zins-Derivate										
Forderungen/ Verbindlichkeiten										
Zinsterminkontrakte								395.403,69	0,90	
	10 Year Spanish Bono Futures (FBON) März 24	XEUR	EUR	900.000				37.932,71	0,09	
	EURO Bobl Future (FGBM) März 24	XEUR	EUR	1.000.000				17.200,00	0,04	
	EURO Bund Future (FGBL) März 24	XEUR	EUR	1.500.000				58.200,00	0,13	
	EURO Schatz Future (FGBS) März 24	XEUR	EUR	800.000				4.000,00	0,01	
	EURO-BTP Future (FBTP) März 24	XEUR	EUR	1.000.000				43.200,00	0,10	
	Five-Year US Treasury Note Future (FV) März 24	XCBT	USD	1.200.000				26.020,47	0,06	
	Long Gilt Future (FLG) März 24	IFEU	GBP	600.000				43.745,18	0,10	
	Long Term EURO OAT Future (FOAT) März 24	XEUR	EUR	2.200.000				96.120,00	0,22	
	Ten-Year US Treasury Note Future (TY) März 24	XCBT	USD	700.000				24.198,19	0,05	
	Two-Year US Treasury Note Future (TU) März 24	XCBT	USD	2.200.000				18.971,49	0,04	
	Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY) März 24	XCBT	USD	500.000				25.815,65	0,06	
Summe Zins-Derivate								EUR	395.403,69	0,90
Devisen-Derivate										
Forderungen/ Verbindlichkeiten										
Devisenterminkontrakte (Kauf)								1.303,05	0,00	
Offene Positionen										
	CAD/EUR 240.000,00		OTC					4,56	0,00	
	CHF/EUR 120.000,00		OTC					1.298,49	0,00	
Devisenterminkontrakte (Verkauf)								78.127,73	0,18	
Offene Positionen										
	CAD/EUR 900.000,00		OTC					-715,05	0,00	
	GBP/EUR 250.000,00		OTC					3.322,22	0,01	
	JPY/EUR 23.000.000,00		OTC					426,00	0,00	
	SEK/EUR 3.700.000,00		OTC					-6.304,32	-0,01	
	USD/EUR 3.600.000,00		OTC					81.398,88	0,18	
Summe Devisen-Derivate								EUR	79.430,78	0,18
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds										
Bankguthaben										
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle										
	DekaBank Deutsche Girozentrale		EUR	298.078,90			% 100,000	298.078,90	0,67	
EUR-Guthaben bei										
	Landesbank Baden-Württemberg		EUR	2.395,87			% 100,000	2.395,87	0,01	
	Landesbank Saar		EUR	3.742,24			% 100,000	3.742,24	0,01	
	Norddeutsche Landesbank -Girozentrale-		EUR	5.309,34			% 100,000	5.309,34	0,01	
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen										
	DekaBank Deutsche Girozentrale		DKK	208.874,15			% 100,000	28.023,26	0,06	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NOK	270.159,71			% 100,000	23.990,10	0,05	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		SEK	254.791,68			% 100,000	23.036,91	0,05	
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen										
	DekaBank Deutsche Girozentrale		AUD	119.346,87			% 100,000	73.608,43	0,16	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CAD	77.703,05			% 100,000	53.067,70	0,12	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CHF	53.357,93			% 100,000	57.330,35	0,13	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		GBP	91.703,33			% 100,000	105.623,44	0,24	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		HKD	39.560,04			% 100,000	4.578,68	0,01	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		JPY	12.257.464,00			% 100,000	78.307,44	0,18	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		NZD	51.082,48			% 100,000	29.257,70	0,07	
	DekaBank Deutsche Girozentrale		USD	49.904,34			% 100,000	45.117,39	0,10	
Summe Bankguthaben								EUR	831.467,75	1,87
Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								EUR	831.467,75	1,87
Sonstige Vermögensgegenstände										
	Zinsansprüche		EUR	17.220,18				17.220,18	0,04	
	Dividendenansprüche		EUR	17.156,69				17.156,69	0,04	
	Einschüsse (Initial Margins)		EUR	570.749,43				570.749,43	1,28	
	Forderungen aus Anteilscheingeschäften		EUR	208,78				208,78	0,00	
	Forderungen aus Quellensteuerrückerstattung		EUR	12.856,73				12.856,73	0,03	
Summe Sonstige Vermögensgegenstände								EUR	618.191,81	1,39
Sonstige Verbindlichkeiten										
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-34.608,44				-34.608,44	-0,08	
Summe Sonstige Verbindlichkeiten								EUR	-34.608,44	-0,08

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Fondsvermögen							EUR	44.617.389,30	100,00
Umlaufende Anteile							STK	427.193,000	
Anteilwert							EUR	104,44	

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

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

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

Marktschlüssel

Terminbörsen

IFEU	London - ICE Futures Europe
XSFE	Sydney - Sydney/N.S.W. - ASX Trade24
XEUR	Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)
XIOM	Chicago - Chicago Mercantile Exchange (CME) - Index and Option Market (IOM)
XCBO	Chicago - Chicago Board Options Exchange (CBOE)
IFUS	New York/N.Y. - ICE Futures U.S.
XCME	Chicago - Chicago Mercantile Exchange (CME)
XCBT	Chicago - Chicago Board of Trade (CBOT)
XMOD	Montreal - Montreal Exchange (ME) - Futures and Options
XNDX	Stockholm - Nasdaq Stockholm - Derivatives

OTC Over-the-Counter

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:
- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Aktien				
AUD				
AU000000ANZ3	ANZ Group Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	1.963	1.963
AU0000261372	ANZ Group Holdings Ltd. Reg.Shares Def.	STK	0	1.963
CAD				
CA21037X1006	Constellation Software Inc. Reg.Shares	STK	0	100
CA55027C1068	Lumine Group Inc. Reg.Shs (Sub.Vtg.)	STK	300	300
CA6665111002	Northland Power Inc. Reg.Shares	STK	0	3.100
CA67077M1086	Nutrien Ltd Reg.Shares	STK	0	1.400
CA7751092007	Rogers Communications Inc. Reg.Shares Cl.B	STK	0	2.200
CA0641491075	The Bank of Nova Scotia Reg.Shares	STK	0	2.100
CHF				
CH1243598427	Sandoz Group AG Namens-Aktien	STK	190	190
CH0244767585	UBS Group AG Namens-Aktien	STK	0	9.038
DKK				
DK0010181759	Carlsberg AS Navne-Aktier B	STK	0	807
EUR				
IE00BD1RP616	Bank of Ireland Group PLC Reg.Shares	STK	2.400	2.400
DE000A1DAHH0	Brenntag SE Namens-Aktien	STK	963	963
DE0005552004	Deutsche Post AG Namens-Aktien	STK	0	874
NL0011821202	ING Groep N.V. Aandelen op naam	STK	0	7.343
IT0005211237	Italgas S.P.A. Azioni nom.	STK	0	10.896
FI0009000202	Kesko Oyj Reg.Shares Cl.B	STK	0	3.499
DE0006599905	Merck KGaA Inhaber-Aktien	STK	0	1.115
FI0009000681	Nokia Oyj Reg.Shares	STK	0	14.389
AT0000743059	OMV AG Inhaber-Aktien	STK	0	2.292
IT0003828271	Recordati Ind.Chim.Farm. SpA Azioni nom.	STK	1.720	1.720
FI0009005961	Stora Enso Oyj Reg.Shares Cl.R	STK	0	7.060
FR0000127771	Vivendi SE Actions Porteur	STK	0	4.913
FR0000121204	Wendel SE Actions Port.	STK	0	303
NL0000395903	Wolters Kluwer N.V. Aandelen op naam	STK	0	1.525
GBP				
GB00BY9D0Y18	Direct Line Insurance Grp PLC Reg.Shares	STK	0	32.570
GB0033195214	Kingfisher PLC Reg.Shares	STK	0	15.873
GB00B24CGK77	Reckitt Benckiser Group Reg.Shares	STK	910	910
GB00BD6GN030	Virgin Money UK PLC Reg.Shares	STK	13.508	13.508

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
JPY				
JP3112000009	AGC Inc. Reg.Shares	STK	0	1.500
JP3219000001	Kamigumi Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	7.700
JP3918000005	Meiji Holdings Co.Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.000
JP3695200000	NGK Insulators Ltd. Reg.Shares	STK	0	9.000
JP3753000003	Nippon Yusen K.K. (NYK Line) Reg.Shares	STK	0	2.300
JP3197800000	Omron Corp. Reg.Shares	STK	1.200	1.200
JP3402600005	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	3.700
JP3595200001	Tosoh Corp. Reg.Shares	STK	0	7.500
JP3939000000	Yamada Holdings Co. Ltd. Ltd. Reg.Shares	STK	0	12.900
SEK				
SE0000190126	Industrivärden AB Namn-Aktier A (fria)	STK	0	150
SE0000108656	Telefonaktiebolaget L.M.Erics. Namn-Akt. B (fria)	STK	0	8.404
USD				
US0079031078	Advanced Micro Devices Inc. Reg.Shares	STK	0	786
US00206R1023	AT & T Inc. Reg.Shares	STK	0	7.739
US0758871091	Becton, Dickinson & Co. Reg.Shares	STK	0	760
US12504L1098	CBRE Group Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	0	1.587
US1720621010	Cincinnati Financial Corp. Reg.Shares	STK	0	682
US1729674242	Citigroup Inc. Reg.Shares	STK	1.563	1.563
US1941621039	Colgate-Palmolive Co. Reg.Shares	STK	0	339
US1266501006	CVS Health Corp. Reg.Shares	STK	593	1.404
US2358511028	Danaher Corp. Reg.Shares	STK	0	280
US23918K1088	DaVita Inc. Reg.Shares	STK	0	983
US23355L1061	DXC Technology Co. Reg.Shares	STK	0	2.422
US34965K1079	Fortrea Holdings Inc. Reg.Shares	STK	598	598
US6687711084	Gen Digital Inc. Reg.Shares	STK	0	4.599
US37940X1028	Global Payments Inc. Reg.Shares	STK	0	581
US46266C1053	IQVIA Holdings Inc. Reg.Shares	STK	0	275
US4262811015	Jack Henry & Associates Inc. Reg.Shares	STK	0	691
US50540R4092	Laboratory Corp.of Amer. Hldgs Reg.Shares	STK	0	598
US81211K1007	Sealed Air Corp. Reg.Shares	STK	0	1.296
US82968B1035	Sirius XM Holdings Inc. Reg.Shares	STK	0	21.160
US78467J1007	SS&C Technologies Holdings Reg.Shares	STK	0	1.264
US8760301072	Tapestry Inc. Reg.Shares	STK	0	3.512
US0200021014	The Allstate Corp. Reg.Shares	STK	0	988
US5010441013	The Kroger Co. Reg.Shares	STK	0	2.275
US9024941034	Tyson Foods Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	0	497
US9029733048	U.S. Bancorp Reg.Shares	STK	0	3.271
US9026811052	UGI Corp. Reg.Shares	STK	0	1.469
US92942W1071	W.K. Kellogg Co. Reg.Shares	STK	226	226
US9344231041	Warner Bros. Discovery Inc. Reg.Shares S.A	STK	0	1.872
IE00BDB6Q211	Willis Towers Watson PLC Reg.Shares	STK	0	639
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
FR0013505633	2,7500 % Aéroports de Paris S.A. Obl. 20/30	EUR	0	400.000
XS1346695437	2,1250 % alstria office REIT-AG Anl. 16/23	EUR	0	300.000
XS2177552390	2,5000 % Amadeus IT Group S.A. MTN 20/24	EUR	0	200.000
XS2079713322	0,3750 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. Preferred MTN 19/26	EUR	0	300.000
XS2049584084	0,3750 % BAWAG P.S.K. Non-Preferred MTN 19/27	EUR	0	200.000
XS2621007660	4,1250 % Booking Holdings Inc. Notes 23/33	EUR	300.000	300.000
XS2621757744	4,1250 % Corning Inc. Notes 23/31	EUR	300.000	300.000
BE0002466416	3,0000 % Elia Transm. Belgium S.A./N.V. Bonds 14/29	EUR	0	400.000
XS2196322155	0,1420 % Exxon Mobil Corp. Notes 20/24 Reg.S	EUR	0	200.000
DE000A135JM6	0,8750 % Freistaat Thüringen Landessch. S.2014/02 14/24	EUR	0	1.000.000
XS2047479469	0,5000 % HELLA GmbH & Co. KGaA Anl. 19/27	EUR	0	500.000
XS1411535799	0,6500 % Johnson & Johnson Notes 16/24	EUR	0	200.000
BE0002951326	4,3750 % KBC Groep N.V. MTN 23/31	EUR	300.000	300.000
DE000NRW0FU3	1,2500 % Land Nordrhein-Westfalen Landessch. R.1325 14/25	EUR	0	500.000
XS1963837197	1,9790 % Marsh & McLennan Cos. Inc. Bonds 19/30	EUR	0	400.000
FR0013320249	1,8000 % Mercialis Bonds 18/26	EUR	0	300.000
XS1041934800	2,8750 % Naturgy Finance B.V. MTN 14/24	EUR	0	300.000
FR0013506532	1,7500 % Pernod-Ricard S.A. Bonds 20/30	EUR	0	300.000
BE6265262327	2,3750 % Proximus S.A. MTN 14/24	EUR	0	300.000
XS1520733301	1,0000 % Sampo OYJ MTN 16/23	EUR	0	200.000
FR0011625433	2,5000 % Sanofi S.A. MTN 13/23	EUR	0	200.000
XS2203995910	0,5000 % Sodexo S.A. Notes 20/24	EUR	0	300.000
XS1914502643	2,6250 % Stryker Corp. Notes 18/30	EUR	300.000	300.000
XS2087643651	1,0000 % Stryker Corp. Notes 19/31	EUR	0	200.000
XS1718480327	0,3750 % United Parcel Service Inc. Notes 17/23	EUR	0	200.000
XS2478685931	2,2500 % UPM Kymmene Corp. MTN 22/29	EUR	0	200.000
XS1054534422	2,5500 % Walmart Inc. Notes 14/26	EUR	0	200.000
XS2324836878	0,2500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 21/28	EUR	0	300.000
USD				
US209111EU37	6,7500 % Cons. Edison Co. New York Inc. Debts S.2008B 08/38	USD	0	190.000
US406216AY74	7,4500 % Halliburton Co. Notes 09/39	USD	0	200.000
US404119BU21	4,5000 % HCA Inc. Notes 16/27	USD	0	300.000
US023551AJ38	7,3000 % Hess Corp. Notes 01/31	USD	0	200.000
US617446HD43	7,2500 % Morgan Stanley MTN 02/32	USD	0	200.000

An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere
Verzinsliche Wertpapiere

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
EUR				
BE6286963051	2,3750 % Barry Callebaut Services N.V. Notes 16/24	EUR	0	400.000
XS2369906644	0,9000 % Nasdaq Inc. Notes 21/33	EUR	0	400.000
XS2166217278	3,0000 % Netflix Inc. Notes 20/25 Reg.S	EUR	300.000	300.000
USD				
US00287YAR09	4,5000 % AbbVie Inc. Notes 15/35	USD	0	200.000
US00928QAU58	2,8500 % Aircastle Ltd. Notes 21/28 144A	USD	0	200.000
US037833AT77	4,4500 % Apple Inc. Notes 14/44	USD	0	200.000
US09261HAH03	2,3500 % Blackstone Private Credit Fund Notes 21/24	USD	0	400.000
US093662AH70	3,8750 % Block Financial LLC Notes 20/30	USD	0	400.000
US11135FAL58	4,1100 % Broadcom Inc. Notes 20/28	USD	0	300.000
US22822VAR24	3,3000 % Crown Castle Inc. Notes 20/30	USD	0	200.000
US126650DR85	2,1250 % CVS Health Corp. Notes 21/31	USD	0	200.000
US256677AG02	3,5000 % Dollar General Corp. (New) Notes 20/30	USD	0	200.000
US256746AH16	4,2000 % Dollar Tree Inc. Notes 18/28	USD	0	400.000
US268317AS33	3,6250 % Electricité de France (E.D.F.) Notes 15/25 144A	USD	200.000	200.000
US26867LAL45	3,2500 % EMD Finance LLC Notes 15/25 144A	USD	200.000	200.000
US30225VAG23	2,3500 % Extra Space Storage L.P. Notes 21/32	USD	0	500.000
US33834DAA28	2,8500 % Five Corners Funding Trust II Notes 20/30 144A 3C7	USD	0	200.000
US41283LBA26	3,0500 % Harley Davidson Finl Serv.Inc. Notes 22/27 144A	USD	200.000	200.000
US460690BP43	4,6500 % Interpublic Group of Comp.Inc. Notes 18/28	USD	200.000	200.000
US460690BR09	4,7500 % Interpublic Group of Comp.Inc. Notes 20/30	USD	200.000	200.000
US459200JZ55	3,3000 % Intl Business Machines Corp. Notes 19/26	USD	200.000	200.000
US48203RAP91	2,0000 % Juniper Networks Inc. Notes 20/30	USD	0	500.000
US55336VAR15	4,0000 % MPLX L.P. Notes 18/28	USD	0	200.000
US682680AW38	4,3500 % Oneok Inc. (New) Notes 19/29	USD	0	200.000
US72787AQ06	1,9000 % Pioneer Natural Resources Co. Notes 20/30	USD	0	200.000
US785592AS57	5,0000 % Sabine Pass Liquefaction LLC Notes 17/27	USD	0	200.000
Nichtnotierte Wertpapiere				
Aktien				
DKK				
DK0060534915	Novo-Nordisk AS Navne-Aktier B	STK	0	1.649
EUR				
BE0003826436	Telenet Group Holding N.V. Actions Nom.	STK	0	1.366
USD				
US00507V1098	Activision Blizzard Inc. Reg.Shares	STK	0	1.522

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)		
Terminkontrakte		
Aktienindex-Terminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	23.274
(Basiswert(e): ESTX Mid Index (Price) (EUR), FTSE 100 Index, MDAX Performance-Index, MSCI Emerging Markets Index (Total Return) (USD), MSCI Emerging Markets Index (USD), Nasdaq-100 Index, Russell 2000 Index, S&P/ASX 200 Index, Swiss Market Index (Price) (CHF), TOPIX Index (Price) (JPY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	40.053
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), FTSE 100 Index, OMX Copenhagen 25 Index (Price) (DKK) (OMXC25), OMX Stockholm 30 Index, S&P 500 Index, S&P/TSX 60 Index (Price) (CAD), TOPIX Index (Price) (JPY))		
Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	37.742
(Basiswert(e): 10 Year Spanish Bono Futures (FBON), EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO Schatz Future (FGBS), EURO-BTP Future (FBTP), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Long Gilt Future (FLG), Long Term EURO OAT Future (FOAT), Ten-Year US Treasury Note Future (TY), Two-Year US Treasury Note Future (TU), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	12.693
(Basiswert(e): EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO Schatz Future (FGBS), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Ten-Year US Treasury Note Future (TY), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY), US Treasury Long Bond Future (US))		
Optionsrechte		
Optionsrechte auf Aktienindex-Derivate		
Optionsrechte auf Aktienindices		
Gekaufte Kaufoptionen (Call):	EUR	47.312
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), Nasdaq-100 Index, S&P 500 Index)		
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	23.684
(Basiswert(e): EURO STOXX 50 Index (Price) (EUR), S&P 500 Index)		
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	803
CAD/EUR	EUR	1.663
CHF/EUR	EUR	1.189
DKK/EUR	EUR	859
GBP/EUR	EUR	1.089
JPY/EUR	EUR	883
SEK/EUR	EUR	739
USD/EUR	EUR	45.769
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
AUD/EUR	EUR	864
CAD/EUR	EUR	2.624
CHF/EUR	EUR	1.477
DKK/EUR	EUR	1.220
GBP/EUR	EUR	1.161
JPY/EUR	EUR	1.487
SEK/EUR	EUR	1.089
USD/EUR	EUR	54.046

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

unbefristet	EUR	2.682
(Basiswert(e): 0,2500 % HSBC Continental Europe S.A. MTN 19/24, 0,2500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 21/28, 0,3750 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. Preferred MTN 19/26, 0,3750 % BAWAG P.S.K. Non-Preferred MTN 19/27, 0,5000 % HELLA GmbH & Co. KGaA Anl. 19/27, 0,9000 % Nasdaq Inc. Notes 21/33, 2,1250 % CVS Health Corp. Notes 21/31, 2,5000 % Amadeus IT Group S.A. MTN 20/24, 4,3750 % KBC Groep N.V. MTN 23/31, Wienerberger AG Inhaber-Aktien)		

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

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Entwicklung des Sondervermögens

				EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres				45.303.106,79
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr			-803.758,56
2	Zwischenausschüttung(en)			--
3	Mittelzufluss (netto)			-3.379.208,79
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.719.004,25	
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	1.719.004,25	
	davon aus Verschmelzung	EUR	0,00	
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-5.098.213,04	
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich			17.306,35
5	Ergebnis des Geschäftsjahres			3.479.943,51
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne			1.632.024,11
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste			2.230.516,85
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres				44.617.389,30

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.12.2020	49.950.220,24	100,44
31.12.2021	53.751.793,09	112,28
31.12.2022	45.303.106,79	98,23
31.12.2023	44.617.389,30	104,44

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

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

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	36.796,24	0,09
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	561.618,70	1,31
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	3.115,20	0,01
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	205.377,64	0,48
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	90.713,40	0,21
davon Negative Einlagezinsen	-79,79	-0,00
davon Positive Einlagezinsen	90.793,19	0,21
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	231.689,07	0,54
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	850,67	0,00
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	850,67	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	-5.519,36	-0,01
davon inländische Körperschaftsteuer auf inländische Dividendenerträge	-5.519,36	-0,01
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-110.091,60	-0,26
davon aus Dividenden ausländischer Aussteller	-110.091,60	-0,26
10. Sonstige Erträge	46.164,62	0,11
davon Kick-Back-Zahlungen	866,21	0,00
davon Kompensationszahlungen	16.632,43	0,04
davon Quellensteuerrückvergütung Dividenden	24.560,11	0,06
davon Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	4.105,87	0,01
Summe der Erträge	1.060.714,58	2,48
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-7.061,42	-0,02
2. Verwaltungsvergütung	-338.028,45	-0,79
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-83.933,62	-0,20
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-280,60	-0,00
davon EMIR-Kosten	-5.695,04	-0,01
davon Gebühren für Quellensteuerrückstattung	-166,21	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-1.735,29	-0,00
davon Kostenpauschale	-76.056,48	-0,18
Summe der Aufwendungen	-429.023,49	-1,00
III. Ordentlicher Nettoertrag	631.691,09	1,48
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	4.572.097,76	10,70
2. Realisierte Verluste	-5.586.386,30	-13,08
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-1.014.288,54	-2,37
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-382.597,45	-0,90
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	1.632.024,11	3,82
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	2.230.516,85	5,22
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	3.862.540,96	9,04
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	3.479.943,51	8,15

*) 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	5.225.123,87	12,23
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-382.597,45	-0,90
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	4.124.842,18	9,66
III. Gesamtausschüttung¹⁾	717.684,24	1,68
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung ²⁾	717.684,24	1,68

Umlaufende Anteile: Stück 427.193

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

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

²⁾ Ausschüttung am 23. Februar 2024 mit Beschlussfassung vom 13. Februar 2024.

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure in EUR

26.581.486,75

Vertragspartner der derivativen Geschäfte

BNP Paribas S.A.
BofA Securities Europe S.A.
DekaBank Deutsche Girozentrale
J.P. Morgan SE

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)

25% ICE BofA Global Corporate Index in EUR, 10% ICE BofA World Sovereign Bond Index in EUR, 65% 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 derivatereien 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 2,93%
größter potenzieller Risikobetrag 4,00%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 3,39%

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

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

Varianz-Kovarianz Ansatz

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

197,99%

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.

Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	850,67
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	280,60
Umlaufende Anteile	STK	427.193
Anteilwert	EUR	104,44

Angaben zu Bewertungsverfahren

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

Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen

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

Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen

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

Investmentanteile

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

Derivate

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

Bankguthaben

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

Sonstiges

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

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Gesamtkostenquote (laufende Kosten) 1,09%

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

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

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

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

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

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

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

Deka MSCI EUR Corporates Climate Change ESG UCITS ETF	0,18
Deka-MultiFactor Global Corporates HY I	0,30
Deka-MultiFactor Global Corporates I	0,25
Deka-Vega Plus I (A)	0,60
iSh2 plc-DL Corp Bd ESG U.ETF Reg.Shs Hgd Dis.	0,17
iShs II-S H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.	0,25
iShs II-E.H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis.	0,25
UBSLFS-JPM DL EM IG ESG D.B.U.E Act. Nom.A-acc.	0,40

Wesentliche sonstige Erträge		
Kick-Back-Zahlungen	EUR	866,21
Kompensationszahlungen	EUR	16.632,43
Quellensteuerrückvergütung Dividenden	EUR	24.560,11
Zinsgutschrift auf Quellensteuerrückvergütung Fokusbank	EUR	4.105,87
Wesentliche sonstige Aufwendungen		
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	280,60
EMIR-Kosten	EUR	5.695,04
Gebühren für Quellensteuerrückvergütung	EUR	166,21
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	1.735,29
Kostenpauschale	EUR	76.056,48
Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt	EUR	80.798,78

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

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

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

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

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitenden

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

- Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeitenden ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden sowie den Erfolgsbeiträgen des Geschäftsbereichs und der Deka-Gruppe ermittelt.
- Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird zwingend ein Anteil von 60 Prozent der variablen Vergütung über einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren aufgeschoben. Bei risikorelevanten Mitarbeitenden unterhalb der Geschäftsführungsebene 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.

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

- Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeitenden, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.
- Risikorelevante Mitarbeitende, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

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

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

davon feste Vergütung	EUR	57.636.189,51
davon variable Vergütung	EUR	43.854.381,97
	EUR	13.781.807,54
Zahl der Mitarbeiter der KVG		461

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

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

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

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

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

Im Sondervermögen bestehen zum Berichtsstichtag keine offenen Wertpapier-Darlehen-, Pensions- oder Total Return Swap-Geschäfte. Erläuterungen gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften sind daher nur für zeitraumbezogene Angaben erforderlich.

Ertrags- und Kostenteile Wertpapier-Darlehen

	absolute Beträge in EUR	in % der Bruttoerträge des Fonds
Ertragsanteil des Fonds	908,84	100,00
Kostenanteil des Fonds	299,92	33,00
Ertragsanteil der KVG	299,92	33,00

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

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

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

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

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

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

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern

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

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

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

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Ermittlung Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste:

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

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

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

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

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

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

Name des Produkts:
Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

Unternehmenskennung (LEI-Code):
529900V0RIPN3S150K23

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Wurden mit diesem Finanzprodukt nachhaltige Investitionen angestrebt?

Ja
 Nein

<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel getätigt: _%	<input checked="" type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben und obwohl keine nachhaltigen Investitionen angestrebt wurden, enthielt es 12,97% an nachhaltigen Investitionen
<input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind	<input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach der EU-Taxonomie nicht als ökologisch nachhaltig einzustufen sind
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _%	<input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel
<input type="checkbox"/> Es wurden damit nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel getätigt: _%	<input type="checkbox"/> Es wurden damit ökologische/soziale Merkmale beworben, aber keine nachhaltigen Investitionen getätigt



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

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

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

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

sozialen Ungleichheit oder zu Konflikten beiträgt

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

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

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

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

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

Im Rahmen der ESG-Strategie wurden Zielfonds ausgeschlossen,

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

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

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

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

1. Einhaltung der in der Anlagestrategie vereinbarten Ausschlusskriterien

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

2. Ökologische Wirkung

Der Indikator „ökologische Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 51,96 Euro pro 1.000 Euro investiertes Kapital.

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

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

3. Soziale Wirkung

Der Indikator „soziale Wirkung“ betrug im Berichtszeitraum 63,81 Euro pro 1.000 Euro investiertes Kapital.

Der Indikator berechnet sich aus der Summe der Umsätze der im Finanzprodukt enthaltenen Unternehmen in den Geschäftsfeldern nahrhafte Nahrung, erschwingliche Immobilien, Behandlung von Krankheiten, Sanitärprodukte, Konnektivität, Finanzierung von kleineren und mittleren Unternehmen und hochwertige Bildung, jeweils gewichtet mit dem Anteil der Investition am Fondsvermögen. Dabei handelt es sich um Geschäftsfelder, in denen Produkte oder Dienstleistungen angeboten werden, die zur Erreichung von sozialen Zielen (basierend auf den SDGs) beitragen. Es werden sowohl direkte Investitionen in Unternehmen über Aktien und Anleihen als auch indirekte Investitionen über Zielfonds berücksichtigt. Die Gesamtsumme wird mit

1.000 Euro investiertem Kapital ins Verhältnis gesetzt. Die Berechnung des Indikators basiert auf Daten von MSCI ESG Research LLC und spiegelt den Durchschnitt der Datenlage an den Quartalsstichtagen im Berichtszeitraum wider.

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

4. Durchschnittlicher MSCI Government ESG Score

Der Indikator „Government ESG Score“ betrug im Berichtszeitraum 7,09.

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

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

● ...und im Vergleich zu vorangegangenen Zeiträumen?

Referenzperiode	31.12.2022- 31.12.2023	31.12.2021- 31.12.2022
ESG Government Score	7,09 ESG Score	7,44 ESG Score
Anzahl Verletzungen der Ausschlusskriterien	0,00 Verletzungen	0,00 Verletzungen
Ökologische Wirkung (pro 1.000 €)	51,96 €	36,41 €
Soziale Wirkung (pro 1.000 €)	63,81 €	65,18 €
Anteil Investitionen mit E/S-Merkmal	94,59%	89,64%
Nachhaltige Investitionen	12,97%	12,10%
Anteil der taxonomiekonformen Investitionen	0,00%	0,00%
Anteil der anderen ökologisch nachhaltigen Investitionen	6,33%	4,07%
Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen	6,64%	8,03%
Andere E/S Merkmale	81,62%	77,54%
Anteil der Sonstigen Investitionen	5,41%	10,36%

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Darüber hinaus berücksichtigte das Finanzprodukt im Berichtszeitraum grundsätzlich bei allen Anlageentscheidungen in Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Zielfonds die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren. Informationen hierzu finden sich im Abschnitt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

Wie wurden die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Weitere PAI-Indikatoren wurden bei der allgemeinen PAI-Berücksichtigung bei allen Anlageentscheidungen des Finanzprodukts in Wertpapiere, Geldmarktinstrumente und Zielfonds berücksichtigt. Informationen hierzu finden sich im Abschnitt „Wie wurden bei diesem Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“.

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

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

Die nachhaltigen Investitionen in Unternehmen standen insofern im Einklang mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte, als dass mit den nachhaltigen Investitionen nicht in Wertpapiere von Unternehmen investiert wurde, denen Menschenrechtsverletzungen in

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Für Zielfonds waren für folgende PAI-Indikatoren Schwellenwerte festgelegt:

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

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

- Tätigkeiten, die sich nachteilig auf Gebiete mit schutzbedürftiger Biodiversität auswirken (PAI 7 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Emissionen in Wasser (PAI 8 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)
- Anteil gefährlicher und radioaktiver Abfälle (PAI 9 aus Verordnung (EU) 2022/1288, Anhang 1, Tabelle 1)

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



Welche sind die Hauptinvestitionen dieses Finanzprodukts?

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

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

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

Größte Investitionen	Sektor	In % der Vermögenswerte	Land
Deka MSCI EO C.Cl.Ch.ESG U.ETF Inhaber-Anteile (DE000ETFL599)	Zielfonds	3,22%	Deutschland
UBSLFS-JPM DL EM IG ESG D.BUE Act. Nom.A-acc. (LU1974695790)	Zielfonds	3,18%	Luxemburg
Apple Inc. Reg.Shares (US0378331005)	Hardware & Ausrüstung	3,00%	Vereinigte Staaten
Microsoft Corp. Reg.Shares (US5949181045)	Software & Dienste	2,40%	Vereinigte Staaten
iShs II-E.H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis. (IE00BKLC5874)	Zielfonds	1,99%	Irland
iSh.2 plc-DL Corp Bd ESG U.ETF Reg.Shs Hgd Dis. (IE00BH4G7D40)	Zielfonds	1,86%	Irland
Deka-Vega Plus Inhaber-Anteile I (A) (DE0005424568)	Zielfonds	1,74%	Deutschland
Deka-MultiFactor GI.Cor.HY FCP Inhaber-Anteile I (LU1685587591)	Zielfonds	1,72%	Luxemburg
iShs II- $\$$ H.Yd Co.Bd ESG U.ETF Reg.Shares Dis. (IE00BKF09C98)	Zielfonds	1,67%	Irland
Amazon.com Inc. Reg.Shares (US0231351067)	Vertrieb u. Einzelhandel für Nicht-Basiskonsumgüter	0,99%	Vereinigte Staaten
HELLA GmbH & Co. KGaA Anl. 19/27 (XS2047479469)	Automobile & Komponenten	0,75%	Deutschland
LKQ It.Bondco di LKQ It.Bondco Notes 16/24 Reg.S (XS1395004408)	Automobile & Komponenten	0,68%	Italien
Essity AB MTN 17/24 (XS1584122177)	Haushaltsartikel & Pflegeprodukte	0,67%	Schweden
Elia Transm. Belgium S.A./N.V. Bonds 14/29 (BE0002466416)	Versorgungsbetriebe	0,67%	Belgien
PepsiCo Inc. Notes 20/24 (XS2168625460)	Lebensmittel, Getränke & Tabak	0,66%	Vereinigte Staaten



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

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

● Wie sah die Vermögensallokation aus?

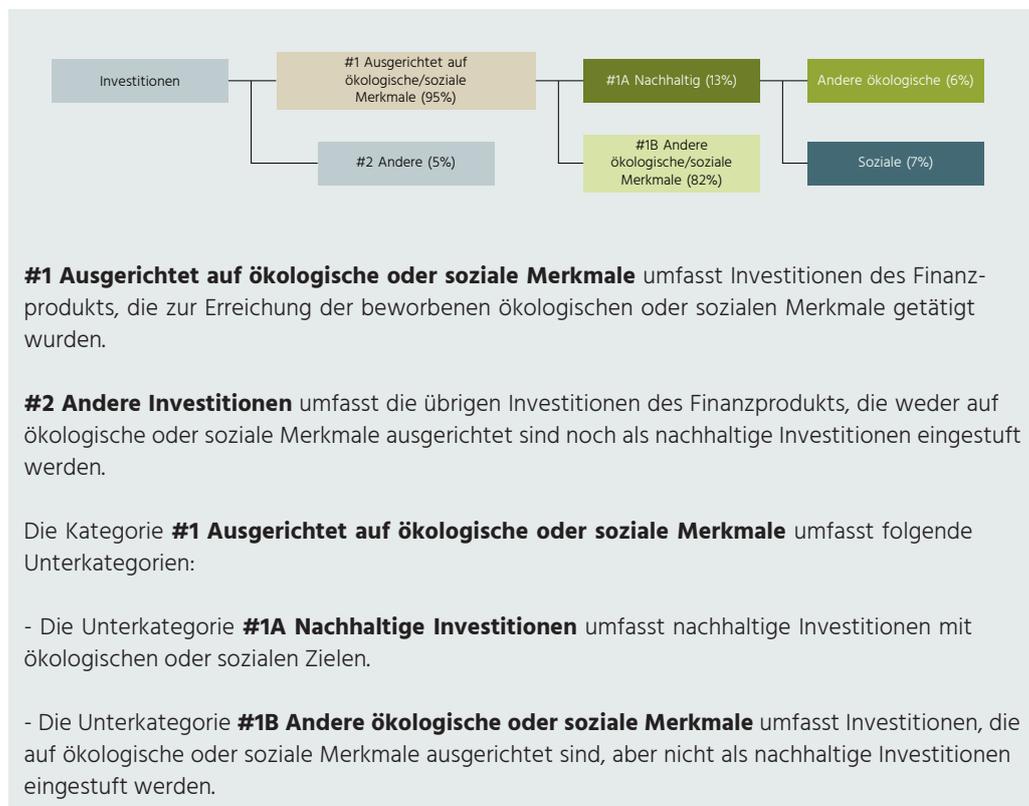
Der Anteil der Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der ökologischen und sozialen Merkmale beitrugen (#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale) betrug im Berichtszeitraum 95%. Darunter fallen alle Investitionen, die die im Rahmen der verbindlichen Elemente der ESG-Anlagestrategie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

Nachhaltige Investitionen (#1A Nachhaltig) im Sinne des Artikel 2 Nr.17 der Offenlegungsverordnung ((EU) 2019/2088) sind alle Investitionen des Finanzprodukts in eine wirtschaftliche Tätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beitragen, vorausgesetzt, dass diese Investitionen keines dieser Ziele erheblich beeinträchtigen und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden. Der Anteil nachhaltiger Investitionen betrug im Berichtszeitraum 13%. Dabei wurden sowohl nachhaltige Investitionen mit Umweltziel als auch nachhaltige Investitionen mit sozialem Ziel getätigt.

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

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

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



● In welchen Wirtschaftssektoren wurden die Investitionen getätigt?

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

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

Darüber hinaus wurden im Berichtszeitraum 4,51% der Investitionen im Bereich fossile Brennstoffe getätigt. Zur Berechnung des Anteils der Investitionen in Sektoren und Teilssektoren der fossilen Brennstoffe wurde auf Daten des externen Researchanbieters MSCI ESG Research LLC zurückgegriffen. Der Anteil beinhaltet Unternehmen, die Umsätze im Bereich der fossilen Brennstoffe, einschließlich der Förderung, Verarbeitung, Lagerung und dem Transport von Erdölprodukten, Erdgas sowie thermischer und metallurgischer Kohle erwirtschaften.

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

Sektor	Anteil
Basiskonsumgüter	6,20%
Haushaltsartikel & Pflegeprodukte	1,52%
Lebensmittel, Getränke & Tabak	2,81%
Vertrieb und Einzelhandel von Basiskonsumgütern	1,87%
Energie	0,58%
Energie	0,58%
Finanzwesen	11,59%
Banken	4,80%
Finanzdienstleistungen	3,57%
Versicherungen	3,22%
Gesundheitswesen	12,46%
Gesundheitswesen: Ausstattung & Dienste	5,21%
Pharmazeutika, Biotechnologie & Biowissenschaften	7,25%
Immobilien	2,05%
Gebäudemanagement & Immobilienentwicklung	0,40%
Immobilienvermögensgesellschaften	1,65%
Industrie	10,39%
Gewerbliche Dienste & Betriebsstoffe	2,34%
Investitionsgüter	5,80%
Transportwesen	2,25%
Informationstechnologie	16,46%
Halbleiter & Geräte zur Halbleiterproduktion	4,02%
Hardware & Ausrüstung	5,32%
Software & Dienste	7,12%
Kommunikationsdienste	4,42%
Medien & Unterhaltung	3,34%
Telekommunikationsdienste	1,08%
Nicht-Basiskonsumgüter	8,55%
Automobile & Komponenten	2,94%
Dienstleistungsunternehmen	1,97%
Gebrauchsgüter & Bekleidung	1,01%
Vertrieb u. Einzelhandel für Nicht-Basiskonsumgüter	2,63%
Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	0,27%
Quasi- & Fremdwährungs-Staatsanleihen	0,27%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	2,59%
Roh-, Hilfs- & Betriebsstoffe	2,59%
Sonstige	5,41%
Sonstige	5,41%
Versorgungsbetriebe	3,31%
Versorgungsbetriebe	3,31%
Zielfonds	15,72%
Zielfonds	15,72%



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

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

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

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

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

Ja:

In fossiles Gas In Kernenergie

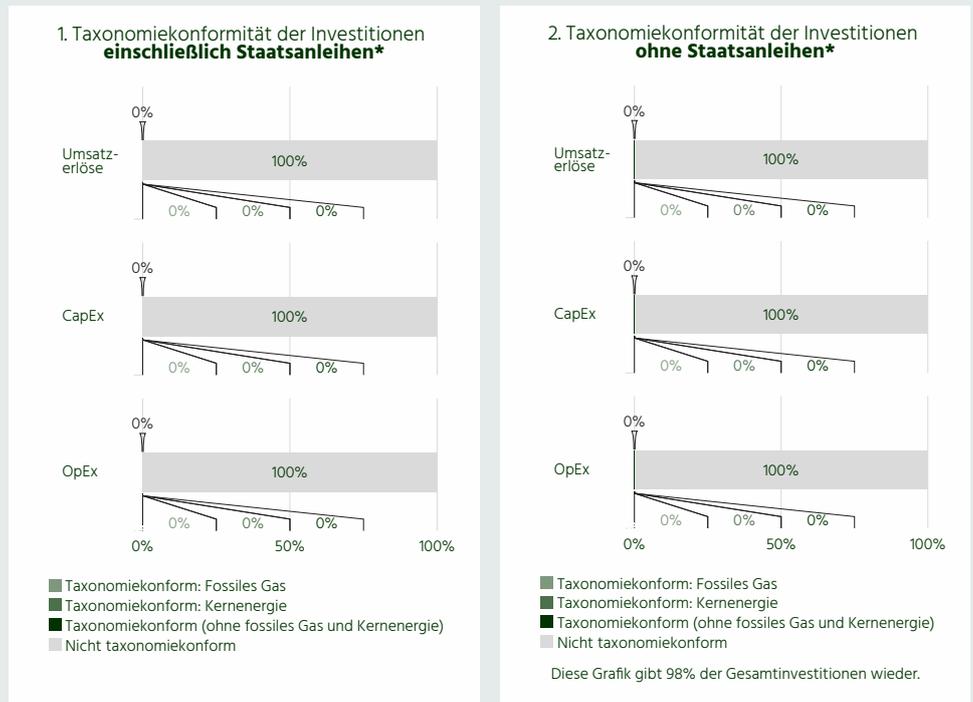
Nein

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

Taxonomiekonforme Tätigkeiten, ausgedrückt durch den Anteil der:

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

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



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

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

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

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

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

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



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

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

Der Anteil der nicht mit der EU-Taxonomie konformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel betrug 6,33%.

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



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen

Der Anteil sozial nachhaltiger Investitionen betrug 6,64%.

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



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

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

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

Bei diesen Investitionen wurde ein ökologischer und sozialer Mindestschutz angewendet, in der Form, dass auch mit diesen Investitionen nicht in Hersteller geächteter und kontroverser Waffen

investiert wurde. Zudem wurde im Rahmen dieser Investitionen nicht in Produkte investiert, die die Preisentwicklung von Grundnahrungsmitteln abbilden.



Welche Maßnahmen wurden während des Bezugszeitraums zur Erfüllung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale ergriffen?

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

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

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

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

Deka-ESG Sigma Plus Ausgewogen

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

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

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

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 28. März 2024

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

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

Alleingeschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. Dezember 2023

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



Deka Investment GmbH

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

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

