

Jahresbericht
zum 31. Oktober 2021.
**Deka-CorporateBond
NonFinancial**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



.Deka
Investments

Bericht der Geschäftsführung.

31. Oktober 2021

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deko-CorporateBond NonFinancial für den Zeitraum vom 1. November 2020 bis zum 31. Oktober 2021.

Nach dem drastischen Einbruch der globalen Wirtschaftsleistung zu Beginn der Corona-Pandemie erholten sich die internationalen Kapitalmärkte im Berichtszeitraum deutlich. Auch wiederholt steigende Infektionszahlen und hochansteckende Virusmutationen konnten die Stimmung der Marktteilnehmer nicht nachhaltig trüben. Die Mischung aus fortschreitenden Impfkampagnen und hoher Liquidität am Markt auf der Suche nach zufriedenstellenden Renditen führte trotz wechselhafter Konjunkturaussichten zu einer lebhaften Nachfrage an den Aktienmärkten. Für zunehmende Beunruhigung sorgten hingegen im Jahresverlauf Lieferengpässe bei Rohstoffen und Vorprodukten sowie wachsende Inflations Sorgen.

Die Geld- und Fiskalpolitik war als Reaktion auf die durch die Corona-Krise gestiegenen konjunkturellen Risiken zunächst von der Implementierung umfangreicher Unterstützungspakete geprägt. Die EZB stockte im Dezember 2020 ihr PEPP-Anleihekaufprogramm auf 1,85 Billionen Euro auf. Auch die US-Notenbank kaufte direkt Unternehmensanleihen und beließ die Leitzinsen auf dem zu Pandemiebeginn abgesenkten Niveau. In der zweiten Berichtshälfte rückte die Inflationsentwicklung in den Vordergrund. Die EZB betrachtete den teils erheblichen Preisanstieg zwar als Übergangsphänomen, gleichwohl konnten Ängste vor einer nachhaltigeren Inflationsentwicklung nicht ausgeräumt werden. Sowohl die EZB wie auch die Fed in den USA haben zum Ende des Berichtszeitraums eine Drosselung der Anleihekäufe avisiert. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen im Jahresverlauf insgesamt an. Ende Oktober rentierten 10-jährige deutsche Bundesanleihen bei minus 0,1 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries bei plus 1,6 Prozent.

Ungeachtet der pandemischen Entwicklung sowie der Lieferkettenprobleme und wachsender Inflations Sorgen verzeichneten die Aktienmärkte weltweit steigende Kurse. Beflügelt wurde das insgesamt positive Bild nicht nur von der anhaltenden Flutung der Märkte mit Liquidität durch die Zentralbanken, sondern erfreulicherweise auch von guten Geschäftsergebnissen und -prognosen der Unternehmen.

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

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

Mit freundlichen Grüßen


Deko Investment GmbH
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Anteilklassen im Überblick	8
Vermögensübersicht zum 31. Oktober 2021	9
Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 2021	10
Anhang	28
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	33
Besteuerung der Erträge	35
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	40

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 01.11.2020 bis 31.10.2021

Deka-CorporateBond NonFinancial

Tätigkeitsbericht.

Das Anlageziel des Fonds Deka-CorporateBond NonFinancial ist mittel- bis langfristiger Kapitalzuwachs durch die Vereinnahmung laufender Zinserträge sowie durch eine positive Kursentwicklung. Das Fondsmanagement verfolgt die Strategie, überwiegend in Unternehmensanleihen mit guter bis sehr guter Schuldnerqualität zu investieren (Investment Grade). Maximal 15 Prozent des Fondsvermögens dürfen in erstklassige Staatsanleihen und Pfandbriefe der Eurozone investiert werden. Ungedeckte Anleihen von Emittenten aus der Finanzbranche (Banken, Versicherungen, Finanzdienstleister) werden nicht erworben. Investitionen erfolgen vollständig in auf Euro lautende oder in gegenüber Euro abgesicherte Wertpapiere fremder Währung. Weiterhin können Geschäfte in von einem Basiswert abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) getätigt werden. Der Einsatz von Kreditderivaten ist nicht erlaubt.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der fundamental orientierte Investmentansatz kombiniert gezielt „Top-Down“ sowie „Bottom-Up“-Elemente. Die Basis stellt die Analyse makroökonomischer sowie (geo)politischer Parameter dar, ergänzt durch qualitative sowie quantitative fundamentale Bewertungen der einzelnen Vermögensgegenstände, z.B. Bonitätsanalyse der Emittenten, relativer Vergleich der Wertpapiere mit anderen korrespondierenden Ausstellern. Um den Erfolg des Wertpapierauswahlprozesses zu bewerten sowie die an die Wertentwicklung gebundenen Gebühren zu berechnen, wird der Index 100% iboxx® € Non-Financials Senior¹⁾ verwendet. Die initiale und kontinuierliche Wertpapierauswahl erfolgt im Rahmen des beschriebenen Investmentansatzes unabhängig von diesem Referenzwert und damit verbundenen quantitativen oder qualitativen Einschränkungen.

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

Stabilität mit Corporate Bonds

Im Berichtszeitraum wirkten sich die Folgen der Corona-Pandemie weitgehend positiv auf die Märkte aus, da die Notenbanken zur Krisenbewältigung die Anlageklasse Unternehmensanleihen durch direkte Anleihekäufe stützten. Aus fundamentaler Sicht verbesserten sich die Unternehmenszahlen und es kam zu einem Anstieg der Inflation, was den Rentenmarkt negativ beeinflusste. Das Fondsmanagement hat in diesem Umfeld tendenziell schwächere Bonitäten akzentuiert. Gleichzeitig war das Engagement in langlaufenden Anleihen geringer ausgeprägt, da diese stärker unter den steigenden Zinsen litten. Bedingt durch die konjunkturelle Erholung und geringer Emissionstätigkeit am Markt engten sich die Risikoprämien (Spreads) im Berichtsjahr ein.

Wichtige Kennzahlen

Deka-CorporateBond NonFinancial

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
Anteilklasse CF (A)	0,2%	2,5%	1,6%
Anteilklasse S (A)	0,3%	2,8%	1,9%

Gesamtkostenquote	ebV**
Anteilklasse CF (A)	0,73%
Anteilklasse S (A)	0,27%

ISIN

Anteilklasse CF (A)	DE000DK2D7V3
Anteilklasse S (A)	DE000DK2D7W1

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

** ebV = erfolgsbezogene Vergütung

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

Anteilklasse CF (A)

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	2.226.985,41
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	75.077,47
Futures	37.900,25
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	134.507,76
Devisenkassageschäften	14.469,39
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	2.488.940,28

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-427.398,95
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	-61.331,66
Futures	-10.803,04
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-255.961,53
Devisenkassageschäften	0,00
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-755.495,18

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

Das Fondsmanagement hob den Investitionsgrad im Laufe des Berichtsjahres moderat an. Zum Stichtag waren 96,6 Prozent des Fondsvermögens in Wertpapieren investiert. Unter Einrechnung der Derivate lag die Netto-Investitionsquote per 31. Oktober 2021 bei 94,4 Prozent. Der Schwerpunkt des Sondervermögens lag unverändert auf Investments in globalen Unternehmensanleihen. Kleinere Beimischungen erfolgten darüber hinaus im Bereich Staatsanleihen. Der überwiegende Teil der Unternehmensanleihen verfügte über besondere Ausstattungsmerkmale (z.B. Bonitätsanleihen).

Deka-CorporateBond NonFinancial

Auf Länderebene akzentuierte das Fondsmanagement bspw. Engagements in den Niederlanden, während etwa Positionen in Italien und Frankreich verringert wurden. Absolut betrachtet bildeten die Niederlande zuletzt die größte Position. Im Rahmen der Branchenallokation wurden Sektoren wie etwa Versorger oder Immobilien favorisiert, während u.a. Werte aus dem Pharmasektor aufgrund unattraktiver Bewertungen weniger Berücksichtigung fanden.

Die Investitionen erfolgten weit überwiegend in Anleihen mit guter bis sehr guter Bonität (Investment Grade). Ein Schwerpunkt lag auf dem BBB-Segment, das im Stichtagsvergleich zu Lasten des BB-Bereichs etwas reduziert wurde.

Zur Steuerung des Fremdwährungsexposures in US-Dollar und britischen Pfund setzte das Fondsmanagement Devisentermingeschäfte ein. Darüber hinaus kamen auf der Derivate-Seite Zinsterminkontrakte und Optionen zum Einsatz.

Der Fonds profitierte im Berichtsjahr u.a. von der Fokussierung auf das untere Investment Grade-Segment (BBB) sowie der Einzeltitelselektion und der erfolgten Zinsabsicherung.

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. Der Fonds ermöglicht Investitionen in Unternehmensanleihen. Durch den Ausfall eines Emittenten können für den Fonds Verluste entstehen.

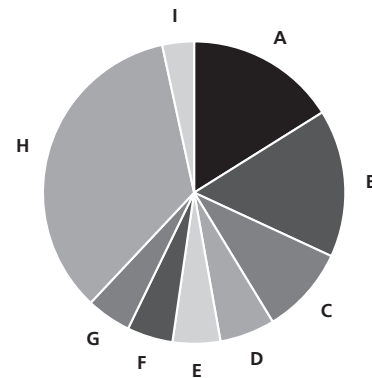
Aufgrund der Investitionen in fremde Währungen unterlag der Fonds Fremdwährungsrisiken, die jedoch mittels Devisentermingeschäften nahezu vollständig abgesichert waren. Darüber hinaus waren Derivate im Portfolio enthalten, sodass hierfür spezifische Risiken wie das Kontrahentenrisiko zu beachten waren.

Die Einschätzung der im Berichtsjahr eingegangenen Liquiditätsrisiken orientiert sich an der Veräußerbarkeit von Vermögenswerten, die potenziell eingeschränkt sein kann. Der Fonds verzeichnete im Berichtszeitraum keine wesentlichen Liquiditätsrisiken.

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

Fondsstruktur

Deka-CorporateBond NonFinancial



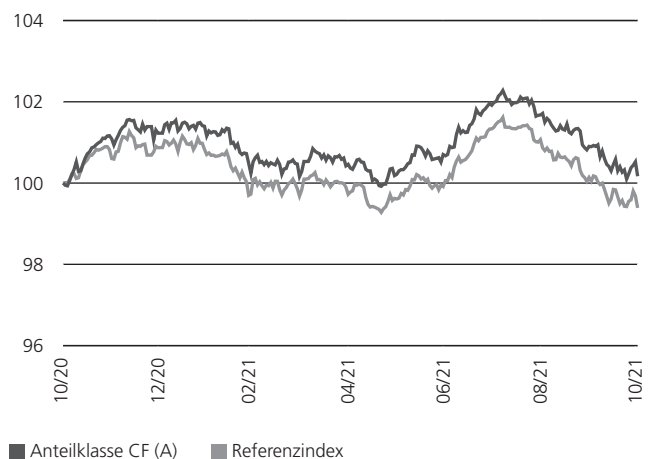
A	Niederlande	16,1%
B	USA	15,8%
C	Großbritannien	9,4%
D	Luxemburg	5,9%
E	Italien	5,1%
F	Spanien	4,9%
G	Deutschland	4,8%
H	Sonstige Länder	34,6%
I	Barreserve, Sonstiges	3,4%

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum

Deka-CorporateBond NonFinancial vs. Referenzindex

Index: 31.10.2020 = 100



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

Deka-CorporateBond NonFinancial

Die wesentlichen Quellen des Veräußerungsergebnisses stellen sich im Berichtszeitraum wie folgt dar: Die realisierten Gewinne resultieren im Wesentlichen aus dem Handel mit Renten und Devisentermingeschäften. Für die realisierten Verluste sind im Wesentlichen ebenfalls der Handel mit Renten und Devisentermingeschäften ursächlich.

Der Fonds Deka-CorporateBond NonFinancial verzeichnete im Berichtszeitraum eine Wertentwicklung von plus 0,2 Prozent (Anteilklasse CF (A)) bzw. ein Plus von 0,3 Prozent (Anteilklasse S (A)). Das Fondsvolumen belief sich zum Stichtag auf 515,5 Mio. Euro.

1) Referenzindex: 100% iBoxx® € Non-Financials Senior. iBoxx ist eine Marke der International Index Company Limited und wurde zur Nutzung durch DekaBank, Deutsche Girozentrale, lizenziert. International Index Company Ltd, ihre Mitarbeiter, Lieferanten, Subunternehmer und Vertreter ("International Index Company verbundenen Personen") übernehmen keine Garantie für die Vollständigkeit oder Richtigkeit von 100% iBoxx® € Non-Financials Senior Index oder sonstigen in Verbindung mit 100% iBoxx® € Non-Financials Senior Index übermittelten Informationen. Daneben werden für die Daten oder die Nutzung von 100% iBoxx® € Non-Financials Senior Index keine ausdrückliche implizite oder sonstige Zusicherung oder Gewährleistung in Bezug auf Zustand, ausreichende Qualität, Leistung oder Eignung zu einem bestimmten Zweck übernommen. Zusicherungen oder Gewährleistungen sind ausgeschlossen, soweit dies gesetzlich zulässig ist.

Anteilklassen im Überblick.

Für den Fonds Deka-CorporateBond NonFinancial können Anteilklassen gebildet werden, die sich hinsichtlich der Ertragsverwendung, des Ausgabeaufschlags, der Währung des Anteilwertes, der Verwaltungsvergütung, Mindestanlagesumme oder einer Kombination dieser Merkmale unterscheiden. Es sind Anteile von zwei Anteilklassen erhältlich, die sich hinsichtlich der Höhe der Verwaltungsvergütung und der Mindestanlagesumme unterscheiden. Die Anteilklassen tragen die Bezeichnung „CF (A)“ und „S (A)“.

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

Anteilklassen im Überblick

	Verwaltungsvergütung*	Ausgabeaufschlag	Mindestanlagesumme	Ertragsverwendung
Anteilklasse CF (A)	0,60% p.a.	3,00%	keine	Ausschüttung
Anteilklasse S (A)	0,25% p.a.	3,00%	EUR 1.000.000	Ausschüttung

* Der Verwaltungsvergütungssatz wird auf das durchschnittliche Fondsvermögen berechnet, das sich aus den Tageswerten zusammensetzt. Näheres ist im Verkaufsprospekt geregelt.

Deka-CorporateBond NonFinancial

Vermögensübersicht zum 31. Oktober 2021.

Gliederung nach Anlageart - Land	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	494.854.523,69	95,97
Australien	17.119.078,83	3,32
Belgien	4.305.255,96	0,83
Bermuda	3.135.615,00	0,61
Britische Jungfern-Inseln	6.929.107,99	1,35
Dänemark	3.148.665,00	0,61
Deutschland	24.416.798,50	4,73
Estland	2.300.002,25	0,45
Finnland	7.964.613,00	1,54
Frankreich	23.671.628,50	4,57
Großbritannien	48.154.804,40	9,35
Hongkong	5.178.516,43	1,00
Irland	23.575.317,88	4,56
Italien	26.366.550,43	5,12
Japan	12.806.377,38	2,48
Kaiman-Inseln	2.234.753,18	0,43
Korea, Republik	5.629.188,00	1,09
Litauen	3.231.075,00	0,63
Luxemburg	30.303.510,76	5,87
Mexiko	5.710.585,00	1,10
Neuseeland	2.752.326,00	0,53
Niederlande	82.474.280,11	15,99
Norwegen	3.599.855,00	0,70
Österreich	740.677,00	0,14
Polen	3.457.598,00	0,67
Portugal	6.664.770,00	1,30
Schweden	12.194.918,81	2,37
Slowakei	7.645.847,00	1,47
Spanien	25.172.573,06	4,88
Tschechische Republik	6.382.050,00	1,24
Türkei	905.249,97	0,18
Ungarn	4.661.842,50	0,91
USA	81.023.167,75	15,76
Vereinigte Arabische Emirate	997.925,00	0,19
2. Derivate	-133.277,26	-0,02
3. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	21.437.560,38	4,17
4. Sonstige Vermögensgegenstände	12.219.062,27	2,38
II. Verbindlichkeiten	-12.913.499,70	-2,50
III. Fondsvermögen	515.464.369,38	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	494.854.523,69	95,97
EUR	473.854.953,15	91,89
GBP	5.899.655,55	1,15
USD	15.099.914,99	2,93
2. Derivate	-133.277,26	-0,02
3. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	21.437.560,38	4,17
4. Sonstige Vermögensgegenstände	12.219.062,27	2,38
II. Verbindlichkeiten	-12.913.499,70	-2,50
III. Fondsvermögen	515.464.369,38	100,00

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

Deka-CorporateBond NonFinancial

Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 2021.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								340.273.618,68	65,98
Verzinsliche Wertpapiere								340.273.618,68	65,98
EUR								332.860.982,07	64,54
XS2113911387	1,2500 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 20/28 ¹⁾	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 102,342	1.023.415,00	0,20
XS2388941077	0,3750 % Acciona Energia Fin. Fil. SA MTN 21/27	EUR		2.800.000	2.800.000	0	% 99,278	2.779.784,00	0,54
XS1799545329	1,8750 % ACS Servicios Comun.y Ener.SL MTN 18/26	EUR		1.000.000	1.500.000	1.500.000	% 104,828	1.048.280,00	0,20
XS2189592616	1,3750 % ACS, Act.de Constr.y Serv. SA MTN 20/25	EUR		500.000	500.000	0	% 101,087	505.435,00	0,10
XS2386592484	0,1250 % Adecco Intl Fin. Serv. B.V. MTN 21/28	EUR		1.350.000	1.350.000	0	% 97,222	1.312.497,00	0,25
XS2386592567	0,5000 % Adecco Intl Fin. Serv. B.V. MTN 21/31	EUR		975.000	975.000	0	% 96,977	945.520,88	0,18
XS2265521620	1,6250 % Aeroporti di Roma S.p.A. MTN 20/29	EUR		1.800.000	2.050.000	250.000	% 103,372	1.860.696,00	0,36
FR0013522141	1,5000 % Aéroports de Paris S.A. Obl. 20/32 ¹⁾	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 104,854	1.048.535,00	0,20
XS2166122304	0,5000 % Air Products & Chemicals Inc. Notes 20/28	EUR		1.200.000	0	325.000	% 100,865	1.210.374,00	0,23
XS2341269970	1,1250 % Aker BP ASA MTN 21/29	EUR		1.500.000	2.825.000	1.325.000	% 99,918	1.498.770,00	0,29
XS1843443513	1,7000 % Altria Group Inc. Notes 19/25	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 104,270	1.042.700,00	0,20
XS2363117321	0,3000 % American Honda Finance Corp. MTN S.A 21/28	EUR		1.975.000	1.975.000	0	% 98,490	1.945.167,63	0,38
XS2346206902	0,4500 % American Tower Corp. Notes 21/27	EUR		1.650.000	1.650.000	0	% 99,056	1.634.415,75	0,32
XS2393701953	0,9500 % American Tower Corp. Notes 21/30	EUR		2.000.000	2.000.000	0	% 98,560	1.971.190,00	0,38
XS1052677892	3,2500 % Anglo American Capital PLC MTN 14/23	EUR		1.200.000	0	0	% 104,754	1.257.048,00	0,24
XS1962513674	1,6250 % Anglo American Capital PLC MTN 19/26 ¹⁾	EUR		1.500.000	1.500.000	0	% 104,152	1.562.272,50	0,30
BE6320936287	3,7000 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. MTN 20/40	EUR		1.000.000	2.000.000	3.000.000	% 134,701	1.347.010,00	0,26
XS2164646304	2,0000 % APT Pipelines Ltd. MTN 20/30	EUR		2.500.000	0	1.000.000	% 106,745	2.668.612,50	0,52
XS2315784715	0,7500 % APT Pipelines Ltd. MTN 21/29	EUR		2.000.000	2.950.000	950.000	% 97,821	1.956.420,00	0,38
XS2082323630	1,0000 % ArcelorMittal S.A. MTN 19/23	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 101,256	1.012.555,00	0,20
XS2242747348	0,5410 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 20/28	EUR		1.000.000	0	1.125.000	% 99,693	996.930,00	0,19
XS1032529205	3,3750 % ASTM S.p.A. MTN 14/24 ¹⁾	EUR		1.000.000	800.000	1.800.000	% 107,403	1.074.025,00	0,21
XS1765875718	1,6250 % ASTM S.p.A. MTN 18/28	EUR		1.000.000	1.800.000	800.000	% 102,975	1.029.745,00	0,20
XS2347663507	0,3750 % AstraZeneca PLC MTN 21/29 ¹⁾	EUR		2.400.000	2.400.000	0	% 99,260	2.382.240,00	0,46
XS1629866432	3,1500 % AT & T Inc. Notes 17/36	EUR		2.400.000	1.400.000	0	% 120,820	2.899.668,00	0,56
XS2180007549	1,6000 % AT & T Inc. Notes 20/28	EUR		4.500.000	0	0	% 106,016	4.770.720,00	0,94
XS1812905526	1,2500 % Ausgrid Finance Pty Ltd. MTN 18/25	EUR		1.500.000	0	500.000	% 103,445	1.551.667,50	0,30
XS2391430837	0,8750 % Ausgrid Finance Pty Ltd. MTN 21/31	EUR		850.000	850.000	0	% 98,977	841.304,50	0,16
XS1664644983	2,2500 % B.A.T. Intl Finance PLC MTN 17/30	EUR		500.000	1.000.000	500.000	% 104,447	522.235,00	0,10
XS2153593103	2,3750 % B.A.T. Netherlands Finance BV MTN 20/24	EUR		1.000.000	0	600.000	% 105,928	1.059.280,00	0,21
XS1117528189	1,7500 % Babcock International Grp PLC MTN 14/22	EUR		4.000.000	1.000.000	0	% 101,242	4.049.660,00	0,79
XS2051664675	1,3750 % Babcock International Grp PLC MTN 19/27 ¹⁾	EUR		1.000.000	2.000.000	1.000.000	% 101,480	1.014.800,00	0,20
XS0947658208	2,7500 % Bacardi Ltd. Notes 13/23	EUR		3.000.000	1.000.000	0	% 104,521	3.135.615,00	0,61
XS2298459426	1,2130 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 21/36 ¹⁾	EUR		2.000.000	2.500.000	500.000	% 98,688	1.973.760,00	0,38
XS1140054526	2,2500 % BG Energy Capital PLC MTN 14/29	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 112,252	1.122.520,00	0,22
XS0924998809	3,1250 % BHP Billiton Finance Ltd. MTN 13/33	EUR		500.000	1.500.000	1.000.000	% 122,662	613.310,00	0,12
AT000A24UY3	1,7500 % Borealis AG Schuldv. 18/25	EUR		700.000	0	0	% 105,811	740.677,00	0,14
XS2343846940	1,0000 % BorgWarner Inc. Bonds 21/31	EUR		3.400.000	3.400.000	0	% 98,379	3.344.886,00	0,65
XS2070192591	0,6250 % Boston Scientific Corp. Notes 19/27	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 100,350	1.003.500,00	0,19
XS2135801160	2,8220 % BP Capital Markets PLC MTN 20/32	EUR		1.000.000	1.000.000	0	% 118,153	1.181.525,00	0,23
XS1028952312	2,3750 % Brambles Finance Ltd. Bonds 14/24	EUR		1.000.000	0	0	% 105,783	1.057.825,00	0,21
XS1720922175	1,0000 % British Telecommunications PLC MTN 17/24	EUR		1.500.000	0	0	% 101,923	1.528.837,50	0,30
XS2320438653	0,6250 % Cadent Finance PLC MTN 21/30	EUR		2.000.000	2.000.000	0	% 98,870	1.977.390,00	0,38
XS1713474671	1,2500 % Celanese US Holdings LLC Notes 17/25	EUR		1.500.000	2.200.000	700.000	% 103,123	1.546.837,50	0,30
XS2385393405	1,0000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/27	EUR		1.300.000	1.300.000	0	% 96,954	1.260.402,00	0,24

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2348237871	1,5000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/28		EUR	2.000.000	2.500.000	500.000	% 98,550	1.971.000,00	0,38
XS1551726810	2,8750 % Cellnex Telecom S.A. MTN 17/25		EUR	1.200.000	0	800.000	% 106,920	1.283.034,00	0,25
XS2117485677	0,7500 % CEPSA Finance S.A.U. MTN 20/28		EUR	1.600.000	3.100.000	1.500.000	% 97,226	1.555.608,00	0,30
XS1415366720	1,8750 % Ceske Drahy AS Notes 16/23		EUR	1.400.000	0	0	% 102,769	1.438.766,00	0,28
XS1529934801	1,4230 % CETIN Finance B.V. MTN 16/21		EUR	3.000.000	0	0	% 100,143	3.004.290,00	0,58
XS2084418339	0,8750 % CEZ AS MTN 19/26		EUR	2.000.000	1.000.000	0	% 101,886	2.037.710,00	0,40
XS2084759757	0,8750 % Chorus Ltd. MTN 19/26		EUR	2.700.000	500.000	0	% 101,938	2.752.326,00	0,53
XS2310411090	1,6250 % Citycon Treasury B.V. MTN 21/28		EUR	1.200.000	1.200.000	0	% 100,950	1.211.400,00	0,24
XS2393323667	1,1250 % Computershare US Inc. MTN 21/31		EUR	2.000.000	2.000.000	0	% 97,991	1.959.820,00	0,38
XS2178585423	2,1250 % Conti-Gummi Finance B.V. MTN 20/23		EUR	1.300.000	0	0	% 104,298	1.355.867,50	0,26
XS1698714000	1,6250 % Covivio S.A. Notes 17/24		EUR	1.000.000	0	0	% 104,401	1.044.005,00	0,20
XS2258986269	2,1250 % Cromwell Ereit Lx.Fin. S.à.r.l MTN 20/25		EUR	925.000	925.000	0	% 103,017	952.902,63	0,18
XS1419674525	1,5540 % DAA Finance PLC Notes 16/28		EUR	975.000	975.000	0	% 105,634	1.029.926,63	0,20
XS2147994995	1,7000 % Danaher Corp. Notes 20/24		EUR	1.000.000	0	1.075.000	% 104,175	1.041.746,00	0,20
XS0161488498	7,5000 % Deutsche Telekom Intl Fin.B.V. MTN 03/33		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 170,359	1.703.585,00	0,33
XS1858856740	2,2000 % Deutsche Telekom Intl Fin.B.V. MTN 18/33		EUR	1.300.000	1.300.000	0	% 112,359	1.460.667,00	0,28
XS2050406094	0,7500 % DH Europe Finance II S.à r.L. Notes 19/31		EUR	1.200.000	2.800.000	3.600.000	% 99,230	1.190.760,00	0,23
XS2394012103	0,4250 % Dongfeng Motor(HK)Intl Co.Ltd. Bonds 21/24 ¹⁾		EUR	1.650.000	1.650.000	0	% 99,839	1.647.343,50	0,32
XS2010038730	0,7500 % Dover Corp. Notes 19/27		EUR	1.000.000	0	1.500.000	% 101,576	1.015.760,00	0,20
XS2387735470	0,8750 % DSV Panalpina Finance B.V. MTN 21/36		EUR	1.500.000	1.500.000	0	% 97,250	1.458.742,50	0,28
PTEDPNOM0015	1,6250 % EDP - Energias de Portugal SA MTN 20/27 ¹⁾		EUR	1.000.000	0	0	% 106,364	1.063.635,00	0,21
XS0162990229	5,6250 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 03/33		EUR	1.000.000	0	0	% 150,568	1.505.675,00	0,29
FR0013213303	1,8750 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 16/36		EUR	2.800.000	500.000	500.000	% 109,216	3.058.034,00	0,59
FR0013465424	2,0000 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 19/49		EUR	1.000.000	2.600.000	1.600.000	% 109,460	1.094.600,00	0,21
XS1713464102	0,8750 % Elering A.S. Bonds 18/23		EUR	2.275.000	0	0	% 101,099	2.300.002,25	0,45
FR0013510179	2,8750 % ELO S.A. MTN 20/26		EUR	1.000.000	1.000.000	1.000.000	% 108,274	1.082.740,00	0,21
XS2339427820	0,8750 % Emirates Telecommunic. Grp Co. MTN 21/33		EUR	1.000.000	2.225.000	1.225.000	% 99,793	997.925,00	0,19
XS2390400716	0,3750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/29		EUR	1.750.000	1.750.000	0	% 98,275	1.719.812,50	0,33
XS2390400807	0,8750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/34		EUR	1.000.000	1.825.000	825.000	% 97,934	979.340,00	0,19
FR0013365293	1,8750 % Engie S.A. MTN 18/33		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 110,188	1.101.880,00	0,21
XS2229434852	0,5000 % ERG S.p.A. MTN 20/27 ¹⁾		EUR	2.250.000	1.000.000	1.250.000	% 99,721	2.243.722,50	0,44
XS2001315766	1,3750 % Euronet Worldwide Inc. Notes 19/26		EUR	2.500.000	0	750.000	% 101,538	2.538.450,00	0,49
XS2231792586	0,5000 % FCA Bank S.p.A. (Irish Branch) MTN 20/23		EUR	1.000.000	0	800.000	% 100,853	1.008.525,00	0,20
XS1409362784	1,6150 % FCE Bank PLC MTN 16/23 ¹⁾		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 101,925	1.019.250,00	0,20
XS1843436228	1,5000 % Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. Notes 19/27		EUR	1.750.000	2.250.000	500.000	% 105,155	1.840.203,75	0,36
XS2085655590	1,0000 % Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. Notes 19/28		EUR	1.500.000	2.000.000	500.000	% 102,153	1.532.287,50	0,30
BE0002803840	0,2500 % Fluvius System Operator CVBA MTN 21/28		EUR	1.000.000	1.800.000	800.000	% 99,013	990.125,00	0,19
XS2400296773	0,7500 % FNM S.p.A. MTN 21/26 ¹⁾		EUR	2.650.000	2.650.000	0	% 100,373	2.659.871,25	0,52
XS1956027947	2,1250 % Fortum Oyj MTN 19/29 ¹⁾		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 110,465	1.104.645,00	0,21
PTGGDAOE0001	1,3750 % Galp Gás Natural Distrib. S.A. MTN 16/23		EUR	2.000.000	0	0	% 102,535	2.050.700,00	0,40
XS0816246077	3,6500 % GE Capital Europ.Fund.Unltd.Co MTN 12/32		EUR	1.200.000	1.200.000	0	% 121,701	1.460.412,00	0,28
XS1612543121	1,5000 % General Electric Co. Notes 17/29		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 105,280	1.052.800,00	0,20
XS1939356645	2,2000 % General Motors Financial Co. MTN 19/24		EUR	1.500.000	500.000	500.000	% 104,951	1.574.265,00	0,31
XS2125145867	0,8500 % General Motors Financial Co. MTN 20/26		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 101,058	1.010.575,00	0,20
XS2307764238	0,7500 % Glencore Capital Finance DAC MTN 21/29		EUR	1.000.000	2.025.000	1.025.000	% 97,459	974.590,00	0,19
XS1623615546	1,5000 % Global Switch Holdings Ltd. MTN 17/24		EUR	1.250.000	0	0	% 102,755	1.284.431,25	0,25
XS2356039268	2,2500 % GTC Aurora Luxembourg S.A. Notes 21/26 Reg.S		EUR	500.000	750.000	250.000	% 101,121	505.602,50	0,10

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2154336338	2,5000 % HeidelbergCement Fin.Lux. S.A. MTN 20/24		EUR	2.000.000	0	1.000.000	% 106,820	2.136.390,00	0,41
XS1958655745	2,1250 % Heimstaden Bostad AB MTN 19/23		EUR	1.001.000	1.495.000	1.694.000	% 103,743	1.038.467,43	0,20
XS2225207468	1,3750 % Heimstaden Bostad Treasury B.V MTN 20/27		EUR	1.800.000	1.300.000	1.000.000	% 102,199	1.839.582,00	0,36
XS2399933386	1,0000 % Hera S.p.A. MTN 21/34 ¹⁾		EUR	1.000.000	1.925.000	925.000	% 99,756	997.555,00	0,19
XS2384273715	0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/30 ¹⁾		EUR	1.000.000	2.725.000	1.725.000	% 95,929	959.285,00	0,19
XS2261215011	0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. Notes 20/31 Reg.S		EUR	2.000.000	3.400.000	1.400.000	% 95,223	1.904.450,00	0,37
XS2177349912	2,0000 % Ignitis Group UAB MTN 20/30		EUR	3.000.000	2.000.000	0	% 107,703	3.231.075,00	0,63
FR0013330099	1,6250 % Indigo Group S.A.S. Bonds 18/28		EUR	800.000	800.000	0	% 104,151	833.204,00	0,16
XS2194283839	1,6250 % Infineon Technologies AG MTN 20/29		EUR	3.500.000	1.500.000	0	% 106,578	3.730.230,00	0,72
XS2200215213	1,8750 % Infrastrutt. Wireless Italiane MTN 20/26		EUR	3.500.000	1.000.000	0	% 103,298	3.615.430,00	0,70
XS2240494471	1,6250 % InterContinental Hotels Group MTN 20/24		EUR	2.500.000	1.000.000	0	% 103,561	2.589.025,00	0,50
XS2065601937	0,8750 % Iren S.p.A. MTN 19/29		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 100,753	1.007.530,00	0,20
XS1145526825	2,1250 % ISS Global A/S MTN 14/24		EUR	2.000.000	800.000	0	% 105,712	2.114.240,00	0,41
XS1673102734	1,5000 % ISS Global A/S MTN 17/27 ¹⁾		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 103,443	1.034.425,00	0,20
XS2299001888	0,0000 % Italgas S.p.A. MTN 21/28		EUR	1.500.000	2.000.000	500.000	% 96,613	1.449.187,50	0,28
XS2231330965	0,3750 % John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F. Notes 20/27		EUR	1.500.000	1.500.000	0	% 99,297	1.489.447,50	0,29
XS2343510520	0,5000 % Kellogg Co. Notes 21/29		EUR	1.250.000	1.250.000	0	% 98,850	1.235.618,75	0,24
XS2232027727	1,6250 % KION GROUP AG MTN 20/25 ¹⁾		EUR	1.500.000	200.000	0	% 104,798	1.571.970,00	0,30
ES0000012J07	1,0000 % Koenigreich Spanien Bonos 21/42		EUR	750.000	750.000	0	% 97,956	734.666,25	0,14
XS2179959817	1,8750 % Kojamo Oyj MTN 20/27		EUR	1.000.000	0	250.000	% 106,214	1.062.140,00	0,21
FR0014001IP3	0,6250 % La Poste MTN 21/36		EUR	1.000.000	2.500.000	1.500.000	% 95,636	956.355,00	0,19
XS2199716304	2,3750 % Leonardo S.p.A. MTN 20/26		EUR	1.000.000	0	1.800.000	% 104,027	1.040.270,00	0,20
XS1972557737	0,5000 % LG Chem Ltd. Notes 19/23 Reg.S		EUR	1.600.000	0	1.000.000	% 100,731	1.611.688,00	0,31
XS1799641045	4,1250 % LKQ European Holdings B.V. Notes 18/28 Reg.S		EUR	2.000.000	2.000.000	0	% 106,625	2.132.500,00	0,41
XS2264074647	2,3750 % Louis Dreyfus Company Fin.B.V. Notes 20/25		EUR	4.700.000	5.500.000	800.000	% 106,874	5.023.054,50	0,98
XS2332552541	1,6250 % Louis Dreyfus Company Fin.B.V. Notes 21/28		EUR	2.100.000	2.100.000	0	% 103,321	2.169.741,00	0,42
XS1596739364	1,3750 % Madrileña Red de Gas Fin. B.V. MTN 17/25		EUR	1.000.000	1.500.000	500.000	% 102,560	1.025.595,00	0,20
FI4000282629	2,7500 % Metsä Board Oyj Notes 17/27		EUR	2.200.000	2.200.000	0	% 111,289	2.448.358,00	0,47
XS2264692737	0,8750 % Metso Outotec Oyj MTN 20/28		EUR	2.300.000	2.300.000	0	% 100,670	2.315.410,00	0,45
FR0013425139	0,6250 % MMS USA Investments Inc. Notes 19/25		EUR	1.500.000	2.000.000	500.000	% 101,405	1.521.075,00	0,30
XS1401114811	2,6250 % MOL Magyar Olaj-és Gázipá.Nyrt Notes 16/23		EUR	3.500.000	0	0	% 103,841	3.634.417,50	0,71
XS2232045463	1,5000 % MOL Magyar Olaj-és Gázipá.Nyrt Notes 20/27		EUR	1.000.000	0	1.100.000	% 102,743	1.027.425,00	0,20
XS1440976535	1,2500 % Molson Coors Beverage Co. Notes 16/24		EUR	800.000	0	0	% 102,726	821.811,20	0,16
XS2200513070	0,8230 % National Grid Electr.Trans.PLC MTN 20/32		EUR	1.600.000	2.000.000	400.000	% 99,717	1.595.472,00	0,31
XS2381853279	0,2500 % National Grid PLC MTN 21/28		EUR	775.000	775.000	0	% 98,137	760.557,88	0,15
XS1974922525	2,0000 % Norsk Hydro ASA Bonds 19/29		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 107,503	1.075.025,00	0,21
PTNOSFOM0000	1,1250 % NOS, SGPS, S.A. Obrigações 18/23 ¹⁾		EUR	3.500.000	0	0	% 101,441	3.550.435,00	0,69
XS2305026762	0,0100 % NTT Finance Corp. Notes 21/25 Reg.S		EUR	3.075.000	3.075.000	0	% 99,886	3.071.479,13	0,60
XS2305026929	0,3420 % NTT Finance Corp. Notes 21/30 Reg.S		EUR	2.000.000	2.800.000	800.000	% 98,558	1.971.160,00	0,38
XS2013539635	1,0000 % Optus Finance Pty Ltd. MTN 19/29		EUR	1.000.000	0	0	% 102,171	1.021.705,00	0,20
XS1429673327	2,5000 % ORLEN Capital AB Notes 16/23 ¹⁾		EUR	2.606.000	2.606.000	0	% 104,025	2.710.891,50	0,53
XS1857022609	2,3750 % OTE PLC MTN 18/22		EUR	3.500.000	0	0	% 101,834	3.564.190,00	0,69
XS2346125573	1,1250 % Polski Koncern Naftowy Orlen MTN 21/28		EUR	2.400.000	2.400.000	0	% 100,740	2.417.760,00	0,47
XS2103230152	0,5000 % POSCO Notes 20/24 Reg.S		EUR	4.000.000	0	0	% 100,438	4.017.500,00	0,78
XS2270397016	0,5000 % Poste Italiane S.p.A. MTN 20/28 ¹⁾		EUR	3.000.000	3.800.000	800.000	% 98,249	2.947.470,00	0,57
XS2211183244	1,5390 % Prosus N.V. MTN 20/28 Reg.S		EUR	1.200.000	1.350.000	1.550.000	% 100,538	1.206.456,00	0,23
XS1223842847	1,8750 % Redexis Gas Finance B.V. MTN 15/27		EUR	2.800.000	1.600.000	0	% 106,238	2.974.650,00	0,58
IT0005438004	1,5000 % Republik Italien B.T.P. 20/45		EUR	1.000.000	1.550.000	550.000	% 94,921	949.205,00	0,18
XS2063268754	1,2500 % Royal Mail PLC Notes 19/26 ¹⁾		EUR	3.000.000	2.000.000	0	% 103,777	3.113.295,00	0,60
XS2344385815	0,8750 % Ryanair DAC MTN 21/26 ¹⁾		EUR	975.000	975.000	0	% 100,297	977.895,75	0,19

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2114871945	1,0000 % Samhallsbyggnadsbola.l Nord AB MTN 20/27		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 100,100	1.001.000,00	0,19
XS2015240083	1,5000 % SELP Finance S.a.r.l. Notes 19/26		EUR	1.500.000	1.000.000	500.000	% 104,199	1.562.985,00	0,30
XS2344569038	0,8750 % SELP Finance S.a.r.l. Notes 21/29		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 98,613	986.130,00	0,19
XS2196317742	2,0000 % SES S.A. MTN 20/28		EUR	1.000.000	0	2.000.000	% 105,431	1.054.310,00	0,20
XS2332234413	0,1250 % SGS Nederland Holding B.V. MTN 21/27		EUR	1.500.000	2.100.000	600.000	% 98,770	1.481.542,50	0,29
XS1080343277	2,0000 % SGSP (Australia) Assets Pty MTN 14/22		EUR	1.800.000	0	700.000	% 101,550	1.827.900,00	0,35
XS2078735433	0,8750 % Shell International Finance BV MTN 19/39		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 93,929	939.290,00	0,18
XS2170386853	1,2500 % Shell International Finance BV MTN 20/32		EUR	1.000.000	1.400.000	400.000	% 104,115	1.041.145,00	0,20
XS2128498636	2,0000 % Signify N.V. Notes 20/24		EUR	1.500.000	0	700.000	% 104,521	1.567.807,50	0,30
XS2297204815	0,2500 % SKF AB Notes 21/31		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 95,423	954.228,00	0,19
SK4000019857	1,0000 % Slowakei Anl. 21/51		EUR	2.600.000	3.500.000	900.000	% 103,852	2.700.152,00	0,52
XS2156787173	1,7500 % SSE PLC MTN 20/30		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 107,110	1.071.095,00	0,21
XS1402176389	1,2500 % State Grid Overs.Inv.(BV)Ltd. Notes 16/22 Reg.S		EUR	2.500.000	0	0	% 100,751	2.518.762,50	0,49
XS1788494257	0,8750 % Statnett SF MTN 18/25		EUR	1.000.000	0	0	% 102,606	1.026.060,00	0,20
XS1388625425	3,7500 % Stellantis N.V. MTN 16/24		EUR	4.000.000	4.000.000	0	% 108,580	4.343.200,00	0,85
XS2199351375	4,5000 % Stellantis N.V. MTN 20/28		EUR	1.000.000	500.000	500.000	% 122,682	1.226.820,00	0,24
XS2356041165	1,2500 % Stellantis N.V. MTN 21/33		EUR	1.000.000	1.775.000	775.000	% 97,408	974.075,00	0,19
XS2237302646	1,3750 % STG Global Finance B.V. Notes 20/25 Reg.S		EUR	1.350.000	575.000	525.000	% 101,718	1.373.193,00	0,27
XS2154325489	3,3750 % Syngenta Finance N.V. MTN 20/26		EUR	1.000.000	1.250.000	2.000.000	% 108,614	1.086.135,00	0,21
XS1843449395	3,0000 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 18/30 Reg.S		EUR	2.250.000	0	0	% 118,319	2.662.166,25	0,52
XS2197349645	1,3750 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 20/32		EUR	2.800.000	2.800.000	0	% 103,476	2.897.328,00	0,56
XS2181280335	1,0000 % Talent Yield (Euro) Ltd. Notes 20/25 Reg.S ¹⁾		EUR	1.425.000	0	0	% 100,645	1.434.184,13	0,28
XS1577960203	2,3750 % Tauron Polska Energia SA Notes 17/27		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 103,984	1.039.838,00	0,20
XS2347284742	1,1250 % Technip Energies N.V. Notes 21/28		EUR	1.400.000	2.375.000	975.000	% 101,825	1.425.543,00	0,28
XS2314267449	0,7500 % Tele2 AB MTN 21/31		EUR	1.500.000	1.500.000	0	% 98,413	1.476.187,50	0,29
XS1571293684	1,8750 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 17/24		EUR	2.500.000	1.000.000	1.000.000	% 104,040	2.600.987,50	0,50
FR0013346822	1,8750 % Téléperformance SE Obl. 18/25		EUR	900.000	900.000	0	% 105,633	950.692,50	0,18
XS2348325494	0,5000 % TenneT Holding B.V. MTN 21/31		EUR	1.000.000	2.500.000	1.500.000	% 98,950	989.495,00	0,19
XS1816329418	2,0000 % Teollisuuden Voima Oyj MTN 18/24		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 103,406	1.034.060,00	0,20
FR0013534500	0,8750 % Teréga S.A. Obl. 20/30		EUR	4.500.000	1.700.000	0	% 99,817	4.491.742,50	0,88
FR0013486834	0,6250 % Teréga S.A.S. Obl. 20/28		EUR	1.900.000	400.000	0	% 98,644	1.874.236,00	0,36
XSO295018070	5,1250 % Tesco PLC MTN 07/47		EUR	1.067.000	317.000	0	% 151,369	1.615.101,90	0,31
XS2233155261	0,3750 % The Coca-Cola Co. Notes 20/33		EUR	1.000.000	0	500.000	% 95,091	950.905,00	0,18
XS2122485845	0,5000 % The Dow Chemical Co. Notes 20/27		EUR	2.000.000	1.000.000	0	% 100,175	2.003.490,00	0,39
XS1418835002	1,5000 % Transmission Finance DAC MTN 16/23		EUR	100.000	0	1.375.000	% 102,401	102.400,50	0,02
XS2352405216	0,3750 % Transmission Finance DAC MTN 21/28		EUR	2.500.000	2.500.000	0	% 98,469	2.461.725,00	0,48
XS1997077364	1,4500 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 19/29		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 104,324	1.043.240,00	0,20
XS2123970241	0,6250 % V.F. Corp. Notes 20/32		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 97,155	971.545,00	0,19
FR0014004UE6	1,0000 % Valéo S.E. MTN 21/28		EUR	1.200.000	1.800.000	600.000	% 96,521	1.158.252,00	0,22
XS2320760114	1,1250 % Verizon Communications Inc. Notes 21/35 Reg.S		EUR	4.500.000	5.500.000	1.000.000	% 98,581	4.436.145,00	0,87
XS2398710546	0,7500 % Vesteda Finance B.V. MTN 21/31		EUR	625.000	625.000	0	% 98,160	613.500,00	0,12
XS2002019060	2,5000 % Vodafone Group PLC MTN 19/39		EUR	2.500.000	1.500.000	0	% 116,826	2.920.637,50	0,57
XS2152062209	3,0000 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 20/25		EUR	2.500.000	1.000.000	0	% 109,065	2.726.625,00	0,53
XS2374595044	0,1250 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 21/27 ¹⁾		EUR	1.500.000	2.250.000	750.000	% 97,617	1.464.255,00	0,28
XS2374594823	0,3750 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 21/30		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 95,326	953.255,00	0,18
XS1944390241	1,8750 % Volkswagen Bank GmbH MTN 19/24		EUR	2.500.000	0	0	% 104,040	2.600.987,50	0,50
XS2343822842	0,3750 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/26 ¹⁾		EUR	2.000.000	3.500.000	1.500.000	% 99,464	1.989.280,00	0,39
DE000A3E5MG8	0,3750 % Vonovia SE MTN 21/27		EUR	1.600.000	1.800.000	200.000	% 99,113	1.585.808,00	0,31
FR0014003S72	1,0000 % Wendel SE Obl. 21/31		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 99,663	996.625,00	0,19

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2399154181	0,9540 % Wesfarmers Ltd. MTN 21/33		EUR	1.475.000	1.475.000	0	% 99,269	1.464.210,38	0,28
XS2324836878	0,2500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 21/28		EUR	1.000.000	1.175.000	175.000	% 98,924	989.235,00	0,19
XS1378780891	2,2500 % Xylem Inc. Notes 16/23		EUR	1.800.000	0	700.000	% 102,755	1.849.590,00	0,36
XS0979598462	4,0000 % Západoslovenská energetika AS MTN 13/23		EUR	3.000.000	0	0	% 107,361	3.220.815,00	0,62
XS1782806357	1,7500 % Západoslovenská energetika AS MTN 18/28		EUR	1.600.000	0	0	% 107,805	1.724.880,00	0,33
GBP								1.481.256,31	0,29
XS0545440900	5,4450 % Telefonica Emisiones S.A.U. MTN 10/29		GBP	1.000.000	1.000.000	0	% 125,356	1.481.256,31	0,29
USD								5.931.380,30	1,15
XS2355105292	3,3750 % Anadolu Efes Birac.M.ve G.S.AS Notes 21/28 Reg.S		USD	1.050.000	1.050.000	0	% 100,625	905.249,97	0,18
USG3065HAB71	3,3750 % ENN Clean Energy Int.Inv.Ltd. Notes 21/26 Reg.S		USD	800.000	800.000	0	% 99,120	679.395,11	0,13
USG3066LAF88	2,6250 % ENN Energy Holdings Ltd. Notes 20/30 Reg.S ¹⁾		USD	700.000	0	0	% 98,533	590.953,18	0,11
USU2479QAA59	1,3750 % HCL America Inc. Notes 21/26 Reg.S		USD	1.000.000	2.525.000	1.525.000	% 97,815	838.071,37	0,16
US465410CA47	1,2500 % Republik Italien Notes 20/26		USD	2.400.000	2.400.000	0	% 97,619	2.007.330,68	0,39
XS2231814570	5,1250 % Vivo Energy Investments B.V. Notes 20/27 Reg.S		USD	1.000.000	0	0	% 106,255	910.379,99	0,18
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								152.104.917,51	29,51
Verzinsliche Wertpapiere								152.104.917,51	29,51
EUR								138.517.983,58	26,87
XS2351301499	0,7500 % ACEF Holding S.C.A. MTN 21/28		EUR	900.000	900.000	0	% 98,511	886.599,00	0,17
XS2393323071	0,8000 % AGCO International Holdings BV Notes 21/28		EUR	2.500.000	2.500.000	0	% 99,351	2.483.775,00	0,48
XS2006277508	0,7500 % América Móvil S.A.B. de C.V. Notes 19/27		EUR	2.000.000	800.000	0	% 101,441	2.028.820,00	0,39
DE000A3E5VX4	0,6250 % Amprion GmbH MTN 21/33		EUR	1.000.000	1.900.000	900.000	% 96,341	963.410,00	0,19
XS2118213888	0,6250 % Ausnet Services Hldgs Pty Ltd. MTN 20/30		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 98,182	981.820,00	0,19
BE6286963051	2,3750 % Barry Callebaut Services N.V. Notes 16/24		EUR	1.000.000	0	0	% 105,320	1.053.200,00	0,20
XS2375844144	0,3340 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 21/28		EUR	1.500.000	1.975.000	475.000	% 97,939	1.469.077,50	0,29
XS2093880735	1,0000 % Berry Global Inc. Notes 20/25 Reg.S		EUR	2.500.000	2.500.000	0	% 101,250	2.531.250,00	0,49
XS2093881030	1,5000 % Berry Global Inc. Notes 20/27 Reg.S		EUR	1.700.000	1.700.000	0	% 103,125	1.753.125,00	0,34
XS2398745922	1,0000 % BPP Europe Holdings S.A.R.L. MTN 21/26		EUR	1.500.000	1.500.000	0	% 99,979	1.499.677,50	0,29
XS2394063437	0,5000 % Brenntag Finance B.V. MTN 21/29		EUR	1.400.000	1.800.000	400.000	% 98,432	1.378.048,00	0,27
XS2397357463	0,9000 % CBRE Gbl Inv.Open-Ended Fds Notes 21/29		EUR	625.000	625.000	0	% 98,319	614.490,63	0,12
XS2337061670	0,5000 % CCEP Finance (Ireland) DAC Notes 21/29		EUR	1.500.000	2.500.000	1.000.000	% 98,815	1.482.217,50	0,29
XS2337061753	0,8750 % CCEP Finance (Ireland) DAC Notes 21/33		EUR	3.000.000	3.200.000	200.000	% 98,419	2.952.555,00	0,57
XS1725553066	1,6250 % CGNPC International Ltd. Notes 17/24		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 103,245	1.032.450,00	0,20
XS1525358054	1,8710 % CNRC Capital Ltd. Notes 16/21		EUR	2.497.000	1.497.000	0	% 100,069	2.498.722,93	0,48
XS2390530330	0,6250 % CTP N.V. MTN 21/26		EUR	1.800.000	1.800.000	0	% 99,098	1.783.755,00	0,35
XS2193733503	1,0000 % Czech Gas Netw.Invest.S.à r.l. Notes 20/27 ¹⁾		EUR	2.550.000	0	0	% 102,890	2.623.695,00	0,51
XS2322438990	0,8750 % Czech Gas Netw.Invest.S.à r.l. Notes 21/31		EUR	2.000.000	2.000.000	0	% 99,029	1.980.580,00	0,38
XS2332689681	0,3750 % Danfoss Finance I B.V. MTN 21/28 Reg.S ¹⁾		EUR	1.000.000	1.625.000	625.000	% 98,299	982.985,00	0,19
XS2331271242	0,6250 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 21/36		EUR	1.000.000	2.175.000	1.175.000	% 97,237	972.370,00	0,19
XS1117298247	1,9000 % Discovery Communications LLC Notes 15/27		EUR	1.800.000	1.800.000	0	% 105,781	1.904.049,00	0,37
XS2247614063	2,6250 % Drax Finco PLC Notes 20/25 Reg.S		EUR	4.000.000	4.000.000	0	% 102,975	4.119.000,00	0,80
XS2384715244	0,4500 % DXC Capital Funding DAC Notes 21/27 Reg.S		EUR	1.600.000	1.600.000	0	% 97,819	1.565.104,00	0,30
XS2385121749	1,1040 % East Japan Railway Co. MTN 21/39		EUR	1.200.000	2.100.000	900.000	% 100,610	1.207.314,00	0,23
XS2034622048	1,6980 % EP Infrastructure a.s. Notes 19/26		EUR	2.800.000	400.000	0	% 103,771	2.905.574,00	0,56
XS1117297512	2,5000 % Expedia Group Inc. Notes 15/22		EUR	1.500.000	0	0	% 100,881	1.513.212,00	0,29
XS1627343186	2,6290 % FCC Aqualia S.A. Notes 17/27		EUR	3.000.000	1.200.000	0	% 109,997	3.299.910,00	0,64

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2081491727	0,8150 % FCC Serv.Medio Ambiente Hld.SA Notes 19/23		EUR	1.750.000	0	0	% 101,386	1.774.255,00	0,34
XS2081500907	1,6610 % FCC Serv.Medio Ambiente Hld.SA Notes 19/26		EUR	1.500.000	1.000.000	0	% 105,067	1.575.997,50	0,31
XS2337285519	0,5000 % Fomento Econom.Mexica.SAB D.CV Notes 21/28		EUR	2.250.000	2.250.000	0	% 98,882	2.224.845,00	0,43
XS2337285865	1,0000 % Fomento Econom.Mexica.SAB D.CV Notes 21/33		EUR	1.500.000	2.500.000	1.000.000	% 97,128	1.456.920,00	0,28
DE000A3E5QW6	0,1250 % GEWOBAG Wohnungsbau-AG Berlin MTN 21/27		EUR	1.500.000	1.500.000	0	% 98,030	1.470.450,00	0,29
XS2154335363	3,8750 % Harley Davidson Finl Serv.Inc. Notes 20/23		EUR	1.500.000	0	0	% 106,008	1.590.112,50	0,31
XS2385389551	0,1250 % Hldg d'Infra.Métiers Environ. Notes 21/25		EUR	1.000.000	1.825.000	825.000	% 99,360	993.600,00	0,19
XS2385390724	0,6250 % Hldg d'Infra.Métiers Environ. Notes 21/28		EUR	1.500.000	2.400.000	900.000	% 98,764	1.481.452,50	0,29
DE000A3H3GE7	0,0000 % HOWOGE Wohnungsbau.mbH MTN 21/24		EUR	900.000	900.000	0	% 99,809	898.276,50	0,17
DE000A3H3GF4	0,6250 % HOWOGE Wohnungsbau.mbH MTN 21/28		EUR	1.600.000	1.600.000	0	% 99,947	1.599.144,00	0,31
DE000A3H3GG2	1,1250 % HOWOGE Wohnungsbau.mbH MTN 21/33		EUR	700.000	700.000	0	% 100,497	703.475,50	0,14
XS1419664997	2,8750 % IE2 Holdco S.A. MTN 16/26		EUR	2.000.000	2.000.000	0	% 110,057	2.201.130,00	0,43
XS2240507801	2,1250 % Informa PLC MTN 20/25		EUR	1.600.000	2.000.000	400.000	% 105,154	1.682.456,00	0,33
DE000A25BDE0	1,0000 % JAB Holdings B.V. Notes 19/27		EUR	2.000.000	0	0	% 101,303	2.026.050,00	0,39
DE000A3KPTG6	1,0000 % JAB Holdings B.V. Notes 21/31		EUR	1.000.000	1.600.000	600.000	% 97,468	974.675,00	0,19
XS2354569407	0,5000 % JDE Peet's N.V. MTN 21/29		EUR	2.600.000	3.400.000	800.000	% 97,800	2.542.800,00	0,49
XS2042667944	0,6250 % Kerry Group Financial Services Notes 19/29		EUR	1.000.000	1.500.000	500.000	% 99,924	999.240,00	0,19
XS1405784015	2,2500 % Kraft Heinz Foods Co. Notes 16/28		EUR	7.000.000	7.000.000	0	% 107,738	7.541.660,00	1,47
XS2391865305	1,0000 % Linde PLC MTN 21/51		EUR	800.000	1.600.000	800.000	% 99,189	793.508,00	0,15
XS2393236695	0,8750 % McDonald's Corp. MTN 21/33		EUR	1.050.000	1.050.000	0	% 98,176	1.030.842,75	0,20
XS2270406452	0,6250 % Moenlycke Holding AB MTN 20/31		EUR	1.000.000	1.000.000	0	% 96,456	964.560,00	0,19
XS1564337993	1,8750 % Mölnlycke Holding AB Notes 17/25		EUR	1.375.000	0	0	% 105,353	1.448.596,88	0,28
XS2384726282	0,6250 % Mondelez Intl Hldgs Nether. BV Notes 21/32 Reg.5		EUR	1.500.000	2.050.000	550.000	% 96,593	1.448.895,00	0,28
XS1492458044	3,1250 % Mylan II B.V. Notes 16/28		EUR	2.000.000	3.200.000	1.200.000	% 113,970	2.279.400,00	0,44
XS1821883102	3,6250 % Netflix Inc. Notes 17/27 Reg.5		EUR	2.200.000	2.200.000	0	% 115,418	2.539.196,00	0,49
XS1691349952	2,0650 % NorteGas Energia Distribuc.SAU MTN 17/27		EUR	2.500.000	2.500.000	0	% 107,136	2.678.400,00	0,52
XS2397367421	0,7500 % PepsiCo Inc. Notes 21/33		EUR	1.125.000	1.125.000	0	% 99,365	1.117.850,63	0,22
XS2176872849	3,5000 % PPF Telecom Group B.V. MTN 20/24		EUR	1.500.000	0	725.000	% 106,188	1.592.812,50	0,31
XS2238777374	3,2500 % PPF Telecom Group B.V. MTN 20/27		EUR	1.000.000	0	0	% 108,300	1.083.000,00	0,21
XS2112475921	1,0000 % Prologis Euro Finance LLC Notes 20/35 ¹⁾		EUR	1.600.000	1.600.000	0	% 97,893	1.566.288,00	0,30
XS2187529180	1,6250 % ProLogis Intl Funding II S.A. MTN 20/32		EUR	1.000.000	0	0	% 105,332	1.053.315,00	0,20
XS1435229460	3,6250 % PVH Corp. Notes 16/24 Reg.5		EUR	1.500.000	0	0	% 108,542	1.628.122,50	0,32
XS2360041474	0,5000 % SEGRO Capital S.a r.l. Notes 21/31		EUR	1.000.000	1.150.000	150.000	% 96,657	966.570,00	0,19
XS2189592889	1,8750 % SIG Combibloc PurchaseCo SARL Notes 20/23 Reg.5		EUR	2.800.000	2.300.000	0	% 102,692	2.875.376,00	0,56
XS2189594315	2,1250 % SIG Combibloc PurchaseCo SARL Notes 20/25 Reg.5		EUR	2.000.000	500.000	0	% 104,750	2.095.000,00	0,41
XS1117298759	2,7500 % Smurfit Kappa Acquis. Unl. Co. Notes 15/25 Reg.5		EUR	3.500.000	3.500.000	0	% 107,800	3.773.000,00	0,73
XS1849518276	2,8750 % Smurfit Kappa Acquis. Unl. Co. Notes 18/26 Reg.5		EUR	3.200.000	4.800.000	1.600.000	% 109,791	3.513.296,00	0,68
XS1165754851	1,5000 % State Grid Eur.Dev.(2014) PLC Bonds S.A. 15/22		EUR	2.000.000	0	0	% 100,381	2.007.610,00	0,39
XS2152902719	0,7970 % State Grid Overs.Inv.(BV)Ltd. MTN 20/26		EUR	1.000.000	0	0	% 101,234	1.012.335,00	0,20
XS2339399359	0,9500 % The Coca-Cola Co. Notes 21/36 ¹⁾		EUR	750.000	1.150.000	400.000	% 99,773	748.293,75	0,15
XS2404214020	0,9000 % The Procter & Gamble Co. Bonds 21/41		EUR	750.000	950.000	200.000	% 100,355	752.662,50	0,15
XS2366407018	0,8000 % Thermo Fisher Scient.(Fin.I)BV Notes 21/30 ¹⁾		EUR	1.100.000	1.100.000	0	% 100,021	1.100.225,50	0,21
XS2366415110	1,1250 % Thermo Fisher Scient.(Fin.I)BV Notes 21/33		EUR	1.500.000	1.700.000	200.000	% 100,746	1.511.190,00	0,29
XS2366415201	1,6250 % Thermo Fisher Scient.(Fin.I)BV Notes 21/41		EUR	500.000	825.000	325.000	% 102,929	514.642,50	0,10
XS1577956789	1,3000 % Three Gorges Fin. II (KY) Ltd. Notes 17/24 ¹⁾		EUR	1.600.000	1.600.000	0	% 102,738	1.643.800,00	0,32

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2152883406	3,0000 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 20/30		EUR	1.000.000	1.000.000	525.000	% 116,611	1.166.110,00	0,23
XS2347379377	0,9500 % Tritax EuroBox Notes 21/26		EUR	1.075.000	1.075.000	0	% 100,483	1.080.186,88	0,21
DE000A3H3J22	0,3750 % Vantage Towers AG MTN 21/27 ¹⁾		EUR	1.200.000	3.100.000	1.900.000	% 98,939	1.187.262,00	0,23
XS2389688107	0,3750 % Viterra Finance B.V. MTN 21/25		EUR	1.525.000	1.525.000	0	% 99,353	1.515.125,63	0,29
XS2345035963	1,2500 % Wabtec Transportation NL B.V. Notes 21/27		EUR	1.000.000	1.350.000	350.000	% 101,481	1.014.805,00	0,20
XS2054209833	0,8400 % Wintershall Dea Finance B.V. Notes 19/25		EUR	1.500.000	1.500.000	0	% 101,591	1.523.865,00	0,30
XS2054210252	1,3320 % Wintershall Dea Finance B.V. Notes 19/28		EUR	3.000.000	2.500.000	200.000	% 102,951	3.088.515,00	0,60
GBP								4.418.399,24	0,86
XS2044910466	3,7500 % Pearson Funding PLC Notes 20/30		GBP	2.500.000	1.650.000	0	% 109,858	3.245.301,52	0,63
XS2403381069	1,8750 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 21/28		GBP	1.000.000	1.675.000	675.000	% 99,278	1.173.097,72	0,23
USD								9.168.534,69	1,78
USQ04578AD42	4,2000 % APT Pipelines Ltd. Notes 15/25 Reg.S		USD	1.000.000	1.000.000	0	% 107,956	924.953,95	0,18
BE6254003252	5,5000 % Barry Callebaut Services N.V. Notes 13/23 Reg.S		USD	1.000.000	1.000.000	0	% 106,785	914.920,96	0,18
US08652BAB53	1,9500 % Best Buy Co. Inc. Notes 20/30		USD	1.000.000	0	0	% 96,670	828.256,87	0,16
US120568BC39	2,7500 % Bunge Ltd. Finance Corp. Notes 21/31		USD	1.000.000	3.000.000	2.000.000	% 100,713	862.900,23	0,17
USN30706VC11	1,3750 % ENEL Finance Intl N.V. Notes 21/26 Reg.S		USD	1.000.000	1.000.000	0	% 98,351	842.655,19	0,16
US87162WAE03	1,7500 % SYNEX Corp. Notes 21/26 144A		USD	2.000.000	3.000.000	1.000.000	% 98,198	1.682.697,17	0,33
US87264ABF12	3,8750 % T-Mobile USA Inc. Notes 20/30		USD	2.000.000	2.000.000	0	% 109,072	1.869.031,40	0,36
XS2252958751	3,3750 % VEON Holdings B.V. MTN 20/27 Reg.S		USD	1.450.000	2.025.000	575.000	% 100,062	1.243.118,92	0,24
Neuemissionen								2.475.987,50	0,48
Zulassung zum Börsenhandel vorgesehen								2.475.987,50	0,48
Verzinsliche Wertpapiere								2.475.987,50	0,48
EUR								2.475.987,50	0,48
XS2403533263	1,0000 % A2A S.p.A. MTN 21/33		EUR	2.500.000	3.125.000	625.000	% 99,040	2.475.987,50	0,48
Summe Wertpapiervermögen							EUR	494.854.523,69	95,97
Derivate									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Zins-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Zinsterminkontrakte									
EURO Bobl Future (FGBM) Dez. 21		XEUR	EUR	-2.200.000				-22.340,00	0,00
EURO Bund Future (FGBL) Dez. 21		XEUR	EUR	-1.500.000				8.800,00	0,00
EURO Buxl Future (FGBX) Dez. 21		XEUR	EUR	-1.500.000				27.550,00	0,01
								-58.690,00	-0,01
Optionsrechte								9.556,25	0,00
Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte								9.556,25	0,00
EURO Bund Future (FGBL) Put Dez. 21 168		XEUR	EUR	Anzahl 35			EUR 0,273	9.556,25	0,00
Summe Zins-Derivate							EUR	-12.783,75	0,00
Devisen-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Devisenterminkontrakte (Kauf)								-11.819,62	0,00
Offene Positionen									
USD/EUR 2.500.000,00			OTC					-11.819,62	0,00
Devisenterminkontrakte (Verkauf)								-108.673,89	-0,02
Offene Positionen									
GBP/EUR 4.800.000,00			OTC					-104.558,90	-0,02
USD/EUR 20.500.000,00			OTC					-4.114,99	0,00
Summe Devisen-Derivate							EUR	-120.493,51	-0,02
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds									
Bankguthaben									
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle									
DekaBank Deutsche Girozentrale			EUR	19.629.710,21			% 100,000	19.629.710,21	3,82
EUR-Guthaben bei									
Landesbank Berlin AG			EUR	124.532,66			% 100,000	124.532,66	0,02
Landesbank Saar			EUR	3.296,02			% 100,000	3.296,02	0,00
Norddeutsche Landesbank -Girozentrale-			EUR	97.990,75			% 100,000	97.990,75	0,02
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen									
DekaBank Deutsche Girozentrale			GBP	1.041.743,07			% 100,000	1.230.960,10	0,24
DekaBank Deutsche Girozentrale			USD	409.752,10			% 100,000	351.070,64	0,07
Summe Bankguthaben²⁾							EUR	21.437.560,38	4,17

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.10.2021	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)	
Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								EUR	21.437.560,38	4,17
Sonstige Vermögensgegenstände										
	Zinsansprüche		EUR	3.119.835,68				3.119.835,68	0,61	
	Einschüsse (Initial Margins)		EUR	194.938,30				194.938,30	0,04	
	Forderungen aus Wertpapier-Darlehen		EUR	5.868,43				5.868,43	0,00	
	Forderungen aus Anteilscheingeschäften		EUR	7.671,77				7.671,77	0,00	
	Forderungen aus Wertpapiergeschäften		EUR	8.678.867,95				8.678.867,95	1,69	
	Forderungen aus Ersatzleistung Zinsen/Dividenden		EUR	1.880,14				1.880,14	0,00	
	Forderungen aus Cash Collateral		EUR	210.000,00				210.000,00	0,04	
Summe Sonstige Vermögensgegenstände								EUR	12.219.062,27	2,38
Sonstige Verbindlichkeiten										
	Verbindlichkeiten aus Wertpapier-Darlehen		EUR	-1.936,62				-1.936,62	0,00	
	Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften		EUR	-112.345,92				-112.345,92	-0,02	
	Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften		EUR	-11.510.680,99				-11.510.680,99	-2,23	
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-1.288.536,17				-1.288.536,17	-0,25	
Summe Sonstige Verbindlichkeiten								EUR	-12.913.499,70	-2,50
Fondsvermögen										
Umlaufende Anteile Klasse CF (A)								EUR	515.464.369,38	100,00
Umlaufende Anteile Klasse S (A)								STK	660.708.000	
Anteilwert Klasse CF (A)								STK	3.297.016,000	
Anteilwert Klasse S (A)								EUR	129,57	
								EUR	130,38	

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

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

²⁾ Diese Bankguthaben sind ganz oder teilweise als Sicherheit für sonstige Derivate an einen Dritten übertragen.

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Nominal in Währung	Wertpapier-Darlehen in EUR		gesamt
		befristet	unbefristet	
Erläuterungen zu den Wertpapier-Darlehen (besichert)				
Folgende Wertpapiere sind zum Berichtsstichtag als Wertpapier-Darlehen übertragen:				
1,2500 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 20/28	EUR	1.000.000	1.023.415,00	
1,5000 % Aéroports de Paris S.A. Obl. 20/32	EUR	1.000.000	1.048.535,00	
1,6250 % Anglo American Capital PLC MTN 19/26	EUR	1.500.000	1.562.272,50	
3,3750 % ASTM S.p.A. MTN 14/24	EUR	1.000.000	1.074.025,00	
0,3750 % AstraZeneca PLC MTN 21/29	EUR	2.400.000	2.382.240,00	
1,3750 % Babcock International Grp PLC MTN 19/27	EUR	1.000.000	1.014.800,00	
1,2130 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 21/36	EUR	458.000	451.991,04	
1,0000 % Czech Gas Netw.Invest.S.à r.l. Notes 20/27	EUR	967.000	994.946,30	
0,3750 % Danfoss Finance I B.V. MTN 21/28 Reg.S	EUR	1.000.000	982.985,00	
0,4250 % Dongfeng Motor(HK)Intl Co.Ltd. Bonds 21/24	EUR	775.000	773.752,25	
1,6250 % EDP - Energias de Portugal SA MTN 20/27	EUR	900.000	957.271,50	
2,6250 % ENN Energy Holdings Ltd. Notes 20/30 Reg.S	USD	700.000	590.953,18	
0,5000 % ERG S.p.A. MTN 20/27	EUR	2.000.000	1.994.420,00	
1,6150 % FCE Bank PLC MTN 16/23	EUR	1.000.000	1.019.250,00	
0,7500 % FNM S.p.A. MTN 21/26	EUR	2.000.000	2.007.450,00	
2,1250 % Fortum Oyj MTN 19/29	EUR	300.000	331.393,50	
1,0000 % Hera S.p.A. MTN 21/34	EUR	600.000	598.533,00	
0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/30	EUR	1.000.000	959.285,00	
1,5000 % ISS Global A/S MTN 17/27	EUR	500.000	517.212,50	
1,6250 % KION GROUP AG MTN 20/25	EUR	1.500.000	1.571.970,00	
1,1250 % NOS, SGPS, S.A. Obrigações 18/23	EUR	3.000.000	3.043.230,00	
2,5000 % ORLEN Capital AB Notes 16/23	EUR	2.606.000	2.710.891,50	
0,5000 % Poste Italiane S.p.A. MTN 20/28	EUR	3.000.000	2.947.470,00	
1,0000 % Prologis Euro Finance LLC Notes 20/35	EUR	800.000	783.144,00	
1,2500 % Royal Mail PLC Notes 19/26	EUR	1.000.000	1.037.765,00	
0,8750 % Ryanair DAC MTN 21/26	EUR	900.000	902.673,00	
1,0000 % Talent Yield (Euro) Ltd. Notes 20/25 Reg.S	EUR	1.425.000	1.434.184,13	
0,9500 % The Coca-Cola Co. Notes 21/36	EUR	750.000	748.293,75	
0,8000 % Thermo Fisher Scient.(Fin.)JBV Notes 21/30	EUR	550.000	550.112,75	
1,3000 % Three Gorges Fin. II (KY) Ltd. Notes 17/24	EUR	1.300.000	1.335.587,50	
0,3750 % Vantage Towers AG MTN 21/27	EUR	1.200.000	1.187.262,00	
0,1250 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 21/27	EUR	291.000	284.065,47	
0,3750 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/26	EUR	1.860.000	1.850.030,40	
Gesamtbetrag der Rückerstattungsansprüche aus Wertpapier-Darlehen:	EUR		40.671.410,27	40.671.410,27

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 29.10.2021

Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,84629 = 1 Euro (EUR)
Vereinigete Staaten, Dollar	(USD)	1,16715 = 1 Euro (EUR)

Deka-CorporateBond NonFinancial

Marktschlüssel

Terminbörsen

XEUR Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)

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				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2292547317	0,5790 % 2i Rete Gas S.p.A. MTN 21/31	EUR	2.150.000	2.150.000
XS2250376477	0,6250 % AZA S.p.A. MTN 20/32	EUR	1.000.000	2.200.000
XS2364001078	0,6250 % AZA S.p.A. MTN 21/31	EUR	1.825.000	1.825.000
XS1883355197	1,5000 % Abbott Ireland Financing DAC Notes 18/26	EUR	0	1.000.000
XS1520899532	1,3750 % AbbVie Inc. Notes 16/24	EUR	0	3.000.000
XS1967635977	2,3750 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 19/27	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2195092601	2,2500 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 20/29	EUR	0	1.000.000
FR0011731876	2,6250 % ACCOR S.A. Bonds 14/21	EUR	0	1.200.000
XS1767087940	0,0000 % ACEA S.p.A. FLR MTN 18/23	EUR	0	2.000.000
XS2001278899	1,7500 % ACEA S.p.A. MTN 19/28	EUR	0	1.000.000
XS2292487076	0,2500 % ACEA S.p.A. MTN 21/30	EUR	2.350.000	2.350.000
XS1508912646	1,0000 % ACEA S.p.A. MTN 26/26 2	EUR	0	1.270.000
XS1995662027	1,2500 % Adecco Intl Fin. Serv. B.V. MTN 19/29	EUR	0	1.000.000
XS1004236185	3,2500 % Aeroporti di Roma S.p.A. MTN 13/21	EUR	0	1.000.000
XS2337326727	1,7500 % Aeroporti di Roma S.p.A. MTN 21/31	EUR	550.000	550.000
FR0013522133	1,0000 % Aéroports de Paris S.A. Obl. 20/29	EUR	0	1.000.000
XS2166122486	0,8000 % Air Products & Chemicals Inc. Notes 20/32	EUR	0	900.000
XS2185867913	1,6250 % Airbus SE MTN 20/30	EUR	0	1.500.000
XS2185868051	2,3750 % Airbus SE MTN 20/40	EUR	0	1.000.000
XS2228897158	1,0000 % Akelius Resid.Ppty Fincng B.V. MTN 20/28	EUR	0	1.000.000
XS2251233651	1,1250 % Akelius Resid.Ppty Fincng B.V. MTN 20/29	EUR	1.600.000	1.600.000
XS2301127119	0,7500 % Akelius Resid.Ppty Fincng B.V. MTN 21/30	EUR	775.000	775.000
FR0014004R72	0,5000 % Alstom S.A. Notes 21/30	EUR	800.000	800.000
FR00140010J1	1,7500 % Altarea S.C.A. Bonds 20/30	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2177555062	2,8750 % Amadeus IT Group S.A. MTN 20/27	EUR	600.000	600.000
XS2227905903	0,5000 % American Tower Corp. Notes 20/28	EUR	0	2.325.000
XS2227906208	1,0000 % American Tower Corp. Notes 20/32	EUR	0	2.175.000
XS2393701284	0,4000 % American Tower Corp. Notes 21/27	EUR	775.000	775.000
XS2346207892	0,8750 % American Tower Corp. Notes 21/29	EUR	1.525.000	1.525.000
XS0995040051	2,8750 % Anglo American Capital PLC MTN 13/20	EUR	0	1.000.000
BE6320935271	2,8750 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. MTN 20/32	EUR	675.000	675.000
XS1936308391	2,2500 % ArcelorMittal S.A. MTN 19/24	EUR	1.250.000	1.250.000
XS1875331636	1,1250 % Argentum Netherlands B.V. MTN Givaudan 18/25 A	EUR	0	1.000.000
FR0013252277	1,5000 % Arkema S.A. MTN 17/27	EUR	0	1.000.000
XS2273810510	0,0000 % Arountown SA MTN 20/26	EUR	1.500.000	1.500.000
XS1577951715	1,1510 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 17/25	EUR	0	1.000.000
XS2242747181	0,1550 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 20/24	EUR	0	2.225.000
XS1533922263	1,2500 % Avery Dennison Corp. Notes 17/25	EUR	500.000	3.100.000
XS2288925568	1,0000 % Balder Finland Oyj MTN 21/29	EUR	1.825.000	1.825.000
XS2199266268	1,1250 % Bayer AG Anl. 20/30	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2281343256	0,3750 % Bayer AG Anl. 21/29	EUR	1.300.000	1.300.000
XS2281343413	0,6250 % Bayer AG Anl. 21/31	EUR	1.300.000	1.300.000
XS2002532567	0,6320 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 19/23	EUR	0	2.600.000
XS1531347661	1,9000 % Becton, Dickinson & Co. Notes 16/26	EUR	1.200.000	1.200.000
XS1822506272	1,4010 % Becton, Dickinson & Co. Notes 18/23	EUR	0	2.250.000
XS2375836553	0,0340 % Becton, Dickinson & Co. Notes 21/25	EUR	2.075.000	2.075.000
XS1028954953	3,3750 % Bharti Airtel Intl (NL) B.V. Notes 14/21 Reg.S	EUR	0	750.000
XS1112850125	2,3750 % Booking Holdings Inc. Notes 14/24	EUR	0	1.000.000
XS2270147924	0,9330 % BP Capital Markets B.V. MTN 20/40	EUR	1.200.000	1.200.000
XS2135797202	1,8760 % BP Capital Markets PLC MTN 20/24	EUR	0	3.000.000
PTBSSLOM0002	2,3750 % BRISA-Concessao Rodoviaria, SA MTN 17/27	EUR	0	1.500.000
XS2051494222	0,5000 % British Telecommunications PLC MTN 19/25	EUR	0	1.000.000
FR0013507837	1,2500 % Capgemini SE Notes 20/22	EUR	0	2.000.000
XS2191509038	0,3750 % Carlsberg Breweries A/S MTN 20/27	EUR	0	1.000.000
FR0014003Z81	0,1070 % Carrefour Banque MTN 21/25	EUR	900.000	900.000
XS2385114298	0,6250 % Celanese US Holdings LLC Notes 21/28	EUR	525.000	525.000
XS2300292963	1,2500 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/29	EUR	800.000	800.000
XS2300293003	2,0000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/33	EUR	900.000	900.000
XS2193658619	1,8750 % Cellnex Telecom S.A. MTN 20/29	EUR	1.000.000	3.500.000
XS2202744384	2,2500 % CEPSA Finance S.A.U. MTN 20/26	EUR	1.400.000	1.400.000
FR0014000D49	0,2500 % Cie Génie Éts Michelin SCpA Obl. 20/32	EUR	0	2.000.000
XS2346973741	1,5000 % CIMIC Finance Ltd. MTN 21/29	EUR	1.075.000	1.075.000
XS1391085740	1,2500 % CK Hutchison Finance (16) Ltd. Notes 16/23	EUR	0	1.500.000
XS2057069093	0,7500 % CK Hutchison Grp Tele.Fin. SA Notes 19/26	EUR	0	2.500.000
FR0013264439	2,1250 % Coentr.d.Trans.d'Elec.SA (CTE) Obl. 17/32	EUR	0	2.000.000
FR0014004QI5	1,0000 % Covivio Hotels S.C.A. Obl. 21/29	EUR	400.000	400.000
XS2290544068	1,5000 % CPI PROPERTY GROUP S.A. MTN 21/31	EUR	850.000	850.000

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2169281487	1,6250 % CRH Funding B.V. MTN 20/30	EUR	0	1.175.000
XS2168478068	1,2500 % CRH SMW Finance DAC MTN 20/26	EUR	0	1.500.000
XS2244415175	1,6010 % DAA Finance PLC Notes 20/32	EUR	975.000	975.000
DE000A2GSLY6	1,0000 % Daimler AG MTN 17/27	EUR	1.500.000	1.500.000
DE000A2YNZX6	0,7500 % Daimler AG MTN 19/30	EUR	1.000.000	1.000.000
DE000A3H3JM4	0,7500 % Daimler AG MTN 21/33	EUR	1.350.000	1.350.000
XS2089226026	1,7500 % Deutsche Telekom AG MTN 19/49	EUR	0	2.500.000
DE000A3H25Q2	1,3000 % Deutsche Wohnen SE Anl. 21/41	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2050404800	0,4500 % DH Europe Finance II S.à r.L. Notes 19/28	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1291448824	2,2500 % DS Smith PLC MTN 15/22	EUR	0	1.800.000
XS1652512457	1,3750 % DS Smith PLC MTN 17/24	EUR	0	2.000.000
XS2125426796	0,3750 % DSV A/S MTN 20/27	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2360881549	0,7500 % DSV Panalpina Finance B.V. MTN 21/33	EUR	700.000	700.000
XS2306601746	1,8750 % easylet FinCo B.V. MTN 21/28	EUR	775.000	775.000
FR0013518537	1,3750 % Edenred S.A. Notes 20/29	EUR	400.000	2.800.000
XS1222590488	2,0000 % EDP Finance B.V. MTN 15/25	EUR	0	1.000.000
FR0013368545	2,0000 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 18/30	EUR	0	1.200.000
XS2075938006	1,7000 % Eli Lilly and Company Notes 19/49	EUR	0	2.000.000
XS2386220698	1,3750 % Eli Lilly and Company Notes 21/61	EUR	800.000	800.000
XS2251626896	0,3750 % Enagás Financiaciones S.A.U. MTN 20/32	EUR	0	1.400.000
XS2306988564	0,5000 % EnBW International Finance BV MTN 21/33	EUR	1.375.000	1.375.000
XS2066706818	0,0000 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 19/24	EUR	0	1.500.000
XS2066706909	0,3750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 19/27	EUR	0	1.200.000
XS2390400633	0,0000 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/26	EUR	1.225.000	1.225.000
XS2353182293	0,5000 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/30	EUR	3.500.000	3.500.000
XS2353182376	0,8750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/36	EUR	1.550.000	1.550.000
XS2190255211	0,6250 % Enxsis Holding N.V. MTN 20/32	EUR	0	1.000.000
XS2344735811	0,3750 % ENI S.p.A. MTN 21/28	EUR	950.000	950.000
XS2304675791	1,8160 % EP Infrastructure a.s. Notes 21/31	EUR	875.000	875.000
XS2386650274	0,8750 % ERG S.p.A. MTN 21/31	EUR	825.000	825.000
DE000A3H2TW4	0,3750 % EWE AG MTN 20/32	EUR	0	1.000.000
XS2001270995	0,6250 % FCA Bank S.p.A. (Irish Branch) MTN 19/22	EUR	0	1.500.000
XS2258558464	0,1250 % FCA Bank S.p.A. (Irish Branch) MTN 20/23	EUR	850.000	850.000
XS1639488771	1,5000 % Ferrovie dello Stato Ital.SpA MTN 17/25	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2324772453	0,3750 % Ferrovie dello Stato Ital.SpA MTN 21/28	EUR	1.400.000	1.400.000
XS1088515207	4,7500 % Fiat Chrysler Finance Europe MTN 14/22	EUR	0	2.000.000
BE0002755362	0,2500 % Fluvius System Operator CVBA MTN 20/30	EUR	1.500.000	1.500.000
XS1956028168	0,8750 % Fortum Oyj MTN 19/23	EUR	0	1.000.000
XS2325565104	0,5000 % Fresenius Finance Ireland PLC MTN 21/28	EUR	2.400.000	2.400.000
XS2325562697	0,8750 % Fresenius Finance Ireland PLC MTN 21/31	EUR	1.350.000	1.350.000
XS2152329053	1,6250 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 20/27	EUR	0	1.000.000
XS1529684695	1,3750 % Gas Networks Ireland MTN 16/26	EUR	0	1.200.000
XS2307768734	0,6000 % General Motors Financial Co. MTN 21/27	EUR	1.100.000	1.100.000
XS2384274366	0,6500 % General Motors Financial Co. MTN 21/28	EUR	2.400.000	2.400.000
XS2126170161	1,6250 % Givaudan Finance Europe B.V. Notes 20/32	EUR	0	775.000
XS1110430193	1,6250 % Glencore Finance (Europe) Ltd. MTN 14/22	EUR	0	1.200.000
XS2241825111	1,3750 % Global Switch Finance B.V. MTN 20/30	EUR	0	1.050.000
XS1220083551	1,5000 % Grand City Properties S.A. Bonds 15/25	EUR	0	1.000.000
XS2154325562	1,7000 % Grand City Properties S.A. MTN 20/24	EUR	0	800.000
XS2282101539	0,1250 % Grand City Properties S.A. MTN 21/28	EUR	2.200.000	2.200.000
XS2303070911	0,2500 % H&M Finance B.V. MTN 21/29	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2384269366	0,7500 % Heimstaden Bostad Treasury B.V. MTN 21/29	EUR	900.000	900.000
XS1504194173	0,8750 % Hera S.p.A. MTN S.8 16/26	EUR	1.000.000	1.000.000
DE000A2YN2V0	1,2500 % HOCHTIEF AG MTN 19/31	EUR	750.000	750.000
XS2081615473	0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 19/26	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2156244043	2,3750 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 20/25	EUR	0	1.700.000
XS2328418186	0,6250 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/30	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1111108673	2,2500 % Holding d'Infrastr. de Transp. Notes 14/25	EUR	0	1.300.000
XS2153405118	0,8750 % Iberdrola Finanzas S.A. MTN 20/25	EUR	0	1.000.000
XS1646530565	2,0000 % Ignitis Group UAB MTN 17/27	EUR	0	2.800.000
XS1853999313	1,8750 % Ignitis Group UAB MTN 18/28	EUR	0	1.000.000
FR0012370872	2,0000 % IMERYS S.A. MTN 14/24	EUR	0	800.000
XS2320459063	1,7500 % Imperial Brands Fin.Ned.BV MTN 21/33	EUR	1.175.000	1.175.000
XS2194283672	1,1250 % Infineon Technologies AG MTN 20/26	EUR	0	1.000.000
XS2332687040	1,7500 % Infrastrutt. Wireless Italiane MTN 21/31	EUR	1.425.000	1.425.000
XS2197356186	1,0000 % Iren S.p.A. MTN 20/30	EUR	2.000.000	4.500.000
XS2275029085	0,2500 % Iren S.p.A. MTN 20/31	EUR	1.350.000	1.350.000
XS2299002423	0,5000 % Italgas S.P.A. MTN 21/33	EUR	3.600.000	3.600.000
XS2150006307	1,8500 % John Deere Cash Mgmt S.a.r.L. MTN 20/28	EUR	0	1.500.000
FR0014000KT3	0,8750 % Klépierre S.A. MTN 20/31	EUR	2.400.000	2.400.000
ES0000012H58	1,4500 % Koenigreich Spanien Obligaciones 21/71	EUR	380.000	380.000
XS1485532896	0,6250 % Kon. KPN N.V. MTN 16/25	EUR	800.000	2.000.000
ES0000012E69	1,8500 % Königreich Spanien Bonos 19/35	EUR	0	1.000.000
FR0013508694	1,3750 % La Poste MTN 20/32	EUR	0	1.000.000
XS2383886947	0,0000 % LANXESS AG MTN 21/27	EUR	1.350.000	1.350.000
BE6321076711	1,6250 % Lonza Finance International NV Notes 20/27	EUR	0	1.875.000
XS1596740453	2,2500 % Madrileña Red de Gas Fin. B.V. MTN 17/29	EUR	0	1.500.000
XS1689185426	1,5000 % Magna International Inc. Notes 17/27	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1960678685	2,2500 % Medtronic Global Holdings SCA Notes 19/39	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2238789460	0,3750 % Medtronic Global Holdings SCA Notes 20/28	EUR	0	1.000.000

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2238792332	1,3750 % Medtronic Global Holdings SCA Notes 20/40	EUR	600.000	1.600.000
FR0013425147	1,2500 % MMS USA Investments Inc. Notes 19/28	EUR	1.800.000	1.800.000
XS2151059206	2,3750 % Mondi Finance Europe GmbH MTN 20/28	EUR	0	1.850.000
XS1813593313	1,6250 % Mondi Finance PLC MTN 18/26	EUR	0	1.000.000
XS2264193819	0,8720 % National Grid Electr.Trans.PLC MTN 20/40	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2393539593	0,7500 % Nederlandse Gasunie, N.V. MTN 21/36	EUR	800.000	800.000
XS2348030425	0,1250 % Novo Nordisk Finance [NL] B.V. Notes 21/28	EUR	1.175.000	1.175.000
XS2019814503	0,8000 % Omnicom Finance Holdings PLC Notes 19/27	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2154347293	1,5000 % OMV AG MTN 20/24	EUR	0	1.000.000
XS1082660744	2,5000 % ORLEN Capital AB Notes 14/21	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1713466578	0,6000 % PerkinElmer Inc. Notes 18/21	EUR	0	3.000.000
XS2296204444	0,5000 % Prologis Euro Finance LLC Notes 21/32	EUR	1.275.000	1.275.000
XS2296206068	1,0000 % Prologis Euro Finance LLC Notes 21/41	EUR	800.000	800.000
XS2211183756	2,0310 % Prosus N.V. MTN 20/32 Reg.S	EUR	1.650.000	1.650.000
XS2263801164	1,5390 % Prosus N.V. MTN Tr.2 20/28 Reg.S	EUR	725.000	725.000
XS2263802212	2,0310 % Prosus N.V. MTN Tr.2 20/32 Reg.S	EUR	650.000	650.000
XS2073758885	1,8750 % PT Perusahaan Listrik Negara MTN 19/31 Reg.S	EUR	0	1.000.000
XS2384697830	0,5000 % Public Storage Notes 21/30	EUR	1.250.000	1.250.000
XS2178957077	1,8750 % Redexis Gas Finance B.V. MTN 20/25	EUR	0	1.900.000
XS2126161681	0,0000 % RELX Finance B.V. Notes 20/24	EUR	0	1.000.000
IT0005045270	2,5000 % Republik Italien B.T.P. 14/24	EUR	0	2.000.000
IT0005413171	1,6500 % Republik Italien B.T.P. 20/30	EUR	0	2.000.000
IT0005421703	1,8000 % Republik Italien B.T.P. 20/41	EUR	0	1.250.000
IT0005436693	0,6000 % Republik Italien B.T.P. 21/31	EUR	1.300.000	1.300.000
XS2364754411	0,7500 % Republik Litauen MTN 21/51	EUR	800.000	800.000
PTOTENOE0034	0,9000 % Republik Portugal Obr. 20/35	EUR	1.500.000	2.500.000
PTOTECOEO037	1,0000 % Republik Portugal Obr. 21/52	EUR	600.000	600.000
XS2227050023	0,3750 % Royal Schiphol Group N.V. MTN 20/27	EUR	0	1.500.000
XS2333391485	0,7500 % Royal Schiphol Group N.V. MTN 21/33	EUR	1.275.000	1.275.000
FR0013522703	1,1250 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. MTN 20/40	EUR	0	1.600.000
XS2351092478	0,6250 % RWE AG MTN 21/31	EUR	1.025.000	1.025.000
XS1077584024	1,8750 % Ryanair DAC MTN 14/21	EUR	0	500.000
XS1565699763	1,1250 % Ryanair DAC MTN 17/23	EUR	0	300.000
XS2228260043	2,8750 % Ryanair DAC MTN 20/25	EUR	0	925.000
XS1993969515	1,7500 % Samhallsbyggnadsbola.I Nord AB MTN 19/25	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2182067350	2,2500 % Scania CV AB MTN 20/25	EUR	0	2.000.000
XS1567901761	1,1250 % Securitas AB MTN 17/24	EUR	0	1.000.000
XS2303927227	0,2500 % Securitas AB MTN 21/28 Reg.S	EUR	1.150.000	1.150.000
XS1476654584	0,7500 % Shell International Finance BV MTN 16/28	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2358231798	0,6250 % Snam S.p.A. MTN 21/31	EUR	1.425.000	1.425.000
XS2348408514	1,0000 % SPP-Distribucia, A.S. Notes 21/31	EUR	675.000	675.000
XS2156787090	1,2500 % SSE PLC MTN 20/25	EUR	0	1.750.000
XS2178832379	3,3750 % Stellantis N.V. MTN 20/23	EUR	0	1.000.000
XS2325733413	0,6250 % Stellantis N.V. MTN 21/27	EUR	2.075.000	2.075.000
XS1624344542	2,5000 % Stora Enso Oyj MTN 17/27	EUR	500.000	2.000.000
XS2197348597	1,0000 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 20/29	EUR	0	2.200.000
XS2198582301	2,0000 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 20/40	EUR	0	1.025.000
XS1907150780	2,1250 % Tele2 AB MTN 18/28	EUR	0	1.600.000
FR0014000575	0,2500 % Téléperformance SE MTN 20/27	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2264161964	0,1250 % Telia Company AB MTN 20/30	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2262065233	0,5000 % TenneT Holding B.V. MTN 20/40	EUR	1.100.000	1.100.000
XS2086868010	0,8750 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 19/26	EUR	0	1.500.000
XS2289877941	0,3750 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 21/29	EUR	1.425.000	1.425.000
XS2122486066	1,1250 % The Dow Chemical Co. Notes 20/32	EUR	0	800.000
XS2058557260	1,5000 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 19/39	EUR	2.400.000	2.400.000
XS2338955805	0,1250 % Toyota Motor Credit Corp. MTN 21/27	EUR	1.275.000	1.275.000
XS2400997131	0,0000 % Toyota Motor Finance (Neth.)BV MTN 21/25	EUR	200.000	200.000
XS1239502328	2,0000 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 15/25	EUR	0	1.000.000
XS2021470898	1,7010 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 19/34	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1748883458	0,8170 % Triceratops Capital Co. Ltd. Notes 18/21	EUR	0	1.200.000
XS2259191430	1,5000 % Ungarn Bonds 20/50	EUR	1.800.000	1.800.000
FR0014003MJ4	0,7500 % Unibail-Rodamco-Westfield SE MTN 21/28	EUR	800.000	800.000
XS2257961818	0,1250 % UPM Kymmene Corp. MTN 20/28	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2320746394	0,9000 % Verbund AG Notes 21/41	EUR	1.100.000	1.100.000
XS1979280853	0,8750 % Verizon Communications Inc. Notes 19/27	EUR	0	2.000.000
XS2176560444	1,3000 % Verizon Communications Inc. Notes 20/33	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2176561095	1,8500 % Verizon Communications Inc. Notes 20/40	EUR	0	4.000.000
FR0014004FR9	0,5000 % VINCI S.A. MTN 21/32	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2389688875	1,0000 % Viterria Finance B.V. MTN 21/28	EUR	1.350.000	1.350.000
XS2023306140	0,3750 % Volkswagen Bank GmbH MTN 19/22	EUR	0	2.500.000
XS2234567233	0,8750 % Volkswagen Intl Finance N.V. MTN 20/28	EUR	0	1.000.000
XS2234567662	1,2500 % Volkswagen Intl Finance N.V. MTN 20/32	EUR	0	1.000.000
XS2289841087	1,5000 % Volkswagen Intl Finance N.V. MTN 21/41	EUR	800.000	800.000
XS2343822503	0,6250 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/29	EUR	1.450.000	1.450.000
DE000A287179	1,0000 % Vonovia Finance B.V. MTN 21/41	EUR	900.000	900.000
DE000A3MP4U9	0,2500 % Vonovia SE MTN 21/28	EUR	600.000	600.000
DE000A3E5MH6	0,6250 % Vonovia SE MTN 21/29	EUR	1.400.000	1.400.000
DE000A3E5MJ2	1,0000 % Vonovia SE MTN 21/33	EUR	1.400.000	1.400.000
XS2288097483	1,3500 % Wizz Air Finance Company B.V. MTN 21/24	EUR	2.625.000	2.625.000
XS2198580271	0,7500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 20/30	EUR	0	1.325.000

Deka-CorporateBond NonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2384274440	0,3750 % Woolworths Group Ltd. MTN 21/28	EUR	700.000	700.000
XS1532765879	1,4140 % Zimmer Biomet Holdings Inc. Notes 16/22	EUR	0	900.000
GBP				
XS2289852522	2,3750 % Whitbread Group PLC Bonds 21/27	GBP	725.000	725.000
XS2293740101	3,0000 % Whitbread Group PLC Bonds 21/31	GBP	300.000	300.000
USD				
US01609WAX02	2,1250 % Alibaba Group Holding Ltd. Notes 21/31	USD	475.000	475.000
US01609WAY84	2,7000 % Alibaba Group Holding Ltd. Notes 21/41	USD	625.000	625.000
USP3146DAA11	3,6250 % Corp.Inmobil.Vesta SAB de CV Notes 21/31 Reg.S	USD	1.600.000	1.600.000
US47215PAE60	3,3750 % JD.com Inc. Notes 20/30	USD	0	1.000.000
US47837RAA86	1,7500 % John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F. Notes 20/30	USD	0	625.000
USG59669AC89	3,0500 % Meituan Notes 20/30 Reg.S	USD	375.000	1.250.000
US15539RAC82	1,1620 % NTT Finance Corp. Notes 21/26 Reg.S	USD	1.800.000	1.800.000
XS2262853000	1,6250 % Saudi Arabian Oil Co. MTN 20/25 Reg.S	USD	550.000	550.000
XS2262853265	2,2500 % Saudi Arabian Oil Co. MTN 20/30 Reg.S	USD	900.000	900.000
US883556CL42	2,0000 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 21/31	USD	600.000	600.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
BE6330288687	0,7500 % Aedifica S.A. Notes 21/31	EUR	1.200.000	1.200.000
XS1148074518	1,8750 % Albemarle Corp. Notes 14/21	EUR	0	2.500.000
XS2168307333	0,7500 % Amphenol Technol. Holding GmbH Anl. 20/26	EUR	0	2.500.000
XS2375844656	1,3360 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 21/41	EUR	1.375.000	1.375.000
XS2308321962	0,1000 % Booking Holdings Inc. Notes 21/25	EUR	1.300.000	1.300.000
XS2308322002	0,5000 % Booking Holdings Inc. Notes 21/28	EUR	975.000	975.000
XS2398746144	1,6250 % BPP Europe Holdings S.A.R.L. MTN 21/30	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1689523840	1,1250 % Brenntag Finance B.V. Notes 17/25	EUR	0	2.000.000
XS2337061837	1,5000 % CCEP Finance (Ireland) DAC Notes 21/41	EUR	1.200.000	1.200.000
XS1867412006	2,0000 % CGNPC International Ltd. Notes 18/25	EUR	1.200.000	1.200.000
XS2226795321	1,1250 % CNAC (HK) Finbridge Co. Ltd. Notes 20/24	EUR	500.000	2.300.000
BE6325493268	0,8750 % Cofinimmo S.A. Bonds 20/30	EUR	900.000	900.000
XS2264194205	0,6250 % CTP N.V. MTN 20/23	EUR	1.175.000	1.175.000
XS2238342484	2,1250 % CTP N.V. MTN 20/25	EUR	1.000.000	1.500.000
XS2356029541	0,5000 % CTP N.V. MTN 21/25	EUR	925.000	925.000
XS2303052695	0,7500 % CTP N.V. MTN 21/27	EUR	1.300.000	1.300.000
XS2382953789	0,4500 % Czech Gas Netw.Invest.S.à.r.l. Notes 21/29	EUR	1.525.000	1.525.000
XS2193666125	0,8750 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 20/39	EUR	0	2.400.000
XS2270142966	0,6250 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 20/50	EUR	1.800.000	1.800.000
XS2100663579	0,6250 % Digital Dutch Finco B.V. Notes 20/25	EUR	0	1.000.000
XS2100664114	1,5000 % Digital Dutch Finco B.V. Notes 20/30	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1883245331	1,7500 % DXC Technology Co. Notes 18/26	EUR	1.250.000	1.250.000
XS2385121582	0,7730 % East Japan Railway Co. MTN 21/34	EUR	2.000.000	2.000.000
XS2310747915	0,1280 % Eaton Capital Unlimited Co. Notes 21/26	EUR	2.050.000	2.050.000
XS2310748483	0,5770 % Eaton Capital Unlimited Co. Notes 21/30	EUR	1.500.000	1.500.000
XS2354685575	0,3610 % EEW Energy from Waste GmbH Anl. 21/26	EUR	3.300.000	3.300.000
BE6321529396	0,8750 % Elia Transm. Belgium N.V. MTN 20/30	EUR	0	1.000.000
XS1734328799	2,8750 % Equinix Inc. Notes 17/26	EUR	0	4.000.000
XS1621351045	1,3750 % Experian Finance PLC MTN 17/26	EUR	0	1.600.000
XS2196322403	0,8350 % Exxon Mobil Corp. Notes 20/32 Reg.S	EUR	0	1.000.000
XS2337253319	0,9500 % FedEx Corp. Notes 21/33	EUR	3.325.000	3.325.000
XS2166619663	1,3750 % Firmenich Productions Part.SAS Notes 20/26 Reg.S	EUR	0	2.200.000
XS2166619820	1,7500 % Firmenich Productions Part.SAS Notes 20/30 Reg.S	EUR	500.000	1.500.000
XS0576395478	5,2500 % FMC Finance VII S.A. Notes 11/21	EUR	0	1.200.000
XS2233088132	0,1250 % Hamburger Hochbahn AG Anl. 21/31	EUR	1.300.000	1.300.000
XS1853426549	1,5000 % Informa PLC MTN 18/23	EUR	0	1.500.000
XS2354444379	1,1250 % JDE Peet's N.V. MTN 21/33	EUR	725.000	725.000
XS2366741770	0,0000 % Leasys S.p.A. Notes 21/24	EUR	2.000.000	2.000.000
XS2286012849	0,8750 % Logisor Financing S.à.r.l. MTN 21/31	EUR	1.300.000	1.300.000
XS1197270819	1,6250 % Mondelez International Inc. Notes 15/27	EUR	0	1.750.000
XS2235987224	0,3750 % Mondelez Intl Hldgs Nether. BV Notes 20/29 Reg.S	EUR	0	2.400.000
XS2384723263	0,2500 % Mondelez Intl Hldgs Nether. BV Notes 20/29 Reg.S	EUR	1.200.000	1.200.000
XS2384726449	1,2500 % Mondelez Intl Hldgs Nether. BV Notes 21/41 Reg.S	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2228683350	3,2010 % Nissan Motor Co. Ltd. Notes 20/28 Reg.S	EUR	0	1.000.000
XS1691349796	0,9180 % NorteGas Energia Distribuc.SAU MTN 17/22	EUR	0	2.000.000
XS2242633332	1,0500 % PepsiCo Inc. Notes 20/50	EUR	1.000.000	1.000.000
XS2360853332	1,2880 % Prosus N.V. MTN 21/29 Reg.S	EUR	975.000	975.000
XS1996441066	0,8750 % Rentokil Initial PLC MTN 19/26	EUR	0	1.200.000
XS1212470972	3,2500 % Schaeffler Finance B.V. Notes 15/25 Reg.S	EUR	0	1.125.000
XS1141969912	1,8750 % Sky PLC MTN 14/23	EUR	0	1.500.000
XS2388183381	1,0000 % Smurfit Kappa Treasury PUC Notes 21/33	EUR	1.175.000	1.175.000
XS2307864020	1,0000 % The Coca-Cola Co. Notes 21/41	EUR	825.000	825.000
XS2404213485	0,3500 % The Procter & Gamble Co. Bonds 21/30	EUR	1.100.000	1.100.000
FR0014000UD6	1,3750 % Unibail-Rodamco-Westfield SE MTN 20/31	EUR	2.100.000	2.100.000
XS2193969370	1,0230 % Upjohn Finance B.V. Notes 20/24	EUR	0	2.000.000
XS2193982803	1,3620 % Upjohn Finance B.V. Notes 20/27	EUR	0	1.000.000
XS2193983108	1,9080 % Upjohn Finance B.V. Notes 20/32	EUR	0	2.000.000
BE6327721237	1,5000 % VGP N.V. Bonds 21/29	EUR	1.100.000	1.100.000
XS2054209320	0,4520 % Wintershall Dea Finance B.V. Notes 19/23	EUR	0	1.000.000
XS2176562812	2,3750 % WPP Finance S.A. MTN 20/27	EUR	1.315.000	1.315.000

Deka-CorporateBondNonFinancial

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
GBP				
XS2385120857	1,1620 % East Japan Railway Co. MTN 21/28	GBP	850.000	850.000
USD				
USU81522AC57	0,9500 % 7-Eleven Inc. Notes 21/26 Reg.S	USD	225.000	225.000
USU81522AD31	1,3000 % 7-Eleven Inc. Notes 21/28 Reg.S	USD	725.000	725.000
USU81522AF88	2,5000 % 7-Eleven Inc. Notes 21/41 Reg.S	USD	125.000	125.000
US01400EAD58	2,6000 % Alcon Finance Corp. Notes 20/30 144A	USD	0	825.000
US00206RKH48	2,2500 % AT & T Inc. Notes 20/32	USD	0	1.000.000
US075887CL11	1,9570 % Becton, Dickinson & Co. Notes 21/31	USD	875.000	875.000
USU09513JF73	1,2500 % BMW US Capital LLC Notes 21/26 Reg.S	USD	400.000	400.000
US177376AF70	3,3000 % Citrix Systems Inc. Notes 20/30	USD	0	1.500.000
US177376AG53	1,2500 % Citrix Systems Inc. Notes 21/26	USD	225.000	225.000
USN30707AC23	3,6250 % ENEL Finance Intl N.V. Notes 17/27 Reg.S	USD	1.000.000	1.000.000
USN30706VD93	1,8750 % ENEL Finance Intl N.V. Notes 21/28 Reg.S	USD	200.000	200.000
US30212PBF18	2,9500 % Expedia Group Inc. Notes 21/31 144A	USD	1.000.000	1.000.000
US67079BAD29	2,3000 % Intl Flavors & Fragrances Inc. Notes 20/30 144A	USD	0	975.000
US571676AC90	3,6000 % Mars Inc. Notes 19/34 144A	USD	0	1.300.000
US620076BU23	2,7500 % Motorola Solutions Inc. Notes 21/31	USD	1.000.000	1.000.000
US70450YAH62	2,3000 % PayPal Holdings Inc. Notes 20/30	USD	0	550.000
US776743AL02	1,7500 % Roper Technologies Inc. Notes 20/31	USD	0	1.500.000
USG7709QAC80	1,7500 % Royalty Pharma PLC Notes 20/27 Reg.S	USD	0	700.000
USG7709QAD63	2,2000 % Royalty Pharma PLC Notes 20/30 Reg.S	USD	0	700.000
USN82008AX66	1,2000 % Siemens Finan.maatschappij NV Notes 21/26 Reg.S	USD	1.150.000	1.150.000
USN82008AZ15	1,7000 % Siemens Finan.maatschappij NV Notes 21/28 Reg.S	USD	1.025.000	1.025.000
USN82008BA54	2,1500 % Siemens Finan.maatschappij NV Notes 21/31 Reg.S	USD	1.650.000	1.650.000
USN82008BB38	2,8750 % Siemens Finan.maatschappij NV Notes 21/41 Reg.S	USD	600.000	600.000
US87162WAG50	2,3750 % SYNEX Corp. Notes 21/28 144A	USD	3.000.000	3.000.000
US87162WAJ99	2,6500 % SYNEX Corp. Notes 21/31 144A	USD	2.500.000	2.500.000
US87264ABE47	3,8750 % T-Mobile USA Inc. Notes 20/30 144A	USD	2.000.000	2.000.000
US92343VFT61	2,6500 % Verizon Communications Inc. Notes 20/40	USD	500.000	500.000
US92343VGH15	2,1000 % Verizon Communications Inc. Notes 21/28	USD	575.000	575.000
USY77108AD33	2,8750 % Xiaomi Best Time Int.Ltd. Notes 21/31 Reg.S	USD	1.525.000	1.525.000
Nichtnotierte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2384714783	1,5540 % DAA Finance PLC Notes Tr.2 20/28	EUR	975.000	975.000
XS2274549034	0,5000 % ERG S.p.A. MTN Tr.2 20/27	EUR	1.000.000	1.000.000
XS1506612693	0,8750 % GELF Bond Issuer I S.A. MTN 16/22	EUR	0	2.000.000
XS1084958989	2,7500 % ONGC Videsh Ltd. Notes 14/21 Reg.S	EUR	0	2.500.000

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)		
Terminkontrakte		
Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:		
(Basiswert(e): EURO Buxl Future (FGBX))	EUR	2.079
Verkaufte Kontrakte:		
(Basiswert(e): EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO Buxl Future (FGBX))	EUR	71.120
Optionsrechte		
Optionsrechte auf Zins-Derivate		
Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):		
(Basiswert(e): EURO Bund Future (FGBL))	EUR	224.060
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
GBP/EUR	EUR	11.443
USD/EUR	EUR	56.856
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
GBP/EUR	EUR	12.655
USD/EUR	EUR	68.544

Wertpapierdarlehen (Geschäftsvolumen, bewertet auf Basis des bei Abschluss des Darlehensgeschäftes vereinbarten Wertes):	EUR	921.093
unbefristet		
(Basiswert(e): 0,0000 % Aroundtown SA MTN 20/26, 0,0000 % Italgas S.p.A. MTN 21/28, 0,0000 % LANXESS AG MTN 21/27, 0,0000 % Leasys S.p.A. Notes 21/24, 0,0100 % NTT Finance Corp. Notes 21/25 Reg.S, 0,0340 % Becton, Dickinson & Co. Notes 21/25, 0,1250 % Adecco Intl Fin. Serv. B.V. MTN 21/28, 0,1250 % FCA Bank S.p.A. (Irish Branch) MTN 20/23, 0,1250 % GEWOBAG Wohnungsbau-AG Berlin MTN 21/27, 0,1250 % Telia Company AB MTN 20/30, 0,1250 % Toyota Motor Credit Corp. MTN 21/27, 0,1250 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 21/27, 0,1280 % Eaton Capital Unlimited Co. Notes 21/26, 0,1550 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 20/24, 0,2500 % ACEA S.p.A. MTN 21/30, 0,2500 % Cie Génle Étis Michelin SCpa Obl. 20/32, 0,2500 % National Grid PLC MTN 21/28, 0,2500 % Téléperformance SE MTN 20/27, 0,2500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 21/28, 0,3340 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 21/28, 0,3750 % AstraZeneca PLC MTN 21/29, 0,3750 % Carlsberg Breweries A/S MTN 20/27, 0,3750 % Danfoss Finance I B.V. MTN 21/28 Reg.S, 0,3750 % DSV A/S MTN 20/27, 0,3750 % Enagás Financiaciones S.A.U. MTN 20/32, 0,3750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 19/27, 0,3750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/29, 0,3750 % Mondelez Intl Hldgs		

Deka-CorporateBond NonFinancial

Nether. BV Notes 20/29 Reg.S, 0,3750 % Royal Schiphol Group N.V. MTN 20/27, 0,3750 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 21/29, 0,3750 % The Coca-Cola Co. Notes 20/33, 0,3750 % Vantage Towers AG MTN 21/27, 0,3750 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 21/30, 0,3750 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/26, 0,4250 % Dongfeng Motor(HK)Intl Co.Ltd. Bonds 21/24, 0,4500 % American Tower Corp. Notes 21/27, 0,4520 % Wintershall Dea Finance B.V. Notes 19/23, 0,5000 % Air Products & Chemicals Inc. Notes 20/28, 0,5000 % American Tower Corp. Notes 20/28, 0,5000 % British Telecommunications PLC MTN 19/25, 0,5000 % CCEP Finance (Ireland) DAC Notes 21/29, 0,5000 % EnBW International Finance BV MTN 21/33, 0,5000 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/30, 0,5000 % ERG S.p.A. MTN 20/27, 0,5000 % Fomento Econom.Mexica.SAB D.CV Notes 21/28, 0,5000 % Fresenius Finance Ireland PLC MTN 21/28, 0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 19/26, 0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/30, 0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. Notes 20/31 Reg.S, 0,5000 % POSCO Notes 20/24 Reg.S, 0,5000 % Poste Italiane S.p.A. MTN 20/28, 0,5000 % Public Storage Notes 21/30, 0,5000 % TenneT Holding B.V. MTN 21/31, 0,5410 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 20/28, 0,5770 % Eaton Capital Unlimited Co. Notes 21/30, 0,5790 % Zi Rete Gas S.p.A. MTN 21/31, 0,6250 % A2A S.p.A. MTN 20/32, 0,6250 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 20/50, 0,6250 % FCA Bank S.p.A. (Irish Branch) MTN 19/22, 0,6250 % Hldg d'Infra.Métiers Environ. Notes 21/28, 0,6250 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/30, 0,6250 % MMS USA Investments Inc. Notes 19/25, 0,6250 % Snam S.p.A. MTN 21/31, 0,6250 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/29, 0,6250 % Vonovia SE MTN 21/29, 0,6320 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 19/23, 0,6500 % General Motors Financial Co. MTN 21/28, 0,7500 % Aedifica S.A. Notes 21/31, 0,7500 % Amphenol Technol. Holding GmbH Anl. 20/26, 0,7500 % APT Pipelines Ltd. MTN 21/29, 0,7500 % CEPSA Finance S.A.U. MTN 20/28, 0,7500 % CK Hutchison Grp Tele.Fin. SA Notes 19/26, 0,7500 % Daimler AG MTN 19/30, 0,7500 % Daimler AG MTN 21/33, 0,7500 % DH Europe Finance II S.à r.L. Notes 19/31, 0,7500 % Glencore Capital Finance DAC MTN 21/29, 0,7500 % PepsiCo Inc. Notes 21/33, 0,7500 % Republik Litauen MTN 21/51, 0,7500 % Royal Schiphol Group N.V. MTN 21/33, 0,7500 % Shell International Finance BV MTN 16/28, 0,7500 % Vesteda Finance B.V. MTN 21/31, 0,8000 % Omnicom Finance Holdings PLC Notes 19/27, 0,8000 % Terrega S.A. Obl. 20/30, 0,8750 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 19/26, 0,8750 % Volkswagen 19/23, 0,8170 % Triceratops Capital Co. Ltd. Notes 18/21, 0,8400 % Wintershall Dea Finance B.V. Notes 19/25, 0,8750 % American Tower Corp. Notes 21/29, 0,8750 % Ausgrid Finance Pty Ltd. MTN 21/31, 0,8750 % CEZ AS MTN 19/26, 0,8750 % Czech Gas Netw.Invest.S.à r.l. Notes 21/31, 0,8750 % Emirates Telecommunic. Grp Co. MTN 21/33, 0,8750 % Fortum Oyj MTN 19/23, 0,8750 % Fresenius Finance Ireland PLC MTN 21/31, 0,8750 % Iberdrola Finanzas S.A. MTN 20/25, 0,8750 % McDonald's Corp. MTN 21/33, 0,8750 % Rentokil Initial PLC MTN 19/26, 0,8750 % Ryanair DAC MTN 21/26, 0,8750 % Statnett SF MTN 21/33, 1,1250 % NOS, SGP, S.A. Obrigações 18/23, 1,1250 % Polski Koncern Naftowy Orlen MTN 21/28, 1,1250 % Intl Finance N.V. MTN 20/28, 0,9000 % Republik Portugal Obr. 20/35, 0,9000 % Verbund AG Notes 21/41, 0,9500 % The Coca-Cola Co. Notes 21/36, 0,9500 % Tritax EuroBox Notes 21/26, 1,0000 % ACEA S.p.A. MTN 26/26 2, 1,0000 % Aéroports de Paris S.A. Obl. 20/29, 1,0000 % American Tower Corp. Notes 20/32, 1,0000 % ArcelorMittal S.A. MTN 19/23, 1,0000 % Balder Finland Oyj MTN 21/29, 1,0000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/27, 1,0000 % Czech Gas Netw.Invest.S.à r.l. Notes 20/27, 1,0000 % Daimler AG MTN 17/27, 1,0000 % Fidelity Natl Inform.Svcs Inc. Notes 19/28, 1,0000 % Fomento Econom.Mexica.SAB D.CV Notes 21/33, 1,0000 % Iren S.p.A. MTN 20/30, 1,0000 % JAB Holdings B.V. Notes 19/27, 1,0000 % JAB Holdings B.V. Notes 21/31, 1,0000 % Prologis Euro Finance LLC Notes 20/35, 1,0000 % Prologis Euro Finance LLC Notes 21/41, 1,0000 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 20/29, 1,0000 % Talent Yield (Euro) Ltd. Notes 20/25 Reg.S, 1,0000 % Valéo S.E. MTN 21/28, 1,0000 % Vonovia SE MTN 21/33, 1,0500 % PepsiCo Inc. Notes 20/50, 1,1250 % Akelius Resid.Ppty Fincng B.V. MTN 20/29, 1,1250 % Bayer AG Anl. 20/30, 1,1250 % CNAC (HK) Finbridge Co. Ltd. Notes 20/24, 1,1250 % Computershare US Inc. MTN 21/31, 1,1250 % Infineon Technologies AG MTN 20/26, 1,1250 % JDE Peet's N.V. MTN 21/33, 1,1250 % NOS, SGP, S.A. Obrigações 18/23, 1,1250 % Polski Koncern Naftowy Orlen MTN 21/28, 1,1250 % Technip Energies N.V. Notes 21/28, 1,1250 % Verizon Communications Inc. Notes 21/35 Reg.S, 1,1510 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 17/25, 1,2130 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 21/36, 1,2500 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 20/28, 1,2500 % Ausgrid Finance Pty Ltd. MTN 18/25, 1,2500 % BMW US Capital LLC Notes 21/26 Reg.S, 1,2500 % CRH SMW Finance DAC MTN 20/26, 1,2500 % MMS USA Investments Inc. Notes 19/28, 1,2500 % Republik Italien Notes 20/26, 1,2500 % Royal Mail PLC Notes 19/26, 1,2500 % State Grid Overs.Inv.(BV)Ltd. Notes 16/22 Reg.S, 1,2500 % Stellantis N.V. MTN 21/33, 1,3000 % 7-Eleven Inc. Notes 21/28 Reg.S, 1,3000 % Deutsche Wohnen SE Anl. 21/41, 1,3000 % Three Gorges Fin. II (KY) Ltd. Notes 17/24, 1,3000 % Verizon Communications Inc. Notes 20/33, 1,3500 % Wizz Air Finance Company B.V. MTN 21/24, 1,3620 % Upjohn Finance B.V. Notes 20/27, 1,3750 % ACS, Act.de Constry Serv. SA MTN 20/25, 1,3750 % Babcock International Grp PLC MTN 19/27, 1,3750 % DS Smith PLC MTN 17/24, 1,3750 % Firmenich Productions Part.SAS Notes 20/26 Reg.S, 1,3750 % Global Switch Finance B.V. MTN 20/30, 1,3750 % HCL America Inc. Notes 21/26 Reg.S, 1,3750 % Heimstaden Bostad Treasury B.V. MTN 20/27, 1,5000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/28, 1,5000 % ISS Global AF MTN 17/27, 1,5000 % Magna International Inc. Notes 17/27, 1,5000 % MOL Magyar Olaj-és Gázip. Nyrt Notes 20/27, 1,5000 % OMV AG MTN 20/24, 1,5000 % Republik Italien B.T.P. 20/45, 1,5000 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 19/39, 1,5390 % Prosus N.V. MTN 20/28 Reg.S, 1,6010 % DAA Finance PLC Notes 20/32, 1,6150 % FCE Bank PLC MTN 16/23, 1,6250 % CRH Funding B.V. MTN 20/30, 1,6250 % EDP - Energias de Portugal SA MTN 20/27, 1,6250 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 20/27, 1,6250 % Infineon Technologies AG MTN 20/29, 1,6250 % KION GROUP AG MTN 20/25, 1,6250 % Lonza Finance International NV Notes 20/27, 1,6250 % Mondi Finance PLC MTN 18/26, 1,6250 % Thermo Fisher Scient.(Fin.)BV Notes 21/41, 1,7000 % Altria Group Inc. Notes 19/25, 1,7000 % Danaher Corp. Notes 20/24, 1,7000 % Eli Lilly and Company Notes 19/49, 1,7000 % Siemens Finan.maatschappij NV Notes 21/28 Reg.S, 1,7500 % ACEA S.p.A. MTN 19/28, 1,7500 % Aeroporti di Roma S.p.A. MTN 21/31, 1,7500 % Babcock International Grp PLC MTN 14/22, 1,7500 % Deutsche Telekom AG MTN 19/49, 1,7500 % DXC Technology Co. Notes 18/26, 1,7500 % Imperial Brands Fin.Ned.BV MTN 21/33, 1,7500 % Infrastrutt. Wireless Italiane MTN 21/31, 1,7500 % SSE PLC MTN 20/30, 1,8500 % John Deere Cash Mgmt S.a.r.L. MTN 20/28, 1,8500 % Verizon Communications Inc. Notes 20/40, 1,8750 % ACS Servicios Comun.y Ener.SL MTN 18/26, 1,8750 % Cellnex Telecom S.A. MTN 20/29, 1,8750 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 16/36, 1,8750 % ENEL Finance Intl N.V. Notes 21/28 Reg.S, 1,8750 % Kojamo Oyj MTN 20/27, 1,8750 % Redexis Gas Finance B.V. MTN 15/27, 1,8750 % Redexis Gas Finance B.V. MTN 20/25, 1,8750 % Ryanair DAC MTN 14/21, 1,8750 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 17/24, 1,8750 % Volkswagen Bank GmbH MTN 19/24, 1,8760 % BP Capital Markets PLC MTN 20/24, 2,0000 % EDP Finance B.V. MTN 15/25, 2,0000 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 19/49, 2,0000 % Signify N.V. Notes 20/24, 2,0000 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 20/40, 2,0000 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 15/25, 2,0310 % Prosus N.V. MTN 20/32 Reg.S, 2,0650 % NorteGas Energia Distribuc.SAU MTN 17/27, 2,1250 % Alibaba Group Holding Ltd. Notes 21/31, 2,1250 % Coentr.d.Trans.d'Elec.SA (CTE) Obl. 17/32, 2,1250 % Conti-Gummi Finance B.V. MTN 20/23, 2,1250 % CTP N.V. MTN 20/25, 2,1250 % Informa PLC MTN 20/25, 2,1250 % ISS Global A/S MTN 14/24, 2,1250 % SIG Combibloc PurchaseCo SARL Notes 20/25 Reg.S, 2,1500 % Siemens Finan.maatschappij NV Notes 21/31 Reg.S, 2,2500 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 20/29, 2,2500 % CEPSA Finance S.A.U. MTN 20/26, 2,2500 % Scania CV AB MTN 20/25, 2,2500 % Xylem Inc. Notes 16/23, 2,3750 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 19/27, 2,3750 % B.A.T. Netherlands Finance BV MTN 20/24, 2,3750 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 20/25, 2,3750 % Leonardo S.p.A. MTN 20/26, 2,3750 % WPP Finance S.A. MTN 20/27, 2,5000 % HeidelbergCement Fin.Lux. S.A. MTN 20/24, 2,5000 % ORLEN Capital AB Notes 16/23, 2,5000 % Vodafone Group PLC MTN 19/39, 2,6250 % ENN Energy Holdings Ltd. Notes 20/30 Reg.S, 2,6250 % MOL Magyar Olaj-és Gázip. Nyrt Notes 16/23, 2,8750 % Amadeus IT Group S.A. MTN 20/27, 2,8750 % Cellnex Telecom S.A. MTN 17/25, 2,8750 % Ryanair DAC MTN 20/25, 2,8750 % Smurfit Kappa Acquis. Unl. Co. Notes 18/26 Reg.S, 3,0000 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 20/30, 3,0000 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 20/25, 3,0500 % Meituan Notes 20/30 Reg.S, 3,2010 % Nissan Motor Co. Ltd. Notes 20/28 Reg.S, 3,2500 % Anglo American Capital PLC MTN 14/23, 3,3750 % Anadolu Efes Birac.M.ve G.S.AS Notes 21/28 Reg.S, 3,3750 % ASTM S.p.A. MTN 14/24, 3,3750 % ENN Clean Energy Int.Inv.Ltd. Notes 21/26 Reg.S, 3,3750 % JD.com Inc. Notes 20/30, 3,6250 % ENEL Finance Intl N.V. Notes 17/27 Reg.S, 3,7000 % Anheuser-Busch InBev S.A./N.V. MTN 20/40, 3,7500 % Stellantis N.V. MTN 16/24, 3,8750 % Harley Davidson Finl Serv.Inc. Notes 20/23, 4,5000 % Stellantis N.V. MTN 20/28, 5,6250 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 03/33)

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 0,27 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 3.245.610 Euro.

Deka-CorporateBond NonFinancial (CF (A))

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	94.165.700,93
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-730.668,34
2	Zwischenausschüttung(en)	-,-
3	Mittelzufluss (netto)	-8.046.469,21
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 9.703.454,34
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 9.703.454,34
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -17.749.923,55
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	145.533,13
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	70.613,47
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-1.764.240,48
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-543.444,88
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	85.604.709,98

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.10.2018	90.206.510,53	122,90
31.10.2019	89.160.687,57	129,04
31.10.2020	94.165.700,93	130,35
31.10.2021	85.604.709,98	129,57

Deka-CorporateBond NonFinancial (CF (A))

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.11.2020 - 31.10.2021 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	49.088,41	0,07
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	1.260.694,30	1,91
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-14.111,41	-0,02
davon Negative Einlagezinsen	-14.416,76	-0,02
davon Positive Einlagezinsen	305,35	0,00
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	8.803,22	0,01
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	8.803,22	0,01
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	0,00	0,00
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	0,00	0,00
10. Sonstige Erträge	48.762,40	0,07
davon Kompensationszahlungen	48.762,40	0,07
Summe der Erträge	1.353.236,92	2,05
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-186,11	-0,00
2. Verwaltungsvergütung	-598.622,19	-0,91
davon Performance Fee	-81.614,94	-0,12
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-109.574,89	-0,17
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-2.904,81	-0,00
davon EMIR-Kosten	-2.180,41	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-1.088,17	-0,00
davon Kostenpauschale	-103.401,50	-0,16
Summe der Aufwendungen	-708.383,19	-1,07
III. Ordentlicher Nettoertrag	644.853,73	0,98
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	2.488.940,28	3,77
2. Realisierte Verluste	-755.495,18	-1,14
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	1.733.445,10	2,62
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	2.378.298,83	3,60
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-1.764.240,48	-2,67
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-543.444,88	-0,82
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-2.307.685,36	-3,49
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	70.613,47	0,11

*) 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	12.678.601,38	19,19
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	2.378.298,83	3,60
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt ¹⁾	1.575.306,96	2,38
2. Vortrag auf neue Rechnung	12.840.706,49	19,43
III. Gesamtausschüttung²⁾	640.886,76	0,97
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung ³⁾	640.886,76	0,97

Umlaufende Anteile: Stück 660.708

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

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

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

³⁾ Ausschüttung am 17. Dezember 2021 mit Beschlussfassung vom 7. Dezember 2021.

Deka-CorporateBond NonFinancial (S (A))

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	358.650.645,82
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-4.124.741,34
2	Zwischenausschüttung(en)	--
3	Mittelzufluss (netto)	74.515.511,60
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 101.784.761,64
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 101.784.761,64
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -27.269.250,04
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	-835.490,74
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	1.653.734,06
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-8.411.011,40
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-2.584.260,57
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	429.859.659,40

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.10.2018	355.834.917,39	123,81
31.10.2019	372.516.075,02	130,05
31.10.2020	358.650.645,82	131,32
31.10.2021	429.859.659,40	130,38

Deka-CorporateBond NonFinancial (S (A))

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.11.2020 - 31.10.2021 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	246.271,35	0,07
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	6.324.540,90	1,92
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-70.797,03	-0,02
davon Negative Einlagezinsen	-72.328,58	-0,02
davon Positive Einlagezinsen	1.531,55	0,00
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	44.170,41	0,01
davon Erträge aus Wertpapier-Darlehen	44.170,41	0,01
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	0,00	0,00
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	0,00	0,00
10. Sonstige Erträge	244.617,19	0,07
davon Kompensationszahlungen	244.617,19	0,07
Summe der Erträge	6.788.802,82	2,06
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-934,09	-0,00
2. Verwaltungsvergütung	-2.284.422,41	-0,69
davon Performance Fee	-1.204.640,48	-0,37
3. Verwahrstellenvergütung	0,00	0,00
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	0,00	0,00
5. Sonstige Aufwendungen	-549.263,47	-0,17
davon Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	-14.575,00	-0,00
davon EMIR-Kosten	-10.939,51	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-5.453,69	-0,00
davon Kostenpauschale	-518.295,27	-0,16
Summe der Aufwendungen	-2.834.619,97	-0,86
III. Ordentlicher Nettoertrag	3.954.182,85	1,20
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	12.485.392,04	3,79
2. Realisierte Verluste	-3.790.568,86	-1,15
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	8.694.823,18	2,64
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	12.649.006,03	3,84
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	-8.411.011,40	-2,55
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-2.584.260,57	-0,78
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-10.995.271,97	-3,33
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	1.653.734,06	0,50

*) 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	64.872.648,09	19,68
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	12.649.006,03	3,84
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt ¹⁾	9.119.256,17	2,77
2. Vortrag auf neue Rechnung	64.478.948,91	19,56
III. Gesamtausschüttung²⁾	3.923.449,04	1,19
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung ³⁾	3.923.449,04	1,19

Umlaufende Anteile: Stück 3.297.016

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

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

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

³⁾ Ausschüttung am 17. Dezember 2021 mit Beschlussfassung vom 7. Dezember 2021.

Deka-CorporateBond NonFinancial

Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR (Angabe nach Marktwerten)
Devisenterminkontrakte	BofA Securities Europe S.A.	-6.867,92
Devisenterminkontrakte	DekaBank Deutsche Girozentrale	-9.066,69
Devisenterminkontrakte	HSBC Continental Europe S.A.	-104.558,90
Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte	Eurex Deutschland	9.556,25
Zinsterminkontrakte	Eurex Deutschland	-22.340,00
Gesamtbetrag der Kurswerte der Bankguthaben, die Dritten als Sicherheit dienen:	EUR	210.000,00

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

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

100% iboxx® € Non-Financials Senior Index

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 0,71%
 größter potenzieller Risikobetrag 3,73%
 durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 1,83%

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.

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

historische Simulation

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

106,03%

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

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

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

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR (Angabe nach Marktwerten)
Wertpapier-Darlehen	DekaBank Deutsche Girozentrale	2.989.373,01
Wertpapier-Darlehen	Organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme	37.682.037,26
Gesamtbetrag der bei Wertpapier-Darlehen von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	13.701.524,22
davon:		
Schuldverschreibungen	EUR	13.701.524,22
Gesamtbetrag der bei Wertpapier-Darlehen über organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	39.890.950,80
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse CF (A)	EUR	8.803,22
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse CF (A)	EUR	2.904,81
Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse S (A)	EUR	44.170,41
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften Anteilklasse S (A)	EUR	14.575,00
Umlaufende Anteile Klasse CF (A)	STK	660.708
Umlaufende Anteile Klasse S (A)	STK	3.297.016
Anteilwert Klasse CF (A)	EUR	129,57
Anteilwert Klasse S (A)	EUR	130,38

Angaben zu Bewertungsverfahren

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

Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen

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

Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen

Deka-CorporateBond NonFinancial

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 Brokerquoten, alternativ mit sonstigen Preisquellen) bewertet, welche auf Basis geeigneter Verfahren validiert werden. Die Bewertung von Schuldscheinanleihen erfolgt in der Regel mit Modellbewertungen, die von externen Dienstleistern bezogen und auf Basis geeigneter Verfahren validiert werden.

Investmentanteile

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

Derivate

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

Bankguthaben

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

Sonstiges

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

Gesamtkostenquote (laufende Kosten) Anteilklasse CF (A)	0,73%
Gesamtkostenquote (laufende Kosten) Anteilklasse S (A)	0,37%

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

Anteilklasse CF (A)

Dem Sondervermögen im Berichtszeitraum berechnete erfolgsbezogene Vergütungen: EUR 84.130,53

Dies entspricht bezogen auf den durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens: 0,09%

Die Gesamtkostenquote (laufende Kosten) inklusive erfolgsbezogener Vergütung betrug 0,82%

Anteilklasse S (A)

Dem Sondervermögen im Berichtszeitraum berechnete erfolgsbezogene Vergütungen: EUR 1.106.098,12

Dies entspricht bezogen auf den durchschnittlichen Nettoinventarwert des Sondervermögens: 0,27%

Die Gesamtkostenquote (laufende Kosten) inklusive erfolgsbezogener Vergütung betrug 0,64%

Für das Sondervermögen ist gemäß den Anlagebedingungen eine an die Kapitalverwaltungsgesellschaft abzuführende Kostenpauschale von 0,12% p.a. vereinbart. Davon entfallen bis zu 0,06% p.a. auf die Verwahrstelle und bis zu 0,08% p.a. auf Dritte (Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten sowie Sonstige).

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

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

Wesentliche sonstige Erträge

Anteilklasse CF (A)		
Kompensationszahlungen	EUR	48.762,40

Anteilklasse S (A)

Kompensationszahlungen	EUR	244.617,19
------------------------	-----	------------

Wesentliche sonstige Aufwendungen

Anteilklasse CF (A)		
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	2.904,81
EMIR-Kosten	EUR	2.180,41
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	1.088,17
Kostenpauschale	EUR	103.401,50

Anteilklasse S (A)

Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	14.575,00
EMIR-Kosten	EUR	10.939,51
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	5.453,69
Kostenpauschale	EUR	518.295,27

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt	EUR	146.225,82
--	-----	------------

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Deka Investment GmbH unterliegt den für Kapitalverwaltungsgesellschaften geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihrer Vergütungssysteme.

Zudem gilt die für alle Unternehmen der Deka-Gruppe verbindliche Vergütungsrichtlinie, die gruppenweite Standards für die Ausgestaltung der Vergütungssysteme definiert. Sie enthält die Grundsätze zur Vergütung und die maßgeblichen Vergütungsparameter.

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

Vergütungskomponenten

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

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

Deka-CorporateBond NonFinancial

Vergütung Anwendung.

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

Bemessung des Bonuspools

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

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

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

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

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

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

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2020 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH war im Geschäftsjahr 2020 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

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

	EUR	55.111.895,15
davon feste Vergütung	EUR	43.006.888,07
davon variable Vergütung	EUR	12.105.007,08

Zahl der Mitarbeiter der KVG

449

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

	EUR	11.521.767,18
Geschäftsführer	EUR	3.296.629,40
weitere Risk Taker	EUR	2.072.677,62
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	437.214,00
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	5.715.246,16

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

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

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

Verwendete Vermögensgegenstände

Wertpapier-Darlehen (besichert)	Marktwert in EUR	in % des Fondsvermögens
Verzinsliche Wertpapiere	40.671.410,27	7,89

10 größte Gegenparteien

Wertpapier-Darlehen (besichert)	Bruttovolumen offene Geschäfte in EUR	Sitzstaat
DekaBank Deutsche Girozentrale	2.989.373,01	Deutschland
Organisierte Wertpapier-Darlehenssysteme	37.682.037,26	Deutschland

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

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

Geschäfte gegliedert nach Restlaufzeiten (absolute Beträge)

Wertpapier-Darlehen (besichert)	absolute Beträge in EUR
unbefristet	40.671.410,27

Deka-CorporateBond NonFinancial

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

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

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

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

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

Währung(en) der erhaltenen Sicherheiten

Wertpapier-Darlehen

EUR
USD

Sicherheiten gegliedert nach Restlaufzeiten (absolute Beträge)

Wertpapier-Darlehen

	absolute Beträge in EUR
Restlaufzeit 1-7 Tage	39.890.950,80
unbefristet	13.701.524,22

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

Ertrags- und Kostenanteile

Wertpapier-Darlehen

	absolute Beträge in EUR	in % der Bruttoerträge des Fonds
Ertragsanteil des Fonds	51.196,78	100,00
Kostenanteil des Fonds	16.894,94	33,00
Ertragsanteil der KVG	16.894,94	33,00

Als Bruttoertrag wird mit dem auf Fondsebene verbuchten Ertrag aus Leihegeschäften gerechnet.

Neben dem oben ausgewiesenen Kostenanteil für den Fonds fielen bis 31. Dezember 2020 für den Fall, dass Aktien Gegenstand von Wertpapier-Darlehensgeschäften waren, zusätzliche Kosten Dritter an. Diese wurden bereits vor Zufluss der Erträge aus dem Wertpapier-Darlehen an den Fonds in Abzug gebracht. Sie betragen 25% der Bruttoerträge aus den Wertpapier-Darlehensgeschäften. Seit dem 1. Januar 2021 beinhaltet der oben ausgewiesene Kostenanteil des Fonds bzw. Ertragsanteil der KVG sowohl den Aufwandsersatz der Kapitalverwaltungsgesellschaft (KVG) als auch zusätzliche Kosten Dritter. Damit werden der Infrastrukturaufwand der Kapitalverwaltungsgesellschaft und die Kosten des externen Wertpapierdarlehen-Serviceproviders für die Anbahnung, Durchführung und Abwicklung inklusive der Sicherheitenstellung abgegolten.

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

Eine Wiederanlage von Barsicherheiten liegt nicht vor.

Verliehene Wertpapiere in % aller verleihbaren Vermögensgegenstände des Fonds

8,22% (EUR der gesamten Wertpapierleihe im Verhältnis zur "Summe Wertpapiervermögen - exklusive Geldmarktfonds")

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

Wertpapier-Darlehen

	absolutes Volumen der empfangenen Sicherheiten in EUR
Italien, Republik	7.503.526,27
The Korea Development Bank	6.321.161,76
Fresenius Medical Care US Finance II Inc.	4.075.607,45
BPCE S.A.	3.959.300,68
Banco Santander S.A.	2.526.748,52
Bremen, Freie Hansestadt	2.072.055,15
Siemens AG	1.564.325,46
BNP Paribas S.A.	1.399.112,25
Caixabank S.A.	1.351.564,38
NRW.BANK	1.239.578,43

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

Eine Wiederanlage von Sicherheiten liegt nicht vor.

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

Gesamtzahl Verwahrer/Kontoführer	3
Clearstream Banking Frankfurt	103.320,74 EUR (absolut/verwahrter Betrag)
Clearstream Banking Frankfurt KAGPlus	39.890.950,80 EUR (absolut/verwahrter Betrag)
J.P.Morgan AG Frankfurt	13.598.203,48 EUR (absolut/verwahrter Betrag)

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

Verwahrt begebener Sicherheiten aus Wertpapierfinanzierungsgeschäften und Total Return Swaps

In % aller begebenen Sicherheiten aus Wertpapierfinanzierungsgeschäften und Total Return Swaps

Deka-CorporateBond NonFinancial

gesonderte Konten/Depots	0,00%
Sammelkonten/Depots	0,00%
andere Konten/Depots	0,00%
Verwahrart bestimmt Empfänger	0,00%

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

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

Basierend auf dem Gesetz zur Umsetzung der zweiten Aktionärsrechterrichtlinie (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/ueberuns> (Corporate Governance).

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

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. 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/ueberuns> (Corporate Governance).

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Ermittlung Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste:

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 26. Januar 2022
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka-CorporateBond NonFinancial – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. November 2020 bis zum 31. Oktober 2021, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Oktober 2021, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. November 2020 bis zum 31. Oktober 2021 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die übrigen Darstellungen und Ausführungen zum Sondervermögen im Gesamtdokument Jahresbericht, mit Ausnahme der im Prüfungsurteil genannten Bestandteile des geprüften Jahresberichts sowie unseres Vermerks.

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

sammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Deko Investment GmbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Deko Investment GmbH nicht fortgeführt wird.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichts, einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresbericht es unter Beachtung der Vorschriften des deutschen KAGB und der einschlägigen europäischen Verordnungen ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu verschaffen.

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

Frankfurt am Main, den 28. Januar 2022

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kühn
Wirtschaftsprüfer

Steinbrenner
Wirtschaftsprüfer

Besteuerung der Erträge.

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

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

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

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

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

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

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

Anteile im Privatvermögen (Steuerinländer)

Ausschüttungen

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

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

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

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

Vorabpauschalen

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

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

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

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

Veräußerungsgewinne auf Anlegerebene

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

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

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

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

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

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

Anteile im Betriebsvermögen (Steuerinländer)

Erstattung der Körperschaftsteuer des Fonds

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

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

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

Ausschüttungen

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

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

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

Vorabpauschalen

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

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

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

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

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

Veräußerungsgewinne auf Anlegerebene

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

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

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

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

Negative steuerliche Erträge

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

Abwicklungsbesteuerung

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

Steuerausländer

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

Solidaritätszuschlag

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

Kirchensteuer

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

Ausländische Quellensteuer

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

Folgen der Verschmelzung von Sondervermögen

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

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

Automatischer Informationsaustausch in Steuersachen

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

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

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

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

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

Rechtliche Hinweise

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

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

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2020

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

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Munning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
The Squaire
Am Flughafen
60549 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. Oktober 2021

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



Deka Investment GmbH

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

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