

Halbjahresbericht  
zum 31. August 2024.

**Deka iBoxx € Liquid Sovereign  
Diversified 10+ UCITS ETF**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

**.iDeka**  
Investments

## **Lizenzvermerk**

Der iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ (Preis-)Index ist ein Produkt von S&P Dow Jones Indices LLC oder seinen Tochtergesellschaften („SPDJI“) und wurde zur Verwendung durch die Deka Investment GmbH lizenziert. S&P®, S&P 500®, US 500, The 500, iBoxx®, iTraxx® und CDX® sind Marken von S&P Global, Inc. oder seinen Tochtergesellschaften („S&P“). Dow Jones® ist eine eingetragene Marke von Dow Jones Trademark Holdings LLC („Dow Jones“). Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF wird von SPDJI, Dow Jones, S&P, ihren jeweiligen Tochtergesellschaften weder gesponsert, unterstützt, verkauft noch gefördert und keine dieser Parteien macht eine Zusicherung hinsichtlich der Ratsamkeit der Investition in dieses Produkt oder übernimmt Haftung für Fehler, Auslassungen oder Störungen des iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ (Preis-)Index.

# Bericht der Geschäftsführung.

31. August 2024

## **Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,**

der vorliegende Halbjahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF für den Zeitraum vom 1. März 2024 bis zum 31. August 2024.

Sinkende Inflationszahlen stabilisierten in den vergangenen sechs Monaten die Finanzmärkte. In Deutschland und vielen anderen Ländern der Europäischen Währungsunion fielen die Inflationszahlen zuletzt im August sehr erfreulich aus und bewegten sich letztlich im Zielkorridor der Europäischen Zentralbank (EZB). Auf konjunktureller Seite bot sich ein uneinheitliches Bild. Das deutsche Bruttoinlandsprodukt schrumpfte im zweiten Quartal und bleibt damit schwunglos. Für die USA bot sich ein freundlicheres Bild, denn das US-BIP überraschte weiter positiv und zeugt von einer robusten Konjunktur. Die anhaltenden geopolitischen Belastungsfaktoren wie der Ukraine-Krieg oder der Nahost-Konflikt sorgten im Berichtszeitraum wiederholt für Verunsicherung.

Die Geld- und Fiskalpolitik der bedeutenden Notenbanken ist weiterhin auf die Inflationsbekämpfung ausgerichtet. Im ersten Quartal 2024 sorgten die Daten zur Preisentwicklung in den USA für Ernüchterung und zwischenzeitlich wieder steigende Renditen. Die Fed behielt daher über die Berichtsperiode das Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent bei, signalisierte aber zuletzt eine baldige erste Zinssenkung. Die EZB verringerte den Hauptrefinanzierungssatz bereits im Juni von 4,50 Prozent auf 4,25 Prozent. Die Verzinsung 10-jähriger Euroland-Staatsanleihen lag Ende August bei 2,3 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten mit 3,9 Prozent. Damit gingen die Renditen auf Halbjahressicht leicht zurück.

Die globalen Zinssenkungserwartungen waren ein Antriebsfaktor für die Kurse der weltweiten Aktienmärkte, die sich in der Breite in einer freundlichen Verfassung zeigten. Der DAX in Deutschland und der Dow Jones Industrial in den USA kletterten zwischenzeitlich jeweils auf ein Rekordhoch und in Japan überwand der Nikkei 225 die Rekordmarke aus dem Jahr 1989. Nach der überraschenden Leitzinserhöhung der japanischen Notenbank Anfang August sackten die weltweiten Aktienkurse kurzzeitig ab. Die Märkte konnten sich jedoch dank überzeugender Wachstumsdaten für die USA und die Eurozone sowie solider Unternehmensgewinne rasch in Richtung ihrer historischen Höchststände erholen.

Auskunft über die Wertentwicklung und die Anlagestrategie Ihres Fonds erhalten Sie im Abschnitt Anlagepolitik. 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 wichtige Informationen an die Anteilhaber im Internet unter [www.deka-etf.de](http://www.deka-etf.de) bekannt gemacht werden. Darüber hinaus finden Sie dort ein weitergehendes Informations-Angebot rund um das Thema „Investmentfonds“ sowie monatlich aktuelle Zahlen und Fakten zu Ihren Fonds.

Mit freundlichen Grüßen


Deka Investment GmbH  
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

# Inhalt.

Anlagepolitik	5
Vermögensübersicht zum 31. August 2024	8
Vermögensaufstellung zum 31. August 2024	9
Anhang	12
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	13

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

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF Anlagepolitik.

Der Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF ist ein börsengehandelter Indexfonds (Exchange Traded Fund, ETF).

Die Auswahl der für das Sondervermögen vorgesehenen Vermögensgegenstände ist darauf gerichtet, unter Wahrung einer angemessenen Risikomischung den iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ (Preis-)Index nachzubilden. Dieser Index bildet das Segment der größten und umsatzstärksten europäischen Staatsanleihen ab und besteht aus maximal 25 Einzelwerten unterschiedlicher Euro-Länder mit einer Restlaufzeit von mindestens 10 Jahren. Das Fondsmanagement strebt dabei als Anlageziel die Erzielung einer Wertentwicklung an, welche die des zugrunde liegenden Index widerspiegelt. Zu diesem Zweck wird eine exakte Nachbildung des Index angestrebt.

Grundlage hierfür ist, dass die Entscheidungen über den Erwerb oder die Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie über deren Gewichtung im Sondervermögen von dem zugrunde liegenden Index abhängig sind (passives Management).

Die Erträge werden nach Verrechnung mit den Aufwendungen üblicherweise ausgeschüttet.

Die realisierten Gewinne und Verluste resultieren im Wesentlichen aus Transaktionen mit Anleihen, die aufgrund von Indexveränderungen und der Rücknahme von Anteilscheinen durchgeführt wurden.

## Wichtige Kennzahlen

### Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

Performance*	6 Monate
	2,03%
ISIN	DE000ETFL169

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

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

**Im Berichtszeitraum wurden folgende Indexveränderungen vom Indexanbieter bekannt gegeben, welche im Fonds direkt nachvollzogen wurden:**

<b>Zu- oder Abgang</b>	<b>ISIN</b>	<b>Wertpapiername</b>
Löschung	DE0001102515	0.000000 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2020 (2035) 20350514
Löschung	BE0000350596	0.400000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2020(40) 20400621
Löschung	FR0013515806	0.500000 % Frankreich EO-OAT 2020(40) 20400524
Löschung	FR0013480613	0.750000 % Frankreich EO-OAT 2020(52) 20520524
Löschung	AT0000A2EJ08	0.750000 % Österreich, Republik EO-Medium-Term Notes 2020(51) 20510319
Löschung	PTOTENOE0034	0.900000 % Portugal, Republik EO-Obr. 2020(35) 20351011
Löschung	ES0000012G00	1.000000 % Spanien EO-Obligaciones 2020(50) 20501030
Löschung	ES0000012G42	1.200000 % Spanien EO-Obligaciones 2020(40) 20401030
Löschung	IT0005402117	1.450000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2020(36) 20360229
Löschung	BE0000356650	2.750000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2022(39) 20390421
Neuaufnahme	FR0014002JM6	0.500000 % Frankreich EO-OAT 2021(44) 20440624
Neuaufnahme	BE0000353624	0.650000 % Belgien, Königreich EO-Medium-Term Notes 2021(71) 20710621
Neuaufnahme	DE0001102598	1.000000 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2022 (2038) 20380514
Neuaufnahme	FR0014009O62	1.250000 % Frankreich EO-OAT 2022(38) 20380524
Neuaufnahme	BE0000356650	2.750000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2022(39) 20390421
Neuaufnahme	NL0015001RG8	3.250000 % Niederlande EO-Bonds 2023(44) 20440114
Neuaufnahme	ES0000012K95	3.450000 % Spanien EO-Obligaciones 2022(43) 20430729
Neuaufnahme	BE0000361700	3.500000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2024(55) 20550621
Neuaufnahme	ES0000012L60	3.900000 % Spanien EO-Bonos 2023(39) 20390729
Neuaufnahme	IT0005534141	4.500000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2023(53) 20530930

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
FR001400FTH3	3.000000 % Frankreich EO-OAT 2023(54) 20540524	5,92
ES0000012L60	3.900000 % Spanien EO-Bonos 2023(39) 20390729	5,90
DE0001102614	1.800000 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2022 (2053) 20530814	5,72
FR0014009O62	1.250000 % Frankreich EO-OAT 2022(38) 20380524	5,47
IT0005534141	4.500000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2023(53) 20530930	5,12
DE0001102598	1.000000 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2022 (2038) 20380514	4,94
DE0001102549	0.000000 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2021 (2036) 20360514	4,60
ES0000012K46	1.900000 % Spanien EO-Bonos 2022(52) 20521030	4,56
ES0000012K95	3.450000 % Spanien EO-Obligaciones 2022(43) 20430729	4,49
IT0005421703	1.800000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2020(41) 20410228	4,39
FR0014004J31	0.750000 % Frankreich EO-OAT 2021(53) 20530524	4,31
IT0005433195	0.950000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2021(37) 20370228	4,28
ES0000012I24	0.850000 % Spanien EO-Bonos 2021(37) 20370729	4,05
NL00150012X2	2.000000 % Niederlande EO-Anl. 2022(54) 20540114	3,98
DE0001102572	0.000000 % Bundesrep.Deutschland Anl.v.2021 (2052) 20520814	3,78
IT0005425233	1.700000 % Italien, Republik EO-B.T.P. 2020(51) 20510831	3,64
BE0000358672	3.300000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2023(54) 20540621	3,63
NL0015001RG8	3.250000 % Niederlande EO-Bonds 2023(44) 20440114	3,38
NL0015000B11	0.000000 % Niederlande EO-Anl. 2021(38) 20380114	3,36
FR0014002JM6	0.500000 % Frankreich EO-OAT 2021(44) 20440624	3,33
NL0015614579	0.000000 % Niederlande EO-Anl. 2020(52) 20520114	2,97
BE0000361700	3.500000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2024(55) 20550621	2,81
BE0000355645	1.400000 % Belgien, Königreich EO-Obl. Lin. 2022(53) 20530621	2,31
AT0000A2T198	0.250000 % Österreich, Republik EO-Medium-Term Notes 2021(36) 20361019	2,03
BE0000353624	0.650000 % Belgien, Königreich EO-Medium-Term Notes 2021(71) 20710621	1,02

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

## Vermögensübersicht zum 31. August 2024.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens <sup>1)</sup>
<b>I. Vermögensgegenstände</b>		<b>11.658.149,91</b>	<b>100,01</b>
1. Anleihen		11.498.377,31	98,64
- Restlaufzeit über 10 Jahre	11.498.377,31		98,64
2. Forderungen		79.309,09	0,68
3. Bankguthaben		80.463,51	0,69
<b>II. Verbindlichkeiten</b>		<b>-1.633,76</b>	<b>-0,01</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>		<b>11.656.516,15</b>	<b>100,00</b>

<sup>1)</sup> Rundungsbedingte Differenzen bei den Prozent-Anteilen sind möglich.



# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

## Vermögensaufstellung zum 31. August 2024.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.08.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Verzinsliche Wertpapiere									
Inland									
DE0001102549	0,0000 % Bundesrep.Deutschland - Anleihe 2021/2036		EUR	696	693	543	% 75,953	528.632,88	4,54
DE0001102572	0,0000 % Bundesrep.Deutschland - Anleihe 2021/2052		EUR	862	850	635	% 50,381	434.284,22	3,73
DE0001102598	1,0000 % Bundesrep.Deutschland - Anleihe 2022/2038		EUR	683	972	289	% 83,106	567.613,98	4,87
DE0001102614	1,8000 % Bundesrep.Deutschland - Anleihe 2022/2053		EUR	769	757	561	% 85,478	657.325,82	5,64
							EUR	2.187.856,90	18,77
Ausland									
BE0000353624	0,6500 % Belgien, Königreich - Medium Term Notes 2021/2071		EUR	275	275	0	% 42,720	117.480,00	1,01
BE0000355645	1,4000 % Belgien, Königreich - Anleihe 2022/2053		EUR	416	423	353	% 63,826	265.516,16	2,28
BE0000358672	3,3000 % Belgien, Königreich - Obligations 2023/2054		EUR	428	434	361	% 97,548	417.506,72	3,58
BE0000361700	3,5000 % Belgien, Königreich - Obligations 2024/2055		EUR	320	320	0	% 100,711	322.275,20	2,76
FR0014002JM6	0,5000 % Frankreich - Obl. ass. du Trésor 2020/2044		EUR	646	646	0	% 59,327	383.252,42	3,29
FR0014004J31	0,7500 % Frankreich - Anleihe 2021/2053		EUR	968	942	641	% 51,274	496.332,32	4,26
FR0014009O62	1,2500 % Frankreich - Obl. ass. du Trésor 2021/2038		EUR	804	1.099	295	% 78,355	629.974,20	5,40
FR001400FTH3	3,0000 % Frankreich - Obl. ass. du Trésor 2022/2054		EUR	752	724	488	% 90,513	680.657,76	5,84
IT0005433195	0,9700 % Italien, Republik - Buoni del Tes.Polien. 2021/2037		EUR	685	697	580	% 71,837	492.083,45	4,22
IT0005425233	1,7000 % Italien, Republik - Buoni del Tes.Polien. 2020/2051		EUR	680	691	575	% 61,552	418.553,60	3,59
IT0005421703	1,8000 % Italien, Republik - Buoni del Tes.Polien. 2020/2041		EUR	689	700	583	% 73,298	505.023,22	4,33
IT0005534141	4,5000 % Italien, Republik - Buoni del Tes.Polien. 2023/2053		EUR	568	835	267	% 103,656	588.766,08	5,05
NL0015614579	0,0000 % Niederlande - Anleihe 2020/2052		EUR	697	708	589	% 49,092	342.171,24	2,94
NL0015000B11	0,0000 % Niederlande - Anleihe 2021/2038		EUR	552	546	400	% 69,846	385.549,92	3,31
NL00150012X2	2,0000 % Niederlande - Anleihe 2022/2054		EUR	534	603	349	% 85,673	457.493,82	3,92
NL0015001RG8	3,2500 % Niederlande - Registered Bonds 2023/2044		EUR	362	486	124	% 107,423	388.871,26	3,34
AT0000A2T198	0,2500 % Österreich, Republik - Anleihe 2021/2036		EUR	320	325	271	% 72,781	232.898,50	2,00
ES0000012I24	0,8500 % Spanien - Anleihe 2021/2037		EUR	627	620	466	% 74,221	465.365,67	3,99
ES0000012K46	1,9000 % Spanien - Bonos 2022/2052		EUR	763	790	673	% 68,768	524.699,84	4,50
ES0000012L60	3,9000 % Spanien - Bonos 2023/2039		EUR	645	902	257	% 105,259	678.920,55	5,82
ES0000012K95	3,4500 % Spanien - Obligaciones 2022/2043		EUR	528	528	0	% 97,941	517.128,48	4,44
							EUR	9.310.520,41	79,87
							EUR	11.498.377,31	98,64
Summe Wertpapiervermögen									
Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds									
EUR-Guthaben bei:									
DekaBank Deutsche Girozentrale			EUR	80.463,51			% 100,000	80.463,51	0,69
Sonstige Vermögensgegenstände									
Zinsansprüche			EUR	79.309,09			EUR	79.309,09	0,68
Sonstige Verbindlichkeiten									
Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung			EUR	-1.633,76			EUR	-1.633,76	-0,01
Fondsvermögen									
Anteilwert							EUR	11.656.516,15	100,00 <sup>1)</sup>
Umlaufende Anteile							EUR	100,84	
							STK	115.596,00	

<sup>1)</sup> Durch Rundung der Prozent-Anteile bei der Berechnung können geringfügige Differenzen entstanden sein.

### Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

Die Vermögensgegenstände des Sondervermögens sind auf der Grundlage nachstehender Kurse/Marktsätze bewertet:

Alle Vermögenswerte

Kurse per 30.08.2024

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

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. Whg. in 1.000	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge	Volumen in 1.000
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>					
<b>Verzinsliche Wertpapiere</b>					
<b>Inland</b>					
DE0001102515	0,0000 % Bundesrep.Deutschland - Anleihe 2020/2035	EUR	263	767	
<b>Ausland</b>					
BE0000350596	0,4000 % Belgien, Königreich - Anleihe 2020/2040	EUR	153	443	
BE0000356650	2,7500 % Belgien, Königreich - Obligations 2022/2039	EUR	386	386	
FR0013515806	0,5000 % Frankreich - Anleihe 2020/2040	EUR	739	1.288	
FR0013480613	0,7500 % Frankreich - Anleihe 2019/2052	EUR	374	1.093	
IT0005402117	1,4500 % Italien, Republik - Buoni del Tes.Polien. 2020/2036	EUR	264	764	
AT0000A2EJ08	0,7500 % Österreich, Republik - Medium Term Notes 2020/2051	EUR	164	475	
PTOTENOE0034	0,0000 % Portugal, Republik - Anleihe 1900/1900	EUR	285	518	
ES0000012G00	1,0000 % Spanien - Anleihe 2020/2050	EUR	386	1.117	
ES0000012G42	1,2000 % Spanien - Anleihe 2020/2040	EUR	783	1.422	

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich  
für den Zeitraum vom 01.03.2024 bis zum 31.08.2024

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil <sup>1)</sup> EUR
<b>I. Erträge</b>			
1. Zinsen aus inländischen Wertpapieren		9.280,97	0,080
2. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)		96.100,77	0,831
3. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		1.181,66	0,010
Summe der Erträge		106.563,40	0,922
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Verwaltungsvergütung		-8.728,83	-0,076
Summe der Aufwendungen		-8.728,83	-0,076
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		97.834,57	0,846
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		144.062,28	1,246
2. Realisierte Verluste		-176.473,18	-1,527
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		-32.410,90	-0,280
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		65.423,67	0,566
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		132.716,23	1,148
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		98.411,17	0,851
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		231.127,40	1,999
<b>VII. Ergebnis des Geschäftsjahres</b>		296.551,07	2,565

Entwicklung des Sondervermögens

	2024 / 2025	
	EUR	EUR
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres</b>		8.547.392,47
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr		-67.045,68
2. Zwischenausschüttungen		-52.018,20
3. Mittelzufluss (netto)		2.929.881,50
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	10.869.174,50	
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-7.939.293,00	
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		1.754,99
5. Ergebnis des Geschäftsjahres		296.551,07
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	132.716,23	
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	98.411,17	
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres</b>		11.656.516,15

<sup>1)</sup> Durch Rundung bei der Berechnung können sich geringfügige Differenzen ergeben.

# Deka iBoxx € Liquid Sovereign Diversified 10+ UCITS ETF Anhang.

## Angaben nach der Derivateverordnung

Die Auslastung der Obergrenze für das Marktrisikopotential wurde für dieses Sondervermögen gemäß der Derivateverordnung nach dem einfachen Ansatz ermittelt.

### Sonstige Angaben

Anteilwert	EUR	100,84
Umlaufende Anteile	STK	115.596,00

**Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)**

**98,64**

**Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)**

**0,00**

### Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte während des Geschäftsjahres sowie zum Berichtsstichtag per 31.08.2024 grundsätzlich zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs, der eine verlässliche Bewertung gewährleistet.

Vermögensgegenstände, die weder zum Handel an Börsen zugelassen sind noch in einem anderen organisierten Markt zugelassen oder in diesen einbezogen sind oder für die kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden zu dem aktuellen Verkehrswert bewertet, der bei sorgfältiger Einschätzung nach geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten angemessen ist.

Im Geschäftsjahr sowie zum Berichtsstichtag per 31.08.2024 wurden die folgenden Vermögensgegenstände nicht zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs bewertet:

Bankguthaben und sonst. Vermögensgegenstände	zum Nennwert
Verbindlichkeiten	zum Rückzahlungsbetrag

### Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums (annualisiert)

0,11

### Erläuterungen zur Ertrags- und Aufwandsrechnung

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nichtrealisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Geschäftsjahr die in den Anteilspreis einfließenden Wertansätze der Vermögensgegenstände mit den jeweiligen historischen Anschaffungskosten verglichen werden, die Höhe der positiven Differenzen in die Summe der nichtrealisierten Gewinne einfließen, die Höhe der negativen Differenzen in die Summe der nichtrealisierten Verluste einfließen und aus dem Vergleich der Summenpositionen zum Ende des Geschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Geschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

### Zusätzliche Anhangangaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Das Sondervermögen hat im Berichtszeitraum keine Wertpapier-Darlehen-, Pensions- oder Total Return Swap-Geschäfte getätigt. Zusätzliche Angaben gemäß Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften sind daher nicht erforderlich.

---

Frankfurt am Main, den 2. September 2024

Deka Investment GmbH

Die Geschäftsführung

---

# Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

## Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH  
Lyoner Straße 13  
60528 Frankfurt am Main

### Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

### Sitz

Frankfurt am Main

### Gründungsdatum

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

### Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2023

gezeichnetes und eingezahltes Kapital: EUR 10,2 Mio.  
Eigenmittel: EUR 112,7 Mio.

### Alleingeschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale  
Mainzer Landstraße 16  
60325 Frankfurt am Main

## Aufsichtsrat

### Vorsitzender

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

### Stellvertretende Vorsitzende

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

### Mitglieder

Joachim Hoof  
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Peter Scherkamp, München

Dr. Bernd Türk, Frankfurt am Main

### Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

Thomas Ketter

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

Thomas Schneider

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

## Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Europa-Allee 91  
60486 Frankfurt am Main

## Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale  
Mainzer Landstraße 16  
60325 Frankfurt am Main  
Deutschland

### Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

### Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

### Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. August 2024

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



**Deka Investment GmbH**

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

Telefon: (0 69) 71 47 - 0  
[www.deka-etf.de](http://www.deka-etf.de)

