

Jahresbericht  
zum 31. Januar 2024.

# **Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF**

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.



**.Deka**  
Investments

## Lizenzvermerk

Nasdaq® und Nasdaq-100® sind eingetragene Marken von Nasdaq, Inc. (die mit ihren verbundenen Unternehmen als die "Unternehmen" bezeichnet wird) und sind zur Verwendung durch die Deka Investment GmbH lizenziert. Der Fonds wurde von den Unternehmen nicht auf seine Rechtmäßigkeit oder Eignung hin überprüft. Der Fonds wird von den Unternehmen weder gefördert, unterstützt, verkauft noch beworben. **DIE UNTERNEHMEN GEBEN KEINE GARANTIEN UND ÜBERNEHMEN KEINE HAFTUNG IN BEZUG AUF DEN FONDS.**

# Bericht der Geschäftsführung.

31. Januar 2024

## Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF für den Zeitraum vom 4. Oktober 2023 (Tag der Auflegung) bis zum 31. Januar 2024.

Vor dem Hintergrund hoher Lebenshaltungskosten, einer schwachen Auslandsnachfrage und einer strafferen Geldpolitik verlor die europäische Wirtschaftsentwicklung im Berichtszeitraum spürbar an Schwung. In Deutschland hat sich die Konjunkturdynamik merklich abgekühlt, was sich in einer Schrumpfung des Bruttoinlandsprodukts in 2023 niederschlug. Sehr robust präsentierte sich hingegen weiterhin die Wirtschaftslage in den USA. Wiederholt sorgten geopolitische Belastungsfaktoren (Ukraine-Krieg, Nahost-Konflikt, Angriffe auf Schiffe im Roten Meer) für Verunsicherung an den Finanzmärkten. Im Verlauf zeigte die Inflation jedoch Anzeichen einer Normalisierung, was in den letzten Monaten zu einer freundlicheren Marktstimmung führte.

In der Geldpolitik stand im Berichtsjahr die Inflationsbekämpfung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zunächst zu weiteren restriktiven Maßnahmen veranlasste. Während die Fed ab Mitte Juli das Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent beibehielt, erhöhte die EZB noch im September den Hauptrefinanzierungssatz auf 4,50 Prozent. In diesem Umfeld zogen an den Rentenmärkten die Renditen bis in das dritte Quartal hinein signifikant an. Mit ersten Anzeichen für ein Ende des Zinserhöhungs-Zyklus entfernten sich jedoch die Verzinsungen ab November wieder merklich von ihren zuvor erreichten mehrjährigen Höchstständen. Die Rendite 10-jähriger deutscher Bundesanleihen lag Ende Januar bei 2,2 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten bei 3,9 Prozent.

Die internationalen Aktienindizes wiesen in der Betrachtungsperiode einige Schwankungen auf, konnten jedoch auf Jahressicht überwiegend deutlich zulegen. Lediglich China litt unter einem schwachen Wirtschaftswachstum und einer scheinbar nicht enden wollenden Immobilienkrise. Am Devisenmarkt notierte der Euro Ende Januar bei 1,09 US-Dollar und damit per saldo unverändert, während Rohöl den Berichtszeitraum leicht niedriger bei rund 82 US-Dollar pro Barrel (Brent Future) beendete. Dagegen kletterte die Feinunze Gold über die Marke von 2.000 US-Dollar und erreichte im Dezember ein neues Allzeit-Hoch.

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

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige 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.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht zum 31. Januar 2024	11
Vermögensaufstellung zum 31. Januar 2024	12
Anhang	16
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	19
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	21

**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 04.10.2023 bis 31.01.2024

## Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

### Tätigkeitsbericht.

Der Deka NASDAQ – 100 UCITS ETF (aufgelegt am 04.10.2023) 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 NASDAQ – 100 Index nachzubilden. Dieser Index besteht aus den größten, nach Marktkapitalisierung gewichteten und an der NASDAQ gelisteten Nicht-Finanzunternehmen.

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 Aktien aufgrund von Indexanpassungen und Rücknahme von Anteilscheinen.

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

#### PAI-Berücksichtigung

Der Fonds bewirbt weder ökologische oder soziale Merkmale noch verfolgt er ein nachhaltiges Investitionsziel. Demnach handelt es sich um ein Finanzprodukt gemäß Artikel 6 (EU) 2019/2088 (Offenlegungs-VO). Bei dem Fonds wurden gemäß Artikel 7 (EU) 2019/2088 die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt. PAI beschreiben die negativen Auswirkungen der (Geschäfts-) Tätigkeiten der Unternehmen, die im zugrundeliegenden Index enthalten sind, in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung. Bei diesem Fonds wurde im Berichtszeitraum in Bezug auf die PAI nicht in Unternehmen investiert, die kontroverse Waffen herstellen.

Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen von Unternehmen wurden auch im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft berücksichtigt mit der Absicht auf eine Reduzierung der PAI der Emittenten im Anlageuniversum hinzuwirken. Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden <https://www.deka.de/privatkunden/ueberuns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

#### Wichtige Kennzahlen

##### Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

Performance*	seit Auflegung
	12,23%
ISIN	DE000ETFL623

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

#### Adressenausfallrisiken

Das Management von Ausfallrisiken für das Sondervermögen erfolgt im Rahmen des Risikomanagementsystems der Deka Investment GmbH. Aufgrund des bestehenden Anlageuniversums ist das Adressenausfallrisiko als niedrig einzustufen.

#### Währungsrisiken

Die Fondswährung lautet auf Euro, jedoch lauteten einige Indexkonstituenten im Berichtszeitraum auf folgende Fremdwährung: US-Dollar. Somit bestand für den Anleger aus der Eurozone ein Währungsrisiko in dieser Fremdwährung, wobei wegen des Ziels der Indexnachbildung keine aktive Steuerung der Währungsrisiken durch das Fondsmanagement erfolgte.

#### Sonstige Marktpreisrisiken

Das Investmentvermögen unterlag im Berichtszeitraum dem Marktpreisrisiko der im Investmentvermögen gehaltenen Wertpapiere. Da die Zusammensetzung des Investmentvermögens darauf abzielt, den zugrunde liegenden Index möglichst genau abzubilden, entsprach das Marktpreisrisiko im Berichtszeitraum auch weitestgehend dem des Nasdaq-100<sup>®</sup>. Die geringen Abweichungen in dem Marktpreisexposition zwischen Investmentvermögen und Index im Berichtszeitraum waren u.a. durch den Kassenbestand oder die Umsetzung von Kapitalmaßnahmen zu erklären. Die Volatilität des Anteilpreises betrug im Berichtszeitraum 8,88 Prozent.

#### Operationelle Risiken

Das Management von operationellen Risiken für das Investmentvermögen erfolgt durch die Kapitalverwaltungsgesellschaft. Die Deka Investment GmbH ist methodisch und prozessual in das in der Deka-Gruppe implementierte System zum Management und Controlling operationeller Risiken eingebunden. In diesem Rahmen werden regelmäßig die operationellen Risiken der für das Investmentvermögen relevanten Prozesse identifiziert, bewertet und überwacht. Instrumente hierfür sind u.a. das dezentrale Self Assessment, Szenarioanalysen sowie eine konzernweite

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

Schadensfalldatenbank. Außerdem werden wesentliche Auslagerungen, insbesondere die konzernexterne Auslagerung der Fondsbuchhaltung an die BNP Paribas S.A. Niederlassung Deutschland, im Rahmen eines Auslagerungscontrollings überwacht. Im Berichtszeitraum entstand dem Investmentvermögen kein Schaden aus operationellen Risiken.

## **Liquiditätsrisiken**

Aufgrund der passiven Abbildung eines Index, dessen Regelwerk liquiditätsrelevante Anforderungen an die Indexkonstituenten stellt, sowie der Investition ausschließlich in Aktien gemäß § 193 KAGB wird das Liquiditätsrisiko grundsätzlich als gering eingestuft.

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

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

Zu- oder Abgang	ISIN	Wertpapiername
Löschung	US0162551016	Align Technology Inc. Registered Shares DL -,0001
Löschung	US2786421030	eBay Inc. Registered Shares DL -,001
Löschung	US29355A1079	Enphase Energy Inc. Registered Shares DL -,01
Löschung	US47215P1066	JD.com Inc. R.Shs Cl.A(Sp.ADRs)/1DL-,00002
Löschung	US5494981039	Lucid Group Inc. Reg. Shares Cl.A DL -,0001
Löschung	US81181C1045	Seagen Inc. Registered Shares DL -,001
Löschung	US98980L1017	Zoom Video Communications Inc. Registered Shs Cl.A DL -,001
Neuaufnahme	US12514G1085	CDW Corp. Registered Shares DL -,01
Neuaufnahme	GB00BDCPN049	Coca-Cola Europacific Pa. PLC Registered Shares EO -,01
Neuaufnahme	US25809K1051	DoorDash Inc. Reg. Shares Cl.A DL -,00001
Neuaufnahme	US60937P1066	MongoDB Inc. Registered Shs Cl.A o.N.
Neuaufnahme	US7766961061	Roper Technologies Inc. Registered Shares DL -,01
Neuaufnahme	US8486371045	Splunk Inc. Registered Shares DL -,001
Neuaufnahme	US8740541094	Take-Two Interactive Softw.Inc Registered Shares DL -,01

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
US5949181045	Microsoft Corp. Registered Shares DL-,00000625	8,93
US0378331005	Apple Inc. Registered Shares o.N.	8,67
US0231351067	Amazon.com Inc. Registered Shares DL -,01	4,85
US67066G1040	NVIDIA Corp. Registered Shares DL-,001	4,59
US11135F1012	Broadcom Inc. Registered Shares DL -,001	4,30
US30303M1027	Meta Platforms Inc. Reg.Shares Cl.A DL-,000006	4,17
US88160R1014	Tesla Inc. Registered Shares DL-,001	2,72
US02079K3059	Alphabet Inc. Reg. Shs Cl. A DL-,001	2,51
US02079K1079	Alphabet Inc. Reg. Shs Cap.Stk Cl. C DL-,001	2,45
US22160K1051	Costco Wholesale Corp. Registered Shares DL -,005	2,40
US00724F1012	Adobe Inc. Registered Shares o.N.	2,20
US0079031078	Advanced Micro Devices Inc. Registered Shares DL -,01	2,12
US64110L1061	Netflix Inc. Registered Shares DL -,001	1,93
US7134481081	PepsiCo Inc. Registered Shares DL -,0166	1,81
US17275R1023	Cisco Systems Inc. Registered Shares DL-,001	1,59
US20030N1019	Comcast Corp. Reg. Shares Class A DL -,01	1,46
US8725901040	T-Mobile US Inc. Registered Shares DL-,00001	1,46
US4581401001	Intel Corp. Registered Shares DL -,001	1,42
US4612021034	Intuit Inc. Registered Shares DL -,01	1,38
US0311621009	Amgen Inc. Registered Shares DL -,0001	1,31
US7475251036	QUALCOMM Inc. Registered Shares DL -,0001	1,29
US8825081040	Texas Instruments Inc. Registered Shares DL 1	1,14
US0382221051	Applied Materials Inc. Registered Shares o.N.	1,07
US4385161066	Honeywell International Inc. Registered Shares DL 1	1,04
US46120E6023	Intuitive Surgical Inc. Registered Shares DL -,001	1,04
US09857L1089	Booking Holdings Inc. Registered Shares DL-,008	0,96
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,01	0,87
US5128071082	Lam Research Corp. Registered Shares DL -,001	0,85
US6974351057	Palo Alto Networks Inc. Registered Shares DL -,0001	0,83
US8552441094	Starbucks Corp. Reg. Shares DL -,001	0,83
US6092071058	Mondelez International Inc. Registered Shares Class A o.N.	0,80
US0530151036	Automatic Data Processing Inc. Registered Shares DL -,10	0,79
US75886F1075	Regeneron Pharmaceuticals Inc. Registered Shares DL -,001	0,79
US3755581036	Gilead Sciences Inc. Registered Shares DL -,001	0,76
US0326541051	Analog Devices Inc. Registered Shares DL -,166	0,75
US5951121038	Micron Technology Inc. Registered Shares DL -,10	0,74
US58733R1023	Mercadolibre Inc. Registered Shares DL-,001	0,68
US7223041028	PDD Holdings Inc. Reg. Shs (Spon.ADRs)/4 o.N.	0,66
US8716071076	Synopsys Inc. Registered Shares DL -,01	0,63
US4824801009	KLA Corp. Registered Shares DL 0,001	0,63
US1273871087	Cadence Design Systems Inc. Registered Shares DL 0,01	0,61
USN070592100	ASML Holding N.V. Aand.aan toon.(N.Y.Reg.)EO-,09	0,60
US1264081035	CSX Corp. Registered Shares DL 1	0,55
US5719032022	Marriott International Inc. Reg. Shares Class A DL -,01	0,55
US22788C1053	CrowdStrike Holdings Inc Registered Shs Cl.A DL-,0005	0,52
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc. Reg. Shares DL -,0001	0,52

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

Zusammensetzung des Index (%)		
US0090661010	Airbnb Inc. Registered Shares DL -,01	0,49
US1729081059	Cintas Corp. Registered Shares o.N.	0,48
US98138H1014	Workday Inc. Registered Shares A DL -,001	0,48
US67103H1077	OReilly Automotive Inc.[New] Registered Shares DL -,01	0,47
US5738741041	Marvell Technology Inc. Registered Shares DL -,002	0,46
US7766961061	Roper Technologies Inc. Registered Shares DL -,01	0,45
US61174X1090	Monster Beverage Corp. (NEW) Registered Shares DL -,005	0,45
US5500211090	Lululemon Athletica Inc. Registered Shares o.N.	0,43
US16119P1084	Charter Communications Inc. Reg. Sh. Class A DL-,001	0,43
NL0009538784	NXP Semiconductors NV Aandelen aan toonder EO -,20	0,42
US0527691069	Autodesk Inc. Registered Shares o.N.	0,42
US6937181088	Paccar Inc. Registered Shares DL 1	0,41
US34959E1091	Fortinet Inc. Registered Shares DL -,001	0,39
US7782961038	Ross Stores Inc. Registered Shares DL -,01	0,37
US2521311074	DexCom Inc. Registered Shares DL -,001	0,37
US2172041061	Copart Inc. Registered Shares o.N.	0,36
US5950171042	Microchip Technology Inc. Registered Shares DL -,001	0,36
US5007541064	Kraft Heinz Co., The Registered Shares DL -,01	0,36
US7043261079	Paychex Inc. Registered Shares DL -,01	0,34
US49271V1008	Keurig Dr Pepper Inc. Registered Shares DL -,01	0,34
US45168D1046	IDEXX Laboratories Inc. Registered Shares DL -,10	0,33
US6795801009	Old Dominion Freight Line Inc. Registered Shares DL -,10	0,33
US0255371017	American Electric Power Co.Inc Registered Shares DL 6,50	0,32
US3119001044	Fastenal Co. Registered Shares DL -,01	0,30
US21037T1097	Constellation Energy Corp. Registered Shares o.N.	0,30
US0463531089	Astrazeneca PLC Reg.Shs (Spons.ADRs) 1/DL-,25	0,30
US0494681010	Atlassian Corp. Registered Shares Cl.A o.N.	0,30
US1924461023	Cognizant Technology Sol.Corp. Reg. Shs Class A DL -,01	0,30
US25809K1051	DoorDash Inc. Reg. Shares Cl.A DL -,00001	0,30
US60770K1079	Moderna Inc. Registered Shares DL-,0001	0,30
US23804L1035	Datadog Inc. Reg. Shares Class A DL-,00001	0,29
US2855121099	Electronic Arts Inc. Registered Shares DL -,01	0,29
US09062X1037	Biogen Inc. Registered Shares DL-,0005	0,28
US92345Y1064	Verisk Analytics Inc. Registered Shs DL -,001	0,27
US98980G1022	Zscaler Inc. Registered Shares DL -,001	0,27
US30161N1019	Exelon Corp. Registered Shares o.N.	0,27
US22160N1090	CoStar Group Inc. Registered Shares DL -,01	0,27
US36266G1076	GE Healthcare Technologies Inc Registered Shares DL -,01	0,26
US98389B1008	Xcel Energy Inc. Registered Shares DL 2,50	0,26
GB00BDCPN049	Coca-Cola Europacific Pa. PLC Registered Shares EO -,01	0,25
US6821891057	ON Semiconductor Corp. Registered Shares DL -,01	0,24
US88339J1051	The Trade Desk Inc. Reg.Shares A DL -,000001	0,24
US12514G1085	CDW Corp. Registered Shares DL -,01	0,24
KYG393871085	Globalfoundries Inc. Registered Shares DL -,02	0,24
US05722G1004	Baker Hughes Co. Reg. Shares Class A DL -,0001	0,22
US60937P1066	MongoDB Inc. Registered Shs Cl.A o.N.	0,22

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

## Zusammensetzung des Index (%)

US03662Q1058	Ansys Inc. Registered Shares DL -,01	0,22
US2567461080	Dollar Tree Inc. Registered Shares DL -,01	0,22
US8740541094	Take-Two Interactive Softw.Inc Registered Shares DL -,01	0,22
US25278X1090	Diamondback Energy Inc. Registered Shares DL -,01	0,21
US8486371045	Splunk Inc. Registered Shares DL -,001	0,20
US9344231041	Warner Bros. Discovery Inc. Reg. Shares Series A DL-,01	0,19
US4523271090	Illumina Inc. Registered Shares DL -,01	0,18
US82968B1035	Sirius XM Holdings Inc. Registered Shares DL -,001	0,15
US9314271084	Walgreens Boots Alliance Inc. Reg. Shares DL -,01	0,15

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

## Vermögensübersicht zum 31. Januar 2024.

	Kurswert in EUR	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens <sup>1)</sup>
<b>I. Vermögensgegenstände</b>		<b>30.025.451,45</b>	<b>108,30</b>
1. Aktien		27.681.333,99	99,85
- Audiovisuelle Industrie	617.461,74		2,23
- Büroausstattung	2.809.943,45		10,14
- Chemische Industrie	61.998,16		0,22
- Einzelhandel	1.534.252,50		5,53
- Elektrik / Elektronik	6.157.723,70		22,21
- Energieversorger	378.841,13		1,37
- Freizeit/Tourismus	152.279,59		0,55
- Maschinenbau und Fahrzeugbau	867.650,53		3,13
- Pharmaindustrie / Biotech	1.881.931,06		6,79
- Software	4.760.521,15		17,17
- Sonstige Dienstleistungen	643.838,96		2,32
- Telekommunikation	6.396.745,44		23,07
- Transportation	244.648,21		0,88
- Unterhaltungsindustrie	66.020,38		0,24
- Verbrauchsgüter	1.107.477,99		3,99
2. Forderungen		1.152.819,13	4,16
3. Bankguthaben		1.191.298,33	4,30
<b>II. Verbindlichkeiten</b>		<b>-2.302.005,05</b>	<b>-8,30</b>
<b>III. Fondsvermögen</b>		<b>27.723.446,40</b>	<b>100,00</b>

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

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

## Vermögensaufstellung zum 31. Januar 2024.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.01.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
Börsengehandelte Wertpapiere									
Aktien									
Ausland									
US00724F1012	Adobe Inc.		STK	1.069	1.172	103	USD 617,780	607.969,45	2,19
US0079031078	Advanced Micro Devices Inc.		STK	3.793	4.161	368	USD 167,690	585.544,92	2,11
US0090661010	Airbnb Inc.		STK	1.021	1.120	99	USD 144,140	135.481,65	0,49
US02079K3059	Alphabet Inc.		STK	5.380	6.697	1.317	USD 140,100	693.889,99	2,50
US02079K1079	Alphabet Inc.		STK	5.204	6.540	1.336	USD 141,800	679.334,59	2,45
US0231351067	Amazon.com Inc.		STK	9.394	11.648	2.254	USD 155,200	1.342.185,32	4,84
US0255371017	American Electric Power Co.Inc		STK	1.235	1.354	119	USD 78,140	88.840,41	0,32
US0311621009	Amgen Inc.		STK	1.257	1.379	122	USD 314,260	363.659,21	1,31
US0326541051	Analog Devices Inc.		STK	1.165	1.278	113	USD 192,360	206.305,55	0,74
US03662Q1058	Ansys Inc.		STK	204	223	19	USD 327,830	61.567,15	0,22
US0378331005	Apple Inc.		STK	14.138	17.640	3.502	USD 184,400	2.400.043,45	8,66
US0382221051	Applied Materials Inc.		STK	1.964	2.154	190	USD 164,300	297.063,48	1,07
US0070592100	ASML Holding N.V.		STK	206	226	20	USD 869,820	164.955,51	0,60
US0463531089	Astrazeneca PLC		STK	1.367	1.499	132	USD 66,640	83.863,64	0,30
US0494681010	Atlassian Corp.		STK	364	400	36	USD 249,770	83.697,38	0,30
US0527691069	Autodesk Inc.		STK	502	550	48	USD 253,810	117.295,85	0,42
US0530151036	Automatic Data Processing Inc.		STK	966	1.059	93	USD 245,780	218.571,67	0,79
US05722G1004	Baker Hughes Co.		STK	2.363	2.592	229	USD 28,500	61.998,16	0,22
US09062X1037	Biogen Inc.		STK	340	373	33	USD 246,660	77.205,43	0,28
US09857L1089	Booking Holdings Inc.		STK	82	90	8	USD 3.507,470	264.775,64	0,96
US11135F1012	Broadcom Inc.		STK	1.097	1.204	107	USD 1.180,000	1.191.677,79	4,30
US1273871087	Cadence Design Systems Inc.		STK	639	701	62	USD 288,460	169.690,16	0,61
US12514G1085	CDW Corp.		STK	315	345	30	USD 226,720	65.746,19	0,24
US16119P1084	Charter Communications Inc.		STK	347	381	34	USD 370,710	118.422,44	0,43
US1729081059	Cintas Corp.		STK	239	263	24	USD 604,570	133.019,31	0,48
US17275R1023	Cisco Systems Inc.		STK	9.541	10.467	926	USD 50,180	440.752,48	1,59
GB00BDCPN049	Coca-Cola Europacific Pa. PLC		STK	1.073	1.177	104	USD 68,900	68.059,56	0,25
US1924461023	Cognizant Technology Sol.Corp.		STK	1.177	1.291	114	USD 77,120	83.562,94	0,30
US20030N1019	Comcast Corp.		STK	9.429	10.343	914	USD 46,540	403.982,20	1,46
US21037T1097	Constellation Energy Corp.		STK	750	822	72	USD 122,000	84.234,75	0,30
US2172041061	Copart Inc.		STK	2.255	2.474	219	USD 48,040	99.728,61	0,36
US22160N1090	CoStar Group Inc.		STK	959	1.052	93	USD 83,480	73.700,64	0,27
US22160K1051	Costco Wholesale Corp.		STK	1.040	1.141	101	USD 694,880	665.293,62	2,40
US22788C1053	CrowdStrike Holdings Inc		STK	534	586	52	USD 292,500	143.792,87	0,52
US1264081035	CSX Corp.		STK	4.640	5.090	450	USD 35,700	152.495,28	0,55
US23804L1035	Datadog Inc.		STK	709	778	69	USD 124,440	81.222,52	0,29
US2521311074	DexCom Inc.		STK	907	995	88	USD 121,350	101.325,16	0,37
US25278X1090	Diamondback Energy Inc.		STK	420	461	41	USD 153,740	59.443,77	0,21
US2567461080	Dollar Tree Inc.		STK	512	561	49	USD 130,620	61.567,26	0,22
US25809K1051	DoorDash Inc.		STK	871	956	85	USD 104,200	83.551,85	0,30
US2855121099	Electronic Arts Inc.		STK	632	694	62	USD 137,580	80.046,55	0,29
US30161N1019	Exelon Corp.		STK	2.337	2.563	226	USD 34,810	74.891,57	0,27
US30303M1027	Facebook Inc.		STK	3.210	3.562	352	USD 390,140	1.152.910,84	4,16
US3119001044	Fastenal Co.		STK	1.342	1.472	130	USD 68,230	84.294,28	0,30
US34959E1091	Fortinet Inc.		STK	1.803	1.978	175	USD 64,490	107.043,01	0,39
US36266G1076	GE Healthcare Technologies Inc.		STK	1.069	1.172	103	USD 73,360	72.195,02	0,26
US3755581036	Gilead Sciences Inc.		STK	2.926	3.210	284	USD 78,260	210.806,68	0,76
KYG393871085	Globalfoundries Inc.		STK	1.286	1.411	125	USD 54,980	65.090,25	0,23
US4385161066	Honeywell International Inc.		STK	1.548	1.698	150	USD 202,260	288.237,96	1,04
US45168D1046	IDEXX Laboratories Inc.		STK	195	214	19	USD 515,080	92.465,45	0,33
US4523271090	Illumina Inc.		STK	373	409	36	USD 143,010	49.107,23	0,18
US4581401001	Intel Corp.		STK	9.899	10.859	960	USD 43,080	392.588,19	1,42
US4612021034	Intuit Inc.		STK	657	720	63	USD 631,330	381.849,31	1,38
US46120E6023	Intuitive Surgical Inc.		STK	827	907	80	USD 378,220	287.952,07	1,04
US49271V1008	Keurig Dr Pepper Inc.		STK	3.283	3.602	319	USD 31,440	95.021,88	0,34
US4824801009	KLA Corp.		STK	319	350	31	USD 594,040	174.452,25	0,63
US5007541064	Kraft Heinz Co., The		STK	2.880	3.160	280	USD 37,130	98.443,64	0,36
US5128071082	Lam Research Corp.		STK	309	339	30	USD 825,170	234.731,90	0,85
US5500211090	Lululemon Athletica Inc.		STK	285	312	27	USD 453,820	119.069,00	0,43
US5719032022	Marriott International Inc.		STK	690	757	67	USD 239,730	152.279,59	0,55
US5738741041	Marvell Technology Inc.		STK	2.026	2.222	196	USD 67,700	126.269,46	0,46
US58733R1023	Mercadolibre Inc.		STK	119	130	11	USD 1.711,810	187.530,85	0,68
US5950171042	Microchip Technology Inc.		STK	1.270	1.393	123	USD 85,180	99.589,04	0,36
US5951121038	Micron Technology Inc.		STK	2.592	2.843	251	USD 85,750	204.615,88	0,74
US5949181045	Microsoft Corp.		STK	6.756	8.387	1.631	USD 397,580	2.472.773,74	8,92
US60770K1079	Moderna Inc.		STK	895	982	87	USD 101,050	83.258,69	0,30
US6092071058	Mondelez International Inc.		STK	3.195	3.505	310	USD 75,270	221.392,54	0,80
US60937P1066	MongoDB Inc.		STK	168	184	16	USD 400,520	61.944,64	0,22
US61174X1090	Monster Beverage Corp. (NEW)		STK	2.443	2.680	237	USD 55,020	123.741,18	0,45
US64110L1061	Netflix Inc.		STK	1.028	1.128	100	USD 564,110	533.859,68	1,93
US67066G1040	NVIDIA Corp.		STK	2.245	2.789	544	USD 615,270	1.271.605,20	4,59
NL0009538784	NXP Semiconductors NV		STK	605	663	58	USD 210,570	117.279,49	0,42
US6795801009	Old Dominion Freight Line Inc.		STK	256	281	25	USD 391,020	92.152,93	0,33
US6821891057	ON Semiconductor Corp.		STK	1.011	1.109	98	USD 71,130	66.202,47	0,24
US67103H1077	O'Reilly Automotive Inc.[New]		STK	139	153	14	USD 1.023,050	130.912,73	0,47
US6937181088	Paccar Inc.		STK	1.228	1.348	120	USD 100,390	113.490,38	0,41
US6974351057	Palo Alto Networks Inc.		STK	740	812	72	USD 338,510	230.607,50	0,83
US7043261079	Paychex Inc.		STK	848	930	82	USD 121,730	95.030,65	0,34

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg. in 1.000	Bestand 31.01.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc.	STK		2.531	2.776	245	USD 61,350	142.947,62	0,52
US7134481081	PepsiCo Inc.	STK		3.228	3.541	313	USD 168,530	500.819,19	1,81
US7223041028	Pinduoduo Inc.	STK		1.568	1.720	152	USD 126,870	183.136,63	0,66
US7475251036	QUALCOMM Inc.	STK		2.613	2.867	254	USD 148,510	357.244,31	1,29
US75886F1075	Regeneron Pharmaceuticals Inc.	STK		252	277	25	USD 942,780	218.716,28	0,79
US7766961061	Roper Technologies Inc.	STK		251	275	24	USD 537,000	124.084,70	0,45
US7782961038	Ross Stores Inc.	STK		795	872	77	USD 140,280	102.667,53	0,37
US82968B1035	Sirius XM Holdings Inc.	STK		9.014	9.889	875	USD 5,090	42.238,21	0,15
US8486371045	Splunk Inc.	STK		396	434	38	USD 153,370	55.912,10	0,20
US8552441094	Starbucks Corp.	STK		2.669	2.928	259	USD 93,030	228.581,88	0,82
US8716071076	Synopsys Inc.	STK		357	391	34	USD 533,350	175.287,41	0,63
US8740541094	Take-Two Interactive Softw.Inc	STK		399	438	39	USD 164,930	60.581,88	0,22
US88160R1014	Tesla Inc.	STK		4.374	4.798	424	USD 187,290	754.160,15	2,72
US8825081040	Texas Instruments Inc.	STK		2.132	2.339	207	USD 160,120	314.270,05	1,13
US88339J1051	The Trade Desk Inc.	STK		1.048	1.150	102	USD 68,430	66.020,38	0,24
US8725901040	T-Mobile US Inc.	STK		2.715	2.979	264	USD 161,230	402.982,23	1,45
US92345Y1064	Verisk Analytics Inc.	STK		340	373	33	USD 241,530	75.599,72	0,27
US92532F1003	Vertex Pharmaceuticals Inc.	STK		605	663	58	USD 433,380	241.376,20	0,87
US9314271084	Walgreens Boots Alliance Inc.	STK		2.028	2.225	197	USD 22,570	42.137,59	0,15
US9344231041	Warner Bros. Discovery Inc.	STK		5.726	6.281	555	USD 10,020	52.818,89	0,19
US98138H1014	Workday Inc.	STK		491	538	47	USD 291,070	131.567,66	0,47
US98389B1008	Xcel Energy Inc.	STK		1.296	1.422	126	USD 59,870	71.430,63	0,26
US98980G1022	Zscaler Inc.	STK		348	382	34	USD 235,670	75.501,18	0,27
							EUR	27.681.333,99	99,85
	Summe Wertpapiervermögen						EUR	27.681.333,99	99,85
	Bankguthaben, nicht verbriefte Geldmarktinstrumente und Geldmarktfonds						EUR	1.191.298,33	4,30
	EUR-Guthaben bei:								
	DekaBank Deutsche Girozentrale	EUR		1.191.221,37		%	100,000	1.191.221,37	4,30
	Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen								
	DekaBank Deutsche Girozentrale	USD		83,60		%	100,000	76,96	0,00
	Sonstige Vermögensgegenstände						EUR	1.152.819,13	4,16
	Dividendenansprüche	USD		2.249,78				2.071,14	0,01
	Geldforderungen	USD		1.250.000,00				1.150.747,99	4,15
	Sonstige Verbindlichkeiten						EUR	-2.302.005,05	-8,30
	Verbindlichkeiten Aktien	USD		-1.241.505,54				-1.142.928,00	-4,12
	Geldverbindlichkeiten	EUR		-1.153.522,36				-1.153.522,36	-4,16
	Verbindlichkeiten Verwaltungsvergütung	EUR		-5.554,70				-5.554,69	-0,02
	Fondsvermögen						EUR	27.723.446,40	100,00 <sup>1)</sup>
	Anteilwert						EUR	112,20	
	Umlaufende Anteile						STK	247.089,00	

<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 31.01.2024

Devisenkurse (in Mengennotiz) 31.01.2024  
 US-Dollar (USD) 1,08625 = 1 Euro (EUR)

## 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>Aktien</b>					
<b>Ausland</b>					
US0162551016	Align Technology Inc.	STK	167	167	
US2786421030	eBay Inc.	STK	1.162	1.162	
US29355A1079	Enphase Energy Inc.	STK	298	298	
US47215P1066	JD.com Inc.	STK	991	991	
US5494981039	Lucid Group Inc.	STK	4.964	4.964	
US81181C1045	Seagen Inc.	STK	393	393	
US98980L1017	Zoom Video Communications Inc.	STK	555	555	

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

Ertrags- und Aufwandsrechnung inklusive Ertragsausgleich  
für den Zeitraum vom 04.10.2023 bis zum 31.01.2024

	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil <sup>1)</sup> EUR
<b>I. Erträge</b>			
1. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)		77.193,28	0,312
2. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland		361,36	0,001
3. Abzug ausländischer Quellensteuer		-22.975,52	-0,093
4. Sonstige Erträge		103,55	0,000
davon: Sonstiges	103,55		0,000
Summe der Erträge		54.682,67	0,221
<b>II. Aufwendungen</b>			
1. Zinsen aus Kreditaufnahme		-726,60	-0,003
2. Verwaltungsvergütung		-20.789,60	-0,084
3. Sonstige Aufwendungen		-5,63	0,000
davon: Sonstiges	-5,63		0,000
Summe der Aufwendungen		-21.521,83	-0,087
<b>III. Ordentlicher Nettoertrag</b>		33.160,84	0,134
<b>IV. Veräußerungsgeschäfte</b>			
1. Realisierte Gewinne		499.635,10	2,022
2. Realisierte Verluste		-239.439,35	-0,969
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften		260.195,75	1,053
<b>V. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>		293.356,59	1,187
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		3.407.620,66	13,791
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		-909.365,28	-3,680
<b>VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>		2.498.255,38	10,111
<b>VII. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres</b>		2.791.611,97	11,298
<b>Entwicklung des Sondervermögens</b>		2.024,00	
	EUR	EUR	
<b>I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Rumpfgeschäftsjahres</b>		0,00	
1. Ausschüttung/Steuerabschlag für das Vorjahr		0,00	
2. Zwischenausschüttungen		-6.931,95	
3. Mittelzufluss (netto)		24.938.342,65	
a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	27.536.085,79		
b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	-2.597.743,14		
4. Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		423,73	
5. Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres		2.791.611,97	
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Gewinne	3.407.620,66		
davon: Nettoveränderung der nicht realisierte Verluste	-909.365,28		
<b>II. Wert des Sondervermögens am Ende des Rumpfgeschäftsjahres</b>		27.723.446,40	
<b>Verwendung der Erträge des Sondervermögens</b>			
	insgesamt EUR	insgesamt EUR	je Anteil <sup>1)</sup> EUR
<b>I. Für die Ausschüttung verfügbar</b>		293.356,59	1,187
1. Vortrag aus dem Vorjahr		0,00	0,000
2. Realisiertes Ergebnis des Rumpfgeschäftsjahres		293.356,59	1,187
<b>II. Nicht für die Ausschüttung verwendet</b>		261.715,74	1,059
1. Der Wiederanlage zugeführt		0,00	0,000
2. Vortrag auf neue Rechnung		261.715,74	1,059
<b>III. Gesamtausschüttung</b>		31.640,85	0,128
1. Zwischenausschüttung		6.931,95	0,028
2. Endausschüttung		24.708,90	0,100

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

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

## Vergleichende Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre Rumpfgeschäftsjahr

	<b>Sondervermögen am Ende des Rumpfgeschäfts- jahres</b>	<b>Anteilwert</b>
2023/2024	27.723.446,40	112,20

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> 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	112,20
Umlaufende Anteile	STK	247.089,00

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

**99,85**

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

**0,00**

### Angabe zu den Verfahren zur Bewertung der Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgte während des Rumpfgeschäftsjahres sowie zum Berichtsstichtag per 31.01.2024 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 Rumpfgeschäftsjahr sowie zum Berichtsstichtag per 31.01.2024 wurden die folgenden Vermögensgegenstände nicht zum letzten gehandelten Börsen- oder Marktkurs bewertet:

Bankguthaben und sonst. Vermögensgegenstände	zum Nennwert
Verbindlichkeiten	zum Rückzahlungsbetrag
Fremdwährungsumrechnung	auf Basis der Closing Spot-Kurse von WM Company / Reuters

### Gesamtkostenquote (in %)

**0,08**

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

### Transaktionskosten

EUR

**1.582,03**

Summe der Nebenkosten des Erwerbs (Anschaffungsnebenkosten) und der Kosten der Veräußerung der Vermögensgegenstände.

**Erfolgt die Abwicklung von Zeichnungen bzw. Rücknahmen von Anteilscheinen mit den sog. Market Makern nicht über die Bereitstellung bzw. Abnahme der betreffenden Wertpapiere, sondern über Bankguthaben, werden die Transaktionskosten, die dadurch entstehen, dass die Deka Investment die Wertpapiere über andere Broker beschafft bzw. veräußert, durch den Marker Maker ersetzt und dem Sondervermögen gutgeschrieben. Die oben genannten Transaktionskosten reduzieren sich deshalb um folgenden Betrag:**

EUR

**1.009,12**

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

### Angaben zu den Kosten

Die Kapitalverwaltungsgesellschaft erhält keine Rückvergütungen der aus dem Sondervermögen an die Verwahrstelle und an Dritte geleisteten Vergütungen und Aufwandserstattungen. Die Kapitalverwaltungsgesellschaft zahlt keine Vergütung an Vermittler.

### Angaben für Indexfonds

Höhe des Tracking Errors zum Ende des Berichtszeitraums (annualisiert)	0,22
Höhe der Annual Tracking Difference	0,04

Der im Rumpfgeschäftsjahr 2023/2024 realisierte Tracking Error liegt innerhalb der Bandbreite des prognostizierten Tracking Error. Der prognostizierte Tracking Error wurde abgeleitet aus dem in den vergangenen Rumpfgeschäftsjahren im Durchschnitt realisierten Tracking Error unter Berücksichtigung einer Bandbreite von +/- 50% um den Mittelwert. Die Bandbreite beträgt maximal 40 Basispunkte.

### Erläuterungen zur Ertrags- und Aufwandsrechnung

Die Ermittlung der Nettoveränderung der nichtrealisierten Gewinne und Verluste erfolgt dadurch, dass in jedem Rumpfgeschäftsjahr 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 Rumpfgeschäftsjahres mit den Summenpositionen zum Anfang des Rumpfgeschäftsjahres die Nettoveränderungen ermittelt werden.

### Angaben zu den wesentlichen sonstigen Erträgen (exklusive Ertragsausgleich)

In den sonstigen Erträgen sind Korrektur Spotgeschäfte in Höhe von EUR 99,21 enthalten.

### 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.

### Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB:

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

### Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken:

Informationen zu den wesentlichen allgemeinen mittel- bis langfristigen Risiken des Sondervermögens sind im Verkaufsprospekt unter dem Abschnitt „Risikohinweise“ aufgeführt. Für die konkreten wesentlichen Risiken im Rumpfgeschäftsjahr 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:

Das Sondervermögen bildet möglichst genau die Wertentwicklung des zugrundeliegenden Index ab, sodass die mittel- bis langfristige Entwicklung der jeweiligen Gesellschaften kein Entscheidungskriterium für Investitionen ist.

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

## Einsatz von Stimmrechtsberatern:

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

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

Auf inländischen Hauptversammlungen von börsennotierten Aktiengesellschaften übt die Kapitalverwaltungsgesellschaft das Stimmrecht entweder selbst oder über Stimmrechtsvertreter aus. Verleihte Aktien werden rechtzeitig an die Kapitalverwaltungsgesellschaft zurückübertragen, sodass diese das Stimmrecht auf Hauptversammlungen wahrnehmen kann. Für die in den Sondervermögen befindlichen ausländischen Aktien erfolgt die Ausübung des Stimmrechts insbesondere bei Gesellschaften, die im EURO STOXX 50<sup>®</sup> oder STOXX Europe 50<sup>®</sup> 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 informiert 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).

## Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

## Vergütungskomponenten

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

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

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

## Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka Investment GmbH - aus dem vom Konzernvorstand der DekaBank Deutsche Girozentrale nach Maßgabe von § 45 Abs. 2 Nr. 10 KWG festgelegten Bonuspool der Deka-Gruppe ab und kann nach pflichtgemäßem Ermessen auch reduziert oder gestrichen werden.

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

## Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

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

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

## Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2023 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 2023 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

	EUR
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitendenvergütung</b>	<b>63.521.373,38</b>
davon feste Vergütung	47.888.259,53
davon variable Vergütung	15.633.113,85
Zahl der Mitarbeitenden der KVG	489
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitendengruppen**</b>	<b>8.109.790,91</b>
Geschäftsführer	2.091.060,65
weitere Risk Taker	2.336.833,98
Mitarbeitende mit Kontrollfunktionen	434.400,67
Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	3.247.495,61

\* Mitarbeitendenwechsel 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. Mitarbeitende in Kontrollfunktionen: Mitarbeitende in Kontrollfunktionen, die als Risk Taker identifiziert wurden und nicht Geschäftsführer sind. Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker: Mitarbeitende, die nicht Geschäftsführer oder Risk Taker sind und sich auf derselben Einkommensstufe wie Risk Taker oder Geschäftsführer befinden.

# Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF

---

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

---

# Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

## An die Deka Investment GmbH, Frankfurt am Main

### Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Rumpfgeschäftsjahr vom 4. Oktober 2023 bis zum 31. Januar 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Januar 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Rumpfgeschäftsjahr vom 4. Oktober 2023 bis zum 31. Januar 2024 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

### Grundlage für das Prüfungsurteil

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

### Sonstige Informationen

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

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

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

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

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht des Sondervermögens Deka Nasdaq-100<sup>®</sup> UCITS ETF unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

### Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

### Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 30. April 2024

**Deloitte GmbH**  
**Wirtschaftsprüfungsgesellschaft**

Andreas Koch  
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge  
Wirtschaftsprüfer

# Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

## Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH  
Lyoner Straße 13  
60528 Frankfurt am Main

### Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

### Sitz

Frankfurt am Main

### Gründungsdatum

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

### Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

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

### Alleingeschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale  
Mainzer Landstraße 16  
60325 Frankfurt am Main

## Aufsichtsrat

### Vorsitzender

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

### Stellvertretende Vorsitzende

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

### Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof  
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning  
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Landesbausparkasse NordWest, Münster

Peter Scherkamp, München

### Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

## Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Europa-Allee 91  
60486 Frankfurt am Main

## Verwahrstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale  
Mainzer Landstraße 16  
60325 Frankfurt am Main  
Deutschland

### Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

### Sitz

Frankfurt am Main und Berlin

**Haupttätigkeit**

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. Januar 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)

