

Jahresbericht  
zum 28. Februar 2022.

# **Deka-Global ConvergenceAktien**

Ein Investmentfonds gemäß Teil I des Luxemburger Gesetzes vom  
17. Dezember 2010 über Organismen für gemeinsame Anlagen (OGAW).



**.Deka**  
Investments

# Bericht des Vorstands.

28. Februar 2022

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

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Deka-Global ConvergenceAktien für den Zeitraum vom 1. März 2021 bis zum 28. Februar 2022.

In den vergangenen zwölf Monaten setzte sich die Erholung der globalen Wirtschaft und der internationalen Kapitalmärkte von den Belastungen der Corona-Pandemie fort. Die Mischung aus voranschreitenden Impfkampagnen und hoher Liquidität am Markt auf der Suche nach auskömmlichen Renditen führte trotz wechselhafter Konjunkturaussichten zu einer lebhaften Nachfrage an den Aktienmärkten. Für Beunruhigung sorgten hingegen Lieferengpässe bei Rohstoffen und Vorprodukten sowie kräftig ansteigende Inflationsraten. Zudem kamen in den letzten Wochen geopolitische Risiken hinzu, die in einem militärischen Angriff Russlands auf die Ukraine zum Ende des Berichtszeitraums gipfelten. Die EU und weitere Länder reagierten hierauf mit massiven Sanktionen gegen Russland.

Die Geld- und Fiskalpolitik war zunächst von Unterstützungsmaßnahmen wegen der Corona-Krise geprägt. In der zweiten Berichtshälfte rückte dann jedoch die Inflationsentwicklung in den Vordergrund. Nach anfänglichen Verlautbarungen der Notenbanken, dass es sich nur um ein kurzzeitiges Phänomen handeln sollte, wurden die Äußerungen Ende 2021 vorsichtiger und eine Anpassung in der Geldpolitik erkennbar. Sowohl die EZB als auch die Fed in den USA haben eine Drosselung ihrer Anleihekäufe eingeleitet, wobei in den USA ein baldiges Ende der Kaufprogramme erwartet wird und sogar mehrere Leitzinsanhebungen für 2022 geplant sind. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen im Jahresverlauf unter Schwankungen insgesamt an. Ende Februar rentierten 10-jährige deutsche Bundesanleihen bei plus 0,1 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries lagen zuletzt bei plus 1,8 Prozent.


Ungeachtet der pandemischen Entwicklung sowie der Lieferkettenprobleme und wachsender Inflations Sorgen verzeichneten auf Jahressicht die meisten Aktienmärkte noch steigende Kurse. In den ersten zwei Monaten des Jahres 2022 präsentierten sich die großen Leitindizes aufgrund der Belastungsfaktoren jedoch schwach. Die Ende Februar 2022 hinzugekommene Unsicherheit bezüglich des Russland-Ukraine-Konflikts machte sich zudem in teils deutlichen Kursabschlägen bemerkbar. Auch der Ölpreis blieb von den Ereignissen nicht unbeeinflusst, zuletzt kostete ein Barrel Öl der Sorte Brent wieder über 100 US-Dollar.

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

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

Mit freundlichen Grüßen

Deka International S.A.  
Der Vorstand



Holger Hildebrandt



Eugen Lehnertz

# Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2022	7
Anhang	19
BERICHT DES REVISEUR D'ENTREPRISES AGREE	24
Besteuerung der Erträge	26
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	31

**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 01.03.2021 bis 28.02.2022

## Deka-Global ConvergenceAktien

### Tätigkeitsbericht.

Das Anlageziel des Deka-Global ConvergenceAktien ist mittel- bis langfristiger Kapitalzuwachs durch eine positive Entwicklung der Kurse der im Sondervermögen enthaltenen Vermögenswerte.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der Investmentprozess beinhaltet eine Gesamtunternehmenseinschätzung, wobei Qualität des Geschäftsmodells und der Produkte des Unternehmens, das Wettbewerbsumfeld sowie betriebswirtschaftliche Kennzahlen wie z.B. Profitabilität, Bilanzstärke und Cash Flow-Profil analysiert werden. Eine Einschätzung der Unternehmensbewertung ist fester Bestandteil des Investmentprozesses. Weiterhin wird die Markt- und Branchenattraktivität auf Basis volkswirtschaftlicher Daten bewertet und fließt in die Allokationsentscheidungen des Fondsmanagements ein. Das Anlageuniversum wird neben Aktien aus dem MSCI Emerging Markets Index Net Total Return in EUR (Referenzwertindex) von weiteren Aktien aus Schwellenländern und sogenannter Frontier Markets bestimmt. Die Mehrheit der Titel im Portfolio sind Aktien aus dem Referenzwertindex. Die initiale Wertpapierauswahl durch das Fondsmanagement erfolgt jedoch im Rahmen des beschriebenen Investmentansatzes unabhängig von quantitativen oder qualitativen Einschränkungen, welche durch diesen Referenzwert bedingt sind. Um den Erfolg des Aktienauswahlprozesses zu bewerten und die erfolgsbezogene Vergütung zu berechnen, wird der Index 100% MSCI Emerging Markets Index Net Total Return in EUR<sup>1)</sup> verwendet. Weiterhin können Geschäfte in von einem Basiswert abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) getätigt werden.

Die Verwaltungsgesellschaft hat auf eigene Verantwortung, Kosten und Kontrolle die Deka Investment GmbH, Frankfurt am Main, mit der Ausführung der täglichen Anlagepolitik des Fonds beauftragt.

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

## Deutliches Minus

Die Kapitalmärkte zeigten sich im Berichtsjahr weitgehend unbeeindruckt von den Folgen der Corona-Pandemie und den branchenübergreifenden Lieferengpässen, welche die konjunkturelle Erholung auszubremsen drohte. Auch der insbesondere aufgrund steigender Energiepreise ausgelöste deutliche Anstieg der Inflationsraten beeinflusste das Börsengeschehen nur begrenzt. Diese Entwicklung brachte jedoch die Notenbanken in das Dilemma, welche Zielvorgabe zu priorisieren sei: die Bekämpfung des Preisanstiegs oder die Stützung der Konjunktur.

Die militärische Eskalation des Konflikts zwischen Russland und der Ukraine führte dann Ende Februar 2022 zu geopolitischen Spannungen, deren Auswirkungen auf die politischen und

## Wichtige Kennzahlen

### Deka-Global ConvergenceAktien

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
Anteilklasse CF	-8,9%	5,2%	4,4%
Anteilklasse TF	-9,6%	4,5%	3,7%

Gesamtkostenquote	ebV**
Anteilklasse CF	1,90%
Anteilklasse TF	2,62%

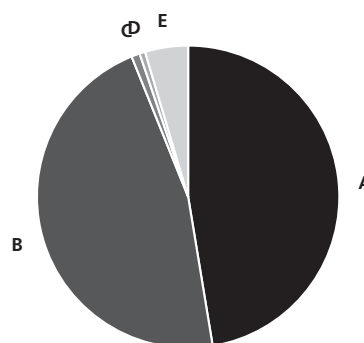
ISIN	
Anteilklasse CF	LU0271177163
Anteilklasse TF	LU0271177593

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

\*\*ebV = erfolgsbezogene Vergütung

## Fondsstruktur

### Deka-Global ConvergenceAktien



A	Aktien Welt	47,4%
B	Aktien Emerging Markets	46,5%
C	Aktien Europa (ex Euro-Länder)	0,9%
D	Aktien Euro-Länder	0,6%
E	Barreserve, Sonstiges	4,6%

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

wirtschaftlichen Beziehungen vor allem in Europa noch nicht vollständig abgesehen werden können.

Sofern sich die Unsicherheiten und die Russland-Sanktionen jedoch in nachhaltigen Konjunktur- und Kapitalmarktbelastungen niederschlagen, beziehungsweise der Krieg in der Ukraine länger anhält oder sich verschärft, kann nicht ausgeschlossen werden, dass sich hieraus auch erhöhte Schwankungsrisiken für das Sondervermögen ergeben.

Zu den wesentlichen Einflussfaktoren des globalen Emerging Markets Universum zählten zudem zahlreiche regulatorische Schritte der chinesischen Regierung. Unter anderem resultierten

# Deka-Global ConvergenceAktien

daraus relevante Einflüssen auf die Geschäftstätigkeit und die Markterwartungen in den Branchen eCommerce, Bildung sowie Medien und Unterhaltung. Hiervon waren im Speziellen chinesische Marktschwergewichte, wie Alibaba, Tencent und JD.com betroffen.

Zum Stichtag machte das Engagement in Aktien 95,4 Prozent des Fondsvermögens aus. Dies setzte sich ausschließlich aus internationalen Einzeltiteln zusammen, die Position in einen Zielfonds mit Ausrichtung auf Saudi-Arabien wurde im Juni veräußert. Der Investitionsgrad inkl. Derivate betrug zum Stichtag 98,6 Prozent.

Aus Ländersicht betrachtet wurden Bestände in chinesischen Werten, welche auf den Kaimaninseln registriert sind, merklich verringert. Der chinesische Markt wurde auch aufgrund der besonders strikten Zero-Covid-Strategie in der Breite weniger attraktiv gesehen und somit etwas zurückhaltender berücksichtigt. Auch Korea erfuhr einen leichten Abbau. Das nachlassende zyklische Momentum trifft Südkorea als einen der zyklischsten Emerging Markets signifikant. Das Gewicht des Tourismuslandes Thailand wurde aufgrund der verbesserten Perspektive auf Grenzöffnungen gegen Ende des Jahres 2021 etwas erhöht.

Unter Branchengesichtspunkten favorisierte das Fondsmanagement unter anderem Unternehmen aus dem Bereich Finanzen und stockte diese merklich auf. Diese sollten von den nachlassenden Einschränkungen der Pandemie profitieren und werden zudem von steigenden Zinsen positiv beeinflusst. Internetwerte aus China wurden hingegen weniger aussichtsreich eingeschätzt.

Auf Einzeltitelebene gehörten die koreanischen Unternehmen AfreecaTV und Hybe zu den präferierten Werten. Das Medienunternehmen AfreecaTV bietet einen Video-Streaming-Dienst an und konnte mit Bewertung sowie Wachstumsprofil überzeugen. Gleichzeitig sahen die Aktien von AfreecaTV und Hybe Zuflüsse aus Geldern, die durch Verkäufe bei chinesischen Internetunternehmen frei wurden. Der Fonds beteiligte sich zudem selektiv an Neuemissionen wie von Dlocal, Kuaisou und RLX.

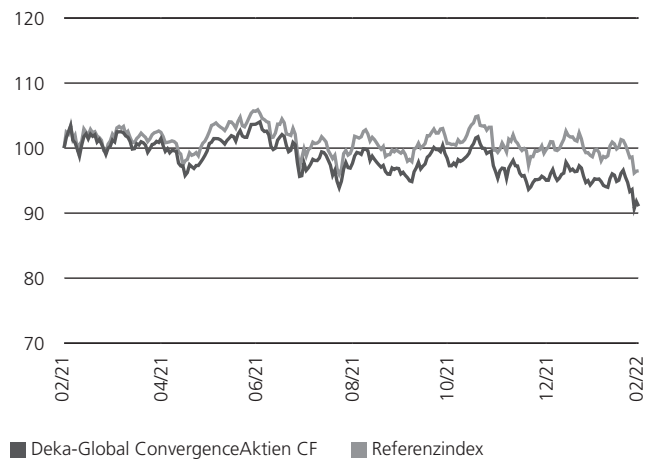
Zur aktiven Steuerung des Portfolios verwendete das Fondsmanagement neben der aktiven Aktienallokation auch Derivate (Futures auf Aktienindizes). Im Berichtszeitraum wurde zudem ein aktives Währungsmanagement umgesetzt. Die Währungsallokation erfolgte über die Kassenpositionierungen sowie Devisentermingeschäfte.

Positiven Einfluss auf die Wertentwicklung des Sondervermögens hatte beispielsweise die Einzeltitelselektion in Südkorea, speziell im Medienbereich. Im Gegenzug hatten die Einzeltitelselektion in Taiwan nachteilige Effekte. Zusätzlich zum schon zuvor hohen Inflationsniveau sorgte der Krieg und die damit verbundenen Sanktionen für eine Ausweitung von Marktrisikoprämien sowie

starken Rohstoffpreisanstiegen im Bereich von Energie, Metallen und Agrarrohstoffen.

## Wertentwicklung im Berichtszeitraum Deka-Global ConvergenceAktien vs. Referenzindex

Index: 28.02.2021 = 100



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

Der Anstieg des Zinsniveaus und eine Abkehr von ultra-lockerer Geldpolitik der großen westlichen Zentralbanken wirkte sich ebenfalls belastend auf die Aktienmärkte aus, speziell auf Wachstumstitel. Deka-Global ConvergenceAktien verzeichnete im Berichtszeitraum eine Wertminderung um 8,9 Prozent in der Anteilklasse CF bzw. ein Minus von 9,6 Prozent in der Anteilklasse TF.

## Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die Unsicherheiten und Russland-Sanktionen nach dem Bilanzstichtag haben dazu geführt, dass die Kurse russischer Aktien im Vergleich zum Vorkriegs-Niveau um ca. 90% gefallen sind. Ukrainische Aktien sind nicht im Bestand.

1) Referenzindex: 100% MSCI Emerging Markets Index Net Total Return in Euro. MSCI übernimmt in keinen Fällen irgendeine Haftung hinsichtlich der genannten MSCI Daten. Die MSCI Daten dürfen nicht weiterverteilt oder als Basis für andere Indices oder andere Wertpapiere oder Finanzprodukte genutzt werden. Diese Information/Unterlage wurde durch MSCI weder hergestellt, nachgeprüft oder bestätigt.

# Deka-Global ConvergenceAktien

## Vermögensaufstellung zum 28. Februar 2022.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 28.02.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>								<b>25.671.381,98</b>	<b>94,39</b>
<b>Aktien</b>								<b>25.671.381,98</b>	<b>94,39</b>
<b>EUR</b>								<b>120.292,00</b>	<b>0,45</b>
GRS015003007	Alpha Services and Holdings SA Namens-Aktien		STK	48.000	48.000	0	EUR 1,231	59.088,00	0,22
GRS014003032	Piraeus Financial Holdings SA Namens-Aktien		STK	44.000	44.000	0	EUR 1,391	61.204,00	0,23
<b>AED</b>								<b>282.080,14</b>	<b>1,04</b>
AEN000101016	First Abu Dhabi Bank P.J.S.C Inhaber-Aktien		STK	56.000	56.000	28.845	AED 20,680	282.080,14	1,04
<b>BRL</b>								<b>1.193.876,44</b>	<b>4,38</b>
BRABEVACNOR1	AMBEV S.A. Reg.Shares		STK	19.000	41.000	22.000	BRL 15,200	50.148,47	0,18
BRB3SAACNOR6	B3 S.A. Reg.Shares		STK	25.000	52.500	37.500	BRL 14,580	63.293,34	0,23
BRBBASACNOR3	Banco do Brasil S.A. Reg.Shares		STK	18.800	0	20.500	BRL 35,210	114.943,48	0,42
BRBRMLACNOR9	BR Malls Participacoes S.A. Reg.Shares		STK	62.000	155.000	166.000	BRL 9,410	101.307,54	0,37
BRLRENACNOR1	Lojas Renner S.A. Reg.Shares		STK	16.500	16.500	0	BRL 25,320	72.545,10	0,27
BRNTCOACNOR5	Natura & Co. Holding S.A. Reg.Shares		STK	14.000	28.000	14.000	BRL 23,150	56.278,11	0,21
BRPETRACNPR6	Petroleo Brasileiro S.A. Reg.Pref.Shares		STK	20.000	20.000	0	BRL 34,000	118.078,11	0,43
BRPETRACNOR9	Petroleo Brasileiro S.A. Reg.Shares		STK	38.950	0	0	BRL 36,370	245.986,47	0,90
BRTOTSACNOR8	Totvs S.A. Reg.Shares		STK	16.000	16.000	0	BRL 33,050	91.823,09	0,34
BRVALEACNOR0	Vale S.A. Reg.Shares		STK	17.441	2.000	0	BRL 92,280	279.472,73	1,03
<b>CLP</b>								<b>143.459,59</b>	<b>0,53</b>
CLP1506A1070	Banco Santander Chile Reg.Shares		STK	3.340.000	0	600.000	CLP 38,500	143.459,59	0,53
<b>CNY</b>								<b>467.007,87</b>	<b>1,73</b>
CNE100003662	Contemporary Amperex Technolog Reg.Shares A		STK	1.000	1.000	0	CNY 533,360	75.616,36	0,28
CNE100000BP1	GoerTek Inc. Reg.Shares A		STK	16.000	16.000	0	CNY 43,780	99.309,56	0,37
CNE000001P37	Industr. & Commerc.Bk of China Reg.Shares A		STK	250.000	250.000	0	CNY 4,660	165.166,23	0,61
CNE0000018R8	Kweichow Moutai Co. Ltd. Reg.Shares A		STK	500	1.200	700	CNY 1.790,400	126.915,72	0,47
<b>CZK</b>								<b>233.882,50</b>	<b>0,86</b>
CZ0005112300	CEZ AS Inhaber-Aktien		STK	3.600	8.500	4.900	CZK 840,500	121.141,03	0,45
CZ0008019106	Komerční Banka AS Inhaber-Aktien		STK	3.200	3.200	0	CZK 880,000	112.741,47	0,41
<b>HKD</b>								<b>6.158.335,92</b>	<b>22,64</b>
KYG017191142	Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shares		STK	62.600	85.100	22.500	HKD 104,200	746.837,95	2,75
CNE1000001T8	Aluminum Corp. of China Ltd. Reg.Shares H		STK	202.000	452.000	250.000	HKD 5,410	125.121,79	0,46
KYG040111059	Anta Sports Products Ltd. Reg.Shares		STK	4.800	4.800	9.000	HKD 118,900	65.344,26	0,24
KYG1674K1013	Budweiser Brew. Co. Apac Ltd. Reg.Shares		STK	39.000	39.000	0	HKD 24,250	108.283,10	0,40
CNE100000296	BYD Co. Ltd. Reg.Shares H		STK	4.000	7.500	8.500	HKD 237,400	108.723,90	0,40
KYG2116J1085	China Conch Venture Hldgs Ltd. Reg.Shares		STK	28.000	13.000	21.000	HKD 37,600	120.539,73	0,44
CNE1000002H1	China Construction Bank Corp. Reg.Shares H		STK	978.000	320.000	0	HKD 5,860	656.176,69	2,41
CNE100000HD4	China Longyuan Power Grp Corp. Reg.Shares H		STK	59.000	59.000	0	HKD 16,000	108.082,73	0,40
KYG210961051	China Mengniu Dairy Co. Ltd. Reg.Shs Reg.S		STK	16.000	16.000	17.000	HKD 50,750	92.969,47	0,34
CNE1000002M1	China Merchants Bank Co. Ltd. Reg.Shares H		STK	9.000	19.000	10.000	HKD 65,800	67.803,60	0,25
CNE1000002N9	China Natl Build. Mat. Co. Ltd Reg.Shares H		STK	70.000	70.000	0	HKD 10,020	80.306,39	0,30
HK0688002218	China Ov.Land & Inv. Ltd. Reg.Shares		STK	75.000	38.000	63.000	HKD 23,850	204.801,90	0,75
KYG2108Y1052	China Resources Land Ltd. Reg.Shares		STK	22.000	22.000	0	HKD 38,000	95.717,34	0,35
CNE100001SR9	China Vanke Co. Ltd. Reg.Shares H		STK	24.000	34.000	44.900	HKD 18,520	50.890,48	0,19
CNE1000016V2	CITIC Securities Co. Ltd. Reg.Shares H		STK	90.000	102.000	40.000	HKD 18,940	195.167,19	0,72
CNE1000002J7	COSCO SHIPPING Holdings Co.Ltd Reg.Shares H		STK	80.000	80.000	0	HKD 15,700	143.804,99	0,53
HK1093012172	CSPC Pharmaceutical Group Ltd. Reg.Shares		STK	130.000	194.000	178.000	HKD 9,250	137.679,54	0,51
KYG3777B1032	Geely Automobile Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	24.000	94.000	98.000	HKD 14,420	39.624,23	0,15
CNE1000048K8	Haier Smart Home Co. Ltd. Reg.Shares H		STK	35.000	35.000	0	HKD 27,250	109.199,05	0,40
KYG8208B1014	JD.com Inc. Reg.Shares A		STK	7.207	10.207	3.000	HKD 279,200	230.389,57	0,85
KYG5140J1013	Jinxin Fertility Group Ltd Reg.Shares		STK	45.000	104.000	59.000	HKD 9,090	46.833,94	0,17
KYG5264Y1089	Kingsoft Corp. Ltd. Reg.Shares		STK	21.000	41.000	20.000	HKD 29,000	69.727,10	0,26
KYG596691041	Meituan Reg.Shs Cl.B		STK	14.500	8.200	12.100	HKD 172,200	285.881,12	1,05
KYG6427A1022	NetEase Inc. Reg.Shares		STK	8.400	8.400	0	HKD 152,500	146.667,35	0,54
CNE100000593	PICC Property & Casualty Co. Reg.Shares H		STK	86.000	270.000	184.000	HKD 8,250	81.233,79	0,30
CNE1000003X6	Ping An Insurance(Grp)Co.China Reg.Shares H		STK	38.400	41.500	41.000	HKD 60,400	265.553,78	0,98
KYG8087W1015	Shenzhen Intl Group Hldgs Ltd. Reg.Shs Reg.S		STK	6.600	6.600	0	HKD 131,300	99.218,58	0,36
KYG8245V1023	Smooere Internat. Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	8.000	32.000	24.000	HKD 28,800	26.379,51	0,10
KYG8586D1097	Sunny Optical Tech.Grp Co.Ltd. Reg.Shares		STK	4.100	0	0	HKD 186,700	87.642,04	0,32
KYG875721634	Tencent Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	23.750	6.500	9.000	HKD 421,200	1.145.344,94	4,20

# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 28.02.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
KYG970081173	WUXI Biologics (Cayman) Inc. Reg.Shares		STK	23.000	10.500	17.500	HKD 64,250	169.194,13	0,62
KYG9830T1067	Xiaomi Corp. Reg.Shares Cl.B		STK	62.000	62.000	64.000	HKD 14,660	104.066,27	0,38
KYG9828G1082	Xinyi Glass Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	36.000	36.000	0	HKD 20,750	85.527,33	0,31
KYG982771092	Xtep International Hldgs Ltd. Reg.Shs (Reg.S)		STK	39.000	39.000	0	HKD 12,900	57.602,14	0,21
<b>IDR</b>								<b>438.978,08</b>	<b>1,61</b>
ID1000109507	Bank Central Asia TBK, PT Reg.Shares		STK	220.000	176.000	50.000	IDR 8.050,000	110.183,14	0,41
ID1000096605	PT Bank Negara Indonesia Reg.Shares		STK	270.000	720.000	450.000	IDR 8.000,000	134.384,85	0,49
ID1000129000	PT Telkom Indonesia (Pers.)Tbk Reg.Shares B		STK	720.000	0	0	IDR 4.340,000	194.410,09	0,71
<b>ILS</b>								<b>89.153,68</b>	<b>0,33</b>
IL0002810146	ICL Group Ltd. Reg.Shares		STK	9.000	9.000	0	ILS 36,080	89.153,68	0,33
<b>INR</b>								<b>3.216.595,40</b>	<b>11,84</b>
INE012A01025	ACC Ltd. Reg.Shares (demat.)		STK	2.500	2.500	0	INR 2.078,650	61.601,20	0,23
INE364U01010	Adani Green Energy Ltd. Reg.Shares		STK	4.500	4.500	0	INR 1.851,650	98.773,22	0,36
INE437A01024	Apollo Hospitals Enterpr. Ltd. Reg.Shares (demat.)		STK	1.000	1.000	0	INR 4.755,000	56.366,14	0,21
INE021A01026	Asian Paints Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	3.000	3.000	0	INR 3.140,600	111.686,76	0,41
INE296A01024	Bajaj Finance Ltd. Reg.Shares (demat.)		STK	2.000	2.000	0	INR 7.007,400	166.132,54	0,61
INE397D01024	Bharti Airtel Ltd. Reg.Shares		STK	11.500	11.500	0	INR 683,150	93.128,31	0,34
INE216A01030	Britannia Industries Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	1.700	1.700	0	INR 3.405,950	68.636,48	0,25
INE059A01026	Cipla Ltd. Reg.Shares		STK	5.000	5.000	0	INR 921,500	54.617,67	0,20
INE795G01014	HDFC Life Insurance Co. Ltd. Reg.Shares		STK	9.500	9.500	0	INR 523,500	58.953,30	0,22
INE038A01020	Hindalco Industries Ltd. Reg.Shares		STK	17.000	17.000	0	INR 576,900	116.256,51	0,43
INE030A01027	Hindustan Unilever Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	5.200	5.200	0	INR 2.153,050	132.716,61	0,49
INE001A01036	Housing Dev. Finance Corp.Ltd Reg.Shares		STK	8.000	8.000	0	INR 2.365,700	224.345,55	0,82
INE154A01025	I.T.C. Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	31.000	31.000	0	INR 215,950	79.356,54	0,29
INE090A01021	ICICI Bank Ltd. Reg.Shares (demat.)		STK	30.000	30.000	0	INR 738,850	262.751,58	0,97
INE663F01024	Info Edge (India) Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	1.200	1.200	0	INR 4.399,000	62.575,31	0,23
INE009A01021	Infosys Technologies Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	14.000	14.000	0	INR 1.713,350	284.342,60	1,05
INE019A01038	JSW Steel Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	9.000	9.000	0	INR 627,300	66.924,57	0,25
INE761H01022	Page Industries Ltd. Reg.Shares (demat.)		STK	140	140	0	INR 41.803,950	69.376,62	0,26
INE002A01018	Reliance Industries Ltd. Reg. Equity Shs (demat.)		STK	12.000	12.000	0	INR 2.353,100	334.725,99	1,23
INE003A01024	Siemens Ltd. Reg.Shs (Post Sub.)		STK	4.000	4.000	0	INR 2.334,200	110.679,16	0,41
INE062A01020	State Bank of India Reg.Shares (demater.)		STK	14.000	14.000	0	INR 480,950	79.817,07	0,29
INE044A01036	Sun Pharmaceutical Inds. Ltd. Reg.Shares (demat.)		STK	8.000	8.000	0	INR 839,400	79.602,51	0,29
INE467B01029	Tata Consultancy Services Ltd. Reg.Shares		STK	5.700	5.700	0	INR 3.545,600	239.569,98	0,88
INE155A01022	Tata Motors Ltd. Reg.Shares (demater.)		STK	19.000	19.000	0	INR 453,750	102.196,98	0,38
INE280A01028	Titan Co. Ltd Reg.Shares (demater.)		STK	3.900	3.900	0	INR 2.505,000	115.808,42	0,43
INE200M01013	Varun Beverages Limited Reg.Shares		STK	7.700	7.700	0	INR 938,400	85.653,78	0,31
<b>KRW</b>								<b>3.127.303,65</b>	<b>11,49</b>
KR7068270008	Celltrion Inc. Reg.Shares		STK	409	969	1.446	KRW 159.500,000	48.535,79	0,18
KR7086790003	Hana Financial Group Inc. Reg.Shares		STK	6.700	12.800	14.290	KRW 48.700,000	242.762,65	0,89
KR7352820005	HYBE Co. Ltd. Reg.Shares		STK	280	1.480	1.200	KRW 288.500,000	60.101,04	0,22
KR7005380001	Hyundai Motor Co. Ltd. Reg.Shares		STK	1.550	1.880	1.400	KRW 175.000,000	201.812,41	0,74
KR7035720002	Kakao Corp. Reg.Shares		STK	1.325	3.470	2.400	KRW 94.100,000	92.764,89	0,34
KR7105560007	KB Financial Group Inc. Reg.Shares		STK	1.700	1.700	0	KRW 59.700,000	75.509,46	0,28
KR7058470006	Leeno Industrial Inc. Reg.Shares		STK	500	500	850	KRW 180.100,000	66.998,00	0,25
KR7051910008	LG Chem Ltd. Reg.Shares		STK	220	0	0	KRW 565.000,000	92.480,30	0,34
KR7066570003	LG Electronics Inc. (new) Reg.Shares		STK	500	0	0	KRW 123.500,000	45.942,55	0,17
KR7051900009	LG Household & Healthcare Ltd. Reg.Shares		STK	100	185	85	KRW 950.000,000	70.680,84	0,26
KR7035420009	Naver Corp. Reg.Shares		STK	520	780	590	KRW 318.000,000	123.029,31	0,45
KR7263750002	Pearl Abyss Corp. Reg.Shares		STK	800	800	0	KRW 95.100,000	56.604,19	0,21
KR7005490008	POSCO Reg.Shares		STK	650	505	370	KRW 285.000,000	137.827,64	0,51
KR7005931001	Samsung Electronics Co. Ltd. Reg.Pref.Shares		STK	3.670	0	1.600	KRW 66.100,000	180.486,88	0,66
KR7005930003	Samsung Electronics Co. Ltd. Reg.Shares		STK	21.300	440	440	KRW 72.100,000	1.142.596,74	4,20
KR7006400006	Samsung SDI Co. Ltd. Reg.Shares		STK	230	360	380	KRW 548.000,000	93.774,88	0,34
KR7000660001	SK Hynix Inc. Reg.Shares		STK	3.640	3.400	3.070	KRW 123.500,000	334.461,75	1,23
KR7017670001	SK Telecom Co. Ltd. Reg.Shares		STK	1.500	1.500	0	KRW 54.600,000	60.934,33	0,22
<b>MXN</b>								<b>520.368,79</b>	<b>1,91</b>
MXP001691213	América Móvil S.A.B. de C.V. Reg.Shares		STK	143.000	220.000	77.000	MXN 18,380	114.225,00	0,42
MXP320321310	Fomento Econom.Mexica.SAB D.CV Reg.Units		STK	17.000	17.000	0	MXN 163,170	120.550,45	0,44
MXP370711014	Grupo Financ.Banorte SAB de CV Reg.Shares Cl.O		STK	20.000	20.000	0	MXN 132,200	114.905,56	0,42
MX01WA000038	Wal-Mart de Mexico SAB de CV Reg.Shares Cl.V		STK	52.000	52.000	0	MXN 75,530	170.687,78	0,63
<b>MYR</b>								<b>242.275,57</b>	<b>0,89</b>
MYL12950O004	Public Bank Berhad Cons.Shares (Local)		STK	255.500	100.000	0	MYR 4,450	242.275,57	0,89
<b>PHP</b>								<b>207.483,85</b>	<b>0,76</b>
PHY716171079	Puregold Price Club Inc. Reg.Shares		STK	190.000	190.000	0	PHP 35,150	116.519,17	0,43

# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 28.02.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
PHY8076N1120	SM Prime Holdings Inc. Reg.Shares		STK	131.000	0	0	PHP 39,800	90.964,68	0,33
<b>PLN</b>								<b>110.018,70</b>	<b>0,40</b>
PLPKO0000016	Powszechna K.O.(PKO)Bk Polski Inhaber-Aktien		STK	13.000	34.000	21.000	PLN 39,820	110.018,70	0,40
<b>QAR</b>								<b>252.569,44</b>	<b>0,93</b>
QA0006929895	Qatar National Bank Q.P.S.C. Inhaber-Aktien		STK	47.300	0	0	QAR 21,800	252.569,44	0,93
<b>SAR</b>								<b>1.027.311,21</b>	<b>3,77</b>
SA0007879113	Al Rajhi Bank Reg.Shares		STK	15.800	15.800	0	SAR 157,600	593.766,84	2,18
SA1510P1UMH1	Dr. Sulaiman Al Habib Medical Reg.Shares		STK	1.900	1.900	0	SAR 170,800	77.382,74	0,28
SA14TG012N13	Saudi Arabian Oil Co. Reg.Shares		STK	9.500	9.500	0	SAR 41,250	93.443,74	0,34
SA0007879121	Saudi Basic Industries (SABIC) Reg.Shares		STK	5.800	5.800	0	SAR 123,000	170.112,31	0,63
SA000A0MQCJ2	Saudi Kayan Petrochemical Co. Reg.Shares		STK	19.000	19.000	0	SAR 20,440	92.605,58	0,34
<b>SGD</b>								<b>59.126,68</b>	<b>0,22</b>
TH0902010014	Thai Beverage PCL Reg.Shares (Foreign)		STK	135.000	135.000	0	SGD 0,665	59.126,68	0,22
<b>THB</b>								<b>590.036,48</b>	<b>2,18</b>
TH0765010Z16	Airports of Thailand PCL Reg.Shares (Foreign)		STK	88.000	88.000	0	THB 63,750	153.917,28	0,57
TH0168A10Z19	Bumrungrad Hospital PCL Reg.Shares (Foreign)		STK	18.000	18.000	0	THB 153,500	75.806,32	0,28
TH0737010Y16	CP All PCL Reg.Shares (Foreign)		STK	88.000	62.000	58.000	THB 67,750	163.574,83	0,60
TH0016010017	Kasikornbank PCL Reg.Shares (Foreign)		STK	17.000	51.000	34.000	THB 163,000	76.025,81	0,28
TH0646010Z18	PTT PCL Reg.Shares Foreign		STK	105.000	105.000	98.000	THB 39,500	113.791,78	0,42
TH0429010Z19	Siam Makro PCL Reg.Shares (Foreign)		STK	5.866	5.866	0	THB 43,000	6.920,46	0,03
<b>TRY</b>								<b>68.463,16</b>	<b>0,25</b>
TRAGARAN91N1	Türkiye Garanti Bankasi A.S. Namens-Aktien		STK	95.000	225.000	235.000	TRY 11,160	68.463,16	0,25
<b>TWD</b>								<b>4.412.595,02</b>	<b>16,22</b>
TW0003711008	ASE Technology Holding Co. Ltd Reg.Shares		STK	33.000	33.000	37.000	TWD 99,300	104.731,27	0,39
TW0002882008	Cathay Financial Hldg Co. Ltd. Reg.Shares		STK	107.000	0	0	TWD 62,300	213.051,70	0,78
TW0002002003	China Steel Corp. Reg.Shares		STK	88.000	141.000	53.000	TWD 36,000	101.250,77	0,37
TW0002360005	Chroma Ate Inc. Reg.Shares		STK	10.000	25.000	15.000	TWD 188,500	60.245,49	0,22
TW0002891009	CTBC Financial Holding Co.Ltd. Reg.Shares		STK	218.000	0	60.000	TWD 27,150	189.164,44	0,70
TW0002308004	Delta Electronics Inc. Reg.Shares		STK	17.000	8.000	0	TWD 246,500	133.930,35	0,49
TW0002884004	E. Sun Financial Hldg Co. Reg.Shares		STK	164.889	11.800	40.000	TWD 29,450	155.199,44	0,57
TW0001301000	Formosa Plastics Corp. Reg.Shares		STK	67.000	0	0	TWD 105,000	224.841,92	0,83
TW0002317005	Hon Hai Precision Ind. Co.Ltd. Reg.Shares		STK	76.220	28.000	42.000	TWD 103,000	250.910,79	0,92
TW0003008009	Largan Precision Co.Ltd. Reg.Shares		STK	1.000	2.000	1.000	TWD 2.020,000	64.560,15	0,24
TW0003533006	LOTES Co. Ltd. Reg.Shares		STK	4.000	4.000	0	TWD 717,000	91.662,63	0,34
TW0002337003	Macronix International Co.Ltd. Reg.Shares		STK	50.000	50.000	0	TWD 43,500	69.514,03	0,26
TW0002454006	MediaTek Inc. Reg.Shares		STK	8.400	2.000	3.000	TWD 1.085,000	291.287,74	1,07
TW0002330008	Taiwan Semiconduct.Manufact.Co Reg.Shares		STK	107.800	5.500	16.200	TWD 604,000	2.080.984,64	7,64
TW0003037008	Unimicron Technology Corp. Reg.Shares		STK	13.000	13.000	0	TWD 254,000	105.533,48	0,39
TW0001216000	Uni-President Enterprises Corp Reg.Shares		STK	58.000	0	0	TWD 67,100	124.383,76	0,46
TW0002303005	United Microelectronics Corp. Reg.Shares		STK	53.000	0	0	TWD 52,100	88.252,45	0,32
TW0006669005	Wiwynn Corp. Reg.Shares		STK	2.000	6.000	4.000	TWD 987,000	63.089,97	0,23
<b>USD</b>								<b>1.507.696,31</b>	<b>5,55</b>
US0567521085	Baidu Inc. Reg.Shares (Sp.ADRs)		STK	1.875	1.400	750	USD 153,110	256.838,51	0,94
US0594603039	Banco Bradesco S.A BBD Reg.Pfd.Shs 2004 (Sp.ADRs)		STK	64.950	76.450	55.500	USD 3,910	227.201,52	0,84
KYG1962Y1281	Catcha Investment Corp. Comp.UT.(1Sh.+1/3Wt.Exp.)		STK	20.000	0	0	USD 9,850	176.246,92	0,65
RU0009024277	LUKOIL PJSC Reg.Shares		STK	4.670	3.900	3.800	USD 22,790	95.217,45	0,35
US62914V1061	Nio Inc. Reg.Shares (spon.ADRs)		STK	5.650	11.850	12.300	USD 20,940	105.847,46	0,39
US6698881090	Novatek Reg.Shares (GDRs Reg.S)		STK	500	500	0	USD 37,000	16.551,11	0,06
US7223041028	Pinduoduo Inc. Reg.Shs (Spon.ADRs)		STK	1.800	3.980	3.880	USD 51,650	83.176,02	0,31
US73181M1172	Polyus PJSC Reg.Shares (Sp.GDRs)		STK	1.200	2.200	1.000	USD 47,540	51.038,25	0,19
US84265V1052	Southern Copper Corp. Reg.Shares		STK	2.100	2.100	0	USD 68,790	129.240,89	0,48
US89677Q1076	Trip.com Group Ltd. Reg.Shares (Sp.ADRs)		STK	3.500	6.000	4.700	USD 26,960	84.419,59	0,31
US92763W1036	Vipshop Holdings Ltd. Reg.Shares (Sp.ADRs)		STK	6.500	23.700	17.200	USD 9,050	52.628,05	0,19
US98387E2054	X 5 Retail Group N.V. Reg.Shs (spon.GDRs Reg.S)		STK	4.500	4.500	0	USD 5,488	22.094,39	0,08
US98422D1054	Xpeng Inc. Reg.Shs (Sp.ADRs) Cl.A		STK	3.200	3.200	0	USD 35,030	100.287,18	0,37
NL0009805522	Yandex N.V. Reg.Shs Cl.A		STK	1.500	10.100	9.970	USD 18,940	25.417,13	0,09
US98850P1093	Yum China Hldgs Inc. Reg.Shares		STK	1.750	1.750	2.930	USD 52,050	81.491,84	0,30
<b>ZAR</b>								<b>1.202.471,50</b>	<b>4,41</b>
ZAE000013181	Anglo American Platinum Ltd. Reg.Shares		STK	1.010	1.510	2.200	ZAR 2.325,230	136.224,45	0,50
ZAE000043485	Anglogold Ashanti Ltd. Reg.Shares		STK	4.000	4.000	6.000	ZAR 351,340	81.518,35	0,30
ZAE000035861	Capitec Bank Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	1.200	2.500	1.300	ZAR 2.068,790	144.000,97	0,53
ZAE000066304	Firstrand Ltd. Reg.Shares		STK	65.500	0	0	ZAR 66,100	251.136,90	0,92
ZAE000261913	Motus Holdings Ltd. Reg.Shares		STK	10.000	10.000	0	ZAR 109,980	63.794,24	0,23
ZAE000042164	MTN Group Ltd. Reg.Shares		STK	16.300	35.300	19.000	ZAR 192,660	182.157,45	0,67



# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 28.02.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
ZAE000015889	Naspers Ltd. Reg.Shares N		STK	950	1.410	2.485	ZAR 1.909,720	105.235,21	0,39
ZAE000006896	Sasol Ltd. Reg.Shares		STK	7.200	13.600	15.400	ZAR 347,130	144.974,77	0,53
ZAE000148466	The Foschini Group Ltd. Reg.Shares		STK	13.000	21.000	24.000	ZAR 123,900	93.429,16	0,34
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>								<b>161.855,95</b>	<b>0,60</b>
<b>Aktien</b>								<b>161.855,95</b>	<b>0,60</b>
<b>USD</b>								<b>161.855,95</b>	<b>0,60</b>
RU0007661625	Gazprom PJSC Reg.Shares		STK	25.000	78.000	97.000	USD 1,610	36.009,84	0,13
US55315J1025	MMC Norilsk Nickel PJSC Reg.Shs (Spon. ADRs)		STK	2.800	5.300	2.500	USD 11,540	28.908,07	0,11
US7594701077	Reliance Industries Ltd. Reg.Eqy Shs (GDRs 144A)		STK	1.500	1.500	2.500	USD 63,100	84.679,04	0,31
RU0009029540	Sberbank of Russia PJSC Namensaktien		STK	45.000	144.000	149.000	USD 0,305	12.259,00	0,05
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>								<b>74.372,67</b>	<b>0,28</b>
<b>Aktien</b>								<b>72.409,66</b>	<b>0,27</b>
<b>BRL</b>								<b>72.409,66</b>	<b>0,27</b>
BRINTBACNOR9	Intelbras SA Ind.d.Tel.El.Bra. Reg.Shares		STK	12.500	44.500	32.000	BRL 33,360	72.409,66	0,27
<b>Andere Wertpapiere</b>								<b>1.963,01</b>	<b>0,01</b>
<b>HKD</b>								<b>1.963,01</b>	<b>0,01</b>
CNR100000140	CITIC Securities Co. Ltd. RTS		STK	13.500	13.500	0	HKD 1,270	1.963,01	0,01
<b>Summe Wertpapiervermögen</b>								<b>EUR 25.907.610,60</b>	<b>95,27</b>
<b>Derivate</b>									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
<b>Aktienindex-Derivate</b>									
<b>Forderungen/ Verbindlichkeiten</b>									
<b>Aktienindex-Terminkontrakte</b>								<b>-8.030,42</b>	<b>-0,03</b>
FTSE/Xinhua China A 50 Future (SFC) März 22		XSES	USD	Anzahl 66				-8.030,42	-0,03
<b>Summe der Aktienindex-Derivate</b>								<b>EUR -8.030,42</b>	<b>-0,03</b>
<b>Devisen-Derivate</b>									
<b>Forderungen/ Verbindlichkeiten</b>									
<b>Devisenterminkontrakte (Kauf)</b>								<b>24.808,59</b>	<b>0,09</b>
<b>Offene Positionen</b>									
INR/USD 310.063.174,40			OTC					24.808,59	0,09
<b>Devisenterminkontrakte (Verkauf)</b>								<b>12.316,51</b>	<b>0,04</b>
<b>Offene Positionen</b>									
BRL/USD 221.094,37			OTC					280,48	0,00
INR/USD 310.060.000,00			OTC					12.036,03	0,04
<b>Summe der Devisen-Derivate</b>								<b>EUR 37.125,10</b>	<b>0,13</b>
<b>Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds</b>									
<b>Bankguthaben</b>									
<b>EUR-Guthaben bei</b>									
DekaBank Deutsche Girozentrale			EUR	88.376,90			% 100,000	88.376,90	0,32
Landesbank Baden-Württemberg			EUR	11.367,56			% 100,000	11.367,56	0,04
<b>Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen</b>									
DekaBank Deutsche Girozentrale			CZK	124.856,77			% 100,000	4.998,77	0,02
DekaBank Deutsche Girozentrale			DKK	2.808,05			% 100,000	377,36	0,00
DekaBank Deutsche Girozentrale			HUF	118.890,61			% 100,000	320,42	0,00
DekaBank Deutsche Girozentrale			PLN	25.623,38			% 100,000	5.445,76	0,02
DekaBank Deutsche Girozentrale			SEK	1.789,35			% 100,000	167,74	0,00
<b>Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>									
DekaBank Deutsche Girozentrale			AUD	196,15			% 100,000	126,30	0,00
DekaBank Deutsche Girozentrale			CAD	19.390,35			% 100,000	13.576,44	0,05
DekaBank Deutsche Girozentrale			GBP	8.285,60			% 100,000	9.906,38	0,04
DekaBank Deutsche Girozentrale			HKD	3.092.170,46			% 100,000	354.036,27	1,30
DekaBank Deutsche Girozentrale			ILS	3.701,38			% 100,000	1.016,23	0,00
DekaBank Deutsche Girozentrale			JPY	64.944,00			% 100,000	502,78	0,00
DekaBank Deutsche Girozentrale			MXN	2.041.856,04			% 100,000	88.737,00	0,33
DekaBank Deutsche Girozentrale			SGD	5.897,51			% 100,000	3.884,16	0,01
DekaBank Deutsche Girozentrale			TRY	95.487,56			% 100,000	6.166,18	0,02
DekaBank Deutsche Girozentrale			USD	585.059,36			% 100,000	523.425,95	1,92
DekaBank Deutsche Girozentrale			ZAR	65.140,03			% 100,000	3.778,47	0,01
Landesbank Baden-Württemberg			USD	14.392,90			% 100,000	12.876,67	0,05
<b>Summe der Bankguthaben</b>								<b>EUR 1.129.087,34</b>	<b>4,13</b>
<b>Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds</b>								<b>EUR 1.129.087,34</b>	<b>4,13</b>
<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>									
Dividendenansprüche			EUR	34.183,05				34.183,05	0,13
Einschüsse (Initial Margins)			USD	66.000,00				59.047,19	0,22
Forderungen aus Wertpapiergeschäften			EUR	188.701,24				188.701,24	0,69
Forderungen aus Anteilscheinengeschäften			EUR	15.310,20				15.310,20	0,06
Forderungen aus Devisenspots			EUR	32.482,98				32.482,98	0,12
<b>Summe der sonstigen Vermögensgegenstände</b>								<b>EUR 329.724,66</b>	<b>1,22</b>

# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 28.02.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
<b>Kurzfristige Verbindlichkeiten</b>									
<b>Kredite in Nicht-EU/EWR-Währungen</b>									
	DekaBank Deutsche Girozentrale		BRL	-1.659,61			% 100,000	-288,18	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		CNY	-629,94			% 100,000	-89,31	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		KRW	-151.097,00			% 100,000	-112,42	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		PHP	-7.954,16			% 100,000	-138,78	0,00
	DekaBank Deutsche Girozentrale		THB	-2.327,42			% 100,000	-63,86	0,00
	<b>Summe der kurzfristigen Verbindlichkeiten</b>						<b>EUR</b>	<b>-692,55</b>	<b>0,00</b>
<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>									
	Verwaltungsvergütung		EUR	-32.658,82				-32.658,82	-0,12
	Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften		EUR	-92.903,45				-92.903,45	-0,34
	Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften		EUR	-31.718,72				-31.718,72	-0,12
	Kostenpauschale		EUR	-6.531,75				-6.531,75	-0,02
	Sonstige Verbindlichkeiten		EUR	-1.017,46				-1.017,46	0,00
	Verbindlichkeiten aus Devisenspots		EUR	-32.972,45				-32.972,45	-0,12
	<b>Summe der sonstigen Verbindlichkeiten</b>						<b>EUR</b>	<b>-197.802,65</b>	<b>-0,72</b>
	<b>Fondsvermögen</b>						<b>EUR</b>	<b>27.197.022,08</b>	<b>100,00</b>
	<b>Umlaufende Anteile Klasse CF</b>						<b>STK</b>	<b>113.936,000</b>	
	<b>Umlaufende Anteile Klasse TF</b>						<b>STK</b>	<b>104.299,000</b>	
	<b>Anteilwert Klasse CF</b>						<b>EUR</b>	<b>126,16</b>	
	<b>Anteilwert Klasse TF</b>						<b>EUR</b>	<b>122,95</b>	
	<b>Bestand der Wertpapiere am Fondsvermögen (in %)</b>								<b>95,27</b>
	<b>Bestand der Derivate am Fondsvermögen (in %)</b>								<b>0,10</b>

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

## Zusätzliche Angaben zu den Derivaten\*\*)

Instrumentenart	Kontrahent	Counterparty Exposure in EUR
Devisenterminkontrakte	BNP Paribas S.A.	24.808,59
Devisenterminkontrakte	DekaBank Deutsche Girozentrale	280,48
Devisenterminkontrakte	Nomura Financial Products Europe GmbH	12.036,03
Aktienindex-Terminkontrakte	Singapore Exchange SGX (ehem. SIMEX)	-8.030,42

\*\*\*) Zu diesen Geschäften wurden keine Sicherheiten hinterlegt

## Wertpapierkurse bzw. Marktsätze

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

In-/ ausländische Aktien und Derivate per: 25./28.02.2022

Alle anderen Vermögenswerte per: 28.02.2022

## Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 28.02.2022

Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,83639 = 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,44135 = 1 Euro (EUR)
Schweden, Kronen	(SEK)	10,66755 = 1 Euro (EUR)
Türkei, Lira (Neu)	(TRY)	15,48570 = 1 Euro (EUR)
Polen, Zloty	(PLN)	4,70520 = 1 Euro (EUR)
Tschechische Republik, Kronen	(CZK)	24,97750 = 1 Euro (EUR)
Ungarn, Forint	(HUF)	371,05000 = 1 Euro (EUR)
Südafrika, Rand	(ZAR)	17,23980 = 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,11775 = 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,42824 = 1 Euro (EUR)
Mexiko, Peso	(MXN)	23,01020 = 1 Euro (EUR)
Brasilien, Real	(BRL)	5,75890 = 1 Euro (EUR)
Chile, Peso	(CLP)	896,35000 = 1 Euro (EUR)
Israel, Schekel	(ILS)	3,64225 = 1 Euro (EUR)
Saudi Arabien, Riyal	(SAR)	4,19370 = 1 Euro (EUR)
Katar, Rial	(QAR)	4,08260 = 1 Euro (EUR)
Vereinigte Arabische Emirate, Dirham	(AED)	4,10550 = 1 Euro (EUR)
Indien, Rupie	(INR)	84,35915 = 1 Euro (EUR)
Thailand, Baht	(THB)	36,44815 = 1 Euro (EUR)
Indonesien, Rupiah	(IDR)	16.073,24000 = 1 Euro (EUR)
Malaysia, Ringgit	(MYR)	4,69290 = 1 Euro (EUR)
Singapur, Dollar	(SGD)	1,51835 = 1 Euro (EUR)
Philippinen, Peso	(PHP)	57,31675 = 1 Euro (EUR)
China, Yuan Renminbi	(CNY)	7,05350 = 1 Euro (EUR)
Südkorea, Won	(KRW)	1.344,07000 = 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	129,17000 = 1 Euro (EUR)
Taiwan, Neue Dollar	(TWD)	31,28865 = 1 Euro (EUR)
Hongkong, Dollar	(HKD)	8,73405 = 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,55308 = 1 Euro (EUR)

# Deka-Global ConvergenceAktien

## Marktschlüssel

### Terminbörsen

XSES Singapur - Singapore Exchange (SGX)

### OTC

Over-the-Counter

## Aus den zum Stichtag noch laufenden, nachfolgend aufgeführten Geschäften ergeben sich zum 28.02.2022 folgende Verpflichtungen aus Derivaten:

Devisentermingeschäfte (Kauf)	INR/USD	310,1 Mio.	EUR	3.651.814,14
Devisentermingeschäfte (Verkauf)	BRL/USD	0,2 Mio.	EUR	38.391,77
	INR/USD	310,1 Mio.	EUR	3.651.759,25
			<b>EUR</b>	<b>3.690.151,02</b>
Finanztermingeschäfte - gekaufte Terminkontrakte auf Indices			EUR	868.229,93

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

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

## Ertrags- und Kostenanteile

### Wertpapier-Darlehen

	absolute Beträge in EUR	in % der Bruttoerträge des Fonds
Ertragsanteil des Fonds	248,89	100,00
Kostenanteil des Fonds	82,13	33,00
Ertragsanteil der KVG	82,13	33,00

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

Der Ertragsanteil der KVG entspricht maximal dem Kostenanteil des Fonds. Der Kostenanteil der KVG ist auf Ebene des Sondervermögens im Einzelnen nicht bestimmbar.

Geschäftsbedingt gibt es bei Principalgeschäften keine expliziten Kosten durch Dritte. Sofern diese Geschäfte getätigt werden, sind Ertrags- und Kostenanteile Dritter über die in den Wertpapierleihebesätzen enthaltenen Margen abgedeckt und damit bereits im Ertragsanteil des Fonds berücksichtigt. Bei Agencygeschäften werden Erträge und Kosten Dritter über eine Gebührenaufteilung (Fee split) definiert. Hier beträgt der Ertragsanteil des Agenten zwischen 20% und 35% vom Bruttogleihesatz. Kosten Dritter als Agent der KVG werden nicht auf Ebene des Sondervermögens offengelegt.

## 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
<b>Börsengehandelte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
<b>BRL</b>				
BRAERICNOR4	AERIS Ind.Com.Eqmt.Cer.Enrg.SA Reg.Shares	STK	72.000	72.000
BRBTOWACNOR8	B2W - Companhia Digital S.A. Reg.Shares	STK	10.500	20.500
BRBBSEACNOR5	BB Seguridade Participações SA Reg.Shares	STK	29.000	29.000
BRBKBRACNOR4	BK Brasil Oper.Assess.Rest.SA Reg.Shares	STK	60.000	60.000
BRBOASACNOR6	Boa Vista Servicos S.A. Reg.Shares	STK	43.000	113.000
BRCSANACNOR6	Cosan S.A. Reg.Shares	STK	30.000	30.000
BRCVCBACNOR1	CVC Brasil Operad.Agen.Viag.SA Reg.Shares	STK	0	25.000
BREMBRACNOR4	Embraer S.A. Reg.Shares	STK	16.000	79.000
BREQTLACNOR0	Equatorial Energia S.A. Reg.Shares	STK	28.000	28.000
BRGGBRACNPR8	Gerdau S.A. Reg.Preferred Shares	STK	38.500	38.500
BRRENTACNOR4	Localiza Rent a Car S.A. Reg.Shares	STK	5.800	5.800
BRLWSAACNOR8	Locaweb Servicos De Internet S Reg.Shares	STK	20.000	20.000
BRASAIACNOR0	Sendas Distribuidora S.A. Reg.Shares	STK	29.000	29.000
BRTIMSACNOR5	TIM S.A. Reg.Shares	STK	48.000	48.000
BRWEGEACNOR0	Weg S.A. Reg.Shares	STK	26.500	26.500
BRYDUQACNOR3	YDUQS Participacoes S.A. Reg.Shares	STK	21.000	21.000
<b>CLP</b>				
CLP3880F1085	Falabella S.A. Reg.Shares	STK	25.000	25.000
<b>CNY</b>				
CNE10000MD4	East Money Information Co.Ltd. Reg.Shares A	STK	3.000	3.000
CNE000001DN1	Hangzhou Silan Microelectronic Reg.Shares A	STK	6.900	6.900
CNE100000B81	Iflytek Co. Ltd. Reg.Shares A	STK	10.000	10.000
CNE100001ZF9	Wuxi Lead Int . Equip. Co.Ltd. Reg.Shares A	STK	6.300	6.300
<b>EUR</b>				
DE000A1EWWW0	adidas AG Namens-Aktien	STK	270	270
US09075V1026	BioNTech SE Nam.-Akt. (sp.ADRs)	STK	870	870
NL0015436031	CureVac N.V. Namensaktien	STK	1.500	1.500
GRS323003012	Eurobank Ergasias Ser.Hold.SA Namens-Aktien	STK	90.000	90.000
FR0000121485	Kering S.A. Actions Port.	STK	160	160
FR0000121014	LVMH Moët Henn. L. Vuitton SE Action Port.(C.R.)	STK	170	170
GRS426003000	Motor Oil (Hellas) S.A. Namens-Aktien	STK	0	8.400

# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
<b>HKD</b>				
CNE100000150	Air China Ltd. Reg.Shares H	STK	0	80.000
BMG0171K1018	Alibaba Health Inform.Tech.Ltd Reg.Shares	STK	0	28.000
KYG1106B1095	BC Technology Group Ltd. Reg.Shares	STK	61.000	61.000
KYG2121Q1055	China Feihe Ltd. Reg.Shares	STK	55.000	55.000
KYG211411098	China Lilang Ltd Reg.Shares Reg.S	STK	0	125.000
BMG2108V1019	China Oriental Group Co. Ltd. Reg.Shares	STK	400.000	400.000
CNE1000002Q2	China Petroleum & Chemi. Corp. Reg.Shares H	STK	0	220.000
CNE1000007Z2	China Railway Group Ltd. Reg.Shares H	STK	220.000	220.000
CNE100002342	China Reinsurance (Group)Corp. Reg.Shares	STK	0	1.000.000
HK0291001490	China Resources Beer(Hldgs)Co. Reg.Shares	STK	0	14.000
KYG2162W1024	China Yong.Autom.Ser.Hldgs Ltd Reg.Shares	STK	0	51.000
KYG2110A1114	Chinasoft International Ltd. Reg.Shares	STK	224.000	224.000
KYG2453A1085	Country Gar. Sv. Hldgs Co. Ltd Reg.Shares	STK	15.000	35.000
KYG3066L1014	ENN Energy Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	16.000	16.000
CNE100002375	Flat Glass Group Co. Ltd. Reg.Shares H	STK	0	35.000
CNE100001TR7	Fuyao Glass Industry Group Co. Reg.Shares H	STK	14.000	14.000
CNE1000031W9	Ganfeng Lithium Co. Ltd. Reg.Shares H	STK	10.600	18.600
HK0270001396	Guangdong Investment Ltd. Reg.Shares	STK	74.000	74.000
KYG4290A1013	Haidilao Int. Hldg Ltd. Reg.Shares	STK	0	10.000
KYG4232C1087	Haitian Intl Hldgs Ltd. Reg.Shares	STK	0	33.000
CNE1000040M1	Hangzhou Tigermed Cons.Co.Ltd Reg.Shares H	STK	5.500	5.500
KYG4402L1510	Hengan Internat. Grp Co. Ltd. Reg.Shares	STK	20.000	20.000
HK0000065349	Hong Kong Tech. Venture Reg.Shs. (Board Lot 1000)	STK	59.000	129.000
HK0388045442	Hongkong Exch. + Clear. Ltd. Reg.Shs	STK	2.000	2.000
CNE1000003G1	Industr. & Commerc.Bk of China Reg.Shares H	STK	0	280.000
KYG4818G1010	Innovent Biologics Inc. Reg.Shares	STK	17.000	17.000
KYG5141L1059	Jiumaojiu Interna.Holdings Ltd Reg.Shares	STK	30.000	30.000
KYG550441045	Jnby Design Ltd. Reg.Shares	STK	0	114.000
KYG525681477	Kingdee Int. Software Grp Co. Reg.Subd.Shares	STK	8.000	38.000
KYG5273B1077	Kintor Pharmaceutical Ltd. Reg.Shares	STK	5.000	5.000
KYG5496K1242	Li Ning Co. Ltd. Reg.Shares New	STK	37.000	37.000
KYG5636C1078	Lonking Holdings Ltd. Reg.Shares New	STK	320.000	320.000
KYG607441022	MGM China Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	78.000	78.000
KYG6145U1094	Minth Group Ltd. Reg.Shares	STK	0	26.000
KYG6382M1096	NagaCorp. Ltd. Reg.Shares	STK	154.000	154.000
BMG684371393	Pacific Basin Shipping Ltd. Reg.Shares	STK	230.000	230.000
LU0633102719	Samsonite International SA Actions au Porteur	STK	31.800	31.800
KYG781631059	Sany Heavy Equipment Intl Co. Reg.Shs Reg.S	STK	0	105.000
CNE100000171	Shandong Weigao Grp Med. Pol. Reg.Shares H	STK	52.000	52.000
HK0716002271	Singamas Container Hldgs Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.020.000
KYG8167W1380	Sino Biopharmaceutical Ltd. Reg.Subdiv.Shares	STK	150.000	150.000
KYG8187G1055	SITC International Hldg.Co.Ltd Reg.Shs Reg.S	STK	42.000	100.000
HK0019000162	Swire Pacific Ltd. Reg.Shares Cl.A	STK	0	15.000
HK0669013440	Techtronic Industries Co. Ltd. Reg.Shares	STK	14.000	14.000
KYG8918W1069	Tongcheng Travel Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	76.000	76.000
KYG8924B1041	Topsports International Hldgs Reg.Shares	STK	180.000	180.000
KYG9066F1019	Trip.com Group Ltd. Reg.Shares	STK	3.500	3.500
CNE1000004L9	Weichai Power Co. Ltd. Reg.Shares H	STK	57.000	57.000
KYG9T20A1060	Weimob Inc. Reg.Shares	STK	100.000	100.000
JE00B3MW7P88	West China Cement Ltd. Reg.Shares	STK	450.000	450.000
CNE100003F19	WuXi AppTec Co. Ltd Reg.Shares H	STK	3.200	7.400
VGG9833A1049	Xinyi Energy Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	0	200.000
KYG9829N1025	Xinyi Solar Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	42.000	42.000
KYG9830F1063	Yadea Group Holdings Ltd. Reg.Shares	STK	69.000	69.000
KYG984K1085	Zhongsheng Group Holdings Ltd. Reg.Shs Reg.S	STK	16.000	16.000
<b>HUF</b>				
HU00000061726	OTP Bank Nyrt. Namens-Aktien	STK	5.800	5.800
HU0000123096	Richter Gedeon Vegye.Gyár Nyrt Namens-Aktien	STK	10.700	16.400
<b>IDR</b>				
ID1000136708	Bank Artos Indonesia Reg.Shares	STK	192.000	192.000
ID1000162001	BUKALAPAK COM TBK, PT Reg.Shares	STK	1.000.000	1.000.000
ID1000113301	Matahari Department Store TBK Reg.Shs	STK	380.000	380.000
ID1000099500	Ramayana Lestari Sentosa, PT Reg.Shares	STK	0	1.900.000
<b>INR</b>				
INE018I01017	MindTree Ltd. Reg.Shares	STK	1.500	1.500
<b>KRW</b>				
KR7067160002	Afreecatv Co. Ltd. Reg.Shares	STK	1.230	3.680
KR7192820009	Cosmax Inc. Reg.Shares	STK	1.100	1.100
KR7042660001	Daewoo Shipb.&Mar.Eng.Co.Ltd. Reg.Shares	STK	4.000	4.000
KR7145720009	Dentium Co. Ltd Reg.Shares	STK	1.700	4.200
KR7336260005	Doosan Fuel Cell Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	1.700
KR7081660003	Fila Holdings Corp. Reg.Shares	STK	3.100	3.100
KR7289220006	GIANTSTEP Co. Ltd. Reg.Shares	STK	830	830
KR7161390000	Hankook Tire&Technology Co.Ltd Reg.Shares	STK	0	3.700
KR7014680003	Hansol Chemical Co. Ltd. Reg.Shares	STK	500	1.150
KR7009240003	Hanssem Co. Ltd. Reg.Shares	STK	1.200	1.200
KR7000080002	HITEJINRO Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	4.000
KR7011200003	HMM Co. Ltd. Reg.Shares	STK	1.100	1.100
KR7098460009	Koh Young Technology Inc. Reg.Shares	STK	6.700	7.500

# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
KR7009540006	Korea Shipb. & Offshore Engin. Reg.Shares	STK	800	800
KR7259960003	Krafton Inc. Reg.Shares	STK	300	300
KR7004000006	Lotte Fine Chemical Co. Ltd. Reg.Shares	STK	600	600
KR7036570000	NCsoft Corp. Reg.Shares	STK	0	220
KR7033640004	Nepes Corp. Reg.Shares	STK	2.700	2.700
KR7207940008	Samsung Biologics Co. Ltd. Reg.Shares	STK	150	150
KR7361610009	SK ie technology Co. Ltd. Reg.Shares	STK	1.230	1.230
<b>MXN</b>				
MXP001391012	Alsea S.A.B de C.V. Reg.Shares	STK	0	100.000
MX41BB000000	Banco del Bajio S.A. Reg.Shares S.O	STK	0	85.000
MX01CU010003	Becle S.A.B. de C.V. Bearer Shares	STK	54.000	54.000
MXP225611567	Cemex S.A.B. de C.V. Ct.Ptg.O.nom.(2SHS A+1SHS B)	STK	235.000	235.000
MXP369181377	El Puerto de Liverp. SAB de CV Reg.Non-Vtg Shs	STK	39.000	39.000
MXCFFU000001	Fibra Uno Administracion S.A. Reg.Shares	STK	0	120.000
MX01GE0E0004	Genera S.A.B. de C.V. Reg.Shares	STK	315.000	315.000
MXP495211262	Grupo Bimbo S.A.B. de C.V. Reg.Shares Cl.A	STK	51.000	51.000
MXP370841019	Grupo Mexico SA de CV Reg.Shares Cl.B	STK	31.000	31.000
MX01NE000001	Nemak S.A.B. de C.V. Reg.Shares	STK	350.000	350.000
<b>MYR</b>				
MYQ016600007	Inari Amertron Bhd Reg.Shares	STK	95.000	95.000
MYL501400005	Malaysia Airports Hldgs Bhd Reg.Shares	STK	85.000	85.000
MYL529600008	Mr D.I.Y. Group (M) Bhd. Reg.Shares	STK	0	180.000
MYL711300003	Top Glove Corp. Bhd Reg.Shares	STK	100.000	100.000
<b>PHP</b>				
PHY0486V1154	Ayala Corp. Reg.Shares	STK	0	8.100
PHY290451046	GT Capital Holdings Inc. Reg.Shares	STK	9.300	9.300
PHY4466S1007	Jollibee Foods Corp. Reg.Shares	STK	20.000	20.000
<b>PLN</b>				
ES0105375002	AmRest Holdings S.E. Acciones Port.	STK	0	13.500
PLCCC0000016	CCC S.A. Inhaber-Aktien	STK	4.700	10.200
PLOPTTC00011	CD Projekt S.A. Inhaber-Aktien	STK	2.500	2.500
PLDINPL00011	Dino Polska S.A. Inhaber-Aktien	STK	1.100	2.800
PLGRPRC00015	Grupa Pracuj S.A. Inhaber-Aktien	STK	7.500	7.500
PLKGHM000017	KGHM Polska Miedz S.A. Inhaber-Aktien	STK	0	2.000
PLLP00000011	LPP S.A. Inhaber-Aktien	STK	40	40
PLPKNO000018	Polski Koncern Naftowy Orlen Inhaber-Aktien	STK	8.300	8.300
PLPGNIG00014	Polskie Gorn.Naft.i Gazo. Inhaber-Aktien S.A	STK	0	66.000
PLZU00000011	Powszechny Zaklad Ubezpieczen Namens-Aktien	STK	0	15.000
PLSHPR000021	SHOPER S.A. Inhaber-Aktien A-C	STK	15.000	15.000
<b>SAR</b>				
SA0007879543	Saudi Telecom Co. Reg.Shares	STK	3.200	3.200
<b>THB</b>				
TH0268010Z11	Advanced Info Service (ADVANC) PCL Reg.Shares (Fo)	STK	26.000	26.000
TH0963A10Z16	Asiasoft Corp. PCL Reg.Shares (Foreign)	STK	125.000	125.000
TH3545010011	Energy Absolute PCL Reg.Shares (Foreign)	STK	43.000	43.000
TH1027010012	Indorama Ventures Co.Ltd. Reg.Shares (Foreign)	STK	0	110.000
TH0201A10Y19	Intouch Holdings PCL Reg.Shares (Foreign)	STK	0	37.000
TH0122C10Z12	KCE Electronics PCL Reg.Shs (Foreign)	STK	42.000	42.000
TH0697010Z11	Ratchthani Leasing PCL Reg.Shares (Foreign)	STK	0	650.000
<b>TRY</b>				
TRAKCHOL91Q8	Koc Holding A.S. Namens-Aktien	STK	35.000	35.000
TRATOASO91H3	Tofas Türk Otomobil Fabrika.AS Bearer Shares Cl.E	STK	17.000	17.000
<b>TWD</b>				
TW0002345006	Accton Technology Corp. Reg.Shares	STK	7.000	7.000
TW0002357001	ASUSTeK Computer Inc. Reg.Shares	STK	8.000	8.000
TW0002409000	AU Optronics Corp. Reg.Shares	STK	117.000	117.000
TW0002474004	Catcher Technology Co. Ltd. Reg.Shares	STK	0	19.000
KYG202881093	ChaiLease Holding Co. Ltd. Reg.Shares	STK	36.000	36.000
TW0008069006	E Ink Holdings Inc. Reg.Shares	STK	30.000	30.000
TW0001476000	Eclat Textile Company Ltd. Reg.Shares	STK	0	8.000
TW0002603008	Evergreen Marine (Taiwan) Ltd. Reg.Shares	STK	12.000	12.000
TW0003406005	Genius Electronic Opt.Co.Ltd. Reg.Shares	STK	6.000	6.000
TW0002049004	HIWIN Technologies Corp. Reg.Shares	STK	9.000	9.000
TW0001736007	Johnson Health Tech Co. Ltd. Reg.Shares	STK	30.000	30.000
TW0009914002	Merida Industry Co. Ltd. Reg.Shares	STK	14.000	14.000
TW0003034005	Novatek Microelectronics Corp. Reg.Shares	STK	7.000	7.000
TW0002379005	Realtek Semiconductor Corp. Reg.Shares	STK	7.000	7.000
KYG8190F1028	Silergy Corp. Reg.Shares	STK	1.000	1.000
TW0003023008	Sinbon Electronics Co. Ltd. Reg.Shares	STK	13.000	13.000
TW0006274004	Taiwan Union Technology Co.Ltd Reg.Shares	STK	0	25.000
TW0008436007	Tci Co.Ltd. Reg.Shares	STK	16.000	16.000
TW0002455003	Visual Photonics Epit.Co.Ltd. Reg.Shares	STK	0	23.000
<b>USD</b>				
US01609W1027	Alibaba Group Holding Ltd. Reg.Shs (sp.ADRs)	STK	810	9.660
VG0457F1071	Arcos Dorados Holdings Inc. Reg.Shares A	STK	0	24.000
US05278C1071	Autohome Inc. Reg.Shares Cl.A (sp.ADRs)	STK	1.400	1.400
PAP169941328	Banco Latinoamer.d.Come.Ext.SA Reg.Shares Cl.E	STK	5.600	5.600
US05961W1053	Banco Macro S.A. Reg.Shs 1 V. (Sp. ADRs) 1	STK	4.000	4.000
US06684L1035	Baozun Inc. Reg.Shares Cl.A (sp.ADRs)	STK	0	2.600
US07725L1026	BeiGene Ltd. Reg.Shares (Sp.ADRs)	STK	210	210

# Deka-Global ConvergenceAktien

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
US0900401060	Bilibili Inc. Reg.Shs (sp.ADRs)	STK	2.550	3.100
US19260Q1076	Coinbase Global Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	350	350
BMG2519Y1084	Credicorp Ltd. Reg.Shares	STK	2.260	2.260
US23703Q2030	Daqo New Energy Corp. Reg.Shares (Sp.ADRs)	STK	1.300	2.700
US23292E1082	DiDi Global Inc. Reg.Shares (Sp.ADRs)	STK	5.000	5.000
KYG290181018	dLocal Ltd. Reg.Shares Cl.A	STK	6.000	6.000
US33835G2057	Fix Price Group Ltd. Reg.Shares (GDRs Reg.S)	STK	28.600	28.600
US35969L1089	Full Truck Alliance Co. Ltd. Reg.Shares (Sp.ADRs)	STK	2.000	2.000
US36165L1089	GDS Holdings Ltd Reg.Shs Cl.A(spon.ADRs)	STK	0	1.300
LU0974299876	Globant S.A. Actions Nominatives	STK	710	1.720
US42207L1061	HeadHunter Group PLC Reg.Sh.(Spons.ADRs)	STK	4.400	4.400
US44332N1063	Huazhu Group Ltd. Reg.Shs (Sp. ADRs)	STK	4.700	4.700
US44852D1081	Huya Inc. Reg.Shs Cl.A (spon.ADRs)	STK	5.000	5.000
US47215P1066	JD.com Inc. R.Shs Cl.A(Sp.ADRs)	STK	1.000	6.200
US48138M1053	Jumia Technologies AG Reg.Shs (Sp. ADRs)	STK	0	3.300
US48581R2058	Kaspi.kz JSC Reg.Shs(Sp.GDRs Reg.S)	STK	3.720	3.720
US4824971042	KE Holdings Inc. Reg.Shs (Sp.ADS) Cl.A	STK	3.400	3.400
US5178341070	Las Vegas Sands Corp. Reg.Shares	STK	2.600	2.600
US5657881067	Marathon Digital Holdings Inc. Reg.Shares	STK	1.550	1.550
US58733R1023	Mercadolibre Inc. Reg.Shares	STK	100	160
US60879B1070	Momo Inc. R.Shs Cl.A (un.ADRs)	STK	0	7.000
US64110W1027	NetEase Inc. Reg.Shs(Sp. ADRs)	STK	1.850	3.750
US6475811070	New Oriental Educat.&Techn.Grp Reg.Shs (Sp.ADRs)	STK	25.000	25.000
KYG6683N1034	Nu Holdings Ltd. Reg.Shares Cl.A	STK	1.000	1.000
KYG687071012	Pagseguro Digital Ltd. Reg.Shs Cl.A	STK	4.800	4.800
US80585Y3080	Sberbank of Russia PJSC Reg.Shares (Sp.ADR's)	STK	11.000	11.000
US81141R1005	Sea Ltd. Reg.Shs Cl.A (ADRs)	STK	860	860
US8740801043	TAL Education Group Reg.Shares Cl.A (ADRs)	STK	9.800	13.120
US87238U2033	TCS Group Holding PLC Reg.Shs (GDRs Reg.S)	STK	6.500	6.500
US88034P1093	Tencent Music Entertainment Gr Reg.Shs (Sp. ADRs)	STK	20.300	20.300
US5603172082	VK Co. Ltd. Reg.Shares (GDRs Reg.S)	STK	5.500	5.500
KYG9470A1022	VTEX Reg.Shares Cl.A	STK	3.000	3.000
US9485961018	Weibo Corp. Reg.Shares Cl.A (sp.ADRs)	STK	2.300	2.300
US97264L1008	WiMi Hologram Cloud Inc. Reg.Shares B (Sp.ADRs)	STK	12.000	12.000
US98459U1034	Yalla Group Ltd. Reg.Shs (Sp.ADS) Cl.A	STK	6.000	6.000
US98585L1008	Yiren Digital Ltd. Reg.Shs (Sp.ADRs)	STK	0	25.000
KYG9889V1014	Zenvia Inc. Reg.Shares Cl.A	STK	29.000	29.000
<b>ZAR</b>				
ZAE000026639	Barloworld Ltd. Reg.Shares	STK	7.000	7.000
ZAE000117321	Bidvest Group Ltd. Reg.Shares New	STK	0	11.800
ZAE000070660	Sanlam Ltd. Reg.Shares	STK	0	19.200
ZAE000259701	Sibanye Stillwater Ltd. Reg.Shares	STK	0	28.000
<b>An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
<b>HKD</b>				
BMG2164J1099	China Youzan Ltd. Reg.Shares	STK	0	228.000
<b>USD</b>				
RU0007252813	Aktsionernaya Komp.'ALROSA'PAO Reg.Shares	STK	65.000	65.000
RU0009084396	Magnitogorsk Iron & Steel Work Reg.Shares	STK	78.000	78.000
RU0007288411	MMC Norilsk Nickel PJSC Reg.Shares	STK	360	1.160
RU000A0JQ9P9	Sankt-Peterburgskaya Birzh.OAO Reg.Shares	STK	18.613	18.613
RU0009033591	Tatneft PJSC Reg.Shares	STK	34.500	34.500
RU000A0JP5V6	VTB Bank PJSC Reg.Shares	STK	200.000.000	200.000.000
<b>Nichtnotierte Wertpapiere</b>				
<b>Aktien</b>				
<b>BRL</b>				
BRCEABACNOR1	C&A Modas S.A. Reg.Shares	STK	42.000	42.000
BR5BFGACNOR1	Grupo SBF S.A. Reg.Shares	STK	20.000	20.000
BRPETZACNOR2	Pet Center Comercio e Part.s.a Reg.Shares	STK	0	30.000
BR5QIAACNOR6	Sinqia S.A. Reg.Shares	STK	50.500	50.500
<b>KRW</b>				
KR7383220001	F&F Holdings Co. Ltd. Reg.Shares	STK	460	460
KR7326030004	SK Biopharmaceuticals Co. Ltd. Reg.Shares	STK	900	900
<b>OMR</b>				
OM0000002796	Bank Muscat (SAOG) Reg.Shares	STK	20.000	20.000
<b>USD</b>				
US83418T1088	Cian PLC Reg.Shares (Spons.ADS)	STK	3.000	3.000
<b>Andere Wertpapiere</b>				
<b>KRW</b>				
KRA1928201B1	Cosmax Inc. Anrechte	STK	113	113
<b>Wertpapier-Investmentanteile</b>				
<b>Gruppenfremde Wertpapier-Investmentanteile</b>				
<b>USD</b>				
IE00BFWMQ331	InvescoMI MSCI SaudiA ETF Reg.Shares Acc	ANT	0	41.700
<b>Derivate</b>				
<b>Optionsscheine auf Aktien</b>				
CH0585768077	UBS AG (London Branch) WTS (Foreign) 20/17.01.22	STK	0	30.000

# Deka-Global ConvergenceAktien

## Entwicklung des Fondsvermögens

Fondsvermögen am Beginn des Geschäftsjahres		EUR
Mittelzuflüsse	5.378.156,38	31.661.640,48
Mittelrückflüsse	-6.938.585,96	
Mittelzuflüsse /-rückflüsse (netto)		-1.560.429,58
Ertragsausschüttung		-155.492,82
Ertragsausgleich		30.445,35
Ordentlicher Aufwandsüberschuss		-46.735,84
Netto realisiertes Ergebnis (inkl. Ertragsausgleich)*		1.657.928,72
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses*)		-4.390.334,23
<b>Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>27.197.022,08</b>

## Entwicklung der Anzahl der Anteile im Umlauf

Anzahl des Anteilumlaufs der Klasse CF am Beginn des Geschäftsjahres	114.273,000
Anzahl der ausgegebenen Anteile der Klasse CF	10.384,000
Anzahl der zurückgezahlten Anteile der Klasse CF	10.721,000
<b>Anzahl des Anteilumlaufs der Klasse CF am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>113.936,000</b>

Anzahl des Anteilumlaufs der Klasse TF am Beginn des Geschäftsjahres	115.252,000
Anzahl der ausgegebenen Anteile der Klasse TF	29.459,000
Anzahl der zurückgezahlten Anteile der Klasse TF	40.412,000
<b>Anzahl des Anteilumlaufs der Klasse TF am Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>104.299,000</b>

## Entwicklung von Fondsvermögen und Anteilwert im 3-Jahresvergleich

### Anteilklasse CF

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert	Anteilumlauf
	EUR	EUR	Stück
2019	13.866.396,11	111,50	124.367,000
2020	13.325.116,69	110,89	120.165,000
2021	15.956.364,05	139,63	114.273,000
2022	14.374.101,02	126,16	113.936,000

Vergangenheitsbezogene Werte gewähren keine Rückschlüsse für die Zukunft.

## Entwicklung von Fondsvermögen und Anteilwert im 3-Jahresvergleich

### Anteilklasse TF

Geschäftsjahr	Fondsvermögen am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert	Anteilumlauf
	EUR	EUR	Stück
2019	12.964.023,07	109,47	118.423,000
2020	11.858.754,39	108,11	109.694,000
2021	15.705.276,43	136,27	115.252,000
2022	12.822.921,06	122,95	104.299,000

Vergangenheitsbezogene Werte gewähren keine Rückschlüsse für die Zukunft.

# Deka-Global ConvergenceAktien

## Ertrags- und Aufwandsrechnung

für den Zeitraum vom 01.03.2021 bis 28.02.2022 (inkl. Ertragsausgleich)

	EUR
<b>Erträge</b>	
Dividenden	609.827,04
Zinsen aus Liquiditätsanlagen	9.494,94
davon aus negativen Einlagezinsen	-1.653,85
davon aus positiven Einlagezinsen	11.148,79
Erträge aus Wertpapierleihe	248,89
Sonstige Erträge <sup>***)</sup>	1.385,42
Ordentlicher Ertragsausgleich	-9.000,52
<b>Erträge insgesamt</b>	<b>611.955,77</b>
<b>Aufwendungen</b>	
Verwaltungsvergütung	450.884,53
Vertriebsprovision	103.319,32
Taxe d' Abonnement	15.101,53
Zinsen aus Kreditaufnahmen	185,92
Aufwendungen aus Wertpapierleihe	82,13
Kostenpauschale <sup>**)</sup>	90.176,84
Sonstige Aufwendungen <sup>****)</sup>	10.146,56
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	10.088,06
davon aus EMIR-Kosten	58,50
Ordentlicher Aufwandsausgleich	-11.205,22
<b>Aufwendungen insgesamt</b>	<b>658.691,61</b>
<b>Ordentlicher Aufwandsüberschuss</b>	<b>-46.735,84</b>
Netto realisiertes Ergebnis <sup>1)</sup>	1.690.578,77
Außerordentlicher Ertragsausgleich	-32.650,05
<b>Netto realisiertes Ergebnis (inkl. Ertragsausgleich)</b>	<b>1.657.928,72</b>
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>1.611.192,88</b>
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses <sup>2)</sup>	-4.390.334,23
<b>Ergebnis des Geschäftsjahres</b>	<b>-2.779.141,35</b>

Gemäß Art. 15 Grundreglement in Verbindung mit Art. 7 Sonderreglement beträgt die Ausschüttung für die Anteilklasse CF EUR 0,24 je Anteil und wird per 22. April 2022 mit Beschlussfassung vom 19. April 2022 vorgenommen. Der Ertragsüberschuss der Anteilklasse TF wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Die vorgenannten Aufwendungen der Anteilklasse CF betragen bezogen auf das durchschnittliche Fondsvermögen (Gesamtkostenquote/ laufende Kosten (Ongoing Charges)) 1,90%. Erfolgsbezogene Vergütungen wurden dem Fondsvermögen im Berichtszeitraum nicht belastet.

Die vorgenannten Aufwendungen der Anteilklasse TF betragen bezogen auf das durchschnittliche Fondsvermögen (Gesamtkostenquote/ laufende Kosten (Ongoing Charges)) 2,62%. Erfolgsbezogene Vergütungen wurden dem Fondsvermögen im Berichtszeitraum nicht belastet.

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt: 224.059,19 EUR  
- davon aus EMIR-Kosten: 9.199,64 EUR

Die Ausgabe von Anteilen der Anteilklasse CF erfolgt zum Anteilwert zuzüglich eines Ausgabeaufschlages.

Die Ausgabe von Anteilen der Anteilklasse TF erfolgt zum Anteilwert. Ein Ausgabeaufschlag wird nicht erhoben. Die Vertriebsstellen erhalten aus dem Fondsvermögen der Anteilklasse TF eine Vertriebsprovision.

\*) Ergebnis-Zusammensetzung:  
Netto realisiertes Ergebnis aus: Wertpapier-, Devisen-, Devisentermin-, Finanztermin- und Optionsgeschäften  
Nettoveränderung des nicht realisierten Ergebnisses aus: Wertpapier-, Devisen-, Devisentermin-, Finanztermin- und Optionsgeschäften

\*\*\*) Für das Sondervermögen ist gemäß den Vertragsbedingungen eine an die Verwaltungsgesellschaft abzuführende Kostenpauschale von 0,30 % p.a. vereinbart. Davon entfallen bis zu 0,10 % p.a. auf die Verwahrstelle und bis zu 0,30 % p.a. auf Dritte (Prüfungskosten, Veröffentlichungskosten sowie Sonstige).

\*\*\*\*) In dieser Position enthalten sind im Wesentlichen Erträge aus REITs.

\*\*\*\*\*) In dieser Position enthalten sind im Wesentlichen Researchkosten.



# Deka-Global ConvergenceAktien

## Relativer VaR

Bei der Ermittlung des Marktrisikopotenzials wendet die Verwaltungsgesellschaft den **relativen Value at Risk-Ansatz** im Sinne des CSSF-Rundschreibens 11/512 an. Die Limitauslastung berechnet sich als Verhältnis des VaR des Fonds zum VaR eines Referenzportfolios.

### Zusammensetzung des Referenzportfolios:

80% MSCI EM, 20% MSCI Frontier Mkt (t)

**Maximalgrenze:** 200,00%

### Limitauslastung für das Marktrisiko

minimale Auslastung:	85,46%
maximale Auslastung:	110,46%
durchschnittliche Auslastung:	99,57%

Die Risikokennzahlen wurden für den Zeitraum vom 01.03.2021 bis 28.02.2022 auf Basis der Methode einer historischen Simulation berechnet. Der VaR wird mit einem Konfidenzintervall von 99%, einer Haltedauer von 20 Tagen sowie einer Zeitreihe von einem Jahr berechnet.

Die Verwaltungsgesellschaft berechnet die Hebelwirkung in Übereinstimmung mit der Pressemitteilung 12/29 der CSSF v. 31.07.2012 sowohl nach dem Ansatz der Summe der Nominalen („Bruttomethode“) als auch auf Grundlage des Commitment-Ansatzes („Nettomethode“). Anteilhaber sollten beachten, dass Derivate für verschiedene Zwecke eingesetzt werden können, insbesondere für Absicherungs- und Investmentzwecke. Die Berechnung der Hebelwirkung nach der Bruttomethode unterscheidet nicht zwischen den unterschiedlichen Zielsetzungen des Derivateinsatzes und liefert daher keine Indikation über den Risikogehalt des Fonds. Eine Indikation des Risikogehaltes des Fonds wird dagegen durch die Nettomethode gegeben, da sie auch den Einsatz von Derivaten zu Absicherungszwecken angemessen berücksichtigt.

### Hebelwirkung im Geschäftsjahr

<b>(Nettomethode)</b>	<b>(Bruttomethode)</b>
0,2	0,4

# Anhang.

## Angaben zu Bewertungsverfahren

### **Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen**

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

### **Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen**

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

### **Investmentanteile**

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

### **Derivate**

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

### **Bankguthaben**

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

### **Sonstiges**

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

Die Verwaltungsgesellschaft erhält aus dem Fondsvermögen für die Tätigkeit als Verwaltungsgesellschaft in Bezug auf die Hauptverwaltung und die Anlagenverwaltung ein Entgelt („Verwaltungsvergütung“), das anteilig monatlich nachträglich auf das durchschnittliche Netto-Fondsvermögen während des betreffenden Monats zu berechnen und auszuzahlen ist.

Die Verwaltungsgesellschaft kann dem Fondsvermögen bis zur Höhe von jährlich 0,10% des durchschnittlichen Netto-Fondsvermögens die an Dritte gezahlten Vergütungen und Entgelte belasten für

- die Verwaltung von Sicherheiten für Derivate-Geschäfte (sog. Collateral-Management), sowie
- Leistungen im Rahmen der Erfüllung der Verordnung (EU) Nr. 648/2012 (europäische Marktinfrastrukturverordnung – sog. EMIR), unter anderem für das zentrale Clearing von OTC-Derivaten und Meldungen an Transaktionsregister einschließlich Kosten für Rechtsträger-Kennungen.

Die Verwaltungsgesellschaft erhält aus dem Fondsvermögen eine jährliche Kostenpauschale, die anteilig auf das durchschnittliche Netto-Fondsvermögen des betreffenden Monats zu berechnen und zum betreffenden Monatsende ausbezahlen ist. Für die Berechnung werden die Tageswerte zugrunde gelegt. Die Kostenpauschale umfasst die folgenden Vergütungen und Kosten, die dem Fonds nicht separat belastet werden:

- Vergütung der Verwahrstelle;
- Kosten von Artikel 17 Absatz 1 Buchstabe b) bis i) des Grundreglements;
- Kosten, die im Zusammenhang mit der Verwendung eines Vergleichsmaßstabes entstehen können;
- Kosten und Auslagen, die der Verwahrstelle aufgrund einer zulässigen und marktüblichen Beauftragung Dritter gemäß Artikel 4 Absatz 3 des Grundreglements mit der Verwahrung von Vermögenswerten des Fonds entstehen.

Die Verwahrstelle erhält aus dem Fondsvermögen:

- eine bankübliche Bearbeitungsgebühr für Geschäfte für Rechnung des Fonds.

Die Steuer auf das Fondsvermögen („Taxe d’abonnement“, derzeit 0,05% p.a.) ist vierteljährlich nachträglich auf das Fondsvermögen (soweit es nicht in Luxemburger Investmentfonds, die der „Taxe d’abonnement“ unterliegen, angelegt ist) zu berechnen und ausbezahlen.

Die Verwaltungsgesellschaft erhält aus dem Fondsvermögen des jeweiligen Fonds eine Vergütung zugunsten der Vertriebsstellen („Vertriebsprovision“), die anteilig monatlich nachträglich auf das Netto-Fondsvermögen zu berechnen und ausbezahlen ist.

Die Verwaltungsgesellschaft kann dem Fondsvermögen die Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte in Bezug auf ein oder mehrere Finanzinstrumente oder sonstige Vermögenswerte oder in Bezug auf die Emittenten oder potenziellen Emittenten von Finanzinstrumenten oder in engem Zusammenhang mit einer bestimmten Branche oder einen bestimmten Markt bis zu einer Höhe von 0,20% p.a. des jährlichen durchschnittlichen Netto-Fondsvermögens, der aus den Tageswerten errechnet wird, belasten.

Darüber hinaus erhält die Verwaltungsgesellschaft eine erfolgsbezogene Vergütung. Die erfolgsbezogene Vergütung wird grundsätzlich täglich berechnet und jährlich nachträglich abgerechnet.

Die Verwaltungsgesellschaft erhält für die Anbahnung, Vorbereitung und Durchführung von Wertpapierdarlehensgeschäften, Wertpapierpensions-geschäften und diesen vergleichbaren zulässigen Geschäften für Rechnung des Fonds eine pauschale Vergütung in Höhe von bis zu 49 Prozent der Erträge aus diesen Geschäften.

Weitere Modalitäten entnehmen Sie bitte der nachfolgenden Tabelle.

<b>Deka-Global ConvergenceAktien</b>				
	<b>Verwaltungsvergütung</b>	<b>Vertriebsprovision</b>	<b>Kostenpauschale</b>	<b>erfolgsabhängige Vergütung</b>
Anteilklasse CF	bis zu 2,00% p.a., derzeit 1,50% p.a.	keine	bis zu 0,40% p.a., derzeit 0,30% p.a.	bis zu 25,00% des Anteiles der Wertentwicklung des Fondsvermögens der über der Wertentwicklung des Vergleichsmaßstabes MSCI Emerging Markets Index Net Total Return in EUR liegt
Anteilklasse TF	bis zu 2,00% p.a., derzeit 1,50% p.a.	bis zu 1,50% p.a., derzeit 0,72% p.a.	bis zu 0,40% p.a., derzeit 0,30% p.a.	bis zu 25,00% des Anteiles der Wertentwicklung des Fondsvermögens der über der Wertentwicklung des Vergleichsmaßstabes MSCI Emerging Markets Index Net Total Return in EUR liegt

## Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

Die Deka International S.A. 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 International S.A. umfasst fixe und variable Vergütungselemente sowie Nebenleistungen.

Für die Mitarbeiter und den Vorstand der Deka International S.A. 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 International S.A. nicht gewährt.

## Bemessung des Bonuspools

Der Bonuspool leitet sich - unter Berücksichtigung der finanziellen Lage der Deka International S.A. - 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 International S.A. 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. Für Mitarbeiter im Unternehmenserfolgsmodell wird zur Bemessung der variablen Vergütung ausschließlich der Unternehmenserfolg der Deka-Gruppe (ohne individuelle Zielvorgaben) herangezogen.

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

## Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

Die variable Vergütung des Vorstands 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 den Vorstand 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 Vorstands-Ebene beträgt der aufgeschobene Anteil 40 Prozent der variablen Vergütung und wird über einen Zeitraum von mindestens drei Jahren aufgeschoben.
- Jeweils 50 Prozent der sofort zahlbaren und der aufgeschobenen Vergütung werden in Form von Instrumenten gewährt, deren Wertentwicklung von der nachhaltigen Wertentwicklung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der Unternehmenswertentwicklung der Deka-Gruppe abhängt. Diese nachhaltigen Instrumente unterliegen nach Eintritt der Unverfallbarkeit einer Sperrfrist von einem Jahr.
- Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters, der Kapitalverwaltungsgesellschaft bzw. der von dieser verwalteten Investmentvermögen oder der Deka-Gruppe gekürzt werden oder komplett entfallen. Jeweils am Ende eines Jahres der Wartezeit wird der aufgeschobene Vergütungsanteil anteilig unverfallbar. Der unverfallbar gewordene Baranteil wird zum jeweiligen Zahlungstermin ausgezahlt, die unverfallbar gewordenen nachhaltigen Instrumente werden erst nach Ablauf der Sperrfrist ausgezahlt.
- Risikorelevante Mitarbeiter, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 100 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 2021 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zu-

sammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka International S.A. war im Geschäftsjahr 2021 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka International S.A.* gezahlten</b>	
<b>Mitarbeitervergütung</b>	<b>1.715.311,36 EUR</b>
davon feste Vergütung	1.508.936,81 EUR
davon variable Vergütung	206.374,55 EUR
Zahl der Mitarbeiter der KVG	22
<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka International S.A.* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**</b>	
	<b>&lt; 500.000,00 EUR</b>
davon Vorstand	< 500.000,00 EUR
davon weitere Risktaker	0 EUR
davon Mitarbeiter mit Kontrollfunktion	0 EUR
davon Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Vorstand und Risktaker	0 EUR
* Mitarbeiterwechsel innerhalb der Deka-Gruppe werden einheitlich gemäß gruppenweitem Vergütungsbericht dargestellt	
** weitere Risktaker: alle sonstigen Risktaker, die nicht Vorstand oder Risktaker mit Kontrollfunktionen sind. Mitarbeiter in Kontrollfunktionen: Mitarbeiter in Kontrollfunktionen, die als Risktaker identifiziert wurden oder sich auf derselben Einkommensstufe wie Risktaker oder Vorstand befinden	

## Angaben zur Mitarbeitervergütung im Auslagerungsfall

**Das Auslagerungsunternehmen (Deka Investment GmbH) hat folgende Informationen veröffentlicht:**

<b>Gesamtsumme der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr des Auslagerungsunternehmens gezahlten</b>	
<b>Mitarbeitervergütung</b>	<b>52.919.423,38 EUR</b>
davon feste Vergütung	43.285.414,31 EUR
davon variable Vergütung	9.634.009,07 EUR
Zahl der Mitarbeiter des Auslagerungsunternehmens	455

# Deka-Global ConvergenceAktien

---

Luxemburg, den 15. Juni 2022  
Deka International S.A.  
Der Vorstand

---

# BERICHT DES REVISEUR D'ENTREPRISES AGREE.

An die Anteilhaber des  
**Deka-Global ConvergenceAktien**

## BERICHT DES „REVISEUR D'ENTREPRISES AGREE“

### Bericht über die Jahresabschlussprüfung

#### Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresabschluss des Deka-Global Convergence-Aktien („der Fonds“), bestehend aus der Vermögensaufstellung, der Aufstellung des Wertpapierbestands und der sonstigen Vermögenswerte zum 28. Februar 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung und der Entwicklung des Fondsvermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr sowie dem Anhang, mit einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden, geprüft.

Nach unserer Beurteilung vermittelt der beigefügte Jahresabschluss in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen betreffend die Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Deka-Global ConvergenceAktien zum 28. Februar 2022 sowie der Ertragslage und der Entwicklung des Fondsvermögens für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr.

#### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir führten unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz über die Prüfungstätigkeit („Gesetz vom 23. Juli 2016“) und nach den für Luxemburg von der Commission de Surveillance du Secteur Financier („CSSF“) angenommenen internationalen Prüfungsstandards („ISA“) durch. Unsere Verantwortung gemäss dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und den ISA-Standards, wie sie in Luxemburg von der CSSF angenommen wurden, wird im Abschnitt „Verantwortung des „réviseur d'entreprises agréé“ für die Jahresabschlussprüfung“ weitergehend beschrieben. Wir sind auch unabhängig von dem Fonds in Übereinstimmung mit dem für Luxemburg von der CSSF angenommenen „International Code of Ethics for Professional Accountants, including International Independence Standards“, herausgegeben vom „International Ethics Standards Board for Accountants“ („IESBA Code“), zusammen mit den beruflichen Verhaltensanforderungen, welche wir im Rahmen der Jahresabschlussprüfung einzuhalten haben, und haben alle sonstigen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Verhaltensanforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns

erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

#### Sonstige Informationen

Der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft ist verantwortlich für die sonstigen Informationen. Die sonstigen Informationen beinhalten die Informationen, welche im Jahresbericht enthalten sind, jedoch beinhalten sie nicht den Jahresabschluss oder unseren Bericht des „réviseur d'entreprises agréé“ zu diesem Jahresabschluss.

Unser Prüfungsurteil zum Jahresabschluss deckt nicht die sonstigen Informationen ab und wir geben keinerlei Sicherheit jedweder Art auf diese Informationen.

Im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses besteht unsere Verantwortung darin, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu beurteilen, ob eine wesentliche Unstimmigkeit zwischen diesen und dem Jahresabschluss oder mit den bei der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen besteht oder auch ansonsten die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Sollten wir auf Basis der von uns durchgeführten Arbeiten schlussfolgern, dass sonstige Informationen wesentliche falsche Darstellungen enthalten, sind wir verpflichtet, diesen Sachverhalt zu berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

#### Verantwortung des Vorstands der Verwaltungsgesellschaft und der für die Überwachung Verantwortlichen für den Jahresabschluss

Der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft ist verantwortlich für die Aufstellung und sachgerechte Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit den in Luxemburg geltenden gesetzlichen Bestimmungen und Verordnungen zur Aufstellung und Darstellung des Jahresabschlusses und für die internen Kontrollen, die der Vorstand als notwendig erachtet, um die Aufstellung des Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen, beabsichtigten oder unbeabsichtigten, falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft verantwortlich für die Beurteilung der Fähigkeit des Fonds zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit und, sofern einschlägig, Angaben zu Sachverhalten zu machen, die im Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit stehen, und die Annahme der Unternehmensfortführung als Rechnungslegungsgrundsatz zu nutzen, sofern nicht der Vorstand der Verwaltungsgesellschaft beabsichtigt, den Fonds zu liquidieren, die Geschäftstätigkeit einzustellen oder keine andere realistische Alternative mehr hat, als so zu handeln.

Die für die Überwachung Verantwortlichen sind verantwortlich für die Überwachung des Jahresabschlussstellungsprozesses.

## Verantwortung des „réviseur d’entreprises agréé“ für die Jahresabschlussprüfung

Die Zielsetzung unserer Prüfung ist es, eine hinreichende Sicherheit zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen, beabsichtigten oder unbeabsichtigten, falschen Darstellungen ist und darüber einen Bericht des „réviseur d’entreprises agréé“, welcher unser Prüfungsurteil enthält, zu erteilen. Hinreichende Sicherheit entspricht einem hohen Grad an Sicherheit, ist aber keine Garantie dafür, dass eine Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs stets eine wesentliche falsche Darstellung, falls vorhanden, aufdeckt. Falsche Darstellungen können entweder aus Unrichtigkeiten oder aus Verstößen resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise davon ausgegangen werden kann, dass diese individuell oder insgesamt, die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Im Rahmen einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz vom 23. Juli 2016 und nach den für Luxemburg von der CSSF angenommenen ISAs üben wir unser pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung.

Darüber hinaus:

- Identifizieren und beurteilen wir das Risiko von wesentlichen falschen Darstellungen im Jahresabschluss aus Unrichtigkeiten oder Verstößen, planen und führen Prüfungshandlungen durch als Antwort auf diese Risiken und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und angemessen sind, um als Grundlage für das 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 Angaben bzw. das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems des Fonds abzugeben.

- Beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Vorstand der Verwaltungsgesellschaft angewandten Bilanzierungsmethoden, der rechnungslegungsrelevanten Schätzungen und der entsprechenden Anhangangaben.
- Schlussfolgern wir über die Angemessenheit der Anwendung des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit durch den Vorstand der Verwaltungsgesellschaft sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Fonds zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen könnten. Sollten wir schlussfolgern, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bericht des „réviseur d’entreprises agréé“ auf die dazugehörigen Anhangangaben zum Jahresabschluss hinzuweisen oder, falls die Angaben unangemessen sind, das Prüfungsurteil zu modifizieren. Diese Schlussfolgerungen basieren auf der Grundlage der bis zum Datum des Berichts des „réviseur d’entreprises agréé“ erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Fonds seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- Beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschliesslich der Anhangangaben und beurteilen, ob dieser die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse sachgerecht darstellt.

Wir kommunizieren mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Prüfungsumfang und Zeitraum sowie wesentliche Prüfungsfeststellungen einschliesslich wesentlicher Schwächen im internen Kontrollsystem, welche wir im Rahmen der Prüfung identifizieren.

Luxemburg, 17. Juni 2022

### **KPMG Luxembourg, Société anonyme**

Cabinet de révision agréé  
39, Avenue John F. Kennedy  
L-1855 Luxembourg

Valeria Merkel



# 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 International S.A.  
6, rue Lou Hemmer  
1748 Luxembourg-Findel,  
Luxemburg

### Eigenmittel zum 31. Dezember 2021

gezeichnet und eingezahlt	EUR 10,4 Mio.
haftend	EUR 77,5 Mio.

### Vorstand

Holger Hildebrandt  
Mitglied des Verwaltungsrats der  
Deka Immobilien Luxembourg S.A., Luxemburg

Eugen Lehnertz

## Aufsichtsrat

### Vorsitzender

Thomas Schneider  
Mitglied der Geschäftsführung der Deka Investment GmbH,  
Frankfurt am Main  
und der  
Deka Vermögensmanagement GmbH, Frankfurt am Main;  
Mitglied des Aufsichtsrates der IQAM Invest GmbH, Salzburg

### Stellvertretender Vorsitzender

Holger Knüppe  
Leiter Beteiligungen der DekaBank Deutsche Girozentrale,  
Frankfurt am Main

### Unabhängiges Mitglied

Marie-Anne van den Berg, Luxemburg

## Verwahr- und Zahlstelle

DekaBank Deutsche Girozentrale,  
Frankfurt am Main, Niederlassung Luxemburg  
6, rue Lou Hemmer  
1748 Luxembourg-Findel,  
Luxemburg

## Cabinet de révision agréé für den Fonds und die Verwaltungsgesellschaft

KPMG Luxembourg  
Société anonyme  
39, avenue John F. Kennedy  
1855 Luxembourg,  
Luxemburg

## Zahl- und Informationsstelle in der Bundesrepublik Deutschland

DekaBank Deutsche Girozentrale  
Mainzer Landstraße 16  
60325 Frankfurt am Main  
Deutschland

Stand: 28. Februar 2022

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



**Deka International S.A.**

6, rue Lou Hemmer  
1748 Luxembourg-Findel,  
Postfach 5 45  
2015 Luxembourg  
Luxemburg

Telefon: (+3 52) 34 09 - 27 39  
Telefax: (+3 52) 34 09 - 22 90  
[www.deka.lu](http://www.deka.lu)