

Jahresbericht zum 31. Dezember 2022. Frankfurter-Sparinrent Deka

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

Verwaltungsgesellschaft: Deka Investment GmbH

Bericht der Geschäftsführung.

31. Dezember 2022

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds Frankfurter-Sparirent Deka für den Zeitraum vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022.

An den internationalen Finanzmärkten bildete bis in das erste Quartal 2022 hinein die Corona-Pandemie und ihre Auswirkungen den primären Einflussfaktor. Die von Impffortschritten und hoher Liquidität am Markt getriebene Erholung der globalen Wirtschaft sowie die starke Nachfrage an den Aktienmärkten fand im Februar mit dem Einmarsch Russlands in die Ukraine eine abrupte Zäsur. Die als Reaktion hierauf initiierten Sanktionsmaßnahmen des Westens gegen den russischen Aggressor setzten eine Vergeltungsspirale in Gang, in deren Folge Russland u.a. einen Lieferstopp bzw. reduzierte Liefermengen von Gas an verschiedene europäische Länder veranlasste. Exorbitante Preissteigerungen sowie wachsende Befürchtungen vor Versorgungsengpässen im Winter sorgten für große Verunsicherung, insbesondere in Europa.

In der Geld- und Fiskalpolitik rückte im Laufe des Berichtszeitraums die sprunghafte Inflationsentwicklung in den Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu einer scharfen Zinswende zwang. Während die Fed zum Stichtag mittlerweile bei einem Leitzinsintervall von 4,25 bis 4,50 Prozent angelangt war, hob die EZB die Leitzinsen seit Juli 2022 bislang erst auf 2,50 Prozent an. Zugleich wurden weitere Zinserhöhungen in den kommenden Monaten in Aussicht gestellt, wobei die Zinsschritte zuletzt gemäßiger ausfielen. An den Rentenmärkten stiegen die Renditen per saldo merklich an. Zum Ende der Berichtsperiode rentierten 10-jährige deutsche Bundesanleihen bei plus 2,6 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries lagen bei plus 3,9 Prozent.

Angesichts zahlreicher Belastungsfaktoren und Unsicherheiten wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode starke Schwankungen auf. Zwischen Februar und September kam es zu einer ausgeprägten Korrekturphase, ehe in den letzten Monaten eine Gegenbewegung einsetzte. Stark unter Druck geriet der Euro, der zeitweise unter die Parität zum US-Dollar auf ein 20-Jahrestief fiel, ehe zum Ende des Berichtszeitraums eine deutliche Erholung festzustellen war. Explodierte der Ölpreis im ersten und zweiten Quartal noch regelrecht, so befand er sich im letzten Halbjahr 2022 hingegen auf Talfahrt und lag zuletzt deutlich unter 100 US-Dollar pro Barrel (Brent).

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

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

Mit freundlichen Grüßen

Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung



Dr. Ulrich Neugebauer (Sprecher)



Jörg Boysen



Thomas Ketter



Thomas Schneider

Inhalt.

Tätigkeitsbericht	5
Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022	8
Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2022	9
Anhang	22
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	26
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	28

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

Jahresbericht 01.01.2022 bis 31.12.2022

Frankfurter-Sparrent Deka

Tätigkeitsbericht.

Das Anlageziel des Frankfurter-Sparrent Deka ist mittel- bis langfristiger Kapitalzuwachs durch die Vereinnahmung laufender Zinserträge sowie durch eine positive Entwicklung der Kurse der im Sondervermögen enthaltenen Vermögenswerte. Das Fondsmanagement verfolgt die Strategie, überwiegend in verzinsliche Wertpapiere zu investieren. Anleihen europäischer Aussteller bilden den Anlageschwerpunkt. Dabei werden insbesondere Unternehmensanleihen, Anleihen öffentlicher Aussteller (z.B. Staatsanleihen) sowie besicherte verzinsliche Wertpapiere (z.B. Pfandbriefe und Covered Bonds) erworben. Das Fondsmanagement investiert darüber hinaus auch in fremde Währungen und globale Anleihen (auch aus Schwellenländern/Emerging Markets). Es werden auch Anleihen von Ausstellern beigemischt, die eine geringere Schuldnerqualität aufweisen. Weiterhin können Geschäfte in von einem Basiswert abgeleiteten Finanzinstrumenten (Derivate) getätigt werden. Dieser Fonds darf mehr als 35 Prozent des Sondervermögens in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente der Bundesrepublik Deutschland sowie des Landes Hessen investieren.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der fundamental orientierte Investmentansatz kombiniert gezielt „Top-Down“ sowie „Bottom-Up“-Elemente. Die Basis stellt die Analyse makroökonomischer sowie (geo)politischer Parameter dar, ergänzt durch qualitative sowie quantitative fundamentale Bewertungen der einzelnen Vermögensgegenstände, z.B. Bonitätsanalyse der Emittenten, relativer Vergleich der Wertpapiere mit anderen korrespondierenden Ausstellern. Im Rahmen des Investmentansatzes wird auf die Nutzung eines Referenzwertes (Index) verzichtet, da die Fondsallokation/Selektion nicht mit einem Index vergleichbar ist.

Investment Grade-Titel erhöht

Die internationalen Währungshüter sahen sich angesichts der weltweit massiv anziehenden Inflationsraten gezwungen, die Zinswende mit einem ambitionierten geldpolitischen Strafungsmodus einzuleiten. Die US-Notenbank Federal Reserve erhöhte die US-Leitzinsen im Berichtszeitraum signifikant auf die Spanne von zuletzt 4,25 bis 4,50 Prozent. Die Europäische Zentralbank ging angesichts der schwächeren konjunkturellen Entwicklung und den Auswirkungen des Ukraine-Kriegs bislang etwas gemäßiger vor und hob die Zinsen auf 2,50 Prozent an. Weitere Zinserhöhungen wurden für die kommenden Monate in Aussicht gestellt, wobei die Zinsschritte zuletzt zurückhaltender ausfielen. Insgesamt sind die Renditen an den Rentenmärkten in der Berichtsperiode kräftig gestiegen.

Das Fondsmanagement reagierte auf die Marktentwicklung und hat die Zinssensitivität des Portfolios (Duration) aktiv gesteuert. Per saldo wurde die Duration erhöht.

Wichtige Kennzahlen

Frankfurter-Sparrent Deka

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
	-8,4%	-1,7%	-0,6%

ISIN DE0008479981

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

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

Frankfurter-Sparrent Deka

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	162.922,63
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	1.254.442,56
Futures	1.752.911,22
Swaps	81.261,01
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	2.414.719,73
Devisenkassageschäften	248.350,51
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	5.914.607,66

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-2.075.450,77
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	-1.484.529,55
Futures	-152.489,58
Swaps	-212.551,53
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-2.268.090,66
Devisenkassageschäften	-1.270,64
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-6.194.382,73

Zum Ende des Berichtsjahres war der Fonds zu 87,6 Prozent in Rentenanlagen investiert. Unter Assetklassen-Gesichtspunkten bildeten Corporate Bonds mit rund 63 Prozent des Sondervermögens weiterhin den Schwerpunkt im Portfolio. Ein Fokus lag dabei auf Titel aus dem Sektor Financials (z.B. Banken), der weiter ausgebaut wurde. Ein Teil der Unternehmensanleihen war mit besonderen Merkmalen ausgestattet. Das Fondsmanagement beteiligte sich selektiv an Neuemissionen.

Der Bestand an Staatsanleihen erfuhr per saldo eine leichte Reduktion auf 12,4 Prozent. Der Anteil an Anleihen halbstaatlicher Emittenten erhöhte sich im Stichtagsvergleich hingegen leicht auf 8,2 Prozent. Besicherte Papiere wurden zuletzt mit 4,0 Prozent im Portfolio integriert. Unter Ländergesichtspunkten entfielen die größten Positionen auf Deutschland und Spanien. Portugal wurde im Verlauf merklich angehoben.

Unter Ratingaspekten wies der überwiegende Bestand der Anlagen ein Investment Grade-Rating auf, wobei der Anteil per

Frankfurter-Sparinrent Deka

saldo nochmals erhöht wurde. BB-Titel erfuhren hingegen eine Reduktion. Zur Steuerung des Portfolios kamen zudem Renten- und Zins-Derivate (z.B. Zinsterminkontrakte und Zinsswaps) sowie Credit Default Swaps (CDS) und Devisentermingeschäfte/-optionen zum Einsatz.

In der Berichtsperiode profitierte der Fonds u.a. von Absicherungen gegenüber Renditeanstiegen sowie inflationsindexierten Anleihen. Der deutliche Zinsanstieg an den Rentenmärkten und auch die Ausweitung der Risikospreads hinterließen dennoch Spuren in der Fondsentwicklung.

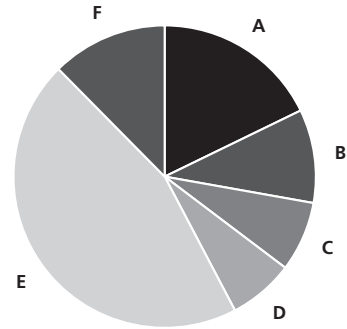
Anteile an dem Sondervermögen sind Wertpapiere, deren Preise durch die börsentäglichen Kursschwankungen der im Fonds befindlichen Vermögensgegenstände bestimmt werden und deshalb steigen oder auch fallen können (Marktpreisrisiken). Mit der Investition in festverzinsliche Wertpapiere ist die Möglichkeit verbunden, dass sich das Marktzinsniveau ändern kann. Steigen die Marktzinsen gegenüber den Zinsen zum Zeitpunkt der Emission, so fallen i.d.R. die Kurse der festverzinslichen Wertpapiere.

Durch die Investition des Fonds in Anleihen können bei Ausfall eines Emittenten Verluste für den Fonds entstehen. Aufgrund der Investitionen in fremde Währungen unterlag der Fonds zudem Fremdwährungsrisiken. Darüber hinaus waren Derivate im Portfolio enthalten, sodass auch hierfür spezifische Risiken wie das Kontrahentenrisiko zu beachten waren.

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

Das Sondervermögen Frankfurter-Sparinrent Deka verzeichnete im Berichtsjahr eine Wertminderung um 8,4 Prozent.

Fondsstruktur Frankfurter-Sparinrent Deka



A	Deutschland	17,8%
B	Spanien	10,0%
C	Frankreich	7,5%
D	Niederlande	7,0%
E	Sonstige Länder	45,3%
F	Barreserve, Sonstiges	12,4%

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

Wertentwicklung im Berichtszeitraum Frankfurter-Sparinrent Deka

Index: 31.12.2021 = 100



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

Frankfurter-Sparinrent Deka

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

PAI-Berücksichtigung

Bei den Anlageentscheidungen dieses Finanzproduktes in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente wurden die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren (nachfolgend auch Principal Adverse Impacts oder PAI) berücksichtigt. PAI beschreiben die negativen Auswirkungen der (Geschäfts-)Tätigkeiten von Unternehmen und Staaten in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, die Achtung der Menschenrechte und die Bekämpfung von Korruption und Bestechung. Dazu wurden auch systematische Verfahrensweisen zur Messung und Bewertung, sowie Maßnahmen zum Umgang mit den PAI in den Investitionsprozessen angewendet. Diese beinhalteten einen Steuerungsmechanismus, der bei schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen keine Investition in die Emittenten erlaubte, sofern dazu aussagekräftige Daten herangezogen werden konnten. Bei weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen konnten Investitionen nur begründet erfolgen. Im Ergebnis hielt der Fonds seit dem 01.09.2022 keine Anlagen in Wertpapieren und Geldmarktinstrumenten von Unternehmen und Staaten mit schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen. Es wurde somit nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen investiert, die an der Herstellung oder dem Verkauf von kontroversen Waffen beteiligt waren, denen Menschenrechtsverletzungen vorgeworfen wurden oder die einen Schwellenwert bei ihrer Treibhausgasemissionsintensität oder Energieverbrauchsintensität überschritten haben. Darüber hinaus wurde seit dem 01.09.2022 auch nicht in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten investiert, deren Treibhausgasemissionsintensität einen Schwellenwert überschritten hat. Bei Unternehmen und Staaten mit weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen erfolgte bei den zuvor genannten Indikatoren seit dem 01.06.2022 eine Investition nur in begründeten Fällen. Zudem erfolgten nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Staaten, die gegen soziale Bestimmungen verstoßen haben und nur begründete Investitionen in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente von Unternehmen, die gegen die Prinzipien des UN Global Compact verstoßen haben. Durch das systematische, abgestufte Vorgehen wurden die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die mit den Investitionen des Fonds verbunden waren, begrenzt. Die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen von Unternehmen wurden auch im Rahmen der Mitwirkungspolitik der Verwaltungsgesellschaft berücksichtigt mit der Absicht auf eine Reduzierung der PAI der Emittenten im Anlageuniversum hinzuwirken. Die Ergebnisse der Mitwirkungspolitik sind im aktuellen Engagement-Bericht zu finden <https://www.deka.de/privatkunden/ueber-uns/deka-investment-im-profil/corporate-governance>.

Frankfurter-Sparinrent Deko

Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2022.

Gliederung nach Anlageart - Land	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	22.106.803,27	86,81
Australien	85.609,00	0,34
Bulgarien	407.709,75	1,60
Dänemark	158.656,12	0,62
Deutschland	4.497.935,92	17,64
Finnland	237.435,50	0,93
Frankreich	1.906.209,88	7,49
Großbritannien	276.136,50	1,09
Irland	1.315.267,50	5,15
Island	250.068,00	0,98
Israel	65.330,00	0,26
Italien	1.160.231,13	4,58
Japan	481.137,00	1,89
Kanada	426.703,50	1,67
Kolumbien	141.937,50	0,56
Kroatien	168.119,00	0,66
Lettland	259.702,88	1,02
Luxemburg	376.470,75	1,49
Mexiko	218.067,20	0,85
Neuseeland	180.112,00	0,71
Niederlande	1.764.004,88	6,95
Norwegen	408.540,00	1,60
Österreich	274.863,00	1,08
Polen	318.345,72	1,25
Portugal	1.347.059,45	5,29
Rumänien	167.775,00	0,66
Schweden	576.549,75	2,26
Schweiz	544.237,88	2,14
Slowakei	260.932,00	1,03
Sonstige	515.818,55	2,01
Spanien	2.525.055,03	9,90
Tschechische Republik	293.588,63	1,16
Ungarn	189.515,00	0,74
USA	307.679,25	1,21
2. Derivate	601.310,30	2,35
3. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	2.827.201,07	11,08
4. Sonstige Vermögensgegenstände	219.707,85	0,86
II. Verbindlichkeiten	-279.615,10	-1,10
III. Fondsvermögen	25.475.407,39	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	22.106.803,27	86,81
CZK	118.804,75	0,47
DEM	64.803,95	0,25
DKK	158.656,12	0,62
EUR	20.875.880,01	81,99
GBP	609.876,07	2,39
ITL	211.773,15	0,83
PLN	67.009,22	0,26
2. Derivate	601.310,30	2,35
3. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	2.827.201,07	11,08
4. Sonstige Vermögensgegenstände	219.707,85	0,86
II. Verbindlichkeiten	-279.615,10	-1,10
III. Fondsvermögen	25.475.407,39	100,00

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

Frankfurter-Sparinrent Deka

Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2022.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								19.962.261,69	78,38
Verzinsliche Wertpapiere								19.962.261,69	78,38
EUR								18.731.338,43	73,56
DE000AAR0355	4,5000 % Aareal Bank AG MTN IHS S.317 22/25	EUR		100.000	100.000	0	% 100,067	100.066,50	0,39
XS2189592616	1,3750 % ACS, Act.de Constr.y Serv. SA MTN 20/25	EUR		100.000	0	0	% 92,251	92.251,00	0,36
ES0200002071	3,5000 % Adif - Alta Velocidad MTN 22/29	EUR		100.000	100.000	0	% 98,304	98.304,00	0,39
XS2491963638	3,6250 % AIB Group PLC FLR MTN 22/26	EUR		100.000	100.000	0	% 97,078	97.078,00	0,38
XS2464405229	2,2500 % AIB Group PLC FLR MTN 22/28	EUR		100.000	100.000	0	% 89,256	89.255,50	0,35
XS2451372499	1,2500 % ALD S.A. MTN 22/26 Reg.S	EUR		100.000	200.000	100.000	% 91,602	91.601,50	0,36
XS2063246198	1,3750 % AMCO - Asset Management Co.SpA MTN 19/25	EUR		100.000	100.000	0	% 94,171	94.171,00	0,37
XS2206379567	2,2500 % AMCO - Asset Management Co.SpA MTN 20/27	EUR		200.000	0	0	% 89,944	179.887,00	0,71
XS2363117321	0,3000 % American Honda Finance Corp. MTN S.A 21/28	EUR		150.000	0	0	% 82,815	124.221,75	0,49
XS2459053943	0,8950 % ANZ New Zealand (It)(Ldn Br.) MT Mg.Cov.Bds 22/27	EUR		200.000	200.000	0	% 90,056	180.112,00	0,71
FR001400BDD5	3,3750 % Arval Service Lease S.A. MTN 22/26	EUR		200.000	200.000	0	% 97,662	195.323,00	0,77
XS2328980979	0,0100 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 21/24	EUR		150.000	150.000	0	% 95,516	143.273,25	0,56
XS2412267358	1,0000 % ASTM S.p.A. MTN 21/26	EUR		100.000	0	0	% 86,136	86.136,00	0,34
XS2485259241	1,7500 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. Preferred MTN 22/25	EUR		200.000	200.000	0	% 94,802	189.603,00	0,74
XS2545206166	4,3750 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. Preferred MTN 22/29	EUR		100.000	100.000	0	% 101,371	101.370,50	0,40
PTBPCPHOM0066	1,1250 % Banco Com. Português SA (BCP) FLR MT Obl. 21/27	EUR		200.000	0	0	% 81,555	163.109,00	0,64
XS2353366268	0,8750 % Banco de Sabadell S.A. FLR Non-Pref. MTN 21/28	EUR		100.000	0	0	% 80,527	80.527,00	0,32
XS1991397545	1,7500 % Banco de Sabadell S.A. Non-Preferred MTN 19/24	EUR		100.000	100.000	0	% 96,402	96.401,50	0,38
XS2028816028	0,8750 % Banco de Sabadell S.A. Preferred MTN 19/25	EUR		200.000	0	0	% 91,398	182.796,00	0,72
XS1829259008	1,3750 % Bank Gospodarstwa Krajowego MTN 18/25	EUR		100.000	100.000	0	% 93,485	93.485,00	0,37
XS2465984289	1,8750 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 22/26	EUR		100.000	100.000	0	% 93,088	93.087,50	0,37
XS2561182622	6,7500 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 22/33	EUR		100.000	100.000	0	% 99,630	99.629,50	0,39
ES0213679HN2	0,8750 % Bankinter S.A. Non-Pref. Obl. 19/26	EUR		200.000	0	0	% 89,068	178.136,00	0,70
XS2560422581	5,2620 % Barclays PLC FLR MTN 22/34	EUR		100.000	100.000	0	% 98,968	98.967,50	0,39
XS2456247605	0,7500 % BASF SE MTN 22/26	EUR		100.000	200.000	100.000	% 92,857	92.857,00	0,36
XS2356569736	1,0000 % Bayerische Landesbank FLR Sub. Anl. 21/31	EUR		100.000	0	0	% 80,400	80.400,00	0,32
XS2411178630	1,3750 % Bayerische Landesbank FLR Sub. Anl. 21/32	EUR		200.000	0	0	% 76,069	152.137,00	0,60
XS2239091080	1,2500 % Black Sea Trade & Developmt Bk MTN 20/30	EUR		200.000	0	0	% 67,641	135.282,00	0,53
XS1839682116	3,5000 % Bulgarian Energy Holding EAD Bonds 18/25	EUR		150.000	0	0	% 91,651	137.476,50	0,54
XS2367164576	2,4500 % Bulgarian Energy Holding EAD Bonds 21/28	EUR		125.000	0	100.000	% 78,428	98.035,00	0,38
XS2536817211	4,1250 % Bulgarien MTN 22/29	EUR		175.000	175.000	0	% 98,399	172.198,25	0,68
DE0001102481	0,0000 % Bundesrep.Deutschland Anl. 19/50	EUR		50.000	250.000	300.000	% 52,090	26.045,00	0,10
PTCGDCOM0037	0,3750 % Caixa Geral de Depósitos S.A. FLR Pref. MTN 21/27	EUR		100.000	0	0	% 83,762	83.761,50	0,33
XS2558978883	6,2500 % Caixabank S.A. FLR MTN 22/33	EUR		100.000	100.000	0	% 100,229	100.229,00	0,39
XS2468378059	1,6250 % Caixabank S.A. FLR Non-Pref. MTN 22/26	EUR		100.000	100.000	0	% 93,605	93.604,50	0,37
ES0415306093	0,7500 % Caja Rural de Navarra S.C.d.C. Céd. Hipotec. 22/29	EUR		100.000	200.000	100.000	% 85,142	85.142,00	0,33
XS2348237871	1,5000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/28	EUR		100.000	0	100.000	% 83,365	83.365,00	0,33
XS2495084621	5,6250 % Ceske Drahly AS Notes 22/27	EUR		175.000	175.000	0	% 99,877	174.783,88	0,69
XS2239845097	0,5000 % Chanel Ceres PLC Notes 20/26	EUR		200.000	0	0	% 88,585	177.169,00	0,70
XS2393742122	1,6250 % Citadele banka FLR Preferred Nts 21/26	EUR		175.000	0	0	% 90,305	158.032,88	0,62
XS1890836296	1,5000 % Cloverie PLC MT LPN Zurich I. 18/28	EUR		100.000	0	0	% 87,319	87.318,50	0,34
FR0014000XY6	0,3750 % CNP Assurances S.A. MTN 20/28	EUR		100.000	0	0	% 79,991	79.991,00	0,31
DE000CZ40LD5	4,0000 % Commerzbank AG Nachr. MTN S.865 16/26	EUR		100.000	0	0	% 97,907	97.907,00	0,38

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2517103417	2,1250 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 22/28		EUR	100.000	100.000	0	% 92,141	92.141,00	0,36
ES00001010J0	2,8220 % Comunidad Autónoma de Madrid Obl. 22/29		EUR	150.000	150.000	0	% 95,864	143.796,00	0,56
XS2558972415	3,6250 % Continental AG MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 97,465	97.465,00	0,38
FR00140098S7	1,0000 % Crédit Agricole S.A. MTN 22/25		EUR	100.000	100.000	0	% 94,050	94.050,00	0,37
CH1230759495	3,3900 % Credit Suisse (Schweiz) AG MT Hyp.-Pfe. 22/25		EUR	100.000	100.000	0	% 98,640	98.639,50	0,39
XS1419674525	1,5540 % DAA Finance PLC Notes 16/28		EUR	125.000	0	0	% 87,627	109.533,75	0,43
XS2475502832	2,3750 % De Volksbank N.V. FLR Non-Pref. MTN 22/27		EUR	100.000	200.000	100.000	% 93,110	93.110,00	0,37
DE000DL19VR6	1,0000 % Deutsche Bank AG FLR MTN 20/25		EUR	100.000	0	0	% 93,341	93.340,50	0,37
DE000DL19WL7	1,8750 % Deutsche Bank AG FLR MTN 22/28		EUR	100.000	100.000	0	% 87,537	87.537,00	0,34
XS2363244513	2,0000 % Deutsche Lufthansa AG MTN 21/24		EUR	100.000	0	200.000	% 96,250	96.250,00	0,38
XS2408458730	2,8750 % Deutsche Lufthansa AG MTN 21/27		EUR	100.000	0	100.000	% 87,125	87.125,00	0,34
XS2509750233	4,4800 % DZ BANK AG Dt.Zen-Gen. Nachr. MTN IHS A.1831 22/32		EUR	100.000	100.000	0	% 94,000	94.000,00	0,37
XS2306601746	1,8750 % easyJet FinCo B.V. MTN 21/28		EUR	100.000	0	0	% 81,431	81.431,00	0,32
XS2542914986	3,8750 % EDP Finance B.V. MTN 22/30		EUR	100.000	100.000	0	% 98,782	98.782,00	0,39
XS2558395278	4,0490 % EnBW International Finance BV MTN 22/29		EUR	100.000	100.000	0	% 99,582	99.581,50	0,39
AT0000A2RZL4	0,7500 % Erste & Steiermaerkische Bank FLR Pref. MTN 21/28		EUR	100.000	0	100.000	% 82,269	82.269,00	0,32
XS2297177664	0,2500 % Essity AB MTN 21/31		EUR	200.000	0	0	% 73,326	146.651,00	0,58
XS2343114687	0,8750 % Eurofins Scientific S.E. Bonds 21/31		EUR	175.000	0	100.000	% 75,505	132.133,75	0,52
XS2491664137	4,0000 % Eurofins Scientific S.E. Bonds 22/29		EUR	100.000	100.000	0	% 98,299	98.298,50	0,39
EU000A3K4D09	2,7500 % Europaeische Union MTN 22/37		EUR	100.000	100.000	0	% 92,863	92.863,00	0,36
XS2180509999	1,5000 % Ferrari N.V. Notes 20/25		EUR	150.000	0	100.000	% 94,691	142.036,50	0,56
FI4000507132	4,2500 % Finnair Oyj Notes 21/25		EUR	200.000	0	0	% 74,000	148.000,00	0,58
XS2198798659	1,6250 % Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG IHS 20/24		EUR	100.000	100.000	0	% 96,808	96.808,00	0,38
XS2324724645	1,8750 % Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG IHS 21/28		EUR	140.000	0	160.000	% 86,873	121.621,50	0,48
XS2325562697	0,8750 % Fresenius Finance Ireland PLC MTN 21/31		EUR	125.000	0	0	% 69,713	87.141,25	0,34
XS2530444624	3,8750 % Fresenius Medical Care KGaA MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 95,549	95.549,00	0,38
XS2237447961	1,1250 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 20/33		EUR	100.000	0	0	% 67,760	67.759,50	0,27
XS2482872418	1,8750 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 22/25		EUR	100.000	100.000	0	% 94,666	94.665,50	0,37
PTGALLOM0004	1,0000 % Galp Energia SGPS S.A. MTN 17/23		EUR	100.000	0	0	% 99,801	99.801,00	0,39
XS2444424639	1,0000 % General Motors Financial Co. MTN 22/25		EUR	100.000	100.000	0	% 93,268	93.267,50	0,37
ES0000095879	4,2200 % Generalitat de Catalunya Obl. 05/35		EUR	150.000	0	0	% 97,575	146.362,50	0,57
DE000A168478	6,0000 % Gothaer Allgem.Versicherung AG Nach.FLR Anl. 15/45		EUR	100.000	0	0	% 102,068	102.068,00	0,40
XS2553817763	3,1250 % GSK Capital B.V. MTN 22/32		EUR	100.000	100.000	0	% 96,152	96.152,00	0,38
DE000A3E5500	0,6250 % HOCHTIEF AG MTN 21/29		EUR	150.000	0	100.000	% 74,909	112.362,75	0,44
XS2397538252	1,3750 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/36		EUR	100.000	100.000	0	% 62,737	62.737,00	0,25
FR001400EJ15	5,3750 % Iliad S.A. Obl. 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 99,480	99.480,00	0,39
PTCECOM0001	4,0470 % Infraestruturas de Portugal SA Bonds 06/26		EUR	100.000	100.000	0	% 102,560	102.560,00	0,40
XS1958656552	5,8750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. FLR MTN 19/29		EUR	100.000	100.000	0	% 101,515	101.515,00	0,40
XS2022179662	2,0000 % Israel MTN 19/69		EUR	100.000	0	0	% 65,330	65.330,00	0,26
ES0000090797	1,8750 % Junta de Andalucía Bonos 18/28		EUR	100.000	0	100.000	% 91,791	91.790,50	0,36
ES0000012K61	2,5500 % Koenigreich Spanien Bonos 22/32		EUR	110.000	210.000	100.000	% 91,428	100.570,80	0,39
ES0000012K95	3,4500 % Koenigreich Spanien Obligaciones 22/43		EUR	139.000	139.000	0	% 92,823	129.023,28	0,51
DE000A2DAR65	0,6250 % Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl. 17/27		EUR	200.000	0	0	% 90,861	181.722,00	0,71
XS1612940558	0,2500 % Kreditanst.f.Wiederaufbau MTN 17/25		EUR	300.000	300.000	0	% 93,658	280.974,00	1,09
DE000A3E5XN1	0,1250 % Kreditanst.f.Wiederaufbau MTN 22/32		EUR	250.000	250.000	0	% 76,670	191.673,75	0,75
FR0014001IP3	0,6250 % La Poste MTN 21/36		EUR	100.000	0	0	% 65,124	65.124,00	0,26

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
DE000A162A83	1,7500 % Landesbank Berlin AG Nachr. IHS S.558 19/29		EUR	300.000	0	0	% 80,280	240.838,50	0,95
XS2489772991	4,5000 % Lb.Hessen-Thueringen GZ FLR MTN S.H354 22/32		EUR	200.000	200.000	0	% 95,298	190.595,00	0,75
XS2525157470	2,6250 % Lb.Hessen-Thueringen GZ MTN IHS S.H355 22/27		EUR	200.000	200.000	0	% 93,664	187.328,00	0,74
XS2384269101	0,2500 % LeasePlan Corporation N.V. MTN 21/26		EUR	175.000	0	0	% 85,789	150.130,75	0,59
XS2477154871	2,1250 % LeasePlan Corporation N.V. MTN 22/25		EUR	100.000	100.000	0	% 95,244	95.243,50	0,37
FR0014009EH2	2,8280 % L'Oréal S.A. FLR Notes 22/24		EUR	200.000	200.000	0	% 100,874	201.748,00	0,79
XS1596740453	2,2500 % Madrileña Red de Gas Fin. B.V. MTN 17/29		EUR	100.000	100.000	0	% 82,897	82.896,50	0,33
ES0224244105	2,8750 % Mapfre S.A. Obl. 22/30		EUR	100.000	100.000	0	% 82,713	82.712,50	0,32
XS2388876232	0,9660 % mBank S.A. FLR Non-Pref. MTN 21/27		EUR	100.000	0	0	% 77,173	77.172,50	0,30
IT0005499543	2,3750 % Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA Mortg.Cov.MTN 22/27		EUR	200.000	200.000	0	% 94,955	189.910,00	0,75
DE000A3LBMYY2	3,0000 % Mercedes-Benz Fin. Canada Inc. MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 97,767	97.767,00	0,38
XS2491029380	2,3750 % Merck Financial Services GmbH MTN 22/30		EUR	100.000	100.000	0	% 92,779	92.779,00	0,36
XS2407028435	0,8750 % MVM Energetika Zrt. Bonds 21/27		EUR	125.000	0	0	% 71,498	89.372,50	0,35
XS2434710799	0,4100 % National Grid North Amer. Inc. MTN 22/26		EUR	100.000	100.000	0	% 90,190	90.190,00	0,35
XS2498042584	3,3750 % Nederlandse Gasunie, N.V. MTN 22/34		EUR	100.000	100.000	0	% 95,224	95.224,00	0,37
XS2411311652	0,3990 % NTT Finance Corp. MTN 21/28		EUR	100.000	0	0	% 82,686	82.685,50	0,32
XS2447987483	1,9190 % ORIX Corp. MTN 22/26		EUR	175.000	175.000	0	% 94,021	164.536,75	0,65
XS2056560571	2,1250 % Permanent TSB Group Hldgs PLC FLR MTN 19/26		EUR	100.000	0	0	% 95,890	95.890,00	0,38
XS2346125573	1,1250 % Polski Koncern Naftowy Orlen MTN 21/28		EUR	100.000	0	0	% 80,679	80.679,00	0,32
XS2534786590	7,3750 % Raiffeisen Bank Intl AG FLR MTN 22/32		EUR	100.000	100.000	0	% 99,284	99.284,00	0,39
FR001400E904	4,1250 % RCI Banque S.A. MTN 22/25		EUR	125.000	125.000	0	% 99,387	124.233,13	0,49
PTRAAIOM0009	2,1630 % Região Autónoma Acores Notes 22/32		EUR	200.000	200.000	0	% 84,969	169.938,00	0,67
IE00BH3SQ895	1,1000 % Republik Irland Treasury Bonds 19/29		EUR	300.000	0	0	% 89,781	269.341,50	1,05
XS2293755125	0,0000 % Republik Island MTN 21/28		EUR	300.000	0	0	% 83,356	250.068,00	0,98
IT0005433690	0,2500 % Republik Italien B.T.P. 21/28		EUR	150.000	0	0	% 82,631	123.945,75	0,49
IT0005508590	4,0000 % Republik Italien B.T.P. 22/35		EUR	125.000	225.000	100.000	% 92,904	116.129,38	0,46
XS1843434876	1,1250 % Republik Kroatien Notes 19/29		EUR	100.000	100.000	0	% 85,850	85.850,00	0,34
XS2549862758	3,8750 % Republik Lettland MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 101,670	101.670,00	0,40
PTOTEKOE0011	2,8750 % Republik Portugal Obr. 15/25		EUR	250.000	250.000	0	% 100,030	250.073,75	0,98
PTOTETOEO012	2,8750 % Republik Portugal Obr. 16/26		EUR	100.000	0	0	% 99,998	99.998,00	0,39
PTOTEXOEO0024	1,9500 % Republik Portugal Obr. 19/29		EUR	250.000	250.000	0	% 93,330	233.325,00	0,92
PTOTEYOE0031	1,6500 % Republik Portugal Obr. 22/32		EUR	170.000	420.000	250.000	% 84,996	144.493,20	0,57
XS2538440780	5,0000 % Republik Rumänien MTN 22/26 Reg.S		EUR	100.000	100.000	0	% 100,975	100.975,00	0,40
XS2434895558	2,1250 % Republik Rumänien MTN 22/28 Reg.S		EUR	80.000	230.000	150.000	% 83,500	66.800,00	0,26
XS2489287354	2,1250 % Sandvik AB MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 93,132	93.132,00	0,37
FR0014009KQ0	1,2500 % Sanofi S.A. MTN 22/29		EUR	100.000	100.000	0	% 88,860	88.860,00	0,35
FR0013518081	1,3750 % SEB S.A. Notes 20/25		EUR	100.000	0	0	% 93,018	93.017,50	0,37
DE000A3H2UX0	1,7500 % Sixt SE MTN 20/24		EUR	150.000	0	100.000	% 97,250	145.875,00	0,57
XS2532247892	3,1250 % SKF AB Notes 22/28		EUR	100.000	100.000	0	% 95,097	95.096,50	0,37
SK4000021986	4,0000 % Slovakei Anl. 22/32		EUR	100.000	100.000	0	% 103,285	103.285,00	0,41
FR0014009KL1	1,6250 % Société du Grand Paris MTN 22/42		EUR	100.000	100.000	0	% 70,745	70.745,00	0,28
XS2478523108	1,7500 % SpareBank 1 Boligkrg. AS MT Mortg.Cov. Bds 22/32		EUR	150.000	150.000	0	% 86,999	130.498,50	0,51
XS2472845911	1,7500 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET Preferred MTN 22/27		EUR	200.000	200.000	0	% 91,054	182.107,00	0,71
XS2532312548	2,8750 % Statkraft AS MTN 22/29		EUR	100.000	100.000	0	% 95,935	95.934,50	0,38
CH1130818847	0,5000 % Swiss Life Finance I Ltd. Bonds 21/31		EUR	175.000	0	0	% 71,103	124.429,38	0,49
CH1210198136	3,2500 % Swiss Life Finance I Ltd. Bonds 22/29		EUR	150.000	150.000	0	% 93,566	140.349,00	0,55
XS2547609433	4,0000 % Talanx AG MTN 22/29		EUR	100.000	100.000	0	% 99,655	99.654,50	0,39
SK4000018925	0,5000 % Tatra Banka AS FLR MTN 21/28		EUR	100.000	0	0	% 77,003	77.002,50	0,30
FR0014006TQ7	1,7500 % TDF Infrastructure SAS Obl. 21/29		EUR	200.000	0	0	% 76,522	153.043,00	0,60
XS2345996743	1,0000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 21/29		EUR	150.000	0	0	% 75,509	113.262,75	0,44
XS2441574089	1,1250 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 22/27		EUR	150.000	250.000	100.000	% 85,605	128.407,50	0,50

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2477935345	1,6250 % TenneT Holding B.V. MTN 22/26		EUR	100.000	100.000	0	% 93,093	93.093,00	0,37
XS2435614693	0,3750 % The Bank of Nova Scotia MT Mortg.Cov. Bds 22/30		EUR	200.000	300.000	100.000	% 80,624	161.248,00	0,63
XS2508690612	1,7070 % The Toronto-Dominion Bank MT Cov. Bds 22/25		EUR	175.000	175.000	0	% 95,822	167.688,50	0,66
XS2430284930	0,4400 % Toyota Finance Australia Ltd. MTN 22/28		EUR	100.000	100.000	0	% 85,609	85.609,00	0,34
XS2558594391	5,0000 % Ungarn Bonds 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 100,143	100.142,50	0,39
FR0013332988	1,1250 % Unibail-Rodamco-Westfield SE MTN 18/25		EUR	100.000	0	0	% 92,114	92.113,50	0,36
ES0380907057	4,5000 % Unicaja Banco S.A. FLR Preferred MTN 22/25		EUR	100.000	100.000	0	% 99,500	99.500,00	0,39
XS2450200824	0,7500 % Unilever Fin. Netherlands B.V. MTN 22/26		EUR	100.000	100.000	0	% 92,584	92.584,00	0,36
FR001400EA16	5,3750 % Valéo S.E. MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 97,763	97.762,50	0,38
XS2560495462	3,2500 % Vodafone International Fin.DAC MTN 22/29		EUR	100.000	100.000	0	% 96,866	96.865,50	0,38
AT000B122080	0,8750 % Volksbank Wien AG Non-Preferred MTN 21/26		EUR	200.000	0	0	% 87,790	175.579,00	0,69
XS2438616240	0,8750 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 22/28		EUR	175.000	175.000	0	% 82,959	145.178,25	0,57
FI4000523287	2,3750 % VR-Group Plc Notes 22/29		EUR	100.000	200.000	100.000	% 89,436	89.435,50	0,35
XS2392462730	0,5000 % Werfenlife S.A. Notes 21/26		EUR	100.000	0	0	% 86,951	86.951,00	0,34
XS2433361719	1,0000 % Wizz Air Finance Company B.V. MTN 22/26		EUR	100.000	100.000	0	% 82,900	82.899,50	0,33
XS1782806357	1,7500 % Západoslovenská energetika AS MTN 18/28		EUR	100.000	100.000	0	% 80,645	80.644,50	0,32
XS2231715322	3,0000 % ZF Finance GmbH MTN 20/25		EUR	200.000	0	0	% 92,540	185.080,00	0,73
CH1170565753	2,0200 % Zuercher Kantonalbank FLR Notes 22/28		EUR	200.000	200.000	0	% 90,410	180.820,00	0,71
DEM								64.803,95	0,25
DE0001345759	0,0000 % Deutsche Bank AG Zero Bonds 96/26	DEM		150.000	0	0	% 84,497	64.803,95	0,25
CZK								118.804,75	0,47
CZ0003529794	2,7450 % NET4GAS s.r.o. Bonds 21/31	CZK		6.000.000	0	0	% 47,810	118.804,75	0,47
DKK								158.656,12	0,62
DK0009924102	0,0000 % Koenigreich Daenemark Anl. 20/31	DKK		1.500.000	1.500.000	0	% 78,658	158.656,12	0,62
GBP								609.876,07	2,39
XS2294319194	0,1250 % Asian Development Bank MTN 21/26	GBP		300.000	0	0	% 84,880	287.673,55	1,12
XS2106542165	1,7500 % Commerzbank AG MTN Anl. S.947 20/25	GBP		200.000	0	0	% 91,063	205.752,57	0,81
XS0096272355	5,2500 % Königreich Spanien MTN 99/29	GBP		100.000	0	100.000	% 103,078	116.449,95	0,46
ITL								211.773,15	0,83
XS0071094667	0,0000 % Commerzbank AG Zero LI-Anl. Tr.46 96/26	ITL		500.000.000	0	0	% 82,010	211.773,15	0,83
PLN								67.009,22	0,26
PL0000113460	0,2500 % Republik Polen Bonds S.PS1026 20/26	PLN		400.000	800.000	400.000	% 78,410	67.009,22	0,26
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								2.144.541,58	8,43
Verzinsliche Wertpapiere								2.144.541,58	8,43
EUR								2.144.541,58	8,43
XS1953929608	2,8000 % Acquirente Unico S.p.A. Notes 19/26	EUR		100.000	0	0	% 96,169	96.169,00	0,38
XS2452433910	1,3750 % American Medical Syst.Eu. B.V. Notes 22/28	EUR		100.000	100.000	0	% 88,330	88.330,00	0,35
DE000A30VPL3	3,4500 % Amprion GmbH MTN 22/27	EUR		100.000	100.000	0	% 98,221	98.221,00	0,39
XS2407019798	0,3750 % AXA Logistics Euro. Master SCA Notes 21/26 Reg.S	EUR		100.000	0	0	% 83,302	83.301,50	0,33
XS2468979302	3,1250 % CETIN Group N.V. MTN 22/27	EUR		150.000	150.000	0	% 90,068	135.101,25	0,53
XS2412556461	1,1250 % Credito Emiliano S.p.A. FLR Notes 22/28 Reg.S	EUR		200.000	200.000	0	% 86,184	172.368,00	0,68
XS2466172363	1,6250 % Daimler Truck Intl Finance MTN 22/27	EUR		100.000	100.000	0	% 90,629	90.629,00	0,36
XS2451376219	1,3750 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 22/34	EUR		80.000	180.000	100.000	% 77,800	62.240,00	0,24
FR0011408657	3,4500 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 13/33	EUR		100.000	0	0	% 85,998	85.997,50	0,34
XS2081491727	0,8150 % FCC Serv.Medio Ambiente Hld.SA Notes 19/23	EUR		150.000	0	0	% 97,446	146.169,00	0,57
DE000A30VGD9	2,6250 % Heraeus Finance GmbH Anl. 22/27	EUR		100.000	300.000	200.000	% 90,043	90.043,00	0,35
XS2385390724	0,6250 % Hldg d'Infra.Métiers Environ. Notes 21/28	EUR		125.000	0	0	% 78,649	98.311,25	0,39
XS2407010656	0,6250 % JDE Peet's N.V. MTN 21/28	EUR		175.000	0	0	% 83,875	146.780,38	0,58

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
DE000HLB1KN5	2,5000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ Nachr. IHS 14/24		EUR	28.000	0	0	% 98,000	27.440,00	0,11
XS2391865305	1,0000 % Linde PLC MTN 21/51		EUR	200.000	0	0	% 56,247	112.493,00	0,44
FR0014003Y09	0,6250 % MACIF Notes 21/27		EUR	100.000	0	0	% 82,668	82.668,00	0,32
XS2444273168	2,3750 % Mexiko Notes 22/30		EUR	125.000	125.000	0	% 88,120	110.150,00	0,43
XS2465984107	1,6310 % Mizuho Financial Group Inc. MTN 22/27		EUR	100.000	100.000	0	% 90,642	90.641,50	0,36
XS1824425182	3,6250 % Petróleos Mexicanos (PEMEX) MTN 18/25		EUR	120.000	0	0	% 89,931	107.917,20	0,42
XS1385239006	3,8750 % Republik Kolumbien Bonds 16/26		EUR	150.000	0	0	% 94,625	141.937,50	0,56
XS2388182573	0,5000 % Smurfit Kappa Treasury PUC Notes 21/29		EUR	100.000	0	0	% 77,634	77.633,50	0,30
Summe Wertpapiervermögen							EUR	22.106.803,27	86,81
Derivate									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Zins-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Zinsterminkontrakte									
EURO Bobl Future (FGBM) März 23		XEUR	EUR	-400.000				14.200,00	0,06
Long Term EURO OAT Future (FOAT) März 23		XEUR	EUR	-1.400.000				100.960,00	0,40
SHORT EURO-BTP Future (FBTS) März 23		XEUR	EUR	-300.000				4.590,00	0,02
Summe Zins-Derivate							EUR	119.750,00	0,48
Devisen-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Devisenterminkontrakte (Kauf)									
Offene Positionen									
CAD/USD 819.354,18			OTC					5.117,99	0,02
CHF/EUR 743.000,00			OTC					-4.386,09	-0,02
HUF/EUR 151.000.000,00			OTC					8.901,41	0,03
NOK/EUR 723.000,00			OTC					-854,80	0,00
USD/EUR 1.051.795,34			OTC					-16.402,37	-0,07
Devisenterminkontrakte (Verkauf)								22.957,85	0,09
Offene Positionen									
CAD/USD 808.491,00			OTC					2.377,42	0,01
CHF/USD 709.000,00			OTC					-8.997,04	-0,04
CZK/EUR 5.409.000,00			OTC					-3.003,34	-0,01
DKK/EUR 1.250.000,00			OTC					-55,02	0,00
GBP/EUR 575.000,00			OTC					13.229,49	0,05
GBP/JPY 200.000,00			OTC					2.814,36	0,01
PLN/EUR 2.087.000,00			OTC					-7.230,20	-0,03
RON/EUR 1.100.000,00			OTC					-1.071,69	0,00
USD/EUR 936.909,34			OTC					24.893,87	0,10
Optionsrechte								61.708,86	0,23
Optionsrechte auf Devisen (Kauf)									
CALL USD/HKD 7,82000 29.08.2023			OTC	USD 1.100.000			% 0,317	3.262,12	0,01
CALL USD/MXN 19,80000 26.01.2023			OTC	USD 1.500.000			% 0,798	11.208,71	0,04
CALL USD/PLN 4,55000 13.01.2023			OTC	USD 1.000.000			% 0,227	2.125,09	0,01
CALL USD/SEK 10,45000 18.01.2023			OTC	USD 1.000.000			% 1,039	9.738,11	0,04
PUT AUD/USD 0,67000 27.01.2023			OTC	AUD 1.000.000			% 0,842	5.361,12	0,02
PUT EUR/USD 1,04000 05.01.2023			OTC	EUR 1.000.000			% 0,007	72,73	0,00
PUT EUR/USD 1,00000 16.03.2023			OTC	EUR 2.000.000			% 0,149	2.978,00	0,01
PUT GBP/CHF 1,13500 11.01.2023			OTC	GBP 1.000.000			% 2,309	26.079,74	0,10
PUT GBP/JPY 159,50000 27.01.2023			OTC	GBP 1.000.000			% 1,860	21.012,91	0,08
PUT GBP/USD 1,21000 11.01.2023			OTC	GBP 1.000.000			% 0,987	11.149,27	0,04
PUT USD/JPY 132,00000 13.01.2023			OTC	USD 1.000.000			% 1,155	10.817,52	0,04
Optionsrechte auf Devisen (Verkauf)								-42.096,46	-0,16
CALL USD/MXN 20,20000 26.01.2023			OTC	USD -2.250.000			% 0,368	-7.751,93	-0,03
CALL USD/PLN 4,70000 13.01.2023			OTC	USD -1.000.000			% 0,059	-557,14	0,00
CALL USD/SEK 10,75000 18.01.2023			OTC	USD -1.500.000			% 0,298	-4.185,52	-0,02
PUT AUD/USD 0,65000 27.01.2023			OTC	AUD -1.000.000			% 0,245	-1.562,23	-0,01
PUT EUR/USD 1,01500 05.01.2023			OTC	EUR -1.000.000			% 0,000	-2,00	0,00
PUT GBP/CHF 1,10500 11.01.2023			OTC	GBP -1.500.000			% 0,366	-6.195,42	-0,02
PUT GBP/JPY 156,00000 27.01.2023			OTC	GBP -1.500.000			% 0,958	-16.225,70	-0,06
PUT GBP/USD 1,17500 11.01.2023			OTC	GBP -1.500.000			% 0,122	-2.069,09	-0,01
PUT USD/JPY 129,00000 13.01.2023			OTC	USD -1.000.000			% 0,379	-3.547,43	-0,01
Summe Devisen-Derivate							EUR	77.042,85	0,28
Swaps									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Zinsswaps									
(Erhalten/Zahlen)									
IRS 2.115% USD / LIBUSD03 USD / CITIGMX_LDN 25.11.2026			OTC	USD 1.200.000				-83.941,15	-0,33
IRS 2.848% EUR / EURIBORM06 EUR / JPMORGAN_FRA 20.12.2032			OTC	EUR 2.400.000				-59.663,74	-0,23

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2022	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)	
IRS EURIBORM03 30.01.2023	EUR / 0.383% EUR / DGZ_FRA	OTC	EUR	2.000.000				453,40	0,00	
IRS EURIBORM06 13.12.2053	EUR / 0.225% EUR / BNP_PAR	OTC	EUR	500.000				230.149,28	0,90	
IRS EURIBORM06 15.02.2025	EUR / 0.473% EUR / GOLDINT_LDN	OTC	EUR	2.900.000				162.931,34	0,64	
IRS EURIBORM06 20.12.2052	EUR / 2.127% EUR / JPMORGAN_FRA	OTC	EUR	1.000.000				71.965,21	0,28	
IRS LIBUSDM03 25.11.2046	USD / 2.39% USD / CITIGMX_LDN	OTC	USD	500.000				91.589,03	0,36	
Credit Default Swaps (CDS)										
Protection Buyer										
CDS CDX.EM. S29 V4 5Y / MERRILL_LDN 20.06.2023		OTC	USD	500.000				-8.965,92	-0,03	
CDS ITRAXX EUROPE CROSSOVER S30 V8 5Y / MERRILL_LDN 20.12.2023		OTC	EUR	500.000				-8.965,92	-0,03	
								-351,52	0,00	
								-8.614,40	-0,03	
Summe Swaps								EUR	404.517,45	1,59
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds										
Bankguthaben										
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle										
Landesbank Baden-Württemberg			EUR	2.718.435,23			% 100,000	2.718.435,23	10,66	
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen										
Landesbank Baden-Württemberg			GBP	95.368,26			% 100,000	107.740,05	0,42	
Landesbank Baden-Württemberg			USD	1.094,77			% 100,000	1.025,79	0,00	
Summe Bankguthaben								EUR	2.827.201,07	11,08
Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								EUR	2.827.201,07	11,08
Sonstige Vermögensgegenstände										
Zinsansprüche			EUR	204.830,55				204.830,55	0,80	
Forderungen aus Anteilscheingeschäften			EUR	14.877,30				14.877,30	0,06	
Summe Sonstige Vermögensgegenstände								EUR	219.707,85	0,86
Sonstige Verbindlichkeiten										
Verbindlichkeiten aus Anteilscheingeschäften			EUR	-2.995,10				-2.995,10	-0,01	
Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten			EUR	-16.620,00				-16.620,00	-0,07	
Verbindlichkeiten aus Cash Collateral			EUR	-260.000,00				-260.000,00	-1,02	
Summe Sonstige Verbindlichkeiten								EUR	-279.615,10	-1,10
Fondsvermögen								EUR	25.475.407,39	100,00
Umlaufende Anteile								STK	518.924,000	
Anteilwert								EUR	49,09	

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

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 30.12.2022

Deutschland, Mark	(DEM)	1,95583 = 1 Euro (EUR)
Italien, Lira	(ITL)	1.936,27000 = 1 Euro (EUR)
Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,88517 = 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,43665 = 1 Euro (EUR)
Norwegen, Kronen	(NOK)	10,52270 = 1 Euro (EUR)
Schweiz, Franken	(CHF)	0,98633 = 1 Euro (EUR)
Polen, Zloty	(PLN)	4,68055 = 1 Euro (EUR)
Tschechische Republik, Kronen	(CZK)	24,14550 = 1 Euro (EUR)
Ungarn, Forint	(HUF)	400,24000 = 1 Euro (EUR)
Rumänien, Leu	(RON)	4,94930 = 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,06725 = 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,44442 = 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	140,62500 = 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,57020 = 1 Euro (EUR)

Marktschlüssel

Terminbörsen

XEUR Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)

OTC

Over-the-Counter

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:

- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtszeitraum):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
CZK				

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
CZ0001004253	2,4000 % Tschechien Anl. S.89 14/25	CZK	0	5.000.000
CZ0001004477	0,9500 % Tschechien Anl. S.94 15/30	CZK	0	1.000.000
EUR				
XS2410368042	0,7500 % A.P.Moeller-Maersk A/S MTN 21/31	EUR	0	100.000
ES0265936023	0,5000 % ABANCA Corporación Bancaria SA FLR MTN 21/27	EUR	0	200.000
XS2388941077	0,3750 % Acciona Energia Fin. Fil. SA MTN 21/27	EUR	0	200.000
FR0014004AE8	3,0000 % Air France-KLM S.A. Obl. 21/24	EUR	0	100.000
XS2228897158	1,0000 % Akelius Resid.Ppty Fincng B.V. MTN 20/28	EUR	0	150.000
XS2341269970	1,1250 % Aker BP ASA MTN 21/29	EUR	0	100.000
XS2462466611	1,5000 % Akzo Nobel N.V. MTN 22/28	EUR	125.000	125.000
DE000A3KY359	0,5000 % Allianz Finance II B.V. MTN 21/33	EUR	0	300.000
XS2393701284	0,4000 % American Tower Corp. Notes 21/27	EUR	0	100.000
XS2445667236	1,2500 % Andorra MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
FR0014008FH1	0,8750 % Arval Service Lease S.A. MTN 22/25	EUR	100.000	100.000
XS1558491855	1,6250 % Atlantia S.p.A. MTN 17/25	EUR	0	100.000
FR0014006G24	1,0000 % Atos SE Obl. 21/29	EUR	0	200.000
XS2434701616	1,6250 % Autostrade per L'Italia S.p.A. MTN 22/28	EUR	100.000	100.000
XS1664644983	2,2500 % B.A.T. Intl Finance PLC MTN 17/30	EUR	0	100.000
XS2432565005	1,0000 % Balder Finland Oyj MTN 22/27	EUR	125.000	125.000
XS2404651163	1,0000 % Banco Santander S.A. Non-Preferred MTN 21/31	EUR	0	200.000
XS2465609191	1,0000 % Bank of Montreal MT Mortg.Cov. Bds 22/26	EUR	275.000	275.000
XS2539425095	10,0000 % Bank of Valletta PLC FLR Non-Pref. MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2491542374	3,1250 % BASF SE MTN 22/28	EUR	100.000	100.000
DE000A14J611	2,3750 % Bayer AG FLR Sub. Anl. 15/75	EUR	0	100.000
XS2002496409	3,1250 % BayWa AG Notes 19/24	EUR	0	200.000
XS2383811424	1,7500 % Bc Cred. Social Cooperativo SA FLR MTN 21/28	EUR	0	100.000
BE6331190973	1,2500 % Belfius Bank S.A. FLR MTN 21/34	EUR	0	100.000
FR0014006KD4	1,1250 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel MTN 21/31	EUR	0	100.000
XS2391790610	3,7500 % British American Tobacco PLC FLR Notes 21/Und.	EUR	0	100.000
XS2234571425	0,3750 % Bulgarien MTN 20/30	EUR	200.000	200.000
DE0001030559	0,5000 % Bundesrep.Deutschland Inflation-Ind. Anl. 14/30	EUR	0	150.000
XS2401565630	0,8500 % C.C.Raiff. dell'Alto Adige SpA Preferred MTN 21/26	EUR	0	125.000
PTCCCAOM0000	2,5000 % Caixa Central de Créd.Agr.M FLR Notes 21/26	EUR	0	200.000
IT0005508954	3,5000 % Cassa Depositi e Prestiti SpA MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
IT0005514390	5,8750 % CDP RETI S.p.A. Obbl. 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2084418339	0,8750 % CEZ AS MTN 19/26	EUR	0	150.000
XS2461786829	2,3750 % CEZ AS MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2346973741	1,5000 % CIMIC Finance Ltd. MTN 21/29	EUR	0	100.000
XS2393323667	1,1250 % Computershare US Inc. MTN 21/31	EUR	157.000	282.000
ES0000106601	2,5000 % Comun. Autónoma del País Vasco Obligaciones 18/38	EUR	0	150.000
ES0000106734	1,8750 % Comun. Autónoma del País Vasco Obligaciones 22/33	EUR	150.000	150.000
ES0000093452	0,7140 % Comunidad Autónoma de Canarias Obl. 21/31	EUR	0	100.000
XS2495583978	2,3750 % Corporación Andina de Fomento MTN 22/27	EUR	150.000	150.000
IT0005481046	0,3750 % Credit Agricole Italia S.p.A. MT Mtg.Cov.Bds 22/32	EUR	200.000	200.000
XS2381671671	0,2500 % Credit Suisse AG (Ldn Br.) MTN 21/28	EUR	0	175.000
CH1174335732	2,1250 % Credit Suisse Group AG FLR MTN 22/26	EUR	100.000	100.000
XS1772374770	1,6250 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 18/33	EUR	0	120.000
DE000A30VT06	5,0000 % Deutsche Bank AG FLR MTN 22/30	EUR	100.000	100.000
DE000DL19WN3	4,0000 % Deutsche Bank AG Sub. FLR MTN 22/32	EUR	100.000	100.000
DE000A3MQXZ2	1,5000 % Deutsche Boerse AG Anl. 22/32	EUR	100.000	100.000
DE000A3TOX22	0,2500 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN R.35408 21/25	EUR	100.000	100.000
XS0553728709	4,5000 % Deutsche Telekom Intl Fin.B.V. MTN 10/30	EUR	0	130.000
XS2466401572	1,8750 % Diageo Capital B.V. MTN 22/34	EUR	100.000	100.000
DE000DFKORN3	0,4000 % DZ BANK AG Dt.Zen-Gen. MTN IHS Ausg.1650 21/28	EUR	0	200.000
XS2463518998	1,6250 % E.ON SE MTN 22/31	EUR	100.000	100.000
XS2459544339	1,8750 % EDP Finance B.V. MTN 22/29	EUR	100.000	100.000
FR0014006U00	1,0000 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 21/33	EUR	0	100.000
XS2475919663	2,5000 % Electrolux, AB MTN 22/30	EUR	100.000	100.000
XS0603195370	5,6000 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 11/31	EUR	100.000	100.000
FR0011022474	5,9500 % Engie S.A. MTN 11/11	EUR	0	100.000
XS2062490649	2,0450 % EP Infrastructure a.s. Notes 19/28	EUR	0	200.000
AT0000A2YA29	4,0000 % Erste Group Bank AG FLR MTN 22/33	EUR	100.000	100.000
BE6328904428	1,3750 % Euroclear Investments S.A. FLR Notes 21/51	EUR	0	100.000
EU000A3KT6B1	0,4500 % Europaeische Union MTN 21/41	EUR	175.000	175.000
EU000A3KTGW6	0,7000 % Europaeische Union MTN 21/51	EUR	100.000	100.000
BE0002871524	4,0000 % Fluvius System Operator CVBA MTN 22/32	EUR	100.000	100.000
XS2198879145	2,1250 % Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG IHS 20/27	EUR	0	250.000
GR0118020685	2,0000 % Griechenland Notes 20/27	EUR	100.000	100.000
GR0114032577	0,0000 % Griechenland Notes 21/26	EUR	150.000	150.000
GR0124038721	1,7500 % Griechenland Notes 22/32	EUR	300.000	300.000
XS2397252102	1,0000 % Heimstaden Bostad Treasury B.V MTN 21/28	EUR	0	200.000
XS2435603571	0,6250 % Heimstaden Bostad Treasury B.V MTN 22/25	EUR	150.000	150.000
XS2342058117	0,6250 % Holding d'Infrastr. de Transp. MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2433135543	1,4750 % Holding d'Infrastr. de Transp. MTN 22/31	EUR	100.000	100.000
FR0014001YE4	0,7500 % Iliad S.A. Obl. 21/24	EUR	0	100.000
FR0014001YB0	1,8750 % Iliad S.A. Obl. 21/28	EUR	0	100.000
XS2530443659	3,0000 % Íslandsbanki hf. Mortg.Cov.Bonds 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2433136194	0,6250 % Israel MTN 22/32	EUR	250.000	250.000
ES0000012K20	0,7000 % Koenigreich Spanien Bonos 22/32	EUR	250.000	250.000
ES0000012K46	1,9000 % Koenigreich Spanien Bonos 22/52	EUR	125.000	125.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2463711643	2,0000 % Kojamo Oyj MTN 22/26	EUR	100.000	100.000
XS2406890066	0,8750 % Kon. KPN N.V. MTN 21/33	EUR	0	200.000
ES00000127C8	1,0000 % Königreich Spanien Bonos Ind. Inflación 14/30	EUR	0	200.000
ES0000012852	0,6500 % Königreich Spanien Bonos Ind. Inflación 17/27	EUR	200.000	200.000
FR001400DL4	5,5000 % La Banque Postale FLR MTN 22/34	EUR	100.000	100.000
FR0014005O90	3,0000 % La Banque Postale FLR Notes 21/Und.	EUR	0	200.000
FR00140044X1	0,7500 % La Banque Postale Non-Pref. MTN 21/31	EUR	0	300.000
XS2448014808	1,0000 % Mastercard Inc. Notes 22/29	EUR	100.000	100.000
XS1876097715	1,0580 % mBank S.A. MTN 18/22	EUR	0	100.000
XS2563002653	4,6250 % Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA FLR Pref. MTN 22/29	EUR	100.000	100.000
XS2348280707	0,3750 % MFB Magyar Fejlesztési Bk Zrt. Notes 21/26	EUR	0	150.000
XS2528341501	3,5300 % Nat.Gr.Elec.Distr.(East M.)PLC MTN 22/28	EUR	100.000	100.000
XS2393539593	0,7500 % Nederlandse Gasunie, N.V. MTN 21/36	EUR	0	125.000
FI4000496286	0,7500 % Neste Oyj Notes 21/28	EUR	0	100.000
XS2524740649	2,8750 % Nordea Bank Abp Non-Preferred MTN 22/32	EUR	200.000	200.000
XS2441247041	1,3750 % Novo Nordisk Finance [NL] B.V. MTN 22/30	EUR	100.000	100.000
FR0014006ZC4	0,6250 % Orange S.A. MTN 21/33	EUR	0	100.000
XS2563353361	5,2500 % Orsted A/S FLR Notes 22/Und.	EUR	100.000	100.000
XS2531569965	3,2500 % Orsted A/S MTN 22/31	EUR	100.000	100.000
FR0014005SC1	0,1250 % Pernod-Ricard S.A. MTN 21/29	EUR	0	200.000
FR0014009L57	1,3750 % Pernod-Ricard S.A. Notes 22/29	EUR	100.000	100.000
BE0002830116	0,7500 % Proximus S.A. MTN 21/36	EUR	0	100.000
FR0014007KL5	0,5000 % RCI Banque S.A. Senior MTN 22/25	EUR	100.000	100.000
PTRAAHOM0000	1,0950 % Região Autónoma Acores Notes 21/36	EUR	0	100.000
PTRAMBOM0010	1,1410 % Região Autónoma Madeira Bonds 20/34	EUR	100.000	100.000
FR0013410552	0,1000 % Rep. Frankreich Inflation-Ind.-Lkd OAT 19/29	EUR	0	400.000
FR0013519253	0,1000 % Rep. Frankreich Inflation-Ind.-Lkd OAT 20/26	EUR	0	200.000
FR0014008181	0,1000 % Rep. Frankreich Inflation-Ind.-Lkd OAT 22/53	EUR	125.000	125.000
FR0014002JM6	0,5000 % Rep. Frankreich OAT 20/44	EUR	0	125.000
FI4000517677	0,5000 % Republik Finnland Bonds 22/43	EUR	130.000	130.000
XS1432493440	3,7500 % Republik Indonesien MTN 16/28 Reg.S	EUR	0	100.000
IT0005383309	1,3500 % Republik Italien B.T.P. 19/30	EUR	100.000	100.000
IT0005474330	0,0000 % Republik Italien B.T.P. 21/24	EUR	250.000	250.000
IT0005436693	0,6000 % Republik Italien B.T.P. 21/31	EUR	120.000	120.000
IT0005449969	0,9500 % Republik Italien B.T.P. 21/31	EUR	0	100.000
IT0005495731	2,8000 % Republik Italien B.T.P. 22/29	EUR	150.000	150.000
IT0005496770	3,2500 % Republik Italien B.T.P. 22/38	EUR	150.000	150.000
IT0005480980	2,1500 % Republik Italien B.T.P. 22/52	EUR	250.000	250.000
IT0005387052	0,4000 % Republik Italien Inflation-Ind. Lkd B.T.P. 19/30	EUR	0	100.000
IT0005482994	0,1000 % Republik Italien Inflation-Ind. Lkd B.T.P. 21/33	EUR	240.000	240.000
XS2471549654	2,8750 % Republik Kroatien Notes 22/32	EUR	200.000	200.000
XS2420426038	0,2500 % Republik Lettland MTN 21/30	EUR	0	100.000
XS2547270756	4,1250 % Republik Litauen MTN 22/28	EUR	200.000	200.000
XS2487342649	2,1250 % Republik Litauen MTN 22/32	EUR	200.000	200.000
XS2114767457	0,0000 % Republik Polen MTN 20/25	EUR	100.000	100.000
XS2447602793	2,7500 % Republik Polen MTN 22/32	EUR	325.000	325.000
PTOTEL0E0028	0,4750 % Republik Portugal Obr. 20/30	EUR	150.000	150.000
PTOTE00E0033	0,3000 % Republik Portugal Obr. 21/31	EUR	150.000	150.000
PTOTEP0E0032	1,1500 % Republik Portugal Obr. 22/42	EUR	300.000	300.000
XS1892141620	2,8750 % Republik Rumänien MTN 18/29 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2178857954	3,6240 % Republik Rumänien MTN 20/30 Reg.S	EUR	150.000	150.000
SI0002104048	0,4875 % Republik Slowenien Bonds 20/50	EUR	200.000	200.000
SI0002104253	1,1750 % Republik Slowenien Notes 22/62	EUR	150.000	150.000
XS2105095777	0,6250 % Republik Zypern MTN 20/30	EUR	0	200.000
XS2434393968	0,9500 % Republik Zypern MTN 22/32	EUR	150.000	150.000
XS2411720233	0,3750 % Sandvik AB MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2332234413	0,1250 % SGS Nederland Holding B.V. MTN 21/27	EUR	0	200.000
XS2526839506	3,0000 % Siemens Finan.maatschappij NV MTN 22/33	EUR	100.000	100.000
SK4000019857	1,0000 % Slowakei Anl. 21/51	EUR	100.000	100.000
FR001400A2T9	1,7500 % Société Générale SFH S.A. MT Obl.Fin.Hab. 22/34	EUR	100.000	100.000
XS2348408514	1,0000 % SPP-Distribucia, A.S. Notes 21/31	EUR	150.000	150.000
FR001400AFL5	1,8750 % Suez S.A. MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2314267449	0,7500 % Tele2 AB MTN 21/31	EUR	0	100.000
XS2406569579	0,8750 % TenneT Holding B.V. MTN 21/35	EUR	0	150.000
XS2463934864	2,6250 % Teollisuuden Voima Oyj MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2438026440	0,8750 % Thames Water Utilities Fin.PLC MTN 22/28	EUR	125.000	125.000
XS2484106716	1,3750 % The Export-Import Bk of Korea MTN 22/25	EUR	200.000	200.000
XS2292954893	0,2500 % The Goldman Sachs Group Inc. MTN 21/28	EUR	0	150.000
XS2557526345	3,6500 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 22/34	EUR	100.000	100.000
FR0014000O87	0,8780 % Ubisoft Entertainment S.A. Bonds 20/27	EUR	0	200.000
FR0014003MJ4	0,7500 % Unibail-Rodamco-Westfield SE MTN 21/28	EUR	0	200.000
XS2418392143	2,3750 % UNIQA Insurance Group AG FLR Bonds 21/41	EUR	0	100.000
XS2478685931	2,2500 % UPM Kymmene Corp. MTN 22/29	EUR	100.000	100.000
FR0014006IX6	2,0000 % Veolia Environnement S.A. FLR Notes 21/Und.	EUR	0	100.000
XS1806457211	0,8750 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 18/23	EUR	0	100.000
XS2491738352	3,1250 % Volkswagen Intl Finance N.V. MTN 22/25	EUR	100.000	100.000
XS2282095970	0,5000 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/29	EUR	0	100.000
XS2343822503	0,6250 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 21/29	EUR	0	150.000
DE000A3E5MH6	0,6250 % Vonovia SE MTN 21/29	EUR	0	100.000
DE000A3MQS56	1,3750 % Vonovia SE MTN 22/26	EUR	100.000	100.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
DE000A30VQA4	4,7500 % Vonovia SE MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
FR0014006VH2	1,3750 % Wendel SE Obl. 22/34	EUR	100.000	100.000
GBP				
XS2403381069	1,8750 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 21/28	GBP	0	175.000
USD				
GB0005902332	5,4011 % HSBC Bank PLC FLR Notes 85/Und.	USD	0	100.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
FR0014009N55	1,3750 % Action Logement Services SAS MTN 22/32	EUR	200.000	200.000
XS2393323071	0,8000 % AGCO International Holdings BV Notes 21/28	EUR	0	175.000
BE6331562817	0,8750 % Aliaxis Finance S.A. Notes 21/28	EUR	0	100.000
XS2554581830	7,0000 % ASR Nederland N.V. FLR Bonds 22/43	EUR	100.000	100.000
XS2407019871	0,8750 % AXA Logistics Euro. Master SCA Notes 21/29 Reg.S	EUR	0	125.000
XS2394063437	0,5000 % Brenntag Finance B.V. MTN 21/29	EUR	0	100.000
XS2356316872	1,7500 % ECONOMY AG Anl. 21/26	EUR	0	200.000
FR0014006IG1	1,0810 % Crédit Logement FLR Notes 21/34	EUR	0	200.000
XS2356029541	0,5000 % CTP N.V. MTN 21/25	EUR	0	125.000
XS2541394750	3,8750 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 22/42	EUR	100.000	100.000
XS2388910270	2,2500 % DIC Asset AG Anl. 21/26	EUR	0	200.000
XS2385121582	0,7730 % East Japan Railway Co. MTN 21/34	EUR	0	150.000
XS2459747874	1,8500 % East Japan Railway Co. MTN 22/33	EUR	150.000	150.000
XS2239813301	3,6250 % El Corte Inglés S.A. Notes 20/24 Reg.S	EUR	0	125.000
DE000A3KPTG6	1,0000 % JAB Holdings B.V. Notes 21/31	EUR	0	100.000
XS2561647368	4,6250 % Liberty Mutual Group Inc. Notes 22/30 Reg.S	EUR	100.000	100.000
XS2384723263	0,2500 % Mondelez Intl Hldgs Nether. BV Notes 20/29 Reg.S	EUR	0	200.000
XS2498964209	6,0000 % Nova Ljubljanska Banka d.d. FLR Pref. Notes 22/25	EUR	100.000	100.000
XS2334361354	1,2000 % Philippinen Bonds 21/33	EUR	0	100.000
XS2484339499	1,8750 % PPG Industries Inc. Notes 22/25	EUR	100.000	100.000
XS2494945939	3,8750 % Rentokil Initial Finance B.V. MTN 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2239061927	3,2500 % Republik San Marino Obbl. 21/24	EUR	0	175.000
XS2532473555	4,5650 % Smith & Nephew PLC Notes 22/29	EUR	100.000	100.000
BE6332786449	1,6250 % VGP N.V. Notes 22/27	EUR	100.000	100.000
XS2479941572	2,0000 % VISA Inc. Notes 22/29	EUR	150.000	150.000
GBP				
XS2523960719	5,1250 % Zurich Finance (Ireland) DAC FLR MTN 22/52	GBP	100.000	100.000
USD				
US168863DX33	2,7500 % Republik Chile Notes 22/27	USD	200.000	200.000
US9128286N55	0,5000 % U.S. Treasury Inflation-Prot. Secs 19/24	USD	0	300.000
Nichtnotierte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
DE000BAY01V7	2,3750 % Bayer AG z.Verh. FLR Sub. Anl. 15/75	EUR	100.000	100.000
XS2421072419	1,3750 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN Tr.2 21/36	EUR	0	100.000

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)		
Terminkontrakte		
Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	2.643
(Basiswert(e): EURO Bund Future (FGBL), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	82.357
(Basiswert(e): 10 Year Spanish Bono Futures (FBON), EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO Buxl Future (FGBX), EURO Schatz Future (FGBS), EURO-BTP Future (FBTP), Five-Year US Treasury Note Future (FV), Long Gilt Future (FLG), Long Term EURO OAT Future (FOAT), SHORT EURO-BTP Future (FBTS), Ten-Year US Treasury Note Future (TY), Ultra Long Term US Treas. Bond Future (UB), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY), US Treasury Long Bond Future (US))		
Währungsderivate		
Optionsrechte auf Devisen-Derivate		
Optionsrechte auf Devisen		
Gekaufte Kaufoptionen (Call):		
AUD/NZD	EUR	1.412
AUD/USD	EUR	3.504
EUR/CZK	EUR	161.750
EUR/GBP	EUR	12.913
EUR/HUF	EUR	2.202.000
EUR/NOK	EUR	15.300
EUR/USD	EUR	15.043
NZD/USD	EUR	1.973
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):		
AUD/JPY	EUR	517.495
AUD/USD	EUR	8.339
EUR/CHF	EUR	3.090
EUR/CZK	EUR	150.750
EUR/HUF	EUR	600.000
EUR/NOK	EUR	344.750

Frankfurter-Sparinrent Deko

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
EUR/PLN	EUR	6.900
EUR/SEK	EUR	75.600
EUR/USD	EUR	19.935
GBP/CHF	EUR	10.275
GBP/JPY	EUR	375.630
GBP/USD	EUR	37.552
NOK/SEK	EUR	4.359
NZD/USD	EUR	1.588
USD/CAD	EUR	18.076
USD/CHF	EUR	11.855
USD/JPY	EUR	707.036
USD/MXN	EUR	157.831
USD/NOK	EUR	24.014
USD/SEK	EUR	30.465
Verkaufte Kaufoptionen (Call):		
AUD/USD	EUR	4.754
EUR/CZK	EUR	37.875
EUR/GBP	EUR	7.772
EUR/HUF	EUR	2.202.000
EUR/NOK	EUR	23.625
EUR/USD	EUR	11.515
NZD/USD	EUR	3.018
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):		
AUD/JPY	EUR	89.355
AUD/USD	EUR	9.015
EUR/CHF	EUR	1.236
EUR/CZK	EUR	186.750
EUR/NOK	EUR	20.200
EUR/PLN	EUR	10.193
EUR/SEK	EUR	46.350
EUR/USD	EUR	19.655
GBP/CHF	EUR	15.579
GBP/JPY	EUR	550.395
GBP/USD	EUR	32.958
NOK/SEK	EUR	5.387
NZD/USD	EUR	1.598
USD/CAD	EUR	10.626
USD/CHF	EUR	11.150
USD/JPY	EUR	521.249
USD/MXN	EUR	189.232
USD/NOK	EUR	35.171
USD/SEK	EUR	44.379
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
AUD/CAD	EUR	314
AUD/EUR	EUR	1.662
AUD/JPY	EUR	1.611
AUD/USD	EUR	7.267
CAD/AUD	EUR	313
CAD/EUR	EUR	41
CAD/USD	EUR	6.153
CHF/EUR	EUR	7.420
CHF/USD	EUR	5.361
CZK/EUR	EUR	8.294
DKK/EUR	EUR	7
GBP/CHF	EUR	1.975
GBP/EUR	EUR	12.636
GBP/USD	EUR	11.727
HUF/EUR	EUR	372
HUF/PLN	EUR	743
JPY/AUD	EUR	1.411
JPY/EUR	EUR	30
JPY/USD	EUR	1.593
MXN/EUR	EUR	1
MXN/USD	EUR	3.458
NOK/EUR	EUR	8.139
NOK/SEK	EUR	1.020
NOK/USD	EUR	7.662
NZD/EUR	EUR	2.648
NZD/USD	EUR	6.894
PLN/EUR	EUR	937
PLN/HUF	EUR	381
RON/EUR	EUR	2.003
SEK/EUR	EUR	1.808
SEK/USD	EUR	1.344
USD/EUR	EUR	23.353
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
AUD/CAD	EUR	320

Frankfurter-Sparinrent Deka

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
AUD/EUR	EUR	1.659
AUD/JPY	EUR	1.619
AUD/USD	EUR	7.231
CAD/AUD	EUR	313
CAD/EUR	EUR	0
CAD/USD	EUR	6.196
CHF/EUR	EUR	6.642
CHF/USD	EUR	6.078
CZK/EUR	EUR	8.984
DKK/EUR	EUR	339
GBP/CHF	EUR	1.974
GBP/EUR	EUR	13.563
GBP/USD	EUR	11.864
HUF/PLN	EUR	743
JPY/AUD	EUR	1.410
JPY/USD	EUR	1.593
MXN/USD	EUR	3.459
NOK/EUR	EUR	8.070
NOK/SEK	EUR	1.013
NOK/USD	EUR	7.664
NZD/EUR	EUR	2.634
NZD/USD	EUR	7.174
PLN/EUR	EUR	813
RON/EUR	EUR	2.225
SEK/EUR	EUR	1.801
SEK/USD	EUR	1.348
USD/EUR	EUR	22.865
Swaps (In Opening-Transaktionen umgesetzte Volumen)		
Credit Default Swaps (CDS)		
Protection Buyer:	EUR	400
(Basiswert(e): CDS ITRAXX EUROPE CROSSOVER S36 V1 5Y)		

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 0,16 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 92.195 Euro.

Frankfurter-Sparinrent Deka

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres	30.876.320,63
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-103.637,88
2	Zwischenausschüttung(en)	-,-
3	Mittelzufluss (netto)	-2.765.630,25
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 971.012,12
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 971.012,12
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -3.736.642,37
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	10.591,24
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	-2.542.236,35
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	204.645,24
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-2.614.266,66
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	25.475.407,39

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
31.12.2019	36.566.763,77	52,49
31.12.2020	31.003.669,83	54,09
31.12.2021	30.876.320,63	53,79
31.12.2022	25.475.407,39	49,09

Frankfurter-Sparinrent Deka

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2022 - 31.12.2022 (einschließlich Ertragsausgleich)

	EUR insgesamt	EUR je Anteil *)
I. Erträge		
1. Dividenden inländischer Aussteller (vor Körperschaftsteuer)	0,00	0,00
2. Dividenden ausländischer Aussteller (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
3. Zinsen aus inländischen Wertpapieren	109.352,93	0,21
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	295.773,91	0,57
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	-3.839,01	-0,01
davon Negative Einlagezinsen	-5.119,08	-0,01
davon Positive Einlagezinsen	1.280,07	0,00
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	0,00	0,00
7. Erträge aus Investmentanteilen	0,00	0,00
8. Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	0,00	0,00
9a. Abzug inländischer Körperschaftsteuer	0,00	0,00
9b. Abzug ausländischer Quellensteuer	-5.079,53	-0,01
davon aus Zinsen aus ausländischen Wertpapieren/Liquiditätsanlagen	-5.079,53	-0,01
10. Sonstige Erträge	0,00	0,00
Summe der Erträge	396.208,30	0,76
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-1.372,36	-0,00
2. Verwaltungsvergütung	-196.844,34	-0,38
3. Verwahrstellenvergütung	-17.340,10	-0,03
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-11.570,03	-0,02
5. Sonstige Aufwendungen	-21.921,33	-0,04
davon BaFin-Bescheinigungen	-464,15	-0,00
davon EMIR-Kosten	-18.327,24	-0,04
davon fremde Depotgebühren	-2.595,70	-0,01
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-534,24	-0,00
Summe der Aufwendungen	-249.048,16	-0,48
III. Ordentlicher Nettoertrag	147.160,14	0,28
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	5.914.607,66	11,40
2. Realisierte Verluste	-6.194.382,73	-11,94
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-279.775,07	-0,54
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-132.614,93	-0,26
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	204.645,24	0,39
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	-2.614.266,66	-5,04
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-2.409.621,42	-4,64
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	-2.542.236,35	-4,90

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

Verwendung der Erträge des Sondervermögens

Berechnung der Ausschüttung

	EUR insgesamt	EUR je Anteil*)
I. Für die Ausschüttung verfügbar		
1. Vortrag aus dem Vorjahr	4.186.704,89	8,07
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-132.614,93	-0,26
3. Zuführung aus dem Sondervermögen	0,00	0,00
II. Nicht für die Ausschüttung verwendet		
1. Der Wiederanlage zugeführt	0,00	0,00
2. Vortrag auf neue Rechnung	3.597.436,84	6,93
III. Gesamtausschüttung¹⁾	456.653,12	0,88
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung ²⁾	456.653,12	0,88

Umlaufende Anteile: Stück 518.924

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

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

²⁾ Ausschüttung am 24. Februar 2023 mit Beschlussfassung vom 21. Februar 2023.

Frankfurter-Sparinvest Deka Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten Instrumentenart

Instrumentenart	Kontrahent	Exposure in EUR (Angabe nach Marktwerten)
Credit Default Swaps	Merrill Lynch International	-8.965,92
Devisenterminkontrakte	Barclays Bank Ireland PLC	-3.003,34
Devisenterminkontrakte	BofA Securities Europe S.A.	1.393,51
Devisenterminkontrakte	DekaBank Deutsche Girozentrale	-11.175,50
Devisenterminkontrakte	HSBC Continental Europe S.A.	7.829,72
Devisenterminkontrakte	J.P. Morgan SE	912,28
Devisenterminkontrakte	Landesbank Baden-Württemberg	-55,02
Devisenterminkontrakte	Morgan Stanley Europe SE	15.535,98
Devisenterminkontrakte	NatWest Markets N.V.	742,23
Devisenterminkontrakte	Société Générale S.A.	3.154,13
Optionsrechte auf Devisen	Citigroup Global Markets Europe AG	19.955,05
Optionsrechte auf Devisen	Goldman Sachs Bank Europe SE	9.009,37
Optionsrechte auf Devisen	J.P. Morgan SE	3.262,12
Optionsrechte auf Devisen	Morgan Stanley Europe SE	4.545,95
Optionsrechte auf Devisen	Nomura Financial Products Europe GmbH	12.057,30
Optionsrechte auf Devisen	Société Générale S.A.	12.879,07
Zinsswaps	BNP Paribas S.A.	230.149,28
Zinsswaps	Citigroup Global Markets Ltd.	7.647,88
Zinsswaps	DekaBank Deutsche Girozentrale	453,40
Zinsswaps	Goldman Sachs International	162.931,34
Zinsswaps	J.P. Morgan SE	12.301,47
Zinsterminkontrakte	Eurex Deutschland	119.750,00
Gesamtbetrag der bei Derivaten von Dritten gewährten Sicherheiten:	EUR	260.000,00
davon:		
Bankguthaben	EUR	260.000,00

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

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

30% ICE BofA Euro Broad Market Index in EUR, 25% iBoxx Euro Corporates Financials in EUR, 45% iBoxx Euro Corporates all maturities TR in EUR

Dem Sondervermögen wird ein derivatereis Vergleichsvermögen gegenübergestellt. Es handelt sich dabei um eine Art virtuelles Sondervermögen, dem keine realen Positionen oder Geschäfte zugrunde liegen. Die Grundidee besteht darin, eine plausible Vorstellung zu entwickeln, wie das Sondervermögen ohne Derivate oder derivative Komponenten zusammengesetzt wäre. Das Vergleichsvermögen muss den Anlagebedingungen, den Angaben im Verkaufsprospekt und den wesentlichen Anlegerinformationen des Sondervermögens im Wesentlichen entsprechen, ein derivatereis Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivatereis Vergleichsvermögens abgewichen werden, sofern das Sondervermögen Long/Short-Strategien nutzt oder zur Abbildung von z.B. Rohstoffexposition oder Währungsabsicherungen.

Potenzieller Risikobetrag für das Marktrisiko (§ 37 Abs. 4 Satz 1 und 2 DerivateV i. V. m. § 10 DerivateV)

kleinster potenzieller Risikobetrag 0,49%
größter potenzieller Risikobetrag 2,44%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 1,46%

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

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

historische Simulation

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

242,90%

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

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

Erträge aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	0,00
Aufwendungen aus Wertpapier-Darlehen- und -Pensionsgeschäften	EUR	0,00
Umlaufende Anteile	STK	518.924
Anteilwert	EUR	49,09

Angaben zu Bewertungsverfahren

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

Aktien / aktienähnliche Genussscheine / Beteiligungen

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

Frankfurter-Sparinrent Deka

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.

Gesamtkostenquote (laufende Kosten)

0,95%

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

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

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

Wesentliche sonstige Aufwendungen

BaFin-Bescheinigungen	EUR	464,15
EMIR-Kosten	EUR	18.327,24
Fremde Depotgebühren	EUR	2.595,70
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	534,24

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt

EUR 101.007,89

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

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

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

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

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitern

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

- Die variable Vergütung der risikorelevanten Mitarbeiter ist grundsätzlich erfolgsabhängig, d.h. ihre Höhe wird nach Maßgabe von individuellen Erfolgsbeiträgen des Mitarbeiters sowie den Erfolgsbeiträgen des Geschäftsbereichs und der Deka-Gruppe ermittelt.
- Für die Geschäftsführung der Kapitalverwaltungsgesellschaft wird zwingend ein Anteil von 60 Prozent der variablen Vergütung über einen Zeitraum von bis zu fünf Jahren aufgeschoben. Bei risikorelevanten Mitarbeitern unterhalb der Geschäftsführungs-Ebene beträgt der aufgeschobene Anteil 40 Prozent der variablen Vergütung und wird über einen Zeitraum von mindestens drei Jahren aufgeschoben.
- Jeweils 50 Prozent der sofort zahlbaren und der aufgeschobenen Vergütung werden in Form von Instrumenten gewährt, deren Wertentwicklung von der nachhaltigen Wertentwicklung der Kapitalverwaltungsgesellschaft und der Unternehmenswertentwicklung der Deka-Gruppe abhängt. Diese nachhaltigen Instrumente unterliegen nach Eintritt der Unverfallbarkeit einer Sperrfrist von einem Jahr.
- Der aufgeschobene Anteil der Vergütung ist während der Wartezeit risikoabhängig, d.h. er kann im Fall von negativen Erfolgsbeiträgen des 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.

Frankfurter-Sparinrent Deka

- Risikorelevante Mitarbeiter, deren variable Vergütung für das jeweilige Geschäftsjahr einen Schwellenwert von 75 TEUR nicht überschreitet, erhalten die variable Vergütung vollständig in Form einer Barleistung ausgezahlt.

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2021 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH war im Geschäftsjahr 2021 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

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

davon feste Vergütung	EUR	52.919.423,38
davon variable Vergütung	EUR	43.285.414,31
	EUR	9.634.009,07
Zahl der Mitarbeiter der KVG		455

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

Geschäftsführer	EUR	7.381.436,36
weitere Risk Taker	EUR	2.103.677,90
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	1.913.005,27
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	488.811,00
	EUR	2.875.942,19

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

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

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

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

Angaben gemäß § 101 Abs. 2 Nr. 5 KAGB

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

Wesentliche mittel- bis langfristige Risiken

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

Zusammensetzung des Portfolios, die Portfolioumsätze und die Portfolioumsatzkosten

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

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

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

Einsatz von Stimmrechtsberatern

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

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

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

Weitere zum Verständnis des Berichts erforderliche Angaben

Ermittlung Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne und Verluste:

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

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

Die Klassifizierung von Geldmarktinstrumenten erfolgt gemäß Einstufung des Informationsdienstleisters WM Datenservice und kann in Einzelfällen von der Definition in § 194

Frankfurter-Sparinrent Deka

KAGB abweichen. Insofern können Vermögensgegenstände, die gemäß § 194 KAGB unter Geldmarktinstrumente fallen, in der Vermögensaufstellung außerhalb der Kategorie „Geldmarktpapiere“ ausgewiesen sein.

Frankfurt am Main, den 29. März 2023
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens Frankfurter Sparirent Deka – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2022, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2022 bis zum 31. Dezember 2022 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

Die gesetzlichen Vertreter der Deka Investment GmbH sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresberichts, der den Vorschriften des deutschen KAGB und den einschlägigen europäischen Verordnungen in allen wesentlichen Belangen entspricht und dafür, dass der Jahresbericht es unter Beachtung dieser Vorschriften ermöglicht, sich ein umfassendes Bild der tatsächlichen Verhältnisse und Entwicklungen des Sondervermögens zu

verschaffen. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresberichts zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 102 KAGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern im Jahresbericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte

Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieses Systems der Deko Investment GmbH abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deko Investment GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens durch die Deko Investment GmbH aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Vermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Vermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige

Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass das Sondervermögen durch die Deko Investment GmbH nicht fortgeführt wird.

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

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

Frankfurt am Main, den 31. März 2023

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kühn
Wirtschaftsprüfer

Steinbrenner
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2021

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

Alleingesellschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

KPMG AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
The Square
Am Flughafen
60549 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

Landesbank Baden-Württemberg
Am Hauptbahnhof 2
70173 Stuttgart
Deutschland

Rechtsform

Anstalt des öffentlichen Rechts

Sitz

Stuttgart, Karlsruhe, Mannheim, Mainz

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 31. Dezember 2022

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



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

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

