

Jahresbericht zum 30. September 2024. SK CorporateBond Invest Deka

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

Verwaltungsgesellschaft: Deka Investment GmbH

Bericht der Geschäftsführung.

30. September 2024

Sehr geehrte Anlegerinnen, sehr geehrte Anleger,

der vorliegende Jahresbericht informiert Sie umfassend über die Entwicklung Ihres Fonds SK CorporateBond Invest Deka für den Zeitraum vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024.

Rückläufige Inflationsraten sowie sinkende Notenbankzinsen in den USA und der Eurozone stabilisierten in der Berichtsperiode die Finanzmärkte und verliehen insbesondere den Aktienbörsen kräftigen Auftrieb. Während sich in Europa, bedingt vor allem durch eine wirtschaftliche Stagnation in Deutschland, nur eine moderate konjunkturelle Aktivität abzeichnete, präsentierte sich die Wirtschaft in den USA in einer dynamischen Verfassung. Jedoch sorgten die geopolitischen Belastungsfaktoren und militärischen Konflikte wie der Ukraine-Krieg oder der Nahost-Konflikt im Berichtszeitraum wiederholt für Verunsicherung.

Die Geld- und Fiskalpolitik der bedeutenden Notenbanken war weiterhin auf die Inflationsbekämpfung ausgerichtet. Angesichts der Anzeichen eines nachlassenden Inflationsdrucks nahmen jedoch verschiedene Zentralbanken ab dem Frühjahr 2024 erste Leitzinssenkungen vor. So führte die EZB den Hauptrefinanzierungssatz in zwei Schritten auf zuletzt 3,65 Prozent zurück, während die US-amerikanische Notenbank im September die Zinswende mit einem Absenken des Leitzinsintervalls um 50 Basispunkte auf 4,75 Prozent bis 5,00 Prozent einläutete. Mit den ersten Hinweisen auf ein Ende des Zinserhöhungs-Zyklus reduzierten sich die Renditen an den Rentenmärkten bereits im vierten Quartal 2023 zunächst signifikant, bevor im ersten Quartal 2024 insbesondere die Daten zur Preisentwicklung in den USA für Ernüchterung sorgten. Im Zuge der im Juni erfolgten ersten Zinssenkung der EZB konnten die Anleihekurse bis zum Ende des Berichtszeitraums dann erneut deutlich zulegen. Die Verzinsung 10-jähriger Euroland-Staatsanleihen lag Ende September bei 2,1 Prozent, laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten mit 3,8 Prozent.

Die globalen Zinssenkungserwartungen wirkten über weite Strecken unterstützend für die weltweiten Aktienmärkte, die sich in der Breite in einer freundlichen Verfassung zeigten. Dabei erreichten viele Indizes, wie der DAX, der S&P 500, der Dow Jones Industrial und der Nasdaq Composite sowie der Nikkei 225 neue Rekordhochs. Der chinesische Aktienmarkt hinkte zunächst der internationalen Marktentwicklung hinterher. Erst mit der Ankündigung von Konjunkturmaßnahmen durch die chinesische Regierung verzeichneten Aktien in China im letzten Berichtsmonat einen bemerkenswerten Anstieg, der auf die globalen Märkte abstrahlte.

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 30. September 2024	8
Vermögensaufstellung zum 30. September 2024	9
Anhang	18
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	21
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	23

Jahresbericht 01.10.2023 bis 30.09.2024

SK CorporateBond Invest Deka

Tätigkeitsbericht.

Anlageziel des Fonds SK CorporateBond Invest Deka ist die Erzielung einer angemessenen Rendite auf den europäischen Rentenmärkten, durch die Anlage in Inhaberschuldverschreibungen überwiegend privater Aussteller, unter Limitierung des Währungsrisikos in Euro. Dabei wird die Erzielung einer größtmöglichen Rendite bei gleichzeitig angemessenem Risiko für diese Anlageklasse angestrebt.

Um dies zu erreichen, legt der Fonds hauptsächlich in verzinsliche Wertpapiere von Unternehmen mit guter bis sehr guter Schuldnerqualität (Investment Grade) an. Darüber hinaus können auch verzinsliche Wertpapiere von in der Regel öffentlichen Emittenten (u.a. Staatsanleihen, Kommunalanleihen) und Pfandbriefe mit geringem Schuldnerisiko erworben werden. Emittenten aus der Finanzbranche (Banken, Versicherungen, Finanzdienstleister) können fallweise beigemischt werden.

Dem Fonds liegt ein aktiver Investmentansatz zugrunde. Der fundamental orientierte Investmentansatz kombiniert gezielt "Top-Down" sowie "Bottom-Up"-Elemente. Die Basis stellt die Analyse makroökonomischer sowie (geo)politischer Parameter dar, ergänzt durch qualitative sowie quantitative fundamentale Bewertungen der einzelnen Vermögensgegenstände, z.B. Bonitätsanalyse der Emittenten, relativer Vergleich der Wertpapiere mit anderen korrespondierenden Ausstellern. Um den Erfolg des Wertpapierauswahlprozesses zu bewerten wird der Index 100% iBoxx® Euro Corp. Non-Financial in EUR¹⁾ verwendet. Die initiale und kontinuierliche Wertpapierauswahl erfolgt im Rahmen des beschriebenen Investmentansatzes unabhängig von diesem Referenzwert und damit verbundenen quantitativen oder qualitativen Einschränkungen.

Das Fondsmanagement wird durch einen Anlageausschuss beraten.

Es können Derivate zu Investitions- und/oder Absicherungszwecken eingesetzt werden. Ein Derivat ist ein Finanzinstrument, dessen Wert – nicht notwendig 1:1 – von der Entwicklung eines oder mehrerer Basiswerte wie z. B. Wertpapieren oder Zinssätzen abhängt.

Deutliches Plus

Angesichts sinkender Inflationsraten nahmen verschiedene Zentralbanken ab dem Frühjahr 2024 erste Leitzinssenkungen vor. Neben der EZB, die den Hauptrefinanzierungssatz in zwei Schritten reduzierte, vollzog im September auch die US-amerikanische Notenbank die Zinswende mit einer Verringerung des Leitzinsintervalls um 50 Basispunkte. Von der Aussicht auf ein Ende des Zinserhöhungszyklus profitierten im Berichtszeitraum die Anleihekurse und die Renditen an den Rentenmärkten gaben entsprechend nach.

Wichtige Kennzahlen

SK CorporateBond Invest Deka

Performance*	1 Jahr	3 Jahre p.a.	5 Jahre p.a.
	9,3%	-1,9%	-0,7%
ISIN	DE0005152789		
* Berechnung nach BVI-Methode, die bisherige Wertentwicklung ist kein verlässlicher Indikator für die künftige Wertentwicklung.			

Veräußerungsergebnisse im Berichtszeitraum

SK CorporateBond Invest Deka

Realisierte Gewinne aus	in Euro
Renten und Zertifikate	283.344,07
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	0,00
Futures	0,00
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	0,00
Devisenkassageschäften	0,00
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	283.344,07

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-345.972,14
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	0,00
Futures	-13.727,75
Swaps	0,00
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	0,00
Devisenkassageschäften	0,00
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-359.699,89

In der Portfoliostruktur lag der Fokus des Fonds weiterhin auf Unternehmensanleihen. In der Länderstruktur wurden die USA mit 18,3 Prozent des Fondsvermögens favorisiert, gefolgt von Frankreich, Großbritannien und Deutschland. In der Branchenpositionierung wurden die Engagements in Titeln aus den Bereichen Pharma, Immobilien sowie Versorger ausgebaut. Der bislang größte Bestand in Bankentiteln wurde hingegen in der Erwartung reduziert, dass die Spreads der Nicht-Finanzunternehmen Aufholpotenzial bieten.

Hinsichtlich der Kreditqualität präferierte das Fondsmanagement weiterhin Anleihen mit guter Qualität, die von Ratingagenturen mit der Bonitätsnote BBB oder höher bewertet wurden. Renten-Futures befanden sich zum Stichtag nicht im Portfolio. Die durchschnittliche Duration des Portfolios hat sich im Stichtagsvergleich kaum verändert und lag zuletzt bei 5,1 Jahren.

Positive Effekte auf die Wertentwicklung des Fonds resultierten u.a. aus der Beimischung von Bankanleihen und Papieren aus dem Immobiliensektor, da hier die stärksten Spreadeinengungen zu

SK CorporateBond Invest Deka

beobachten waren. Daneben war die Konzentration auf mittlere Laufzeiten vorteilhaft, die am stärksten vom Zinsrückgang profitierten. Die Bestände von Laufzeiten um 1 Jahr entwickelten sich hingegen in der zweiten Berichtshälfte unterdurchschnittlich.

Der Fonds SK CorporateBond Invest Deka verbuchte im Berichtszeitraum eine Wertsteigerung um 9,3 Prozent. Das Fondsvermögen zum Stichtag belief sich auf 18,3 Mio. Euro.

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. Darüber hinaus waren zeitweise 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. Der Fonds 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.

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

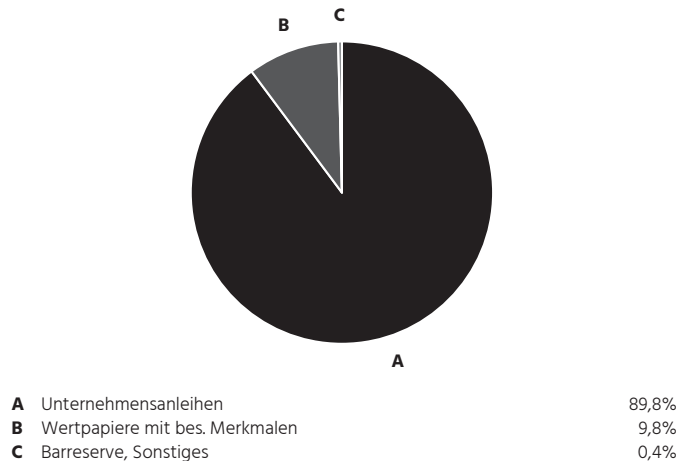
PAI-Berücksichtigung

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.

Fondsstruktur

SK CorporateBond Invest Deka



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

SK CorporateBond Invest Deka

Index: 30.09.2023 = 100



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

Diese beinhalteten einen Steuerungsmechanismus, der bei schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen keine Investition in Emittenten erlaubte, sofern dazu aussagekräftige Daten herangezogen werden konnten. Bei weniger schwerwiegenden negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen konnten Investitionen nur begründet erfolgen. Im Ergebnis hielt der Fonds keine Anlagen in Wertpapieren und Geldmarktinstrumenten von

SK CorporateBond Invest Deka

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 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 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. Zielfonds, bei denen festgelegte Schwellenwerte für bestimmte PAI überschritten wurden, konnten nicht mehr für das Sondervermögen erworben werden, vorausgesetzt einer ausreichenden Datenverfügbarkeit bei den PAI-Indikatoren.

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>.

1) Referenzindex: 100% iBoxx Euro Corp. Non-Financial in EUR. Der oben genannte Index ist eine eingetragene Marke. Der Fonds wird vom Lizenzgeber nicht gesponsert, gefördert, verkauft oder auf eine andere Art und Weise unterstützt. Die Berechnung und Lizenzierung des Index bzw. der Index-Marke stellt keine Empfehlung zur Kapitalanlage dar. Der Lizenzgeber haftet gegenüber Dritten nicht für etwaige Fehler im Index.

SK CorporateBond Invest Deka

Vermögensübersicht zum 30. September 2024.

Gliederung nach Anlageart - Land

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	18.034.220,88	98,35
Australien	699.667,00	3,82
Belgien	313.485,00	1,71
Dänemark	372.005,88	2,03
Deutschland	1.105.841,00	6,04
Finnland	103.009,50	0,56
Frankreich	2.847.951,50	15,53
Großbritannien	1.970.725,13	10,77
Irland	947.285,50	5,15
Italien	504.224,50	2,75
Japan	557.300,25	3,03
Luxemburg	470.132,50	2,56
Neuseeland	530.299,75	2,89
Niederlande	3.005.498,06	16,40
Norwegen	453.422,88	2,49
Polen	104.507,50	0,57
Schweden	379.774,75	2,06
Spanien	393.743,00	2,15
Tschechische Republik	229.708,50	1,26
USA	3.045.638,68	16,58
2. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	379.264,47	2,08
3. Sonstige Vermögensgegenstände	227.763,98	1,25
II. Verbindlichkeiten	-307.856,64	-1,68
III. Fondsvermögen	18.333.392,69	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung

	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	18.034.220,88	98,35
EUR	18.034.220,88	98,35
2. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	379.264,47	2,08
3. Sonstige Vermögensgegenstände	227.763,98	1,25
II. Verbindlichkeiten	-307.856,64	-1,68
III. Fondsvermögen	18.333.392,69	100,00

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

SK CorporateBond Invest Deka

Vermögensaufstellung zum 30. September 2024.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								14.085.337,88	76,80
Verzinsliche Wertpapiere								14.085.337,88	76,80
EUR								14.085.337,88	76,80
XS2830446535	4,3750 % AB Sagax MTN 24/30	EUR		100.000	100.000	0	% 103,242	103.241,50	0,56
XS2579284469	3,8750 % ACEA S.p.A. MTN 23/31	EUR		100.000	0	0	% 103,046	103.045,50	0,56
FR001400Q3D3	3,3750 % Aéroports de Paris S.A. MTN 24/31	EUR		100.000	100.000	0	% 101,059	101.058,50	0,55
FR001400Q6Z9	4,6250 % Air France-KLM S.A. MTN 24/29	EUR		100.000	100.000	0	% 101,810	101.810,00	0,56
XS2341269970	1,1250 % Aker BP ASA MTN 21/29	EUR		100.000	0	0	% 90,944	90.944,00	0,50
XS2901993019	3,7500 % Akzo Nobel N.V. MTN 24/34	EUR		100.000	100.000	0	% 100,807	100.807,00	0,55
XS2821714735	3,9500 % Amcor UK Finance PLC Notes 24/32	EUR		100.000	100.000	0	% 102,019	102.018,50	0,56
XS2866190965	3,6500 % American Honda Finance Corp. MTN 24/31	EUR		100.000	100.000	0	% 101,675	101.674,50	0,55
XS2772266420	3,3750 % American Medical Syst.Eu. B.V. Notes 24/29	EUR		150.000	150.000	0	% 101,614	152.421,00	0,83
XS2315784715	0,7500 % APA Infrastructure Ltd. MTN 21/29	EUR		100.000	0	100.000	% 89,751	89.750,50	0,49
XS2242747348	0,5410 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 20/28	EUR		125.000	0	0	% 90,956	113.695,00	0,62
XS2381560411	0,2500 % ASB Bank Ltd. MTN 21/28	EUR		125.000	0	0	% 90,179	112.723,75	0,61
XS2597991988	4,5000 % ASB Bank Ltd. MTN 23/27	EUR		100.000	0	0	% 103,967	103.966,50	0,57
XS2872909770	3,2780 % AstraZeneca Finance LLC MTN 24/33	EUR		100.000	100.000	0	% 101,568	101.567,50	0,55
XS1076018305	3,3750 % AT & T Inc. Notes 14/34	EUR		100.000	0	0	% 99,690	99.690,00	0,54
XS2590758400	3,5500 % AT & T Inc. Notes 23/25	EUR		100.000	0	0	% 100,482	100.482,00	0,55
XS1812905526	1,2500 % Ausgrid Finance Pty Ltd. MTN 18/25	EUR		200.000	0	0	% 98,355	196.710,00	1,08
FR001400O457	3,8750 % Ayvens S.A. Preferred MTN 24/27	EUR		100.000	100.000	0	% 101,875	101.875,00	0,56
FR001400F6V1	3,8750 % Banque Stellantis France S.A. MTN 23/26	EUR		100.000	0	0	% 100,812	100.812,00	0,55
BE6352762387	3,6250 % Belfius Bank S.A. Senior Preferred MTN 24/30	EUR		100.000	100.000	0	% 102,496	102.495,50	0,56
XS2823825802	3,5000 % BMW Internat. Investment B.V. MTN 24/32	EUR		100.000	100.000	0	% 101,325	101.325,00	0,55
FR001400CFW8	3,6250 % BNP Paribas S.A. Non-Preferred MTN 22/29	EUR		100.000	0	0	% 101,612	101.612,00	0,55
XS2070192591	0,6250 % Boston Scientific Corp. Notes 19/27	EUR		100.000	100.000	0	% 93,620	93.620,00	0,51
FR001400DNF5	5,3750 % Bouygues S.A. Bonds 22/42	EUR		100.000	0	0	% 116,948	116.947,50	0,64
XS1992927902	1,2310 % BP Capital Markets PLC MTN 19/31	EUR		150.000	0	0	% 88,529	132.792,75	0,72
FR001400F083	4,5000 % BPCE S.A. Non-Preferred MTN 23/33	EUR		100.000	100.000	0	% 105,887	105.886,50	0,58
FR001400CMY0	3,1250 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel Preferred MTN 22/27	EUR		100.000	0	0	% 100,651	100.650,50	0,55
XS2839008948	3,8750 % British Telecommunications PLC MTN 24/34	EUR		100.000	100.000	0	% 102,543	102.543,00	0,56
XS2247549731	1,7500 % Cellnex Telecom S.A. MTN 20/30	EUR		100.000	100.000	0	% 91,238	91.238,00	0,50
XS2800064912	4,1250 % CEP SA Finance S.A.U. MTN 24/31	EUR		100.000	100.000	0	% 99,868	99.868,00	0,54
XS2461786829	2,3750 % CEZ AS MTN 22/27	EUR		125.000	0	100.000	% 97,890	122.362,50	0,67
XS2084759757	0,8750 % Chorus Ltd. MTN 19/26	EUR		175.000	0	0	% 95,730	167.527,50	0,91
XS2757515882	3,3750 % Coca Cola HBC Finance B.V. MTN 24/28	EUR		100.000	100.000	0	% 101,499	101.499,00	0,55
FR001400N8H6	3,7500 % Coentr.d.Trans.d'Elec.SA (CTE) Obl. 24/36	EUR		100.000	100.000	0	% 101,072	101.071,50	0,55
XS2385398206	0,2500 % Comcast Corp. Notes 21/29	EUR		100.000	0	0	% 87,755	87.755,00	0,48
XS2723549361	3,8750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 23/30	EUR		100.000	100.000	0	% 103,233	103.233,00	0,56
XS2796609787	3,3750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 24/30	EUR		100.000	100.000	0	% 101,027	101.026,50	0,55
XS2758114321	3,2500 % Compass Group PLC MTN 24/31	EUR		100.000	100.000	0	% 100,998	100.998,00	0,55
XS2895051212	3,2500 % Compass Group PLC MTN 24/33	EUR		100.000	100.000	0	% 99,860	99.860,00	0,54
FR001400Q7X2	4,1250 % Covivio Hotels S.C.A. MTN 24/33	EUR		100.000	100.000	0	% 100,501	100.501,00	0,55
FR001400RMM3	3,7500 % Crédit Agricole S.A. FLR Non-Pref. MTN 24/31	EUR		100.000	100.000	0	% 101,719	101.718,50	0,55
XS2648077274	4,2500 % CRH SMW Finance DAC MTN 23/35	EUR		100.000	0	100.000	% 105,227	105.227,00	0,57
XS2534985523	3,1250 % DNB Bank ASA FLR Preferred MTN 22/27	EUR		125.000	0	0	% 100,534	125.666,88	0,69
XS2010038730	0,7500 % Dover Corp. Notes 19/27	EUR		100.000	0	0	% 94,099	94.099,00	0,51
XS2654098222	4,5000 % DS Smith PLC MTN 23/30	EUR		100.000	100.000	0	% 105,834	105.833,50	0,58
FR001400QZ47	3,6250 % Edenred SE Notes 24/32	EUR		100.000	100.000	0	% 101,032	101.032,00	0,55
XS2848960683	4,2500 % El Corte Inglés S.A. MTN 24/31	EUR		100.000	100.000	0	% 102,559	102.559,00	0,56
FR001400QR70	4,3750 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 24/36	EUR		100.000	100.000	0	% 104,802	104.802,00	0,57
XS2751678272	5,2500 % EnBW Energie Baden-Wuerttem. AG FLR Anleihe 24/84	EUR		100.000	100.000	0	% 103,925	103.925,00	0,57
XS2722717555	4,3000 % EnBW International Finance BV MTN 23/34	EUR		100.000	100.000	0	% 105,741	105.740,50	0,58
XS2353182376	0,8750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 21/36	EUR		100.000	0	0	% 73,585	73.584,50	0,40
XS2751666699	3,8750 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 24/35	EUR		100.000	100.000	0	% 101,752	101.751,50	0,56

SK CorporateBond Invest Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens *)
XS2312744217	1,3750 % ENEL S.p.A. FLR Nts 21/Und.		EUR	100.000	100.000	0	% 92,545	92.545,00	0,50
FR001400KHGO	3,8750 % Engie S.A MTN 23/31		EUR	100.000	0	0	% 103,541	103.540,50	0,56
FR001400F1M1	4,2500 % Engie S.A. MTN 23/43		EUR	100.000	0	0	% 101,485	101.484,50	0,55
XS2623956773	4,2500 % ENI S.p.A. MTN 23/33		EUR	100.000	0	0	% 105,600	105.600,00	0,58
XS2716891440	6,6510 % EPH Financing International as MTN 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 107,346	107.346,00	0,59
XS2579482006	3,7500 % ESB Finance DAC MTN 23/43		EUR	100.000	0	0	% 97,775	97.775,00	0,53
XS2680945479	4,3750 % Ferrovial SE MTN 23/30		EUR	100.000	0	0	% 105,867	105.867,00	0,58
BE0002871524	4,0000 % Fluvius System Operator CVBA MTN 22/32		EUR	100.000	0	0	% 104,463	104.463,00	0,57
XS2606264005	4,0000 % Fortum Oyj MTN 23/28		EUR	100.000	0	0	% 103,010	103.009,50	0,56
XS2605914105	3,9070 % General Mills Inc. Notes 23/29		EUR	100.000	0	0	% 103,286	103.286,00	0,56
XS2816031160	4,0000 % General Motors Financial Co. MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 101,440	101.439,50	0,55
XS2811096267	4,1540 % Glencore Capital Finance DAC MTN 24/31		EUR	100.000	100.000	0	% 103,008	103.008,00	0,56
XS2806377268	4,2500 % Goodman Australia Fin.Pty Ltd. Notes 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 103,627	103.626,50	0,57
XS2855975285	4,3750 % Grand City Properties S.A. MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 101,757	101.756,50	0,56
XS2721465271	4,8750 % Heidelberg Mater.Fin.Lux. S.A. MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 108,927	108.926,50	0,59
XS2909822517	3,6250 % IHG Finance LLC MTN 24/31		EUR	100.000	100.000	0	% 99,685	99.685,00	0,54
XS2823909903	3,3750 % Illinois Tool Works Inc. Notes 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 102,455	102.454,50	0,56
XS2056730323	2,8750 % Infineon Technologies AG Sub. FLR Nts 19/Und.		EUR	100.000	100.000	0	% 99,395	99.395,00	0,54
XS2856698126	3,4500 % John Deere Capital Corp. MTN 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 102,343	102.342,50	0,56
XS2527421668	3,0000 % John.Cont.Intl/Tyco F.+Sec.F. Notes 22/28		EUR	100.000	0	0	% 99,895	99.895,00	0,54
XS2544400786	4,6250 % Jyske Bank A/S FLR Non-Pref. MTN 22/26		EUR	100.000	0	0	% 100,565	100.565,00	0,55
XS2826712551	3,7500 % Koninklijke Philips N.V. MTN 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 101,733	101.732,50	0,55
FR001400IIR9	3,7500 % La Poste MTN 23/30		EUR	100.000	0	0	% 103,563	103.562,50	0,56
FR001400QQ30	3,5000 % Legrand S.A. Obl. 24/34		EUR	100.000	100.000	0	% 101,889	101.888,50	0,56
XS2868171229	3,5000 % Lloyds Banking Group PLC FLR MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 101,025	101.024,50	0,55
XS2679903950	4,1250 % LSEG Netherlands B.V. MTN 23/26		EUR	100.000	0	0	% 102,410	102.410,00	0,56
XS2879811987	3,8750 % Merck KGaA FLR-Sub.Anl. 24/54		EUR	100.000	100.000	0	% 100,125	100.125,00	0,55
XS2446386356	2,1030 % Morgan Stanley FLR MTN 22/26		EUR	100.000	0	0	% 99,291	99.291,00	0,54
XS2528341766	3,9490 % Nat.Gr.Elec.Distr.(East M.)PLC MTN 22/32		EUR	100.000	0	0	% 103,229	103.228,50	0,56
XS2607040958	4,2500 % National Gas Transmission PLC MTN 23/30		EUR	100.000	0	0	% 104,499	104.498,50	0,57
XS2778374129	3,3590 % NTT Finance Corp. MTN 24/31		EUR	100.000	100.000	0	% 101,543	101.542,50	0,55
FR001400GDJ1	5,3750 % Orange S.A. FLR MTN 23/Und.		EUR	100.000	0	0	% 106,840	106.840,00	0,58
XS2647371843	4,7500 % Orlen S.A. MTN 23/30		EUR	100.000	0	0	% 104,508	104.507,50	0,57
XS2831524728	3,8750 % Pandora A/S MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 101,732	101.732,00	0,55
FR001400PX57	3,6250 % Pernod Ricard S.A. MTN 24/34		EUR	100.000	100.000	0	% 101,472	101.472,00	0,55
FR001400OF01	3,5000 % Pluxee Notes 24/28		EUR	100.000	100.000	0	% 100,821	100.820,50	0,55
FR001400OF19	3,7500 % Pluxee Notes 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 100,181	100.181,00	0,55
BE0002977586	4,1250 % Proximus S.A. MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 106,527	106.526,50	0,58
XS2384697830	0,5000 % Public Storage Notes 21/30		EUR	125.000	0	0	% 85,290	106.611,88	0,58
XS2782937937	3,6100 % Randstad N.V. MTN 24/29		EUR	100.000	100.000	0	% 101,736	101.735,50	0,55
XS2644969425	4,8750 % Realty Income Corp. Notes 23/30		EUR	100.000	0	100.000	% 106,722	106.722,00	0,58
XS2681384041	3,8750 % Reckitt Benckiser Treas. Serv. MTN 23/33 Reg.S		EUR	100.000	0	0	% 103,244	103.243,50	0,56
XS1223842847	1,8750 % Redexis Gas Finance B.V. MTN 15/27		EUR	86.000	0	0	% 96,371	82.879,06	0,45
XS2715940891	4,2200 % Sandoz Finance B.V. Notes 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 104,800	104.800,00	0,57
XS2676818482	4,3750 % Securitas Treasury Ireland DAC MTN 23/29		EUR	100.000	0	0	% 104,475	104.475,00	0,57
XS2905579095	3,5000 % Segro PLC MTN 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 99,954	99.954,00	0,55
XS2775728269	4,0000 % Severn Trent Utilities Finance MTN 24/34		EUR	125.000	125.000	0	% 101,888	127.359,38	0,69
XS2896350175	4,5000 % Snam S.p.A. FLR Notes 24/Und.		EUR	100.000	100.000	0	% 101,150	101.150,00	0,55
XS2767499945	3,8750 % Snam S.p.A. MTN 24/34		EUR	100.000	100.000	0	% 101,884	101.884,00	0,56
FR001400N9V5	4,1780 % Société Générale S.A. FLR Pref. MTN 24/26		EUR	100.000	100.000	0	% 100,276	100.275,50	0,55
XS2308586911	0,1250 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET Preferred MTN 21/28		EUR	150.000	0	0	% 91,135	136.702,50	0,75
XS2532312548	2,8750 % Statkraft AS MTN 22/29		EUR	100.000	0	0	% 100,110	100.109,50	0,55
XS2787827604	3,7500 % Stellantis N.V. MTN 24/36		EUR	100.000	100.000	0	% 95,940	95.939,50	0,52
XS2732952838	3,3750 % Stryker Corp. Notes 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 101,696	101.695,50	0,55
XS2892944732	3,3750 % Stryker Corp. Notes 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 100,843	100.843,00	0,55
XS2892944815	3,6250 % Stryker Corp. Notes 24/36		EUR	100.000	100.000	0	% 100,544	100.543,50	0,55
FR001400DQ92	5,0000 % Suez S.A. MTN 22/32		EUR	100.000	0	0	% 109,497	109.497,00	0,60
XS2405390043	0,5000 % Sydbank AS FLR Non-Pref. MTN 21/26		EUR	175.000	0	0	% 96,977	169.708,88	0,93

SK CorporateBond Invest Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsver- mögens *)
XS2809670099	4,1250 % Sydney Airport Fin.Co.Pty Ltd. MTN 24/36		EUR	100.000	100.000	0	% 103,569	103.568,50	0,56
DE000A383QV2	4,2500 % TAG Immobilien AG MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 100,784	100.783,50	0,55
XS2198582301	2,0000 % Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. Notes 20/40		EUR	175.000	0	0	% 79,871	139.774,25	0,76
XS2348325494	0,5000 % TenneT Holding B.V. MTN 21/31		EUR	100.000	100.000	0	% 85,340	85.339,50	0,47
FR0013534500	0,8750 % Teréga S.A. Obl. 20/30		EUR	100.000	0	0	% 86,441	86.441,00	0,47
XS2122486066	1,1250 % The Dow Chemical Co. Notes 20/32		EUR	100.000	0	100.000	% 85,745	85.744,80	0,47
XS1651072099	2,8750 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 17/37		EUR	100.000	100.000	0	% 95,254	95.253,50	0,52
XS2058557260	1,5000 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 19/39		EUR	100.000	0	100.000	% 76,752	76.751,50	0,42
XS1501166869	3,3690 % TotalEnergies SE FLR MTN 16/Und.		EUR	200.000	0	0	% 99,585	199.170,00	1,10
XS2224632971	2,0000 % TotalEnergies SE FLR Notes 20/Und.		EUR	100.000	100.000	0	% 89,855	89.855,00	0,49
XS2785465787	3,3860 % Toyota Finance Australia Ltd. MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 100,744	100.744,00	0,55
XS2597093009	4,0500 % Toyota Motor Credit Corp. MTN 23/29		EUR	100.000	0	0	% 104,147	104.146,50	0,57
XS2613667976	3,6250 % Toyota Motor Finance (Neth.)BV MTN 23/25		EUR	100.000	0	0	% 100,111	100.110,50	0,55
XS2614623978	4,2250 % Transurban Finance Co. Pty Ltd MTN 23/33		EUR	100.000	0	0	% 105,268	105.267,50	0,57
XS2771661357	3,7500 % United Utilities Water Fin.PLC MTN 24/34		EUR	100.000	100.000	0	% 100,427	100.426,50	0,55
XS2631848665	4,0000 % Universal Music Group N.V. MTN 23/31		EUR	100.000	0	0	% 105,099	105.099,00	0,57
XS2770514789	3,5000 % Verizon Communications Inc. Notes 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 101,241	101.240,50	0,55
XS2604697891	3,8750 % Volkswagen Intl Finance N.V. MTN 23/26		EUR	100.000	0	0	% 100,823	100.822,50	0,55
XS2694872081	4,5000 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 23/26		EUR	100.000	0	0	% 101,873	101.873,00	0,56
XS2175848170	1,6250 % Volvo Treasury AB MTN 20/25		EUR	175.000	0	0	% 98,883	173.045,25	0,94
DE000A3MQS64	1,8750 % Vonovia SE MTN 22/28		EUR	100.000	100.000	0	% 95,375	95.375,00	0,52
XS2448001813	1,0990 % Westpac Securities NZ Ltd. MTN 22/26		EUR	150.000	0	0	% 97,388	146.082,00	0,80
XS2592516210	3,7500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 23/31		EUR	100.000	0	0	% 103,857	103.856,50	0,57
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								3.948.883,00	21,55
Verzinsliche Wertpapiere								3.948.883,00	21,55
EUR								3.948.883,00	21,55
XS2393323071	0,8000 % AGCO International Holdings BV Notes 21/28		EUR	100.000	0	0	% 90,562	90.561,50	0,49
DE000A383BP6	3,6250 % Amprion GmbH MTN 24/31		EUR	100.000	100.000	0	% 102,281	102.280,50	0,56
XS2598332133	4,2500 % Autoliv Inc. MTN 23/28		EUR	100.000	0	0	% 102,931	102.930,50	0,56
XS2908735504	3,2500 % Banco Santander S.A. FLR Non.-Pref.MTN 24/29		EUR	100.000	100.000	0	% 100,078	100.078,00	0,55
XS2585932275	3,5530 % Becton Dickinson Euro Fin.Sarl Notes 23/29		EUR	150.000	0	0	% 102,007	153.010,50	0,83
XS2776512035	3,7500 % Booking Holdings Inc. Notes 24/36		EUR	125.000	125.000	0	% 101,760	127.200,00	0,69
XS2802928775	3,7500 % Brenntag Finance B.V. MTN 24/28		EUR	100.000	100.000	0	% 101,883	101.883,00	0,56
XS2337061670	0,5000 % CCEP Finance (Ireland) DAC Notes 21/29		EUR	150.000	0	0	% 88,769	133.153,50	0,73
XS2905425612	3,2500 % Coca-Cola Europacific Pa. PLC Notes 24/32 Reg.S		EUR	100.000	100.000	0	% 100,164	100.163,50	0,55
XS2910509566	3,5000 % Continental AG MTN 24/29		EUR	100.000	100.000	0	% 99,835	99.834,50	0,54
XS2759989234	4,7500 % CTP N.V. MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 103,692	103.691,50	0,57
XS2900306171	3,1250 % Daimler Truck Intl Finance MTN 24/28		EUR	100.000	100.000	0	% 100,366	100.366,00	0,55
XS2280835260	0,6250 % Digital Intrepid Holding B.V. Bonds 21/31 Reg.S		EUR	100.000	100.000	0	% 81,871	81.870,50	0,45
XS2528170777	3,2450 % East Japan Railway Co. MTN 22/30		EUR	100.000	0	0	% 101,357	101.356,50	0,55
XS2823261677	3,6010 % Eaton Capital Unlimited Co. Notes 24/31		EUR	100.000	100.000	0	% 102,811	102.811,00	0,56
XS2767246908	4,4450 % Ford Motor Credit Co. LLC MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 101,332	101.331,50	0,55
XS2902024772	2,8750 % Haleon UK Capital PLC MTN 24/28		EUR	100.000	100.000	0	% 100,028	100.027,50	0,55
DE000A30VGD9	2,6250 % Heraeus Finance GmbH Anl. 22/27		EUR	100.000	0	0	% 98,921	98.921,00	0,54
XS2240507801	2,1250 % Informa PLC MTN 20/25		EUR	100.000	0	0	% 98,840	98.839,50	0,54
XS2905504754	3,2500 % Knorr-Bremse AG MTN 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 99,205	99.204,50	0,54
XS2834282498	3,7500 % Linde PLC MTN 24/44		EUR	100.000	100.000	0	% 101,249	101.248,50	0,55
XS2777367645	4,1250 % LKQ Dutch Bond B.V. Notes 24/31		EUR	100.000	100.000	0	% 101,025	101.025,00	0,55

SK CorporateBond Invest Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 30.09.2024	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2490187759	3,5000 % ManpowerGroup Inc. Notes 22/27		EUR	100.000	0	0	% 101,205	101.205,00	0,55
XS2886269013	3,4600 % Mizuho Fin. Group Inc. Floating Rate MTN 24/30		EUR	100.000	100.000	0	% 100,932	100.932,00	0,55
XS2834462983	4,2500 % Moelnlycke Holding AB MTN 24/34		EUR	100.000	100.000	0	% 103,488	103.488,00	0,56
XS2621812192	3,3750 % Paccar Financial Europe B.V. MTN 23/26		EUR	100.000	0	0	% 100,811	100.811,00	0,55
XS2589820294	4,6250 % ProLogis Intl Funding II S.A. MTN 23/35		EUR	100.000	0	0	% 106,439	106.439,00	0,58
FR001400SZ60	2,8750 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. MTN 24/28		EUR	100.000	100.000	0	% 99,889	99.888,50	0,54
XS2679878319	4,3750 % Santander Consumer Bank AG MTN 23/27		EUR	100.000	0	0	% 104,124	104.124,00	0,57
XS2678111050	4,2500 % Sartorius Finance B.V. Notes 23/26		EUR	100.000	0	0	% 102,240	102.240,00	0,56
XS2532473555	4,5650 % Smith & Nephew PLC Notes 22/29		EUR	175.000	0	0	% 106,360	186.130,00	1,03
XS1849518276	2,8750 % Smurfit Kappa Acquis. Unl. Co. Notes 18/26 Reg.S		EUR	100.000	0	0	% 99,693	99.692,50	0,54
XS2387675395	1,8750 % The Southern Co. FLR Notes 21/81		EUR	150.000	0	0	% 92,400	138.600,00	0,76
XS2746662936	3,7000 % T-Mobile USA Inc. Notes 24/32		EUR	100.000	100.000	0	% 102,529	102.528,50	0,56
XS2868742409	4,1500 % Veralto Corp. Notes 23/31		EUR	100.000	100.000	0	% 104,904	104.904,00	0,57
XS2345035963	1,2500 % Wabtec Transportation NL B.V. Notes 21/27		EUR	100.000	100.000	0	% 94,328	94.328,00	0,51
XS2782800713	3,6250 % WPP Finance 2013 MTN 24/29		EUR	100.000	100.000	0	% 101,784	101.784,00	0,56
Summe Wertpapiervermögen							EUR	18.034.220,88	98,35
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds									
Bankguthaben									
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle									
	Sparkasse KölnBonn		EUR	379.264,47			% 100,000	379.264,47	2,08
Summe Bankguthaben							EUR	379.264,47	2,08
Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds							EUR	379.264,47	2,08
Sonstige Vermögensgegenstände									
	Zinsansprüche		EUR	227.763,98				227.763,98	1,25
Summe Sonstige Vermögensgegenstände							EUR	227.763,98	1,25
Sonstige Verbindlichkeiten									
	Verbindlichkeiten aus Wertpapiergeschäften		EUR	-299.935,00				-299.935,00	-1,64
	Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten		EUR	-7.921,64				-7.921,64	-0,04
Summe Sonstige Verbindlichkeiten							EUR	-307.856,64	-1,68
Fondsvermögen							EUR	18.333.392,69	100,00
Umlaufende Anteile							STK	333.095,000	
Anteilwert							EUR	55,04	

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

Während des Berichtszeitraumes abgeschlossene Geschäfte, soweit sie nicht mehr in der Vermögensaufstellung erscheinen:
- Käufe und Verkäufe in Wertpapieren, Investmentanteilen und Schuldscheindarlehen (Marktzuordnung zum Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2644410214	4,1250 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 23/28	EUR	0	100.000
FR0014006ND8	2,3750 % ACCOR S.A. Bonds 21/28	EUR	100.000	100.000
ESO205046008	4,2500 % Aena SME S.A. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2595036554	4,0000 % Air Products & Chemicals Inc. Notes 23/35	EUR	0	100.000
XS2185868051	2,3750 % Airbus SE MTN 20/40	EUR	0	100.000
XS2228897158	1,0000 % Akelius Resid.Ppty Fincng B.V. MTN 20/28	EUR	100.000	100.000
XS2363117321	0,3000 % American Honda Finance Corp. MTN S.A 21/28	EUR	0	250.000
XS2346206902	0,4500 % American Tower Corp. Notes 21/27	EUR	0	100.000
XS2598746290	4,5000 % Anglo American Capital PLC MTN 23/28	EUR	0	100.000
FR0014001145	3,1250 % APRR MTN 23/30	EUR	0	100.000
FR001400FAZ5	3,5000 % Arkema S.A. MTN 23/31	EUR	0	100.000
FR001400H8D3	4,2500 % Arval Service Lease S.A. MTN 23/25	EUR	0	200.000
XS2434701616	1,6250 % Autostrade per L'Italia S.p.A. MTN 22/28	EUR	0	100.000
XS2579897633	4,7500 % Autostrade per L'Italia S.p.A. MTN 23/31	EUR	0	100.000
FR001400D7M0	4,7500 % Ayvens S.A. MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS2743029253	3,5000 % Banco Santander S.A. FLR Preferred MTN 24/28	EUR	200.000	200.000
XS2575952424	3,7500 % Banco Santander S.A. Preferred MTN 23/26	EUR	0	100.000
XS2148370211	3,6480 % Bank of America Corp. FLR MTN 20/29	EUR	0	100.000
XS2462324232	1,9490 % Bank of America Corp. FLR MTN 22/26	EUR	0	100.000
XS2487667276	2,8850 % Barclays PLC FLR MTN 22/27	EUR	0	100.000

SK CorporateBond Invest Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2739054489	4,5060 % Barclays PLC FLR MTN 24/33	EUR	100.000	100.000
DE000BLB6JU7	3,7500 % Bayerische Landesbank MT IHS 23/29	EUR	0	100.000
XS1224955408	1,5000 % BHP Billiton Finance Ltd. MTN 15/30	EUR	0	200.000
FR001400F0V4	3,8750 % BNP Paribas S.A. FLR MTN 23/31	EUR	0	100.000
XS2555220941	4,5000 % Booking Holdings Inc. Notes 22/31	EUR	0	125.000
FR001400NDS8	3,8750 % BPCE S.A. Pref. MTN 24/36	EUR	100.000	100.000
FR001400DZN3	4,0000 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel Preferred MTN 22/29	EUR	0	100.000
FR001400EAY1	3,7500 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel Preferred MTN 22/33	EUR	0	100.000
XS2675225531	4,2500 % British Telecommunications PLC MTN 23/33	EUR	0	100.000
XS2716887760	4,3750 % Bulgarien MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2549047244	4,2500 % CA Auto Bank S.p.A. MTN 22/24	EUR	0	150.000
XS2623501181	4,6250 % Caixabank S.A. FLR Non-Pref. MTN 23/27	EUR	0	100.000
XS2624683301	3,5000 % Carlsberg Breweries A/S MTN 23/26	EUR	0	100.000
XS2696046460	4,0000 % Carlsberg Breweries A/S MTN 23/28	EUR	0	125.000
FR001400L1E0	5,5000 % Carmila S.A.S. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2751688826	4,1250 % Carrier Global Corp. Notes 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2751689048	4,5000 % Carrier Global Corp. Notes 23/32	EUR	100.000	100.000
XS2555412001	6,6930 % Česká Sporitelna AS FLR Non-Pref.MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS1991190361	1,5000 % Ceske Drahy AS Notes 19/26	EUR	0	100.000
XS2022084367	1,6250 % CNH Industrial Finance Euro.SA MTN 19/29	EUR	100.000	100.000
DE000CZ43ZN8	5,1250 % Commerzbank AG MT FLN 23/30	EUR	0	100.000
XS2796659964	3,6250 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 24/34	EUR	100.000	100.000
XS2528582377	3,0000 % Compass Group Fin. Netherl. BV MTN 22/30	EUR	0	100.000
XS2753315626	3,8220 % Coöperatieve Rabobank U.A. MTN 24/34	EUR	100.000	100.000
XS2621757405	3,8750 % Corning Inc. Notes 23/26	EUR	0	100.000
XS2648076896	4,0000 % CRH SMW Finance DAC MTN 23/27	EUR	0	100.000
XS2244415175	1,6010 % DAA Finance PLC Notes 20/32	EUR	0	100.000
XS2815984732	4,0000 % Deutsche Lufthansa AG MTN 24/30	EUR	100.000	100.000
XS2850439642	3,5000 % DSV Finance B.V. MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2747600018	3,3750 % E.ON SE MTN 24/31	EUR	100.000	100.000
FR001400IIT5	3,6250 % Edenred SE Notes 23/26	EUR	0	100.000
FR001400D6O8	4,7500 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 22/34	EUR	0	100.000
FR001400M9L7	3,7500 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
FR001400OP33	3,7500 % Elis S.A. MTN 24/30	EUR	100.000	100.000
XS2695011978	4,0000 % Elisa Oyj MTN 23/29	EUR	0	100.000
XS2579293619	3,5000 % EnBW International Finance BV MTN 23/28	EUR	0	100.000
XS2576550086	6,3750 % ENEL S.p.A. FLR Nts. 23/Und.	EUR	0	100.000
XS2853679053	4,1250 % ERG S.p.A. MTN 24/30	EUR	100.000	100.000
XS2697983869	4,0000 % ESB Finance DAC MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
BE6338167909	3,6250 % Euroclear Bank S.A./N.V. Preferred MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2756341314	3,5980 % Eurogrid GmbH MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2627121259	4,1250 % Ferrovie dello Stato Ital.SpA MTN 23/29	EUR	0	100.000
XS2606261597	4,5000 % Fortum Oyj MTN 23/33	EUR	0	100.000
XS2307768734	0,6000 % General Motors Financial Co. MTN 21/27	EUR	0	100.000
XS2715302001	4,1250 % Givaudan Finance Europe B.V. Notes 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2228892860	1,1250 % Glencore Capital Finance DAC MTN 20/28	EUR	0	125.000
XS2704918478	4,8750 % H&M Finance B.V. MTN 23/31	EUR	125.000	125.000
XS2485360981	2,5000 % Hera S.p.A. MTN 22/29	EUR	0	100.000
DE000A383EL9	4,2500 % HOCHTIEF AG MTN 24/30	EUR	100.000	100.000
XS2384273715	0,5000 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/30	EUR	0	100.000
DE000A3H3GF4	0,6250 % HOWOGE Wohnungsbaug.mbh MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2597113989	4,7520 % HSBC Holdings PLC FLR MTN 23/28	EUR	0	150.000
XS1646530565	2,0000 % Ignitis Group UAB MTN 17/27	EUR	0	100.000
XS2723593187	4,3750 % IHG Finance LLC MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
FR001400M998	4,7500 % IMERYS S.A. Obl. 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2697483118	4,1250 % ING Bank N.V. MTN 23/26	EUR	0	100.000
ES0239140017	1,3500 % Inmobiliaria Colonial SOCIMI MTN 20/28	EUR	0	100.000
XS2673808486	4,3750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. Preferred MTN 23/27	EUR	0	100.000
XS2583742239	3,6250 % Intl Business Machines Corp. Notes 23/31	EUR	0	100.000
XS2633317701	4,1250 % Italgas S.P.A. MTN 23/32	EUR	0	100.000
XS2409134371	0,2500 % Jyske Bank A/S FLR Preferred MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2844398482	4,2500 % K+S Aktiengesellschaft Anl. 24/29	EUR	100.000	100.000
BE0002839208	0,7500 % KBC Groep N.V. FR MTN 22/28	EUR	0	100.000
XS2811886584	3,7500 % Kellanova Co. Notes 24/34	EUR	100.000	100.000
FR001400KI02	3,7500 % Kering S.A. MTN 23/25	EUR	0	100.000
FR001400NDQ2	3,8750 % Klépierre S.A. MTN 24/33	EUR	100.000	100.000
XS2638080452	3,8750 % Kon. KPN N.V. MTN 23/31	EUR	0	100.000
FR0014001IP3	0,6250 % La Poste MTN 21/36	EUR	0	100.000
DE000A3E5VK1	0,7500 % LEG Immobilien SE MTN 21/31	EUR	100.000	200.000
XS2628821873	4,1250 % Lloyds Bank Corporate Markets MTN 23/27	EUR	0	100.000
XS2897290115	3,6250 % Loomis AB Sust-Lkd. MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2597999452	4,7500 % Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA FLR Pref. MTN 23/28	EUR	0	100.000
XS2535308477	3,0000 % Medtronic Global Holdings SCA Notes 22/28	EUR	0	100.000
DE000A3LSYG8	3,0000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. MTN 24/27	EUR	100.000	100.000
XS2218405772	1,6250 % Merck KGaA FLR Sub.Anl. 20/80	EUR	0	200.000
XS2778370051	4,6250 % METRO AG MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2560415965	4,8750 % Metso Oyj MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2717378231	4,3750 % Metso Oyj MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
FR0013425154	1,7500 % MMS USA Investments Inc. Notes 19/31	EUR	0	100.000
XS1197273755	2,3750 % Mondelez International Inc. Notes 15/35	EUR	0	100.000
XS2887896574	3,8750 % MTU Aero Engines AG Anl. 24/31	EUR	100.000	100.000
XS2680745119	4,1510 % National Grid North Amer. Inc. MTN 23/27	EUR	0	100.000

SK CorporateBond Invest Dek

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2716710756	3,8750 % Nederlandse Gasunie, N.V. MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2599779597	4,2500 % Neste Oyj MTN 23/33	EUR	0	100.000
XS2411311652	0,3990 % NTT Finance Corp. MTN 21/28	EUR	0	100.000
FR0014003B55	1,3750 % Orange S.A. FLR MTN 21/Und.	EUR	100.000	100.000
XS2103230152	0,5000 % POSCO Holdings Inc. Notes 20/24 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2801962155	4,1250 % PVH Corp. Notes 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2831757153	4,9590 % Raiffeisenbank a.s. FLR Non-Pref. MTN 24/30	EUR	100.000	100.000
FR001400FOU6	4,6250 % RCI Banque S.A. MTN 23/26	EUR	0	100.000
FR001400H2O3	4,5000 % RCI Banque S.A. MTN 23/27	EUR	0	100.000
XS2631867533	3,7500 % RELX Finance B.V. Notes 23/31	EUR	0	100.000
XS2779010300	3,3750 % RELX Finance B.V. Notes 24/33	EUR	100.000	100.000
XS2689949399	5,5000 % Republik Rumaenien MTN 23/28 Reg.S	EUR	0	175.000
XS2482887879	2,7500 % RWE AG MTN 22/30	EUR	0	100.000
XS2584685387	4,1250 % RWE AG MTN 23/35	EUR	0	100.000
FR001400DTA3	3,5000 % Schneider Electric SE MTN 22/32	EUR	0	100.000
FR001400N285	3,2500 % Schneider Electric SE MTN 24/35	EUR	100.000	100.000
XS2589792220	3,5000 % Siemens Finan.maatschappij NV MTN 23/36	EUR	0	100.000
XS2589790018	3,6250 % Siemens Finan.maatschappij NV MTN 23/43	EUR	0	100.000
XS2769892865	3,3750 % Siemens Finan.maatschappij NV MTN 24/37	EUR	100.000	100.000
DE000A3827R4	3,7500 % Sixt SE MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2356049069	0,3750 % Skandinaviska Enskilda Banken Non-Pref. MTN 21/28	EUR	225.000	400.000
XS2532247892	3,1250 % SKF AB Notes 22/28	EUR	0	100.000
FR001400AO22	1,5000 % Société Générale S.A. FLR MTN 22/25	EUR	0	100.000
FR001400KZP3	4,2500 % Société Générale S.A. MTN 23/26	EUR	0	100.000
XS2534276808	2,8750 % Sparebank 1 SR-Bank ASA Pref. MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS2781419424	3,6250 % Sparebank 1 SR-Bank ASA Pref. MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2631822868	3,5000 % Statkraft AS MTN 23/33	EUR	0	100.000
XS2597110027	4,3750 % Stellantis N.V. MTN 23/30	EUR	0	100.000
XS2634690114	4,2500 % Stellantis N.V. MTN 23/31	EUR	200.000	200.000
XS2720095541	5,3500 % Tapestry Inc. Notes 23/25	EUR	100.000	100.000
XS2720095970	5,8750 % Tapestry Inc. Notes 23/31	EUR	100.000	100.000
FR001400M2F4	5,2500 % Téléperformance SE MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2586780012	3,5000 % Temasek Financial (I) Ltd. MTN 23/33	EUR	0	150.000
XS2625194225	4,7500 % Teollisuuden Voima Oyj MTN 23/30	EUR	0	100.000
XS2592301365	4,2500 % Tesco Corp. Treas. Serv. PLC MTN 23/31	EUR	0	100.000
FR001400L255	4,1250 % THALES S.A. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2441551970	4,9560 % The Goldman Sachs Group Inc. FLR MTN 22/25	EUR	0	125.000
XS2557526345	3,6500 % Thermo Fisher Scientific Inc. Notes 22/34	EUR	0	100.000
XS1974787480	1,7500 % TotalEnergies SE FLR MTN 19/Und.	EUR	0	125.000
XS2432130610	2,0000 % TotalEnergies SE FLR MTN 22/Und.	EUR	0	100.000
XS2744121869	3,1250 % Toyota Motor Finance (Neth.)BV MTN 24/27	EUR	125.000	125.000
DE000A3KYMA6	0,1250 % TRATON Finance Luxembourg S.A. MTN 21/24	EUR	0	100.000
FR001400MLN4	4,1250 % Unibail-Rodamco-Westfield SE MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
ES0380907057	4,5000 % Unicaja Banco S.A. FLR Preferred MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS2496288593	3,0000 % Universal Music Group N.V. MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2592659671	4,2500 % V.F. Corp. Notes 23/29	EUR	0	125.000
XS2599156192	5,5000 % Var Energi ASA MTN 23/29	EUR	0	100.000
XS2320760114	1,1250 % Verizon Communications Inc. Notes 21/35 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2550881143	4,2500 % Verizon Communications Inc. Notes 22/30	EUR	0	100.000
XS2745725155	3,8750 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 24/28	EUR	150.000	150.000
AT0000A37249	4,8750 % Wienerberger AG Notes 23/28	EUR	100.000	100.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2747182181	3,3750 % ABB Finance B.V. MTN 24/34	EUR	100.000	100.000
DE000A30VPM1	3,9710 % Ampriion GmbH MTN 22/32	EUR	0	100.000
DE000A3514E6	3,8750 % Ampriion GmbH MTN 23/28	EUR	0	100.000
XS2694995163	3,6250 % ASR Nederland N.V. Bonds 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2759982577	3,6250 % Autoliv Inc. MTN 24/29	EUR	100.000	100.000
XS2610788569	3,8750 % Cargill Inc. Notes 23/30 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2723575879	4,1250 % Carrier Global Corp. Notes 23/28 Reg.S	EUR	100.000	100.000
XS2723577149	4,5000 % Carrier Global Corp. Notes 23/32 Reg.S	EUR	100.000	100.000
XS2623668634	3,7420 % Caterpillar Fin.Services Corp. MTN 23/26	EUR	0	100.000
XS2623129256	3,8750 % Daimler Truck Intl Finance MTN 23/26	EUR	0	100.000
XS2628785466	4,1250 % Danfoss Finance II B.V. MTN 23/29 Reg.S	EUR	0	100.000
BE6352705782	3,8750 % Elia Group Bonds 24/31	EUR	100.000	100.000
BE6342251038	5,8500 % Elia Group FLR Nts 23/Und.	EUR	0	100.000
XS2661068234	5,2500 % FCC Serv.Medio Ambiente Hld.SA Notes 23/29	EUR	125.000	125.000
XS2624938655	3,5000 % Honeywell International Inc. Notes 23/27	EUR	0	100.000
XS2624938739	3,7500 % Honeywell International Inc. Notes 23/32	EUR	0	100.000
XS1234953906	2,1250 % Illinois Tool Works Inc. Notes 15/30	EUR	0	100.000
XS2677668357	4,8750 % IMCD N.V. Notes 23/28	EUR	0	100.000
XS2848652272	6,5000 % IWG US Finance LLC Notes 24/30	EUR	100.000	100.000
XS2793255162	3,6250 % JT Intl. Finl. Services B.V MTN 24/34	EUR	100.000	100.000
XS2622214745	4,0690 % Kraft Heinz Foods Co. FLR Notes 23/25	EUR	0	150.000
XS2463961677	1,6250 % Linde plc MTN 22/35	EUR	0	100.000
XS2634593854	3,6250 % Linde plc Notes 23/25	EUR	0	100.000
XS2672967234	4,2500 % Moenlycke Holding AB MTN 23/28	EUR	0	100.000
XS2643673952	4,5000 % Nasdaq Inc. Notes 23/32	EUR	0	100.000
XS2559453431	3,2500 % Paccar Financial Europe B.V. MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS2494946820	4,3750 % Rentokil Initial Finance B.V. MTN 22/30	EUR	0	100.000

SK CorporateBond Invest Deko

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2679898184	4,8750 % REWE International Finance BV Notes 23/30	EUR	0	100.000
XS2629470506	3,6250 % Robert Bosch GmbH MTN 23/27	EUR	0	100.000
XS2676395408	4,8750 % Sartorius Finance B.V. Notes 23/35	EUR	0	100.000
BE0390149152	5,1250 % Silfin N.V. Notes 24/30	EUR	100.000	100.000
BE6350791073	3,8750 % Solvay S.A. Notes 24/28	EUR	100.000	100.000
BE6350792089	4,2500 % Solvay S.A. Notes 24/31	EUR	100.000	100.000
XS2689127467	4,1500 % Veralto Corp. Notes 23/31 Reg.S	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	1.055
(Basiswert(e): EURO Bund Future (FGBL))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	2.490
(Basiswert(e): EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL))		

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

SK CorporateBond Invest Deka

Entwicklung des Sondervermögens

			EUR
I.	Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		21.629.060,46
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr		-367.928,46
2	Zwischenausschüttung(en)		-286.604,81
3	Mittelzufluss (netto)		-4.428.418,29
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	10.814,31
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR	10.814,31
	davon aus Verschmelzung	EUR	0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR	-4.439.232,60
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich		25.645,82
5	Ergebnis des Geschäftsjahres		1.761.637,97
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne		384.682,17
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste		951.747,29
II.	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		18.333.392,69

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres	Anteilwert
	EUR	EUR
30.09.2021	34.801.425,27	61,64
30.09.2022	22.050.469,71	51,24
30.09.2023	21.629.060,46	52,04
30.09.2024	18.333.392,69	55,04

SK CorporateBond Invest Deka

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.10.2023 - 30.09.2024 (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	43.691,31	0,13
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	552.296,30	1,66
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland	8.819,84	0,03
davon Positive Einlagezinsen	8.819,84	0,03
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	0,00	0,00
10. Sonstige Erträge	0,00	0,00
Summe der Erträge	604.807,45	1,82
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-12,74	-0,00
2. Verwaltungsvergütung	-82.446,85	-0,25
3. Verwahrstellenvergütung	-10.901,25	-0,03
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-6.345,88	-0,02
5. Sonstige Aufwendungen	-3.536,40	-0,01
davon fremde Depotgebühren	-2.705,28	-0,01
davon Gebühren für Quellensteuerrückstellung	-216,93	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-614,19	-0,00
Summe der Aufwendungen	-103.243,12	-0,31
III. Ordentlicher Nettoertrag	501.564,33	1,51
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	283.344,07	0,85
2. Realisierte Verluste	-359.699,89	-1,08
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-76.355,82	-0,23
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	425.208,51	1,28
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	384.682,17	1,15
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	951.747,29	2,86
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	1.336.429,46	4,01
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	1.761.637,97	5,29

*) 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	465.922,04	1,40
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	425.208,51	1,28
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	354.704,49	1,06
III. Gesamtausschüttung¹⁾	536.426,06	1,61
1. Zwischenausschüttung ²⁾	286.604,81	0,86
2. Endausschüttung ³⁾	249.821,25	0,75

Umlaufende Anteile: Stück 333.095

*) 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⁾ Zwischenausschüttung am 17. Mai 2024 mit Beschlussfassung vom 13. Mai 2024.

³⁾ Ausschüttung am 29. November 2024 mit Beschlussfassung vom 12. November 2024.

SK CorporateBond Invest Deka

Anhang.

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)

85% iBoxx Euro Corp. Non-Financial in EUR, 15% iBoxx Euro Corporates Non-Financials 10+ Jahre RI in EUR

Dem Sondervermögen wird ein derivativefreies 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 sowie den Angaben im Verkaufsprospekt und Basisinformationsblatt des Sondervermögens im Wesentlichen entsprechen, ein derivativefreier Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivativefreien Vergleichsvermögens abgewichen werden, sofern das Sondervermögen Long/Short-Strategien nutzt oder zur Abbildung von z.B. Rohstoffexposure oder Währungsabsicherungen.

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

kleinster potenzieller Risikobetrag 1,52%
größter potenzieller Risikobetrag 2,28%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 1,92%

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

100,16%

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	333.095
Anteilwert	EUR	55,04

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

Renten / rentenähnliche Genussscheine / Zertifikate / Schuldscheindarlehen

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

Investmentanteile

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

Derivate

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

Bankguthaben

Bankguthaben wird zum Nennwert bewertet.

Sonstiges

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

Gesamtkostenquote (laufende Kosten) 0,57%

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 Aufwandserstattungen zu.

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

SK CorporateBond Invest Deka

Wesentliche sonstige Aufwendungen		
Fremde Depotgebühren	EUR	2.705,28
Gebühren für Quellensteuerrückstattung	EUR	216,93
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	614,19
Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt	EUR	37.650,50

Vergütungssystem der Kapitalverwaltungsgesellschaft

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

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

Vergütungskomponenten

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

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

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

Bemessung des Bonuspools

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

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

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

Variable Vergütung bei risikorelevanten Mitarbeitenden

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

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

Überprüfung der Angemessenheit des Vergütungssystems

Die Überprüfung des Vergütungssystems gemäß den geltenden regulatorischen Vorgaben für das Geschäftsjahr 2023 fand im Rahmen der jährlichen zentralen und unabhängigen internen Angemessenheitsprüfung des MKV statt. Dabei konnte zusammenfassend festgestellt werden, dass die Grundsätze der Vergütungsrichtlinie und aufsichtsrechtlichen Vorgaben an Vergütungssysteme von Kapitalverwaltungsgesellschaften eingehalten wurden. Das Vergütungssystem der Deka Investment GmbH war im Geschäftsjahr 2023 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitendenvergütung	EUR	63.521.373,38
davon feste Vergütung	EUR	47.888.259,53
davon variable Vergütung	EUR	15.633.113,85
Zahl der Mitarbeitenden der KVG		489

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitendengruppen**	EUR	8.109.790,91
Geschäftsführer	EUR	2.091.060,65
weitere Risk Taker	EUR	2.336.833,98
Mitarbeitende mit Kontrollfunktionen	EUR	434.400,67
Mitarbeitende in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	3.247.495,61

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

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

Zusätzliche Angaben gemäß der Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften

SK CorporateBond Invest Deka

(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 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 17. Dezember 2024
Deka Investment GmbH
Die Geschäftsführung

Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers.

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

Prüfungsurteil

Wir haben den Jahresbericht des Sondervermögens SK CorporateBond Invest Deka – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 30. September 2024, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Oktober 2023 bis zum 30. September 2024 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

Die im Abschnitt „Sonstige Informationen“ aufgeführten sonstigen Informationen sind nicht Bestandteil der Prüfung des Jahresberichts und wurden daher im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften bei der Bildung des Prüfungsurteils zum Jahresbericht nicht einbezogen.

Nach unserer Beurteilung entspricht der beigefügte Jahresbericht aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse 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. Wir geben kein Prüfungsurteil zu den im Abschnitt „Sonstige Informationen“ aufgeführten sonstigen Informationen ab.

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

Die gesetzlichen Vertreter der Deka Investment GmbH sind für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die übrigen Darstellungen und Ausführungen zum Sondervermögen mit Ausnahme der in § 101 KAGB aufgeführten und geprüften Bestandteile des Jahresberichts sowie unseres Vermerks.

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

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

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

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit diesen Vorschriften als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung 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 einzubeziehen. Das bedeutet u.a., dass die gesetzlichen Vertreter bei der Aufstellung des Jahresberichts die Fortführung des Sondervermögens 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 im Jahresbericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, 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 eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresberichts relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der Deka Investment GmbH bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern der Deka Investment GmbH bei der Aufstellung des Jahresberichts angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen auf der Grundlage erlangter Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fortführung des Sondervermögens 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 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 in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Frankfurt am Main, den 19. Dezember 2024

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2023

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

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Peter Scherkamp, München

Dr. Bernd Türk, Frankfurt am Main

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

Sparkasse KölnBonn
Hahnenstraße 57
50667 Köln
Deutschland
0221/226-0

Rechtsform

öffentlich-rechtliches Kreditinstitut

Sitz

Köln

Haupttätigkeit

Giro-, Einlagen- und Kreditgeschäft sowie Wertpapiergeschäft

Stand: 30. September 2024

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

Überreicht durch:

Sparkasse KölnBonn
Hahnenstraße 57
50667 Köln
Deutschland



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

