

Jahresbericht zum 31. Dezember 2023. Frankfurter-Sparinrent Deka

Ein OGAW-Sondervermögen deutschen Rechts.

Verwaltungsgesellschaft: Deka Investment GmbH

Bericht der Geschäftsführung.

31. Dezember 2023

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 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

Sowohl die im gesamten Berichtszeitraum anhaltenden geopolitischen Belastungsfaktoren (Ukraine-Krieg, Nahost-Konflikt) als auch die teilweise drastischen Preissteigerungen, welche die wirtschaftliche Stimmung eintrübten, waren zentrale Themen des Jahres 2023. Vor dem Hintergrund hoher Lebenshaltungskosten, einer schwachen Auslandsnachfrage und einer strafferen Geldpolitik verlor die europäische Wirtschaftsentwicklung spürbar an Schwung. In Deutschland muss für das Jahr 2023 sogar mit einem leichten Rückgang des Bruttoinlandsprodukts gerechnet werden. Im Laufe des Jahres zeigte die Inflation jedoch Anzeichen einer Normalisierung, was in den letzten Monaten zu einer aufgehellten Stimmung an den Finanzmärkten führte.

In der Geld- und Fiskalpolitik stand im Berichtsjahr die Inflationsbekämpfung im Fokus, was sowohl die US-Notenbank Federal Reserve als auch die Europäische Zentralbank zu restriktiven Maßnahmen veranlasste. Während sich die Fed zuletzt in einem Leitzinsintervall von 5,25 Prozent bis 5,50 Prozent bewegte, erhöhte die EZB den Hauptrefinanzierungssatz bis auf 4,50 Prozent. An den Rentenmärkten zogen die Renditen in diesem Umfeld bis in das dritte Quartal hinein signifikant an. Angesichts von Anzeichen eines Endes des Zinserhöhungs-Zyklus entfernten sich jedoch die Verzinsungen zuletzt merklich von ihren zuvor erreichten mehrjährigen Höchstständen. Die Rendite 10-jähriger deutscher Bundesanleihen ging auf Jahressicht von 2,6 Prozent auf 2,0 Prozent zurück. Laufzeitgleiche US-Treasuries rentierten Ende 2023 bei 3,9 Prozent und damit exakt auf dem Niveau des Vorjahres.

Angesichts der verschiedenen wirtschaftlichen und geopolitischen Belastungsfaktoren wiesen die internationalen Aktienindizes in der Betrachtungsperiode einige Schwankungen auf, konnten jedoch auf Jahressicht überwiegend deutlich zulegen. Lediglich China litt unter einem schwachen Wirtschaftswachstum und einer scheinbar nicht enden wollenden Immobilienkrise. Am Devisenmarkt notierte der Euro Ende Dezember mit 1,10 US-Dollar etwas höher als zu Jahresbeginn, während bei den Rohstoffen Rohöl den Berichtszeitraum bei rund 77 US-Dollar pro Barrel (Brent Future) beendete. Die Feinunze Gold kletterte über die Marke von 2.000 US-Dollar und erreichte im Dezember kurzzeitig ein neues Allzeit-Hoch.

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

Ferner möchten wir Sie darauf hinweisen, dass Änderungen der Vertragsbedingungen des Sondervermögens sowie sonstige 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 2023	8
Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023	9
Anhang	24
Vermerk des unabhängigen Abschlussprüfers	28
Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe	30

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

Jahresbericht 01.01.2023 bis 31.12.2023

Frankfurter-Sparrent Deka

Tätigkeitsbericht.

Anlageziel des Fonds Frankfurter-Sparrent Deka ist es, auf den in- und ausländischen Kapitalmärkten unter Geringhalten des Währungsrisikos eine angemessene Gesamrendite aus Kapitalwachstum und -ertrag in Euro zu erwirtschaften. Dabei wird die Erzielung einer größtmöglichen Rendite bei gleichzeitig angemessenem Risiko für diese Anlageklasse angestrebt.

Um dies zu erreichen, legt der Fonds überwiegend in verzinsliche Wertpapiere an. 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.

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.

Dieser Investmentfonds darf mehr als 35 Prozent des Sondervermögens in Wertpapiere und Geldmarktinstrumente der Bundesrepublik Deutschland und des Landes Hessen investieren.

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.

Erhöhung des Investitionsgrads

Angesichts weltweit hoher Inflationsraten über weite Strecken des Berichtszeitraums sahen sich die internationalen Währungshüter gezwungen, ein ehrgeiziges geldpolitisches Straffungsprogramm zügig voranzutreiben. Die US-Notenbank und die EZB erhöhten in diesem Umfeld die Leitzinsen deutlich. An den Rentenmärkten zogen die Renditen bis in das dritte Quartal hinein signifikant an, entfernten sich zuletzt jedoch wieder von ihren zuvor erreichten Höchstständen.

Wichtige Kennzahlen

Frankfurter-Sparrent Deka

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

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	358.535,11
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	478.031,41
Futures	329.550,24
Swaps	244.277,29
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	1.111.363,60
Devisenkassageschäften	298.235,20
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	2.819.992,85

Realisierte Verluste aus	in Euro
Renten und Zertifikate	-1.762.432,80
Aktien	0,00
Zielfonds und Investmentvermögen	0,00
Optionen	-829.646,08
Futures	-349.570,83
Swaps	-245.339,93
Metallen und Rohstoffen	0,00
Devisentermingeschäften	-1.102.547,46
Devisenkassageschäften	-9.036,69
sonstigen Wertpapieren	0,00
Summe	-4.298.573,79

Wesentlicher Faktor hierfür war, dass die Inflationsentwicklung Anzeichen einer Normalisierung zeigte, was in den letzten Monaten zu einer aufgehellten Stimmung an den Finanzmärkten führte. Das Ende des Zinserhöhungszyklus scheint erreicht und an den Märkten bereiten sich die Anleger auf eine Verringerung der Leitzinsen vor. Die Konjunktur präsentierte sich unterdessen in den USA robuster als zunächst erwartet. Eine stärkere Eintrübung gab es in der Eurozone, jedoch zeichnet sich auch hier keine breitflächige Rezession ab.

Das Fondsmanagement reagierte auf die Marktentwicklung und hat die Zinssensitivität des Portfolios (Duration) aktiv gesteuert. Per saldo wurde die Duration (Zinsbindungsdauer) auf knapp 3 Jahre erhöht.

Zum Ende des Berichtsjahres war der Fonds zu 91,9 Prozent in Rentenanlagen investiert. Unter Assetklassen-Gesichtspunkten bildeten Corporate Bonds mit rund 53 Prozent des Fondsvermögens weiterhin den Schwerpunkt im Portfolio, wengleich

Frankfurter-Sparinrent Deka

der Anteil auf Jahressicht eine Reduktion erfuhr. Ein Fokus lag weiter auf Titeln aus dem Sektor Financials (z.B. Banken), insgesamt bestand aber eine breite Streuung über zahlreiche Branchen. 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 Erhöhung auf rund 18 Prozent. Der Anteil an Anleihen halbstaatlicher Emittenten erhöhte sich im Stichtagsvergleich ebenfalls leicht auf 9,6 Prozent. Besicherte Papiere wurden merklich aufgestockt und umfassten zuletzt 11,2 Prozent. Unter Ländergesichtspunkten entfielen die größten Positionen auf Deutschland und Italien.

Unter Ratingaspekten wies der überwiegende Bestand der Anlagen ein Investment Grade-Rating auf, wobei der Anteil im Bereich von AA und AAA per 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 der sukzessiven Verlängerung der Duration in 2023. Auch die Engagements in Titeln mit Risikospreads profitierten in großem Umfang von der positiven Marktentwicklung und lieferten erfreuliche Ergebnisbeiträge. Das Timing der Durationspositionierung war allerdings nicht optimal, insbesondere wegen der Marktbewegung im September.

Das Sondervermögen Frankfurter-Sparinrent Deka verzeichnete im Berichtsjahr eine Wertsteigerung um 7,7 Prozent.

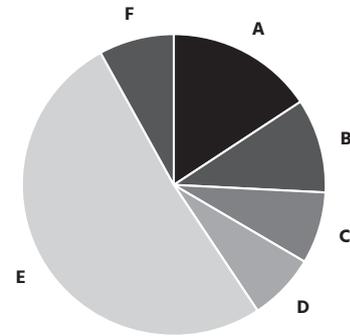
Anteile an dem Sondervermögen sind Wertpapiere, deren Preise durch die börsentäglichen Kursschwankungen der im Fonds befindlichen Vermögensgegenstände bestimmt werden und deshalb steigen oder auch fallen können (Marktpreisrisiken). Mit der Investition in festverzinsliche Wertpapiere ist die Möglichkeit 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.

Fondsstruktur

Frankfurter-Sparinrent Deka



A	Deutschland	15,7%
B	Italien	10,1%
C	Spanien	7,7%
D	Niederlande	7,2%
E	Sonstige Länder	51,3%
F	Barreserve, Sonstiges	8,0%

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: 31.12.2022 = 100



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

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

Frankfurter-Sparinvest Deka

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 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 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 seit dem 01.12.2022 nicht mehr für das Sondervermögen erworben werden, vorausgesetzt einer ausreichenden Datenverfügbarkeit bei den PAI-Indikatoren. Bereits vor dem 01.12.2022 gehaltene Zielfonds, bei denen die festgelegten Schwellenwerte überschritten wurden, wurden unter Berücksichtigung der Interessen der Anleger bis zum 31.12.2022 veräußert. 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 Deka

Vermögensübersicht zum 31. Dezember 2023.

Gliederung nach Anlageart - Land	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	25.795.440,21	90,72
Belgien	523.603,00	1,86
Bulgarien	459.278,00	1,62
Chile	101.952,00	0,36
Dänemark	581.806,28	2,04
Deutschland	4.401.373,22	15,48
Estland	108.112,00	0,38
Finnland	256.880,00	0,90
Frankreich	1.568.875,25	5,51
Griechenland	263.810,00	0,92
Großbritannien	281.682,00	0,99
Irland	1.121.911,00	3,97
Island	262.972,50	0,93
Israel	59.295,00	0,21
Italien	2.844.286,38	9,99
Japan	293.408,00	1,03
Kanada	85.654,00	0,30
Kolumbien	148.575,00	0,52
Korea, Republik	103.352,00	0,36
Kroatien	91.050,00	0,32
Lettland	207.371,00	0,73
Litauen	105.250,00	0,37
Luxemburg	318.960,63	1,12
Mexiko	115.062,50	0,40
Neuseeland	393.892,00	1,39
Niederlande	2.016.678,21	7,09
Norwegen	331.367,82	1,16
Österreich	541.846,75	1,92
Polen	509.402,00	1,79
Portugal	1.578.525,50	5,54
Rumänien	454.522,27	1,60
San Marino	103.048,00	0,36
Schweden	405.904,00	1,43
Schweiz	189.522,00	0,67
Slowakei	482.517,00	1,69
Slowenien	400.383,50	1,41
Sonstige	649.455,50	2,28
Spanien	2.134.429,35	7,52
Tschechische Republik	401.521,29	1,41
USA	784.993,50	2,75
Zypern	112.911,76	0,40
2. Derivate	409.674,19	1,43
3. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	2.088.043,24	7,35
4. Sonstige Vermögensgegenstände	414.661,36	1,47
II. Verbindlichkeiten	-277.662,45	-0,97
III. Fondsvermögen	28.430.156,55	100,00

Gliederung nach Anlageart - Währung	Kurswert in EUR	% des Fonds- vermögens *)
I. Vermögensgegenstände		
1. Anleihen	25.795.440,21	90,72
CZK	204.652,29	0,72
DKK	170.735,28	0,60
EUR	23.814.976,17	83,74
GBP	860.742,79	3,04
ITL	229.547,02	0,81
NOK	230.485,82	0,81
RON	103.443,77	0,36
USD	180.857,07	0,64
2. Derivate	409.674,19	1,43
3. Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds	2.088.043,24	7,35
4. Sonstige Vermögensgegenstände	414.661,36	1,47
II. Verbindlichkeiten	-277.662,45	-0,97
III. Fondsvermögen	28.430.156,55	100,00

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

Frankfurter-Sparinrent Deka

Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023.

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
Börsengehandelte Wertpapiere								22.000.757,23	77,40
Verzinsliche Wertpapiere								22.000.757,23	77,40
EUR								20.304.594,03	71,42
XS2631869232	4,3750 % 2i Rete Gas S.p.A. MTN 23/33		EUR	125.000	125.000	0	% 102,621	128.275,63	0,45
XS2582860909	4,1250 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 102,643	102.643,00	0,36
XS2582112947	3,0000 % Achmea Bank N.V. MT Mortg.Cov. Bds 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 101,186	101.186,00	0,36
XS2189592616	1,3750 % ACS, Act.de Constry Serv. SA MTN 20/25		EUR	100.000	0	0	% 96,787	96.787,00	0,34
ES0200002071	3,5000 % Adif - Alta Velocidad MTN 22/29		EUR	200.000	100.000	0	% 102,118	204.235,00	0,72
XS2491963638	3,6250 % AIB Group PLC FLR MTN 22/26		EUR	100.000	0	0	% 100,047	100.046,50	0,35
XS2707169111	5,2500 % AIB Group PLC FLR MTN 23/31		EUR	125.000	125.000	0	% 108,200	135.250,00	0,48
FR001400M8T2	4,3750 % ALD S.A. Preferred MTN 23/26		EUR	100.000	100.000	0	% 102,562	102.562,00	0,36
XS2206379567	2,2500 % AMCO - Asset Management Co.SpA MTN 20/27		EUR	200.000	0	0	% 95,263	190.525,00	0,67
XS2657613720	3,7500 % American Honda Finance Corp. MTN S.A 23/27		EUR	125.000	125.000	0	% 102,686	128.357,50	0,45
XS2459053943	0,8950 % ANZ New Zealand (Intl) Ltd. MT Mg.Cov.Bds 22/27		EUR	200.000	0	0	% 93,883	187.765,00	0,66
XS2412267358	1,0000 % ASTM S.p.A. MTN 21/26		EUR	100.000	0	0	% 93,347	93.347,00	0,33
PTBPIDOM0031	3,6250 % Banco BPI S.A. Cov. MTN 23/28		EUR	100.000	200.000	100.000	% 102,611	102.611,00	0,36
IT0005572166	4,6250 % Banco BPM S.p.A. Preferred MTN 23/27		EUR	100.000	100.000	0	% 103,158	103.157,50	0,36
PTBPCPHOM0066	1,1250 % Banco Com. Português SA (BCP) FLR MT Obl. 21/27		EUR	100.000	0	100.000	% 94,590	94.590,00	0,33
PTBSPCOM0006	3,7500 % Banco Santander Totta S.A. MT Obr.Hip. 23/26		EUR	200.000	200.000	0	% 101,820	203.640,00	0,72
PTBSPAOM0008	3,3750 % Banco Santander Totta S.A. MT Obr.Hip. 23/28		EUR	200.000	200.000	0	% 101,806	203.611,00	0,72
XS1829259008	1,3750 % Bank Gospodarstwa Krajowego MTN 18/25		EUR	100.000	0	0	% 96,800	96.800,00	0,34
XS2361047538	0,5000 % Bank Gospodarstwa Krajowego MTN 21/31		EUR	200.000	200.000	0	% 78,026	156.052,00	0,55
XS2638490354	3,7075 % Bank of New Zealand MT Mtg.Cov.Bds. 23/28		EUR	200.000	200.000	0	% 103,064	206.127,00	0,73
XS2724428193	5,5000 % Bank Polska Kasa Op. S.A. FLR Non-Pref. MTN 23/27		EUR	100.000	100.000	0	% 102,050	102.050,00	0,36
ES0213679006	4,3750 % Bankinter S.A. FLR Pref. Notes 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 103,921	103.920,50	0,37
ES0213679HN2	0,8750 % Bankinter S.A. Non-Pref. Obl. 19/26		EUR	100.000	0	100.000	% 94,287	94.286,50	0,33
XS2721113160	4,3750 % Bayerische Landesbank MT IHS 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 102,666	102.665,50	0,36
XS2679904768	7,5000 % Bc Cred. Social Cooperativo SA FLR MTN 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 104,779	104.779,00	0,37
XS1140054526	2,2500 % BG Energy Capital PLC MTN 14/29		EUR	100.000	100.000	0	% 95,222	95.222,00	0,33
XS2239091080	1,2500 % Black Sea Trade & Developmt Bk MTN 20/30		EUR	200.000	0	0	% 76,014	152.028,00	0,53
XS2625968347	3,2500 % BMW Finance N.V. MTN 23/30		EUR	200.000	200.000	0	% 102,675	205.350,00	0,72
IT0005571952	3,7500 % BPER Banca S.p.A. Mrtg. Cov .MTN 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 102,661	102.661,00	0,36
XS1839682116	3,5000 % Bulgarian Energy Holding EAD Bonds 18/25		EUR	150.000	0	0	% 97,102	145.653,00	0,51
XS2367164576	2,4500 % Bulgarian Energy Holding EAD Bonds 21/28		EUR	100.000	100.000	125.000	% 86,750	86.750,00	0,31
XS2536817211	4,1250 % Bulgarien MTN 22/29		EUR	220.000	95.000	50.000	% 103,125	226.875,00	0,80
XS2708354811	4,7500 % CA Auto Bank S.p.A. MTN 23/27		EUR	100.000	100.000	0	% 103,428	103.428,00	0,36
XS2649712689	5,0000 % Caixabank S.A. FLR Non.Pref. MTN 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 104,713	104.712,50	0,37
FR001400HU68	3,7500 % Carrefour S.A. MTN 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 102,159	102.159,00	0,36
IT0005568123	4,7500 % Cassa Depositi e Prestiti SpA MTN 23/30		EUR	100.000	200.000	100.000	% 106,171	106.171,00	0,37
XS1991190361	1,5000 % Ceske Drahy AS Notes 19/26		EUR	100.000	100.000	0	% 94,582	94.582,00	0,33
XS2239845097	0,5000 % Chanel Ceres PLC Notes 20/26		EUR	200.000	0	0	% 93,230	186.460,00	0,66
FR0014000XY6	0,3750 % CNP Assurances S.A. MTN 20/28		EUR	100.000	0	0	% 88,412	88.411,50	0,31
DE000CZ439B6	5,2500 % Commerzbank AG FLR MTN S.1018 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 105,346	105.346,00	0,37
XS2517103417	2,1250 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 22/28		EUR	100.000	0	0	% 96,400	96.399,50	0,34
XS2723549361	3,8750 % Compagnie de Saint-Gobain S.A. MTN 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 103,544	103.543,50	0,36
ES0000107401	8,2500 % Comun. Autónoma de Aragón Obl. 13/27		EUR	100.000	100.000	0	% 114,831	114.830,50	0,40
XS2712746960	3,9130 % Coeoperatieve Rabobank U.A. Preferred MTN 23/26		EUR	100.000	100.000	0	% 102,363	102.363,00	0,36
XS2594907664	4,5000 % Corporación Andina de Fomento MTN 23/28		EUR	150.000	150.000	0	% 104,375	156.562,50	0,55
FR001400H9H2	3,1250 % Crédit Agricole Home Loan SFH MT Obl.Fin.H. 23/30		EUR	100.000	200.000	100.000	% 101,897	101.896,50	0,36

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2606341787	5,6250 % Credito Emiliano S.p.A. FLR Non-Pr.MTN 23/29	EUR		150.000	150.000	0	% 104,781	157.171,50	0,55
XS2684860203	4,8750 % Credito Emiliano S.p.A. FLR Pref.MTN 23/30	EUR		100.000	100.000	0	% 103,243	103.242,50	0,36
XS2648077191	4,0000 % CRH SMW Finance DAC MTN 23/31	EUR		100.000	100.000	0	% 104,078	104.078,00	0,37
XS1419674525	1,5540 % DAA Finance PLC Notes 16/28	EUR		100.000	100.000	125.000	% 93,486	93.485,50	0,33
XS2475502832	2,3750 % De Volksbank N.V. FLR Non-Pref. MTN 22/27	EUR		100.000	0	0	% 96,539	96.538,50	0,34
DE000DL19WL7	1,8750 % Deutsche Bank AG FLR MTN 22/28	EUR		100.000	0	0	% 94,109	94.108,50	0,33
DE000A351ZT4	3,8750 % Deutsche Boerse AG Anl. 23/33	EUR		100.000	200.000	100.000	% 106,517	106.516,50	0,37
XS2644423035	3,3750 % Deutsche Post AG MTN 23/33	EUR		250.000	250.000	0	% 102,570	256.425,00	0,90
XS2509750233	4,4800 % DZ BANK AG Dt.Zen-Gen. Nachr. MTN IHS A.1831 22/32	EUR		100.000	0	0	% 94,233	94.232,50	0,33
PTEDPUOM0008	3,8750 % EDP - Energias de Portugal SA MTN 23/28	EUR		100.000	100.000	0	% 102,989	102.989,00	0,36
XS2699159278	4,1250 % EDP Servicios Financ.Espana SA MTN 23/29	EUR		100.000	100.000	0	% 104,177	104.177,00	0,37
FR001400M9L7	3,7500 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 23/27	EUR		100.000	100.000	0	% 102,042	102.042,00	0,36
XS2698045130	4,5000 % Electrolux, AB MTN 23/28	EUR		100.000	100.000	0	% 102,338	102.337,50	0,36
XS2722717555	4,3000 % EnBW International Finance BV MTN 23/34	EUR		100.000	100.000	0	% 106,008	106.007,50	0,37
XS2623957078	3,6250 % ENI S.p.A. MTN 23/27	EUR		125.000	125.000	0	% 101,667	127.083,13	0,45
XS2697983869	4,0000 % ESB Finance DAC MTN 23/28	EUR		100.000	100.000	0	% 103,811	103.811,00	0,37
XS2579482006	3,7500 % ESB Finance DAC MTN 23/43	EUR		100.000	100.000	0	% 99,525	99.525,00	0,35
XS2343114687	0,8750 % Eurofins Scientific S.E. Bonds 21/31	EUR		175.000	0	0	% 81,646	142.879,63	0,50
EU000A3LNF05	3,1250 % Europaeische Union MTN 23/30	EUR		100.000	100.000	0	% 104,362	104.362,00	0,37
EU000A3K4D41	3,2500 % Europaeische Union MTN 23/34	EUR		100.000	100.000	0	% 105,003	105.003,00	0,37
EU000A3K4D74	3,3750 % Europaeische Union MTN 23/38	EUR		125.000	125.000	0	% 105,200	131.500,00	0,46
XS2190979489	1,6250 % Eustream A.S. Notes 20/27	EUR		100.000	100.000	0	% 83,043	83.042,50	0,29
XS2627121259	4,1250 % Ferrovie dello Stato Ital.SpA MTN 23/29	EUR		100.000	250.000	150.000	% 103,166	103.166,00	0,36
BE0002966472	4,0000 % Flaemische Gemeinschaft MTN 23/42	EUR		100.000	100.000	0	% 109,841	109.840,50	0,39
PTGGDDOM0008	4,8750 % Floene Energias S.A. MTN 23/28	EUR		200.000	200.000	0	% 103,901	207.802,00	0,73
XS2400296773	0,7500 % FNM S.p.A. MTN 21/26	EUR		100.000	100.000	0	% 92,549	92.549,00	0,33
XS2324724645	1,8750 % Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG IHS 21/28	EUR		190.000	50.000	0	% 95,085	180.661,50	0,64
PTGALCOM0013	2,0000 % Galp Energia SGPS S.A. MTN 20/26	EUR		100.000	100.000	0	% 96,745	96.745,00	0,34
ES0000095879	4,2200 % Generalitat de Catalunya Obl. 05/35	EUR		150.000	0	0	% 103,110	154.665,00	0,54
GR0124034688	3,7500 % Griechenland Notes 17/28	EUR		100.000	100.000	0	% 105,035	105.035,00	0,37
GR0128017747	4,3750 % Griechenland Notes 23/38	EUR		50.000	175.000	125.000	% 110,300	55.150,00	0,19
DE000HCB0BZ1	4,8750 % Hamburg Commercial Bank AG IHS S.2762 23/27	EUR		100.000	100.000	0	% 101,117	101.117,00	0,36
DE000A351553	4,3750 % Hamburger Sparkasse AG IHS R.890 23/29	EUR		100.000	100.000	0	% 104,955	104.954,50	0,37
XS2721465271	4,8750 % Heidelberg Mater.Fin.Lux. S.A. MTN 23/33	EUR		100.000	100.000	0	% 107,350	107.349,50	0,38
XS2397538252	1,3750 % Holcim Finance (Luxembg) S.A. MTN 21/36	EUR		100.000	0	0	% 68,732	68.731,50	0,24
ES0344251014	5,6250 % Ibercaja Banco S.A.U. FLR Pref.Notes 23/27	EUR		100.000	100.000	0	% 103,266	103.265,50	0,36
IT0005569964	4,0000 % ICCREA Banca - Ist.C.d.Cred.C. MT Cov. Bds 23/27	EUR		200.000	200.000	0	% 102,896	205.792,00	0,72
XS2723593187	4,3750 % IHG Finance LLC MTN 23/29	EUR		100.000	100.000	0	% 103,739	103.739,00	0,36
FR001400LCK1	4,5000 % Indigo Group S.A.S. Bonds 23/30	EUR		100.000	100.000	0	% 104,042	104.042,00	0,37
PTCPECOM0001	4,0470 % Infraestruturas de Portugal SA Bonds 06/26	EUR		100.000	0	0	% 103,723	103.722,50	0,36
XS2708407015	3,8000 % Instituto de Credito Oficial MTN 23/29	EUR		210.000	260.000	50.000	% 105,104	220.718,40	0,78
IT0005554578	3,6250 % Intesa Sanpaolo S.p.A. MT Hyp.-Pfe. 23/28	EUR		150.000	150.000	0	% 102,527	153.790,50	0,54
XS2022179662	2,0000 % Israel MTN 19/69	EUR		100.000	0	0	% 59,295	59.295,00	0,21
XS2717291970	4,4570 % JPMorgan Chase & Co. FLR MTN 23/31	EUR		100.000	200.000	100.000	% 105,397	105.397,00	0,37
BE0000358672	3,3000 % Koenigreich Belgien Obl. Lin. 23/54	EUR		300.000	400.000	100.000	% 102,319	306.955,50	1,09
ES0000012852	0,6500 % Königreich Spanien Bonos Ind. Inflación 17/27	EUR		250.000	350.000	100.000	% 123,325	308.312,43	1,09
XS2678945317	4,0820 % Korea Housing Fin.Corp. MT Mtg. Cov. Bds 23/27	EUR		100.000	100.000	0	% 103,352	103.352,00	0,36
XS1612940558	0,2500 % Kreditanst.f.Wiederaufbau MTN 17/25	EUR		100.000	0	200.000	% 96,407	96.407,00	0,34
XS2384269101	0,2500 % LeasePlan Corporation N.V. MTN 21/26	EUR		175.000	0	0	% 91,977	160.959,75	0,57
XS2656537664	4,5000 % Leasys S.p.A. MTN 23/26	EUR		100.000	100.000	0	% 101,899	101.899,00	0,36

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2720896047	4,6250 % Leasys S.p.A. MTN 23/27		EUR	100.000	100.000	0	% 102,605	102.604,50	0,36
XS2491029380	2,3750 % Merck Financial Services GmbH MTN 22/30		EUR	100.000	0	0	% 97,044	97.044,00	0,34
DE000MHB66N7	7,1250 % Muenchener Hypothekenbank Sub.MTI S.2038 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 103,860	103.859,50	0,37
XS2434710799	0,4100 % National Grid North Amer. Inc. MTN 22/26		EUR	200.000	100.000	0	% 94,390	188.780,00	0,66
XS2716710756	3,8750 % Nederlandse Gasunie, N.V. MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 105,533	105.532,50	0,37
XS2411311652	0,3990 % NTT Finance Corp. MTN 21/28		EUR	100.000	0	0	% 88,942	88.941,50	0,31
XS2591029876	3,7500 % Orsted A/S MTN 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 102,525	102.525,00	0,36
XS2641927574	6,6250 % Permanent TSB Group Hldgs PLC FLR MTN 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 107,185	107.185,00	0,38
FR001400KPB4	3,7500 % Pernod Ricard S.A. MTN 23/27		EUR	100.000	100.000	0	% 102,655	102.654,50	0,36
SK4000023834	4,2500 % Prima Banka Slovensko A.S. MT Mortg.Cov. Bds 23/25		EUR	200.000	200.000	0	% 101,498	202.996,00	0,71
BE0002977586	4,1250 % Proximus S.A. MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 106,807	106.807,00	0,38
AT0000A35Y69	3,7500 % Raiffeisen-Landesbk Steiermark MT Hyp.-Pfe. 23/26		EUR	100.000	100.000	0	% 101,762	101.761,50	0,36
FR001400H2O3	4,5000 % RCI Banque S.A. MTN 23/27		EUR	150.000	150.000	0	% 102,718	154.076,25	0,54
PTRAAJOM0008	3,7200 % Região Autónoma Acores Notes 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 102,801	102.800,50	0,36
XS2532370231	4,0000 % Republik Estland Bonds 22/32		EUR	100.000	200.000	100.000	% 108,112	108.112,00	0,38
FI4000557525	2,8750 % Republik Finnland Bonds 23/29		EUR	250.000	250.000	0	% 102,752	256.880,00	0,90
IE00BH3SQ895	1,1000 % Republik Irland Treasury Bonds 19/29		EUR	400.000	100.000	0	% 94,633	378.530,00	1,34
XS2293755125	0,0000 % Republik Island MTN 21/28		EUR	300.000	0	0	% 87,658	262.972,50	0,93
IT0005554982	5,2710 % Republik Italien FLR C.C.T. 23/31		EUR	230.000	230.000	0	% 100,126	230.289,80	0,81
XS1843434876	1,1250 % Republik Kroatien Notes 19/29		EUR	100.000	0	0	% 91,050	91.050,00	0,32
XS2576364371	3,5000 % Republik Lettland MTN 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 102,302	102.302,00	0,36
XS2648672660	3,8750 % Republik Lettland MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 105,069	105.069,00	0,37
XS2604821228	3,8750 % Republik Litauen MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 105,250	105.250,00	0,37
AT0000A38239	3,4500 % Republik Oesterreich MTN 23/30		EUR	50.000	150.000	100.000	% 106,325	53.162,25	0,19
XS2726911931	3,6250 % Republik Polen MTN 23/30		EUR	150.000	150.000	0	% 103,000	154.500,00	0,54
PTOTEW0E0017	2,2500 % Republik Portugal Obr. 18/34		EUR	120.000	120.000	0	% 95,785	114.942,00	0,40
PTOTEX0E0024	1,9500 % Republik Portugal Obr. 19/29		EUR	150.000	0	100.000	% 98,265	147.397,50	0,52
XS2434895558	2,1250 % Republik Rumänien MTN 22/28 Reg.S		EUR	80.000	0	0	% 91,000	72.800,00	0,26
XS2689949399	5,5000 % Republik Rumänien MTN 23/28 Reg.S		EUR	175.000	175.000	0	% 102,750	179.812,50	0,63
XS2178857285	2,7500 % Republik Rumänien MTN 20/26 Reg.S		EUR	100.000	100.000	0	% 98,466	98.466,00	0,35
SI0002103602	2,2500 % Republik Slowenien Bonds 16/32		EUR	120.000	120.000	0	% 95,954	115.144,20	0,41
SI0002103776	1,0000 % Republik Slowenien Bonds 18/28		EUR	200.000	200.000	0	% 93,707	187.413,00	0,66
SI0002103990	0,8750 % Republik Slowenien Bonds 20/30		EUR	110.000	110.000	0	% 88,933	97.826,30	0,34
XS2610236445	4,1250 % Republik Zypern MTN 23/33		EUR	104.000	104.000	0	% 108,569	112.911,76	0,40
XS2726335099	3,5860 % Roche Finance Europe B.V. MTN 23/36		EUR	100.000	100.000	0	% 106,084	106.084,00	0,37
FR001400MIG4	3,5000 % RTE Réseau de Transp.d'Electr. MTN 23/31		EUR	100.000	100.000	0	% 103,290	103.289,50	0,36
XS2715940891	4,2200 % Sandoz Finance B.V. Notes 23/30		EUR	150.000	150.000	0	% 103,949	155.922,75	0,55
XS2489287354	2,1250 % Sandvik AB MTN 22/27		EUR	100.000	0	0	% 97,116	97.115,50	0,34
DE000A351WB9	5,1250 % Sixt SE MTN 23/27		EUR	100.000	150.000	50.000	% 105,750	105.750,00	0,37
SK4000023636	3,8750 % Slovenská Sportelna AS MT Mortg.Cov.Bds 23/27		EUR	100.000	100.000	0	% 102,760	102.760,00	0,36
XS2725959683	4,0000 % Snam S.p.A. MTN 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 103,181	103.180,50	0,36
FR001400JHS7	3,3750 % Société Générale SFH S.A. MT Obl.Fin.Hab. 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 103,452	103.452,00	0,36
XS2726853554	3,1250 % Statkraft AS MTN 23/31		EUR	100.000	100.000	0	% 100,882	100.882,00	0,35
XS2698464885	4,0860 % Sumitomo Mitsui Trust Bk Ltd. Mortg.Cov. MTN 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 103,795	103.794,50	0,37
XS2725836410	5,3750 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 104,544	104.543,50	0,37
XS2655852726	3,8750 % Terna Rete Elettrica Nazio.SpA MTN 23/33		EUR	100.000	100.000	0	% 103,365	103.364,50	0,36
FR001400IIO6	3,6250 % THALES S.A. MTN 23/29		EUR	100.000	100.000	0	% 102,219	102.219,00	0,36
XS2435614693	0,3750 % The Bank of Nova Scotia MT Mortg.Cov. Bds 22/30		EUR	100.000	0	100.000	% 85,654	85.654,00	0,30
XS2617256149	3,2500 % The Procter & Gamble Co. Bonds 23/31		EUR	250.000	250.000	0	% 103,488	258.720,00	0,91
ES0380907040	1,0000 % Unicaja Banco S.A. FLR Obl. 21/26		EUR	100.000	100.000	0	% 94,503	94.502,50	0,33
XS2637445276	3,7500 % UniCredit Bk Czech R.+Slov.as Mort. Cov. Bds 23/28		EUR	100.000	100.000	0	% 102,287	102.287,00	0,36
IT0005549370	3,5000 % UniCredit S.p.A. Mortg. Cov. MTN 23/30		EUR	150.000	150.000	0	% 102,278	153.416,25	0,54
XS2450200824	0,7500 % Unilever Fin. Netherlands B.V. MTN 22/26		EUR	100.000	0	0	% 95,770	95.770,00	0,34
XS2597973812	4,1250 % Vestas Wind Systems A/S MTN 23/26		EUR	100.000	100.000	0	% 101,780	101.780,00	0,36
XS2725957042	4,1250 % Vestas Wind Systems A/S MTN 23/31		EUR	100.000	100.000	0	% 103,517	103.516,50	0,36

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2535724772	4,0000 % Vier Gas Transport GmbH MTN 22/27	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 103,171	103.171,00	0,36
AT000B122080	0,8750 % Volksbank Wien AG Non-Preferred MTN 21/26	MTN	EUR	200.000	0	0	% 93,219	186.437,00	0,66
XS2617457127	4,6250 % Volkswagen Bank GmbH MTN 23/31	MTN	EUR	100.000	300.000	200.000	% 105,334	105.334,00	0,37
XS2694872081	4,5000 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 23/26	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 102,202	102.202,00	0,36
XS2694872594	4,6250 % Volkswagen Leasing GmbH MTN 23/29	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 105,564	105.563,50	0,37
XS2626343375	3,6250 % Volvo Treasury AB MTN 23/27	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 101,908	101.907,50	0,36
DE000A30VQB2	5,0000 % Vonovia SE MTN 22/30	MTN	EUR	200.000	200.000	0	% 106,845	213.690,00	0,75
XS1782806357	1,7500 % Západoslovenská energetika AS MTN 18/28	MTN	EUR	100.000	0	0	% 93,719	93.718,50	0,33
CH1170565753	2,0200 % Zuercher Kantonalbank FLR Notes 22/28	FLR	EUR	200.000	0	0	% 94,761	189.522,00	0,67
CZK								204.652,29	0,72
CZ0003529794	2,7450 % NET4GAS s.r.o. Bonds 21/31	Bonds	CZK	6.000.000	0	0	% 84,240	204.652,29	0,72
DKK								170.735,28	0,60
DK0009924102	0,0000 % Koenigreich Daenemark Anl. 20/31	Anl.	DKK	1.500.000	0	0	% 84,839	170.735,28	0,60
GBP								860.742,79	3,04
XS2630776875	5,5000 % BMW Internat. Investment B.V. MTN 23/26	MTN	GBP	100.000	100.000	0	% 102,037	117.525,71	0,41
XS2106542165	1,7500 % Commerzbank AG MTN Anl. S.947 20/25	Anl.	GBP	200.000	0	0	% 95,921	220.963,82	0,78
DE000A30WF43	7,6250 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN R.35421 22/25	MTN	GBP	100.000	100.000	0	% 98,928	113.944,78	0,40
XS0096272355	5,2500 % Königreich Spanien MTN 99/29	MTN	GBP	100.000	0	0	% 105,508	121.523,02	0,43
XS2584128263	3,7500 % Kreditanst.f.Wiederaufbau MTN 23/27	MTN	GBP	250.000	250.000	0	% 99,596	286.785,46	1,02
ITL								229.547,02	0,81
XS0071094667	0,0000 % Commerzbank AG Zero LI-Anl. Tr.46 96/26	Anl.	ITL	500.000.000	0	0	% 88,893	229.547,02	0,81
NOK								230.485,82	0,81
NO0010930522	1,2500 % Koenigreich Norwegen Anl. 21/31	Anl.	NOK	3.000.000	3.000.000	0	% 86,519	230.485,82	0,81
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere								3.496.143,98	12,27
Verzinsliche Wertpapiere								3.496.143,98	12,27
EUR								3.211.843,14	11,27
XS2575555938	3,2500 % ABB Finance B.V. MTN 23/27	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 101,335	101.335,00	0,36
XS1953929608	2,8000 % Acquirente Unico S.p.A. Notes 19/26	Notes	EUR	100.000	0	0	% 98,315	98.315,00	0,35
DE000A30VPL3	3,4500 % Amprion GmbH MTN 22/27	MTN	EUR	100.000	0	0	% 100,945	100.945,00	0,36
XS2694995163	3,6250 % ASR Nederland N.V. Bonds 23/28	Bonds	EUR	100.000	100.000	0	% 101,387	101.386,50	0,36
ES0422714172	3,3750 % Cajamar Caja Rural, S.C.Créd. Cédulas Hipot. 23/28	Créd.	EUR	100.000	100.000	0	% 101,072	101.071,50	0,36
XS2468979302	3,1250 % CETIN Group N.V. MTN 22/27	MTN	EUR	150.000	0	0	% 97,318	145.977,00	0,51
XS2623221228	3,8750 % Daimler Truck Intl Finance MTN 23/29	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 103,380	103.380,00	0,36
XS2715918020	4,5000 % Danske Bank AS FLR Non-Pref. MTN 23/28	FLR	EUR	100.000	100.000	0	% 103,250	103.249,50	0,36
XS2451376219	1,3750 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 22/34	MTN	EUR	80.000	0	0	% 85,965	68.772,00	0,24
XS2689049059	3,5000 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 23/27	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 102,924	102.923,50	0,36
XS2722190795	4,0000 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 23/43	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 109,201	109.200,50	0,38
FR0011408657	3,4500 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 13/33	MTN	EUR	100.000	0	0	% 93,331	93.330,50	0,33
XS0905658349	2,7500 % Erdöl-Lagengesellschaft m.b.H. Bonds 13/28	Bonds	EUR	200.000	200.000	0	% 100,243	200.486,00	0,71
XS2724510792	5,8750 % Eurobank S.A. FLR Pref. MTN 23/29	FLR	EUR	100.000	100.000	0	% 103,625	103.625,00	0,36
DE000A3E5QW6	0,1250 % GEWO BAG Wohnungsbau-AG Berlin MTN 21/27	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 89,434	89.434,00	0,31
DE000A30VGD9	2,6250 % Heraeus Finance GmbH Anl. 22/27	Anl.	EUR	200.000	100.000	0	% 97,231	194.461,00	0,68
XS2385390724	0,6250 % Hldg d'Infra.Métiers Environ. Notes 21/28	Notes	EUR	125.000	0	0	% 87,038	108.797,50	0,38
DE000A30VRH7	4,1250 % Landesbank Berlin AG IHS S.574 23/28	MTN	EUR	100.000	100.000	0	% 103,371	103.371,00	0,36
DE000A162A83	1,7500 % Landesbank Berlin AG Nachr. IHS S.558 19/29	Anl.	EUR	200.000	0	100.000	% 84,339	168.678,00	0,59
DE000HLB1KN5	2,5000 % Lb.Hessen-Thüringen GZ Nachr. IHS 14/24	Anl.	EUR	28.000	0	0	% 98,288	27.520,64	0,10
XS2444273168	2,3750 % Mexiko Notes 22/30	Notes	EUR	125.000	0	0	% 92,050	115.062,50	0,40
XS2645248225	4,1250 % Republik Chile Notes 23/34	Notes	EUR	100.000	100.000	0	% 101,952	101.952,00	0,36
XS1385239006	3,8750 % Republik Kolumbien Bonds 16/26	Bonds	EUR	150.000	0	0	% 99,050	148.575,00	0,52
XS2619991883	6,5000 % Republik San Marino Obbl. 23/27	Bonds	EUR	100.000	100.000	0	% 103,048	103.048,00	0,36

Frankfurter-Sparinrent Deko

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
XS2679898184	4,8750 % REWE International Finance BV Notes 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 106,348	106.347,50	0,37
XS2629468278	3,6250 % Robert Bosch GmbH MTN 23/30		EUR	100.000	100.000	0	% 103,328	103.328,00	0,36
XS2676395317	4,5000 % Sartorius Finance B.V. Notes 23/32		EUR	100.000	100.000	0	% 105,013	105.012,50	0,37
DE000A351TH2	3,0000 % Sparkasse Pforzheim Calw Hyp.-Pfe. S.P24 23/29		EUR	100.000	200.000	100.000	% 101,587	101.586,50	0,36
XS2547591474	3,6020 % Sumitomo Mitsui Banking Corp. Mortg.Cov. MTN 23/26		EUR	100.000	100.000	0	% 100,672	100.672,00	0,35
RON								103.443,77	0,36
RO07A2H5YIN8	6,7000 % Republik Rumänien Bonds 22/32		RON	500.000	600.000	100.000	% 102,910	103.443,77	0,36
USD								180.857,07	0,64
XS2616750563	5,7500 % Cassa Depositi e Prestiti SpA Notes 23/26 Reg.S		USD	200.000	200.000	0	% 100,023	180.857,07	0,64
Neuemissionen								200.864,00	0,71
Zulassung zum Börsenhandel vorgesehen								200.864,00	0,71
Verzinsliche Wertpapiere								200.864,00	0,71
EUR								200.864,00	0,71
DE000HV2AZC4	3,0000 % UniCredit Bank AG Pfe. 23/26		EUR	200.000	200.000	0	% 100,432	200.864,00	0,71
Nichtnotierte Wertpapiere								97.675,00	0,34
Verzinsliche Wertpapiere								97.675,00	0,34
EUR								97.675,00	0,34
PTADOBOM0006	4,5160 % ADP - Águas Portugal, SGPS,SA FLR Obr. 07/27		EUR	100.000	100.000	0	% 97,675	97.675,00	0,34
Summe Wertpapiervermögen							EUR	25.795.440,21	90,72
Derivate									
(Bei den mit Minus gekennzeichneten Beständen handelt es sich um verkaufte Positionen.)									
Zins-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Zinsterminkontrakte								-59.982,87	-0,21
EURO Bobl Future (FGBM) März 24		XEUR	EUR	-900.000				-12.060,00	-0,04
EURO Bund Future (FGBL) März 24		XEUR	EUR	-500.000				-15.800,00	-0,06
EURO Schatz Future (FGBS) März 24		XEUR	EUR	2.100.000				7.875,00	0,03
EURO-BTP Future (FBTP) März 24		XEUR	EUR	-700.000				-18.900,00	-0,07
Five-Year US Treasury Note Future (FV) März 24		XCBT	USD	500.000				10.453,39	0,04
Long Term EURO OAT Future (FOAT) März 24		XEUR	EUR	-1.000.000				-32.670,00	-0,11
SHORT EURO-BTP Future (FBTS) März 24		XEUR	EUR	-600.000				-4.560,00	-0,02
Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY) März 24		XCBT	USD	200.000				5.678,74	0,02
Summe Zins-Derivate							EUR	-59.982,87	-0,21
Devisen-Derivate									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Devisenterminkontrakte (Kauf)								94.244,91	0,33
Offene Positionen									
AUD/EUR 2.643.657,88			OTC					21.897,28	0,07
CAD/EUR 3.550.624,00			OTC					1.842,24	0,01
CHF/JPY 300.000,00			OTC					7.639,58	0,02
CZK/EUR 4.949.000,00			OTC					-14,69	0,00
HUF/EUR 57.590.130,00			OTC					-100,95	0,00
JPY/EUR 62.713.112,00			OTC					1.868,56	0,00
JPY/USD 129.802.764,00			OTC					18.958,56	0,08
NOK/EUR 24.809.915,10			OTC					65.567,20	0,23
USD/EUR 5.054.696,27			OTC					-23.412,87	-0,08
Devisenterminkontrakte (Verkauf)								-95.153,97	-0,34
Offene Positionen									
AUD/EUR 2.622.658,40			OTC					-17.161,75	-0,07
AUD/NZD 400.000,00			OTC					767,69	0,00
CAD/EUR 2.932.690,76			OTC					-1.522,31	-0,02
CHF/JPY 300.000,00			OTC					-2.946,03	-0,01
CZK/EUR 10.298.220,00			OTC					4.659,92	0,02
DKK/EUR 1.250.000,00			OTC					4,94	0,00
GBP/EUR 655.000,00			OTC					685,49	0,01
HUF/EUR 57.577.500,00			OTC					133,73	0,00
JPY/EUR 92.791.898,00			OTC					5.362,18	0,02
JPY/USD 130.665.318,00			OTC					-24.470,33	-0,08
NOK/EUR 26.162.651,75			OTC					-80.803,55	-0,28
NOK/SEK 2.000.000,00			OTC					822,25	0,00
RON/EUR 1.732.000,00			OTC					-576,70	0,00
USD/EUR 2.081.795,85			OTC					19.890,50	0,07
Optionsrechte								29.624,18	0,11
Optionsrechte auf Devisen (Kauf)								36.123,46	0,13
CALL AUD/NZD 1,08500 30.01.2024			OTC	AUD	2.000.000		% 0,298	3.679,59	0,01
CALL EUR/USD 1,10000 04.01.2024			OTC	EUR	2.000.000		% 0,717	14.348,00	0,05
CALL NOK/SEK 0,98000 17.01.2024			OTC	NOK	10.000.000		% 1,045	9.280,46	0,03
CALL USD/CAD 1,34750 19.01.2024			OTC	USD	2.000.000		% 0,084	1.514,55	0,01

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Markt	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Bestand 31.12.2023	Käufe/ Zugänge Im Berichtszeitraum	Verkäufe/ Abgänge Im Berichtszeitraum	Kurs	Kurswert in EUR	% des Fondsvermögens *)
CALL USD/HKD 7,82000 22.04.2024		OTC	USD	1.100.000			% 0,091	906,35	0,00
PUT CHF/JPY 164,00000 08.02.2024		OTC	CHF	500.000			% 0,478	2.566,32	0,01
PUT EUR/JPY 155,00000 09.01.2024		OTC	EUR	1.000.000			% 0,204	2.036,00	0,01
PUT GBP/JPY 173,00000 24.01.2024		OTC	GBP	800.000			% 0,195	1.792,19	0,01
Optionsrechte auf Devisen (Verkauf)								-6.499,28	-0,02
CALL CHF/JPY 170,00000 08.02.2024		OTC	CHF	-500.000			% 1,049	-5.636,02	-0,02
CALL EUR/JPY 161,00000 09.01.2024		OTC	EUR	-1.000.000			% 0,014	-136,48	0,00
PUT GBP/JPY 165,00000 24.01.2024		OTC	GBP	-800.000			% 0,021	-197,86	0,00
PUT NOK/SEK 0,95500 17.01.2024		OTC	NOK	-10.000.000			% 0,060	-528,92	0,00
Summe Devisen-Derivate								EUR 28.715,12	0,10
Swaps									
Forderungen/ Verbindlichkeiten									
Zinsswaps (Erhalten/Zahlen)									
IRS 2,115% USD / SOFR + 0,26161 USD / CITIGMX_LDN 25.11.2026		OTC	USD	1.200.000				-62.080,34	-0,22
IRS 2,848% EUR / EURIBORM06 EUR / JPMORGAN_FRA 20.12.2032		OTC	EUR	2.400.000				73.140,19	0,26
IRS EURIBORM06 EUR / 0,225% EUR / BNP_PAR 13.12.2053		OTC	EUR	500.000				222.567,21	0,78
IRS EURIBORM06 EUR / 0,473% EUR / GOLDINT_LDN 15.02.2025		OTC	EUR	2.900.000				123.247,45	0,43
IRS EURIBORM06 EUR / 2,127% EUR / JPMORGAN_FRA 20.12.2052		OTC	EUR	1.000.000				46.780,91	0,16
IRS SOFR + 0,26161 USD / 2,39% USD / CITIGMX_LDN 25.11.2046		OTC	USD	500.000				94.373,33	0,33
Credit Default Swaps (CDS) Protection Buyer								-57.086,81	-0,20
CDS ITRAXX EUROPE CROSSOVER S38 V2 5Y / CITIGLMD_FRA 20.12.2027		OTC	EUR	600.000				-58.154,14	-0,20
CDS ITRAXX EUROPE SUB FINANCIALS S39 V1 5Y / CITIGLMD_FRA 20.06.2028		OTC	EUR	300.000				1.067,33	0,00
Summe Swaps								EUR 440.941,94	1,54
Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds									
Bankguthaben									
EUR-Guthaben bei der Verwahrstelle									
Landesbank Baden-Württemberg			EUR	2.043.238,71			% 100,000	2.043.238,71	7,19
Guthaben in sonstigen EU/EWR-Währungen									
Landesbank Baden-Württemberg			HUF	70.061,39			% 100,000	183,25	0,00
Landesbank Baden-Württemberg			PLN	1.277,84			% 100,000	294,13	0,00
Guthaben in Nicht-EU/EWR-Währungen									
Landesbank Baden-Württemberg			GBP	7.152,67			% 100,000	8.238,41	0,03
Landesbank Baden-Württemberg			USD	39.917,76			% 100,000	36.088,74	0,13
Summe Bankguthaben								EUR 2.088.043,24	7,35
Summe der Bankguthaben, Geldmarktpapiere und Geldmarktfonds								EUR 2.088.043,24	7,35
Sonstige Vermögensgegenstände									
Zinsansprüche			EUR	340.178,24				340.178,24	1,21
Forderungen aus Anteilsceingeschäften			EUR	52,00				52,00	0,00
Forderungen aus Wertpapiergeschäften			EUR	74.431,12				74.431,12	0,26
Summe Sonstige Vermögensgegenstände								EUR 414.661,36	1,47
Sonstige Verbindlichkeiten									
Allgemeine Fondsverwaltungsverbindlichkeiten			EUR	-17.662,45				-17.662,45	-0,06
Verbindlichkeiten aus Cash Collateral			EUR	-260.000,00				-260.000,00	-0,91
Summe Sonstige Verbindlichkeiten								EUR -277.662,45	-0,97
Fondsvermögen								EUR 28.430.156,55	100,00
Umlaufende Anteile								STK 547.197,000	
Anteilwert								EUR 51,96	

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

Frankfurter-Sparinrent Deka

Devisenkurs(e) bzw. Konversionsfaktor(en) (in Mengennotiz) per 29.12.2023

Italien, Lira	(ITL)	1.936,27000	= 1 Euro (EUR)
Vereinigtes Königreich, Pfund	(GBP)	0,86821	= 1 Euro (EUR)
Dänemark, Kronen	(DKK)	7,45360	= 1 Euro (EUR)
Norwegen, Kronen	(NOK)	11,26130	= 1 Euro (EUR)
Schweden, Kronen	(SEK)	11,06015	= 1 Euro (EUR)
Schweiz, Franken	(CHF)	0,93071	= 1 Euro (EUR)
Polen, Zloty	(PLN)	4,34440	= 1 Euro (EUR)
Tschechische Republik, Kronen	(CZK)	24,69750	= 1 Euro (EUR)
Ungarn, Forint	(HUF)	382,32000	= 1 Euro (EUR)
Rumänien, Leu	(RON)	4,97420	= 1 Euro (EUR)
Vereinigte Staaten, Dollar	(USD)	1,10610	= 1 Euro (EUR)
Kanada, Dollar	(CAD)	1,46423	= 1 Euro (EUR)
Japan, Yen	(JPY)	156,53000	= 1 Euro (EUR)
Australien, Dollar	(AUD)	1,62138	= 1 Euro (EUR)
Neuseeland, Dollar	(NZD)	1,74595	= 1 Euro (EUR)

Marktschlüssel

Terminbörsen

XEUR	Eurex (Eurex Frankfurt/Eurex Zürich)
XCBT	Chicago - Chicago Board of Trade (CBOT)

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 Berichtsstichtag):

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
Börsengehandelte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
DEM				
DE0001345759	0,0000 % Deutsche Bank AG Zero Bonds 96/26	DEM	0	150.000
EUR				
XS2583205906	4,3750 % A2A S.p.A. MTN 23/34	EUR	100.000	100.000
DE000AAR0355	4,5000 % Aareal Bank AG MTN IHS S.317 22/25	EUR	0	100.000
ES0265936056	5,8750 % ABANCA Corporación Bancaria SA FLR Pref. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2644410214	4,1250 % Abertis Infraestructuras S.A. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2637967139	5,5000 % ABN AMRO Bank N.V. FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2613658470	3,7500 % ABN AMRO Bank N.V. Preferred MTN 23/25	EUR	100.000	100.000
XS2573331324	3,6250 % ABN AMRO Bank N.V. Preferred MTN 23/26	EUR	100.000	100.000
FR001400L5X1	7,2500 % ACCOR S.A. FLR Bonds 23/Und.	EUR	100.000	100.000
XS2579284469	3,8750 % ACEA S.p.A. MTN 23/31	EUR	175.000	175.000
XS2637069357	6,7500 % Achmea B.V. FLR MTN 23/43	EUR	100.000	100.000
ES0205046008	4,2500 % Aena SME S.A. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2644240975	4,8750 % Aeroporti di Roma S.p.A. MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2596537972	3,5000 % Ahold Delhaize N.V., Konkinkl. Notes 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2464405229	2,2500 % AIB Group PLC FLR MTN 22/28	EUR	0	100.000
XS2578472339	4,6250 % AIB Group PLC FLR MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2595036554	4,0000 % Air Products & Chemicals Inc. Notes 23/35	EUR	100.000	100.000
XS2625136531	4,0000 % Akzo Nobel N.V. MTN 23/33	EUR	200.000	200.000
FR001400G0W1	4,5340 % ALD S.A. FLR MTN 23/25	EUR	100.000	100.000
XS2451372499	1,2500 % ALD S.A. MTN 22/26 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2063246198	1,3750 % AMCO - Asset Management Co.SpA MTN 19/25	EUR	0	100.000
XS2583211201	4,6250 % AMCO - Asset Management Co.SpA MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
XS2363117321	0,3000 % American Honda Finance Corp. MTN S.A. 21/28	EUR	0	150.000
XS2711801287	7,1250 % APA Infrastructure Ltd. FLR Bonds 23/83	EUR	100.000	100.000
FR001400ICR2	3,2500 % Arkéa Home Loans SFH S.A. Mortg. Cov. MTN 23/33	EUR	200.000	200.000
FR001400EZL5	3,2500 % Arkéa Public Sector SCF MT Obl.Fonc.Pu.S. 23/31	EUR	100.000	100.000
FR001400M2R9	4,2500 % Arkema S.A. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
FR001400BDD5	3,3750 % Arval Service Lease S.A. MTN 22/26	EUR	0	200.000
XS2328980979	0,0100 % Asahi Group Holdings Ltd. Notes 21/24	EUR	0	150.000
XS2597991988	4,5000 % ASB Bank Ltd. MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
FR001400F8Z8	3,2500 % Autoroutes du Sud de la France MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2579897633	4,7500 % Autostrade per L'Italia S.p.A. MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2610457967	5,5000 % AXA S.A. FLR MTN 23/43	EUR	100.000	100.000
XS2589367528	5,3750 % B.A.T. Netherlands Finance BV MTN 23/31	EUR	125.000	125.000
XS2636592102	5,7500 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2485259241	1,7500 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. Preferred MTN 22/25	EUR	0	200.000
XS2545206166	4,3750 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. Preferred MTN 22/29	EUR	0	100.000
IT0005552507	3,7500 % Banco BPM S.p.A. MT Mortg.Cov.Bds 23/28	EUR	100.000	100.000
PTBPC20M0058	5,6250 % Banco Com. Português SA (BCP) FLR Pref. MTN 23/26	EUR	100.000	100.000
XS2588884481	6,0000 % Banco de Sabadell S.A. FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2583203950	5,2500 % Banco de Sabadell S.A. FLR N.-Pref. MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2353366268	0,8750 % Banco de Sabadell S.A. FLR Non-Pref. MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2598331242	5,0000 % Banco de Sabadell S.A. FLR Preferred MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS1991397545	1,7500 % Banco de Sabadell S.A. Non-Preferred MTN 19/24	EUR	0	100.000
XS2028816028	0,8750 % Banco de Sabadell S.A. Preferred MTN 19/25	EUR	0	200.000
ES0413900939	3,2500 % Banco Santander S.A. Cédulas Hipotec. 23/28	EUR	100.000	100.000
ES0413900913	3,3750 % Banco Santander S.A. Cédulas Hipotec. 23/30	EUR	100.000	100.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2626699982	5,7500 % Banco Santander S.A. FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2465984289	1,8750 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 22/26	EUR	0	100.000
XS2561182622	6,7500 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 22/33	EUR	0	100.000
XS2576362839	4,8750 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2717301365	4,6250 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2643234011	5,0000 % Bank of Ireland Group PLC FLR MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2560422581	5,2620 % Barclays PLC FLR MTN 22/34	EUR	0	100.000
XS2662538425	4,9180 % Barclays PLC FLR MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2456247605	0,7500 % BASF SE MTN 22/26	EUR	0	100.000
XS2707629056	6,7500 % BAWAG Group AG FLR MTN 23/34	EUR	200.000	200.000
XS2630111719	4,6250 % Bayer AG MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2356569736	1,0000 % Bayerische Landesbank FLR Sub. Anl. 21/31	EUR	0	100.000
XS2411178630	1,3750 % Bayerische Landesbank FLR Sub. Anl. 21/32	EUR	0	200.000
DE000BLB6JZ6	4,2500 % Bayerische Landesbank MT IHS 23/27	EUR	100.000	100.000
IT0005561250	4,0000 % Bco di Desio e della Brianza Mortg.Cov. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
FR001400DNF5	5,3750 % Bouygues S.A. Bonds 22/42	EUR	100.000	100.000
FR00140017P8	5,7500 % BPCE S.A. FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
FR001400J2V6	4,1250 % BPCE S.A. Preferred MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
FR001400F323	5,1250 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
FR001400LWN3	4,7500 % Bque Fédérative du Cr. Mutuel Non-Pref. MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2582814039	3,7500 % British Telecommunications PLC MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2579483319	4,5000 % Bulgarien Bonds 23/33 Reg.S	EUR	100.000	100.000
DE000102481	0,0000 % Bundesrep.Deutschland Anl. 19/50	EUR	0	50.000
XS2585964476	5,8850 % C.C.Bca-Cr.Coop.Italiano S.p.A FLR MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
XS2633552026	4,3750 % CA Auto Bank S.p.A. MTN 23/26	EUR	125.000	125.000
XS2641164491	4,2500 % Cadent Finance PLC MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
PTCCCOM00006	8,3750 % Caixa Central de Créd.Agr.M FLR Notes 23/27	EUR	100.000	100.000
PTCGDCOM0037	0,3750 % Caixa Geral de Depósitos S.A. FLR Pref. MTN 21/27	EUR	0	100.000
XS2558978883	6,2500 % Caixabank S.A. FLR MTN 22/33	EUR	0	100.000
XS2468378059	1,6250 % Caixabank S.A. FLR Non-Pref. MTN 22/26	EUR	0	100.000
ES0415306093	0,7500 % Caja Rural de Navarra S.C.d.C. Céd. Hipotec. 22/29	EUR	0	100.000
XS2696089197	4,2500 % Carlsberg Breweries A/S MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2348237871	1,5000 % Cellnex Finance Company S.A. MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2495084621	5,6250 % Ceske Drahy AS Notes 22/27	EUR	0	175.000
XS0502286908	4,8750 % CEZ AS MTN 10/25	EUR	100.000	100.000
XS2393742122	1,6250 % Citadele banka FLR Preferred Nts 21/26	EUR	0	175.000
XS1890836296	1,5000 % Cloverie PLC MT LPN Zurich I. 18/28	EUR	0	100.000
FR001400F620	5,2500 % CNP Assurances S.A. FLR MTN 23/53	EUR	200.000	200.000
DE000CZ43ZN8	5,1250 % Commerzbank AG MT FLN 23/30	EUR	100.000	100.000
DE000CZ40LD5	4,0000 % Commerzbank AG Nachr. MTN S.865 16/26	EUR	0	100.000
ES0000106742	3,5000 % Comun. Autónoma del País Vasco Obligaciones 23/33	EUR	125.000	125.000
ES0000101010	2,8220 % Comunidad Autónoma de Madrid Obl. 22/29	EUR	0	150.000
XS2558972415	3,6250 % Continental AG MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2630117328	4,0000 % Continental AG MTN 23/28	EUR	150.000	150.000
XS2688529135	5,7500 % Coty Inc. Notes 23/28 Reg.S	EUR	100.000	100.000
FR001400MDV4	4,6250 % Covivio S.A. MTN 23/32	EUR	100.000	100.000
FR00140098S7	1,0000 % Crédit Agricole S.A. MTN 22/25	EUR	0	100.000
CH1230759495	3,9900 % Credit Suisse (Schweiz) AG MT Hyp.-Pfe. 22/25	EUR	0	100.000
BE0002936178	6,0000 % Crelan S.A. FLR Non-Pref. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2573569576	4,1250 % Danske Bank AS FLR Preferred MTN 23/31	EUR	175.000	175.000
XS2660380622	4,1250 % DekaBank Dt.Girozentrale MTN IHS S.A161 23/28	EUR	200.000	200.000
DE000DL19VR6	1,0000 % Deutsche Bank AG FLR MTN 20/25	EUR	0	100.000
XS2363244513	2,0000 % Deutsche Lufthansa AG MTN 21/24	EUR	0	100.000
XS2408458730	2,8750 % Deutsche Lufthansa AG MTN 21/27	EUR	0	100.000
DE000A30WFF84	5,0000 % Deutsche Pfandbriefbank AG MTN R.35424 23/27	EUR	100.000	100.000
XS2652069480	4,5000 % DNB Bank ASA FLR MTN 23/28	EUR	125.000	125.000
XS2635428274	5,0000 % DNB Bank ASA FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2654098222	4,5000 % DS Smith PLC MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
DE000A3MQUZ8	3,0000 % DZ HYP AG MTN Hyp.-Pfe. R.1254 23/32	EUR	175.000	175.000
XS2574873183	3,8750 % E.ON SE MTN 23/35	EUR	100.000	100.000
XS2306601746	1,8750 % easyJet FinCo B.V. MTN 21/28	EUR	0	100.000
PTEDP40M0025	5,9430 % EDP - Energias de Portugal SA FLR MTN 23/83	EUR	100.000	100.000
XS2542914986	3,8750 % EDP Finance B.V. MTN 22/30	EUR	0	100.000
FR001400FDB0	4,2500 % Electricité de France (E.D.F.) MTN 23/32	EUR	100.000	100.000
XS2558395278	4,0490 % EnBW International Finance BV MTN 22/29	EUR	0	100.000
XS2589260996	4,5000 % ENEL Finance Intl N.V. MTN 23/43	EUR	100.000	100.000
XS2634616572	3,6250 % Enexis Holding N.V. MTN 23/34	EUR	100.000	100.000
XS2716891440	6,6510 % EPH Financing International as MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
AT0000A2RZL4	0,7500 % Erste & Steiermaerkische Bank FLR Pref. MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2297177664	0,2500 % Essity AB MTN 21/31	EUR	0	200.000
XS2491664137	4,0000 % Eurofins Scientific S.E. Bonds 22/29	EUR	0	100.000
EU000A3K4D09	2,7500 % Europaeische Union MTN 22/37	EUR	0	100.000
EU000A3K4DM9	2,6250 % Europaeische Union MTN 22/48	EUR	100.000	100.000
EU000A3K4DY4	3,0000 % Europaeische Union MTN 22/53	EUR	100.000	100.000
XS2180509999	1,5000 % Ferrari N.V. Notes 20/25	EUR	0	150.000
XS2590759986	4,6250 % Finacobank Banca Fineco S.p.A. FLR Pref. MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
FI4000507132	4,2500 % Finnair Oyj Notes 21/25	EUR	0	200.000
BE0002939206	3,8750 % Fluvius System Operator CVBA MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2724457457	5,1250 % Ford Motor Credit Co. LLC MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2606264005	4,0000 % Fortum Oyj MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2198798659	1,6250 % Fraport AG Ffm.Airport.Ser.AG IHS 20/24	EUR	0	100.000
XS2325562697	0,8750 % Fresenius Finance Ireland PLC MTN 21/31	EUR	0	125.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2530444624	3,8750 % Fresenius Medical Care KGaA MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2237447961	1,1250 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 20/33	EUR	0	100.000
XS2482872418	1,8750 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS2698713695	5,1250 % Fresenius SE & Co. KGaA MTN 23/30	EUR	150.000	150.000
PTGALLOM0004	1,0000 % Galp Energia SGPS S.A. MTN 17/23	EUR	0	100.000
XS2605914105	3,9070 % General Mills Inc. Notes 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2444424639	1,0000 % General Motors Financial Co. MTN 22/25	EUR	0	100.000
DE000A168478	6,0000 % Gothaer Allgem.Versicherung AG Nach.FLR Anl. 15/45	EUR	0	100.000
GR0114033583	3,8750 % Griechenland Notes 23/28	EUR	170.000	170.000
GR0124039737	4,2500 % Griechenland Notes 23/33	EUR	175.000	175.000
XS2553817763	3,1250 % GSK Capital B.V. MTN 22/32	EUR	0	100.000
XS2648080229	4,5000 % Heathrow Funding Ltd. FLR MTN 23/35	EUR	100.000	100.000
XS2577874782	3,7500 % Heidelberg Materials AG MTN 23/32	EUR	100.000	100.000
XS2599730822	3,8750 % Heineken N.V. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
DE000A3E5S00	0,6250 % HOCHTIEF AG MTN 21/29	EUR	0	150.000
ES0844251019	9,1250 % Ibercaja Banco S.A.U. FLR Notes 23/Und.	EUR	200.000	200.000
FR001400EJ15	5,3750 % Iliad S.A. Obl. 22/27	EUR	0	100.000
XS2586739729	5,2500 % Imperial Brands Fin.Neth. B.V. MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XI1958656552	5,8750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. FLR MTN 19/29	EUR	0	100.000
XS2589361240	6,1840 % Intesa Sanpaolo S.p.A. FLR MTN 23/34	EUR	200.000	200.000
XS2592658947	5,6250 % Intesa Sanpaolo S.p.A. Non-Preferred MTN 23/33	EUR	150.000	150.000
XS2625196352	4,8750 % Intesa Sanpaolo S.p.A. Pref. MTN 23/30	EUR	125.000	125.000
XS2583742239	3,6250 % Intl Business Machines Corp. Notes 23/31	EUR	125.000	125.000
XS2673969650	5,2500 % Intl. Distributions Svcs. PLC Notes 23/28	EUR	150.000	150.000
ES0000090797	1,8750 % Junta de Andalucía Bonos 18/28	EUR	0	100.000
BE0002935162	4,3750 % KBC Groep N.V. FLR MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
ES0000012K61	2,5500 % Koenigreich Spanien Bonos 22/32	EUR	0	110.000
ES0000012L52	3,1500 % Koenigreich Spanien Bonos 23/33	EUR	235.000	235.000
ES0000012L78	3,5500 % Koenigreich Spanien Bonos 23/33	EUR	170.000	170.000
ES0000012M69	2,0500 % Koenigreich Spanien Bonos Ind. Inflación 22/39	EUR	100.000	100.000
ES0000012K95	3,4500 % Koenigreich Spanien Obligaciones 22/43	EUR	0	139.000
XS2681940370	4,0000 % Kookmin Bank MT Mtg.Cov.B. 23/27	EUR	100.000	100.000
XS2545732484	3,7140 % Korea Housing Fin.Corp. Mortg.Cov.Bds 23/27 Reg.S	EUR	100.000	100.000
DE000A2DAR65	0,6250 % Kreditanst.f.Wiederaufbau Anl. 17/27	EUR	0	200.000
DE000A3E5XN1	0,1250 % Kreditanst.f.Wiederaufbau MTN 22/32	EUR	0	250.000
FR0014001IP3	0,6250 % La Poste MTN 21/36	EUR	0	100.000
FR0014001IR9	3,7500 % La Poste MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2489772991	4,5000 % Lb.Hessen-Thueringen GZ FLR MTN S.H354 22/32	EUR	0	200.000
XS2525157470	2,6250 % Lb.Hessen-Thueringen GZ MTN IHS S.H355 22/27	EUR	0	200.000
XS2582195207	4,0000 % Lb.Hessen-Thueringen GZ MTN IHS S.H362 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2582098930	5,3750 % Lb.Hessen-Thueringen GZ Nach. MTN IHS S.H363 23/33	EUR	100.000	100.000
DE000LB2CW16	0,3750 % Ldsbk Baden-Wuerttemb. MTN S.822 21/31	EUR	100.000	100.000
XS2477154871	2,1250 % LeasePlan Corporation N.V. MTN 22/25	EUR	0	100.000
FR0014001S56	3,5000 % Legrand S.A.Obl. 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2628821873	4,1250 % Lloyds Bank Corporate Markets MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
BE6343825251	3,8750 % Lonza Finance International NV Notes 23/33	EUR	100.000	100.000
FR0014009EH2	4,6250 % L'Oréal S.A. FLR Notes 22/24	EUR	0	200.000
XI1596740453	2,2500 % Madrileña Red de Gas Fin. B.V. MTN 17/29	EUR	0	100.000
XS2597677090	4,3750 % Magna International Inc. Notes 23/32	EUR	100.000	100.000
ES0224244105	2,8750 % Mapfre S.A. Obl. 22/30	EUR	0	100.000
XS2388876232	0,9660 % mBank S.A. FLR Non-Pref. MTN 21/27	EUR	0	100.000
XS2597999452	4,7500 % Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA FLR Pref. MTN 23/28	EUR	150.000	150.000
IT0005499543	2,3750 % Mediobanca - Bca Cred.Fin. SpA Mortg.Cov.MTN 22/27	EUR	0	200.000
DE000A3LBMV2	3,0000 % Mercedes-Benz Fin. Canada Inc. MTN 22/27	EUR	0	100.000
DE000A3LH6U5	3,7000 % Mercedes-Benz Int.Fin. B.V. MTN 23/31	EUR	125.000	125.000
XS2574870759	3,5000 % Motability Operations Grp PLC MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2407028435	0,8750 % MVM Energetika Zrt. Bonds 21/27	EUR	0	125.000
XS2590621368	4,3750 % NBN Co Ltd. MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2498042584	3,3750 % Nederlandse Gasunie, N.V. MTN 22/34	EUR	0	100.000
XS2599779597	4,2500 % Neste Oyj MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2595412631	3,7500 % Nestlé Finance Intl Ltd. MTN 23/33	EUR	125.000	125.000
XS2717310945	3,7500 % Nestlé Finance Intl Ltd. MTN 23/35	EUR	100.000	100.000
XS2713801780	6,0000 % NIBC Bank N.V. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2616652637	6,0000 % NN Group N.V. FLR MTN 23/43	EUR	100.000	100.000
XS2488809612	4,3750 % Nokia Oyj MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
DE000NLB4R55	4,8750 % Nordde Ldsbk -GZ- MTN IHS 23/28	EUR	100.000	100.000
PTNOBLOM0001	9,8750 % Novo Banco S.A. FLR MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
FR001400GDJ1	5,3750 % Orange S.A. FLR MTN 23/Und.	EUR	100.000	100.000
XS2447987483	1,9190 % ORIX Corp. MTN 22/26	EUR	0	175.000
XS2346125573	1,1250 % Orlen S.A. MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2647371843	4,7500 % Orlen S.A. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2596599147	4,5000 % Pandora A/S MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2056560571	2,1250 % Permanent TSB Group Hldgs PLC FLR MTN 19/26	EUR	0	100.000
FR001400KPC2	3,7500 % Pernod Ricard S.A. MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2577396430	4,2500 % Pirelli & C. S.p.A. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2643320018	4,1250 % Porsche Automobil Holding SE MTN 23/27	EUR	100.000	100.000
XS2615940215	4,5000 % Porsche Automobil Holding SE MTN 23/28	EUR	150.000	150.000
XS2643320109	4,2500 % Porsche Automobil Holding SE MTN 23/30	EUR	50.000	50.000
BE0002925064	4,0000 % Proximus S.A. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2534786590	7,3750 % Raiffeisen Bank Intl AG FLR MTN 22/32	EUR	0	100.000
CH1251998238	4,8400 % Raiffeisen Schweiz Genossensch Anl. 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2577033553	7,1250 % Raiffeisenbank a.s. FLR Non-Pref. MTN 23/26	EUR	100.000	100.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
FR001400E904	4,1250 % RCI Banque S.A. MTN 22/25	EUR	0	125.000
FR001400FOU6	4,6250 % RCI Banque S.A. MTN 23/26	EUR	100.000	100.000
XS2681384041	3,8750 % Reckitt Benckiser Treas. Serv. MTN 23/33 Reg.S	EUR	100.000	100.000
PTRAAIOM0009	2,1630 % Região Autónoma Acores Notes 22/32	EUR	0	200.000
XS2631867533	3,7500 % RELX Finance B.V. Notes 23/31	EUR	100.000	100.000
IE00BV8C9B83	1,7000 % Republik Irland Treasury Bonds 17/37	EUR	130.000	130.000
IT0005433690	0,2500 % Republik Italien B.T.P. 21/28	EUR	0	150.000
IT0005508590	4,0000 % Republik Italien B.T.P. 22/35	EUR	0	125.000
IT0005530032	4,4500 % Republik Italien B.T.P. 22/43	EUR	300.000	300.000
IT0005534141	4,5000 % Republik Italien B.T.P. 22/53	EUR	90.000	90.000
IT0005542359	4,0000 % Republik Italien B.T.P. 23/31	EUR	250.000	250.000
IT0005387052	0,4000 % Republik Italien Inflation-Ind. Lkd B.T.P. 19/30	EUR	120.000	120.000
IT0005482994	0,1000 % Republik Italien Inflation-Ind. Lkd B.T.P. 21/33	EUR	130.000	130.000
IT0005547812	2,4000 % Republik Italien Inflation-Ind. Lkd B.T.P. 23/39	EUR	200.000	200.000
XS2549862758	3,8750 % Republik Lettland MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2586944659	3,8750 % Republik Polen MTN 23/33	EUR	125.000	125.000
XS2586944147	4,2500 % Republik Polen MTN 23/43	EUR	100.000	100.000
PTOTEKOE0011	2,8750 % Republik Portugal Obr. 15/25	EUR	0	250.000
PTOTETOE0012	2,8750 % Republik Portugal Obr. 16/26	EUR	0	100.000
PTOTEYOE0031	1,6500 % Republik Portugal Obr. 22/32	EUR	80.000	250.000
PTOTEZOE0014	3,5000 % Republik Portugal Obr. 23/38	EUR	240.000	240.000
XS2364199757	1,7500 % Republik Rumänien MTN 21/30 Reg.S	EUR	150.000	150.000
XS2538440780	5,0000 % Republik Rumänien MTN 22/26 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2538441598	6,6250 % Republik Rumänien MTN 22/29 Reg.S	EUR	200.000	200.000
XS2689948078	6,3750 % Republik Rumänien MTN 23/33 Reg.S	EUR	100.000	100.000
SI0002104303	3,6250 % Republik Slowenien Bonds 23/33	EUR	100.000	100.000
FR001400M048	3,5000 % SAGESSE-Soc.And.Gest.St.d.Sec. MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
FR0014009KQ0	1,2500 % Sanofi S.A. MTN 22/29	EUR	0	100.000
FR0013518081	1,3750 % SEB S.A. Notes 20/25	EUR	0	100.000
DE000A3H2JX0	1,7500 % Sixt SE MTN 20/24	EUR	0	150.000
XS2532247892	3,1250 % SKF AB Notes 22/28	EUR	0	100.000
SK4000021986	4,0000 % Slowakei Anl. 22/32	EUR	0	100.000
SK4000023230	3,6250 % Slowakei Anl. 23/33	EUR	200.000	200.000
SK4000022539	3,7500 % Slowakei Anl. 23/35	EUR	150.000	150.000
FR0014009KL1	1,6250 % Société du Grand Paris MTN 22/42	EUR	0	100.000
FI4000560990	3,7500 % S-Pankki Oyj MT Cov. Bds 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2478523108	1,7500 % SpareBank 1 Boligkred. AS MT Mortg.Cov. Bds 22/32	EUR	0	150.000
XS2472845911	1,7500 % SPAREBANK 1 ØSTLANDET Preferred MTN 22/27	EUR	0	200.000
XS2532312548	2,8750 % Statkraft AS MTN 22/29	EUR	0	100.000
XS2631822868	3,5000 % Statkraft AS MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2597110027	4,3750 % Stellantis N.V. MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS2634690114	4,2500 % Stellantis N.V. MTN 23/31	EUR	125.000	125.000
CH1130818847	0,5000 % Swiss Life Finance I Ltd. Bonds 21/31	EUR	0	175.000
CH1210198136	3,2500 % Swiss Life Finance I Ltd. Bonds 22/29	EUR	0	150.000
XS2154325489	3,3750 % Syngenta Finance N.V. MTN 20/26	EUR	100.000	100.000
XS2547609433	4,0000 % Talanx AG MTN 22/29	EUR	0	100.000
SK4000018925	0,5000 % Tatra Banka AS FLR MTN 21/28	EUR	0	100.000
XS2582501925	5,6180 % TDC Net A/S MTN 23/30	EUR	100.000	100.000
XS261584328	6,5000 % TDC Net A/S MTN 23/31	EUR	100.000	100.000
FR0014006TQ7	1,7500 % TDF Infrastructure SAS Obl. 21/29	EUR	0	200.000
FR001400J861	5,6250 % TDF Infrastructure SAS Obl. 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2345996743	1,0000 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 21/29	EUR	0	150.000
XS2441574089	1,1250 % Telefonaktiebolaget L.M.Erics. MTN 22/27	EUR	0	150.000
XS2722162315	4,1830 % Telefonica Emisiones S.A.U. MTN 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2080785343	0,5000 % Temasek Financial (I) Ltd. MTN 19/31	EUR	150.000	150.000
XS2586780012	3,5000 % Temasek Financial (I) Ltd. MTN 23/33	EUR	150.000	150.000
XS2477935345	1,6250 % TenneT Holding B.V. MTN 22/26	EUR	0	100.000
XS2576550326	4,0000 % Thames Water Utilities Fin.PLC MTN 23/27	EUR	150.000	150.000
XS2629026845	3,6250 % The Export-Import Bk of Korea MTN 23/30 Reg.S	EUR	200.000	200.000
XS2587306403	3,8200 % The Sage Group PLC MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2508690612	1,7070 % The Toronto-Dominion Bank MT Cov. Bds 22/25	EUR	0	175.000
XS2430284930	0,4400 % Toyota Finance Australia Ltd. MTN 22/28	EUR	0	100.000
XS2597093009	4,0500 % Toyota Motor Credit Corp. MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2572989817	3,5000 % Toyota Motor Finance (Neth.)BV MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
CH1255915006	4,6250 % UBS Group AG FLR MTN 23/28	EUR	200.000	200.000
XS2558594391	5,0000 % Ungarn Bonds 22/27	EUR	40.000	140.000
XS2680932907	5,3750 % Ungarn Bonds 23/33	EUR	100.000	100.000
FR0013332988	1,1250 % Unibail-Rodamco-Westfield SE MTN 18/25	EUR	0	100.000
ES0380907057	4,5000 % Unicaja Banco S.A. FLR Preferred MTN 22/25	EUR	0	100.000
XS2577053825	4,8000 % UniCredit S.p.A. FLR Pref. MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2592659671	4,2500 % V.F. Corp. Notes 23/29	EUR	125.000	125.000
FR001400EA16	5,3750 % Valéo S.E. MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2708134023	7,8620 % Var Energi ASA FLR Securities 23/83	EUR	100.000	100.000
XS2599156192	5,5000 % Var Energi ASA MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2560495462	3,2500 % Vodafone International Fin.DAC MTN 22/29	EUR	0	100.000
XS2586851300	4,0000 % Vodafone International Fin.DAC MTN 23/43	EUR	100.000	100.000
AT0008122155	4,7500 % Volksbank Wien AG Preferred MTN 23/27	EUR	200.000	200.000
XS2438616240	0,8750 % VOLKSW. FINANCIAL SERVICES AG MTN 22/28	EUR	0	175.000
XS2604699327	4,2500 % Volkswagen Intl Finance N.V. MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
FI4000523287	2,3750 % VR-Group Plc Notes 22/29	EUR	0	100.000
SK4000023685	3,8750 % Vseobecna MT Mortg.Cov.Bds 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2392462730	0,5000 % Werfen S.A. Notes 21/26	EUR	0	100.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

ISIN	Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Nominal in Whg.	Käufe/ Zugänge	Verkäufe/ Abgänge
XS2597905905	3,7500 % Westpac Securities NZ Ltd. MT Mtg.Cov.Bds 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2433361719	1,0000 % Wizz Air Finance Company B.V. MTN 22/26	EUR	0	100.000
XS2592516210	3,7500 % Wolters Kluwer N.V. Notes 23/31	EUR	100.000	100.000
XS2231715322	3,0000 % ZF Finance GmbH MTN 20/25	EUR	0	200.000
XS2582404724	5,7500 % ZF Finance GmbH MTN 23/26	EUR	100.000	100.000
GBP				
XS2638380506	5,8750 % Anglian Water Svcs Financg PLC MTN 23/31	GBP	100.000	100.000
XS2294319194	0,1250 % Asian Development Bank MTN 21/26	GBP	0	300.000
XS2671666688	6,5000 % Danske Bank AS FLR Preferred MTN 23/28	GBP	100.000	100.000
XS2640859265	8,0000 % Pension Insurance Corp. PLC MTN 23/33	GBP	100.000	100.000
PLN				
PL0000113460	0,2500 % Republik Polen Bonds S.PS1026 20/26	PLN	0	400.000
USD				
US05946KAN19	7,8830 % Banco Bilbao Vizcaya Argent. FLR Notes 23/34	USD	200.000	200.000
US47233WBM01	5,8750 % Jefferies Financial Group Inc. Notes 23/28	USD	100.000	100.000
XS2602742285	7,5000 % Koenigreich Jordanien MTN 23/29 Reg.S	USD	200.000	200.000
XS2595028452	5,9500 % Koenigreich Marokko Notes 23/28 Reg.S	USD	200.000	200.000
XS2577135127	4,8750 % Koenigreich Saudi-Arabien MTN 23/33 Reg.S	USD	200.000	200.000
XS1055787680	6,2500 % Nordde Ldsbk -GZ- Nachr. IHS S.1748 14/24	USD	200.000	200.000
XS2571923007	7,1250 % Republik Rumänien MTN 23/33 Reg.S	USD	276.000	276.000
XS2635185437	5,0000 % Republik Slowenien Notes 23/33 Reg.S	USD	200.000	200.000
USY8085FBL32	6,5000 % SK Hynix Inc. Notes 23/33 Reg.S	USD	200.000	200.000
XS2574267188	6,1250 % Ungarn Notes 23/28 Reg.S	USD	200.000	200.000
An organisierten Märkten zugelassene oder in diese einbezogene Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2644414125	5,2500 % A1 Towers Holding GmbH Notes 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2640904319	6,8750 % Alpha Bank S.A. FLR Preferred MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2452433910	1,3750 % American Medical Syst.Eu. B.V. Notes 22/28	EUR	0	100.000
XS2594025814	4,8750 % Arcadis N.V. Notes 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2407019798	0,3750 % AXA Logistics Euro. Master SCA Notes 21/26 Reg.S	EUR	0	100.000
XS2648493570	7,3750 % Bank of Cyprus PCL FLR Pref. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2585553097	7,3750 % Bankinter S.A. FLR Bond 23/Und.	EUR	200.000	200.000
XS2723575879	4,1250 % Carrier Global Corp. Notes 23/28 Reg.S	EUR	100.000	100.000
XS2412556461	1,1250 % Credito Emiliano S.p.A. FLR Notes 22/28 Reg.S	EUR	0	200.000
XS2466172363	1,6250 % Daimler Truck Intl Finance MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS2577042893	3,6250 % Deutsche Bahn Finance GmbH MTN 23/37	EUR	100.000	100.000
XS2656464844	6,8750 % Energia Group Roi Holdings DAC Notes 23/28 Reg.S	EUR	100.000	100.000
BE6343437255	6,7500 % Ethias Vie Notes 23/33	EUR	200.000	200.000
XS2081491727	0,8150 % FCC Serv.Medio Ambiente Hld.SA Notes 19/23	EUR	0	150.000
XS2586123965	4,8670 % Ford Motor Credit Co. LLC MTN 23/27	EUR	125.000	125.000
XS2607183980	5,1250 % Harley Davidson Finl Serv.Inc. Notes 23/26	EUR	100.000	100.000
XS2608828641	4,5000 % Hldg d'Infra.Métiers Environ. Notes 23/27	EUR	100.000	100.000
XS2624938655	3,5000 % Honeywell International Inc. Notes 23/27	EUR	150.000	150.000
XS2606019383	8,7500 % IHO Verwaltungs GmbH Anl. 23/28 Reg.S	EUR	100.000	100.000
DE000A3LJPA8	5,0000 % JAB Holdings B.V. Notes 23/33	EUR	100.000	100.000
XS2407010656	0,6250 % JDE Peet's N.V. MTN 21/28	EUR	0	175.000
XS2391865305	1,0000 % Linde plc MTN 21/51	EUR	0	200.000
XS2628390366	7,1300 % Lottomatica S.p.A. Bonds 23/28 Reg.S	EUR	100.000	100.000
FR0014003Y09	0,6250 % MACIF Notes 21/27	EUR	0	100.000
XS2465984107	1,6310 % Mizuho Financial Group Inc. MTN 22/27	EUR	0	100.000
XS1824425182	3,6250 % Petróleos Mexicanos (PEMEX) MTN 18/25	EUR	0	120.000
XS2696224315	6,5000 % Piaggio & C. S.p.A. Notes 23/30 Reg.S	EUR	100.000	100.000
XS2728486536	6,7500 % Piraeus Bank SA FLR MTN 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2589820294	4,6250 % ProLogis Intl Funding II S.A. MTN 23/35	EUR	100.000	100.000
XS2552369469	4,6250 % Redeia Corporacion S.A. FLR Notes 23/Und.	EUR	100.000	100.000
XS2601459162	4,2500 % Siemens Energy Finance B.V. Notes 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2388182573	0,5000 % Smurfit Kappa Treasury PUC Notes 21/29	EUR	0	100.000
FR001400M1X9	6,5000 % Sogecap S.A. FLR Notes 23/44	EUR	100.000	100.000
XS2637954582	7,8750 % Telecom Italia S.p.A. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
XS2582389156	6,1350 % Telefónica Europe B.V. FLR Notes 23/Und.	EUR	100.000	100.000
XS2592804434	7,3750 % Teva Pharmac.Fin.NL II B.V. Notes 23/29	EUR	100.000	100.000
XS2626022573	4,1250 % WPP Finance S.A. MTN 23/28	EUR	100.000	100.000
USD				
US718286CY18	4,6250 % Philippinen Bonds 23/28	USD	200.000	200.000
US718286CX35	5,5000 % Philippinen Bonds 23/48	USD	200.000	200.000
US195325EL56	8,0000 % Republik Kolumbien Bonds 23/35	USD	200.000	200.000
US87264ACZ66	4,9500 % T-Mobile USA Inc. Notes 23/28	USD	100.000	100.000
Nichtnotierte Wertpapiere				
Verzinsliche Wertpapiere				
EUR				
XS2586128170	3,8750 % ACEA S.p.A. MTN Tr.2 23/31	EUR	175.000	175.000

Gattungsbezeichnung

Derivate (In Opening-Transaktionen umgesetzte Optionsprämien bzw. Volumen der Optionsgeschäfte, bei Optionsscheinen Angabe der Käufe und Verkäufe.)
Terminkontrakte

Stück bzw. Anteile bzw. Whg.

Volumen in 1.000

Frankfurter-Sparinrent Deka

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Kontrakte:	EUR	13.885
(Basiswert(e): EURO Bobl Future (FGBM), EURO Bund Future (FGBL), EURO Schatz Future (FGBS), 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), Two-Year US Treasury Note Future (TU), Ultra Ten-Year US Treas.Note Future (UXY))		
Verkaufte Kontrakte:	EUR	30.453
(Basiswert(e): 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 Term EURO OAT Future (FOAT), SHORT EURO-BTP Future (FBTS), US Treasury Long Bond Future (US))		
Optionsrechte		
Optionsrechte auf Zins-Derivate		
Optionsrechte auf Zinsterminkontrakte		
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	1.330
(Basiswert(e): EURO Bund Future (FGBL))		
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):	EUR	1.310
(Basiswert(e): EURO Bund Future (FGBL))		
Währungsderivate		
Optionsrechte auf Devisen-Derivate		
Optionsrechte auf Devisen		
Gekaufte Kaufoptionen (Call):		
AUD/USD	EUR	1.598
EUR/CZK	EUR	24.300
EUR/GBP	EUR	875
EUR/HUF	EUR	1.940.950
EUR/PLN	EUR	6.860
EUR/USD	EUR	12.719
NOK/SEK	EUR	5.688
NZD/USD	EUR	737
USD/CHF	EUR	1.219
USD/HUF	EUR	478.646
USD/ILS	EUR	3.540
USD/KRW	EUR	1.211.459
USD/PLN	EUR	3.986
USD/SEK	EUR	19.222
Gekaufte Verkaufsoptionen (Put):		
AUD/JPY	EUR	135.849
AUD/NZD	EUR	1.404
AUD/USD	EUR	3.149
CAD/JPY	EUR	69.103
EUR/AUD	EUR	1.655
EUR/CAD	EUR	5.098
EUR/HUF	EUR	968.000
EUR/NOK	EUR	39.750
EUR/PLN	EUR	2.275
EUR/USD	EUR	7.044
GBP/JPY	EUR	619.867
GBP/NOK	EUR	13.749
GBP/SEK	EUR	23.645
GBP/USD	EUR	14.814
NZD/USD	EUR	1.420
USD/CAD	EUR	2.183
USD/JPY	EUR	2.917.883
USD/MXN	EUR	17.094
USD/NOK	EUR	18.842
USD/SEK	EUR	9.662
Verkaufte Kaufoptionen (Call):		
AUD/USD	EUR	1.598
EUR/HUF	EUR	1.959.500
EUR/USD	EUR	8.455
NOK/SEK	EUR	4.062
USD/CHF	EUR	1.849
USD/ILS	EUR	3.724
USD/KRW	EUR	1.238.785
USD/SEK	EUR	19.747
Verkaufte Verkaufsoptionen (Put):		
AUD/USD	EUR	2.303
CAD/JPY	EUR	67.707
EUR/HUF	EUR	968.000
EUR/NOK	EUR	49.425
GBP/JPY	EUR	614.503
GBP/NOK	EUR	13.521
GBP/USD	EUR	4.025
NZD/USD	EUR	1.026
USD/JPY	EUR	1.990.241
USD/MXN	EUR	24.933
USD/NOK	EUR	27.634
USD/SEK	EUR	14.211
Devisentermingeschäfte		
Devisenterminkontrakte (Verkauf)		
Verkauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	493
AUD/NZD	EUR	505

Frankfurter-Sparinrent Deka

Gattungsbezeichnung	Stück bzw. Anteile bzw. Whg.	Volumen in 1.000
AUD/USD	EUR	4.070
CAD/EUR	EUR	923
CAD/USD	EUR	3.241
CHF/EUR	EUR	82
CZK/EUR	EUR	2.261
DKK/EUR	EUR	1.846
GBP/EUR	EUR	4.924
GBP/SEK	EUR	3.112
GBP/USD	EUR	8.408
HUF/EUR	EUR	1.881
HUF/USD	EUR	1.097
JPY/EUR	EUR	9
JPY/USD	EUR	1.730
MXN/EUR	EUR	4
MXN/USD	EUR	911
NOK/EUR	EUR	1.474
NOK/SEK	EUR	2.382
NOK/USD	EUR	599
NZD/EUR	EUR	3
NZD/USD	EUR	850
PLN/EUR	EUR	3.817
PLN/HUF	EUR	378
RON/EUR	EUR	2.366
SEK/EUR	EUR	745
SEK/NOK	EUR	1.695
SEK/USD	EUR	1.009
USD/EUR	EUR	22.678
Devisenterminkontrakte (Kauf)		
Kauf von Devisen auf Termin:		
AUD/EUR	EUR	499
AUD/NZD	EUR	506
AUD/USD	EUR	4.095
CAD/EUR	EUR	902
CAD/USD	EUR	3.268
CHF/EUR	EUR	41
CHF/GBP	EUR	1.146
CZK/EUR	EUR	2.483
DKK/EUR	EUR	2.013
GBP/CHF	EUR	1.129
GBP/EUR	EUR	5.569
GBP/JPY	EUR	226
GBP/SEK	EUR	3.105
GBP/USD	EUR	8.424
HUF/EUR	EUR	1.579
HUF/USD	EUR	1.385
JPY/EUR	EUR	0
JPY/USD	EUR	1.741
MXN/USD	EUR	913
NOK/EUR	EUR	1.193
NOK/SEK	EUR	1.742
NOK/USD	EUR	600
NZD/EUR	EUR	6
NZD/USD	EUR	851
PLN/EUR	EUR	3.900
PLN/HUF	EUR	757
RON/EUR	EUR	2.563
SEK/EUR	EUR	770
SEK/NOK	EUR	847
SEK/USD	EUR	1.207
USD/EUR	EUR	21.673

Der Anteil der Wertpapiertransaktionen, die im Berichtszeitraum für Rechnung des Sondervermögens über Broker ausgeführt wurden, die eng verbundene Unternehmen und Personen sind, betrug 0,20 Prozent. Ihr Umfang belief sich hierbei auf insgesamt 179.838 Euro.

Frankfurter-Sparinrent Deka

Entwicklung des Sondervermögens

		EUR
I. Wert des Sondervermögens am Beginn des Geschäftsjahres		25.475.407,39
1	Ausschüttung bzw. Steuerabschlag für das Vorjahr	-474.590,16
2	Zwischenausschüttung(en)	--
3	Mittelzufluss (netto)	1.429.960,91
	a) Mittelzuflüsse aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 5.946.358,59
	davon aus Anteilschein-Verkäufen	EUR 5.946.358,59
	davon aus Verschmelzung	EUR 0,00
	b) Mittelabflüsse aus Anteilschein-Rücknahmen	EUR -4.516.397,68
4	Ertragsausgleich/Aufwandsausgleich	40.745,20
5	Ergebnis des Geschäftsjahres	1.958.633,21
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	666.633,04
	davon Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	2.207.186,41
II. Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres		28.430.156,55

Vergleichende Übersicht der letzten drei Geschäftsjahre

	Wert des Sondervermögens am Ende des Geschäftsjahres EUR	Anteilwert EUR
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
31.12.2023	28.430.156,55	51,96

Frankfurter-Sparinrent Deka

Ertrags- und Aufwandsrechnung für den Zeitraum vom 01.01.2023 - 31.12.2023 (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	135.219,47	0,25
4. Zinsen aus ausländischen Wertpapieren (vor Quellensteuer)	666.634,43	1,22
5. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Inland davon Positive Einlagezinsen	23.777,23	0,04
6. Zinsen aus Liquiditätsanlagen im Ausland (vor Quellensteuer)	23.777,23	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	825.631,13	1,51
II. Aufwendungen		
1. Zinsen aus Kreditaufnahmen	-9.426,66	-0,02
2. Verwaltungsvergütung	-203.267,48	-0,37
3. Verwahrstellenvergütung	-9.675,45	-0,02
4. Prüfungs- und Veröffentlichungskosten	-13.063,41	-0,02
5. Sonstige Aufwendungen davon EMIR-Kosten	-26.803,43	-0,05
davon fremde Depotgebühren	-20.199,19	-0,04
davon Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	-4.756,16	-0,01
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-1.133,43	-0,00
davon Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	-714,65	-0,00
Summe der Aufwendungen	-262.236,43	-0,48
III. Ordentlicher Nettoertrag	563.394,70	1,03
IV. Veräußerungsgeschäfte		
1. Realisierte Gewinne	2.819.992,85	5,15
2. Realisierte Verluste	-4.298.573,79	-7,86
Ergebnis aus Veräußerungsgeschäften	-1.478.580,94	-2,70
V. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-915.186,24	-1,67
1. Nettoveränderung der nicht realisierten Gewinne	666.633,04	1,22
2. Nettoveränderung der nicht realisierten Verluste	2.207.186,41	4,03
VI. Nicht realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	2.873.819,45	5,25
VII. Ergebnis des Geschäftsjahres	1.958.633,21	3,58

*) 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	3.793.440,50	6,93
2. Realisiertes Ergebnis des Geschäftsjahres	-915.186,24	-1,67
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	2.320.113,32	4,24
III. Gesamtausschüttung¹⁾	558.140,94	1,02
1. Zwischenausschüttung	0,00	0,00
2. Endausschüttung ²⁾	558.140,94	1,02

Umlaufende Anteile: Stück 547.197

*) 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 Entrichtungsverpflichtete.

²⁾ Ausschüttung am 23. Februar 2024 mit Beschlussfassung vom 13. Februar 2024.

Frankfurter-Sparinrent Deka

Anhang.

Zusätzliche Angaben zu den Derivaten

Das durch Derivate erzielte zugrundeliegende Exposure in EUR

48.568.145,95

Vertragspartner der derivativen Geschäfte

BNP Paribas S.A.
Citigroup Global Markets Europe AG
Citigroup Global Markets Ltd.
Deutsche Bank AG
Goldman Sachs International
HSBC Continental Europe S.A.
J.P. Morgan SE
Landesbank Baden-Württemberg
Morgan Stanley Europe SE
NatWest Markets N.V.
Société Générale S.A.
UBS AG [London Branch]

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 derivatereies 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 derivatereies Vergleichsmaßstab wird möglichst genau nachgebildet. In Ausnahmefällen kann von der Forderung des derivatereien 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 1,16%
größter potenzieller Risikobetrag 2,80%
durchschnittlicher potenzieller Risikobetrag 1,98%

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 derivatereien 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)

198,26%

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	547.197
Anteilwert	EUR	51,96

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.

Frankfurter-Sparinrent Deka

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) 0,93%

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 Aufwandsersstattungen zu.

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

Wesentliche sonstige Aufwendungen

EMIR-Kosten	EUR	20.199,19
Fremde Depotgebühren	EUR	4.756,16
Gebühren für Quellensteuerrückerstattung	EUR	1.133,43
Kosten für die Bereitstellung von Analysematerial oder -dienstleistungen durch Dritte	EUR	714,65

Transaktionskosten im Geschäftsjahr gesamt EUR 44.845,00

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.

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.

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. 5a KWVG 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 2022 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 2022 angemessen ausgestaltet. Es konnten keine Unregelmäßigkeiten festgestellt werden.

Frankfurter-Sparinrent Deka

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Mitarbeitervergütung	EUR	57.636.189,51
davon feste Vergütung	EUR	43.854.381,97
davon variable Vergütung	EUR	13.781.807,54
Zahl der Mitarbeiter der KVG		461

Gesamtsumme der im abgelaufenen Geschäftsjahr der Deka Investment GmbH* gezahlten Vergütung an bestimmte Mitarbeitergruppen**	EUR	11.962.579,80
Geschäftsführer	EUR	2.094.112,05
weitere Risk Taker	EUR	1.991.350,34
Mitarbeiter mit Kontrollfunktionen	EUR	387.352,00
Mitarbeiter in gleicher Einkommensstufe wie Geschäftsführer und Risk Taker	EUR	7.489.765,41

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

Frankfurter-Sparinrent Deka

Frankfurt am Main, den 26. März 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 Frankfurter-Sparirent Deka – bestehend aus dem Tätigkeitsbericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023, der Vermögensübersicht und der Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023, der Ertrags- und Aufwandsrechnung, der Verwendungsrechnung, der Entwicklungsrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie der vergleichenden Übersicht über die letzten drei Geschäftsjahre, der Aufstellung der während des Berichtszeitraums abgeschlossenen Geschäfte, soweit diese nicht mehr Gegenstand der Vermögensaufstellung sind, und dem Anhang – geprüft.

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

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

Sonstige Informationen

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

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

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

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

- wesentliche Unstimmigkeiten zum Jahresbericht des Sondervermögens Frankfurter-Sparirent Deka unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder
- anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresbericht

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

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

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

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

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

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

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

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

Frankfurt am Main, den 28. März 2024

Deloitte GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Andreas Koch
Wirtschaftsprüfer

Mathias Bunge
Wirtschaftsprüfer

Ihre Partner in der Sparkassen-Finanzgruppe.

Verwaltungsgesellschaft

Deka Investment GmbH
Lyoner Straße 13
60528 Frankfurt am Main

Rechtsform

Gesellschaft mit beschränkter Haftung

Sitz

Frankfurt am Main

Gründungsdatum

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

Eigenkapitalangaben zum 31. Dezember 2022

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

Alleingeschafterin

DekaBank Deutsche Girozentrale
Mainzer Landstraße 16
60325 Frankfurt am Main

Aufsichtsrat

Vorsitzender

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

Stellvertretende Vorsitzende

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

Mitglieder

Dr. Fritz Becker, Wehrheim

Joachim Hoof
Vorsitzender des Vorstandes der Ostsächsische Sparkasse Dresden, Dresden

Jörg Münning
Vorsitzender des Vorstandes der LBS Westdeutsche Landesbausparkasse, Münster

Peter Scherkamp, München

Geschäftsführung

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

Jörg Boysen

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

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

Abschlussprüfer der Gesellschaft und der von ihr verwalteten Sondervermögen

Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Europa-Allee 91
60486 Frankfurt am Main

Verwahrstelle

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 2023

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

