

*Preliminary lump sum as per Section 18 of the InvTA
(Vorabpauschale gemäß § 18 InvStG)*

31/12/2024

The Independent UCITS Platform

31/12/2024

The Independent UCITS Platform

Static data (Stammdaten)						Distributions (Ausschüttungen)	Partial exemption status (Art des Investmentfonds)	Preliminary lump sum in EUR as per Section 18 of the InvTA (Vorabpauschale in EUR gemäß § 18 InvStG)		Preliminary lump sum after application of partial tax exemption rates as per Section 20 of the InvTA (Vorabpauschale je Investor nach Anwendung der Teilfreistellungssätze gemäß § 20 InvStG)			
Sub fund (Teilfonds)	Share class (Anteilklasse)	ISIN	WKN	Share class currency (Anteilklassen-währung)	Calendar year end (Kalenderjahres-ende)	Accumulated distributions in EUR (Kumulierte Ausschüttungen in EUR)	Fund classification * (Fondsklassifizierung)	Preliminary lump sum in EUR (Vorabpauschale in EUR)	Preliminary lump sum in EUR per month (Vorabpauschale in EUR je Monat)	PV	BV	EstG	KStG
Zennor Japan Fund	Classe I EUR	LU2394143205	A3C46L	EUR	31/12/2024	0.00000	Equity Fund	1.93915	0.16160	1.35741	0.77566		0.38783
Zennor Japan Fund	I Acc JPY	LU2261203512	A3D1RN	JPY	31/12/2024	0.00000	Equity Fund	1.79375	0.14948	1.25563	0.71750		0.35875
Zennor Japan Fund	R EUR ACC	LU2649499477	A3ERCF	EUR	31/12/2024	0.00000	Equity Fund	1.71151	0.14263	1.19805	0.68460		0.34230
Zennor Japan Fund	P USD	LU2715325044	A3E3XW	USD	31/12/2024	0.00000	Equity Fund	1.47294	0.12274	1.03106	0.58918		0.29459

* Fund classification / *Fondsklassifizierung*:
 "Equity Fund" corresponds to an Equity Fund according to Section 2 (6) of the InvTA,
"Equity Fund" entspricht dem Aktienfonds gemäß § 2 Absatz 6 InvStG,
 "Mixed Fund" corresponds to an Mixed Fund according to Section 2 (7) of the InvTA,
"Mixed Fund" entspricht dem Mischfonds gemäß § 2 Absatz 7 InvStG,
 "Other Fund" corresponds to a investment fund that does not meet the requirements of Section 2 (6) and (7) of the InvTA.
"Other Fund" entspricht einem Investmentfonds, der nicht die Voraussetzungen nach § 2 Absatz 6 und 7 InvStG entsprechen.

"Equity Fund" entspricht dem Aktienfonds gemäß § 2 Absatz 6 InvStG,

"Mixed Fund" corresponds to an Mixed Fund according to Section 2 (7) of the InvTA,

"Mixed Fund" entspricht dem Mischfonds gemäß § 2 Absatz 7 InvStG,

"Other Fund" entspricht einem Investmentfonds, der nicht die Voraussetzungen nach § 2 Absatz 6 und 7 InvStG entsprechen.

Notes:

The preliminary lump sum has been determined at share class level according to the section 18 of the Investment Tax Act ("InvStG"). Die steuerliche Vorabpauschale wird auf Anteilklassenebene gemäß § 18 Investmentsteuergesetz ("InvStG") ermittelt.

Die steuerliche Vorabpauschale wird auf Anteilklassenebene gemäß § 18 Investmentsteuergesetz ("InvStG") ermittelt

Gemäß § 18 Abs. 4 Satz 2 InvStG wurde bei der Ermittlung der Vorabpauschale als Basiszins auf den Zinssatz abgestellt, der durch die Deutsche Bundesbank anhand der Zinsstrukturdaten auf den ersten Börsentag des Kalenderjahres errechnet wurde und für das gesamte Kalenderjahr gilt.

Die Vorabpauschale wurde in EURO ermittelt. Bei in fremden Währungen notierenden Investmentanteilen sind für die Umrechnung in EURO die am jeweiligen Stichtag geltenden Referenzkurse der Europäischen Zentralbank zu Grunde gelegt worden.

Die Vorabpauschale wurde unter der Annahme ermittelt, dass die Investmentanteile durchgehend während des Kalenderjahres gehalten wurden. Bei unterjährigem Erwerb der Investmentanteile vermindert sich die Vorabpauschale nach § 18 Abs. 2 InvStG um ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat des Erwerbs vorangeht.

Die Anwendung der Teilfreistellungssätze auf die Vorabpauschale erfolgte jeweils nach Maßgabe des § 20 InvStG

Partial tax exemption rate per type of investor / Teilfreistellungssätze je Investor	Private investor (PV)	Business investor (BV EstG)	Corporate investor (BV KStG)
Equity fund / Aktienfonds	30%	60%	80%
Mixed fund / Mischfonds	15%	30%	40%