

Anteilklassenerklärung

Um die Anlagebedürfnisse unserer Investoren bestmöglich zu erfüllen, bieten wir für alle Fonds Anteilklassen mit unterschiedlichen Ertragsverwendungen. Es können Anteilklassen mit den Zusätzen „(acc)“, „(dist)“, „(div)“ und „(inc)“ verfügbar sein. Für jede Anteilklasse und Ausschüttungsart wird ein gesonderter Nettoinventarwert berechnet. Die folgende Tabelle gibt Ihnen einen Überblick über die verschiedenen Anteilklassen unserer Investmentfonds.

- **acc (accumulating):**

Anteilklassen mit dem Zusatz „(acc)“ sind akkumulierende Anteilklassen, bei denen die Erträge wieder angelegt werden. Hier wird in der Regel keine Ausschüttungen vorgenommen.

- **dist (distributing):**

Anteilklassen mit dem Zusatz „(dist)“ sollen jährlich mindestens 85 % der diesen Anteilklassen zurechenbaren Nettoanlageerträge ausschütten. Als Grundlage dient dazu die Definition des steuerpflichtigen Nettoeinkommens gemäß den Corporation Tax Principles des Vereinigten Königreichs. Diese Anteilklassen gelten somit als „ausschüttend“ im Sinne der Steuergesetzgebung des Vereinigten Königreiches in Bezug auf Offshore-Fonds.

- **div (dividend):**

Anteilklassen mit dem Zusatz „(div)“ können Ausschüttungen vornehmen, gelten aber nicht als „ausschüttend“ im Sinne der Steuergesetzgebung des Vereinigten Königreiches. Die Höhe der Ausschüttungen wird vierteljährlich festgesetzt und in der Regel im Februar, Mai, August und November bezahlt.

- **inc (income):** Anteilklassen mit dem Zusatz „(inc)“ schütten Erträge aus Zinskupons nach deutschem Steuerrecht aus.