

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

31/12/2024

AUBREY CAPITAL MANAGEMENT ACCESS FUND

AUBREY CAPITAL MANAGEMENT ACCESS FUND

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 Teilfreistellungsätze 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)	PV	BV ESG	BV KSG
AUBREY GLOBAL EMERGING MARKETS OPPORTUNITIES FUND	IC1	LU1177490023	A3C7I2	USD	30/12/2024	0.00000	Equity Fund	2.23639	1.36547	0.89455	0.44728
AUBREY GLOBAL EMERGING MARKETS OPPORTUNITIES FUND	IC3	LU1350656507	A3C7I3	USD	30/12/2024	0.00000	Equity Fund	1.14870	0.80409	0.43548	0.22974
AUBREY GLOBAL EMERGING MARKETS OPPORTUNITIES FUND	IEU	LU1391031907	A3C7I4	EUR	30/12/2024	0.00000	Equity Fund	2.33397	1.43378	0.94679	0.46679
AUBREY GLOBAL EMERGING MARKETS OPPORTUNITIES FUND	RC1 EUR	LU2490823338	A3DRMF	EUR	30/12/2024	0.00000	Equity Fund	1.60300	1.12210	0.64120	0.32060

* Fund classification / Fondsklassifizierung:

*"Equity Fund" corresponds to an Equity Fund according to Section 2 (6) of the InvTA,

¹ "Equity Fund" entspricht dem Aktienfonds gemäß § 2 Absatz 6 InvStG,

¹⁰“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,
"Mixed Fund" corresponds to a investment fund that does not meet the requirements of Section 2 (6) and (7) of the 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 § 3 Absätze 6 und 7 InvStG ansprechen

Notes:

The preliminary lump sum has been determined at share class level according to the section 18 of the Investment Tax Act ("InvTA").

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

Pursuant to section 18 (4) sentence 2 of the InvTA, the calculation of the preliminary lump sum is based on the base interest rate, which has been determined by the Deutsche Bundesbank for the first trading day of the calendar year and is valid for corresponding calendar year.

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.

The preliminary lump sum has been determined in EURO. When relevant, the figures in share class currency have been converted into EURO based on the reference exchange rates of the European Central Bank on the corresponding date

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.

The preliminary lump sum has been determined assuming that the shares of the investment fund have been held by the investors throughout the whole calendar year. In case shares of the fund were acquired by the investors during the calendar year, according to section 18 (2) of the InvTA, the preliminary lump sum should be reduced by one twelfth for every full month, which precedes the month of acquisition.

Die Vorabpauschale wurde unter der Annahme ermittelt, dass die Investmentanteile zugehend 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.

The partial tax exemption rates have been applied to the preliminary lump sum in accordance with the terms of section 20 of the InvTA

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

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