

elektronischer Bundesanzeiger

Die auf den folgenden Seiten gedruckte Bekanntmachung entspricht der Veröffentlichung im Elektronischen Bundesanzeiger.

Daten zur Veröffentlichung:

Veröffentlichungsmedium: Internet
Internet-Adresse: www.ebundesanzeiger.de
Veröffentlichungsdatum: 08. April 2009
Rubrik: Besteuerungsgrundlagen
Art der Bekanntmachung: Besteuerungsgrundlagen
Veröffentlichungspflichtiger: JPMorgan Liquidity Funds SICAV, Senningerberg
Fondsname: JPMorgan Liquidity Funds
ISIN:
Auftragsnummer: 090412003684
Verlagsadresse: Bundesanzeiger Verlagsges. mbH, Amsterdamer Straße 192,
50735 Köln

Dieser Beleg über eine Veröffentlichung im elektronischen Bundesanzeiger hat Dokumentencharakter für Nachweiszwecke. Wir empfehlen daher, diesen Beleg aufzubewahren. Zusätzliche beim Verlag angeforderte Belege sind **kostenpflichtig**.

JPMorgan Liquidity Funds SICAV

**6, Route de Trèves
L-2633 Senningerberg**

**Bekanntmachung der Angaben gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 3 des InvStG zur Liquidation der Teilfonds JPMorgan Liquidity Funds
– Sterling Enhanced Yield Fund und JPMorgan Liquidity Funds - Euro Enhanced Yield Fund
vom 8. Dezember 2008**

(Betrag pro Anteil in der Referenzwährung der jeweiligen Anteilklasse)

**JPMorgan Liquidity Funds SICAV
Sterling Enhanced Yield Fund - JPM Sterling Enhanced Yield C (dist.)**

Steuerliche Daten zum 8. Dezember 2008 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0181741389

	Privatanleger¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ GBP
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	0.0000	0.0000	0.0000
Ausgeschüttete Erträge			
Darin enthaltene Beträge:			
Steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die dem Halbeinkünfteverfahren unterliegen (i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG)	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger ¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹ GBP
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die aufgrund DBA steuerfrei sind	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Quellensteuer-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a InvStG	-	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage ZAST	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESt	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZAST i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESt i.H.v. 20,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anrechenbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Abziehbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Fiktive ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ GBP
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

**JPMorgan Liquidity Funds SICAV
Sterling Enhanced Yield Fund - JPM Sterling Enhanced Yield A (acc)**

Steuerliche Daten zum 8. Dezember 2008 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0103820253

	Privatanleger¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ GBP
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	0.0000	0.0000	0.0000
Ausgeschüttete Erträge			
Darin enthaltene Beträge:			
Steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die dem Halbeinkünfteverfahren unterliegen (i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG)	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ GBP
Erträge, die aufgrund DBA steuerfrei sind	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Quellensteuer-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a InvStG	-	22.0538	22.0538
Bemessungsgrundlage ZASSt	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESt	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZASSt i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESt i.H.v. 20,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anrechenbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Abziehbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Fiktive ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung	0.0000	0.0000	0.0000
Körperschaftsteuererminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

**JPMorgan Liquidity Funds SICAV
Sterling Enhanced Yield Fund - JPM Sterling Enhanced Yield C (acc)**

Steuerliche Daten zum 8. Dezember 2008 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0103820501

	Privatanleger ¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹ GBP
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	0.0000	0.0000	0.0000
Ausgeschüttete Erträge			
Darin enthaltene Beträge:			
Steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die dem Halbeinkünfteverfahren unterliegen (i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG)	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die aufgrund DBA steuerfrei sind	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Quellensteuer-An- rechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fik- tiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a InvStG	-	22.4889	22.4889
Bemessungsgrundlage ZAST	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESt	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger¹ GBP	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ GBP	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ GBP
Anzurechnende/zu erstattende ZASt i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESt i.H.v. 20,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anrechenbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Abziehbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Fiktive ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung	0.0000	0.0000	0.0000
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

**JPMorgan Liquidity Funds SICAV
Euro Enhanced Yield Fund - JPM Euro Enhanced Yield C (acc)**

Steuerliche Daten zum 8. Dezember 2008 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0103819834

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	0.0000	0.0000	0.0000
Ausgeschüttete Erträge			

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Darin enthaltene Beträge:			
Steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die dem Halbeinkünfteverfahren unterliegen (i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG)	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die aufgrund DBA steuerfrei sind	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Quellensteuer-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a InvStG	-	56.3286	56.3286
Bemessungsgrundlage ZASSt	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESt	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZASSt i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESt i.H.v. 20,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anrechenbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Abziehbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Fiktive ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung	0.0000	0.0000	0.0000
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Liquidity Funds SICAV
Euro Enhanced Yield Fund - JPM Euro Enhanced Yield B (acc)

Steuerliche Daten zum 8. Dezember 2008 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0103819750

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	0.0000	0.0000	0.0000
Ausgeschüttete Erträge			
Darin enthaltene Beträge:			
Steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die dem Halbeinkünfteverfahren unterliegen (i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG)	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger ¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹ EUR
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die aufgrund DBA steuerfrei sind	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Quellensteuer-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a InvStG	-	55.5911	55.5911
Bemessungsgrundlage ZASSt	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESt	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZASSt i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESt i.H.v. 20,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anrechenbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Abziehbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Fiktive ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Liquidity Funds SICAV
Euro Enhanced Yield Fund - JPM Euro Enhanced Yield A (acc)

Steuerliche Daten zum 8. Dezember 2008 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0103819677

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	0.0000	0.0000	0.0000
Ausgeschüttete Erträge			
Darin enthaltene Beträge:			
Steuerfreie Veräußerungsgewinne i.S.d. § 2 Abs. 3 Nr. 1 S. 1 InvStG	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die dem Halbeinkünfteverfahren unterliegen (i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG)	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 3 Nr. 40 EStG	0.0000	0.0000	0.0000
Veräußerungsgewinne i.S.d. § 8b Abs. 2 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

	Privatanleger¹ EUR	Betrieblicher Anleger (KStG)¹ EUR	Betrieblicher Anleger (EStG)¹ EUR
Erträge, die aufgrund DBA steuerfrei sind	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Quellensteuer-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Erträge i.S.d. § 2 Abs. 2a InvStG	-	54.7597	54.7597
Bemessungsgrundlage ZAST	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESt	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZAST i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESt i.H.v. 20,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anrechenbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Abziehbare ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Fiktive ausländische Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Absetzung für Abnutzung oder Substanzverringerung	0.0000	0.0000	0.0000
Körperschaftsteuererminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

¹ Die Vorschrift des § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 4 Satz 2 EStG wurde ggf. entsprechend der Regelung des BMF-Einführungsschreibens zum InvStG vom 02. 06. 2005, ohne Berücksichtigung der BFH-Urteile vom 20.11.2006 (VIII R 97/02), vom 13.12.2006 (VIII R 06/05), sowie vom 11.07.2006 (VIII R 67/04) zu Einzelfragen im Zusammenhang mit der Besteuerung von Finanzinnovationen angewendet.

Diese Veröffentlichung erfolgt vorbehaltlich der Prüfung durch das Bundeszentralamt für Steuern.

Der Jahresbericht ist am Sitz der Gesellschaft erhältlich.

JPMorgan Liquidity Funds SICAV

PricewaterhouseCoopers S.à r.l.
Réviseur d'entreprises
400, route d'Esch
B.P. 1443
L-1014 Luxembourg

An die
JPMorgan Liquidity Funds SICAV
6, Route de Trèves
L-2633 Senningerberg

**Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 Investmentsteuergesetz (InvStG)
über die Prüfung der steuerlichen Angaben zur Liquidation der Teilfonds JPMorgan Liquidity Funds
– Sterling Enhanced Yield Fund und JPMorgan Liquidity Funds -
Euro Enhanced Yield Fund vom 08. Dezember 2008.**

Die JPMorgan Liquidity Funds SICAV (nachfolgend: die Gesellschaft) hat uns beauftragt, gemäß § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 Investmentsteuergesetz zu bestätigen, dass die von der Gesellschaft für die am 8. Dezember 2008 erfolgte Liquidation der Teilfonds JPMorgan Liquidity Funds – Sterling Enhanced Yield Fund und JPMorgan Liquidity Funds - Euro Enhanced Yield Fund der JPMorgan Liquidity Funds SICAV zu veröffentlichenden Angaben gemäß § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG nach den anzuwendenden Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Die Verantwortung für die Ermittlung und Veröffentlichung der steuerlichen Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG liegt bei den gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft. Bei der Ermittlung der steuerlichen Angaben wurde auf die Buchführung bzw. die Aufzeichnungen und den Jahresabschluss für den betreffenden Zeitraum zurückgegriffen. Bestandteile der Ermittlung sind Überleitungsrechnungen nach steuerlichen Vorschriften sowie die Zusammenstellung der zur Bekanntmachung bestimmten steuerlichen Angaben gemäß § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG. Soweit die Gesellschaft Mittel in Anteile an anderen Investmentvermögen (Zielfonds) investiert hat, verwendet sie die ihr für diese Zielfonds vorliegenden steuerlichen Angaben.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung zu beurteilen, ob die von der Gesellschaft nach den Vorschriften des InvStG zu machenden Angaben nach den anzuwendenden Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden. Grundlage für unsere Prüfung war der noch nicht geprüfte Jahresabschluss sowie die diesem zugrunde liegende Buchführung und sonstige Aufzeichnungen der Gesellschaft. Gegenstand unserer Beurteilung waren die darauf beruhenden Überleitungsrechnungen und die zur Bekanntmachung bestimmten Angaben. Unsere Prüfung umfasst insbesondere die steuerliche Qualifikation von Kapitalanlagen, Erträgen und Aufwendungen einschließlich deren Zuordnung als Werbungskosten sowie sonstiger steuerlicher Aufzeichnungen.

Nicht Gegenstand unseres Auftrags war es, die uns vorgelegten Unterlagen und Angaben analog einer handelsrechtlichen Abschlussprüfung auf ihre Vollständigkeit und Richtigkeit zu prüfen. Insoweit haben wir uns ohne weitere Prüfungshandlungen auf den Bericht des Abschlussprüfers des Fondsvermögens gestützt. Auch darüber hinaus sind wir von der Vollständigkeit und Richtigkeit der uns vorgelegten Unterlagen und Angaben der Gesellschaft ausgegangen.

Wir haben unsere Prüfung unter entsprechender Beachtung international anerkannter und vom luxemburgischen „Institut des Réviseurs d’Entreprises“ umgesetzter Prüfungsstandards (ISAE 3000), vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG frei von wesentlichen Fehlern sind. Im Rahmen unserer Prüfung werden die Wirksamkeit des auf die Ermittlung der Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG bezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die steuerlichen Angaben überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Unsere Prüfung umfasst auch eine Beurteilung der Auslegung der angewandten Steuergesetze durch die Gesellschaft. Die von der Gesellschaft gewählte Auslegung war dann nicht zu beanstanden, wenn sie in vertretbarer Weise auf Gesetzesmaterialien, Rechtsprechung, einschlägige Fachliteratur und veröffentlichte Auffassungen der Finanzverwaltung gestützt werden konnte. Soweit mehrere Auslegungsmöglichkeiten bestehen, obliegt die Entscheidung hierüber den gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft. Wir weisen darauf hin, dass eine künftige Rechtsentwicklung und insbesondere Rechtsprechung eine andere Beurteilung der von der Gesellschaft vertretenen Auslegung notwendig machen können.

Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Auf dieser Grundlage bescheinigen wir der Gesellschaft, dass die Angaben nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 und 2 InvStG für die Teilfonds JPMorgan Liquidity Funds – Sterling Enhanced Yield Fund und JPMorgan Liquidity Funds – Euro Enhanced Yield Fund der JPMorgan Liquidity Funds SICAV nach den anwendbaren Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Diese Bescheinigung wurde für die Teilfonds JPMorgan Liquidity Funds – Sterling Enhanced Yield Fund und JPMorgan Liquidity Funds – Euro Enhanced Yield Fund der JPMorgan Liquidity Funds SICAV zum Zwecke der Veröffentlichung nach § 5 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3 InvStG erstellt. Sie darf ohne unsere schriftliche Zustimmung nicht für andere Zwecke verwendet werden.

Luxemburg, den 03. April 2009

PricewaterhouseCoopers S.à r.l.
Réviseur d’entreprises
vertreten durch

Marc Schernberg, Partner

Oliver Weber, Partner