

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: 25. April 2008
Rubrik: Besteuerungsgrundlagen
Art der Bekanntmachung: Besteuerungsgrundlagen
Veröffentlichungspflichtiger: JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.,
Senningerberg
Fondsname: JPMorgan Lux Funds
ISIN:
Auftragsnummer: 080412043315
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 Lux Funds

6, Route de Trèves
L-2633 Senningerberg

Bekanntmachung der Angaben gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 3 des InvStG für das am 31. Dezember 2007 endende Geschäftsjahr (Betrag pro Anteil in der Referenzwährung der jeweiligen Anteilklasse)

JPMorgan Lux Funds

JPM Emerging Markets Bond Fund X (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0087089750	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	23.1104	23.1104	23.1104
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Emerging Markets Bond Fund C (acc) – USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0087089594	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	25.5149	25.5149	25.5149
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage ZASSt	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapESSt	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZASSt i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapESSt 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 Lux Funds

JPM Emerging Markets Bond Fund B (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0087089321	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (ESStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	19.3986	19.3986	19.3986
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Emerging Markets Bond Fund A (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0087089248	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	17.5546	17.5546	17.5546
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds**JPM Emerging Markets Value Fund X (acc) - USD****Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG**

ISIN Nummer: LU0086656484	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD

Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	8.0933	8.0933	8.0933
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)	8.0213	0.0000	8.0213
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	8.0213	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
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

JPMorgan Lux Funds

JPM Emerging Markets Value Fund C (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0083323476	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	5.3698	5.3698	5.3698
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)	5.3698	0.0000	5.3698
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	5.3698	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
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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Emerging Markets Value Fund B (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0083323047	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	4.5068	4.5068	4.5068
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)	4.5068	0.0000	4.5068
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	4.5068	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
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

JPMorgan Lux Funds

JPM Emerging Markets Value Fund A (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0057527011	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	2.6257	2.6257	2.6257
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)	2.6257	0.0000	2.6257
Erträge, die der Steuerbefreiung i.S.d. § 8b Abs. 1 KStG unterliegen	0.0000	2.6257	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
Bemessungsgrundlage ZAS _t	0.0000	0.0000	0.0000
Bemessungsgrundlage KapE _{St}	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende ZAS _t i.H.v. 30,00%	0.0000	0.0000	0.0000
Anzurechnende/zu erstattende KapE _{St} 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
Körperschaftsteuererminderungsbeitrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Global Strategic Bond Fund X (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0086657375	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	9.8398	9.8398	9.8398
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Global Strategic Bond Fund C (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0083324441	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	9.1286	9.1286	9.1286
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Global Strategic Bond Fund B (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0083324011	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	8.3227	8.3227	8.3227
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	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
Körperschaftsteuerminderungsbetrag nach § 37 Abs. 3 KStG	0.0000	0.0000	0.0000

JPMorgan Lux Funds

JPM Global Strategic Bond Fund A (acc) - USD

Steuerliche Daten zum 31. Dezember 2007 gemäß § 5 Abs. 1 InvStG

ISIN Nummer: LU0083323989	Privatanleger ¹	Betrieblicher Anleger (KStG) ¹	Betrieblicher Anleger (EStG) ¹
	USD	USD	USD
Betrag der Ausschüttung			
Ausschüttungsgleiche Erträge	7.9019	7.9019	7.9019
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-Anrechnung	0.0000	0.0000	0.0000
Ausl. Einkünfte für Anrechnung von fiktiver Quellensteuer	0.0000	0.0000	0.0000
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

Erträge im Sinne des § 2 Abs. 2a InvStG

Name	ISIN	Währung	Zufluss	Erträge i.S.v. § 2 Abs. 2a InvStG
JPM Emerging Markets Value A (acc) - USD	LU0057527011	USD	31.12.2007	0.0000
JPM Emerging Markets Value B (acc) - USD	LU0083323047	USD	31.12.2007	0.0000
JPM Emerging Markets Value C (acc) - USD	LU0083323476	USD	31.12.2007	0.0000
JPM Emerging Markets Value X (acc) - USD	LU0086656484	USD	31.12.2007	0.0260

JPM Global Strategic Bond A (acc) - USD	LU0083323989	USD	31.12.2007	6.7396
JPM Global Strategic Bond B (acc) - USD	LU0083324011	USD	31.12.2007	7.0992
JPM Global Strategic Bond C (acc) - USD	LU0083324441	USD	31.12.2007	7.7875
JPM Global Strategic Bond X (acc) - USD	LU0086657375	USD	31.12.2007	8.3951
JPM Emerging Markets Bond A (acc) - USD	LU0087089248	USD	31.12.2007	14.4267
JPM Emerging Markets Bond B (acc) - USD	LU0087089321	USD	31.12.2007	15.9425
JPM Emerging Markets Bond C (acc) - USD	LU0087089594	USD	31.12.2007	20.9810
JPM Emerging Markets Bond X (acc) - USD	LU0087089750	USD	31.12.2007	18.9856

¹Aufgrund der laufenden Abstimmungen mit dem Bundesfinanzministerium wurde die Vorschrift des § 20 Abs. 2 Satz 1 Nr. 4 Satz 2 EStG 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 Lux Funds

An die

JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.
6, Route de Trèves
L-2633 Senningerberg

Bescheinigung nach § 5 Abs. 1 Nr. 3 InvStG

Die JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. (nachfolgend: die Gesellschaft) hat uns beauftragt, gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 3 Investmentsteuergesetz (InvStG) zu bestätigen, dass die von der Gesellschaft für das am 31. Dezember 2007 endende Geschäftsjahr des Fonds JPMorgan Lux Funds zu veröffentlichenden Angaben gemäß § 5 Abs. 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 Nr. 1 und 2 InvStG liegt bei den gesetzlichen Vertretern der Gesellschaft.

Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten zu beurteilen, ob die von der Gesellschaft nach den Vorschriften des InvStG zu machenden Angaben nach den anzuwendenden Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Wir haben unsere Tätigkeiten unter entsprechender Beachtung international anerkannter Prüfungsstandards (ISAE 3000) ausgeführt. Danach ist die Tätigkeit so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Angaben nach § 5 Abs. 1 Nr. 1 und 2 InvStG frei von wesentlichen Fehlern sind. Im Rahmen unserer Tätigkeit werden die Wirksamkeit des auf die Ermittlung der Angaben nach § 5 Abs. 1 Nr. 1 und 2 InvStG bezogenen internen Kontrollsystems sowie die Nachweise für die steuerlichen Angaben überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Unsere Arbeiten umfassten 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. Wir weisen darauf hin, dass eine künftige Rechtsentwicklung und insbesondere Rechtsprechung eine andere Beurteilung der von der Gesellschaft vertretenen Auslegung notwendig machen kann.

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

Auf dieser Grundlage bescheinigen wir der Gesellschaft, dass die Angaben nach § 5 Abs. 1 Nr. 1 und 2 InvStG für den Fonds JPMorgan Lux Funds nach den anwendbaren Regeln des deutschen Steuerrechts ermittelt wurden.

Diese Bescheinigung wurde für den von der JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. verwalteten Fonds JPMorgan Lux Funds, an welchen sie adressiert ist, zum Zwecke der Veröffentlichung nach § 5 Abs. 1 Nr. 3 InvStG erstellt. Sie darf ohne unsere schriftliche Zustimmung nicht für andere Zwecke verwendet werden.

Luxembourg, den 18. Januar 2008

PricewaterhouseCoopers S.à r.l.
Réviseur d'entreprises
Vertreten durch

John Parkhouse
Partner

Oliver Weber
Director