

Champion Ethical Equity Fund - USA

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform der Treuhänderschaft

Ungeprüfter Halbjahresbericht
per 28. Juni 2024

Asset Manager:



Anlageberater:



Verwaltungsgesellschaft:



Inhaltsverzeichnis

| | |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| Inhaltsverzeichnis | 2 |
| Verwaltung und Organe | 3 |
| Tätigkeitsbericht | 4 |
| Vermögensrechnung | 6 |
| Ausserbilanzgeschäfte | 6 |
| Erfolgsrechnung | 7 |
| Veränderung des Nettofondsvermögens | 8 |
| Anzahl Anteile im Umlauf | 9 |
| Kennzahlen..... | 10 |
| Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe | 11 |
| Ergänzende Angaben..... | 15 |
| Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer | 19 |

Verwaltung und Organe

| | |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Verwaltungsgesellschaft | IFM Independent Fund Management AG Landstrasse 30 LI-9494 Schaan |
| Verwaltungsrat | Heimo Quaderer S.K.K.H. Erzherzog Simeon von Habsburg Hugo Quaderer |
| Geschäftsleitung | Luis Ott Alexander Wymann Michael Oehry Ramon Schäfer |
| Domizil und Administration | IFM Independent Fund Management AG Landstrasse 30 LI-9494 Schaan |
| Asset Manager | Vogt Asset Management AG Zweistäpfle 6 LI-9496 Balzers |
| Anlageberater | Neue Bank AG Marktgass 20 LI-9490 Vaduz |
| Verwahrstelle | Neue Bank AG Marktgass 20 LI-9490 Vaduz |
| Vertriebsstelle | Vogt Asset Management AG Zweistäpfle 6 LI-9496 Balzers |
| Wirtschaftsprüfer | Neue Bank AG Marktgass 20 LI-9490 Vaduz |
| Wirtschaftsprüfer | Ernst & Young AG Schanzenstrasse 4a CH-3008 Bern |
| Aufsichtsbehörde | FMA Finanzmarktaufsicht Liechtenstein Landstrasse 109 LI-9490 Vaduz |

Tätigkeitsbericht

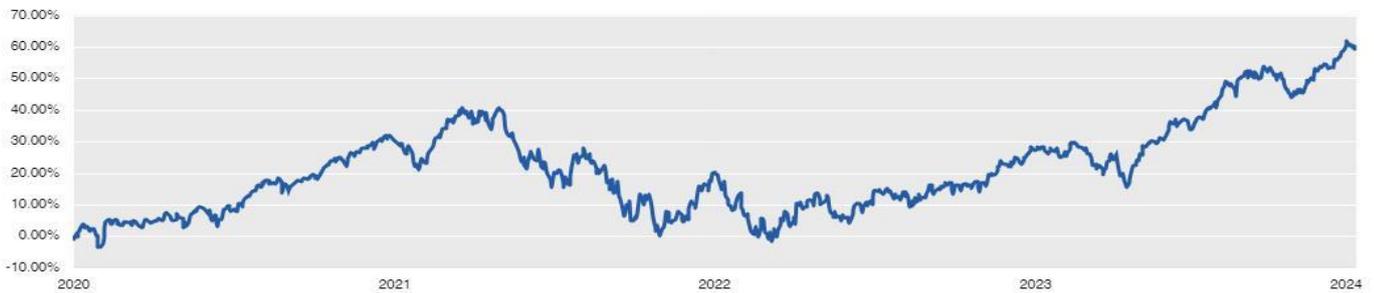
Sehr geehrte Anlegerinnen Sehr geehrte Anleger

Wir freuen uns, Ihnen den Halbjahresbericht des **Champion Ethical Equity Fund - USA** vorlegen zu dürfen.

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -USD- ist seit dem 31. Dezember 2023 von USD 136.77 auf USD 159.39 gestiegen und erhöhte sich somit um 16.54%.

Am 28. Juni 2024 belief sich das Fondsvermögen für den Champion Ethical Equity Fund - USA auf USD 21.1 Mio. und es befanden sich 132'098.907 Anteile der Anteilsklasse -USD- im Umlauf.

Performance -USD-



Top 10 Positionen

| Gesellschaft | Land | Kategorie | Gewichtung |
|------------------------|--------------------|-----------|---------------|
| NVIDIA Corp. | Vereinigte Staaten | Aktien | 6.08% |
| Eli Lilly & Co. | Vereinigte Staaten | Aktien | 5.46% |
| Microsoft Corp. | Vereinigte Staaten | Aktien | 5.13% |
| Lam Research Corp | Vereinigte Staaten | Aktien | 4.89% |
| Trane Tech Rg | Irland | Aktien | 4.69% |
| Iron Mountain | Vereinigte Staaten | Aktien | 4.28% |
| Quanta Services | Vereinigte Staaten | Aktien | 4.15% |
| Marsh & McLennan | Vereinigte Staaten | Aktien | 4.08% |
| Intuit Corp | Vereinigte Staaten | Aktien | 4.07% |
| Applied Materials Inc. | Vereinigte Staaten | Aktien | 4.07% |
| Total | | | 46.89% |

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Top 10 Investitionen

| Gesellschaft | Land | Branche | Investitionen in USD | Investitionen in % |
|----------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Steel Dynamics | Vereinigte Staaten | Bergbau, Kohle & Stahl | 813'150.42 | 14.92% |
| MasterCard Inc -A- | Vereinigte Staaten | Banken & andere Kreditinstitute | 776'610.87 | 14.25% |
| Progressive Corp | Vereinigte Staaten | Versicherungen | 769'937.07 | 14.13% |
| Applied Materials Inc. | Vereinigte Staaten | Elektronik & Halbleiter | 718'792.76 | 13.19% |
| Deckers Outdoor | Vereinigte Staaten | Textilien, Bekleidung & Lederwaren | 718'087.41 | 13.18% |
| McKesson | Vereinigte Staaten | Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte | 702'119.40 | 12.88% |
| Broadridge Financial Solutions Rg | Vereinigte Staaten | Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges. | 698'669.03 | 12.82% |
| Adobe Inc. | Vereinigte Staaten | Internet, Software & IT- Dienstleistungen | 104'050.98 | 1.91% |
| General Mills | Vereinigte Staaten | Nahrungsmittel & Softdrinks | 78'066.89 | 1.43% |
| Paychex Inc | Vereinigte Staaten | Internet, Software & IT- Dienstleistungen | 70'724.64 | 1.30% |
| Übrige | n.a. | n.a. | 0.00 | 0.00% |
| Total Investitionen in der Geschäftsperiode | | | 5'450'209.47 | 100.00% |

Top 10 Desinvestitionen

| Gesellschaft | Land | Branche | Desinvestition in USD | Desinvestition in % |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
| WW Grainger | Vereinigte Staaten | Elektrische Geräte & Komponenten | 1'046'423.23 | 11.84% |
| Tractor Supply | Vereinigte Staaten | Detailhandel, Warenhäuser | 981'032.27 | 11.10% |
| CDW | Vereinigte Staaten | Computer & Netzwerkausrüster | 894'799.58 | 10.13% |
| Ameriprise Financial | Vereinigte Staaten | Pfandbr.-institute & Refinanz- Ges.(MBS, ABS) | 892'399.89 | 10.10% |
| NVIDIA Corp. | Vereinigte Staaten | Elektronik & Halbleiter | 881'634.98 | 9.98% |
| Keysight Technologies | Vereinigte Staaten | Elektrische Geräte & Komponenten | 771'238.16 | 8.73% |
| FactSet Research Systems Inc | Vereinigte Staaten | Internet, Software & IT- Dienstleistungen | 625'141.27 | 7.08% |
| LKQ | Vereinigte Staaten | Fahrzeuge | 548'189.79 | 6.20% |
| Eli Lilly & Co. | Vereinigte Staaten | Biotechnologie | 301'498.06 | 3.41% |
| Trane Tech Rg | Irland | Maschinen & Apparate | 253'231.90 | 2.87% |
| Übrige | n.a. | n.a. | 1'640'212.37 | 18.56% |
| Total Desinvestitionen in der Geschäftsperiode | | | 8'835'801.50 | 100.00% |

Vermögensrechnung

| | 28. Juni 2024 | 30. Juni 2023 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | USD | USD |
| Bankguthaben auf Sicht | 629'784.00 | 490'382.10 |
| Bankguthaben auf Zeit | 0.00 | 0.00 |
| Wertpapiere und andere Anlagewerte | 20'471'662.21 | 19'960'354.04 |
| Derivate Finanzinstrumente | 0.00 | 0.00 |
| Sonstige Vermögenswerte | 13'303.97 | 8'205.53 |
| Gesamtfondsvermögen | 21'114'750.18 | 20'458'941.67 |
| Verbindlichkeiten | -59'434.66 | -58'876.85 |
| Nettofondsvermögen | 21'055'315.52 | 20'400'064.82 |

Ausserbilanzgeschäfte

Allfällige, am Ende der Berichtsperiode offene derivative Finanzinstrumente sind aus dem Vermögensinventar ersichtlich.

Allfällige, am Bilanzstichtag ausgeliehene Wertpapiere (Securities Lending) sind aus dem Vermögensinventar ersichtlich.

Am Bilanzstichtag waren keine aufgenommenen Kredite ausstehend.

Erfolgsrechnung

| | 01.01.2024 - 28.06.2024 | 01.01.2023 - 30.06.2023 |
|------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | USD | USD |
| Ertrag | | |
| Aktien | 70'344.89 | 90'768.08 |
| Ertrag Bankguthaben | 9'672.17 | 13'545.79 |
| Sonstige Erträge | 0.00 | 0.00 |
| Einkauf laufender Erträge (ELE) | -549.15 | 225.62 |
| Total Ertrag | 79'467.91 | 104'539.49 |
| Aufwand | | |
| Verwaltungsgebühr | 56'245.69 | 54'689.49 |
| Verwahrstellengebühr | 9'867.69 | 9'594.65 |
| Revisionsaufwand | 5'574.57 | 5'433.23 |
| Passivzinsen | 11.09 | 0.00 |
| Sonstige Aufwendungen | 22'927.02 | 21'942.94 |
| Ausrichtung laufender Erträge (ALE) | -1'367.22 | 516.27 |
| Total Aufwand | 93'258.84 | 92'176.58 |
| Nettoertrag | -13'790.93 | 12'362.91 |
| Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste | 2'411'573.56 | 86'891.13 |
| Realisierter Erfolg | 2'397'782.63 | 99'254.04 |
| Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste | 626'361.71 | 3'065'953.31 |
| Gesamterfolg | 3'024'144.34 | 3'165'207.35 |

Veränderung des Nettofondsvermögens

01.01.2024 - 28.06.2024
USD

| | |
|-------------------------------------------------------|----------------------|
| Nettofondsvermögen zu Beginn der Periode | 21'411'641.37 |
| Saldo aus dem Anteilsverkehr | -3'380'470.19 |
| Gesamterfolg | 3'024'144.34 |
| Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode | 21'055'315.52 |

Anzahl Anteile im Umlauf

Champion Ethical Equity Fund - USA -USD-

01.01.2024 - 28.06.2024

| | |
|-------------------------------------------|--------------------|
| Anzahl Anteile zu Beginn der Periode | 156'547.907 |
| Neu ausgegebene Anteile | 6'449.000 |
| Zurückgenommene Anteile | -30'898.000 |
| Anzahl Anteile am Ende der Periode | 132'098.907 |

Kennzahlen

| Champion Ethical Equity Fund - USA | 28.06.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nettofondsvermögen in USD | 21'055'315.52 | 21'411'641.37 | 18'185'046.99 |
| Transaktionskosten in USD | 15'402.36 | 21'129.39 | 12'743.33 |

| Champion Ethical Equity Fund - USA -USD- | 28.06.2024 | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Nettofondsvermögen in USD | 21'055'315.52 | 21'411'641.37 | 18'185'046.99 |
| Ausstehende Anteile | 132'098.907 | 156'547.907 | 171'662.907 |
| Inventarwert pro Anteil in USD | 159.39 | 136.77 | 105.93 |
| Performance in % | 16.54 | 29.11 | -24.33 |
| Performance in % seit Liberierung am 01.10.2020 | 59.39 | 36.77 | 5.93 |
| OGC/TER 1 in % | 0.99 | 0.99 | 1.10 |

Rechtliche Hinweise

Die historische Wertentwicklung eines Anteils ist keine Garantie für die laufende und zukünftige Performance. Der Wert eines Anteils kann jederzeit steigen oder fallen. Die Performancedaten lassen zudem die bei der Ausgabe und Rücknahme der Anteile erhobenen Kommissionen und Kosten unberücksichtigt.

OGC/TER 1 (nachstehend TER genannt)

Sofern Anteile anderer Fonds (Zielfonds) im Umfang von mindestens 10% des Fondsvermögens erworben werden, wird eine synthetische TER berechnet. Die TER des Fonds setzt sich aus Kosten, welche auf Ebene des Fonds direkt angefallen sind und im Falle der Berechnung der synthetischen TER zusätzlich aus der anteilmässigen TER der einzelnen Zielfonds, gewichtet nach deren Anteil am Stichtag sowie der effektiv bezahlten Ausgabeauf- und Rücknahmeabschläge der Zielfonds, zusammen.

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

| WHG | Portfolio Bezeichnung ISIN | Käufe ¹⁾ | Verkäufe ¹⁾ | Bestand per 28.06.2024 | Kurs | Kurswert in USD | % des NIW |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|----------|--------------------|--------------|
| WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE | | | | | | | |
| BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE | | | | | | | |
| Aktien | | | | | | | |
| USD | Adobe Inc. US00724F1012 | 198.00 | 98.00 | 1'280.00 | 555.54 | 711'091 | 3.38% |
| USD | Applied Materials Inc. US0382221051 | 3'631.00 | 0.00 | 3'631.00 | 235.99 | 856'880 | 4.07% |
| USD | Automatic Data Processing US0530151036 | 0.00 | 408.00 | 2'911.00 | 238.69 | 694'827 | 3.30% |
| USD | Broadridge Financial Solutions Rg US11133T1034 | 3'581.00 | 0.00 | 3'581.00 | 197.00 | 705'457 | 3.35% |
| USD | Deckers Outdoor US2435371073 | 846.00 | 0.00 | 846.00 | 966.63 | 817'769 | 3.88% |
| USD | Elevance Health Rg US0367521038 | 0.00 | 188.00 | 1'342.00 | 541.86 | 727'176 | 3.45% |
| USD | Eli Lilly & Co. US5324571083 | 0.00 | 421.00 | 1'269.00 | 905.38 | 1'148'927 | 5.46% |
| USD | Expeditors International of Washington US3021301094 | 0.00 | 468.00 | 5'148.00 | 124.79 | 642'419 | 3.05% |
| USD | General Mills US3703341046 | 1'199.00 | 679.00 | 8'659.00 | 63.26 | 547'768 | 2.60% |
| USD | IDEXX Laboratories US45168D1046 | 0.00 | 190.00 | 1'357.00 | 487.20 | 661'130 | 3.14% |
| USD | Intuit Corp US4612021034 | 0.00 | 333.00 | 1'305.00 | 657.21 | 857'659 | 4.07% |
| USD | Iron Mountain US46284V1017 | 0.00 | 915.00 | 10'056.00 | 89.62 | 901'219 | 4.28% |
| USD | Lam Research Corp US5128071082 | 0.00 | 250.00 | 966.00 | 1'064.85 | 1'028'645 | 4.89% |
| USD | Marsh & McLennan US5717481023 | 0.00 | 858.00 | 4'079.00 | 210.72 | 859'527 | 4.08% |
| USD | MasterCard Inc -A- US57636Q1040 | 1'677.00 | 0.00 | 1'677.00 | 441.16 | 739'825 | 3.51% |
| USD | McKesson US58155Q1031 | 1'319.00 | 0.00 | 1'319.00 | 584.04 | 770'349 | 3.66% |
| USD | Microsoft Corp. US5949181045 | 0.00 | 338.00 | 2'417.00 | 446.95 | 1'080'278 | 5.13% |
| USD | NVIDIA Corp. US67066G1040 | 12'294.00 | 3'963.00 | 10'354.00 | 123.54 | 1'279'133 | 6.08% |
| USD | Palo Alto Networks US6974351057 | 0.00 | 394.00 | 2'124.00 | 339.01 | 720'057 | 3.42% |
| USD | Paychex Inc US7043261079 | 582.00 | 464.00 | 5'683.00 | 118.56 | 673'776 | 3.20% |
| USD | Progressive Corp US7433151039 | 3'606.00 | 0.00 | 3'606.00 | 207.71 | 749'002 | 3.56% |
| USD | Quanta Services US74762E1029 | 0.00 | 481.00 | 3'435.00 | 254.09 | 872'799 | 4.15% |

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

| WHG | Portfolio Bezeichnung ISIN | Käufe ¹⁾ | Verkäufe ¹⁾ | Bestand per 28.06.2024 | Kurs | Kurswert in USD | % des NIW |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|--------|--------------------|----------------|
| USD | Steel Dynamics US8581191009 | 5'831.00 | 0.00 | 5'831.00 | 129.50 | 755'115 | 3.59% |
| USD | Trane Tech Rg IE00BK9ZQ967 | 0.00 | 959.00 | 3'002.00 | 328.93 | 987'448 | 4.69% |
| USD | Zoetis -A- US98978V1035 | 0.00 | 552.00 | 3'942.00 | 173.36 | 683'385 | 3.25% |
| | | | | | | 20'471'662 | 97.23% |
| TOTAL BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE | | | | | | 20'471'662 | 97.23% |
| TOTAL WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE | | | | | | 20'471'662 | 97.23% |
| USD | Kontokorrentguthaben | | | | | 629'784 | 2.99% |
| USD | Sonstige Vermögenswerte | | | | | 13'304 | 0.06% |
| GESAMTFONDSVERMÖGEN | | | | | | 21'114'750 | 100.28% |
| USD | Forderungen und Verbindlichkeiten | | | | | -59'435 | -0.28% |
| NETTOFONDSVERMÖGEN | | | | | | 21'055'316 | 100.00% |

Durch Rundung bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Fussnoten:

- 1) Inkl. Split, Gratisaktien und Zuteilung aus Anrechten
- 2) Vollständig oder teilweise ausgeliehene Wertpapiere (Securities Lending)

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Umsatzliste

Geschäfte, die nicht mehr im Vermögensinventar erscheinen:

| WHG | Portfolio Bezeichnung ISIN | Käufe | Verkäufe |
|-----------------------------------|----------------------------------------------|-------|----------|
| BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE | | | |
| Aktien | | | |
| USD | Ameriprise Financial US03076C1062 | 0 | 2'213 |
| USD | CDW US12514G1085 | 0 | 3'745 |
| USD | FactSet Research Systems Inc US3030751057 | 0 | 1'483 |
| USD | Keysight Technologies US49338L1035 | 0 | 5'223 |
| USD | LKQ US5018892084 | 0 | 13'053 |
| USD | Tractor Supply US8923561067 | 0 | 3'947 |
| USD | WW Grainger US3848021040 | 0 | 1'111 |

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Verwaltungsgebühren für im OGAW gehaltene Bestände an Zielfonds

Zielfonds der Verwaltungsgesellschaft IFM Independent Fund Management AG

| Bezeichnung | ISIN | VWG Zielfonds in % p.a. |
|-------------|------|----------------------------|
|-------------|------|----------------------------|

keine vorhanden

Zielfonds anderer Verwaltungsgesellschaften

| Bezeichnung | ISIN | VWG Zielfonds in % p.a. |
|-------------|------|----------------------------|
|-------------|------|----------------------------|

keine vorhanden

Ergänzende Angaben

Basisinformationen

| | Champion Ethical Equity Fund - USA |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Anteilstklassen | -USD- |
| ISIN-Nummer | LI0568770890 |
| Liberierung | 1. Oktober 2020 |
| Rechnungswährung des Fonds | US Dollar (USD) |
| Referenzwährung der Anteilstklassen | US Dollar (USD) |
| Abschluss Rechnungsjahr | 31. Dezember |
| Abschluss erstes Rechnungsjahr | 31. Dezember 2020 |
| Erfolgsverwendung | Thesaurierend |
| Ausgabeaufschlag | max. 1% |
| Rücknahmeabschlag | keiner |
| Rücknahmeabschlag zugunsten Fonds | 0.125% |
| Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilstklasse in eine andere Anteilstklasse | keine |
| Pauschalgebühr | 0.8%, zzgl. CHF 5'000.-- p.a. pro Anteilstklasse ab der 2. Anteilstklasse |
| Performance Fee | keine |
| Aufsichtsabgabe | |
| Einzelfonds | CHF 2'000.-- p.a. |
| Umbrella-Fonds für den ersten Teilfonds | CHF 2'000.-- p.a. |
| für jeden weiteren Teilfonds | CHF 1'000.-- p.a. |
| Zusatzabgabe | 0.0015% p.a. des Nettovermögens des Einzelfonds resp. Umbrellafonds |
| Errichtungskosten | werden linear über 3 Jahre abgeschrieben |
| Internet | www.ifm.li www.lafv.li www.fundinfo.com |
| Kursinformationen | |
| Bloomberg | CEUSAUS LE |
| Telekurs | 56877089 |

Ergänzende Angaben

| | |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Wechselkurse per Berichtsdatum | USD 1 = CHF 0.8988 CHF 1 = USD 1.1126 |
| Vertriebsländer | |
| Private Anleger | LI, DE, AT, CH |
| Professionelle Anleger | LI, DE, AT |
| Qualifizierte Anleger | CH |
| Publikation des Fonds | Der Prospekt, der Treuhandvertrag bzw. der Fondsvertrag bzw. die Satzung und die Anlagebedingungen sowie der Anhang A „OGAW im Überblick“ bzw. "Teilfonds im Überblick", die Basisinformationsblätter (PRIIP-KID), sowie der neueste Jahres- und Halbjahresbericht, sofern deren Publikation bereits erfolgte, sind kostenlos auf einem dauerhaften Datenträger bei der Verwaltungsgesellschaft, der Verwahrstelle, bei den Zahlstellen und bei allen Vertriebsstellen im In- und Ausland sowie auf der Web-Seite des LAFV Liechtensteinischer Anlagefondsverband unter www.lafv.li erhältlich. |
| Hinterlegungsstellen | SIX SIS AG, Zürich |
| TER Berechnung | Die TER wurde nach der in der CESR-Guideline 09-949 dargestellten und in der CESR-Guideline 09-1028 festgelegten Methode (ongoing charges) berechnet. |
| Transaktionskosten | Die Transaktionskosten berücksichtigen sämtliche Kosten, die im Geschäftsjahr für Rechnung des Fonds separat ausgewiesen bzw. abgerechnet wurden und in direktem Zusammenhang mit einem Kauf oder Verkauf von Vermögensgegenständen stehen. |
| Angaben zur Vergütungspolitik | Die IFM Independent Fund Management AG („IFM“) unterliegt den für Verwaltungsgesellschaften nach dem Gesetz über bestimmte Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (UCITSG) und den für AIFM nach dem Gesetz über die Verwalter alternativer Investmentfonds (AIFMG) geltenden aufsichtsrechtlichen Vorgaben im Hinblick auf die Gestaltung ihrer Vergütungsgrundsätze und –praktiken. Die detaillierte Ausgestaltung hat die IFM in einer internen Weisung zur Vergütungspolitik und –praxis geregelt. Die interne Weisung soll das Eingehen übermässiger Risiken verhindern und enthält geeignete Massnahmen, um Interessenskonflikte zu vermeiden sowie eine nachhaltige Vergütungspolitik zu erreichen. Informationen zur aktuellen Vergütungspolitik und –praxis der Verwaltungsgesellschaft sind im Internet unter www.ifm.li veröffentlicht. Auf Anfrage von Anlegern stellt die Verwaltungsgesellschaft weitere Informationen kostenlos zur Verfügung. |
| Risikomanagement | |
| Berechnungsmethode Gesamtrisiko | Commitment-Approach |

Ergänzende Angaben

Bewertungsgrundsätze

Das Vermögen des OGAW wird nach folgenden Grundsätzen bewertet:

1. Wertpapiere, die an einer Börse amtlich notiert sind, werden zum letzten verfügbaren Kurs bewertet. Wird ein Wertpapier an mehreren Börsen amtlich notiert, ist der zuletzt verfügbare Kurs jener Börse massgebend, die der Hauptmarkt für dieses Wertpapier ist.
2. Wertpapiere, die nicht an einer Börse amtlich notiert sind, die aber an einem dem Publikum offen stehenden Markt gehandelt werden, werden zum letzten verfügbaren Kurs bewertet. Wird ein Wertpapier an verschiedenen dem Publikum offenstehenden Märkten gehandelt, ist grundsätzlich der zuletzt verfügbare Kurs jenes Marktes massgebend, der die höchste Liquidität aufweist.
3. Wertpapiere oder Geldmarktinstrumente mit einer Restlaufzeit von weniger als 397 Tagen können mit der Differenz zwischen Einstandspreis (Erwerbspreis) und Rückzahlungspreis (Preis bei Endfälligkeit) linear ab- oder zugeschrieben werden. Eine Bewertung zum aktuellen Marktpreis kann unterbleiben, wenn der Rückzahlungspreis bekannt und fixiert ist. Allfällige Bonitätsveränderungen werden zusätzlich berücksichtigt.
4. Anlagen, deren Kurs nicht marktgerecht ist und diejenigen Vermögenswerte, die nicht unter Ziffer 1, Ziffer 2 und Ziffer 3 oben fallen, werden mit dem Preis eingesetzt, der bei sorgfältigem Verkauf im Zeitpunkt der Bewertung wahrscheinlich erzielt würde und der nach Treu und Glauben durch die Geschäftsleitung der Verwaltungsgesellschaft oder unter deren Leitung oder Aufsicht durch Beauftragte bestimmt wird.
5. OTC-Derivate werden auf einer von der Verwaltungsgesellschaft festzulegenden und überprüfbaren Bewertung auf Tagesbasis bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und nach allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar bewertenden Modellen auf der Grundlage des wahrscheinlich erreichbaren Verkaufswertes festlegt.
6. OGAW bzw. Organismen für gemeinsame Anlagen (OGA) werden zum letzten festgestellten und erhältlichen Nettoinventarwert bewertet. Falls für Anteile die Rücknahme ausgesetzt ist oder bei geschlossenen OGA kein Rücknahmeanspruch besteht oder keine Rücknahmepreise festgelegt werden, werden diese Anteile ebenso wie alle anderen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar bewertenden Modellen festlegt.
7. Falls für die jeweiligen Vermögensgegenstände kein handelbarer Kurs verfügbar ist, werden diese Vermögensgegenstände, ebenso wie die sonstigen gesetzlich zulässigen Vermögenswerte zum jeweiligen Verkehrswert bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und nach allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar bewertenden Modellen auf der Grundlage des wahrscheinlich erreichbaren Verkaufswertes festlegt.
8. Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zuzüglich aufgelaufener Zinsen bewertet.
9. Der Marktwert von Wertpapieren und anderen Anlagen, die auf eine andere Währung als die Währung des OGAW lauten, wird zum letzten Devisenmittelkurs in die Währung des OGAW umgerechnet.

Die Bewertung erfolgt durch die Verwaltungsgesellschaft.

Die Verwaltungsgesellschaft ist berechtigt, zeitweise andere adäquate Bewertungsprinzipien für das Vermögen des OGAW anzuwenden, falls die oben erwähnten Kriterien zur Bewertung auf Grund aussergewöhnlicher Ereignisse unmöglich oder unzweckmässig erscheinen. Bei massiven Rücknahmeanträgen kann die Verwaltungsgesellschaft die Anteile des OGAW auf der Basis der Kurse bewerten, zu welchen die notwendigen Verkäufe von Wertpapieren voraussichtlich getätigt werden. In diesem Fall wird für gleichzeitig eingereichte Zeichnungs- und Rücknahmeanträge dieselbe Berechnungsmethode angewandt.

Ergänzende Angaben

Auskünfte über Angelegenheiten besonderer Bedeutung

Prospektänderung

Die IFM Independent Fund Management AG, Schaan, als Verwaltungsgesellschaft und die Neue Bank AG, Vaduz, als Verwahrstelle des rubrizierten Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren, haben beschlossen, den Treuhandvertrag inklusive teilfondsspezifische Anhänge und Prospekt abzuändern.

Die Änderung betrifft im Wesentlichen den Wechsel des Asset Managers. Im beiliegenden Entwurf des Prospekts und Treuhandvertrages inklusive teilfondsspezifische Anhänge rot markiert.

Nachfolgend finden Sie eine Auflistung der vorgenommenen Änderungen:

Ganzes Dokument

Wechsel Asset Managers

Bisher: Quorus Vermögensverwaltung AG
Landstrasse 30, FL-9494 Schaan

Neu: Vogt Asset Management AG
Zweistäpfle 6, FL-9496 Balzers

Anpassung Vertriebsstellen

Bisher: Quorus Vermögensverwaltung AG
Landstrasse 30, FL-9494 Schaan

und

Neue Bank AG
Marktgass 20, FL-9490 Vaduz

Neu: Vogt Asset Management AG
Zweistäpfle 6, FL-9496 Balzers

und

Neue Bank AG
Marktgass 20, FL-9490 Vaduz

F1, F2, F3 & F4

Anlagegrundsätze des Teilfonds Global, Europe, USA & Switzerland

Anpassung Anlagepolitik

[...]

Zur effizienten Verwaltung kann der Teilfonds zu Absicherungszwecken derivative Finanzinstrumente auf Wertpapiere, Aktien- und Rentenindizes, Währungen, Volatilitäten und Exchange Traded Funds sowie Devisentermingeschäfte und Swaps einsetzen.

[...]

Anhang D: Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegung

Anpassung Anhang D: Nachhaltigkeitsbezogene Offenlegung

Die Finanzmarktaufsicht (FMA) hat nach Art. 6 UCITSG die Änderung der konstituierenden Dokumente am 30. November 2023 genehmigt. Die Änderungen traten per 01. Januar 2024 in Kraft.

Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer

Hinweise für Anleger in Deutschland

Die Gesellschaft hat ihre Absicht, Anteile in der Bundesrepublik Deutschland zu vertrieben, angezeigt und ist seit Abschluss des Anzeigeverfahrens zum Vertrieb berechtigt.

Einrichtung nach § 306a KAGB:

IFM Independent Fund Management AG
Landstrasse 30
LI-9494 Schaan
Email: info@ifm.li

Zeichnungs-, Zahlungs-, Rücknahmeanträge und Umtauschanträge für die Anteile werden nach Massgabe der Verkaufsunterlagen verarbeitet.

Anleger werden von der Einrichtung darüber informiert, wie die vorstehend genannten Aufträge erteilt werden können und wie Rücknahmeerlöse ausgezahlt werden.

Die IFM Independent Fund Management AG hat Verfahren eingerichtet und Vorkehrungen in Bezug auf die Wahrnehmung und Sicherstellung von Anlegerrechten nach Art. 15 der Richtlinie 2009/65/EG getroffen. Die Einrichtung erleichtert den Zugang im Geltungsbereich dieses Gesetzes und Anleger können bei der Einrichtung hierüber Informationen erhalten.

Der Verkaufsprospekt, die Basisinformationsblätter, der Treuhandvertrag bzw. Fondsvertrag bzw. die Satzung und die Anlagebedingungen des EU-OGAW und die Jahres- und Halbjahresberichte sind kostenlos in Papierform bei der Einrichtung oder elektronisch unter www.ifm.li oder bei der liechtensteinischen Verwahrstelle erhältlich.

Bei der Einrichtung sind kostenlos auch die Ausgabe-, Rücknahmepreise und Umtauschpreise sowie sonstige Angaben und Unterlagen, die im Fürstentum Liechtenstein zu veröffentlichen sind (z.B. die relevanten Verträge und Gesetze), erhältlich.

Die Einrichtung stellt Anlegern relevante Informationen über die Aufgaben, die die Einrichtung erfüllt, auf einem dauerhaften Datenträger zur Verfügung.

Die Einrichtung fungiert ausserdem als Kontaktstelle für die Kommunikation mit der BaFin.

Veröffentlichungen

Die Ausgabe-, Rücknahmepreise und Umtauschpreise werden auf www.fundinfo.com veröffentlicht. Sonstige Informationen für die Anleger werden auf www.fundinfo.com veröffentlicht.

In folgenden Fällen werden die Anleger mittels dauerhaften Datenträgers nach § 167 KAGB in deutscher Sprache und grundsätzlich in elektronischer Form informiert:

- a) Aussetzung der Rücknahme der Anteile des EU-OGAW,
- b) Kündigung der Verwaltung des EU-OGAW oder dessen Abwicklung,
- c) Änderungen der Anlagebedingungen, die mit den bisherigen Anlagegrundsätzen nicht vereinbar sind oder anlegerbenachteiligende Änderungen von wesentlichen Anlegerrechten oder anlegerbenachteiligende Änderungen, die die Vergütungen und Aufwendererstattungen betreffen, die aus dem Investmentvermögen entnommen werden können, einschliesslich der Hintergründe der Änderungen sowie der Rechte der Anleger in einer verständlichen Art und Weise; dabei ist mitzuteilen, wo und auf welche Weise weitere Informationen hierzu erlangt werden können,
- d) die Verschmelzung von EU-OGAW in Form von Verschmelzungsinformationen, die gemäss Artikel 43 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind, und
- e) die Umwandlung eines EU-OGAW in einen Feederfonds oder die Änderungen eines Masterfonds in Form von Informationen, die gemäß Artikel 64 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind.

Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer

Hinweise für Anleger in Österreich

Kontakt- und Informationsstelle in Österreich:

Kontakt- und Informationsstelle in Österreich gemäss den Bestimmungen nach EU-Richtlinie 2019/1160 Art. 92:

Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG
Am Belvedere 1
AT-1100 Wien
Email: foreignfonds0540@erstebank.at

Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer

Hinweise für Anleger in der Schweiz

1. Vertreter

Vertreter in der Schweiz ist die LLB Swiss Investment AG, Claridenstrasse 20, CH-8002 Zürich.

2. Zahlstelle

Zahlstelle in der Schweiz ist Helvetische Bank AG, Seefeldstrasse 215, CH-8008 Zürich.

3. Bezugsort der massgeblichen Dokumente

Der Prospekt, der Treuhandvertrag, die Basisinformationsblätter (PRIIP-KID) sowie die Jahres- und Halbjahresberichte können kostenlos beim Vertreter sowie bei der Zahlstelle in der Schweiz bezogen werden.

4. Publikationen

Die ausländische kollektive Kapitalanlage betreffende Publikationen erfolgen in der Schweiz auf der elektronischen Plattform www.fundinfo.com.

Die Ausgabe- und Rücknahmepreise bzw. der Inventarwert mit dem Hinweis „exklusive Kommissionen“ werden täglich auf der elektronischen Plattform www.fundinfo.com publiziert.

5. Zahlung von Retrozessionen und Rabatten

5.1 Retrozessionen

Die Verwaltungsgesellschaft und dessen Beauftragte sowie die Verwahrstelle können Retrozessionen zur Deckung der Vertriebs- und Vermittlungstätigkeit von Fondsanteilen in der Schweiz oder von der Schweiz aus bezahlen. Als Vertriebs- und Vermittlungstätigkeit gilt insbesondere jede Tätigkeit, die darauf abzielt, den Vertrieb oder die Vermittlung von Fondsanteilen zu fördern, wie die Organisation von Road Shows, die Teilnahme an Veranstaltungen und Messen, die Herstellung von Werbematerial, die Schulung von Vertriebsmitarbeitern etc.

Retrozessionen gelten nicht als Rabatte, auch wenn sie ganz oder teilweise letztendlich an die Anleger weitergeleitet werden.

Die Offenlegung des Empfangs der Retrozessionen richtet sich nach den einschlägigen Bestimmungen des FIDLEG.

5.2 Rabatte

Die Verwaltungsgesellschaft und dessen Beauftragte können im Vertrieb in der Schweiz Rabatte auf Verlangen direkt an Anleger bezahlen. Rabatte dienen dazu, die auf die betreffenden Anleger entfallenden Gebühren und/oder Kosten zu reduzieren. Rabatte sind zulässig, sofern sie

- ◆ aus Gebühren der Verwaltungsgesellschaft bezahlt werden und somit das Fondsvermögen nicht zusätzlich belasten;
- ◆ aufgrund von objektiven Kriterien gewährt werden;
- ◆ sämtlichen Anlegern, welche die objektiven Kriterien erfüllen und Rabatte verlangen, unter gleichen zeitlichen Voraussetzungen im gleichen Umfang gewährt werden.

Die objektiven Kriterien zur Gewährung von Rabatten durch die Verwaltungsgesellschaft sind:

- ◆ Das vom Anleger gezeichnete Volumen bzw. das von ihm gehaltene Gesamtvolumen in der kollektiven Kapitalanlage oder gegebenenfalls in der Produktpalette des Promoters;
- ◆ die Höhe der vom Anleger generierten Gebühren;
- ◆ das vom Anleger praktizierte Anlageverhalten (z.B. erwartete Anlagedauer);

Auf Anfrage des Anlegers legt die Verwaltungsgesellschaft die entsprechende Höhe der Rabatte kostenlos offen.

6. Erfüllungsort und Gerichtsstand

Für die in der Schweiz angebotenen Anteile ist der Erfüllungsort am Sitz des Vertreters begründet. Gerichtsstand ist der Sitz des Vertreters oder der Sitz oder Wohnort des Anlegers.



IFM Independent Fund Management AG

Landstrasse 30 Postfach 355 9494 Schaan Fürstentum Liechtenstein T +423 235 04 50 F +423 235 04 51
info@ifm.li www.ifm.li HR FL-0001.532.594-8