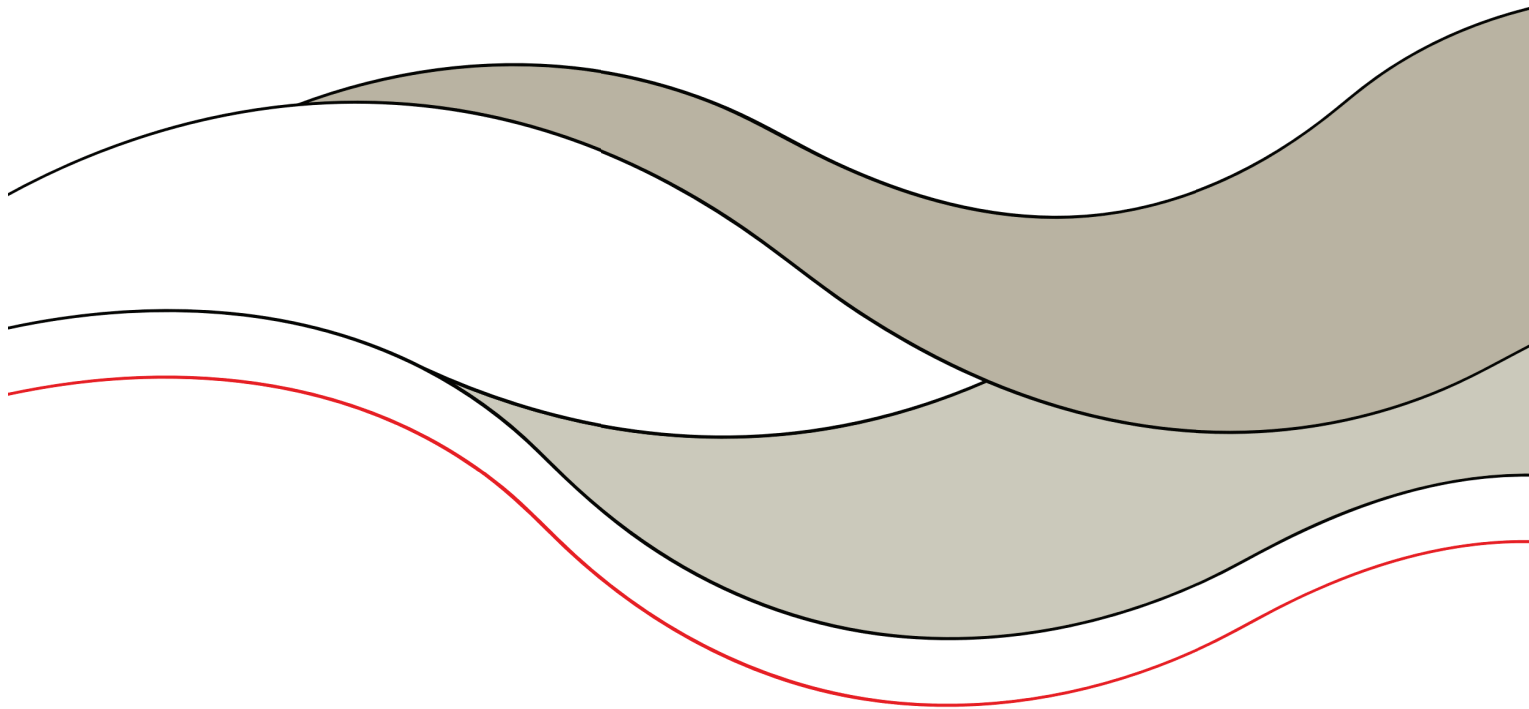


Jahresbericht 2022/2023

Geprüfter Jahresbericht
per 31. Oktober 2023



Anlagefonds schweizerischen Rechts

UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF)

Inhaltsverzeichnis

Anlagekategorie und ISIN	2
Organisation	3
UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF)	4
Anhang zu Ergänzende Angaben	14
Kurzbericht der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft	16
Sonstige Informationen	18

Verkaufsrestriktionen

Anteile dieses Anlagefonds dürfen innerhalb der USA weder angeboten, verkauft noch ausgeliefert werden.

Anlegern, die US Persons sind, dürfen keine Anteile dieses Anlagefonds angeboten, verkauft oder ausgeliefert werden.

Eine US Person ist eine Person, die:

- (i) eine United States Person im Sinne von Paragraph 7701(a)(30) des US Internal Revenue Code von 1986 in der geltenden Fassung sowie der in dessen Rahmen erlassenen Treasury Regulations ist;
- (ii) eine US Person im Sinne von Regulation S des US-Wertpapiergesetzes von 1933 (17 CFR § 230.902(k)) ist;
- (iii) keine Non-United States Person im Sinne von Rule 4.7 der US Commodity Futures Trading Commission Regulations (17 CFR § 4.7(a)(1)(iv)) ist;
- (iv) sich im Sinne von Rule 202(a)(30)-1 des US Investment Advisers Act von 1940 in der geltenden Fassung in den Vereinigten Staaten aufhält; oder
- (v) ein Trust, eine Rechtseinheit oder andere Struktur ist, die zu dem Zweck gegründet wurde, dass US Persons in diesen Anlagefonds investieren können.

Anlagekategorie und ISIN

UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF)

Fund Switzerland (CHF)

F	CH0212694449
I-A1	CH0205516401
P	CH0002788807
Q	CH0203277022

Organisation

Fondsleitung

UBS Fund Management (Switzerland) AG
Aeschenvorstadt 1, 4002 Basel

Verwaltungsrat

Michael Kehl

Präsident

Managing Director, UBS Asset Management
Switzerland AG, Zürich

Dr. Daniel Brüllmann

Vizepräsident

Managing Director, UBS Asset Management
Switzerland AG, Zürich

Francesca Gigli Prym

Mitglied

Managing Director, UBS Fund Management
(Luxembourg) S.A., Luxemburg

Dr. Michèle Sennhauser

Mitglied

Executive Director, UBS Asset Management
Switzerland AG, Zürich

Franz Gysin

Unabhängiges Mitglied

Werner Strebel

Unabhängiges Mitglied

Geschäftsleitung

Eugène Del Cioppo

CEO

Georg Pfister

Stellvertretender CEO sowie Operating Office
Finance, HR

Urs Fäs

Real Estate Fund

Christel Müller

Business Risk Management

Thomas Reisser

Compliance & Operational Risk Control

Matthias Börlin

Admin, Custody & Tax Oversight

Daniel Diaz

Delegation & Investment Risk Management

Melanie Gut

Corporate & Regulatory Governance

Patric Schläpfer

Corporate Services

Hubert Zeller

White Labelling Solutions Schweiz

Depotbank

UBS Switzerland AG, Zürich

Prüfgesellschaft

Ernst & Young AG, Basel

Übertragung der Anlageentscheide

UBS Asset Management Switzerland AG, Zürich

Übertragung der Anlageentscheide

Die Administration des Anlagefonds, insbesondere Führung der Buchhaltung, Berechnung der Nettoinventarwerte, Steuerabrechnungen, Betrieb der IT-Systeme sowie Erstellung der Rechenschaftsberichte, ist an Northern Trust Global Services SE, Leudelange, Luxemburg, Zweigniederlassung Basel, übertragen. Die genaue Ausführung dieser Arbeiten ist in einem zwischen den Parteien abgeschlossenen Vertrag geregelt. Alle anderen Aufgaben der Fondsleitung wie auch die Kontrolle der übertragenen weiteren Aufgaben werden in der Schweiz ausgeführt.

Zahlstellen

UBS Switzerland AG, Zürich

und ihre Geschäftsstellen in der Schweiz

Vertrieb Singapur

Der Anlagefonds wurde von der Monetary Authority of Singapore (MAS), zum ausschliesslichen Vertrieb im institutionellen Rahmen an akkreditierte Anleger und andere Anleger im Sinne der Sektion 305 des 'Securities and Futures Act' und des Sechsten Verzeichnisses der 'Securities and Futures (Offers of Investments) (Collective Investment Schemes) Regulation' in Singapur zugelassen.

UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF)

Art übrige Fonds für traditionelle Anlagen

Dreijahresvergleich

	ISIN	31.10.2023	31.10.2022	31.10.2021
Nettofondsvermögen in CHF		835 866 344.30	865 647 742.44	1 011 694 364.53
Klasse F	CH0212694449			
Nettoinventarwert pro Anteil in CHF		7 878.99	8 203.37	9 483.46
Ausgabe- und Rücknahmepreis pro Anteil in CHF ¹		7 878.20	8 202.55	9 482.51
Anzahl Anteile im Umlauf		12 975,8190	13 306,3690	14 393,1170
Klasse I-A1	CH0205516401			
Nettoinventarwert pro Anteil in CHF		130.08	135.43	156.58
Ausgabe- und Rücknahmepreis pro Anteil in CHF ¹		130.07	135.42	156.56
Anzahl Anteile im Umlauf		15 338,4200	20 498,4200	20 358,4200
Klasse P	CH0002788807			
Nettoinventarwert pro Anteil in CHF		7 841.65	8 164.13	9 438.86
Ausgabe- und Rücknahmepreis pro Anteil in CHF ¹		7 840.87	8 163.31	9 437.92
Anzahl Anteile im Umlauf		84 031,7170	83 510,3250	83 160,8900
Klasse Q	CH0203277022			
Nettoinventarwert pro Anteil in CHF		123.86	128.96	149.09
Ausgabe- und Rücknahmepreis pro Anteil in CHF ¹		123.85	128.95	149.08
Anzahl Anteile im Umlauf		586 838,3430	557 725,6400	583 991,8250

¹ siehe Ergänzende Angaben

Performance

	Währung	2022/2023	2021/2022	2020/2021
Klasse F	CHF	-1.5%	-11.7%	30.0%
Klasse I-A1	CHF	-1.6%	-11.7%	29.9%
Klasse P	CHF	-1.6%	-11.8%	29.8%
Klasse Q	CHF	-1.6%	-11.8%	29.9%
Benchmark:				
UBS 100 Index (r)	CHF	-1.4%	-11.6%	30.2%

Die historische Performance stellt keinen Indikator für die laufende oder zukünftige Performance dar.

Die Performancedaten lassen die bei der Ausgabe und Rücknahme der Anteile erhobenen Kommissionen und Kosten unberücksichtigt.

Struktur des Wertpapierportfolios

Die 10 grössten Emittenten in % des Gesamtfondsvermögens

Nestlé SA	19,08
Novartis AG	13,03
Roche Holding AG	12,49
UBS AG	4,74
Zürich Insurance Group	4,59
Cie Financiere Riche	4,06
ABB Ltd	3,58
Sika AG	2,44
Alcon AG	2,36
Holcim Ltd	2,17
Übrige	30,68
TOTAL	99,22

Obige Prozentsätze können Rundungsdifferenzen enthalten.

Aufteilung nach Branchen in % des Gesamtfondsvermögens

Pharmazeutik, Kosmetik & medizinische Produkte	27,73
Nahrungsmittel & Softdrinks	21,21
Finanz- & Beteiligungsgesellschaften	12,00
Versicherungen	8,68
Chemie	6,69
Uhren & Schmuck	4,73
Elektrische Geräte & Komponenten	4,03
Baugewerbe & Baumaterial	3,25
Banken & Kreditinstitute	1,94
Maschinen & Apparate	1,53
Übrige	7,43
TOTAL	99,22

Obige Prozentsätze können Rundungsdifferenzen enthalten.

Vermögensrechnung

	31.10.2023	31.10.2022
Verkehrswerte	CHF	CHF
Bankguthaben		
– auf Sicht	3 544 956.73	197 845.04
Effekten		
– Aktien und andere Beteiligungspapiere	832 206 690.91	865 505 280.92
Derivative Finanzinstrumente	-6 560.00	-1 180.00
Sonstige Vermögenswerte	3 029 268.59	2 654 644.92
Gesamtfondsvermögen	838 774 356.23	868 356 590.88
Aufgenommene Kredite	-2 731 320.34	-2 541 428.69
Andere Verbindlichkeiten	-176 691.59	-167 419.75
Nettofondsvermögen	835 866 344.30	865 647 742.44

Erfolgsrechnung

	1.11.2022-31.10.2023	1.11.2021-31.10.2022
Ertrag	CHF	CHF
Erträge der Bankguthaben	251.46	0.00
Negativzinsen	-154.51	-1 043.91
Erträge der Effekten		
– aus Aktien und anderen Beteiligungspapieren	25 478 172.42	23 660 264.19
– aus Gratisaktien	0.00	749.01
Ausgleichszahlungen aus Securities Lending	18 081.49	93 054.37
Erträge der Effektenleihe	62 647.43	73 483.07
Einkauf in laufende Nettoerträge bei der Ausgabe von Anteilen	915 853.85	983 096.92
TOTAL Ertrag	26 474 852.14	24 809 603.65
Aufwand		
Passivzinsen	-111 577.38	-62 455.24
Prüfaufwand	-18 669.80	-18 669.80
Reglementarische Kommissionsvergütung an die Fondsleitung Klasse F	-181 815.75	-193 334.51
Reglementarische Kommissionsvergütung an die Fondsleitung Klasse I-A1	-4 289.08	-5 685.51
Reglementarische Kommissionsvergütung an die Fondsleitung Klasse P	-1 824 153.77	-1 913 619.32
Reglementarische Kommissionsvergütung an die Fondsleitung Klasse Q	-159 177.28	-168 954.02
Sonstige Aufwendungen	-85 357.62	-73 324.96
Ausrichtung laufender Nettoerträge bei der Rücknahme von Anteilen	-1 056 356.36	-1 013 707.50
TOTAL Aufwand	-3 441 397.04	-3 449 750.86
Nettoertrag	23 033 455.10	21 359 852.79
Realisierte Kapitalgewinne und -verluste ¹	11 172 769.74	25 364 497.53
Realisierter Erfolg	34 206 224.84	46 724 350.32
Nicht realisierte Kapitalgewinne und -verluste	-47 105 739.66	-162 182 610.19
Gesamterfolg	-12 899 514.82	-115 458 259.87

¹ Realisierte Kapitalgewinne und -verluste können Aufwendungen und Erträge aus Swinging Single Pricing enthalten.

Verwendung des Erfolges

	1.11.2022-31.10.2023	1.11.2021-31.10.2022
	CHF	CHF
Nettoertrag des Rechnungsjahres	23 033 455.10	21 359 852.79
Vortrag des Vorjahres	3 085.86	4 491.77
Zur Verteilung verfügbarer Erfolg	23 036 540.96	21 364 344.56
Zur Ausschüttung an die Anlegerinnen und Anleger vorgesehener Erfolg	-23 035 051.90	-21 361 258.70
Vortrag auf neue Rechnung	1 489.06	3 085.86

Veränderung des Nettofondsvermögens

	1.11.2022-31.10.2023	1.11.2021-31.10.2022
	CHF	CHF
Nettofondsvermögen zu Beginn des Rechnungsjahres	865 647 742.44	1 011 694 364.53
Ordentliche Jahresausschüttung	-21 404 623.08	-20 237 799.14
Saldo aus dem Anteilverkehr	4 522 739.76	-10 350 563.08
Gesamterfolg	-12 899 514.82	-115 458 259.87
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	835 866 344.30	865 647 742.44

Entwicklung der Anteile im Umlauf

	1.11.2022-31.10.2023	1.11.2021-31.10.2022
Klasse F	Anzahl	Anzahl
Bestand Anfang Rechnungsjahr	13 306,3690	14 393,1170
Ausgegebene Anteile	2 151,8600	2 741,2910
Zurückgenommene Anteile	-2 482,4100	-3 828,0390
Bestand Ende Berichtsperiode	12 975,8190	13 306,3690
Differenz zwischen den ausgegebenen und zurückgenommenen Anteilen	-330,5500	-1 086,7480
Klasse I-A1	Anzahl	Anzahl
Bestand Anfang Rechnungsjahr	20 498,4200	20 358,4200
Ausgegebene Anteile	140,0000	140,0000
Zurückgenommene Anteile	-5 300,0000	0,0000
Bestand Ende Berichtsperiode	15 338,4200	20 498,4200
Differenz zwischen den ausgegebenen und zurückgenommenen Anteilen	-5 160,0000	140,0000
Klasse P	Anzahl	Anzahl
Bestand Anfang Rechnungsjahr	83 510,3250	83 160,8900
Ausgegebene Anteile	5 377,5630	5 565,0370
Zurückgenommene Anteile	-4 856,1710	-5 215,6020
Bestand Ende Berichtsperiode	84 031,7170	83 510,3250
Differenz zwischen den ausgegebenen und zurückgenommenen Anteilen	521,3920	349,4350
Klasse Q	Anzahl	Anzahl
Bestand Anfang Rechnungsjahr	557 725,6400	583 991,8250
Ausgegebene Anteile	73 402,6710	52 156,6700
Zurückgenommene Anteile	-44 289,9680	-78 422,8550
Bestand Ende Berichtsperiode	586 838,3430	557 725,6400
Differenz zwischen den ausgegebenen und zurückgenommenen Anteilen	29 112,7030	-26 266,1850

Ausschüttung für 2022/2023

Klasse F

Gegen Coupon Nr. 11 - Ex-Datum 10.1.2024)

Aufgelaufener Ertrag pro Anteil	CHF	224.02
Brutto	CHF	224.02
Abzüglich eidg. Verrechnungssteuer	CHF	-78.41
Netto pro Anteil (zahlbar ab 12.1.2024)	CHF	145.61

Klasse I-A1

Gegen Coupon Nr. 10 - Ex-Datum 10.1.2024)

Aufgelaufener Ertrag pro Anteil	CHF	3.666
Brutto	CHF	3.660
Abzüglich eidg. Verrechnungssteuer	CHF	-1.281
Netto pro Anteil (zahlbar ab 12.1.2024)	CHF	2.379

Klasse P

Gegen Coupon Nr. 35 - Ex-Datum 10.1.2024)

Aufgelaufener Ertrag pro Anteil	CHF	214.71
Brutto	CHF	214.70
Abzüglich eidg. Verrechnungssteuer	CHF	-75.15
Netto pro Anteil (zahlbar ab 12.1.2024)	CHF	139.55

Klasse Q

Gegen Coupon Nr. 8 - Ex-Datum 10.1.2024)

Aufgelaufener Ertrag pro Anteil	CHF	3.462
Brutto	CHF	3.460
Abzüglich eidg. Verrechnungssteuer	CHF	-1.211
Netto pro Anteil (zahlbar ab 12.1.2024)	CHF	2.249

Inventar des Fondsvermögens

Effekten, die an einer Börse gehandelt werden

Titel		31.10.2022		31.10.2023		Verkehrswert ³ in CHF	in % ³	Davon ausgeliehen Anzahl/ Nominal
		Anzahl/ Nominal	Käufe ¹	Verkäufe ²	Anzahl/ Nominal			
Inhaberaktien								
Österreich								
AMS AG NPV (BR)*	CHF	161 829	26 834	20 948	167 715	541 552	0,06	167 715
TOTAL Österreich						541 552	0,06	
Schweiz								
COMET HOLDINGS CHF1 (REGD)*	CHF	4 550	184		4 734	843 125	0,10	
DAETWYLER HLDG CHF0.05 (POST SUBDIVISION)*	CHF	4 463			4 463	713 187	0,09	
GALENICA AG CHF0.1*	CHF	29 367	2 620	1 487	30 500	2 090 775	0,25	
IDORSIA AG CHF0.05*	CHF	64 572	7 403	71 975				
LANDIS & GYR GROUP CHF10 (REGD)*	CHF	13 075	750	575	13 250	890 400	0,11	
ROCHE HLDGS AG CHF1(BR)*	CHF	15 975	2 392	447	17 920	4 429 824	0,53	
SENSIRION AG NPV*	CHF	6 000	510		6 510	442 680	0,05	
SKAN GROUP AG CHF0.01 (REGD)*	CHF		7 250		7 250	493 725	0,06	
SWATCH GROUP CHF2.25(BR)*	CHF	17 382	849	481	17 750	4 121 550	0,49	
SWISS RE AG CHF0.10*	CHF	173 761	11 172	7 658	177 275	17 571 498	2,09	
TOTAL Schweiz						31 596 765	3,77	
Total Inhaberaktien						32 138 317	3,83	
Partizipationsscheine								
Schweiz								
GRAUBÜNDNER KTBK PTG CHF100*	CHF	445	74	79	440	726 000	0,09	
LINDT & SPRUENGLI PTG CERT CHF10*	CHF	629	34	43	620	6 231 000	0,74	
SCHINDLER-HLDG AG PTG CERT CHF0.10(POST-SUBD)*	CHF	24 377	1 768	1 085	25 060	4 590 992	0,55	
TOTAL Schweiz						11 547 992	1,38	
Total Partizipationsscheine						11 547 992	1,38	
Weitere Aktien								
Schweiz								
ROCHE HLDGS AG GENUSSSCHEINE NPV*	CHF	420 331	32 521	23 792	429 060	100 335 681	11,96	
TOTAL Schweiz						100 335 681	11,96	
Total Weitere Aktien						100 335 681	11,96	
Namensaktien								
Nordamerika								
BB BIOTECH AG CHF0.20 (REGD)*	CHF	32 324	1 743	767	33 300	1 210 455	0,14	
TOTAL Nordamerika						1 210 455	0,14	
Schweiz								
ABB LTD CHF0.12 (REGD)*	CHF	974 000	95 319	82 637	986 682	30 034 600	3,58	
ACCELLERON INDUSTRI CHF1*	CHF	48 700	11 885	3 585	57 000	1 273 380	0,15	
ADECCO GROUP AG CHF0.1 (REGD)*	CHF	102 098	10 702	9 849	102 951	3 525 042	0,42	
ALCON AG CHF0.04*	CHF	298 970	20 000	13 818	305 152	19 779 953	2,36	
ALLREAL HOLDING AG CHF1*	CHF	9 100	821	521	9 400	1 370 520	0,16	
ALSO HOLDING AG CHF1.00 (REGD)*	CHF	3 639	240		3 879	896 049	0,11	
ARBONIA AG CHF4.20 (REGD)*	CHF	30 719		30 719				
ARYZTA AG CHF0.02 (REGD)*	CHF	558 679	49 445		608 124	1 011 310	0,12	
BACHEM HOLDING AG CHF0.01 (REGD) (SUBD)*	CHF	18 140	1 160		19 300	1 266 080	0,15	19 299
BALOISE-HLDGS CHF0.1(REGD)*	CHF	27 301	1 915	1 192	28 024	3 648 725	0,44	
BARRY CALLEBAUT AG CHF0.02 (REGD)*	CHF	2 123	117	48	2 192	3 014 000	0,36	
BELIMO HOLDING AG CHF0.05*	CHF	5 813	422	185	6 050	2 305 050	0,27	
BERNER KTBK CHF20 (REGD)*	CHF	2 628	139		2 767	658 546	0,08	
BKW AG CHF2.5*	CHF	11 390	1 033	323	12 100	1 846 460	0,22	
BOSSARD HLDGS AG CHF5*	CHF	3 139	444		3 583	670 738	0,08	

Titel		31.10.2022		31.10.2023		Verkehrswert ³ in CHF	in % ³	Davon ausgeliehen Anzahl/ Nominal
		Anzahl/ Nominal	Käufe ¹	Verkäufe ²	Anzahl/ Nominal			
BQE CANT VAUDOISE CHF1*	CHF	16 827	1 962	1 179	17 610	1 806 786	0,22	
BUCHER INDUSTRIES CHF0.20 (REGD)*	CHF	4 069	225	169	4 125	1 334 025	0,16	
BURCKHARDT COMPRES CHF2.5*	CHF	1 787		47	1 740	800 400	0,10	
CEMBRA MONEY BANK CHF1.00 (REGD)*	CHF	17 614	824		18 438	1 151 453	0,14	
CLARIANT CHF4.00(REGD)*	CHF	133 067	21 247	14 464	139 850	1 799 870	0,21	
CONZZETA AG CHF2 (REGD) 'A'*	CHF	877			877	380 618	0,05	
CREDIT SUISSE GRP CHF0.04(REGD)*	CHF	1 518 149	802 543	2 320 692				
DKSH HOLDING LTD CHF0.1*	CHF	21 140	1 275	615	21 800	1 214 260	0,14	
DOCMORRIS AG CHF30.00*	CHF	5 925	2 194	8 119				
DORMAKABA HOLDING CHF0.10 'B'(REGD)*	CHF	1 791			1 791	741 474	0,09	
DOTTIKON ES HLDG CHF0.01*	CHF		1 850		1 850	370 000	0,04	
DUFFRY AG CHF5 (REGD)*	CHF	40 143	25 786	1 078	64 851	2 056 425	0,25	
EFG INTERNATIONAL CHF0.50 (REGD)*	CHF		65 300		65 300	710 464	0,08	
EMMI AG CHF10 (REGD)*	CHF	1 248			1 248	1 070 784	0,13	
EMS-CHEMIE HLDG AG CHF0.01(REGD)(POST RECON)*	CHF	4 108	226	184	4 150	2 573 000	0,31	
FLUGHAFEN ZURICH A CHF10(REGD) POST SPLIT*	CHF	11 523	747	599	11 671	1 974 733	0,24	11 670
FORBO HLDGS AG CHF0.10(REGD)*	CHF	651			651	651 000	0,08	
GEBERIT CHF0.10(REGD)*	CHF	21 476	2 066	2 069	21 473	9 057 311	1,08	
GEORG FISCHER AG CHF0.05 (REGD) (POST SPLIT)*	CHF	49 020	2 679	1 649	50 050	2 348 346	0,28	
GIVAUDAN AG CHF10*	CHF	4 764	292	180	4 876	14 725 520	1,76	
HELVETIA HOLDING CHF0.02 (REGD) POST SUBD*	CHF	21 034	1 149	783	21 400	2 606 520	0,31	
HOLCIM LTD CHF2 (REGD)*	CHF	338 379	16 936	31 272	324 043	18 172 331	2,17	
HUBER & SUHNER AG CHF0.25*	CHF	10 210			10 210	634 041	0,08	
INFICON HOLDING AG CHF5(REGD)*	CHF	1 044			1 044	1 028 340	0,12	
INTERROLL HLDG AG CHF1 (REGD)*	CHF	398	53		451	1 075 635	0,13	
INTERSHOP HLDG AG CHF10(REG)*	CHF		625		625	376 875	0,04	
JULIUS BAER GRUPPE CHF0.02 (REGD)*	CHF	127 785	6 519	7 804	126 500	6 780 400	0,81	
KARDEX HOLDING AG CHF0.45 (REGD)*	CHF	3 443	246		3 689	647 051	0,08	
KOMAX CHF0.10(REGD)*	CHF	2 150	191		2 341	420 912	0,05	2 149
KUEHNE&NAGEL INTL CHF1(REGD)(POST-SUBD)*	CHF	33 951	2 282	2 133	34 100	8 337 450	0,99	34 099
LEM HLDGS AG CHF0.50(REGD)(POST SUBD)*	CHF	328			328	603 520	0,07	
LINDT & SPRUENGLI CHF100(REGD)*	CHF	64	4	2	66	6 534 000	0,78	
LOGITECH INTL CHF0.25(REGD) (POST-SUBD)*	CHF	97 956	4 957	2 002	100 911	7 180 827	0,86	
LONZA GROUP AG CHF1(REGD)*	CHF	44 556	2 960	2 102	45 414	14 387 155	1,72	
LUZERNER KANTONALBANK AG RG*	CHF		13 700	2 000	11 700	835 380	0,10	
MEDMIX AG CHF0.01*	CHF	13 650		13 650				
MEYER BURGER TECHN CHF0.05*	CHF	1 402 517	657 294	79 903	1 979 908	481 910	0,06	1 979 907
MOBIMO HLDG AG CHF23.40 (REGD)*	CHF	4 360			4 360	1 094 360	0,13	
NESTLE SA CHF0.10(REGD)*	CHF	1 645 251	110 415	123 419	1 632 247	160 058 141	19,08	
NOVARTIS AG CHF0.49 (REGD)*	CHF	1 365 945	68 435	141 751	1 292 629	109 278 856	13,03	
OC OERLIKON CORP CHF1.00(REGD)*	CHF	117 973			117 973	426 118	0,05	
PARTNERS GROUP HLG CHF0.01 (REGD)*	CHF	13 582	819	501	13 900	13 299 520	1,59	
POLYPEPTIDE GROUP CHF0.01*	CHF	8 400		8 400				
PSP SWISS PROPERTY CHF0.10 (REGD)*	CHF	27 699	1 271	896	28 074	3 135 866	0,37	
RICHEMONT(CIE FIN) CHF1.00 (REG) SER 'A'*	CHF	312 663	23 092	16 843	318 912	34 091 693	4,06	
SANDOZ GROUP AG CHF0.05*	CHF		266 058	1	266 057	6 292 248	0,75	
SCHINDLER-HLDG AG CHF0.1(REGD)(POST-SUBD)*	CHF	12 256	694		12 950	2 285 675	0,27	
SCHWEITER TECH SHS*	CHF		575		575	292 100	0,03	
SFS GROUP AG CHF0.1*	CHF	11 019			11 019	996 118	0,12	
SGS SA CHF0.04*	CHF		95 102	3 072	92 030	6 808 379	0,81	
SIEGFRIED HLDG AG CHF27 (REGD)*	CHF	2 476	54	60	2 470	1 777 165	0,21	
SIG COMBIBLOC GROU CHF0.1*	CHF	205 912	20 637	12 799	213 750	4 272 863	0,51	
SIKA AG CHF0.01 (REG)*	CHF	92 403	7 638	5 722	94 319	20 457 791	2,44	
SOFTWAREONE HLD AG CHF0.01*	CHF	65 850	4 850	2 200	68 500	1 220 670	0,15	
SONOVA HOLDING AG CHF0.05 (REGD)*	CHF	28 618	4 552	1 990	31 180	6 688 110	0,80	
ST GALLER KTBK AG CHF80 (REGD)*	CHF	1 688	121		1 809	892 742	0,11	
STADLER RAIL AG*	CHF	34 275	1 000		35 275	1 083 648	0,13	
STRAUMANN HLDG CHF0.01 (REGD) (POST SPLIT)*	CHF	67 753	4 910	3 781	68 882	7 366 930	0,88	
SULZER AG CHF0.01*	CHF	10 602			10 602	791 969	0,09	
SWATCH GROUP CHF0.45(REGD)*	CHF	32 658	942		33 600	1 475 040	0,18	
SWISS LIFE HLDG CHF5.1(REGD)*	CHF	18 386	1 294	1 717	17 963	10 450 873	1,25	
SWISS PRIME SITE CHF15.3 (REGD)*	CHF	46 093	2 271	1 372	46 992	3 966 125	0,47	
SWISSCOM AG CHF1(REGD)*	CHF	15 221	1 271	1 032	15 460	8 410 240	1,00	
SWISSQUOTE GP HLDG CHF0.20 (REGD)*	CHF	6 173	527		6 700	1 165 130	0,14	
TECAN GROUP AG CHF0.10(REGD)*	CHF	7 705	353	270	7 788	2 027 995	0,24	
TEMENOS AG CHF5 (REGD)*	CHF	40 365	2 146	1 411	41 100	2 677 254	0,32	
U-BLOX HOLDING AG CHF15.40 (REGD)*	CHF		4 250		4 250	364 225	0,04	

Titel		31.10.2022		31.10.2023		Verkehrswert ³ in CHF	in % ³	Davon ausgeliehen Anzahl/ Nominal
		Anzahl/ Nominal	Käufe ¹	Verkäufe ²	Anzahl/ Nominal			
UBS GROUP CHF0.10 (REGD)*	CHF	1 948 200	182 155	258 061	1 872 294	39 730 079	4,74	
VALIANT HOLDING AG CHF3.30(REGD)*	CHF	9 422	750	422	9 750	965 250	0,12	
VAT GROUP AG CHF0.10*	CHF	15 943	1 452	944	16 451	5 275 836	0,63	13 878
VONTOBEL HLDGS AG CHF1(REGD)*	CHF	16 293	928		17 221	912 713	0,11	
VZ HOLDING AG CHF0.05 (REGD)*	CHF	9 240			9 240	824 208	0,10	
YPSOMED HOLDING AG CHF14.15 (REGD)*	CHF		3 000		3 000	750 000	0,09	
ZEHNDER GROUP CHF0.05 (REGD) 'A'*	CHF	5 000	500	5 500				
ZUGER KANTONALBK CHF500 (REGD)*	CHF	85			85	668 100	0,08	
ZURICH INSURANCE GRP CHF0.10*	CHF	90 158	5 787	6 463	89 482	38 530 949	4,59	
TOTAL Schweiz						686 974 246	81,90	
Total Namensaktien						688 184 701	82,05	

Anrechte

Schweiz

CREDIT SUISSE GROUP AG RIGHTS 08.12.22*	CHF		1 505 000	1 505 000				
LUZERNER KANTONALBANK AG RIGHTS 23-25.05.23*	CHF		9 445	9 445				
MEYER BURGER TECHNOLOGY AG RIGHTS 09.11.22*	CHF		1 402 517	1 402 517				
TOTAL Schweiz							0,00	
Total Anrechte							0,00	
Total Effekten, die an einer Börse gehandelt werden						832 206 691	99,22	

Effekten, die nicht an einer Börse oder einem andern geregelten Markt gehandelt werden

Inhaberaktien

Schweiz

SCHWEITER TECH CHF1**	CHF	575		575				
TOTAL Schweiz							0,00	
Total Inhaberaktien							0,00	

Namensaktien

Schweiz

LUZERNER KTBK CHF18.5 (REGD)**	CHF	1 889		1 889				
SGS LTD CHF1(REGD)**	CHF	3 624	161	3 785				
TOTAL Schweiz							0,00	
Total Namensaktien							0,00	
Total Effekten, die nicht an einer Börse oder einem andern geregelten Markt gehandelt werden							0,00	
Total Wertschriften						832 206 691	99,22	
(davon ausgeliehen)						17 438 310	2,08	
Bankguthaben auf Sicht						3 544 957	0,42	
Derivative Finanzinstrumente						-6 560	0,00	
Sonstige Vermögenswerte						3 029 268	0,36	
Gesamtfondsvermögen						838 774 356	100,00	
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten						-2 731 320		
Andere Verbindlichkeiten						-176 692		
Nettofondsvermögen						835 866 344		

Bewertungskategorie	Verkehrswert per 31.10.2023	in % des Gesamt- fondsvermögens ³
Anlagen bewertet zu den Kursen, die am Hauptmarkt bezahlt werden	832 200 131	99,22
Anlagen bewertet aufgrund von am Markt beobachtbaren Parametern	–	–
Anlagen bewertet mit geeigneten Bewertungsmodellen unter Berücksichtigung der aktuellen Marktgegebenheiten	–	–
TOTAL	832 200 131	99,22

¹ «Käufe» umfassen die Transaktionen: Gratistitel / Käufe / Konversionen / Namensänderungen / «Splits» / Stock-/Wahldividenden / Titelaufteilungen / Überträge / Umbuchungen infolge Redenominierung in Euro / Umtausch zwischen Gesellschaften / Zuteilung aus Bezugs-/Optionsrechten / Zuteilung von Bezugsrechten ab Basistiteln / Sacheinlagen

² «Verkäufe» umfassen die Transaktionen: Auslosungen / Ausbuchung infolge Verfall / Ausübung von Bezugs-/Optionsrechten / «Reverse splits» / Rückzahlungen / Überträge / Umbuchungen infolge Redenominierung in Euro / Umtausch zwischen Gesellschaften / Verkäufe / Sachauslagen

³ Allfällige Abweichungen in den Totalisierungen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen

* bewertet zu den Kursen, die am Hauptmarkt bezahlt werden (Art. 88 Abs. 1 KAG)

** bewertet aufgrund von am Markt beobachtbaren Parametern

Derivative Finanzinstrumente

Gemäss KKV-FINMA Art. 23

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementerhöhende Derivate

Instrument	Anzahl Kontrakte	Währung	Deckung in CHF	Variation Margin in CHF	In % des Vermögens
Futures auf Indices/Commodities/Währungen					
SWISS MARKET INDEX FUTURE 15.12.23*	1	CHF	103 910	-6 560	0.00
			103 910	-6 560	0.00

Durch derivative Transaktionen gebundene geldnahe Mittel: CHF 103 910

Obige Angaben können Rundungsdifferenzen enthalten.

* bewertet zu den Kursen, die am Hauptmarkt bezahlt werden (Art. 88 Abs. 1 KAG)

Während der Berichtsperiode getätigte engagementerhöhende Derivate

Instrument	Währung	Käufe/ Kontrakte	Verkäufe/ Kontrakte
Futures auf Indices/Commodities/Währungen			
SWISS MARKET INDEX FUTURE 16.12.22	CHF	0	1
SWISS MARKET INDEX FUTURE 17.03.23	CHF	1	1
SWISS MARKET INDEX FUTURE 16.06.23	CHF	1	1
SWISS MARKET INDEX FUTURE 15.09.23	CHF	1	1
SWISS MARKET INDEX FUTURE 15.12.23	CHF	1	0

Ergänzende Angaben

Derivative Finanzinstrumente

Risikomessverfahren Commitment-Ansatz I:
Art. 34 KKV-FINMA

Position	Betrag in CHF	in % des Nettofonds- vermögens
Total engagement- erhöhende Positionen	103 910,00	0,01%
Total engagement- reduzierende Positionen	–	–

Pensionsgeschäfte

Per Bilanzstichtag waren keine Effekten in Pension gegeben.

Vergütung an die Fondsleitung

Pauschale Verwaltungskommission

– Effektiv erhobene pauschale Verwaltungskommission:

Klasse F:	0,16% p.a.;
Klasse I-A1:	0,19% p.a.;
Klasse P:	0,26% p.a.;
Klasse Q:	0,21% p.a.;

– Maximale pauschale Verwaltungskommission gemäss Fonds-
vertrag:

Klasse F:	0,20% p.a.;
Klasse I-A1:	0,30% p.a.;
Klasse P:	0,60% p.a.;
Klasse Q:	0,38% p.a.;

berechnet auf dem durchschnittlichen Nettofonds-
vermögen.

Gebührenteilungsvereinbarungen («commission sharing agreements») und geldwerte Vorteile («soft commissions»)

Die Fondsleitung hat keine Gebührenteilungsvereinbarungen («commission sharing agreements») geschlossen. Die Fondsleitung hat keine Vereinbarungen bezüglich so genannter «soft commissions» geschlossen.

Total Expense Ratio (TER)

Diese Kennziffer wurde gemäss der «Richtlinie zur Berechnung und Offenlegung der Total Expense Ratio (TER) von kollektiven Kapitalanlagen» der AMAS in der aktuell gültigen Fassung berechnet und drückt die Gesamtheit derjenigen Kommissionen und Kosten, die laufend dem Fondsvermögen belastet werden (Betriebsaufwand), retrospektiv in einem %-Satz des Fondsvermögens aus.

TER für die letzten 12 Monate:

Klasse F:	0,17%
Klasse I-A1:	0,20%
Klasse P:	0,27%
Klasse Q:	0,22%

Ausgabe- und Rücknahmepreis

Falls an einem Bewertungstag die Summe der Zeichnungen und Rücknahmen von Anteilen des Anlagefonds zu einem Nettovermögenszufluss bzw. -abfluss führt, wird der Nettoinventarwert des Anlagefonds erhöht bzw. reduziert (Swinging Single Pricing). Die maximale Anpassung beläuft sich auf 2% des Nettoinventarwerts. Berücksichtigt werden die Nebenkosten (Geld/Brief-Spannen, marktübliche Courtagen, Kommissionen, Steuern und Abgaben usw.) sowie die Kosten für die Überprüfung und Aufrechterhaltung von Qualitätsstandards bei physischen Anlagen, die aus der Anlage des einbezahlten Betrags bzw. aus dem Verkauf eines dem gekündigten Anteil entsprechenden Teils der Anlagen erwachsen. Die Anpassung führt zu einer Erhöhung des Nettoinventarwerts, wenn die Nettobewegung zu einem Anstieg der Anzahl Anteile des Anlagefonds führt. Die Anpassung resultiert in einer Verminderung des Nettoinventarwerts, wenn die Nettobewegung einen Rückgang der Anzahl der Anteile des Anlagefonds bewirkt. Die Berücksichtigung dieser Nebenkosten entfällt, falls die Fondsleitung einer Ein- oder Auszahlung in Anlagen statt in bar gemäss § 17 Ziff. 7 gestattet sowie beim Wechsel zwischen Anteilsklassen innerhalb des Anlagefonds. Der unter Anwendung des Swinging Single Pricing ermittelte Nettoinventarwert ist somit ein modifizierter Nettoinventarwert.

Die Fondsleitung kann, anstelle der oben erwähnten durchschnittlichen Nebenkosten bei der Anpassung auch die tatsächliche Höhe der Nebenkosten berücksichtigen, sofern dies unter Berücksichtigung der relevanten Umstände (z.B. Höhe des Betrags, allgemeine Marktsituation, spezifische Marktsituation für die betreffende Anlageklasse) im Ermessen der Fondsleitung angemessen erscheint. Die Anpassung kann in einem solchen Fall höher oder tiefer als die durchschnittlichen Nebenkosten ausfallen.

In den in § 17 Ziff. 4 genannten sowie in sonstigen ausserordentlichen Fällen kann, sofern dies nach Ansicht der Fondsleitung im Interesse der Gesamtheit der Anleger geboten ist, zudem der Höchstwert von 2% des Nettoinventarwerts überschritten werden. Die Fondsleitung teilt den Entscheid über die Überschreitung unverzüglich der Prüfgesellschaft, der Aufsichtsbehörde sowie in angemessener Weise den bestehenden und neuen Anlegern mit.

Grundsätze der Bewertung und der Nettoinventarwertberechnung

Siehe Anhang zu Ergänzende Angaben.

Umrechnungskurse

EUR 1 = CHF 0.96

USD 1 = CHF 0.91

Anhang zu Ergänzende Angaben

Grundsätze der Bewertung und der Nettoinventarwertberechnung

Grundsätze der Bewertung

1. Der Nettoinventarwert (Bewertungs-Nettoinventarwert) des Anlagefonds und der Anteil der einzelnen Klassen (Quoten) wird zum Verkehrswert auf Ende des Rechnungsjahres sowie für jeden Tag, an dem Anteile ausgegeben oder zurückgenommen werden, in Schweizer Franken (CHF) berechnet. Für Tage, an welchen die Börsen bzw. Märkte der Hauptanlageländer des Anlagefonds geschlossen sind (z.B. Banken- und Börsenfeiertage), findet keine Berechnung des Fondsvermögens statt. Die Fondsleitung kann jedoch auch an Tagen, an welchen keine Anteile ausgegeben oder zurückgenommen werden, den Nettoinventarwert eines Anteils («nicht handelbarer Nettoinventarwert») berechnen (siehe Ziff. 1.7 des Prospekts). Solche nicht handelbare Nettoinventarwerte können veröffentlicht werden, dürfen aber nur für Performance-Berechnungen und -Statistiken oder für Kommissionsberechnungen, auf keinen Fall aber als Basis für Zeichnungs- und Rücknahmeaufträge verwendet werden.
2. An einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelte Anlagen sind mit den am Hauptmarkt bezahlten aktuellen Kursen zu bewerten. Andere Anlagen oder Anlagen, für die keine aktuellen Kurse verfügbar sind, sind mit dem Preis zu bewerten, der bei sorgfältigem Verkauf im Zeitpunkt der Schätzung wahrscheinlich erzielt würde. Die Fondsleitung wendet in diesem Fall zur Ermittlung des Verkehrswertes angemessene und in der Praxis anerkannte Bewertungsmodelle und -grundsätze an.
3. Der Wert von Geldmarktinstrumenten, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelt werden, wird wie folgt bestimmt: Der Bewertungspreis solcher Anlagen basiert auf der jeweils relevanten Zinskurve. Die auf der Zinskurve basierende Bewertung bezieht sich auf die Komponenten Zinssatz und Spread. Dabei werden folgende Grundsätze angewandt: Für jedes Geldmarktinstrument werden die der Restlaufzeit nächsten Zinssätze interpoliert. Der dadurch ermittelte Zinssatz wird unter Zuzug eines Spreads, welcher die Bonität des zugrundeliegenden Schuldners wiedergibt, in einen Marktkurs konvertiert. Dieser Spread wird bei signifikanter Änderung der Bonität des Schuldners angepasst.
4. Bankguthaben werden mit ihrem Forderungsbetrag plus aufgelaufene Zinsen bewertet. Bei wesentlichen Änderungen der Marktbedingungen oder der Bonität wird die Bewertungsgrundlage für Bankguthaben auf Zeit den neuen Verhältnissen angepasst.
5. Derivative Finanzinstrumente, welche an einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelt werden, sind mit den am Hauptmarkt bezahlten aktuellen Kursen zu bewerten. Derivative Finanzinstrumente, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelt werden (OTC-Derivate), sind mit dem Preis zu bewerten, der bei sorgfältigem Verkauf

im Zeitpunkt der Schätzung wahrscheinlich erzielt würde. Die Fondsleitung wendet in diesem Fall zur Ermittlung des Verkehrswertes angemessene und in der Praxis anerkannte Bewertungsmodelle und -grundsätze an.

6. Die Quoten am Verkehrswert des Nettofondsvermögens (Fondsvermögen abzüglich der Verbindlichkeiten), welche den jeweiligen Anteilsklassen zuzurechnen sind, werden erstmals bei der Erstaussgabe mehrerer Anteilsklassen (wenn diese gleichzeitig erfolgt) oder der Erstaussgabe einer weiteren Anteilsklasse auf der Basis der dem Fonds für jede Anteilsklasse zufließenden Beträge bestimmt. Die Quote wird bei folgenden Ereignissen jeweils neu berechnet:
 - a) bei der Ausgabe und Rücknahme von Anteilen;
 - b) auf den Stichtag von Ausschüttungen, sofern (i) solche Ausschüttungen nur auf einzelnen Anteilsklassen (Ausschüttungsklassen) anfallen oder sofern (ii) die Ausschüttungen der verschiedenen Anteilsklassen in Prozenten ihres jeweiligen Nettoinventarwertes unterschiedlich ausfallen oder sofern (iii) auf den Ausschüttungen der verschiedenen Anteilsklassen in Prozenten der Ausschüttung unterschiedliche Kommissions- oder Kostenbelastungen anfallen;
 - c) bei der Inventarwertberechnung, im Rahmen der Zuweisung von Verbindlichkeiten (einschliesslich der fälligen oder aufgelaufenen Kosten und Kommissionen) an die verschiedenen Anteilsklassen, sofern die Verbindlichkeiten der verschiedenen Anteilsklassen in Prozenten ihres jeweiligen Nettoinventarwertes unterschiedlich ausfallen, namentlich, wenn (i) für die verschiedenen Anteilsklassen unterschiedliche Kommissionsätze zur Anwendung gelangen oder wenn (ii) klassenspezifische Kostenbelastungen erfolgen;
 - d) bei der Inventarwertberechnung, im Rahmen der Zuweisung von Erträgen oder Kapitalerträgen an die verschiedenen Anteilsklassen, sofern die Erträge oder Kapitalerträge aus Transaktionen anfallen, die nur im Interesse einer Anteilsklasse oder im Interesse mehrerer Anteilsklassen, nicht jedoch proportional zu deren Quote am Nettofondsvermögen, getätigt wurden.

Grundsätze der Nettoinventarwertberechnung

Der Nettoinventarwert eines Anteils einer Klasse ergibt sich aus der der betreffenden Anteilsklasse am Verkehrswert des Fondsvermögens zukommenden Quote, vermindert um allfällige Verbindlichkeiten des Anlagefonds, die der betreffenden Anteilsklasse zugeteilt sind, dividiert durch die Anzahl der im Umlauf befindlichen Anteile der entsprechenden Klasse. Er wird auf CHF 0.01 gerundet.

Effektenleihe

Die Gesellschaft darf ebenfalls Teile ihres Wertpapierbestandes an Dritte ausleihen. Im allgemeinen dürfen Ausleihungen nur über anerkannte Clearinghäuser, wie Clearstream International oder Euroclear, sowie über erstrangige Finanzinstitute, welche in dieser Aktivität spezialisiert sind, innerhalb deren festgesetzten Rahmenbedingungen erfolgen. Collateral erhält man in Verbindung mit ausgeliehenen Wertpapieren. Collateral setzt sich aus hochwertigen Wertpapieren zusammen, welche zumindest dem Betrag des Marktwertes der ausgeliehenen Wertpapiere entsprechen.

Effektenleihe und Sicherheiten

Berichtszeitraum: UBS 100 Index-Fund
1. November 2022 - Switzerland
31. Oktober 2023 (CHF)

**Kontrahentenrisiko aus
der Effektenleihe
per 31. Oktober 2023**

UBS AG	
– Marktwert der verliehenen Effekten	17 236 771.00 CHF
– Sicherheiten	18 105 610.81 CHF

**Aufschlüsselung der Sicherheiten
(Gewichtung in %)
per 31. Oktober 2023**

nach Art der Vermögenswerte:

– Anleihen	33.31%
– Aktien	66.69%

Effektenleihe

Erträge aus der Effektenleihe	104 410.43 CHF
--------------------------------------	----------------

Operative Kosten der Effektenleihe	41 763.00 CHF
---	---------------

Fondserträge aus der Effektenleihe	62 647.43 CHF
---	---------------

Die Erfassung der Ausgleichszahlungen und der Kommissionserträge aus Effektenleihe in den Erfolgsrechnungen sowie der Ausweis der im Inventar der Fondsvermögen der Anlagefonds ausgeliehenen Wertschriften und der erhaltenen Sicherheiten für ausgeliehene Wertschriften erfolgen nach dem Prinzip der valutagerechten Verbuchung.

Basel, 27. Februar 2024

Kurzbericht der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft

An den Verwaltungsrat der Fondsleitung zur Jahresrechnung des

UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF), Basel

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung



Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung des Anlagefonds UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF), bestehend aus der Vermögensrechnung zum 31. Oktober 2023, der Erfolgsrechnung für das dann endende Jahr, den Angaben über die Verwendung des Erfolges und die Offenlegung der Kosten sowie den weiteren Angaben gemäss Art. 89 Abs. 1 Bst. b-h des schweizerischen Kollektivanlagengesetzes (KAG), geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung (Seiten 2 bis 15) dem schweizerischen Kollektivanlagengesetz, den dazugehörigen Verordnungen sowie dem Fondsvertrag.



Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind vom Anlagefonds sowie der Fondsleitung unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.



Sonstige Informationen

Der Verwaltungsrat der Fondsleitung ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die in einem Jahresbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf Grundlage der von uns durchgeführten Arbeiten den Schluss ziehen, dass eine wesentliche falsche Darstellung dieser sonstigen Informationen vorliegt, sind wir verpflichtet, über diese Tatsache zu berichten. Wir haben in diesem Zusammenhang nichts zu berichten.



Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrates der Fondsleitung für die Jahresrechnung

Der Verwaltungsrat der Fondsleitung ist verantwortlich für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Kollektivanlagengesetz, den dazugehörenden Verordnungen sowie dem Fondsvertrag und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.



Verantwortlichkeiten der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- ▶ identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- ▶ gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Abschlussprüfung relevanten Internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Gesellschaft abzugeben.
- ▶ beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit dem Verwaltungsrat der Fondsleitung unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Ernst & Young AG

Zugelassener Revisionsexperte
(Leitender Revisor)


Zugelassener Revisionsexperte

Sonstige Informationen

UBS 100 Index-Fund Switzerland (CHF)

Der Schweizer Aktienmarkt verzeichnete im Rechnungsjahr vom 1. November 2022 bis zum 31. Oktober 2023 eine negative Performance. Eine der grössten Sorgen der Anlegerinnen und Anleger im Berichtszeitraum betraf die Verfassung des Bankensystems zu beiden Seiten des Atlantik. In der Schweiz kündigte UBS die Übernahme von Credit Suisse an. Laut der Schweizer Bankenaufsicht Finma dürfte dieser Schritt «die Stabilität für die Kunden der Bank und das Finanzzentrum Schweiz sicherstellen». Die Gewinne an den Aktienmärkten im 2. Quartal zeugten jedoch von der allgemeinen Zuversicht, dass die Aufsichtsbehörden schnell und nachdrücklich genug gehandelt hatten, um eine ausgewachsene Bankenkrise zu vermeiden. Eine Reihe anderer Risiken bereitete den Anlegern ebenfalls Sorge. Dazu zählten das Risiko einer weiteren Zinserhöhung der US-Notenbank (Fed) aufgrund der hartnäckig hohen Inflationsdaten und erneute Anzeichen, dass das Wachstum in China nicht so schnell wie erwartet wieder in Schwung kommt. Die Frage, ob es zu einer sanften oder harten Landung der US-Wirtschaft kommen wird, stand im Mittelpunkt. Denn die Gefahr einer Rezession in den USA stellt auch ein Risiko für die Schweizer Wirtschaft dar. In der Vergangenheit führten heftige Zinserhöhungen oft zu Rezessionen. Doch bisher hat sich die US-Wirtschaft robust gehalten. Die Kursgewinne vom Juli spiegelten den Optimismus, dass sich die Fed dem Ende ihres Zinserhöhungszyklus nähert. Doch der unablässige Anstieg der Anleihenrenditen übte im September und Oktober Abwärtsdruck auf die Aktienmärkte aus.

Das Anlageziel besteht in der Erwirtschaftung einer Performance, die sich am Benchmark orientiert, dem UBS 100 Index. Die Abweichungen der Performance des Subfonds gegenüber dem Benchmark ergeben sich üblicherweise aus Gebühren (Total Expense Ratio), Transaktionskosten sowie Mittelzu- und -abflüssen. Der UBS 100 Index wird von der SIX (Swiss Exchange) vierteljährlich im März, Juni, September und Dezember angepasst.

 Follow us on LinkedIn

www.ubs.com

