

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform der Treuhänderschaft

Ungeprüfter Halbjahresbericht
per 24. Juni 2024

Asset Manager:



Verwaltungsgesellschaft:



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2
Verwaltung und Organe	3
Tätigkeitsbericht	4
Vermögensrechnung	7
Ausserbilanzgeschäfte	7
Erfolgsrechnung	8
Veränderung des Nettofondsvermögens	9
Anzahl Anteile im Umlauf	10
Kennzahlen.....	11
Historische Ausschüttungen	13
Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe	14
Ergänzende Angaben.....	25
Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer	29

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	Chameleon Asset Management AG Theaterstrasse 4 CH-4051 Basel
Verwahrstelle	Neue Bank AG Marktgass 20 LI-9490 Vaduz
Vertriebsstelle	IFM Independent Fund Management AG Landstrasse 30 LI-9494 Schaan
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 Chameleon Bond Opportunity Fonds Global vorlegen zu dürfen.

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -CHF-IT- ist seit dem 31. Dezember 2023 von CHF 88.70 auf CHF 92.07 gestiegen. Die Performance betrug 3.80%. Es befanden sich 17'490 Anteile im Umlauf.

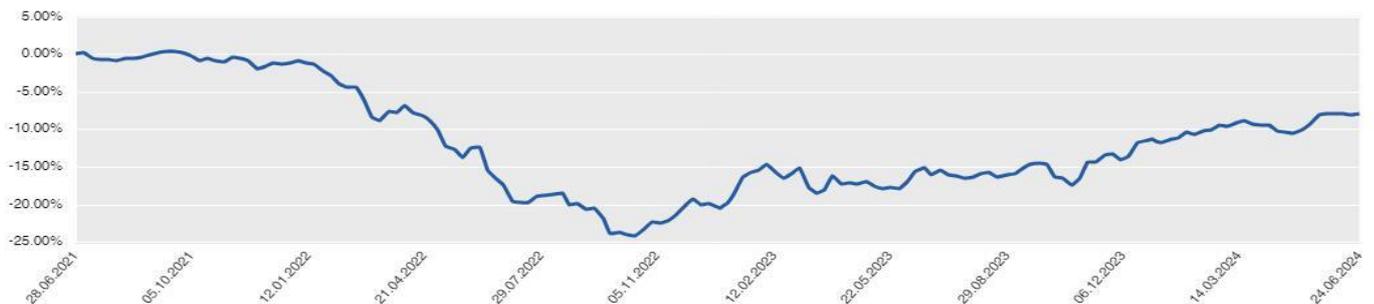
Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -CHF-PA- ist seit dem 31. Dezember 2023 von CHF 97.92 auf CHF 97.18 gestiegen. Darin enthalten ist die Ausschüttung in Höhe von CHF 3.00 pro Anteil. Die Performance (inkl. Ausschüttungen) betrug 2.30%. Es befanden sich 100'389 Anteile im Umlauf.

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -EUR-PA- ist seit dem 31. Dezember 2023 von EUR 109.68 auf EUR 109.84 gestiegen. Darin enthalten ist die Ausschüttung in Höhe von EUR 3.00 pro Anteil. Die Performance (inkl. Ausschüttungen) betrug 2.89%. Es befanden sich 37'997 Anteile im Umlauf.

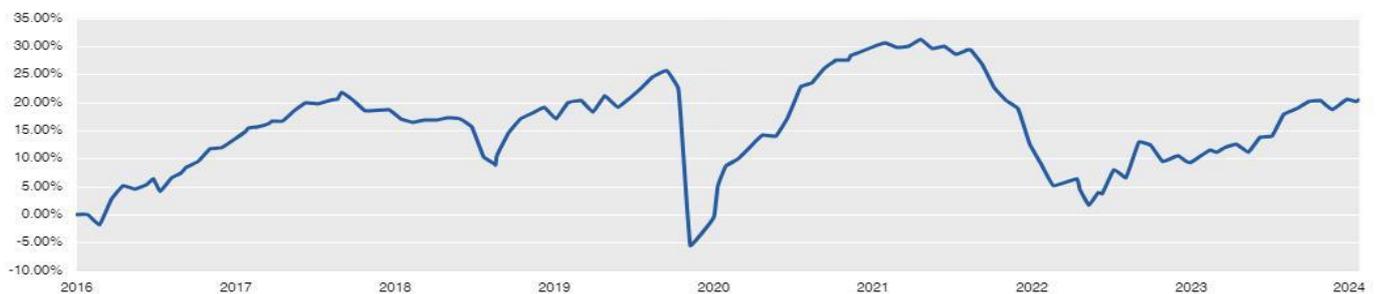
Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -USD-PT- ist seit dem 31. Dezember 2023 von USD 123.86 auf USD 127.40 gestiegen. Die Performance betrug 2.86%. Es befanden sich 7'025 Anteile im Umlauf.

Am 24. Juni 2024 belief sich das Fondsvermögen für den Chameleon Bond Opportunity Fonds Global auf EUR 16.9 Mio.

Performance -CHF-IT-

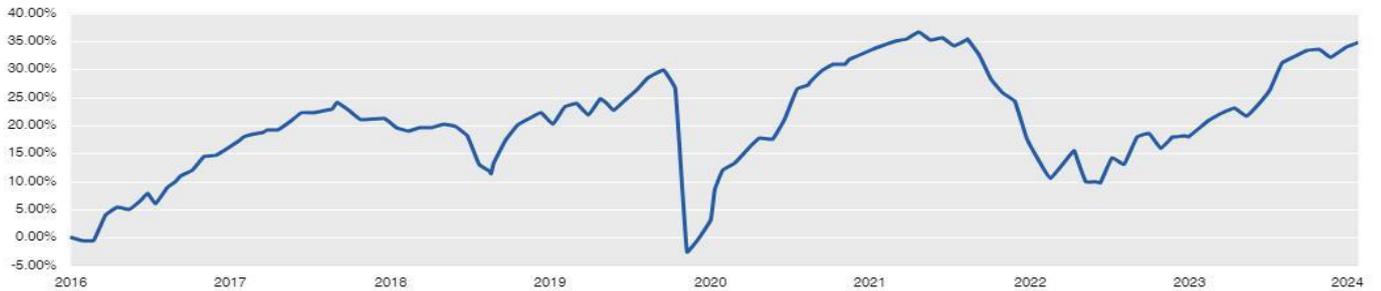


Performance -CHF-PA-

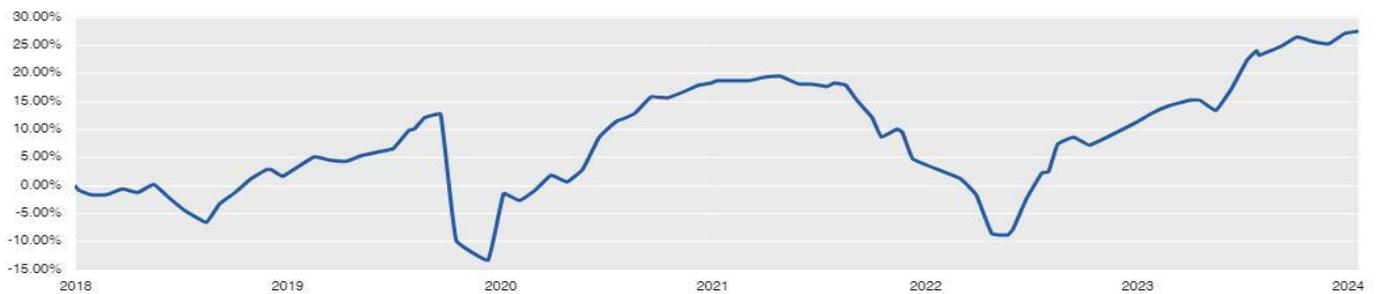


Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Performance -EUR-PA-



Performance -USD-PT-



Top 10 Positionen

Gesellschaft	Land	Kategorie	Gewichtung
5.250% BK LC Lux Finco 30.04.2029	Luxemburg	Anleihen	3.61%
ARYZTA 2014 perpetual Floating open End	Schweiz	Anleihen	3.10%
3.375% Rumänien 28.01.2050	Rumänien	Anleihen	3.04%
5.375% Picard BondCo 01.07.2027	Luxemburg	Anleihen	2.90%
Aryzta AG 2013 perpetual Floating open End	Schweiz	Anleihen	2.85%
6.500% Banijay Group 01.03.2026	Frankreich	Anleihen	2.41%
7.000 % Iliad Holding 15.10.2028	Frankreich	Anleihen	2.24%
4.450% UniCredit open End	Italien	Anleihen	2.18%
4.625% Deutsche Bank open End	Deutschland	Anleihen	2.06%
6.000% Garda World Security 01.06.2029	Kanada	Anleihen	2.03%
Total			26.41%

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Top 10 Investitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investitionen in EUR	Investitionen in %
2.125% AMS 03.11.2027	Österreich	Elektronik & Halbleiter	316'901.65	12.88%
3.375% Rumänien 28.01.2050	Rumänien	Länder & Zentralregierungen	279'834.07	11.37%
10.375% Aston Martin Capital Holdings Limited 31.03.2029	Jersey	Fahrzeuge	239'155.35	9.72%
5.868% Alstom open End	Frankreich	Elektrische Geräte & Komponenten	203'000.00	8.25%
6.875% Ardonagh Group Finance Lim. 15.02.2031	Jersey	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	201'427.08	8.19%
Kapla Holdings Floating Rate 31.07.2030	Frankreich	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	200'250.00	8.14%
8.625% Bancolombia 24.12.2034	Kolumbien	Banken & andere Kreditinstitute	188'825.26	7.67%
4.625% Deutsche Bank open End	Deutschland	Banken & andere Kreditinstitute	176'909.59	7.19%
1.875% Wolfspeed 01.12.2029	Vereinigte Staaten	Elektronik & Halbleiter	160'846.32	6.54%
2.750% Doc Morris Finance B.V. 31.03.2025	Niederlande	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	107'866.21	4.38%
Übrige	n.a.	n.a.	385'758.74	15.68%
Total Investitionen in der Geschäftsperiode			2'460'774.28	100.00%

Top 10 Desinvestitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Desinvestitionen in EUR	Desinvestitionen in %
6.625% Motion Bondco 15.11.2027	Irland	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	539'906.96	11.56%
Deutsche Lufthansa Floating 12.08.2075	Deutschland	Verkehr & Transport	400'065.40	8.57%
0.000% ams 05.03.2025	Österreich	Elektronik & Halbleiter	375'600.00	8.04%
4.500% Jaguar Land Rover Automotive 01.10.2027	Grossbritannien	Fahrzeuge	349'527.48	7.48%
0.125% AIR France - KLM 25.03.2026	Frankreich	Verkehr & Transport	267'016.03	5.72%
9.250% UBS Group open End	Schweiz	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	216'105.77	4.63%
6.000% Koninklijke KPN open End	Niederlande	Telekommunikation	215'275.11	4.61%
Midco Floating 01.11.2027	Frankreich	Div. nicht klassierbare/klassierte Ges.	207'750.00	4.45%
2.750% Doc Morris Finance B.V. 31.03.2025	Niederlande	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	205'542.87	4.40%
6.750% Air Baltic 30.07.2024	Lettland	Verkehr & Transport	203'375.00	4.36%
Übrige	n.a.	n.a.	1'689'551.43	36.18%
Total Desinvestitionen in der Geschäftsperiode			4'669'716.06	100.00%

Vermögensrechnung

	24. Juni 2024	26. Juni 2023
	EUR	EUR
Bankguthaben auf Sicht	723'767.68	307'905.35
Bankguthaben auf Zeit	0.00	0.00
Wertpapiere und andere Anlagewerte	15'855'094.01	16'721'140.21
Derivate Finanzinstrumente	119'476.23	28'750.28
Sonstige Vermögenswerte	226'476.37	280'099.53
Gesamtfondsvermögen	16'924'814.29	17'337'895.37
Bankverbindlichkeiten	0.00	-91'395.85
Verbindlichkeiten	-63'176.79	-65'139.48
Nettofondsvermögen	16'861'637.50	17'181'360.05

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 - 24.06.2024	01.01.2023 - 26.06.2023
	EUR	EUR
Ertrag		
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	543'051.25	518'250.55
Ertrag Bankguthaben	4'649.12	1'568.79
Sonstige Erträge	0.00	0.00
Einkauf laufender Erträge (ELE)	3'794.93	333.38
Total Ertrag	551'495.30	520'152.72
Aufwand		
Verwaltungsgebühr	69'255.16	69'854.60
Verwahrstellengebühr	8'524.57	8'524.09
Revisionsaufwand	5'140.30	5'003.72
Passivzinsen	4'940.60	98.33
Sonstige Aufwendungen	34'729.15	30'976.87
Ausrichtung laufender Erträge (ALE)	23'515.31	9'636.37
Total Aufwand	146'105.09	124'093.98
Nettoertrag	405'390.21	396'058.74
Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-536'779.36	-18'663.29
Realisierter Erfolg	-131'389.15	377'395.45
Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	245'220.46	667'261.25
Gesamterfolg	113'831.31	1'044'656.70

Veränderung des Nettofondsvermögens

01.01.2024 - 24.06.2024
EUR

Nettofondsvermögen zu Beginn der Periode	18'530'922.87
Ausschüttung	-460'213.14
Saldo aus dem Anteilsverkehr	-1'322'903.54
Gesamterfolg	113'831.31
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	16'861'637.50

Anzahl Anteile im Umlauf

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-PA-

01.01.2024 - 24.06.2024

Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	107'279
Neu ausgegebene Anteile	1'300
Zurückgenommene Anteile	-8'190

Anzahl Anteile am Ende der Periode

100'389

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-IT-

01.01.2024 - 24.06.2024

Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	17'400
Neu ausgegebene Anteile	490
Zurückgenommene Anteile	-400

Anzahl Anteile am Ende der Periode

17'490

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -EUR-PA-

01.01.2024 - 24.06.2024

Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	42'792
Neu ausgegebene Anteile	411
Zurückgenommene Anteile	-5'206

Anzahl Anteile am Ende der Periode

37'997

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -USD-PT-

01.01.2024 - 24.06.2024

Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	7'980
Neu ausgegebene Anteile	675
Zurückgenommene Anteile	-1'630

Anzahl Anteile am Ende der Periode

7'025

Kennzahlen

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	24.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in EUR	16'861'637.50	18'530'922.87	17'343'825.32
Transaktionskosten in EUR	3'412.99	2'563.22	15'460.89

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-IT-	24.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in CHF	1'610'249.46	1'543'293.75	1'413'987.52
Ausstehende Anteile	17'490	17'400	17'730
Inventarwert pro Anteil in CHF	92.07	88.70	79.75
Performance in %	3.80	11.21	-19.46
Performance in % seit Liberierung am 28.06.2021	-7.93	-11.30	-20.25
OGC/TER 1 in %	1.03	1.00	0.84

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-PA-	24.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in CHF	9'756'016.22	10'504'998.71	10'495'470.61
Ausstehende Anteile	100'389	107'279	114'664
Inventarwert pro Anteil in CHF	97.18	97.92	91.53
Performance in %	2.30	10.50	-17.57
Performance in % seit Liberierung am 02.05.2016	20.52	17.81	6.61
OGC/TER 1 in %	1.38	1.35	1.24

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -EUR-PA-	24.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in EUR	4'173'583.15	4'693'524.74	4'495'829.43
Ausstehende Anteile	37'997	42'792	46'116.960
Inventarwert pro Anteil in EUR	109.84	109.68	97.49
Performance in %	2.89	15.92	-16.43
Performance in % seit Liberierung am 02.05.2016	34.83	31.04	13.04
OGC/TER 1 in %	1.38	1.35	1.24

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -USD-PT-	24.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in USD	894'991.86	988'419.94	848'174.77
Ausstehende Anteile	7'025	7'980	8'280
Inventarwert pro Anteil in USD	127.40	123.86	102.44
Performance in %	2.86	20.93	-13.38
Performance in % seit Liberierung am 14.05.2018	27.42	23.88	2.44
OGC/TER 1 in %	1.38	1.34	1.24

Kennzahlen

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.

Historische Ausschüttungen

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-PA-

Rechnungsjahr	Ex-Datum	Valuta-Datum	Ausschüttungsart	Total pro Anteil in CHF
31.12.2016	10.04.2017	12.04.2017	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2017	16.04.2018	18.04.2018	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2018	11.03.2019	13.03.2019	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2020	19.04.2021	21.04.2021	Realisierter Erfolg	5.00
31.12.2021	25.04.2022	27.04.2022	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2022	17.04.2023	19.04.2023	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2023	18.03.2024	21.03.2024	Realisierter Erfolg	3.00

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -EUR-PA-

Rechnungsjahr	Ex-Datum	Valuta-Datum	Ausschüttungsart	Total pro Anteil in EUR
31.12.2016	10.04.2017	12.04.2017	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2017	16.04.2018	18.04.2018	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2018	11.03.2019	13.03.2019	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2020	19.04.2021	21.04.2021	Realisierter Erfolg	5.00
31.12.2021	25.04.2022	27.04.2022	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2022	17.04.2023	19.04.2023	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2023	18.03.2024	21.03.2024	Realisierter Erfolg	3.00

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 24.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE							
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
CHF	ARYZTA 2014 perpetual Floating open End CH0253592783	0.00	0.00	500'000.00	99.21	517'338	3.07%
CHF	Aryzta AG 2013 perpetual Floating open End CH0200044813	0.00	0.00	450'000.00	101.15	474'709	2.82%
EUR	3.000% La Banque Postale open End FR0014005090	0.00	0.00	400'000.00	77.05	308'180	1.83%
EUR	3.375% Rumänien 28.01.2050 XS2109813142	400'000.00	0.00	750'000.00	66.92	501'900	2.98%
EUR	3.500% Ontex Group N.V. 15.07.2026 BE6329443962	0.00	0.00	120'000.00	98.48	118'180	0.70%
EUR	4.250% Commerzbank open End DE000CZ45WA7	0.00	0.00	200'000.00	88.94	177'870	1.05%
EUR	4.375% Volkswagen International Finance open End XS2342732646	0.00	0.00	200'000.00	91.93	183'860	1.09%
EUR	4.625% United Group 15.08.2028 XS2010027881	0.00	0.00	200'000.00	96.13	192'260	1.14%
EUR	4.750% Altice Finco 15.01.2028 XS1577952440	0.00	200'000.00	200'000.00	60.10	120'200	0.71%
EUR	4.875% Unicaja Banco open end ES0880907003	0.00	0.00	200'000.00	91.05	182'090	1.08%
EUR	5.000% Nidda Bond 30.09.2025 XS1690645129	0.00	0.00	200'000.00	98.17	196'340	1.16%
EUR	5.250% Verisure Midholding 15.02.2029 XS2287912450	0.00	0.00	200'000.00	97.76	195'520	1.16%
EUR	5.375% Olympus Water US Holding 01.10.2029 XS2391352932	0.00	0.00	200'000.00	90.03	180'050	1.07%
EUR	5.375% Picard BondCo 01.07.2027 XS2361344315	0.00	0.00	500'000.00	97.73	488'650	2.90%
EUR	5.500% WP/AP Telecom Holdings 15.01.2030 XS2417092132	0.00	0.00	200'000.00	92.52	185'040	1.10%
EUR	5.750% LOXAM 15.07.2027 XS2031871143	0.00	0.00	100'000.00	99.14	99'140	0.59%
EUR	5.868% Alstom open End FR001400Q7G7	200'000.00	0.00	200'000.00	101.51	203'010	1.20%
EUR	5.875% Maxeda DIY Holding 01.10.2026 XS2232108568	0.00	0.00	200'000.00	82.28	164'560	0.98%
EUR	6.500% Banijay Group 01.03.2026 XS2112335752	0.00	0.00	400'000.00	99.66	398'640	2.36%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 24.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
EUR	6.500% Kleopatra Holdings 01.09.2026 XS2298382453	0.00	0.00	200'000.00	57.22	114'440	0.68%
EUR	BayWa Floating open End DE000A351PD9	0.00	0.00	100'000.00	93.07	93'070	0.55%
USD	10.500% Altice France Holding 15.05.2027 US02156TAB08	0.00	0.00	200'000.00	39.00	72'684	0.43%
USD	4.100% Teva Pharmaceutical 01.10.2046 US88167AAF84	0.00	0.00	200'000.00	70.25	130'924	0.78%
USD	4.875% CNP Assurances open End FR0014002RQ0	0.00	0.00	200'000.00	82.50	153'745	0.91%
USD	6.250% Cliffs Natural Resources 01.10.2040 US18683KAC53	0.00	0.00	150'000.00	84.08	117'519	0.70%
USD	6.350% AES Gener 07.10.2079 USP0607LAD57	0.00	0.00	200'000.00	98.60	183'764	1.09%
USD	6.375% Rent-A-Center 15.02.2029 USU76015AE34	0.00	0.00	150'000.00	97.36	136'084	0.81%
USD	6.750% Xerox 15.12.2039 US984121CB79	0.00	0.00	250'000.00	82.43	192'018	1.14%
USD	6.875% Pitney Bowes 15.03.2027 USU7250JAA52	0.00	0.00	150'000.00	93.21	130'286	0.77%
USD	7.375% Sotheby's 15.10.2027 USU83574AD26	0.00	0.00	200'000.00	85.11	158'626	0.94%
USD	8.500% Trivium Packaging Finance 15.08.2027 USN88808AB12	0.00	0.00	200'000.00	99.81	186'015	1.10%
						6'556'713	38.89%
Wandelanleihe							
EUR	0.000% Redcare Pharmacy 21.01.2028 DE000A287RE9	100'000.00	0.00	200'000.00	93.38	186'768	1.11%
EUR	1.000% Delivery Hero SE 30.04.2026 DE000A3MP429	100'000.00	0.00	100'000.00	90.12	90'119	0.53%
						276'887	1.64%
TOTAL BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE						6'833'600	40.53%

AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 24.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
Aktien							
CHF	Selecta Group FinCo Rg - Class A3 Preference Share CHF Reg-S LU2272225819	0.00	0.00	25'463.00	0.00	0	0.00%
CHF	Selecta Group FinCo Rg - Class A4 Preference Share CHF Reg-S LU2272226031	0.00	0.00	50'926.00	0.00	0	0.00%
EUR	Ideal Standard International SA Units B Perferred 999717_ISIN	0.00	0.00	250.00	0.00	0	0.00%
						0	0.00%
Anleihen							
CHF	5.000% Hero open End CH1268922171	0.00	0.00	200'000.00	103.50	215'884	1.28%
CHF	8.000% Selecta 01.04.2026 XS2249859674	0.00	0.00	330'451.00	88.48	304'924	1.81%
EUR	14.500% Air Baltic Corporation 14.08.2029 XS2800678224	100'000.00	0.00	100'000.00	105.36	105'360	0.62%
EUR	4.450% UniCredit open End XS2356217039	0.00	0.00	400'000.00	91.46	365'840	2.17%
EUR	4.625% Deutsche Bank open End DE000DL19VZ9	200'000.00	0.00	400'000.00	86.02	344'080	2.04%
EUR	5.000% Laboratoire Eimer SELAS 01.02.2029 XS2294187690	0.00	0.00	250'000.00	84.36	210'910	1.25%
EUR	5.250% BK LC Lux Finco 30.04.2029 XS2338167104	0.00	0.00	600'000.00	100.73	604'380	3.58%
EUR	5.625% Iliad Holding 15.10.2028 XS2397781944	0.00	0.00	200'000.00	99.60	199'200	1.18%
EUR	5.625% Sani/Ikos Financial Holdings 15.12.2026 XS2367107856	0.00	0.00	200'000.00	99.17	198'340	1.18%
EUR	5.625% Transportes Aereos Portugueses SGPS 02.12.2024 PTTAPDOM0005	0.00	0.00	200'000.00	90.62	181'230	1.07%
EUR	6.125% Marcolin SPA 15.11.2026 XS2346563500	0.00	0.00	300'000.00	100.93	302'775	1.80%
EUR	6.75% BCP Modular Services Finance II PLC 30.11.2029 XS2397448346	0.00	0.00	200'000.00	84.84	169'670	1.01%
EUR	6.875% Ardonagh Group Finance Lim. 15.02.2031 XS2765406371	200'000.00	0.00	200'000.00	97.86	195'720	1.16%
EUR	7.875% Societe Generale open End FR001400F877	0.00	0.00	100'000.00	101.65	101'650	0.60%
EUR	A2A SpA Floating open End XS2830327446	100'000.00	0.00	100'000.00	99.38	99'375	0.59%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 24.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
EUR	Kapla Holdings Floating Rate 31.07.2030 XS2756269960	200'000.00	0.00	200'000.00	100.20	200'400	1.19%
EUR	Vertical Holdco GmbH Floating 15.07.2028 (PxF) XS2198191962	0.00	0.00	200'000.00	86.90	173'808	1.03%
GBP	10.375% Aston Martin Capital Holdings Limited 31.03.2029 XS2788344419	200'000.00	0.00	200'000.00	99.11	234'408	1.39%
GBP	6.000% OSB Group open End XS2391408072	0.00	0.00	200'000.00	85.85	203'034	1.20%
USD	3.625% Julius Baer Gruppe open End XS2387925501	0.00	0.00	200'000.00	82.63	153'999	0.91%
USD	3.875% Tempur Sealy International 15.10.2031 USU8801TAE74	0.00	0.00	150'000.00	84.91	118'687	0.70%
USD	4.625% The Chemours 15.11.2029 USU16309AJ22	0.00	0.00	200'000.00	86.08	160'427	0.95%
USD	4.875% UBS Group open End USH42097CS44	0.00	0.00	200'000.00	91.99	171'441	1.02%
USD	5.000% VZ Secured Financing 15.01.2032 USN9T19KAA74	0.00	0.00	200'000.00	84.77	157'985	0.94%
USD	5.250% UPL Corp open end XS2125139464	0.00	0.00	200'000.00	71.49	133'235	0.79%
USD	6.000% Garda World Security 01.06.2029 US36485MAL37	0.00	0.00	400'000.00	91.53	341'175	2.02%
USD	6.125% Zayo Group Holdings 01.03.2028 USU98831AB33	0.00	0.00	200'000.00	68.27	127'232	0.75%
USD	6.500% Kernel Holding 17.10.2024 XS2010040983	0.00	0.00	200'000.00	90.69	169'009	1.00%
USD	6.750% Kernel Holding 27.10.2027 XS2244927823	0.00	0.00	200'000.00	74.44	138'733	0.82%
USD	7.000 % Iliad Holding 15.10.2028 USF507APAB73	0.00	0.00	400'000.00	99.82	372'067	2.21%
USD	7.125% EBN Finance Company 16.02.2026 XS2297197266	0.00	0.00	200'000.00	97.35	181'421	1.08%
USD	7.750% Clear Channel Outdoor 15.04.2028 US18453HAC07	0.00	0.00	200'000.00	87.87	163'768	0.97%
USD	8.000% IHS Netherlands 18.09.2027 XS2051106073	0.00	0.00	200'000.00	97.14	181'039	1.07%
USD	8.125% Theta Capital 22.01.2025 XS2099273737	0.00	0.00	200'000.00	100.07	186'490	1.11%
USD	8.500% Trivium Packaging Finance 15.08.2027 US89686QAB23	0.00	0.00	200'000.00	99.50	185'437	1.10%
USD	8.625% Bancolombia 24.12.2034 US05968LAN29	200'000.00	0.00	200'000.00	101.00	188'233	1.12%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 24.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
USD	8.750% Albion Financing 15.04.2027 USL0R67LAA95	0.00	0.00	200'000.00	102.08	190'251	1.13%
USD	9.250% Mauser Packaging Solutions Holding 15.04.2027 USU5763HAC98	0.00	0.00	200'000.00	100.64	187'556	1.11%
USD	Ford Motor Cred. Bond Floating Rate 06.03.2026 US345397C502	0.00	0.00	250'000.00	103.06	240'099	1.42%
						8'159'272	48.39%
Wandelanleihe							
EUR	2.125% AMS 03.11.2027 DE000A283WZ3	400'000.00	200'000.00	200'000.00	77.38	154'760	0.92%
GBP	0.750% Ocado Group PLC 18.01.2027 XS2190455811	0.00	0.00	100'000.00	74.82	88'479	0.52%
USD	0.000% Fastly 15.03.2026 US31188VAB62	0.00	0.00	100'000.00	90.15	84'002	0.50%
USD	0.500% Nio 01.02.2027 US62914VAF31	0.00	0.00	300'000.00	94.92	265'361	1.57%
USD	1.875 Wolfsped 01.12.2029 US977852AD45	300'000.00	0.00	300'000.00	56.29	157'368	0.93%
						749'970	4.45%
TOTAL AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE						8'909'242	52.84%
NICHT KOTIERTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
CHF	10.000% Selecta 01.07.2026 XS2249860094	6'522.00	0.00	136'244.00	79.00	112'252	0.67%
						112'252	0.67%
TOTAL NICHT KOTIERTE ANLAGEWERTE						112'252	0.67%
TOTAL WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE						15'855'094	94.03%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 24.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
DERIVATE FINANZINSTRUMENTE							
EUR	Forderungen aus Devisenterminkontrakten					151'175	0.90%
EUR	Verbindlichkeiten aus Devisenterminkontrakten					-31'699	-0.19%
TOTAL DERIVATE FINANZINSTRUMENTE						119'476	0.71%
EUR	Kontokorrentguthaben					723'768	4.29%
EUR	Sonstige Vermögenswerte					226'476	1.34%
GESAMTFONDSVERMÖGEN						16'924'814	100.37%
EUR	Forderungen und Verbindlichkeiten					-63'177	-0.37%
NETTOFONDSVERMÖGEN						16'861'637	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			
Anleihen			
EUR	1.000% Atos SE 12.11.2029 FR0014006G24	0	200'000
EUR	6.000% Douglas 08.04.2026 XS2326497802	0	150'000
EUR	6.000% Koninklijke KPN open End XS2486270858	0	200'000
EUR	6.750% Air Baltic 30.07.2024 XS1843432821	0	200'000
EUR	Deutsche Lufthansa Floating 12.08.2075 XS1271836600	0	400'000
USD	4.125% Natura Cosmetics 03.05.2028 USP7088CAC03	0	200'000
USD	4.500% Jaguar Land Rover Automotive 01.10.2027 USG5002FAM89	0	400'000
USD	7.000% Gol Finance 31.01.2025 USL4441RAA43	0	100'000
Wandelanleihe			
CHF	2.750% Doc Morris Finance B.V. 31.03.2025 CH0536893594	100'000	200'000
EUR	0.000% ams 05.03.2025 DE000A19W2L5	0	400'000
EUR	0.125% AIR France - KLM 25.03.2026 FR0013410628	0	15'000
AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE			
Anleihen			
EUR	4.250% MOBILUX FINANCE 15.07.2028 XS2357737910	0	200'000
EUR	6.375% Ideal Standard International 30.07.2026 XS2661184148	0	250'000
EUR	Midco Floating 01.11.2027 XS2402071760	0	200'000
USD	10.500% Aston Martin 30.11.2025 USG05891AH20	0	200'000
USD	6.625% Mas Tec Inc 15.08.2029 US576323AQ25	0	200'000
USD	6.625% Motion Bondco 15.11.2027 USG6329EAB95	0	600'000
USD	7.125% Bombardier 15.06.2026 US097751BV25	0	194'000

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe	Verkäufe
USD	9.250% UBS Group open End USH42097ER43	0	200'000
Wandelanleihe			
USD	0.000% Haemonetics 01.03.2026 US405024AB67	0	100'000

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Devisentermingeschäfte

Am Ende der Berichtsperiode offene Derivate auf Devisen:

Fälligkeit	Kauf	Verkauf	Kauf Betrag	Verkauf Betrag
28.06.2024	CHF	EUR	8'689'500.00	9'000'000.00
28.06.2024	CHF	EUR	1'351'700.00	1'400'000.00
28.06.2024	CHF	EUR	1'284'270.00	1'300'000.00
28.06.2024	EUR	CHF	1'300'000.00	1'264'770.00
28.06.2024	EUR	CHF	200'000.00	197'660.00
28.06.2024	EUR	GBP	169'194.87	145'000.00
28.06.2024	EUR	USD	6'559'220.39	7'000'000.00
28.06.2024	USD	EUR	736'368.00	690'000.00
28.06.2024	USD	EUR	100'000.00	93'292.28
28.06.2024	USD	EUR	250'000.00	231'997.03

Während der Berichtsperiode getätigte Derivate auf Devisen:

Fälligkeit	Kauf	Verkauf	Kauf Betrag	Verkauf Betrag
16.02.2024	USD	EUR	7'500'000.00	6'871'278.06
16.02.2024	GBP	EUR	145'000.00	165'903.89
16.02.2024	EUR	USD	700'000.00	763'770.00
16.02.2024	EUR	CHF	1'100'000.00	1'035'430.00
16.02.2024	EUR	CHF	8'500'000.00	8'001'050.00
16.02.2024	EUR	CHF	150'000.00	141'120.00
16.02.2024	EUR	CHF	600'000.00	564'480.00
16.02.2024	EUR	CHF	100'000.00	94'110.00
16.02.2024	EUR	CHF	200'000.00	188'220.00
16.02.2024	EUR	USD	10'000.00	10'749.00
16.02.2024	USD	EUR	10'749.00	10'000.00
19.04.2024	CHF	EUR	1'277'235.00	1'350'000.00
19.04.2024	EUR	CHF	1'350'000.00	1'277'235.00
19.04.2024	CHF	EUR	8'798'730.00	9'300'000.00
19.04.2024	EUR	CHF	9'300'000.00	8'798'730.00
19.04.2024	USD	EUR	742'026.00	690'000.00
19.04.2024	EUR	USD	690'000.00	742'026.00
19.04.2024	EUR	USD	6'971'556.05	7'500'000.00
19.04.2024	USD	EUR	7'500'000.00	6'971'556.05
19.04.2024	EUR	GBP	169'234.36	145'000.00

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Fälligkeit	Kauf	Verkauf	Kauf Betrag	Verkauf Betrag
19.04.2024	GBP	EUR	145'000.00	169'234.36
19.04.2024	CHF	EUR	66'976.00	70'000.00
19.04.2024	EUR	CHF	70'000.00	66'976.00
19.04.2024	CHF	EUR	191'360.00	200'000.00
19.04.2024	EUR	CHF	200'000.00	191'360.00
19.04.2024	USD	EUR	100'000.00	92'182.89
19.04.2024	EUR	USD	92'182.89	100'000.00
19.04.2024	USD	EUR	200'000.00	184'689.26
19.04.2024	EUR	USD	184'689.26	200'000.00
19.04.2024	EUR	CHF	200'000.00	195'860.00
19.04.2024	CHF	EUR	195'860.00	200'000.00
28.06.2024	CHF	EUR	8'689'500.00	9'000'000.00
28.06.2024	CHF	EUR	1'351'700.00	1'400'000.00
28.06.2024	CHF	EUR	1'284'270.00	1'300'000.00
28.06.2024	EUR	CHF	1'300'000.00	1'264'770.00
28.06.2024	EUR	CHF	200'000.00	197'660.00
28.06.2024	EUR	GBP	169'194.87	145'000.00
28.06.2024	EUR	USD	6'559'220.39	7'000'000.00
28.06.2024	USD	EUR	736'368.00	690'000.00
28.06.2024	USD	EUR	100'000.00	93'292.28
28.06.2024	USD	EUR	250'000.00	231'997.03

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

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global		
Anteilklassen	-CHF-PA-	-EUR-PA-	-CHF-IT-
ISIN-Nummer	LI0320182699	LI0320182673	LI0381645295
Liberierung	2. Mai 2016	2. Mai 2016	28. Juni 2021
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)		
Referenzwährung der Anteilklassen	Schweizer Franken (CHF)	Euro (EUR)	Schweizer Franken (CHF)
Abschluss Rechnungsjahr	31. Dezember	31. Dezember	31. Dezember
Abschluss erstes Rechnungsjahr	31. Dezember 2016		
Erfolgsverwendung	Ausschüttend	Ausschüttend	Thesaurierend
Ausgabeaufschlag	max. 2%	max. 2%	max. 2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner	keiner
Rücknahmeabschlag zugunsten Fonds	keiner	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine	keine	keine
Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	max. 0.85%	max. 0.85%	max. 0.5%
Performance Fee	keine	keine	keine
max. Administrationsgebühr	0.20% oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.-- p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse		
max. Verwahrstellengebühr	0.15%		

Ergänzende Angaben

Basisinformationen

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global
Anteilsklassen	-USD-PT-
ISIN-Nummer	LI0414223516
Liberierung	14. Mai 2018
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)
Referenzwährung der Anteilsklassen	US Dollar (USD)
Abschluss Rechnungsjahr	31. Dezember
Abschluss erstes Rechnungsjahr	31. Dezember 2016
Erfolgsverwendung	Thesaurierend
Ausgabeaufschlag	max. 2%
Rücknahmeabschlag	keiner
Rücknahmeabschlag zugunsten Fonds	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine
Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	max. 0.85%
Performance Fee	keine
max. Administrationsgebühr	0.20% oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.-- p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse
max. Verwahrstellengebühr	0.15%

Ergänzende Angaben

Wechselkurse per Berichtsdatum	EUR 1 = CHF 0.9589	CHF 1 = EUR 1.0429
	EUR 1 = GBP 0.8456	GBP 1 = EUR 1.1826
	EUR 1 = USD 1.0731	USD 1 = EUR 0.9318
Vertriebsländer		
Private Anleger	LI, DE, CH	
Professionelle Anleger	LI, DE	
Qualifizierte Anleger	CH	
ESG	Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologische nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.	
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	Clearstream Banking, Luxembourg Kroll Issuer Services Ltd., London Neue Bank AG, Vaduz 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.

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 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