

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform der Treuhänderschaft

Ungeprüfter Halbjahresbericht
per 26. Juni 2023

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	20
Weitere Angaben	28
Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer	30

Verwaltung und Organe

Verwaltungsgesellschaft	IFM Independent Fund Management AG Landstrasse 30 FL-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, Administration und Vertriebsstelle	IFM Independent Fund Management AG Landstrasse 30 FL-9494 Schaan
Asset Manager	Chameleon Asset Management AG Theaterstrasse 4 CH-4051 Basel
Verwahrstelle	NEUE BANK AG Marktgass 20 FL-9490 Vaduz
Wirtschaftsprüfer	Ernst & Young AG Schanzenstrasse 4a CH-3008 Bern

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 2022 von CHF 79.75 auf CHF 83.99 gestiegen. Die Performance betrug 5.31%. Es befanden sich 17'580 Anteile im Umlauf.

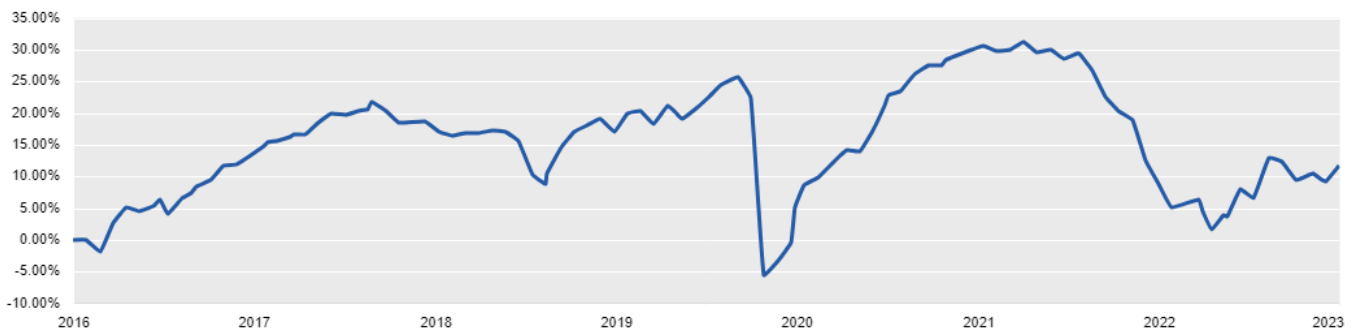
Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -CHF-PA- ist seit dem 31. Dezember 2022 von CHF 91.53 auf CHF 92.87 gestiegen. Darin enthalten ist die Ausschüttung in Höhe von CHF 3.00 pro Anteil. Die Performance (inkl. Ausschüttungen) betrug 4.80%. Es befanden sich 108'504 Anteile im Umlauf.

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -EUR-PA- ist seit dem 31. Dezember 2022 von EUR 97.49 auf EUR 100.37 gestiegen. Darin enthalten ist die Ausschüttung in Höhe von EUR 3.00 pro Anteil. Die Performance (inkl. Ausschüttungen) betrug 6.08%. Es befanden sich 45'066.960 Anteile im Umlauf.

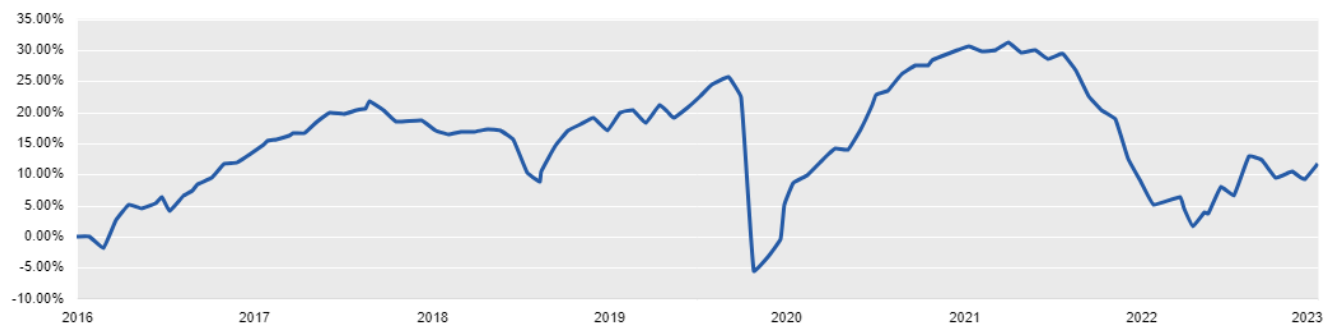
Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -USD-PT- ist seit dem 31. Dezember 2022 von USD 102.44 auf USD 112.19 gestiegen. Die Performance betrug 9.54%. Es befanden sich 7'980 Anteile im Umlauf.

Am 26. Juni 2023 belief sich das Fondsvermögen für den Chameleon Bond Opportunity Fonds Global auf EUR 17.2 Mio.

Performance Chart -EUR-PA-



Performance Chart -CHF-PA-

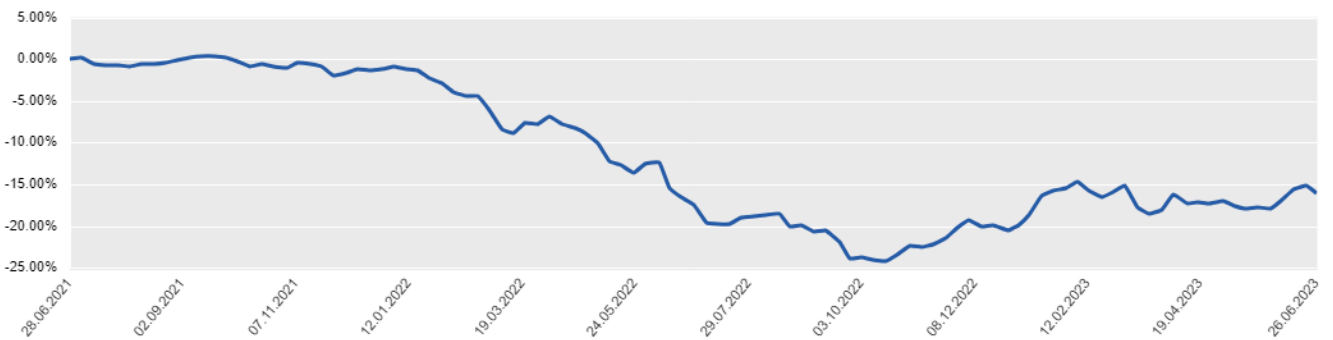


Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Performance Chart -USD-PT-



Performance Chart -CHF-IT-



Top 10

Gesellschaft	Gewichtung
5.250% BK LC Lux Finco 30.04.2029	3.29%
6.625% Motion Bondco 15.11.2027	2.98%
4.000% Aryzta open end	2.55%
3.467% ARYZTA open End	2.52%
5.375% Picard BondCo 01.07.2027	2.52%
6.500% Banijay Group 01.03.2026	2.36%
5.125% Deutsche Lufthansa 12.08.2075	2.19%
7.000 % Iliad Holding 15.10.2028	1.97%
4.500% Jaguar Land Rover Automotive 01.10.2027	1.89%
4.450% UniCredit open End	1.82%
Total	24.09%

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Top 10 Investitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investition in %
1 Ford Motor Cred. Bond Floating Rate / 06.03.2026	US	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	1.35%
2 5.000% Hero open End	CH	Nahrungsmittel & Softdrinks	1.20%
3 4.250% Commerzbank open End	DE	Banken & andere Kreditinstitute	0.93%
4 7.750% BayWa open End	DE	Diverse Handelsfirmen	0.59%
5 7.875% Societe Generale open End	FR	Banken & andere Kreditinstitute	0.56%
6 0.750% Ocado Group PLC 18.01.2027	GB	Detailhandel, Warenhäuser	0.53%
7			
8			
9			
10			

Top 10 Deinvestitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investition in %
1 6.375% Promontoria Holding 01.03.2027	NL	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	-2.40%
2 5.500% Food Service Project 21.01.2027	ES	Nahrungsmittel & Softdrinks	-1.07%
3 5.125% Titan Holdings II 15.07.2029	NL	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	-0.89%
4 5.000% Nidra Bond 30.09.2025	DE	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	-0.57%
5 0.125% AIR France - KLM 25.03.2026	FR	Verkehr & Transport	-0.48%
6 0.000% Affirm Holdings 15.11.2026	US	Internet, Software & IT-Dienstleistungen	-0.34%
7 10.250% Mexarrend 24.07.2024	MX	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	-0.22%
8 0.000% Beyond Meat Inc 15.03.2027	US	Nahrungsmittel & Softdrinks	-0.12%
9			
10			

Vermögensrechnung

	26. Juni 2023 EUR	27. Juni 2022 EUR
Bankguthaben auf Sicht	307'905.35	12'745'087.44
Bankguthaben auf Zeit	0.00	0.00
Wertpapiere und andere Anlagewerte	16'721'140.21	22'680'756.81
Derivate Finanzinstrumente	28'750.28	1'059'192.07
Sonstige Vermögenswerte	280'099.53	474'887.27
Gesamtfondsvermögen	17'337'895.37	36'959'923.59
Bankverbindlichkeiten	-91'395.85	0.00
Verbindlichkeiten	-65'139.48	-105'468.49
Nettofondsvermögen	17'181'360.05	36'854'455.11

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.

Erfolgsrechnung

	01.01.2023 - 26.06.2023	01.01.2022 - 27.06.2022
	EUR	EUR
Ertrag		
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	518'250.55	1'268'415.59
Ertrag Bankguthaben	1'568.79	-5.13
Sonstige Erträge	0.00	0.00
Einkauf laufender Erträge (ELE)	333.38	4'756.39
Total Ertrag	520'152.72	1'273'166.85
Aufwand		
Verwaltungsgebühr	69'854.60	166'630.30
Verwahrstellengebühr	8'524.09	19'844.46
Revisionsaufwand	5'003.72	4'734.44
Passivzinsen	98.33	1.02
Sonstige Aufwendungen	30'976.87	10'440.22
Ausrichtung laufender Erträge (ALE)	9'636.37	16'095.81
Total Aufwand	124'093.98	217'746.25
Nettoertrag	396'058.74	1'055'420.60
Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-18'663.29	-3'802'105.81
Realisierter Erfolg	377'395.45	-2'746'685.21
Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	667'261.25	-3'941'017.28
Gesamterfolg	1'044'656.70	-6'687'702.49

Veränderung des Nettofondsvermögens

01.01.2023 - 26.06.2023

EUR

Nettofondsvermögen zu Beginn der Periode	17'343'825.32
Ausschüttung	-477'710.89
Saldo aus dem Anteilsverkehr	-729'411.08
Gesamterfolg	1'044'656.70
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	17'181'360.05

Anzahl Anteile im Umlauf

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-PA-	01.01.2023 - 26.06.2023
Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	114'664
Neu ausgegebene Anteile	800
Zurückgenommene Anteile	-6'960
Anzahl Anteile am Ende der Periode	108'504

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-IT-	01.01.2023 - 26.06.2023
Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	17'730
Neu ausgegebene Anteile	0
Zurückgenommene Anteile	-150
Anzahl Anteile am Ende der Periode	17'580

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -EUR-PA-	01.01.2023 - 26.06.2023
Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	46'116.960
Neu ausgegebene Anteile	100.000
Zurückgenommene Anteile	-1'150.000
Anzahl Anteile am Ende der Periode	45'066.960

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -USD-PT-	01.01.2023 - 26.06.2023
Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	8'280
Neu ausgegebene Anteile	0
Zurückgenommene Anteile	-300
Anzahl Anteile am Ende der Periode	7'980

Kennzahlen

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	26.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Nettofondsvermögen in EUR	17'181'360.05	17'343'825.32	45'133'049.43
Transaktionskosten in EUR	1'415.95	15'460.89	30'220.72

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-IT-	26.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Nettofondsvermögen in CHF	1'476'534.88	1'413'987.52	21'895'408.10
Ausstehende Anteile	17'580	17'730	221'126
Inventarwert pro Anteil in CHF	83.99	79.75	99.02
Performance in %	5.31	-19.46	-0.98
Performance in % seit Liberierung am 28.06.2021	-16.01	-20.25	-0.98
OGC/TER 1 in %	0.95	0.84	0.83

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -CHF-PA-	26.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Nettofondsvermögen in CHF	10'076'851.82	10'495'470.61	15'575'333.57
Ausstehende Anteile	108'504	114'664	136'264
Inventarwert pro Anteil in CHF	92.87	91.53	114.30
Performance in %	4.80	-17.57	4.85
Performance in % seit Liberierung am 02.05.2016	11.73	6.61	29.33
OGC/TER 1 in %	1.36	1.24	1.23

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -EUR-PA-	26.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Nettofondsvermögen in EUR	4'523'276.23	4'495'829.43	8'040'195.05
Ausstehende Anteile	45'066.960	46'116.960	67'049.960
Inventarwert pro Anteil in EUR	100.37	97.49	119.91
Performance in %	6.08	-16.43	6.34
Performance in % seit Liberierung am 02.05.2016	19.91	13.04	35.26
OGC/TER 1 in %	1.36	1.24	1.22

Kennzahlen (Fortsetzung)

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -USD-PT-	26.06.2023	31.12.2022	31.12.2021
Nettofondsvermögen in USD	895'269.06	848'174.77	1'056'119.33
Ausstehende Anteile	7'980	8'280	8'930
Inventarwert pro Anteil in USD	112.19	102.44	118.27
Performance in %	9.54	-13.38	5.82
Performance in % seit Liberierung am 14.05.2018	12.21	2.44	18.27
OGC/TER 1 in %	1.36	1.24	1.22

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 Performance Daten 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	Betrag pro Anteil in CHF
31.12.2017	10.04.2017	12.04.2018	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2018	16.04.2018	18.04.2018	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2019	11.03.2019	13.03.2019	Realisierter Erfolg	0.00
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

Chameleon Bond Opportunity Fonds Global -EUR-PA-

Rechnungsjahr	Ex-Datum	Valuta-Datum	Ausschüttungsart	Betrag pro Anteil in EUR
31.12.2017	10.04.2017	12.04.2018	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2018	16.04.2018	18.04.2018	Realisierter Erfolg	3.00
31.12.2019	11.03.2019	13.03.2019	Realisierter Erfolg	0.00
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

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 26.06.2023	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE							
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
CHF	3.467% ARYZTA open End	0	0	500'000	84.10	430'856	2.51%
CHF	4.000% Aryzta open end	0	0	450'000	94.00	433'417	2.52%
EUR	1.000% Atos SE 12.11.2029	0	0	200'000	65.07	130'140	0.76%
EUR	3.000% La Banque Postale open End	0	0	200'000	62.15	124'300	0.72%
EUR	3.500% Ontex Group N.V. 15.07.2026	0	0	120'000	86.41	103'692	0.60%
EUR	4.250% Commerzbank open End	200'000	0	200'000	72.61	145'220	0.85%
EUR	4.625% United Group 15.08.2028	0	0	200'000	80.14	160'284	0.93%
EUR	4.750% Altice Finco 15.01.2028	0	0	400'000	66.02	264'080	1.54%
EUR	4.875% Unicaja Banco open end	0	0	200'000	69.28	138'560	0.81%
EUR	5.000% Nidda Bond 30.09.2025	0	100'000	200'000	98.74	197'478	1.15%
EUR	5.125% Deutsche Lufthansa 12.08.2075	0	0	400'000	93.98	375'900	2.19%
EUR	5.250% Herens Midco 15.05.2029	0	0	200'000	59.05	118'106	0.69%
EUR	5.250% Verisure Midholding 15.02.2029	0	0	200'000	86.09	172'180	1.00%
EUR	5.375% Olympus Water US Holding 01.10.2029	0	0	200'000	70.23	140'460	0.82%
EUR	5.375% Picard BondCo 01.07.2027	0	0	500'000	86.46	432'315	2.52%
EUR	5.500% WP/AP Telecom Holdings 15.01.2030	0	0	200'000	82.58	165'166	0.96%
EUR	5.750% LOXAM 15.07.2027	0	0	100'000	91.14	91'140	0.53%
EUR	5.875% Maxeda DIY Holding 01.10.2026	0	0	200'000	65.14	130'280	0.76%
EUR	6.000% Douglas 08.04.2026	0	0	150'000	90.86	136'295	0.79%
EUR	6.000% Koninklijke KPN open End	0	0	200'000	100.84	201'670	1.17%
EUR	6.375% Ideal Standard International 30.07.2026	0	0	250'000	52.05	130'113	0.76%
EUR	6.500% Banijay Group 01.03.2026	0	0	400'000	99.26	397'040	2.31%
EUR	6.500% Kleopatra Holdings 01.09.2026	0	0	400'000	63.94	255'756	1.49%
EUR	6.750% Air Baltic 30.07.2024	0	0	200'000	89.50	179'000	1.04%
EUR	7.750% BayWa open End	100'000	0	100'000	102.53	102'531	0.60%
USD	10.500% Altice France Holding 15.05.2027	0	0	200'000	60.73	111'268	0.65%
USD	4.100% Teva Pharmaceutical 01.10.2046	0	0	200'000	65.00	119'095	0.69%
USD	4.125% Natura Cosméticos 03.05.2028	0	0	200'000	85.85	157'298	0.92%
USD	4.500% Jaguar Land Rover Automotive 01.10.2027	0	0	400'000	87.67	321'246	1.87%
USD	4.875% CNP Assurances open End	0	0	200'000	74.75	136'951	0.80%
USD	5.950% Greenko Solar 29.07.2026	0	0	200'000	93.23	170'810	0.99%
USD	6.250% Cliffs Natural Resources 01.10.2040	0	0	150'000	86.08	118'282	0.69%
USD	6.350% AES Gener 07.10.2079	0	0	200'000	92.13	168'802	0.98%
USD	6.375% Rent-A-Center 15.02.2029	0	0	150'000	88.87	122'125	0.71%
USD	6.750% Xerox 15.12.2039	0	0	250'000	73.49	168'314	0.98%
USD	6.875% Pitney Bowes 15.03.2027	0	0	150'000	74.45	102'305	0.60%
USD	7.000% Gol Finance 31.01.2025	0	0	100'000	60.00	54'967	0.32%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 26.06.2023	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
USD	7.375% Sotheby's 15.10.2027	0	0	200'000	89.87	164'661	0.96%
USD	8.500% Trivium Packaging Finance 15.08.2027	0	0	200'000	95.65	175'246	1.02%
						7'247'349	42.18%
Wandelanleihe							
CHF	2.750% Zur Rose Finance 31.03.2025	0	0	100'000	87.50	89'655	0.52%
EUR	0.000% ams 05.03.2025	0	0	400'000	76.25	305'008	1.78%
EUR	0.000% Redcare Pharmacy 21.01.2028	0	0	100'000	82.83	82'830	0.48%
EUR	0.125% AIR France - KLM 25.03.2026	0	5'000	15'000	16.95	254'250	1.48%
						731'743	4.26%
TOTAL BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE						7'979'092	46.44%

AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE

Aktien

CHF	Selecta Group FinCo Rg - Class A3 Preference Share CHF Reg-S	0	0	25'463	0.00	0	0.00%
CHF	Selecta Group FinCo Rg - Class A4 Preference Share CHF Reg-S	0	0	50'926	0.00	0	0.00%
						0	0.00%

Anleihen

CHF	5.000% Hero open End	200'000	0	200'000	101.00	206'975	1.20%
CHF	8.000% Selecta 01.04.2026	7'311	0	330'451	87.82	297'349	1.73%
EUR	4.250% MOBILUX FINANCE 15.07.2028	0	0	200'000	86.93	173'860	1.01%
EUR	4.450% UniCredit open End	0	0	400'000	78.00	311'980	1.82%
EUR	4.625% Deutsche Bank open End	0	0	200'000	68.25	136'500	0.79%
EUR	5.000% Laboratoire Eimer SELAS 01.02.2029	0	0	250'000	73.25	183'125	1.07%
EUR	5.250% BK LC Lux Finco 30.04.2029	0	0	600'000	93.37	560'220	3.26%
EUR	5.625% Iliad Holding 15.10.2028	0	0	200'000	92.03	184'066	1.07%
EUR	5.625% Sani/Ikos Financial Holdings 15.12.2026	0	0	200'000	92.22	184'440	1.07%
EUR	5.625% Transportes Aereos Portugueses SGPS 02.12.2024	0	0	200'000	98.58	197'150	1.15%
EUR	6.125% Marcolin SPA 15.11.2026	0	0	300'000	90.02	270'063	1.57%
EUR	6.625% Vertical Holdco GmbH 15.07.2028	0	0	200'000	86.67	173'330	1.01%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 26.06.2023	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
EUR	6.75% BCP Modular Services Finance II PLC 30.11.2029	0	0	200'000	76.02	152'040	0.88%
EUR	7.500% Electricite de France Open End	0	0	200'000	101.08	202'150	1.18%
EUR	7.750% Midco 01.11.2027	0	0	200'000	94.12	188'230	1.10%
EUR	7.875% Societe Generale open End	100'000	0	100'000	93.80	93'800	0.55%
GBP	6.000% OSB Group open End	0	0	200'000	77.61	180'911	1.05%
USD	10.500% Aston Martin 30.11.2025	0	0	200'000	100.85	184'781	1.08%
USD	3.625% Julius Baer Gruppe open End	0	0	200'000	66.65	122'119	0.71%
USD	3.875% Tempur Sealy International 15.10.2031	0	0	150'000	79.96	109'878	0.64%
USD	4.625% The Chemours 15.11.2029	0	0	200'000	82.12	150'463	0.88%
USD	4.875% UBS Group open End	0	0	200'000	79.03	144'793	0.84%
USD	5.000% VZ Secured Financing 15.01.2032	0	0	200'000	80.45	147'394	0.86%
USD	5.250% UPL Corp open end	0	0	200'000	83.01	152'094	0.89%
USD	6.000% Altice France Holding 15.02.2028	0	0	250'000	49.05	112'328	0.65%
USD	6.000% Garda World Security 01.06.2029	0	0	400'000	81.79	299'703	1.74%
USD	6.125% Zayo Group Holdings 01.03.2028	0	0	200'000	63.27	115'926	0.67%
USD	6.500% Kernel Holding 17.10.2024	0	0	200'000	69.12	126'652	0.74%
USD	6.625% Mas Tec Inc 15.08.2029	0	0	200'000	93.31	170'970	1.00%
USD	6.625% Motion Bondco 15.11.2027	0	0	600'000	92.48	508'358	2.96%
USD	6.625% SCIH Salt Holdings 01.05.2029	0	0	150'000	82.96	114'006	0.66%
USD	6.750% Kernel Holding 27.10.2027	0	0	200'000	64.12	117'483	0.68%
USD	7.000 % Iliad Holding 15.10.2028	0	0	400'000	91.01	333'504	1.94%
USD	7.125% Bombardier 15.06.2026	0	0	250'000	99.03	226'815	1.32%
USD	7.125% EBN Finance Company 16.02.2026	0	0	200'000	86.00	157'572	0.92%
USD	7.750% Clear Channel Outdoor 15.04.2028	0	0	200'000	77.01	141'093	0.82%
USD	8.000% IHS Netherlands 18.09.2027	0	0	200'000	91.50	167'650	0.98%
USD	8.125% Theta Capital 22.01.2025	0	0	200'000	83.41	152'827	0.89%
USD	8.500% Trivium Packaging Finance 15.08.2027	0	0	200'000	95.71	175'354	1.02%
USD	8.750% Albion Financing 15.04.2027	0	0	200'000	93.33	171'003	1.00%
USD	9.250% Mauser Packaging Solutions Holding 15.04.2027	200'000	0	200'000	92.94	170'292	0.99%
USD	Ford Motor Cred. Bond Floating Rate / 06.03.2026	250'000	0	250'000	99.25	227'312	1.32%
						8'196'557	47.71%
Wandelanleihe							
GBP	0.750% Ocado Group PLC 18.01.2027	100'000	0	100'000	70.63	82'320	0.48%
USD	0.000% Fastly 15.03.2026	0	0	100'000	82.94	75'981	0.44%
USD	0.000% Haemonetics 01.03.2026	0	0	100'000	85.19	78'044	0.45%
USD	0.500% Nio 01.02.2027	0	0	300'000	83.44	229'317	1.33%
						465'663	2.71%
TOTAL AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE						8'662'220	50.42%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 26.06.2023	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
NICHT KOTIERTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
CHF	10.000% Selecta 01.07.2026	5'916	0	123'577	63.05	79'829	0.46%
						79'829	0.46%
TOTAL NICHT KOTIERTE ANLAGEWERTE						79'829	0.46%
TOTAL WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE						16'721'140	97.32%
DERIVATE FINANZINSTRUMENTE							
EUR	Forderungen aus Devisenterminkontrakten					35'298	0.21%
EUR	Verbindlichkeiten aus Devisenterminkontrakten					-6'547	-0.04%
TOTAL DERIVATE FINANZINSTRUMENTE						28'750	0.17%
EUR	Kontokorrentguthaben					307'905	1.79%
EUR	Sonstige Vermögenswerte					280'100	1.63%
GESAMTFONDSVERMÖGEN						17'337'895	100.91%
abzüglich:							
EUR	Bankverbindlichkeiten					-91'396	-0.53%
EUR	Forderungen und Verbindlichkeiten					-65'139	-0.38%
NETTOFONDSVERMÖGEN						17'181'360	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	Käufe	Verkäufe
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE			
Anleihen			
EUR	6.500% Nordex 01.02.2023	0	100'000
USD	7.250% BWAY Holding 15.04.2025	0	200'000
AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE			
Anleihen			
EUR	5.125% Titan Holdings II 15.07.2029	0	200'000
EUR	5.500% Food Service Project 21.01.2027	0	200'000
EUR	6.375% Promontoria Holding 01.03.2027	0	400'000
USD	10.250% Mexarrend 24.07.2024	0	200'000
Wandelanleihe			
USD	0.000% Affirm Holdings 15.11.2026	0	100'000
USD	0.000% Beyond Meat Inc 15.03.2027	0	100'000

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Devisentermingeschäfte

Am Ende der Berichtsperiode offene Derivate auf Devisen:

Fälligkeit	Kauf	Verkauf	Kauf Betrag	Verkauf Betrag
18.08.2023	EUR	GBP	166'055.89	145'000.00
18.08.2023	EUR	USD	6'888'950.12	7'500'000.00
18.08.2023	USD	EUR	761'670.00	700'000.00

Während der Berichtsperiode getätigte Derivate auf Devisen:

Fälligkeit	Kauf	Verkauf	Kauf Betrag	Verkauf Betrag
17.02.2023	USD	EUR	7'500'000.00	7'167'431.19
17.02.2023	GBP	EUR	145'000.00	164'810.18
19.05.2023	EUR	USD	6'989'748.37	7'500'000.00
19.05.2023	USD	EUR	7'500'000.00	6'989'748.37
19.05.2023	EUR	GBP	162'610.74	145'000.00
19.05.2023	GBP	EUR	145'000.00	162'610.74
19.05.2023	USD	EUR	771'330.00	700'000.00
19.05.2023	EUR	USD	700'000.00	771'330.00
18.08.2023	EUR	GBP	166'055.89	145'000.00
18.08.2023	EUR	USD	6'888'950.12	7'500'000.00
18.08.2023	USD	EUR	761'670.00	700'000.00

Ergänzende Angaben

Basisinformationen

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	
Anteilklassen	CHF-PA	EUR-PA
ISIN-Nummer	LI0320182699	LI0320182673
Liberierung	2. Mai 2016	2. Mai 2016
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)	
Referenzwährung der Anteilklassen	Schweizer Franken (CHF)	Euro (EUR)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 2. Mai 2016 bis 31. Dezember 2016	
Erfolgsverwendung	ausschüttend	
Max. Ausgabeaufschlag	2%	2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine	keine
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	0.85% p.a.	0.85% p.a.
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.--p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse	
Max. Verwahrstellengebühr	0.15% p.a	
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	wurden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen		
Bloomberg	CBOFCHF LE	CBOFEUR LE
Telekurs	32.018.269	32.018.267
Reuters	32018269X.CHE	32018267X.CHE

Ergänzende Angaben

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	
Anteilsklassen	CHF-IA	EUR-IA
ISIN-Nummer	LI0381950984	LI0381950976
Liberierung	offen	offen
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)	
Referenzwährung der Anteilsklassen	Schweizer Franken (CHF)	Euro (EUR)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 2. Mai 2016 bis 31. Dezember 2016	
Erfolgsverwendung	ausschüttend	
Max. Ausgabeaufschlag	2%	2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine	keine
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	0.50% p.a.	0.50% p.a.
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.--p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse	
Max. Verwahrstellengebühr	0.15% p.a	
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	wurden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen		
Bloomberg	offen	offen
Telekurs	38.195.098	38.195.097
Reuters	38195098X.CHE	38195097X.CHE

Ergänzende Angaben

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	
Anteilstklassen	CHF-PT	EUR-PT
ISIN-Nummer	LI0414223508	LI0414223490
Liberierung	offen	offen
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)	
Referenzwährung der Anteilstklassen	Schweizer Franken (CHF)	Euro (EUR)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 2. Mai 2016 bis 31. Dezember 2016	
Erfolgsverwendung	thesaurierend	
Max. Ausgabeaufschlag	2%	2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilstklasse in eine andere Anteilstklasse	keine	keine
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	0.85% p.a.	0.85% p.a.
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.--p.a. pro Anteilstklasse ab der 2. Anteilstklasse	
Max. Verwahrstellengebühr	0.15% p.a	
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	wurden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen		
Bloomberg	offen	offen
Telekurs	41.422.350	41.422.349
Reuters	41422350X.CHE	41422349X.CHE

Ergänzende Angaben

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	
Anteilsklassen	USD-PT	USD-PA
ISIN-Nummer	LI0414223516	LI0414223524
Liberierung	14. Mai 2018	offen
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)	
Referenzwährung der Anteilsklassen	US Dollar (USD)	US Dollar (USD)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 2. Mai 2016 bis 31. Dezember 2016	
Erfolgsverwendung	thesaurierend	ausschüttend
Max. Ausgabeaufschlag	2%	2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine	keine
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	0.85% p.a.	0.85% p.a.
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.--p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse	
Max. Verwahrstellengebühr	0.15% p.a	
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	wurden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen		
Bloomberg	CBOFUPT	offen
Telekurs	41.422.351	41.422.352
Reuters	41422351X.CHE	41422352X.CHE

Ergänzende Angaben

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	
Anteilsklassen	USD-IT	USD-IA
ISIN-Nummer	LI0414223532	LI0414223540
Liberierung	offen	offen
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)	
Referenzwährung der Anteilsklassen	US Dollar (USD)	US Dollar (USD)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 2. Mai 2016 bis 31. Dezember 2016	
Erfolgsverwendung	thesaurierend	ausschüttend
Max. Ausgabeaufschlag	2%	2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine	keine
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	0.50% p.a.	0.50% p.a.
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.--p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse	
Max. Verwahrstellengebühr	0.15% p.a	
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	wurden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen		
Bloomberg	offen	offen
Telekurs	41.422.353	41.422.354
Reuters	41422353X.CHE	41422354X.CHE

Ergänzende Angaben

	Chameleon Bond Opportunity Fonds Global	
Anteilsklassen	CHF-IT	EUR-IT
ISIN-Nummer	LI0381645295	LI0381601223
Liberierung	28. Juni 2021	offen
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)	
Referenzwährung der Anteilsklassen	Schweizer Franken (CHF)	Euro (EUR)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 2. Mai 2016 bis 31. Dezember 2016	
Erfolgsverwendung	thesaurierend	
Max. Ausgabeaufschlag	2%	2%
Rücknahmeabschlag	keiner	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine	keine
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	0.50% p.a.	0.50% p.a.
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.--p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse	
Max. Verwahrstellengebühr	0.15% p.a	
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	wurden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen	Bloomberg CBOCHIT offen Telekurs 38.164.529 38.160.122 Reuters 38164529X.CHE 38160122X.CHE	
Internet	www.ifm.li www.lafv.li www.fundinfo.com	
Publikationen des Fonds	Der Prospekt, die Wesentlichen Anlegerinformationen (KIID), der Treuhandvertrag und der Anhang A „OGAW im Überblick“ 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.	

Ergänzende Angaben

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.
Bewertungsgrundsätze	<p>Das Vermögen des OGAW wird nach folgenden Grundsätzen bewertet:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 überprüfbar bewerteten Tagesbasis bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und nach allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar bewerteten 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 Rücknahmeanpruch 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 bewerteten 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 bewerteten 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. <p>Die Bewertung erfolgt durch die Verwaltungsgesellschaft.</p>

Ergänzende Angaben

	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.							
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.							
Wechselkurse per Berichtsdatum	EUR	1 =	CHF	0.9760	CHF	1 =	EUR	1.0246
	EUR	1 =	GBP	0.8580	GBP	1 =	EUR	1.1655
	EUR	1 =	USD	1.0916	USD	1 =	EUR	0.9161
Hinterlegungsstellen	Clearstream Banking, Luxembourg Kroll Issuer Service Ltd., London SIX SIS AG, Zürich							
Vertriebsländer	AT	CH	DE	FL	FR	GB	SWE	
Private Anleger		✓	✓	✓				
Professionelle Anleger			✓	✓				
Qualifizierte Anleger		✓						
Risikomanagement								
Berechnungsmethode Gesamtrisiko	Commitment-Approach							
ESG Kriterien	Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.							

Weitere Angaben

Vergütungspolitik (ungeprüft)

Vergütungsinformationen

Die nachfolgenden Vergütungsinformationen beziehen sich auf die IFM Independent Fund Management AG (die "Gesellschaft"). Diese Vergütung wurde an die Mitarbeitenden der Gesellschaft für die Verwaltung sämtlicher UCITS und AIF (gemeinsam "Fonds") entrichtet. Nur ein Anteil der ausgewiesenen Vergütung wurde zur Entschädigung der für diesen Fonds erbrachten Leistungen aufgewendet.

Die hier ausgewiesenen Beträge umfassen die fixe und variable Bruttovergütung, das heisst vor Abzug von Steuern und Arbeitnehmerbeiträgen an Sozialversicherungseinrichtungen. Die jährliche Überprüfung der Vergütungsgrundsätze der Gesellschaft, die Bestimmung der "Identifizierten Mitarbeitenden"¹ sowie die Genehmigung der effektiv ausbezahlten Gesamtvergütung obliegt dem Verwaltungsrat. Die variable Vergütung wird nachfolgend mittels einer realistischen Bandbreite ausgewiesen, da erstere von der persönlichen Leistung und dem nachhaltigen Geschäftsergebnis der Gesellschaft abhängt, die beide nach Abschluss des Kalenderjahrs beurteilt werden. Die Genehmigung der variablen Vergütung durch den Verwaltungsrat kann nach Berichtserstellung erfolgen. Es erfolgten keine wesentlichen Veränderungen an den Vergütungsgrundsätzen mit Gültigkeit für das Kalenderjahr 2022.

Die von der IFM Independent Fund Management AG verwalteten Fonds und deren Volumen ist auf www.lafv.li einsehbar. Eine Zusammenfassung der Vergütungsgrundsätze der Gesellschaft ist auf www.ifm.li abrufbar. Des Weiteren gewährt die Gesellschaft auf Anfrage kostenlose Einsicht in die entsprechenden internen Richtlinien. Die von Dienstleistern, bspw. delegierten Vermögensverwaltern, ihrerseits an eigene identifizierte Mitarbeitende ausgerichteten Vergütungen sind nicht reflektiert.

Vergütung der Mitarbeitenden der Gesellschaft²

Gesamtvergütung im abgelaufenen Kalenderjahr 2022	CHF	4.53 – 4.58 Mio.
davon feste Vergütung	CHF	4.05 Mio.
davon variable Vergütung ³	CHF	0.48 – 0.54 Mio.
Direkt aus Fonds gezahlte Vergütungen ⁴		keine
An Mitarbeitende bezahlte Carried Interests oder Performance Fees		keine
Gesamtzahl der Mitarbeitenden der Gesellschaft per 31. Dezember 2022		49

Gesamtes verwaltetes Vermögen der Gesellschaft per 31. Dezember 2022	Anzahl Teilfonds	Veraltetes Vermögen
in UCITS	105 CHF	3'307 Mio.
in AIF	88 CHF	2'316 Mio.
in IU	2 CHF	9 Mio.
Total	195 CHF	5'632 Mio.

Vergütung einzelner Mitarbeiterkategorien der Gesellschaft

Gesamtvergütung für "Identifizierte Mitarbeitende" der Gesellschaft im abgelaufenen Kalenderjahr 2022	CHF	2.03 – 2.07 Mio.
davon feste Vergütung	CHF	1.62 Mio.
davon variable Vergütung ²	CHF	0.41 – 0.45 Mio.
Gesamtzahl der Identifizierten Mitarbeitenden der Gesellschaft per 31. Dezember 2022		10

¹ Als "Identifizierte Mitarbeitende" gelten Mitarbeitende, deren berufliche Tätigkeit einen wesentlichen Einfluss auf das Risikoprofil der Gesellschaft oder die Risikoprofile der verwalteten Fonds ausüben. Im Einzelnen sind dies die Mitglieder der Leitungsorgane sowie andere Mitarbeitende auf demselben Vergütungsniveau, Risikoträger und die Inhaber von wesentlichen Kontrollfunktionen.

² Die Gesamtvergütung bezieht sich auf alle Mitarbeitenden der Gesellschaft inklusive Verwaltungsratsmitglieder. Die Offenlegung der Mitarbeitervergütung erfolgt im Einklang mit Art. 107 VO 231/2013 auf Ebene der Gesellschaft. Eine Allokation der tatsächlichen Arbeits- und Zeitaufwände auf einzelne Fonds kann nicht zuverlässig erhoben werden.

³ Bonusbetrag in CHF (Cash Bonus)

⁴ Es werden keine Vergütungen direkt aus den Fonds an Mitarbeitende bezahlt, da alle Vergütungen von der Gesellschaft vereinnahmt werden.

Weitere Angaben

Gesamtvergütung für andere Mitarbeitende der Gesellschaft im abgelaufenen Kalenderjahr 2022	CHF	2.50 – 2.51 Mio.
davon feste Vergütung	CHF	2.42 Mio.
davon variable Vergütung ²	CHF	0.08 – 0.09 Mio.
Gesamtzahl der anderen Mitarbeitenden der Gesellschaft per 31. Dezember 2022		39

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 die Helvetische Bank AG, Seefeldstrasse 215, CH-8008 Zürich.

3. Bezugsort der massgeblichen Dokumente

Der Prospekt, die wesentlichen Anlegerinformationen (KIID) oder das Basisinformationsblatt 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

Die Verwaltungsgesellschaft und deren 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.

Die Verwaltungsgesellschaft und deren Beauftragte bezahlen im Vertrieb in der Schweiz keine Rabatte, um die auf den Anleger entfallenden, dem Fonds belasteten Gebühren und Kosten zu reduzieren.

6. Erfüllungsort und Gerichtsstand

Für die in der Schweiz angebotenen Anteile ist der Erfüllungsort am Sitz des Vertreters. Der Gerichtsstand liegt am Sitz des Vertreters oder am Sitz oder Wohnsitz des Anlegers.

Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer

Hinweise für Anleger in Deutschland

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

Einrichtung nach § 306a KAGB:

IFM Independent Fund Management AG
Landstrasse 30
Postfach 355
FL-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 ausbezahlt 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 wesentlichen Anlegerinformationen, der Treuhandvertrag des EU-OGAW und die Jahres- und Halbjahresberichte sind kostenlos in Papierform bei der Einrichtung oder unter www.ifm.li oder auch 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).

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:

- Aussetzung der Rücknahme der Anteile des EU-OGAW,
- Kündigung der Verwaltung des EU-OGAW oder dessen Abwicklung,
- 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,
- die Verschmelzung von EU-OGAW in Form von Verschmelzungsinformationen, die gemäß Artikel 43 der Richtlinie 2009/65/EG zu erstellen sind, und 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.
-



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