

CoCo Alpha Bond Fund

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform Kollektivtreuhänderschaft

Ungeprüfter Halbjahresbericht

30.06.2024

CAIAC Fund Management AG

Haus Atzig
Industriestrasse 2
FL-9487 Bendern
Tel. +423 375 83 33
Fax. +423 375 83 38
www.caiac.li
info@caiac.li

Allgemeine Informationen

Organisation

Verwaltungsgesellschaft	CAIAC Fund Management AG Haus Atzig Industriestrasse 2 FL-9487 Bendern
Asset Manager / Vermögensverwalter	AIF Alternativ Invest Finance AG Giessenstrasse 2 9491 Ruggell
Verwahrstelle / Depotbank	Bank Frick AG Landstrasse 14 FL-9496 Balzers
Führung des Anteilsregisters	Bank Frick AG Landstrasse 14 FL-9496 Balzers
Vertriebsberechtigte / -stelle	AIF Alternativ Invest Finance AG Giessenstrasse 2 9491 Ruggell
Wirtschaftsprüfer / Revisionsstelle	Grant Thornton AG Bahnhofstrasse 15 FL-9494 Schaan
Zahlstelle	Österreich: Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG Am Belvedere 1 AT-1100 Wien
Zahl- und Informationsstelle	Deutschland: DZ Bank AG Frankfurt Platz der Republik 60 DE-60265 Frankfurt
Steuerlicher Vertreter	Österreich: BDO Austria GmbH Am Belvedere 4 AT-1100 Wien
Bewertungsintervall	Täglich
Bewertungstag	Jeder liechtensteinische Bankarbeitstag
Ausgabe- und Rücknahmetag	Jeder Bewertungstag
Annahmeschluss Anteilsgeschäft	16:00 Uhr ein Bankarbeitstag vor dem Bewertungstag
Valuta Ausgabe- und Rücknahmetag	zwei Bankgeschäftstage nach Berechnung des Nettoinventarwertes/NAV
Rechnungswährung	EUR
Erfolgsverwendung	Thesaurierend
Abschluss Rechnungsjahr	31. Dezember
Fondsdomizil	Bendern, Liechtenstein
Fondstyp	OGAW (UCITS V)
Rechtsform	Kollektivtreuhänderschaft
Rechtsgrundlage	Gesetz vom 28. Juni 2011 über bestimmte Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (UCITSG)
Publikationsorgan	Web-Seite des LAFV Liechtensteiner Anlagefondsverband www.lafv.li

Fondsdaten

ISIN	LI0248699295 Class R EUR LI0248699311 Class R USD
Verwahrstellen- / Depotbankgebühr	Max. 0.10% p.a. oder Minimum CHF 10'000.- p.a. zzgl. ab der 2. Anteilsklasse CHF 2'000.- p.a.
Vertriebsgebühr	Max. 0.15% p.a.
Risikomanagement und Administrationsgebühr	Max. 0.15% p.a. oder Minimum CHF 40'000.- p.a. zzgl. je Anteilsklasse CHF 2'500.- p.a.
Anlageentscheide und Vertriebsvergütung	Class I max. 0.70% p.a. / Class R max. 1.25% p.a.
Performance Fee	Class I Keine / Class R 10% (mit High Watermark)
Ausgabeaufschlag /-kommission	Class I max. 1% / Class R max. 3%
Rücknahmegebühr /-kommission	Keine
Konversionsgebühr	Keine

Vermögensrechnung

per 30.06.2024

EUR

Bankguthaben, davon	2'258'532.05
Sichtguthaben	358'532.05
Zeitguthaben	1'900'000.00
Wertpapiere	10'587'270.62
Immobilien	0.00
Derivative Finanzinstrumente	-12'433.86
Rohstoffe und (Edel-)Metalle	0.00
Sonstige Vermögenswerte, davon	95'441.84
Zinsen / Dividenden	95'441.84
Gesamtvermögen	12'928'810.65
Verbindlichkeiten, davon	-76'034.12
gegenüber Banken	0.00
Darlehen	0.00
Verwahrstellen- / Depotbankgebühren	-3'812.06
Verwaltungs- / Administrationsgebühren	-10'971.59
Vermögensverwaltungsgebühren	-46'139.01
Wertentwicklungsabhängige Gebühren	0.00
Revisionskosten	-5'901.55
Nettovermögen	12'852'776.53
Class R EUR	8'458'826.43
Class R USD	4'393'950.10
Anzahl der Anteile im Umlauf	
Class R EUR	98'504.00
Class R USD	47'694.00
Nettoinventarwert pro Anteil	
Class R EUR	EUR 85.87
Class R USD	USD 98.74

Erfolgsrechnung

01.01.2024 - 30.06.2024

EUR

Erträge der Bankguthaben	16'690.20
Erträge der Wertpapiere, davon	143'601.00
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	143'601.00
Aktien und sonstige Beteiligungspapiere einschliesslich Erträge Gratisaktien	0.00
Anteile anderer Investmentunternehmen	0.00
Sonstige Erträge	0.00
Einkauf in laufende Erträge bei der Ausgabe von Anteilen	0.00
Total Erträge	160'291.20
Passivzinsen	-137.74
Revisionsaufwand	-5'901.55
Reglementarische Vergütung an die Anlageverwaltung	-88'496.47
Reglementarische Vergütung an die Verwahrstelle / Depotbank	-8'103.08
Sonstige Aufwendungen, davon	-58'273.38
Reise- / Werbekosten	0.00
Ausrichtung laufender Erträge bei der Rücknahme von Anteilen	2'380.85
Total Aufwendungen	-158'531.37
Nettoertrag	1'759.83
Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-364'670.17
Realisierter Erfolg	-362'910.34
Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	595'430.40
Gesamterfolg	232'520.06

Ausserbilanzgeschäfte

Per 30.06.2024 bestanden keine Ausserbilanzgeschäfte, d.h. keine Kontrakte mit derivativen Finanzinstrumenten.

Im Berichtszeitraum wurden keine Wertpapiere ausgeliehen.

Devisentermingeschäfte werden im Vermögensinventar ausgewiesen.

Methode für die Berechnung des Gesamtrisikos

Die unter "Ausserbilanzgeschäfte" ausgewiesenen Werte werden gem. Commitment-Ansatz berechnet.

Verwendung des Erfolgs

EUR

Nettoertrag des Rechnungsjahres	1'759.83
Zur Ausschüttung bestimmte Kapitalgewinne des Rechnungsjahres	0.00
Zur Ausschüttung bestimmte Kapitalgewinne früherer Rechnungsjahre	0.00
Vortrag des Vorjahres	0.00
Zur Verteilung verfügbarer Erfolg	1'759.83
Zur Ausschüttung an die Anleger vorgesehener Erfolg	0.00
Zur Wiederanlage zurückbehaltener Erfolg	1'759.83
Vortrag auf neue Rechnung	0.00

Veränderung des Nettovermögens

01.01.2024 - 30.06.2024

EUR

Nettovermögen zu Beginn der Berichtsperiode	16'873'547.11
Saldo aus dem Anteilsverkehr	-4'253'290.64
Gesamterfolg	232'520.06
Nettovermögen am Ende der Berichtsperiode	12'852'776.53

Anzahl Anteile im Umlauf

01.01.2024 - 30.06.2024

Class R EUR

Anteile zu Beginn der Periode	116'947.00
Neu ausgegebene Anteile	0.00
Zurückgenommene Anteile	-18'443.00
Anteile am Ende der Periode	98'504.00

Class R USD

Anteile zu Beginn der Periode	76'995.00
Neu ausgegebene Anteile	0.00
Zurückgenommene Anteile	-29'301.00
Anteile am Ende der Periode	47'694.00

Entwicklung des Nettoinventarwertes

Datum	Nettovermögen	Anzahl Anteile	Nettoinventarwert	Performance
Class R EUR				
31.12.2022	11'983'004.94 EUR	144'125.00	83.14 EUR	-12.36%
31.12.2023	10'041'740.36 EUR	116'947.00	85.87 EUR	3.28%
30.06.2024	8'458'826.43 EUR	98'504.00	85.87 EUR	0.00%*
Class R USD				
31.12.2022	16'030'420.43 USD	171'090.00	93.70 USD	-9.81%
31.12.2023	7'546'755.31 USD	76'995.00	98.02 USD	4.61%
30.06.2024	4'709'216.02 USD	47'694.00	98.74 USD	0.73%*

* Die ausgewiesene Performance ist unterjährig.

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.

Hinterlegungsstellen

Die Finanzinstrumente waren per Abschlussdatum hinterlegt bei:

SIX SIS AG (Olten)
Baslerstrasse 100
CH-4600 Olten

Bank Frick & Co. AG
Landstrasse 14
FL-9496 Balzers

Währungstabelle

per 30.06.2024

EUR

Norwegische Krone	NOK	100.00	8.7631
Schweizer Franken	CHF	1.00	1.0383
US-Dollar	USD	1.00	0.9331

Total Expense Ratio (TER)

per 30.06.2024

Class R EUR

TER 1 (exkl. Performance Fee, exkl. Kosten Zielfonds)	2.27% p.a.
TER 1.1 (exkl. Performance Fee, inkl. Kosten Zielfonds)	2.27% p.a.
TER 2 (inkl. Performance Fee, exkl. Kosten Zielfonds)	2.27% p.a.
TER 2.1 (inkl. Performance Fee, inkl. Kosten Zielfonds)	2.27% p.a.

Class R USD

TER 1 (exkl. Performance Fee, exkl. Kosten Zielfonds)	2.25% p.a.
TER 1.1 (exkl. Performance Fee, inkl. Kosten Zielfonds)	2.25% p.a.
TER 2 (inkl. Performance Fee, exkl. Kosten Zielfonds)	2.25% p.a.
TER 2.1 (inkl. Performance Fee, inkl. Kosten Zielfonds)	2.25% p.a.

Transaktionskosten

01.01.2024 - 30.06.2024

EUR

Spesen	1'455.37
Courtage	748.33

Die Transaktionskosten werden direkt mit dem Einstands- und Verkaufswert der betreffenden Anlagen verrechnet und sind deshalb in der TER-Berechnung nicht berücksichtigt.

Vermögensinventar per 30.06.2024

Käufe und Verkäufe 01.01.2024 - 30.06.2024

Bezeichnung	Bestand 01.01.2024	Kauf 1)	Verkauf 2)	Bestand 30.06.2024	Marktwert EUR	Anteil in %
Wertpapiere						
Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden						
Obligationen						
Belgien						
BE0002638196 - KBC Group S FTFN WFM	600'000.00	0.00	600'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Belgien					0.00	0.00%
Cayman Islands						
XS1497312295 - 0.875 CK HUT24NTS-S	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	396'720.00	3.09%
Summe Cayman Islands					396'720.00	3.09%
Dänemark						
XS1586367945 - DBDK -S CCVFTVN	400'000.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Dänemark					0.00	0.00%
Finnland						
XS1805263743 - Nordic Inv Bk 24 Nts-S	8'000'000.00	0.00	8'000'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Finnland					0.00	0.00%
Grossbritannien						
XS1888179477 - Vodafone Group Bds 79 FTVB	300'000.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Grossbritannien					0.00	0.00%
Italien						
XS2242929532 - ENI NC5 -S FTVB	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	292'065.00	2.27%
Summe Italien					292'065.00	2.27%
Niederlande						
XS2153593103 - 2.375 B.A.T. 24EMTN	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	398'260.00	3.10%
XS2131567138 - ABN AMRO WFM S FTVB	600'000.00	0.00	0.00	600'000.00	585'600.00	4.56%
XS1640851983 - Argentum Nethld WFM	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	364'133.43	2.83%
XS1877860533 - Coop Rabobank S FTVB	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	392'720.00	3.06%
Summe Niederlande					1'740'713.43	13.54%
Norwegen						
XS1397023448 - Kommunalbanken Ser-5115 Unsec RegS	600'000.00	0.00	0.00	600'000.00	572'580.00	4.45%
NO0010705536 - Norwegen 14.3.24	10'000'000.00	0.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Norwegen					572'580.00	4.45%
Schweden						
XS1952091202 - SVENSKA-S CCVFTVN	400'000.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Schweden					0.00	0.00%
Schweiz						
CH0503924372 - Bque Cant Geneve open end FTV	800'000.00	0.00	0.00	800'000.00	791'971.92	6.16%
CH0475070238 - Luzerner KB -S WFM FTV	800'000.00	0.00	0.00	800'000.00	782'909.28	6.09%
CH0566511496 - Raiffeisen Schweiz Tier1(AT1)	800'000.00	0.00	0.00	800'000.00	807'829.47	6.29%
CH0373476115 - St.Galler KB -S FTV	800'000.00	0.00	800'000.00	0.00	0.00	0.00%
CH0536893321 - Zuercher KB WFM FTV	800'000.00	0.00	0.00	800'000.00	795'784.71	6.19%
Summe Schweiz					3'178'495.38	24.73%
USA						

Vermögensinventar per 30.06.2024

Käufe und Verkäufe 01.01.2024 - 30.06.2024

Bezeichnung	Bestand	Kauf	Verkauf	Bestand	Marktwert EUR	Anteil in %
	01.01.2024	1)	2)	30.06.2024		
XS1843443513 - 1.7 ALTRIA 25 BDS	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	392'400.00	3.05%
XS0906815591 - 2.75 PHILIP MRRS 25	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	397'036.00	3.09%
XS2251742537 - Avantor Fdg 25 Bds-S	400'000.00	0.00	200'000.00	200'000.00	196'070.00	1.53%
Summe USA					985'506.00	7.67%
Vereinigte Arabische Emirate						
XS2176018609 - 2.5 MDGH 26 EMTN	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	176'962.91	1.38%
Summe Vereinigte Arabische Emirate					176'962.91	1.38%
Summe Obligationen					7'343'042.72	57.13%
Summe Wertpapiere, die an einer Börse gehandelt werden					7'343'042.72	57.13%
Wertpapiere, die an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden						
Obligationen						
Australien						
US055451AY40 - BHP Billiton Fi/4.875 Bd 20260227 Sr	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	370'638.68	2.88%
Summe Australien					370'638.68	2.88%
Grossbritannien						
US377373AG03 - GSK Capital/3 Bd 20240601 Sr Gtd	400'000.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00%
Summe Grossbritannien					0.00	0.00%
Norwegen						
US29446MAD48 - Equinor/2.875 Bd 20250406 Sr Gtd	400'000.00	0.00	0.00	400'000.00	366'253.32	2.85%
Summe Norwegen					366'253.32	2.85%
USA						
US02079KAE73 - Alphabet/1.9 Bd 20400815 Sr Unsec	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	121'543.27	0.95%
US023135CA22 - Amazon.com/2.875 Bd 20410512 Sr Unsec	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	137'408.91	1.07%
US037833EE62 - Apple/2.375 Bd 20410208 Sr Unsec	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	128'724.05	1.00%
US57636QAH74 - Mastercard/3.8 Bd 20461121 Sr Unsec	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	148'915.90	1.16%
US66989HAG39 - Novartis Cap/3.4 Bd 20240506 Sr Gtd	300'000.00	0.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00%
US92826CAK80 - Visa/2.7 Bd 20400415 Sr Unsec	0.00	200'000.00	0.00	200'000.00	136'710.99	1.06%
Summe USA					673'303.12	5.24%
Summe Obligationen					1'410'195.12	10.97%
Summe Wertpapiere, die an einem anderen geregelten Markt gehandelt werden					1'410'195.12	10.97%
Wertpapiere, die nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden						
Obligationen						
Grossbritannien						
XS2243636219 - GAZFin WFM -S FTVN	600'000.00	0.00	0.00	600'000.00	265'038.00	2.06%
Summe Grossbritannien					265'038.00	2.06%
Irland						
XS1601094755 - CBOM Finance-S FTFN	1'000'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00	239'094.94	1.86%
Summe Irland					239'094.94	1.86%
Luxemburg						
XS1843441731 - Alrosa Finance 24 NTS-S	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00%
XS2046736919 - Steel Cap 24 Bds S	300'000.00	0.00	0.00	300'000.00	12'870.54	0.10%

Vermögensinventar per 30.06.2024

Käufe und Verkäufe 01.01.2024 - 30.06.2024

Bezeichnung	Bestand 01.01.2024	Kauf 1)	Verkauf 2)	Bestand 30.06.2024	Marktwert EUR	Anteil in %
Summe Luxemburg					12'870.54	0.10%
Schweiz						
CH0361532945 - ZKB Anleihe WFM 2017	600'000.00	0.00	400'000.00	200'000.00	208'509.30	1.62%
Summe Schweiz					208'509.30	1.62%
Summe Obligationen					725'512.78	5.64%
Summe Wertpapiere, die nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden					725'512.78	5.64%
Summe Wertpapiere					9'478'750.62	73.75%
Anlagefonds						
Liechtenstein						
LI0264074522 - PAM LNG ONL FD EUR	19'379.50	0.00	5'379.50	14'000.00	1'108'520.00	8.62%
Summe Liechtenstein					1'108'520.00	8.62%
Summe Anlagefonds					1'108'520.00	8.62%
Derivate						
Derivate, die nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden						
Devisentermingeschäfte						
Liechtenstein						
FXF000009813 - MASTER // EUR/USD 1.06 19.1.24	0.00	3'113'207.55	3'300'000.00	0.00	0.00	0.00%
FXF000010262 - MASTER // EUR/USD 1.06 19.7.24	0.00	2'058'633.63	2'200'000.00	0.00	7'708.51	0.06%
FXF000010038 - MASTER // EUR/USD 1.09 19.4.24	0.00	2'749'518.83	3'000'000.00	0.00	0.00	0.00%
FXF000010216 - R USD EUR/USD 1.08271 19.4.24	0.00	600'345.43	650'000.00	0.00	0.00	0.00%
FXF000010097 - R USD EUR/USD 1.09 19.4.24	0.00	370'576.25	400'000.00	0.00	0.00	0.00%
FXF000009921 - R USD EUR/USD 1.0978 19.1.24	0.00	1'120'422.66	1'230'000.00	0.00	0.00	0.00%
FXF000009812 - R USD USD/EUR 1.0589 19.1.24	0.00	8'670'000.00	8'187'742.00	0.00	0.00	0.00%
FXF000010261 - R USD USD/EUR 1.06802 19.7.24	0.00	4'940'000.00	4'625'381.55	0.00	-20'142.37	-0.16%
FXF000010037 - R USD USD/EUR 1.09 19.4.24	0.00	6'970'000.00	6'394'495.41	0.00	0.00	0.00%
Summe Liechtenstein					-12'433.86	-0.10%
Summe Devisentermingeschäfte					-12'433.86	-0.10%
Summe Derivate, die nicht an einem geregelten Markt gehandelt werden					-12'433.86	-0.10%
Summe Derivate					-12'433.86	-0.10%
Bankguthaben						
Sichtguthaben					358'532.05	2.79%
Zeitguthaben					1'900'000.00	14.78%
Summe Bankguthaben					2'258'532.05	17.57%
Sonstige Vermögenswerte					95'441.84	0.74%
Gesamtvermögen					12'928'810.65	100.59%
Verbindlichkeiten					-76'034.12	-0.59%
Nettovermögen					12'852'776.53	100.00%

1) Kauf umfasst die Transaktionen: Gratistitel / Käufe / Konversionen / Namensänderungen / "Splits" / Stock- / Wahldividenden / Titelaufteilungen / Überträge / Umbuchungen in Folge Redenominierung in Euro / Umtausch zwischen Gesellschaften / Zuteilungen aus Bezugs- / Optionsrechten / Zuteilung von Bezugsrechten ab Basistiteln

2) Verkauf umfasst die Transaktionen: Auslosungen / Ausbuchung in Folge Verfall / Ausübung von Bezugs- / Optionsrechten / "Reverse Splits" / Überträge / Umbuchungen in Folge Redenominierung in Fondswährung / Umtausch zwischen Gesellschaften / Verkäufe / Rückzahlungen

Auskünfte über Angelegenheiten von besonderer wirtschaftlicher oder rechtlicher Bedeutung

Bewertungsstichtag

Als Basis für den Bericht dient der letzte NAV des Berichtszeitraumes. Dieser wurde per 28.06.2024 berechnet.

Berechnung

Allfällige Abweichungen in den Summenbildungen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen.

Mitteilungen

Im Berichtszeitraum fanden keine Angelegenheiten von besonderer wirtschaftlicher oder rechtlicher Bedeutung statt.

ESG Bestimmungen

Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Schweiz

Der Treuhandvertrag & Prospekt, die wesentlichen Informationen für den Anleger und der Jahres- und Halbjahresbericht, die aktuellen Anteilspreise sowie weitere Informationen zum Fonds, finden Sie kostenlos in deutscher Sprache auf der Webseite des LAFV Liechtensteinischen Anlagefondsverband www.lafv.li und können kostenlos bei der CAIAC Fund Management AG sowie beim Vertreter in der Schweiz angefordert werden. Die Gesamtkostenquote (TER) wurde gemäss den CESR-Vorgaben (CESR-Guideline 09-949/CESR-Guideline 09-1028) berechnet. Dabei weicht diese Berechnung in Bezug auf den CoCo Alpha Bond Fund nicht von der aktuell gültigen „Richtlinie zur Berechnung und Offenlegung der Total Expense Ratio (TER) von kollektiven Kapitalanlagen" dAsset Management Association Switzerland (AMAS) ab.

Hinweis für Anteilsinhaber

Die Anteilsklassen Class I EUR und Class I USD wurden per 30.06.2024 noch nicht lanciert.

Ereignisse aufgrund der Massnahmen im Zusammenhang mit der Situation in der Ukraine

Im Depot befindet sich per 31.12.2023 die folgenden Wertschriften:

- XS1601094755 CBOM Finance-S FTFN (1.86% des Nettofondsvermögens)
- XS1843441731 Alrosa Finance 24 NTS-S (0.00% des Nettofondsvermögens)
- XS2046736919 Steel Cap 24 Bds S 09.19/09.24 (0.10% des Nettofondsvermögens)
- XS2243636219 3.897% GAZFin WFM -S FTVN (2.06% des Nettofondsvermögens)

Diese Wertschriften wurden UCITS-konform erworben. Aufgrund der Massnahmen im Zusammenhang mit der Situation in der Ukraine wurden die Anlagen nicht mehr handelbar und verloren dadurch die UCITS-Konformität. Aus diesem Grund weisen die Anlagen per 30.06.2024 eine hohe Werteinbusse auf.

Vergütungsinformation des Vermögensverwalters (ungeprüft)

Gesamtvergütung¹ der VV-Gesellschaft im abgelaufenen
Kalenderjahr [2023]: CHF 638'700

davon feste Vergütung	CHF 608'700
davon variable Vergütung ²	CHF 30'000

Gesamtzahl³ der Mitarbeitenden der Gesellschaft per [31.12.2023]: 8

¹ Die Gesamtvergütung umfasst sämtliche Angestellte der Vermögensverwaltungsgesellschaft, einschliesslich der Mitglieder des Verwaltungsrats. Als Vergütungsbetrag wird die Bruttovergütung angegeben, bevor Steuern und Arbeitnehmeranteile für Sozialversicherungen abgezogen werden, beziehungsweise die Bruttoentschädigung für den Verwaltungsrat. Beiträge des Arbeitgebers zur Pensionskasse und anderen sozialen Einrichtungen sind nicht berücksichtigt.

² Der ausgewiesene Betrag umfasst den Cash Bonus sowie den Wert von gegebenenfalls ins Eigentum der Mitarbeitenden übertragenen Vergütungsinstrumenten. Den zugewiesenen Vergütungsinstrumenten wird der gegenwärtige Wert beigemessen. Sofern die variable Vergütung zum Zeitpunkt der Berichterstattung noch nicht feststeht, ist ein Erwartungswert ausgewiesen.

³ Anzahl der Mitarbeitenden inkl. der Verwaltungsratsmitglieder, ohne Berücksichtigung der Stellenprozente.

Vergütungsinformation der Verwaltungsgesellschaft (ungeprüft)

Die nachfolgenden Vergütungsinformationen beziehen sich auf CAIAC Fund Management AG (die "Gesellschaft"). Diese Vergütung wurde an die Mitarbeitenden der Gesellschaft für die Verwaltung sämtlicher UCITS oder AIF (gemeinsam "Fonds") entrichtet. Nur ein Anteil der ausgewiesenen Vergütung wurde zur Entschädigung der für die 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"⁴⁾ sowie die Genehmigung der effektiv ausbezahlten Gesamtvergütung obliegt dem Verwaltungsrat. Die variable Vergütung wird hier mittels einer realistischen Bandbreite ausgewiesen, da erstere von der persönlichen Leistung des Mitarbeitenden 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 2023.

Die von der Gesellschaft verwalteten Fonds und deren Volumen ist auf www.lafv.li einsehbar. Eine Zusammenfassung der Vergütungsgrundsätze der Gesellschaft ist auf www.caiac.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 Gesellschaft ¹⁾

Gesamtvergütung im abgelaufenen Kalenderjahr 2023		CHF	3.51 - 3.57 Mio.
davon feste Vergütung		CHF	3.31 Mio.
davon variable Vergütung ²⁾		CHF	0.20 - 0.26 Mio.
Direkt aus Fonds gezahlte Vergütungen ³⁾			keine
An Mitarbeitende bezahlte Carried Interests oder Performance Fees			keine
Gesamtzahl der Mitarbeitenden der Gesellschaft per 31.12.2023			29
Gesamtes verwaltetes Vermögen der Gesellschaft per 31.12.2023	Anzahl Teilfonds	Verwaltetes Vermögen	
in UCITS	32	CHF	1'139 Mio.
in AIF	52	CHF	1'609 Mio.
in IUG	8	CHF	66 Mio.
Total	92	CHF	2'814 Mio.

Vergütung einzelner Mitarbeiterkategorien der Gesellschaft

Gesamtvergütung für "Identifizierte Mitarbeitende" ⁴⁾ der Gesellschaft im abgelaufenen Kalenderjahr 2023		CHF	1.63 - 1.66 Mio.
davon feste Vergütung		CHF	1.51 Mio.
davon variable Vergütung ²⁾		CHF	0.12 - 0.15 Mio.
Gesamtzahl der Identifizierten Mitarbeitenden der Gesellschaft per 31.12.2023			10
Gesamtvergütung für <u>andere</u> Mitarbeitende der Gesellschaft im abgelaufenen Kalenderjahr 2023		CHF	1.88 - 1.91 Mio.
davon feste Vergütung		CHF	1.80 Mio.
davon variable Vergütung ²⁾		CHF	0.08 - 0.11 Mio.
Gesamtzahl der <u>anderen</u> Mitarbeitenden der Gesellschaft per 31.12.2023			19
Gesamtzahl aller Mitarbeitenden inklusive Zu- und Abgänge 2023			40

1) 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.

2) Der ausgewiesene Betrag umfasst Cash Bonus sowie Coinvestment- und Aufschubinstrumente im Eigentum des Mitarbeitenden. Den Mitarbeitenden zugewiesenen Mitarbeiterbindungsinstrumenten wird der gegenwärtige Wert beigemessen.

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

4) 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.