

GF Global Funds SICAV

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform der Investmentgesellschaft

Ungeprüfte Halbjahresrechnung
mit Halbjahresbericht zum verwalteten Vermögen
per 30. Juni 2024

Asset Manager:



Verwaltungsgesellschaft:



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2
Verwaltung und Organe	3
Ungeprüfte Halbjahresrechnung der Investmentgesellschaft nach PGR	4
Anhang zur Halbjahresrechnung	6
GF Global Funds SICAV - GF Global Cannabis Opportunity Fund	7
Verwaltung und Organe	8
Tätigkeitsbericht	9
Vermögensrechnung	11
Ausserbilanzgeschäfte	11
Erfolgsrechnung	12
Veränderung des Nettofondsvermögens	13
Anzahl Anteile im Umlauf	14
Kennzahlen	15
Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe	16
Ergänzende Angaben	21
Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer	24

Verwaltung und Organe

Investmentgesellschaft

GF Global Funds SICAV
Landstrasse 30
LI-9494 Schaan

Verwaltungsrat der Investmentgesellschaft

IFM Independent Fund Management AG

GF Global Funds SICAV

Ungeprüfte Halbjahresrechnung der Investmentgesellschaft nach PGR

	30.06.2024	31.12.2023
	EUR	EUR
Bilanz		
Aktiven		
Anlagevermögen		
Finanzanlagen (verwaltetes Vermögen)	1'325'577.26	1'267'491.59
Total Anlagevermögen	1'325'577.26	1'267'491.59
Umlaufvermögen		
Forderungen gegenüber verwaltetem Vermögen	4'077.68	3'341.51
Guthaben bei Banken	74'598.90	80'055.62
Total Umlaufvermögen	78'676.58	83'397.13
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten		
Aktive Rechnungsabgrenzung	96.43	128.24
Total aktive Rechnungsabgrenzungsposten	96.43	128.24
Total Aktiven	1'404'350.27	1'351'016.96
Passiven		
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	60'000.00	60'000.00
Anlegeranteil	1'325'577.26	1'267'491.59
Gesetzliche Reserven	6'000.00	6'000.00
Gewinnreserven	0.00	0.00
Vortrag vom Vorjahr	1'951.72	34'520.09
Jahresgewinn/-verlust (-)	-1'681.82	-32'568.37
Total Eigenkapital	1'391'847.16	1'335'443.31
Rückstellungen		
Steuerrückstellungen	1'869.45	1'933.72
Total Rückstellungen	1'869.45	1'933.72
Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	5'178.04	5'120.38
Total Verbindlichkeiten	5'178.04	5'120.38
Passive Rechnungsabgrenzungsposten		
Passive Rechnungsabgrenzung	5'455.62	8'519.55
Total passive Rechnungsabgrenzungsposten	5'455.62	8'519.55
Total Passiven	1'404'350.27	1'351'016.96

GF Global Funds SICAV

Ungeprüfte Halbjahresrechnung der Investmentgesellschaft nach PGR

Erfolgsrechnung	01.01.2024 - 30.06.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
	EUR	EUR
Verwaltungsertrag	9'418.51	18'015.93
Aufwendungen für bezogene Leistungen		
Verwaltungsaufwand	-11'935.93	-40'605.73
Total netto Verwaltungsertrag	-2'517.42	-22'589.80
Sonstige betriebliche Erträge	868.67	0.00
Total Bruttoerfolg	-1'648.75	-22'589.80
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-33.07	-7'969.82
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1'681.82	-30'559.62
Ertragssteuern	0.00	-2'008.75
Jahresgewinn/-verlust (-)	-1'681.82	-32'568.37

Anhang zur Halbjahresrechnung

per 30. Juni 2024

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung erfolgt nach den Vorschriften des liechtensteinischen Personen- und Gesellschaftsrechts (PGR). Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorschriften sowie der Grundsätze ordnungsgemässer Rechnungslegung erstellt. Das oberste Ziel der Rechnungslegung ist die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft (true and fair view). Es kommen die allgemeinen Bewertungsgrundsätze des PGR zur Anwendung. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen. Die Buchführung der Gesellschaft der und verwalteten Teilvermögen erfolgte in Euro (EUR).

Der Kontoplan wurde im Berichtsjahr umgestellt und die Gliederung der Vorjahreszahlen entsprechend angepasst, weshalb die Stetigkeit in der Darstellung der Jahresrechnung nicht vollumfänglich gegeben ist.

Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die von der Investmentgesellschaft verwalteten Teilfonds und deren Nettofondsvermögen ausgewiesen. Die Bewertung erfolgt zu Fair Value (Nettofondsvermögen der Teilfonds zum Stichtag). Gleichzeitig wird das Nettofondsvermögen der Teilfonds in gleicher Höhe im Eigenkapital aufgeführt. Das Teilfondsvermögen ist zu Gunsten der Inhaber der Anlegeranteile ausgeschieden und fällt im Konkurs der Investmentgesellschaft nicht in deren Konkursmasse.

Fremdwährungsumrechnung

Positionen der Aktiven und Passiven in fremden Währungen werden zum Wechselkurs per Berichtsdatum bewertet. Sich daraus ergebende Wechselkursgewinne und -verluste werden erfolgswirksam in der Erfolgsrechnung verbucht.

Wechselkurse per Berichtsdatum:
CHF 1 = EUR 1.038583

Verbindlichkeiten

Per Bilanzstichtag bestehen keine Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von über einem bzw. fünf Jahren.

Eventualverbindlichkeiten

Keine

Aktienkapital

Das Aktienkapital ist in 600 voll einbezahlte Namenaktien zu je EUR 100.-- eingeteilt.

Anlegeranteile

Bei den Anlegeranteilen handelt es sich um verwaltetes Vermögen. Mit den Anteilen sind keine Mitbestimmungsrechte verbunden.

Verwaltete Vermögen

Der Teilfonds GF Global Cannabis Opportunity Funds ist per 10. August 2020 liberiert worden.

GF Global Funds SICAV - GF Global Cannabis Opportunity Fund

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform der Investmentgesellschaft

Ungeprüfter Halbjahresbericht
per 28. Juni 2024

Asset Manager:



Verwaltungsgesellschaft:



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	First Capital Management Group GmbH Herzogstrasse 60 DE-80803 München
Verwahrstelle	Liechtensteinische Landesbank AG Städtle 44 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

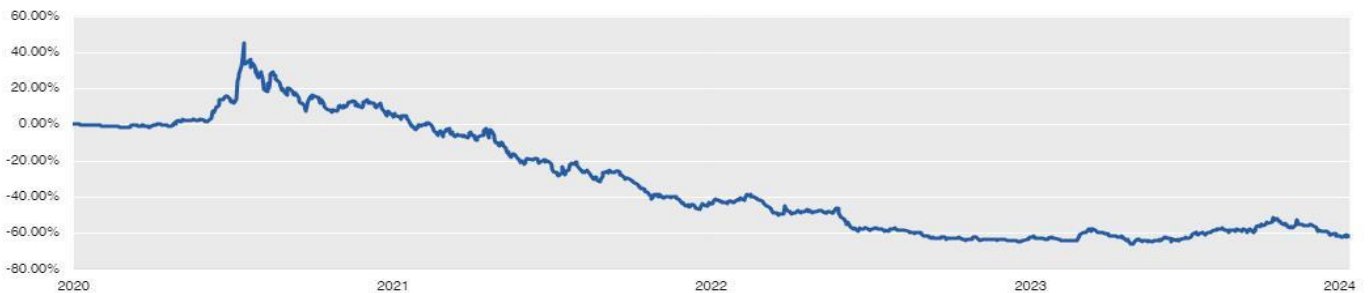
Sehr geehrte Anlegerinnen Sehr geehrte Anleger

Wir freuen uns, Ihnen den Halbjahresbericht des **GF Global Cannabis Opportunity Fund** vorlegen zu dürfen.

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein für die Anteilsklasse -EUR- ist seit dem 31. Dezember 2023 von EUR 37.31 auf EUR 37.41 gestiegen und erhöhte sich somit um 0.25%.

Am 28. Juni 2024 belief sich das Fondsvermögen für den GF Global Cannabis Opportunity Fund auf EUR 1.3 Mio. und es befanden sich 35'436.751 Anteile der Anteilsklasse -EUR- im Umlauf.

Performance -EUR-



Top 10 Positionen

Gesellschaft	Land	Kategorie	Gewichtung
Green Thumb Industries	Kanada	Aktien	7.22%
Mind Medicine (MindMed) Rg	Kanada	Aktien	6.60%
Jazz Pharmaceutical	Irland	Aktien	5.79%
ATAI Life Sciences Rg	Niederlande	Aktien	5.62%
Cresco Labs	Kanada	Aktien	4.07%
Verano Holdings Rg	Kanada	Aktien	3.71%
Trulieve Cannabis	Kanada	Aktien	3.52%
Curaleaf	Kanada	Aktien	3.43%
Cybin Rg	Kanada	Aktien	3.41%
Johnson & Johnson	Vereinigte Staaten	Aktien	3.24%
Total			46.61%

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Top 10 Investitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investitionen in EUR	Investitionen in %
TerrAscend Rg	Kanada	Biotechnologie	36'511.08	13.16%
Village Farms	Kanada	Landwirtschaft & Fischerei	30'764.65	11.09%
Ayr Wellness	Kanada	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	30'000.85	10.81%
Barrick Gold Corp	Kanada	Edelmetalle & Edelsteine	29'021.30	10.46%
Verano Holdings Rg	Kanada	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	25'611.36	9.23%
Johnson & Johnson	Vereinigte Staaten	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	24'624.30	8.87%
SNDL Rg	Kanada	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	24'247.92	8.74%
Ascend Wellness Holdings Rg	Vereinigte Staaten	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	20'868.49	7.52%
Wheaton Precious Metals	Kanada	Edelmetalle & Edelsteine	20'349.76	7.33%
Cresco Labs	Kanada	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	16'163.55	5.82%
Übrige	n.a.	n.a.	19'363.48	6.98%
Total Investitionen in der Geschäftsperiode			277'526.74	100.00%

Top 10 Desinvestitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Desinvestitionen in EUR	Desinvestitionen in %
Mind Medicine (MindMed) Rg	Kanada	Edelmetalle & Edelsteine	37'095.41	37.19%
Green Thumb Industries	Kanada	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	24'421.29	24.48%
Trulieve Cannabis	Kanada	Pharmazeutik, Kosmetik & med. Produkte	19'736.79	19.79%
Curaleaf	Kanada	Finanz-, Beteiligungs- & andere diversif. Ges.	14'155.90	14.19%
Victoria Gold Rg	Kanada	Edelmetalle & Edelsteine	4'343.25	4.35%
Total Desinvestitionen in der Geschäftsperiode			99'752.64	100.00%

Vermögensrechnung

28. Juni 2024

EUR

Bankguthaben auf Sicht	180 207.29
Bankguthaben auf Zeit	1 65 000.00
Wertpapiere und andere Anlagewerte	1 014 790.09
Derivate Finanzinstrumente	0.00
Sonstige Vermögenswerte	714.46
Gesamtfondsvermögen	1 360 711.84
<hr/>	
Verbindlichkeiten	-35 134.58
Nettofondsvermögen	1 325 577.26
<hr/>	

Ausserbilanzgeschäfte

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

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

Am Bilanzstichtag waren keine aufgenommenen Kredite ausstehend.

Erfolgsrechnung

01.01.2024 - 28.06.2024

EUR

Ertrag

Aktien	773.92
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	-2 354.83
Ertrag Bankguthaben	7 008.04
Sonstige Erträge	0.00
Einkauf laufender Erträge (ELE)	-1 672.46

Total Ertrag

3 754.67

Aufwand

Verwaltungsgebühr	9 322.35
Performance Fee	0.00
Verwahrstellengebühr	4 764.90
Revisionsaufwand	5 160.44
Passivzinsen	10.39
Sonstige Aufwendungen	31 525.64
Ausrichtung laufender Erträge (ALE)	-640.14

Total Aufwand

50 143.58

Nettoertrag

-46 388.91

Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-51 331.19
--	------------

Realisierter Erfolg

-97 720.10

Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	85 813.74
--	-----------

Gesamterfolg

-11 906.36

Veränderung des Nettofondsvermögens

01.01.2024 - 28.06.2024
EUR

Nettofondsvermögen zu Beginn der Periode	1 267 491.59
Saldo aus dem Anteilsverkehr	69 992.03
Gesamterfolg	-11 906.36
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	1 325 577.26

Anzahl Anteile im Umlauf

GF Global Cannabis Opportunity Fund -EUR-

01.01.2024 - 28.06.2024

Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	33 968.995
Neu ausgegebene Anteile	2 348.256
Zurückgenommene Anteile	-880.500
Anzahl Anteile am Ende der Periode	35 436.751

Kennzahlen

GF Global Cannabis Opportunity Fund	28.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in EUR	1 325 577.26	1 267 491.59	1 283 350.74
Transaktionskosten in EUR	11 900.61	18 798.24	4 328.78

GF Global Cannabis Opportunity Fund -EUR-	28.06.2024	31.12.2023	31.12.2022
Nettofondsvermögen in EUR	1 325 577.26	1 267 491.59	1 283 350.74
Ausstehende Anteile	35 436.751	33 968.995	30 575.150
Inventarwert pro Anteil in EUR	37.41	37.31	41.97
Performance in %	0.25	-11.10	-48.11
Performance in % seit Liberierung am 10.08.2020	-62.59	-62.69	-58.03
OGC/TER 1 in % (exkl. performanceabhängige Vergütung)	5.00	4.79	6.36
Performanceabhängige Vergütung in %	0.00	0.00	0.00
TER 2 in % (inkl. performanceabhängige Vergütung)	5.00	4.79	6.36
Performanceabhängige Vergütung in EUR	0.00	0.00	0.00

Rechtliche Hinweise

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

OGC/TER 1 (nachstehend TER genannt)

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

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 28.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE							
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE							
Aktien							
CAD	4Front Ventures CA35086B2075	0.00	0.00	52 000.00	0.11	3 901	0.29%
CAD	Ayr Wellness CA05475P1099	12 500.00	0.00	12 500.00	2.70	23 015	1.74%
CAD	Barrick Gold Corp CA0679011084	2 000.00	0.00	2 000.00	22.82	31 123	2.35%
CAD	Cardiol Therapeutics Rg CA14161Y2006	0.00	0.00	16 000.00	2.73	29 787	2.25%
CAD	Charlotte's Web Holdings CA16106R1091	0.00	0.00	50 000.00	0.27	9 206	0.69%
CAD	Cresco Labs CA22587M1068	10 000.00	0.00	37 000.00	2.14	53 996	4.07%
CAD	Cronos Group CA22717L1013	4 500.00	0.00	14 000.00	3.19	30 455	2.30%
CAD	Curaleaf CA23126M1023	0.00	3 000.00	12 700.00	5.25	45 468	3.43%
CAD	Cybin Rg CA23256X1006	29 000.00	0.00	179 000.00	0.37	45 164	3.41%
CAD	Green Thumb Industries CA39342L1085	0.00	2 000.00	8 500.00	16.50	95 641	7.22%
CAD	Numinus Wellness Rg CA67054W1032	0.00	0.00	65 000.00	0.05	1 995	0.15%
CAD	Optimi Health Corp Rg CA68405H1001	0.00	0.00	48 000.00	0.33	10 802	0.81%
CAD	OrganiGram Holding Rg CA68620P7056	0.00	0.00	5 000.00	2.11	7 194	0.54%
CAD	SilverCrest Metals Rg CA8283631015	0.00	0.00	4 600.00	11.18	35 070	2.65%
CAD	TerrAscend Rg CA88105E1088	24 000.00	0.00	30 000.00	1.86	38 052	2.87%
CAD	The Cannabist Company Holdings Rg CA13765Y1034	0.00	0.00	27 200.00	0.27	5 008	0.38%
CAD	Verano Holdings Rg CA92338D1015	5 000.00	0.00	14 500.00	4.98	49 242	3.71%
CAD	Wheaton Precious Metals CA9628791027	500.00	0.00	775.00	71.73	37 909	2.86%
USD	ATAI Life Sciences Rg NL0015000DX5	0.00	0.00	60 000.00	1.33	74 492	5.62%
USD	Compass Pathways Rg ADR US20451W1018	0.00	0.00	4 000.00	6.04	22 553	1.70%
USD	GrowGeneration US39986L1098	0.00	0.00	675.00	2.15	1 355	0.10%
USD	Incannex Healthcare Rg US45333F1093	0.00	0.00	800.00	2.94	2 196	0.17%
USD	Jazz Pharmaceutical IE00B4Q5ZN47	0.00	0.00	770.00	106.73	76 715	5.79%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 28.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
USD	Johnson & Johnson US4781601046	170.00	0.00	315.00	146.16	42 978	3.24%
USD	Mind Medicine (MindMed) Rg CA60255C8850	13 000.00	0.00	13 000.00	7.21	87 495	6.60%
USD	Scotts Miracle -A- US8101861065	0.00	0.00	90.00	65.06	5 466	0.41%
USD	SNDL Rg CA83307B1013	11 000.00	0.00	14 628.00	1.90	25 944	1.96%
USD	Tilray Brands Inc US88688T1007	0.00	0.00	5 410.00	1.66	8 383	0.63%
USD	Turning Point Brands Rg US90041L1052	0.00	0.00	300.00	32.09	8 987	0.68%
USD	Village Farms CA92707Y1088	22 000.00	0.00	26 800.00	1.02	25 518	1.93%
						935 110	70.54%
TOTAL BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE						935 110	70.54%
AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE							
Aktien							
AUD	AusCann Group Holding Rg AU000000AC89	0.00	0.00	155 000.00	0.00	0	0.00%
CAD	Field Trip Health & Wellness Rg CA31656Q1046	0.00	0.00	3 267.00	0.00	0	0.00%
CAD	PharmaTher Holdings CA71716H1082	0.00	0.00	50 000.00	0.21	7 160	0.54%
CAD	Trulieve Cannabis CA89788C1041	0.00	1 900.00	5 381.00	12.73	46 713	3.52%
USD	Ascend Wellness Holdings Rg US04351N1063	17 000.00	0.00	17 000.00	0.91	14 441	1.09%
USD	Glass House Brands Inc CA3771304068	0.00	0.00	1 701.00	7.16	11 366	0.86%
						79 680	6.01%
TOTAL AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE						79 680	6.01%
TOTAL WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE						1 014 790	76.55%
EUR	Kontokorrentguthaben					80 207	6.05%
EUR	Treuhand-Callgeld					100 000	7.54%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 28.06.2024	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
EUR	Treuhand-Festgeld					165 000	12.45%
EUR	Sonstige Vermögenswerte					714	0.05%
GESAMTFONDSVERMÖGEN						1 360 712	102.65%
EUR	Forderungen und Verbindlichkeiten					-35 135	-2.65%
NETTOFONDSVERMÖGEN						1 325 577	100.00%

Durch Rundung bei der Berechnung können geringfügige Rundungsdifferenzen entstanden sein.

Fussnoten:

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

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Umsatzliste

Geschäfte, die nicht mehr im Vermögensinventar erscheinen:

WHG	Portfolio Bezeichnung ISIN	Käufe	Verkäufe
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE			
Aktien			
CAD	Mind Medicine (MindMed) Rg CA60255C8850	0	17 200
CAD	Victoria Gold Rg CA92625W5072	0	5 000

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

	GF Global Funds SICAV - GF Global Cannabis Opportunity Fund
Anteilklassen	-EUR-
ISIN-Nummer	LI0507461338
Liberierung	10. August 2020
Rechnungswährung des Fonds	Euro (EUR)
Referenzwährung der Anteilklassen	Euro (EUR)
Abschluss Rechnungsjahr	31. Dezember
Abschluss erstes Rechnungsjahr	31. Dezember 2020
Erfolgsverwendung	Thesaurierend
Ausgabeaufschlag	max. 5%
Rücknahmeabschlag	keiner
Rücknahmeabschlag zugunsten Fonds	keiner
Umtauschgebühr beim Wechsel von einer Anteilsklasse in eine andere Anteilsklasse	keine
Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	max. 1.3%
Performance Fee	15% auf jährliche Rendite über 6%, mit Anwendung High-on-High-Mark Prinzip.
max. Administrationsgebühr	0.20% oder min. CHF 40'000.-- p.a. zzgl. CHF 5'000.-- p.a. pro Anteilsklasse ab der 2. Anteilsklasse
max. Verwahrstellengebühr	0.10% oder min. CHF 10'000.-- p.a. zzgl. Service-Fee von CHF 420.-- pro Quartal
Aufsichtsabgabe	
Einzelfonds	CHF 2'000.-- p.a.
Umbrella-Fonds für den ersten Teilfonds	CHF 2'000.-- p.a.
für jeden weiteren Teilfonds	CHF 1'000.-- p.a.
Zusatzabgabe	0.0015% p.a. des Nettovermögens des Einzelfonds resp. Umbrellafonds
Errichtungskosten	werden linear über 3 Jahre abgeschrieben
Internet	www.ifm.li www.lafv.li www.fundinfo.com
Kursinformationen	
Bloomberg	CANABIS LE
Telekurs	50746133

Ergänzende Angaben

Wechselkurse per Berichtsdatum	EUR 1 = AUD	1.6053	AUD 1 = EUR	0.6229
	EUR 1 = CAD	1.4687	CAD 1 = EUR	0.6809
	EUR 1 = CHF	0.9629	CHF 1 = EUR	1.0386
	EUR 1 = USD	1.0713	USD 1 = EUR	0.9335
Vertriebsländer				
Private Anleger	LI, DE, AT			
Professionelle Anleger	LI, DE, AT			
Qualifizierte Anleger				
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	Six SIS AG, Zürich 1			
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 nachprüfbaren Bewertungsmodellen 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 nachprüfbaren Bewertungsmodellen 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 nachprüfbaren Bewertungsmodellen 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 vertreiben, angezeigt und ist seit Abschluss des Anzeigeverfahrens zum Vertrieb berechtigt.

Einrichtung nach § 306a KAGB:

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

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

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

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

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

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

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

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

Veröffentlichungen

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

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

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

Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer

Hinweise für Anleger in Österreich

Kontakt- und Informationsstelle in Österreich:

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

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



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