

Archimedes Invest Plus Fund

OGAW nach liechtensteinischem Recht
in der Rechtsform der Treuhänderschaft

(Umbrella-Konstruktion, die mehrere Teilfonds umfasst)

Geprüfter Jahresbericht
per 31. Dezember 2022

Asset Manager:



Vogt Asset Management

Verwaltungsgesellschaft:



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2
Verwaltung und Organe	3
Tätigkeitsbericht	4
Archimedes Invest Plus Fund – CHF.....	8
Archimedes Invest Plus Fund – EUR	10
Konsolidiert.....	12
Verwendung des Erfolgs	14
Veränderung des Nettofondsvermögens	14
Anzahl Anteile im Umlauf	15
Kennzahlen.....	16
Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe	17
Ergänzende Angaben.....	25
Weitere Angaben	28
Spezifische Informationen für einzelne Vertriebsländer	30
Kurzbericht des Wirtschaftsprüfers.....	31

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
Domizil und Administration	IFM Independent Fund Management AG Landstrasse 30 FL-9494 Schaan
Asset Manager, Promoter und Vertriebsstelle	Teilfonds: Archimedes Invest Plus Fund - CHF Archimedes Invest Plus Fund - EUR Vogt Asset Management AG Gagoz 73 FL-9496 Balzers
Verwahrstelle	Liechtensteinische Landesbank AG Städtle 44 FL-9490 Vaduz
Wirtschaftsprüfer	Ernst & Young AG Schanzenstrasse 4a CH-3008 Bern

Tätigkeitsbericht

Sehr geehrte Anlegerinnen Sehr geehrte Anleger

Wir freuen uns, Ihnen den Jahresbericht des **Archimedes Invest Plus Fund** vorlegen zu dürfen.

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein ist seit dem 31. Dezember 2021 von CHF 1'229.56 auf CHF 1'042.47 gesunken und reduzierte sich somit um 15.22%. Am 31. Dezember 2022 belief sich das Fondsvermögen auf CHF 13.2 Mio. und es befanden sich 12'679 Anteile im Umlauf.

Am 30. Juni 2022 belief sich das Fondsvermögen auf CHF 14 Mio. und es befanden sich 12'806 Anteile im Umlauf.

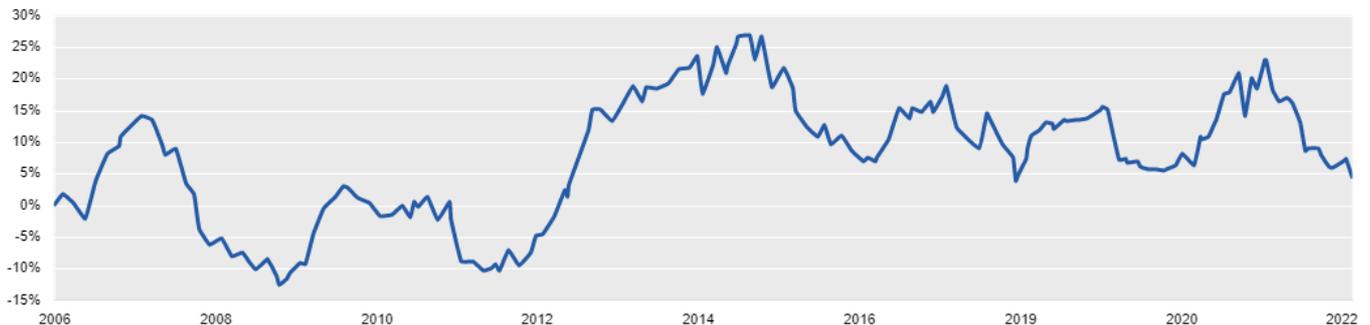
Das 1. Halbjahr 2022 war für die Aktien- und Obligationenvaloren nicht erfreulich. Die ersten Tage im Januar wurden als Korrektur des sehr positiven 2021 gesehen. Schnell wurde aber das Thema des Ukraine-Krieges in die Märkte eingepreist. Die Lieferengpässe wurden dadurch noch verstärkt und es kam an den Warenmärkten zu massiven Preissteige-

rungen insbesondere für Energie. Die Inflationswerte in Europa und den USA liegen bei über 8%; in der Schweiz bei rund 3.5%. Zinserhöhungen waren die Antwort der Notenbanken rund um den Globus. Dies führte zu einem Bondcrash. Die Kursrückschläge waren teilweise massiv und zeigten, bei länger laufenden Bonds, durch aus mehr als Minus 10%. Mit den Kursrückschlägen stieg auch die Unsicherheit und damit auch die Volatilität.

Das Absicherungssystem hat seinen Zweck erfüllt. Die Kursbewegungen beim Fonds waren deutlich tiefer als bei den Aktienmärkten.

Vogt Asset Management AG

Performance Chart



Top 10

Gesellschaft	Gewichtung
SMI Swiss Market Index C-Opt. Exp. 5200 / 15.12.2023	49.29%
2.125% Hero open end	6.00%
SMI SwissMarket Index P-Opt. Exp 10'300 / 15.12.23	4.90%
2.125% Zürcher Kantonalbank open end	3.73%
4.5325% Alpiq Holding AG Perp. Floater	3.53%
1.750% Helvetia Schweizerische Versicherungsgesellschaft AG open End	3.49%
0.1525% Cembra Money Bank 14.10.2026	3.46%
0.250% Axpo Holding Notes 04.02.2025	2.17%
0.300% Baloise-Holding 16.02.2027	2.11%
0.300% Grande Dixence 31.08.2028	2.00%
Total	80.66%

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Top 10 Investitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investition in %
1 0.1525% Cembra Money Bank 14.10.2026	CH	Banken & andere Kreditinstitute	3.38%
2 0.125% Schweizer Pfandbriefe Serie 673 10.12.2030	CH	Pfandbr.-institute & Refinanz.-Ges.(MBS, ABS)	2.60%
3 0.250% Axpo Holding Notes 04.02.2025	CH	Energie & Wasserversorgung	2.11%
4 0.300% Baloise-Holding 16.02.2027	CH	Versicherungen	2.03%
5 0.300% Grande Dixence 31.08.2028	CH	Energie & Wasserversorgung	1.97%
6 0.100% Zürich Versicherungs-Gesellschaft 27.08.2032	CH	Versicherungen	1.75%
7 0.210% AMAG Leasing 27.06.2024	CH	Verkehr & Transport	1.41%
8 0.100% Zug Estates Holding 02.10.2025	CH	Immobilien	1.39%
9 0.500 % Bobst Group SA 17.02.2026	CH	Maschinen & Apparate	1.38%
10			

Top 10 Deinvestitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investition in %
1 Keine Deinvestitionen im Berichtszeitraum			
2 n.a			
3 n.a			
4 n.a			
5 n.a			
6 n.a			
7 n.a			
8 n.a			
9 n.a			
10 n.a			

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

Der Nettoinventarwert pro Anteilschein ist seit dem 31. Dezember 2021 von EUR 1'204.45 auf EUR 1'002.16 gesunken und reduzierte sich somit um 16,79%. Am 31. Dezember 2022 belief sich das Fondsvermögen auf EUR 2.3 Mio. und es befanden sich 2'299 Anteile im Umlauf.

Am 30. Juni 2022 belief sich das Fondsvermögen auf EUR 2.4 Mio. und es befanden sich 2'299 Anteile im Umlauf.

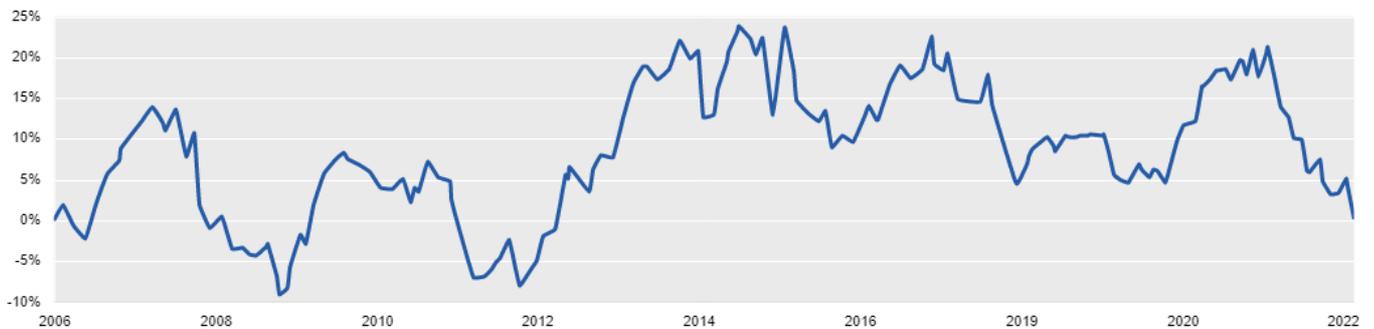
Das 1. Halbjahr 2022 war für die Aktien- und Obligationenvaloren nicht erfreulich. Die ersten Tage im Januar wurden als Korrektur des sehr positiven 2021 gesehen. Schnell wurde aber das Thema des Ukraine-Krieges in die Märkte eingepreist. Die Lieferengpässe wurden dadurch noch verstärkt und es kam an den Warenmärkten zu massiven Preissteige-

rungen insbesondere für Energie. Die Inflationswerte in Europa und den USA liegen bei über 8%; in der Schweiz bei rund 3,5%. Zinserhöhungen waren die Antwort der Notenbanken rund um den Globus. Dies führte zu einem Bondcrash. Die Kursrückschläge waren teilweise massiv und zeigten, bei länger laufenden Bonds, durch aus mehr als Minus 10%. Mit den Kursrückschlägen stieg auch die Unsicherheit und damit auch die Volatilität.

Das Absicherungssystem hat seinen Zweck erfüllt. Die Kursbewegungen beim Fonds waren deutlich tiefer als bei den Aktienmärkten.

Vogt Asset Management AG

Performance Chart



Top 10

Gesellschaft	Gewichtung
EuroStoxx 50 C-Opt. Exp. 1500 / 15.12.2023	57.60%
3.875% SCOR	8.44%
0.875 % General Electric 17.05.2025	6.16%
OESX EuroStoxx 50 P-Opt. Exp. 3'550 / 15.12.2023	5.66%
0.250 % Daimler International 06.11.2023	4.25%
0.142% Exxon Mobil Corp 26.06.2024	4.15%
0.375% Aegon Bank 21.11.2024	4.12%
OESX EuroStoxx 50 P-Opt. Exp. 2'750 / 15.12.2023	-0.55%
Total	89.82%

Tätigkeitsbericht (Fortsetzung)

Top 10 Investitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investition in %
1 0.142% Exxon Mobil Corp 26.06.2024	US	OEL / Gas	4.01%
2 0.375% Aegon Bank 21.11.2024	NL	Banken & andere Kreditinstitute	3.98%
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Top 10 Deinvestitionen

Gesellschaft	Land	Branche	Investition in %
1 0.375% LVMH 26.05.2022	FR	Textilien, Bekleidung & Lederwaren	-7.89%
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

Vermögensrechnung

	31. Dezember 2022	31. Dezember 2021
	CHF	CHF
Bankguthaben auf Sicht	1'450'849.29	2'525'435.24
Bankguthaben auf Zeit	0.00	0.00
Wertpapiere und andere Anlagewerte	4'734'380.00	3'005'925.00
Derivate Finanzinstrumente	7'088'214.00	10'410'138.00
Sonstige Vermögenswerte	17'133.95	16'446.70
Gesamtfondsvermögen	13'290'577.24	15'957'944.94
Verbindlichkeiten	-73'046.89	-83'134.18
Nettofondsvermögen	13'217'530.35	15'874'810.76

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.

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

Erfolgsrechnung

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
	CHF	CHF
Ertrag		
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	49'135.00	45'690.25
Ertrag Bankguthaben	-5'357.57	-1'290.00
Sonstige Erträge	0.00	0.00
Einkauf laufender Erträge (ELE)	-242.13	0.00
Total Ertrag	43'535.30	44'400.25
Aufwand		
Verwaltungsgebühr	214'417.29	252'255.25
Verwahrstellengebühr	12'865.03	14'370.58
Revisionsaufwand	9'854.56	10'094.50
Passivzinsen	0.00	5.95
Sonstige Aufwendungen	35'495.98	10'562.56
Ausrichtung laufender Erträge (ALE)	-2'928.79	-4'334.64
Total Aufwand	269'704.07	282'954.20
Nettoertrag	-226'168.77	-238'553.95
Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-1'498'267.72	2'149'970.07
Realisierter Erfolg	-1'724'436.49	1'911'416.12
Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-653'150.53	43'881.69
Gesamterfolg	-2'377'587.02	1'955'297.81

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

Vermögensrechnung

	31. Dezember 2022	31. Dezember 2021
	EUR	EUR
Bankguthaben auf Sicht	262'776.81	213'622.29
Bankguthaben auf Zeit	0.00	0.00
Wertpapiere und andere Anlagewerte	621'638.00	678'255.00
Derivate Finanzinstrumente	1'444'960.00	2'008'070.00
Sonstige Vermögenswerte	2'903.96	3'239.72
Gesamtfondsvermögen	2'332'278.77	2'903'187.01
Verbindlichkeiten	-28'305.90	-31'780.66
Nettofondsvermögen	2'303'972.87	2'871'406.35

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.

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

Erfolgsrechnung

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
	EUR	EUR
Ertrag		
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	9'480.42	11'920.03
Ertrag Bankguthaben	490.20	0.00
Sonstige Erträge	0.00	0.00
Einkauf laufender Erträge (ELE)	0.00	-1'371.49
Total Ertrag	9'970.62	10'548.54
Aufwand		
Verwaltungsgebühr	37'643.00	66'990.10
Verwahrstellengebühr	2'258.59	2'779.60
Revisionsaufwand	9'821.42	9'352.23
Passivzinsen	2.41	8.19
Sonstige Aufwendungen	35'003.20	9'054.86
Ausrichtung laufender Erträge (ALE)	-454.42	-4'367.49
Total Aufwand	84'274.20	83'817.49
Nettoertrag	-74'303.58	-73'268.95
Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-240'982.63	284'793.73
Realisierter Erfolg	-315'286.21	211'524.78
Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-155'896.69	13'646.45
Gesamterfolg	-471'182.90	225'171.23

Konsolidiert

Vermögensrechnung

	31. Dezember 2022	31. Dezember 2021
	CHF	CHF
Bankguthaben auf Sicht	1'710'471.73	2'746'774.85
Bankguthaben auf Zeit	0.00	0.00
Wertpapiere und andere Anlagewerte	5'348'555.86	3'708'682.64
Derivate Finanzinstrumente	8'515'828.70	12'490'751.54
Sonstige Vermögenswerte	20'003.05	19'803.46
Gesamtfondsvermögen	15'594'859.34	18'966'012.48
Verbindlichkeiten	-101'013.01	-116'062.95
Nettofondsvermögen	15'493'846.33	18'849'949.54

Konsolidiert

Erfolgsrechnung

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
	CHF	CHF
Ertrag		
Obligationen, Wandelobligationen, Optionsanleihen	58'501.62	58'040.90
Ertrag Bankguthaben	-4'873.25	-1'290.00
Sonstige Erträge	0.00	0.00
Einkauf laufender Erträge (ELE)	-242.13	-1'421.04
Total Ertrag	53'386.23	55'329.87
Aufwand		
Verwaltungsgebühr	251'608.42	321'665.43
Verwahrstellengebühr	15'096.51	17'250.60
Revisionsaufwand	19'558.08	19'784.59
Passivzinsen	2.38	14.44
Sonstige Aufwendungen	70'079.00	19'944.54
Ausrichtung laufender Erträge (ALE)	-3'377.76	-8'859.91
Total Aufwand	352'966.64	369'799.68
Nettoertrag	-299'580.41	-314'469.81
Realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-1'736'357.58	2'445'064.11
Realisierter Erfolg	-2'035'937.99	2'130'594.30
Nicht realisierte Kapitalgewinne und Kapitalverluste	-807'175.85	58'009.28
Gesamterfolg	-2'843'113.84	2'188'603.58

Verwendung des Erfolgs

	Archimedes Invest Plus Fund - CHF 01.01.2022 - 31.12.2022	Archimedes Invest Plus Fund - EUR 01.01.2022 - 31.12.2022	Konsolidiert
	CHF	EUR	CHF
Nettoertrag des Rechnungsjahres	-226'168.77	-74'303.58	-299'580.41
Zur Ausschüttung bestimmte Kapitalgewinne des Rechnungsjahres	0.00	0.00	0.00
Zur Ausschüttung bestimmte Kapitalgewinne früherer Rechnungsjahre	0.00	0.00	0.00
Vortrag des Vorjahres	0.00	0.00	0.00
Zur Verteilung verfügbarer Erfolg	-226'168.77	-74'303.58	-299'580.41
Zur Ausschüttung an die Anleger vorgesehener Erfolg	0.00	0.00	0.00
Zur Wiederanlage zurückbehaltener Erfolg	-226'168.77	-74'303.58	-299'580.41
Vortrag auf neue Rechnung	0.00	0.00	0.00

Veränderung des Nettofondsvermögens

	Archimedes Invest Plus Fund - CHF 01.01.2022 - 31.12.2022	Archimedes Invest Plus Fund - EUR 01.01.2022 - 31.12.2022
	CHF	EUR
Nettofondsvermögen zu Beginn der Periode	15'874'810.76	2'871'406.35
Saldo aus dem Anteilsverkehr	-279'693.39	-96'250.58
Gesamterfolg	-2'377'587.02	-471'182.90
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	13'217'530.35	2'303'972.87

Anzahl Anteile im Umlauf

Archimedes Invest Plus Fund - CHF	01.01.2022 - 31.12.2022
Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	12'911
Neu ausgegebene Anteile	80
Zurückgenommene Anteile	-312
Anzahl Anteile am Ende der Periode	12'679
<hr/>	
Archimedes Invest Plus Fund - EUR	01.01.2022 - 31.12.2022
Anzahl Anteile zu Beginn der Periode	2'384
Neu ausgegebene Anteile	0
Zurückgenommene Anteile	-85
Anzahl Anteile am Ende der Periode	2'299
<hr/>	

Kennzahlen

Archimedes Invest Plus Fund - CHF	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Nettofondsvermögen in CHF	13'217'530.35	15'874'810.76	15'228'902.09
Ausstehende Anteile	12'679	12'911	14'093
Inventarwert pro Anteil in CHF	1'042.47	1'229.56	1'080.60
Performance in %	-15.22	13.78	-6.12
Performance in % seit Liberierung am 01.02.2006	4.25	22.96	8.06
OGC/TER 1 in %	1.91	1.90	1.88
Transaktionskosten in CHF	20'811.67	26'905.99	39'143.52

Archimedes Invest Plus Fund - EUR	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Nettofondsvermögen in EUR	2'303'972.87	2'871'406.35	3'035'501.24
Ausstehende Anteile	2'299	2'384	2'719
Inventarwert pro Anteil in EUR	1'002.16	1'204.45	1'116.40
Performance in %	-16.79	7.89	1.13
Performance in % seit Liberierung am 01.02.2006	0.22	20.44	11.64
OGC/TER 1 in %	3.38	3.02	2.43
Transaktionskosten in EUR	4'099.28	6'543.61	12'091.36

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

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 31.12.2022	Kurs	Kurswert in CHF	% des NIW
WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE							
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
CHF	0.100% Zug Estates Holding 02.10.2025	200'000	0	200'000	94.00	188'000	1.42%
CHF	0.100% Zürich Versicherungs-Gesellschaft 27.08.2032	300'000	0	300'000	79.60	238'800	1.81%
CHF	0.1525% Cembra Money Bank 14.10.2026	500'000	0	500'000	91.40	457'000	3.46%
CHF	0.210% AMAG Leasing 27.06.2024	200'000	0	200'000	96.73	193'460	1.46%
CHF	0.250% Axpo Holding Notes 04.02.2025	300'000	0	300'000	95.20	285'600	2.16%
CHF	0.300% Baloise-Holding 16.02.2027	300'000	0	300'000	92.60	277'800	2.10%
CHF	0.300% Grande Dixence 31.08.2028	300'000	0	300'000	87.95	263'850	2.00%
CHF	1.750% Helvetia Schweizerische Versicherungs- gesellschaft AG open End	0	0	500'000	91.15	455'750	3.45%
CHF	2.125% Hero open end	0	0	800'000	98.70	789'600	5.97%
CHF	2.125% Zürcher Kantonalbank open end	0	0	500'000	98.20	491'000	3.71%
CHF	4.5325% Alpiq Holding AG Perp. Floater	0	0	500'000	92.75	463'750	3.51%
						4'104'610	31.05%
Pfandbrief							
CHF	0.125% Schweizer Pfandbriefe Serie 673 10.12.2030	400'000	0	400'000	85.53	342'120	2.59%
						342'120	2.59%
TOTAL BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE						4'446'730	33.64%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 31.12.2022	Kurs	Kurswert in CHF	% des NIW
AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
CHF	0.500 % Bobst Group SA 17.02.2026	200'000	0	200'000	93.10	186'200	1.41%
CHF	4.375% Swiss Life 24.09.2046	0	0	100'000	101.45	101'450	0.77%
						287'650	2.18%
TOTAL AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE						287'650	2.18%
TOTAL WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE						4'734'380	35.82%
DERIVATE FINANZINSTRUMENTE							
CHF	Forderungen aus Optionen					7'161'644	54.18%
CHF	Verbindlichkeiten aus Optionen					-73'430	-0.56%
TOTAL DERIVATE FINANZINSTRUMENTE						7'088'214	53.63%
CHF	Kontokorrentguthaben					1'450'849	10.98%
CHF	Sonstige Vermögenswerte					17'134	0.13%
GESAMTFONDSVERMÖGEN						13'290'577	100.55%
CHF	Forderungen und Verbindlichkeiten					-73'047	-0.55%
NETTOFONDSVERMÖGEN						13'217'530	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

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

Umsatzliste

Geschäfte, die nicht mehr im Vermögensinventar erscheinen:

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe	Verkäufe
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE			
Anleihen			
CHF	2.000% Europäische Investitionsbank 24.08.2022	0	250'000
Wandelanleihe			
CHF	0.500% Implenia 30.06.2022	0	300'000

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Archimedes Invest Plus Fund - CHF

Optionen

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementerhöhende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	15.12.2023	5'200.00	122	0	122

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementreduzierende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	15.12.2023	11'300.00	0	5	-5
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	15.12.2023	1'200.00	0	45	-45
SMI Swiss Market Index	P-Opt.	15.12.2023	10'300.00	122	0	122

Während der Berichtsperiode getätigte engagementerhöhende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	16.12.2022	4'600.00	0	122	0
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	15.12.2023	5'200.00	122	0	122

Während der Berichtsperiode getätigte engagementreduzierende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
SMI Swiss Market Index	P-Opt.	16.12.2022	11'800.00	0	122	0
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	15.12.2023	1'200.00	0	45	-45
SMI Swiss Market Index	P-Opt.	15.12.2023	10'300.00	122	0	122
SMI Swiss Market Index	C-Opt.	15.12.2023	11'300.00	0	5	-5

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 31.12.2022	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE							
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
EUR	0.142% Exxon Mobil Corp 26.06.2024	100'000	0	100'000	95.44	95'438	4.14%
EUR	0.250 % Daimler International 06.11.2023	0	0	100'000	97.78	97'780	4.24%
EUR	3.875% SCOR	0	0	200'000	96.24	192'480	8.35%
						385'698	16.74%
TOTAL BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE						385'698	16.74%
AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE							
Anleihen							
EUR	0.375% Aegon Bank 21.11.2024	100'000	0	100'000	94.91	94'910	4.12%
EUR	0.875 % General Electric 17.05.2025	0	0	150'000	94.02	141'030	6.12%
						235'940	10.24%
TOTAL AN EINEM ANDEREN, DEM PUBLIKUM OFFENSTEHENDEN MARKT GEHANDELTE ANLAGEWERTE						235'940	10.24%
TOTAL WERTPAPIERE UND ANDERE ANLAGEWERTE						621'638	26.98%
DERIVATE FINANZINSTRUMENTE							
EUR	Forderungen aus Optionen					1'457'640	63.27%
EUR	Verbindlichkeiten aus Optionen					-12'680	-0.55%
TOTAL DERIVATE FINANZINSTRUMENTE						1'444'960	62.72%

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe ¹⁾	Verkäufe ¹⁾	Bestand per 31.12.2022	Kurs	Kurswert in EUR	% des NIW
EUR	Kontokorrentguthaben					262'777	11.41%
EUR	Sonstige Vermögenswerte					2'904	0.13%
GESAMTFONDSVERMÖGEN						2'332'279	101.23%
EUR	Forderungen und Verbindlichkeiten					-28'306	-1.23%
NETTOFONDSVERMÖGEN						2'303'973	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

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

Umsatzliste

Geschäfte, die nicht mehr im Vermögensinventar erscheinen:

WHG	Portfolio Bezeichnung	Käufe	Verkäufe
BÖRSENNOTIERTE ANLAGEWERTE			
Anleihen			
EUR	0.375% LVMH 26.05.2022	0	200'000

Vermögensinventar / Käufe und Verkäufe

Archimedes Invest Plus Fund - EUR

Optionen

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementerhöhende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
EuroStoxx 50	P-Opt.	15.12.2023	2'750.00	0	20	-20

Am Ende der Berichtsperiode offene engagementreduzierende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
EuroStoxx 50	C-Opt.	15.12.2023	1'500.00	60	0	60
EuroStoxx 50	P-Opt.	15.12.2023	3'550.00	60	0	60

Während der Berichtsperiode getätigte engagementerhöhende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
EuroStoxx 50	C-Opt.	16.12.2022	1'500.00	0	70	0
EuroStoxx 50	P-Opt.	15.12.2023	2'750.00	0	20	-20

Während der Berichtsperiode getätigte engagementreduzierende Derivate:

Basiswert	Typ	Verfall	EXP	Kauf	Verkauf	Endbestand
EuroStoxx 50	P-Opt.	16.12.2022	3'950.00	0	70	0
EuroStoxx 50	C-Opt.	16.12.2022	4'325.00	20	0	0
EuroStoxx 50	C-Opt.	15.12.2023	1'500.00	60	0	60
EuroStoxx 50	P-Opt.	15.12.2023	3'550.00	60	0	60

Ergänzende Angaben

Basisinformationen

	Archimedes Invest Plus Fund	
Teilfonds	CHF	EUR
ISIN-Nummer	LI0023457893	LI0023457851
Liberierung	1. Februar 2006	1. Februar 2006
Referenzwährung des Umbrella	Schweizer Franken (CHF)	
Rechnungswährung des Teilfonds	Schweizer Franken (CHF)	Euro (EUR)
Rechnungsjahr	vom 1. Januar bis 31. Dezember	
Erstes Rechnungsjahr	vom 1. Februar 2006 bis 31. Dezember 2006	
Erfolgsverwendung	thesaurierend	
Max. Ausgabeaufschlag	3%	
Rücknahmeabschlag	0.25% zugunsten des Teilfondsvermögens	
Umtauschgebühr beim Wechsel von einem Teilfonds in einen anderen Teilfonds	0.25% zugunsten des ursprünglichen Teilfondsvermögens	
Max. Gebühr für Anlageentscheid, Risikomanagement und Vertrieb	1.5% p.a.	
Performance Fee	keine	
Max. Gebühr für Administration	0.20% p.a. oder min. CHF 25'000.-- p.a.	
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	werden linear über 3 Jahre abgeschrieben	
Kursinformationen		
Bloomberg	AQIPFCH LE	AQIPFEU LE
Telekurs	2.345.789	2.345.785
Reuters	2345789X.CHE	2345785X.CHE
Internet	www.ifm.li www.lafv.li www.fundinfo.com	

Ergänzende Angaben

Publikationen des Fonds	<p>Der Prospekt, die Wesentlichen Anlegerinformationen (KIID), der Treuhandvertrag und der Anhang A „Teilfonds 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.</p>
TER Berechnung	<p>Die TER wurde nach der in der CESR-Guideline 09-949 dargestellten und in der CESR-Guideline 09-1028 festgelegten Methode (ongoing charges) berechnet.</p>
Transaktionskosten	<p>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.</p>
Bewertungsgrundsätze	<p>Das jeweilige Netto-Teilfondsvermögen 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 überprüfbaren Bewertung auf Tagesbasis bewertet, wie ihn die Verwaltungsgesellschaft nach Treu und Glauben und nach allgemein anerkannten, von Wirtschaftsprüfern nachprüfbar 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 nachprüfbar bewertungsmodellen festlegt.

Ergänzende Angaben

	<p>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 bewertungsmodellen auf der Grundlage des wahrscheinlich erreichbaren Verkaufswertes festlegt.</p> <p>8. Die flüssigen Mittel werden zu deren Nennwert zuzüglich aufgelaufener Zinsen bewertet.</p> <p>9. Der Marktwert von Wertpapieren und anderen Anlagen, die auf eine andere Währung als die jeweilige Teilfondswährung lauten, wird zum letzten Devisenmittelkurs in die entsprechende Teilfondswährung umgerechnet.</p> <p>Die Bewertung erfolgt durch die Verwaltungsgesellschaft.</p> <p>Die Verwaltungsgesellschaft ist berechtigt, zeitweise andere adäquate Bewertungsprinzipien für das Teilfondsvermögen 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 entsprechenden Teilfondsvermögens auf der Basis der Kurse bewerten, zu welchen die notwendigen Verkäufe von Wertpapieren voraussichtlich getätigt werden. In diesem Fall wird für gleichzeitig eingereichte Emissions- und Rücknahmeanträge dieselbe Berechnungsmethode angewandt.</p>																																
Angaben zur Vergütungspolitik	<p>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 Interessenkonflikte 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.</p>																																
Wechselkurse per Berichtsdatum	<p>Archimedes CHF</p> <p>Sämtliche Positionen wurden per Stichtag in Schweizer Franken (CHF) gehalten.</p> <p>Archimedes EUR</p> <p>EUR 1 = CHF 0.98800 CHF 1 = EUR 1.0122</p>																																
Hinterlegungsstellen	<p>UBS AG, Zürich UBS SIX SIS AG, Zürich</p>																																
Vertriebsländer	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>AT</th> <th>CH</th> <th>DE</th> <th>FL</th> <th>FR</th> <th>GB</th> <th>SWE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Private Anleger</td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Professionelle Anleger</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Qualifizierte Anleger</td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		AT	CH	DE	FL	FR	GB	SWE	Private Anleger		✓		✓				Professionelle Anleger				✓				Qualifizierte Anleger		✓					
	AT	CH	DE	FL	FR	GB	SWE																										
Private Anleger		✓		✓																													
Professionelle Anleger				✓																													
Qualifizierte Anleger		✓																															
Risikomanagement																																	
Berechnungsmethode Gesamtrisiko	Commitment-Approach																																
ESG Kriterien	<p>Die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten.</p>																																

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		Verwaltetes 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 laufenden Kalenderjahr 2022	im abge-	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 die Anleger in der Schweiz

- 1. Vertreter**
Vertreter in der Schweiz ist die LLB Swiss Investment AG, Claridenstrasse 20, CH-8024 Zürich.
- 2. Vertriebsträger**
In Abweichung zum Treuhandvertrag inklusive teilfonds-spezifische Anhänge und Prospekt wird der Vertrieb der Anteile des OGAW in der Schweiz an den Vertreter bzw. an von diesem beauftragte Vertriebsträger delegiert.
- 3. Zahlstelle**
Zahlstelle in der Schweiz ist Helvetische Bank AG, Seefeldstrasse 215, CH-8008 Zürich.
- 4. Bezugsort der massgeblichen Dokumente**
Der Prospekt, der Treuhandvertrag, die wesentlichen Anlegerinformationen (KIID) sowie die Jahres- und Halbjahresberichte können kostenlos beim Vertreter sowie bei der Zahlstelle in der Schweiz bezogen werden.
- 5. Publikationen**
 - 5.1 Die ausländische kollektive Kapitalanlage betreffende Publikationen erfolgen in der Schweiz auf der elektronischen Plattform www.fundinfo.com.
 - 5.2 Die Ausgabe- und Rücknahmepreise bzw. der Inventarwert mit dem Hinweis „exklusive Kommissionen“ werden täglich auf der elektronischen Plattform www.fundinfo.com publiziert.
- 6. Zahlung von Retrozessionen und Rabatten**
 - 6.1 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.
 - 6.2 Retrozessionen gelten nicht als Rabatte auch wenn sie ganz oder teilweise letztendlich an die Anleger weitergeleitet werden.
 - 6.3 Die Empfänger der Retrozessionen gewährleisten ein transparente Offenlegung und informieren den Anleger von sich aus kostenlos über die Höhe der Entschädigungen, die sie für den Vertrieb erhalten könnten.
 - 6.4 Auf Anfrage legen die Empfänger der Retrozessionen die effektiv erhaltenen Beträge, welche sie für den Vertrieb der kollektiven Kapitalanlagen dieser Anleger erhalten, offen.
 - 6.5 Die Verwaltungsgesellschaft und deren Beauftragte sowie die Verwahrstelle bezahlen im Vertrieb in der Schweiz oder von der Schweiz aus keine Rabatte, um die auf den Anleger entfallenden, dem Fonds belasteten Gebühren und Kosten zu reduzieren.
- 7. Erfüllungsort und Gerichtsstand**
Für die in der Schweiz und von der Schweiz aus vertriebenen Anteile ist am Sitz des Vertreters Erfüllungsort und Gerichtsstand begründet.

Kurzbericht des Wirtschaftsprüfers



Ernst & Young AG
Schanzenstrasse 4a
Postfach
CH-3001 Bern

Telefon +41 58 286 61 11
Fax +41 58 286 30 04
www.ey.com/ch

Bericht des Wirtschaftsprüfers des Archimedes Invest Plus Fund

Bern, 20. April 2023

Bericht des Wirtschaftsprüfers über den Jahresbericht 2022

Prüfungsurteil

Wir haben die Zahlenangaben im Jahresbericht des Archimedes Invest Plus Fund und seiner Teilfonds (Seiten 8 bis 27) geprüft, der aus der Vermögensrechnung und dem Vermögensinventar per 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr und den Veränderungen des Nettovermögens und ergänzenden Angaben zum Jahresbericht besteht.

Nach unserer Beurteilung vermitteln die Zahlenangaben im Jahresbericht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Archimedes Invest Plus Fund und seiner Teilfonds zum 31. Dezember 2022 sowie deren Ertragslage für das dann endende Jahr in Übereinstimmung mit dem liechtensteinischen Gesetz.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem liechtensteinischen Gesetz und den International Standards on Auditing (ISA) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt „Verantwortlichkeiten des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresberichts“ unseres Berichts weitergehend beschrieben.

Wir sind von der Verwaltungsgesellschaft unabhängig in Übereinstimmung mit den liechtensteinischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands sowie dem International Code of Ethics for Professional Accountants (including International Independence Standards) des International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA Kodex), und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

Sonstige Informationen

Die Verwaltungsgesellschaft ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen übrige Darstellungen und Ausführungen im Jahresbericht, mit Ausnahme der im Abschnitt „Prüfungsurteil“ genannten Bestandteile des geprüften Jahresberichts und unserem dazugehörigen Bericht.

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

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

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

Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrats der Verwaltungsgesellschaft für den Jahresbericht

Der Verwaltungsrat der Verwaltungsgesellschaft ist verantwortlich für die Aufstellung eines Jahresberichtes in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung eines Jahresberichtes zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresberichts ist der Verwaltungsrat dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapiere und seiner Teilfonds zur Fortführung der Geschäftstätigkeit zu beurteilen, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Geschäftstätigkeit – sofern zutreffend – anzugeben sowie dafür, den Rechnungslegungsgrundsatz der Fortführung der Geschäftstätigkeit anzuwenden, es sei denn, der Verwaltungsrat beabsichtigt, entweder den Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapiere zu liquidieren oder einen/mehrere seiner Teilfonds zu schliessen oder Geschäftstätigkeiten einzustellen, oder hat keine realistische Alternative dazu.

Verantwortlichkeiten des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung des Jahresberichts

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

Als Teil einer Prüfung in Übereinstimmung mit dem liechtensteinischen Gesetz und den ISA üben wir während der gesamten Prüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- ▶ Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresbericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- ▶ Gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung relevanten internen Kontrollsystem, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des internen Kontrollsystems der Verwaltungsgesellschaft abzugeben.
- ▶ Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.
- ▶ Ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des vom Verwaltungsrat angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Geschäftstätigkeit sowie auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die erhebliche Zweifel an der Fähigkeit des Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapiere oder einer seiner Teilfonds zur Fortführung der Geschäftstätigkeit aufwerfen können. Falls wir die Schlussfolgerung ziehen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, in unserem Bericht auf die dazugehörigen Angaben im Jahresbericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Berichts erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch die Abkehr des Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapiere oder einer seiner Teilfonds von der Fortführung der Geschäftstätigkeit zur Folge haben.
- ▶ Beurteilen wir die Darstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresberichtes einschliesslich der Angaben in den ergänzenden Angaben sowie, ob die dem Jahresbericht die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass eine sachgerechte Darstellung erreicht wird.

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

Ernst & Young AG

Liechtensteinischer Wirtschaftsprüfer
(Leitender Prüfer)

dipl. Wirtschaftsprüfer (CH)



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