

GEPRÜFTER JAHRESBERICHT

Per 31. Dezember 2023

EQUINOX AKTIEN SCHWEIZ FLEX

Vertraglicher Anlagefonds Schweizerischen Rechts
(Art "Übrige Fonds für traditionelle Anlagen")

INHALTSVERZEICHNIS

ALLGEMEINE ANGABEN	3
Fondsleitung	3
Depotbank	3
Vermögensverwalter	3
Prüfgesellschaft	3
Valoren- / ISIN-Nummern	3
VERMÖGENSRECHNUNG	4
EQUINOX Aktien Schweiz Flex	4
ERFOLGSRECHNUNG	6
EQUINOX Aktien Schweiz Flex	6
BERICHT ÜBER DIE TÄTIGKEITEN	8
EQUINOX Aktien Schweiz Flex	8
ERGÄNZENDE INFORMATIONEN	12
Angaben zu Derivaten	12
Dreijahresvergleich	12
Fondsrendite	12
Branchenverteilung	13
Kosteninformationen	14
TER	14
Transaktionskosten	14
Hinweis auf Soft Commissions Agreements	14
Grundsätze für die Bewertung sowie die Berechnung des Nettoinventarwertes	15
Rechtlich und wirtschaftlich bedeutende Angaben	16
BERICHT DES WIRTSCHAFTSPRÜFERS	17

ALLGEMEINE ANGABEN

FONDSLEITUNG

1741 Fund Solutions AG
Burggraben 16
CH-9000 St. Gallen
T +41 58 458 48 00
www.1741group.com
info@1741group.com

DEPOTBANK

Bank Julius Bär & Co. AG
Bahnhofstrasse 36
CH-8001 Zürich

VERMÖGENSVERWALTER

Freigeist Asset Management AG
Claridenstrasse 34
CH-8002 Zürich
www.freigeistam.ch

PRÜFGESELLSCHAFT

Grant Thornton AG
Claridenstrasse 35
CH-8002 Zürich
www.grant-thornton.ch

VALOREN- / ISIN-NUMMERN

Fonds	Valor	ISIN
EQUINOX Aktien Schweiz Flex, Klasse CHF I ¹	124551621	CH1245516211
EQUINOX Aktien Schweiz Flex, Klasse CHF ²	124551620	CH1245516203

¹ Die Anteilsklasse wurde am 27.03.2023 liberiert.

² Die Anteilsklasse wurde noch nicht liberiert.

VERMÖGENSRECHNUNG

| EQUINOX AKTIEN SCHWEIZ FLEX

Vermögensrechnung

in CHF	31.12.2023
Anlagen, aufgeteilt in	
Bankguthaben	273'674.04
<i>auf Sicht</i>	273'674.04
<i>auf Zeit</i>	
Geldmarktinstrumente	
Forderungen aus Pensionsgeschäften	
Effekten	13'361'445.58
<i>Obligationen, Wandelobligationen</i>	
<i>Strukturierte Produkte</i>	
<i>Aktien</i>	13'361'445.58
<i>Anteile anderer kollektiver Kapitalanlagen</i>	
Andere Anlagen	
<i>Edelmetalle</i>	
Derivative Finanzinstrumente	
<i>Futures</i>	
<i>Devisentermingeschäft</i>	
<i>Swaps</i>	
<i>Andere Derivative Finanzinstrumente</i>	
Darlehen	
Sonstige Vermögenswerte	91'764.58
Gesamtfondsvermögen	13'726'884.20
Kurzfristige Bankverbindlichkeiten	
Bankverbindlichkeiten auf Zeit	
Andere Verbindlichkeiten	-36'148.00
Nettofondsvermögen	13'690'736.20
Anzahl Anteile im Umlauf	
Zu Beginn der Berichtsperiode	
Ausgaben	162'738.726
Rücknahmen	-24'970.264
Am Ende der Berichtsperiode	137'768.462
Inventarwert pro Anteil	99.37

Veränderung des Nettofondsvermögens
in CHF

31.12.2023

Nettofondsvermögen zu Beginn der Berichtsperiode	0.00
Ausbezahlte Ausschüttung	0.00
Saldo aus Anteilsverkehr	13'776'612.54
Gesamterfolg der Berichtsperiode	-85'876.34
Nettofondsvermögen am Ende der Berichtsperiode	13'690'736.20

ERFOLGSRECHNUNG

| EQUINOX AKTIEN SCHWEIZ FLEX

Erfolgsrechnung

in CHF

27.03.2023 - 31.12.2023

Erträge	283'413.00
Bankguthaben	
<i>auf Sicht</i>	
<i>auf Zeit</i>	
Effekten	282'446.97
<i>Obligationen</i>	
<i>Geldmarktinstrumente</i>	
<i>Strukturierte Produkte</i>	
<i>Aktien (einschliesslich Erträge aus Gratisaktien)</i>	282'446.97
<i>Anteile anderer kollektiver Kapitalanlagen</i>	
Erträge der anderen Anlagen	
Erträge aus Securities Lending	
Erträge aus Darlehen	
Sonstige Erträge	
Einkauf in laufende Nettoerträge bei der Ausgabe von Anteilen	966.03
Aufwendungen	-143'761.32
Passivzinsen	
Prüfaufwand	
Reglementarische Vergütungen	-117'011.41
<i>Verwaltungskommission</i>	
<i>an Fondsleitung</i>	-117'011.41
<i>an Depotbank</i>	
Übertrag der Performance Fee auf realisierter Kapitalerfolg ¹⁾	
Sonstige Aufwendungen	-6'243.25
Teilübertrag von Aufwendungen auf realisierten Kapitalerfolg ²⁾	
Ausrichtung laufender Nettoerträge bei der Rücknahme von Anteilen	-20'506.66
Nettoerfolg der Berichtsperiode	139'651.68
Steuerliche Anpassung wegen Erträgen aus Anteilen anderer kollektiver Kapitalanlagen	
Nettoerfolg nach Anpassung Erträgen aus Zielfonds	139'651.68
Ausgleich wegen Erträgen aus Anteilen anderer kollektiver Kapitalanlagen	
Realisierte Kapitalgewinne und -verluste	-291'459.00
Vergütung Nebenkosten Swinging-Single-Pricing	
Übertrag Performance Fee von regl. Vergütungen an Fondsleitung ¹⁾	
Teilübertrag von Aufwendungen auf realisierten Kapitalerfolg ²⁾	
Realisierter Erfolg der Berichtsperiode	-151'807.32
Nicht realisierte Kapitalgewinne und -verluste	65'930.98
Gesamterfolg der Berichtsperiode	-85'876.34

¹⁾ Gemäss Kreisschreiben Nr. 24 Art. 2.9.1 Performance-Kommission

²⁾ Gemäss Kreisschreiben Nr. 24 Art. 2.9.2 Abzugsfähige Gebühren

Verwendung des Erfolgs

in CHF	31.12.2023
Nettoerfolg der Berichtsperiode	
Nettoerfolg der Berichtsperiode	139'651.68
Total Gewinnvortrag des Vorjahres	
Total Gewinnvortrag des Vorjahres	0.00
Total zur Ausschüttung stehender Ertrag	
Total zur Ausschüttung stehender Ertrag	139'651.68
Total vorgesehene Ausschüttung	
Total vorgesehene Ausschüttung	-103'326.35
Ausschüttung pro Anteil	
Ausschüttung pro Anteil	0.75
Vortrag auf neue Rechnung	
Vortrag auf neue Rechnung	36'325.33

Kapitalgewinne werden keine ausgeschüttet.

BERICHT ÜBER DIE TÄTIGKEITEN

| EQUINOX AKTIEN SCHWEIZ FLEX

Inventar des Fondsvermögens am Ende der Berichtsperiode

ISIN	Anzahl/ Nominal	Titelbezeichnung	Whg	Titel- kurs	Devisen- kurs	Verkehrswert in CHF	in %*
Effekten, die an einer Börse gehandelt werden**						13'361'445.58	97.34
Beteiligungspapiere						13'361'445.58	97.34
Aktien und andere Beteiligungspapiere						13'361'445.58	97.34
Schweiz						13'361'445.58	97.34
CHF						13'361'445.58	97.34
CH0008742519	327	Namenaktien Swisscom AG	CHF	506.0000	1.0000	165'462.00	1.21
CH0009002962	106	Namenaktien Barry Callebaut AG	CHF	1'419.0000	1.0000	150'414.00	1.10
CH0010570767	62	Partizipationsscheine Chocoladefabriken Lindt & Sprüngli AG	CHF	10'090.0000	1.0000	625'580.00	4.56
CH0010645932	100	Namenaktien Givaudan SA	CHF	3'484.0000	1.0000	348'400.00	2.54
CH0011075394	1'855	Namenaktien Zurich Insurance Group AG	CHF	439.6000	1.0000	815'458.00	5.94
CH0012005267	15'626	Namenaktien Novartis AG	CHF	84.8700	1.0000	1'326'178.62	9.66
CH0012032048	5'553	Genussscheine Roche Holding AG	CHF	244.5000	1.0000	1'357'708.50	9.89
CH0012214059	6'610	Namenaktien Holcim Ltd	CHF	66.0200	1.0000	436'392.20	3.18
CH0012221716	19'807	Namenaktien ABB Ltd	CHF	37.3000	1.0000	738'801.10	5.38
CH0013841017	1'659	Namenaktien Lonza Group AG	CHF	353.7000	1.0000	586'788.30	4.27
CH0023405456	5'186	Namenaktien Dufry AG	CHF	33.0800	1.0000	171'552.88	1.25
CH0024608827	272	Namenaktien Partners Group Holding AG	CHF	1'213.0000	1.0000	329'936.00	2.40
CH0025238863	689	Namenaktien Kuehne + Nagel International AG	CHF	289.8000	1.0000	199'672.20	1.45
CH0025751329	2'039	Namenaktien Logitech International SA	CHF	79.7600	1.0000	162'630.64	1.18
CH0030170408	435	Namenaktien Geberit AG	CHF	539.0000	1.0000	234'465.00	1.71
CH0038863350	16'748	Namenaktien Nestlé SA	CHF	97.5100	1.0000	1'633'097.48	11.90
CH0102484968	6'660	Namenaktien Julius Bär Gruppe AG	CHF	47.1500	1.0000	314'019.00	2.29
CH0210483332	6'276	Namenaktien Cie. Financière Richemont SA	CHF	115.7500	1.0000	726'447.00	5.29
CH0244767585	37'117	Namenaktien UBS Group AG	CHF	26.1000	1.0000	968'753.70	7.06
CH0418792922	1'890	Namenaktien Sika AG	CHF	273.7000	1.0000	517'293.00	3.77
CH0432492467	6'606	Alcon Inc	CHF	65.6400	1.0000	433'617.84	3.16
CH1175448666	3'253	STRAUMANN HOLDING AG-REG	CHF	135.6000	1.0000	441'106.80	3.21
CH1243598427	12'326	SANDOZ GROUP AG	CHF	27.0600	1.0000	333'541.56	2.43
CH1256740924	4'744	SGS SA-REG	CHF	72.5400	1.0000	344'129.76	2.51
Forderungspapiere						0.00	0.00
Strukturierte Produkte						0.00	0.00
Anteile anderer kollektiver Kapitalanlagen						0.00	0.00
Effekten, die nicht an einer Börse gehandelt werden***						0.00	0.00
Beteiligungspapiere						0.00	0.00
Forderungspapiere						0.00	0.00
Strukturierte Produkte						0.00	0.00
Anteile anderer kollektiver Kapitalanlagen						0.00	0.00
Derivative Finanzinstrumente (ohne Strukturierte Produkte)***						0.00	0.00

Derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
Derivative Finanzinstrumente (ohne Strukturierte Produkte)	0.00	0.00
aufgelaufene Gewinne/Verluste aus Optionen	0.00	0.00
aufgelaufene Gewinne/Verluste aus Futures-Geschäften	0.00	0.00
aufgelaufene Gewinne/Verluste aus Devisentermingeschäften	0.00	0.00
aufgelaufene Gewinne/Verluste aus Swap-Geschäften	0.00	0.00
aufgelaufene Gewinne/Verluste aus and. Derivative Finanzinstrumenten	0.00	0.00
Total Effekten und derivative Finanzinstrumente	13'361'445.58	97.34
Bankguthaben	273'674.04	1.99
Auf Sicht	273'674.04	1.99
Auf Zeit	0.00	0.00
Edelmetalle***	0.00	0.00
Darlehen	0.00	0.00
Sonstige Vermögenswerte	91'764.58	0.67
Gesamtfondsvermögen	13'726'884.20	100.00
Verbindlichkeiten	-36'148.00	
Nettofondsvermögen	13'690'736.20	

* Allfällige Abweichungen in den Totalisierungen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen.

** Diese Anlagen sind zu Kursen bewertet, die am Hauptmarkt bezahlt werden.

*** Diese Anlagen sind aufgrund von am Markt beobachteten Parametern bewertet.

Aufstellung der Käufe, Verkäufe und anderer Geschäfte

Veränderungen im Wertschriftenbestand in der Berichtsperiode

ISIN	Titelbezeichnung	Anfangsbestand per 27.03.2023	Kauf	Verkauf	Schlussbestand per 31.12.2023
Wertpapiere mit Bestand am Ende der Berichtsperiode					
CH0008742519	Namenaktien Swisscom AG		423	96	327
CH0009002962	Namenaktien Barry Callebaut AG		115	9	106
CH0010570767	Partizipationsscheine Chocoladefabriken Lindt & Sprüngli AG		68	6	62
CH0010645932	Namenaktien Givaudan SA		134	34	100
CH0011075394	Namenaktien Zurich Insurance Group AG		2'481	626	1'855
CH0012005267	Namenaktien Novartis AG		18'515	2'889	15'626
CH0012032048	Genussscheine Roche Holding AG		7'136	1'583	5'553
CH0012214059	Namenaktien Holcim Ltd		8'957	2'347	6'610
CH0012221716	Namenaktien ABB Ltd		27'348	7'541	19'807
CH0013841017	Namenaktien Lonza Group AG		1'884	225	1'659
CH0023405456	Namenaktien Dufry AG		8'387	3'201	5'186
CH0024608827	Namenaktien Partners Group Holding AG		272		272
CH0025238863	Namenaktien Kuehne + Nagel International AG		1'720	1'031	689
CH0025751329	Namenaktien Logitech International SA		8'123	6'084	2'039
CH0030170408	Namenaktien Geberit AG		646	211	435
CH0038863350	Namenaktien Nestlé SA		22'004	5'256	16'748
CH0102484968	Namenaktien Julius Bär Gruppe AG		7'099	439	6'660
CH0210483332	Namenaktien Cie. Financière Richemont SA		8'710	2'434	6'276
CH0244767585	Namenaktien UBS Group AG		54'266	17'149	37'117
CH0418792922	Namenaktien Sika AG		2'596	706	1'890
CH0432492467	Alcon Inc		8'425	1'819	6'606
CH1175448666	STRAUMANN HOLDING AG-REG		3'632	379	3'253
CH1243598427	SANDOZ GROUP AG		15'500	3'174	12'326
CH1256740924	SGS SA-REG		4'948	204	4'744
Wertpapiere ohne Bestand am Ende der Berichtsperiode					
CH0002497458	Namenaktien SGS Ltd		191	191	
CH0012255151	Inhaberaktien The Swatch Group AG		907	907	
CH0012549785	Namenaktien Sonova Holding AG		1'229	1'229	
CH0024638196	Partizipationsscheine Schindler Holding AG		1'982	1'982	
CH0126881561	Namenaktien Swiss Re AG		4'771	4'771	
CH0435377954	SIG Group AG		11'132	11'132	

"Käufe" umfassen die Transaktionen: Gratistitel / Käufe / Konversionen / Namensänderungen / "Splits" / Stock-/ Wahldividenden / Titelaufteilungen / Überträge / Umbuchungen infolge Redenominierung in Euro / Umtausch zwischen Gesellschaften / Zuteilung aus Bezugs-/Optionsrechten / Zuteilung von Bezugsrechten ab Basistiteln

"Verkäufe" umfassen die Transaktionen: Auslosungen / Ausbuchung infolge Verfall / Ausübung von Bezugs-/ Optionsrechten / "Reverse splits" / Rückzahlungen / Überträge / Umbuchungen infolge Redenominierung in Euro / Umtausch zwischen Gesellschaften / Verkäufe

Veränderungen im Wertschriftenbestand in der Berichtsperiode – Derivative Finanzinstrumente

ID	Titelbezeichnung	Verfall	Long Whg	Long Nominal	Short Whg	Short Nominal
Devisentermingeschäfte						
keine						
ID	Titelbezeichnung		Anfangsbestand per 27.03.2023	Kauf	Verkauf	Schlussbestand per 31.12.2023
Optionen						
keine						
ID	Titelbezeichnung		Anfangsbestand per 27.03.2023	Kauf	Verkauf	Schlussbestand per 31.12.2023
Futures						
SMI MID0623	SMI MID PR		0	24	24	0
SMI MID0923	SMI MID PR		0	183	183	0
SMI MID1223	SMI MID PR		0	56	56	0
SMI0623	SMI INDEX		0	24	24	0
SMI0923	SMI INDEX		0	194	194	0
SMI1223	SMI INDEX		0	42	42	0
ID	Titelbezeichnung		Anfangsbestand per 27.03.2023	Kauf	Verkauf	Schlussbestand per 31.12.2023
Swap-Geschäfte (inkl. Roll-overs)						
keine						

ERGÄNZENDE INFORMATIONEN

| ANGABEN ZU DERIVATEN

Angaben zu Geschäften mit Derivaten in der Berichtsperiode finden sich im Bericht über die Tätigkeiten des jeweiligen Teilfonds.

Weitere Informationen zum Exposure

Position	CHF	In %
Total engagementerhöhende Positionen	0	0.00
Total engagementreduzierende Positionen	0	0.00

Position	CHF	In %
Brutto Gesamtengagement aus Derivaten	0	0.00
Netto Gesamtengagement aus Derivaten	0	0.00
Engagement aus Effektenleihe und Pensionsgeschäften	0	0.00

| DREIJAHRESVERGLEICH

| 12

Für den Teilfonds ist kein Dreijahresvergleich möglich, da der Teilfonds erst am 27. März 2023 liberiert wurden.

| FONDSRENDITE^{3 4}

EQUINOX Aktien Schweiz FLEX - Klasse CHF I	Fonds
27.03.2023 - 31.12.2023	-0.63%
Seit Lancierung (27.03.2023 - 31.12.2023, kumulativ)	-0.63%

³ 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. Die Performance wird unter Berücksichtigung etwaiger Ausschüttungen ausgewiesen.

⁴ Keine Benchmark

| BRANCHENVERTEILUNG⁵

EQUINOX Aktien Schweiz Flex

Branche	CHF	in %
Pharma/Kosmetik	3'451'046.52	25.15
Nahrungsmittel	2'409'091.48	17.55
Holdings/Finanzen	2'025'136.70	14.75
Chemie	1'452'481.30	10.58
Versicherung	815'458.00	5.94
Elektronik	738'801.10	5.38
Bauwirtschaft	670'857.20	4.89
Gesundheitswesen	441'106.80	3.21
Diverse Dienstleistungen	344'129.76	2.51
Banken	314'019.00	2.29
Verkehr/Transport	199'672.20	1.45
Detailhandel	171'552.88	1.25
Nachrichtenübertragung	165'462.00	1.21
Büro & Computer	162'630.64	1.18
Total	13'361'445.58	97.34

⁵ Vom Gesamtfondsvermögen. Allfällige Abweichungen in den Totalisierungen sind auf Rundungsdifferenzen zurückzuführen.

| KOSTENINFORMATIONEN

EQUINOX Aktien Schweiz Flex

Vergütungen	
Verwaltungskommission	Klasse CHF I: 0.80% p.a.
All-In Fee (exkl. Verwaltungskommission)	0.25% p.a.
Performance Fee	Keine

Aus der obengenannten Verwaltungskommission werden nach Massgabe der sachbezüglichen Richtlinien der Asset Management Association Switzerland (AMAS) Rückvergütungen an institutionelle Anleger, die Fondsanteile wirtschaftlich für Dritte halten, und Vertriebs-entschädigungen an Vertriebssträger und Vertriebspartner bezahlt.

| TER

Die synthetische Total Expense Ratio (TER) betrug in der Berichtsperiode:

Fonds	In %
EQUINOX Aktien Schweiz Flex Klasse CHF I	1.11

Die synthetische Total Expense Ratio unter Berücksichtigung der Performance Fee (TER inkl. PF) betrug in der Berichtsperiode:

Fonds	In %
EQUINOX Aktien Schweiz Flex Klasse CHF I	1.11

| 14

| TRANSAKTIONSKOSTEN

Die Transaktionskosten betragen in der Berichtsperiode:

Fonds	Betrag
EQUINOX Aktien Schweiz Flex Klasse CHF I	CHF 24'633

| HINWEIS AUF SOFT COMMISSIONS AGREEMENTS

Die Fondsleitung hat keine Vereinbarung bezüglich so genannter "soft commissions" geschlossen.

| GRUNDSÄTZE FÜR DIE BEWERTUNG SOWIE DIE BERECHNUNG DES NETTOINVENTARWERTES

Die Bewertung erfolgt gemäss den Vorgaben aus Art. 16 des Fondsvertrags vom EQUINOX Aktien Schweiz Flex.

1. Der Nettoinventarwert des Anlagefonds und der Anteil der einzelnen Klassen (Quoten) wird zum Verkehrswert auf Ende des Rechnungsjahres sowie für jeden Tag, an dem Anteile ausgegeben oder zurückgenommen werden, in Schweizer Franken (CHF) berechnet. Für Tage, an welchen die Börsen bzw. Märkte der Hauptanlageländer des Anlagefonds geschlossen sind (z.B. Banken- und Börsenfeiertage), findet keine Berechnung des Fondsvermögens statt.
2. An einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelte Anlagen sind mit den am Hauptmarkt bezahlten aktuellen Kursen zu bewerten. Andere Anlagen oder Anlagen, für die keine aktuellen Kurse verfügbar sind, sind mit dem Preis zu bewerten, der bei sorgfältigem Verkauf im Zeitpunkt der Schätzung wahrscheinlich erzielt würde. Die Fondsleitung wendet in diesem Fall zur Ermittlung des Verkehrswertes angemessene und in der Praxis anerkannte Bewertungsmodelle und -grundsätze an.
3. Offene kollektive Kapitalanlagen werden mit ihrem Rücknahmepreis bzw. Nettoinventarwert bewertet. Werden sie regelmässig an einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelt, so kann die Fondsleitung diese gemäss Ziff. 2 bewerten.
4. Der Wert von Geldmarktinstrumenten, welche nicht an einer Börse oder an einem anderen geregelten, dem Publikum offen stehenden Markt gehandelt werden, wird wie folgt bestimmt: Der Bewertungspreis solcher Anlagen wird, ausgehend vom Nettoerwerbspreis, unter Konstanthaltung der daraus berechneten Anlagerendite, sukzessiv dem Rückzahlungspreis angeglichen. Bei wesentlichen Änderungen der Marktbedingungen wird die Bewertungsgrundlage der einzelnen Anlagen der neuen Marktrendite angepasst. Dabei wird bei fehlendem aktuellem Marktpreis in der Regel auf die Bewertung von Geldmarktinstrumenten mit gleichen Merkmalen (Qualität und Sitz des Emittenten, Ausgabewährung, Laufzeit) abgestellt.
5. Bankguthaben werden mit ihrem Forderungsbetrag plus aufgelaufene Zinsen bewertet. Bei wesentlichen Änderungen der Marktbedingungen oder der Bonität wird die Bewertungsgrundlage für Bankguthaben auf Zeit den neuen Verhältnissen angepasst.
6. Der Nettoinventarwert eines Anteils einer Klasse ergibt sich aus der der betreffenden Anteilsklasse am Verkehrswert des Fondsvermögens zukommenden Quote, vermindert um allfällige Verbindlichkeiten des Anlagefonds, die der betreffenden Anteilsklasse zugeteilt sind, dividiert durch die Anzahl der im Umlauf befindlichen Anteile der entsprechenden Klasse. Er wird auf CHF 0.01 kaufmännisch gerundet.
7. Die Quoten am Verkehrswert des Nettofondsvermögens (Fondsvermögen, abzüglich der Verbindlichkeiten), welche den jeweiligen Anteilsklassen zuzurechnen sind, werden erstmals bei der Erstaussgabe mehrerer Anteilsklassen (wenn diese gleichzeitig erfolgt) oder der Erstaussgabe einer weiteren Anteilsklasse auf der Basis der dem Anlagefonds für jede Anteilsklasse zufließenden Beträge bestimmt. Die Quote wird bei folgenden Ereignissen jeweils neu berechnet:
 - a) bei der Ausgabe und Rücknahme von Anteilen;
 - b) auf den Stichtag von Ausschüttungen, sofern (i) solche Ausschüttungen nur auf einzelnen Anteilsklassen (Ausschüttungsklassen) anfallen oder sofern (ii) die Ausschüttungen der verschiedenen Anteilsklassen in Prozenten ihres jeweiligen Nettoinventarwertes unterschiedlich ausfallen oder sofern (iii) auf den Ausschüttungen der verschiedenen Anteilsklassen in Prozenten der Ausschüttung unterschiedliche Kommissions- oder Kostenbelastungen anfallen;
 - c) bei der Nettoinventarwertberechnung, im Rahmen der Zuweisung von Verbindlichkeiten (einschliesslich der fälligen oder aufgelaufenen Kosten und Kommissionen) an die verschiedenen Anteilsklassen, sofern die Verbindlichkeiten der verschiedenen Anteilsklassen in Prozenten ihres jeweiligen Nettoinventarwertes unterschiedlich ausfallen, namentlich, wenn (i) für die verschiedenen Anteilsklassen unterschiedliche Kommissionssätze zur Anwendung gelangen oder wenn (ii) klassenspezifische Kostenbelastungen erfolgen;
 - d) bei der Nettoinventarwertberechnung, im Rahmen der Zuweisung von Erträgen oder Kapitalerträgen an die verschiedenen Anteilsklassen, sofern die Erträge oder Kapitalerträge aus Transaktionen anfallen,

die nur im Interesse einer Anteilsklasse oder im Interesse mehrerer Anteilsklassen, nicht jedoch proportional zu deren Quote am Nettofondsvermögen, getätigt wurden.

| RECHTLICH UND WIRTSCHAFTLICH BEDEUTENDE ANGABEN

Verwaltungsrat der 1741 Fund Solutions AG

Person	Funktion
Markus Wagner, CEO 1741 Fund Management AG	Präsident
Dr. Benedikt Czok, CEO 1741 Fund Solutions AG	Vizepräsident
Dr. André E. Lebrecht, Partner bei CMS von Erlach Poncet AG	Mitglied
Adrian Gautschi, Geschäftsführer Gautschi Advisory GmbH	Mitglied

Geschäftsleitung der 1741 Fund Solutions AG

Person	Funktion
Dr. Benedikt Czok	CEO
Alfred Gmünder	Head Operations & CFO

| 16

Informationen über Dritte

Delegation der Anlageentscheide

Die Fondsleitung hat die Anlageentscheide des Anlagefonds an die Freigeist Asset Management AG, Zürich, als Vermögensverwalterin delegiert. Die genaue Ausführung des Auftrages regelt ein zwischen der Fondsleitung und der Vermögensverwalterin abgeschlossener Vermögensverwaltungsvertrag. Die Entschädigung der Vermögensverwalterin geht zu Lasten der Fondsleitung.

Delegation weiterer Teilaufgaben

Keine.

FATCA

Der Anlagefonds ist bei den US-Steuerbehörden als "Registered Deemed-Compliant Financial Institution" (GIIN: DC566L.99999.SL.756) unter einem Model 2 IGA im Sinne der Sections 1471 – 1474 des U.S. Internal Revenue Code (Foreign Account Tax Compliance Act, einschliesslich diesbezüglicher Erlasse, "FATCA") angemeldet.

Wesentliche Änderungen in der Berichtsperiode

In der Berichtsperiode gab es keine wesentlichen Änderungen im Zusammenhang mit der Anlagestrategie, der Änderungen der Vergütung, der Änderung der Bewertungsregeln oder anderen gemäss regulatorischen Vorgaben als wesentlich einzustufenden Änderungen.

Kurzbericht der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft an den Verwaltungsrat der Fondsleitung zur Prüfung der Jahresrechnung des Anlagefonds EQUINOX Aktien Schweiz FLEX

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung des Anlagefonds EQUINOX Aktien Schweiz FLEX bestehend aus der Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, den Angaben über die Verwendung des Erfolges und die Offenlegung der Kosten sowie den weiteren Angaben gemäss Art. 89 Abs. 1 Bst. b-h des schweizerischen Kollektivanlagengesetzes (KAG) für die Periode vom 27. März 2023 bis 31. Dezember 2023 (Seiten 4 bis 16 des Jahresberichts) geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung dem schweizerischen Kollektivanlagengesetz, den dazugehörigen Verordnungen sowie dem Fondsvertrag und dem Prospekt.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind vom Anlagefonds sowie der Fondsleitung unabhängig in Übereinstimmung mit den schweizerischen gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, 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

Der Verwaltungsrat der Fondsleitung ist für die sonstigen Informationen verantwortlich. Die sonstigen Informationen umfassen die im Jahresbericht enthaltenen Informationen, aber nicht die Jahresrechnung und unseren dazugehörigen Bericht.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung 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 zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Falls wir auf 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 Verwaltungsrates der Fondsleitung für die Jahresrechnung

Der Verwaltungsrat der Fondsleitung ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Kollektivanlagengesetz, den dazugehörigen Verordnungen sowie dem Fondsvertrag und dem Prospekt und für die internen Kontrollen, die der Verwaltungsrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der kollektivanlagengesetzlichen Prüfgesellschaft für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung 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 schweizerischen Gesetz und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung 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 dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung 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 Abschlussprüfung 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 des Anlagefonds abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

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

Zürich, 11. April 2024

Grant Thornton AG

Markus Eugster
Revisionsexperte
(Leitender Revisor)

Nicole Schwarzenbach
Revisionsexpertin