

FÜR DEN BERICHTSZEITRAUM ZUM 30. APRIL 2024

Insight
INVESTMENT

ABSOLUTE INSIGHT FUNDS PLC

HALBJAHRESBERICHT UND VERKÜRZTER ABSCHLUSS

TEILBERICHT FÜR DIE SCHWEIZ

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Schweiz

Der Prospekt (Ausgabe für die Schweiz), die Basisinformationsblätter, die Satzung, der Jahresbericht und der Halbjahresbericht auf Deutsch sowie weitere Informationen sind kostenlos beim Vertreter in der Schweiz erhältlich: REYL & Cie S.A., 4, rue du Rhône, 1204 Genf, Schweiz, Web: www.reyl.com. Zahlstelle in der Schweiz ist die Banque Cantonale de Genève, 17, quai de l'Île, 1204 Genf. Die aktuellen Anteilspreise können unter www.fundinfo.com abgerufen werden. Für die in der Schweiz vertriebenen Anteile an nicht-qualifizierte Anleger und für die in der Schweiz vertriebenen Anteile an qualifizierte Anleger ist der Gerichtsstand am Sitz des Vertreters oder am Sitz oder Wohnort des Anlegers begründet.

Bei jeder Veröffentlichung der Performancedaten sollte beachtet werden, dass die in der Vergangenheit erzielte Performance keinen Hinweis auf die derzeitige oder zukünftige Performance liefert. Die Performancedaten berücksichtigen keine bei der Zeichnung oder Rücknahme von Anteilen anfallenden Gebühren und Kosten.

Inhalt

| | Seite |
|---|--------------|
| Verwaltungsrat und weitere Informationen | 1 |
| Bericht des Anlageverwalters | 3 |
| Anlagenverzeichnis: Insight Broad Opportunities Fund | 4 |
| Bilanz | 20 |
| Gesamtergebnisrechnung | 22 |
| Aufstellung der Veränderungen des den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens | 24 |
| Anmerkungen zum verkürzten Abschluss | 26 |
| Anhang 1 - Angaben zur Vergütung | 43 |
| Anhang 2 - Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte | 44 |
| Anhang 3 - Gesamtkostenquoten | 49 |
| Aufstellung der wesentlichen Portfolioveränderungen | 50 |

Verwaltungsrat und weitere Informationen

| | |
|------------------------|--|
| Verwaltungsrat | John Fitzpatrick (Ire)* Samantha McConnell (Irin)* Mary Canning (Irin)* (berufen am 7. Dezember 2023) Lee Hutson-Pope (Brite)** Sandeep Sumal (Brite)** * Unabhängige und nicht geschäftsführende Verwaltungsratsmitglieder ** Nicht geschäftsführende Verwaltungsratsmitglieder |
| Eingetragener Sitz | Riverside Two Sir John Rogerson's Quay Dublin 2 D02 KV60 Irland |
| Manager | Insight Investment Management (Europe) Limited Riverside Two Sir John Rogerson's Quay Dublin 2 D02 KV60 Irland |
| Verwaltungsstelle | State Street Fund Services (Ireland) Limited 78 Sir John Rogerson's Quay Dublin 2 D02 HD32 Irland |
| Anlageverwalter | Insight Investment Management (Global) Limited 160 Queen Victoria Street London EC4V 4LA England |
| Irischer Rechtsberater | Maples and Calder 75 St. Stephen's Green Dublin 2 D02 PR50 Irland |
| Company Secretary | Insight Investment Management (Europe) Limited Riverside Two Sir John Rogerson's Quay Dublin 2 D02 KV60 Irland |
| Verwahrstelle | State Street Custodial Services (Ireland) Limited 78 Sir John Rogerson's Quay Dublin 2 D02 HD32 Irland |

Verwaltungsrat und weitere Informationen (Fortsetzung)

| | |
|------------------------------|---|
| Unabhängiger Abschlussprüfer | KPMG Chartered Accountants 1 Harbourmaster Place International Financial Services Centre Dublin 1 D01 F6F5 Irland |
| Registernummer | 431087 |

Bericht des Anlageverwalters

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

Insight Broad Opportunities Fund

Der Fonds erzielte während des Berichtszeitraums (nach Abzug von Gebühren) eine Rendite von 10.84 %, verglichen mit einer Rendite von 2.57 % für den aufgezinnten 90-Tages-SONIA¹.

Ein unerwartet robustes Wachstum, eine nachlassende Inflation und die Erwartung künftiger Zinssenkungen trugen im Berichtszeitraum zur Unterstützung risikobehafteter Anlagen bei. Diese Unterstützung schwand gegen Ende des Berichtszeitraums, als die Märkte ihre Erwartungen hinsichtlich des Zeitpunkts einer geldpolitischen Lockerung der US-Notenbank aufgrund der unerwartet hohen Inflation aufschoben. Dies trieb die Anleiherenditen in die Höhe, und die Märkte gaben einen Teil ihrer Gewinne wieder ab.

Die Aktienmärkte zogen an, wobei die USA die Rallye anführten, und unsere breit diversifizierten Aktienpositionen waren der wichtigste Renditetreiber. Angesichts des günstigen Wachstumsumfelds hielten wir an unserer prozyklischen Vermögensallokation mit einer im Vergleich zum historischen Durchschnitt hohen Aktienquote fest. Diese Gewinne wurden durch Strategien zur Ausnutzung von Aufwärtsbewegungen an den wichtigsten Märkten und durch Dividenden-Futures unterstützt, jedoch teilweise durch Verluste bei defensiveren Strategien aufgezehrt.

Die Renditen auf Staatsanleihen stiegen während des gesamten Berichtszeitraums, und die Credit Spreads verengten sich. Unsere Bestände an festverzinslichen Wertpapieren legten zu, wobei Hochzinsanleihen und Anleihen aus Schwellenländern den grössten Beitrag zur Performance leisteten. Wir reduzierten unsere Positionen in Investment-Grade-Anleihen, bauten jedoch gegen Ende des Berichtszeitraums ein Engagement in globalen Wandelanleihen auf.

Im Bereich der realen Vermögenswerte entwickelten sich unsere Infrastrukturpositionen gut und profitierten vom positiven wirtschaftlichen Umfeld, während unsere Rohstoffpositionen weitgehend unverändert blieben.

Insight Investment Management (Global) Limited
160 Queen Victoria Street
London EC4V 4LA
England

Mai 2024

¹ Die Rendite des Fonds ist in Pfund Sterling gemessen, bezieht sich auf die Anteilsklasse B1 und versteht sich nach Abzug einer jährlichen Verwaltungsgebühr in Höhe von 0.5 %.

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024

| Nennwert / Bestand | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|--|--|------------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere (21.36 %) (Oktober 2023 - 14.82 %) | | |
| Dividendenpapiere (0.19 %) (Oktober 2023 - 0.82 %) | | |
| Grossbritannien (Oktober 2023 - 0.82 %) | | |
| 7'227'000 | Ecofin US Renewables Infrastructure Trust Plc | 2'997 0.19 |
| | Summe Dividendenpapiere | 2'997 0.19 |
| Schuldtitel (21.17 %) (Oktober 2023 - 14.00 %) | | |
| Australien (Oktober 2023 - 0.71 %) | | |
| 10'000'000 | Commonwealth Bank of Australia 5.665 % fällig 13.11.2024 | 10'013 0.65 |
| 10'000'000 | Commonwealth Bank of Australia 5.666 % fällig 14.11.2024 | 10'012 0.64 |
| | | 20'025 1.29 |
| Belgien (Oktober 2023 - 3.68 %) | | |
| 23'500'000 | Belfius Bank SA Nullkupon fällig 11.07.2024 | 23'258 1.50 |
| 20'000'000 | BNP Paribas Fortis SA Nullkupon fällig 24.07.2024 | 19'759 1.27 |
| | | 43'017 2.77 |
| Kanada (Oktober 2023 - null) | | |
| 9'000'000 | Bank of Montreal Nullkupon fällig 24.06.2024 | 8'930 0.57 |
| 7'000'000 | Bank of Nova Scotia Nullkupon fällig 15.07.2024 | 6'925 0.45 |
| | | 15'855 1.02 |
| Cayman-Inseln (Oktober 2023 - null) | | |
| 900'000 | Seagate HDD Cayman 3.500 % fällig 01.06.2028 | 864 0.06 |
| Frankreich (Oktober 2023 - 0.35 %) | | |
| 4'500'000 | Banque Federative du Credit Mutuel Nullkupon fällig 16.01.2025 | 4'335 0.28 |
| 2'475'765 | Edenred Nullkupon fällig 06.09.2024 | 2'085 0.13 |
| 416'047 | Safran SA Nullkupon fällig 01.04.2028 | 424 0.03 |
| 1'461'105 | Safran SA 0.875 % fällig 15.05.2027 | 2'419 0.16 |
| 400'000 | Schneider Electric SE 1.970 % fällig 27.11.2030 | 404 0.03 |
| 400'000 | SPIE SA 2.000 % fällig 17.01.2028 | 396 0.02 |
| | | 10'063 0.65 |
| Deutschland (Oktober 2023 - 0.79 %) | | |
| 13'000'000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 6.230 % fällig 14.06.2024 | 13'010 0.84 |
| 600'000 | Rheinmetall AG 1.875 % fällig 07.02.2028 | 886 0.05 |
| | | 13'896 0.89 |
| Irland (Oktober 2023 - null) | | |
| 400'000 | Tirlan Co-operative Society Ltd 1.875 % fällig 27.01.2027 | 391 0.02 |
| Israel (Oktober 2023 - null) | | |
| 350'000 | Camtek Ltd Nullkupon fällig 01.12.2026 | 421 0.03 |
| 550'000 | Nice Ltd Nullkupon fällig 15.09.2025 | 437 0.03 |
| | | 858 0.06 |
| Italien (Oktober 2023 - null) | | |
| 400'000 | Prysmian SpA Nullkupon fällig 02.02.2026 | 445 0.03 |
| 700'000 | Saipem SpA 2.875 % fällig 11.09.2029 | 801 0.05 |
| | | 1'246 0.08 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennwert / Bestand | | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|--|---|--|------------------------------------|
| Japan (Oktober 2023 - 2.81 %) | | | |
| 2'000'000 | Mizuho Bank Ltd Nullkupon fällig 19.07.2024 | 1'977 | 0.13 |
| 20'000'000 | MUFG Bank Ltd Nullkupon fällig 02.07.2024 | 19'818 | 1.27 |
| 80'000'000 | OSG Corp Nullkupon fällig 20.12.2030 | 447 | 0.03 |
| 70'000'000 | Sanrio Co Ltd Nullkupon fällig 14.12.2028 | 446 | 0.03 |
| 1'500'000 | Sumitomo Mitsui Banking Corporation Nullkupon fällig 10.06.2024 | 1'491 | 0.09 |
| 50'000'000 | Sumitomo Mitsui Banking Corporation Nullkupon fällig 17.06.2024 | 49'650 | 3.20 |
| 70'000'000 | Takashimaya Co Ltd Nullkupon fällig 06.12.2028 | 408 | 0.03 |
| | | 74'237 | 4.78 |
| Korea (Oktober 2023 - null) | | | |
| 400'000 | SK Hynix Inc 1.750 % fällig 11.04.2030 | 507 | 0.03 |
| Liberia (Oktober 2023 - null) | | | |
| 200'000 | Royal Caribbean Cruises Ltd 6.000 % fällig 15.08.2025 | 467 | 0.03 |
| Niederlande (Oktober 2023 - 0.21 %) | | | |
| 700'000 | BE Semiconductor Industries NV 1.875 % fällig 06.04.2029 | 817 | 0.05 |
| 46'000 | DocMorris Finance BV 3.000 % fällig 03.05.2029 | 42 | 0.01 |
| | | 859 | 0.06 |
| Singapur (Oktober 2023 - 0.12 %) | | | |
| | | - | - |
| Spanien (Oktober 2023 - 2.22 %) | | | |
| 10'000'000 | Banco Santander SA Nullkupon fällig 07.05.2024 | 9'990 | 0.64 |
| Schweiz (Oktober 2023 - 1.62 %) | | | |
| 25'000'000 | UBS AG London Nullkupon fällig 03.07.2024 | 24'768 | 1.59 |
| Grossbritannien (Oktober 2023 - 1.49 %) | | | |
| 1'000'000 | Barclays Bank Plc 1.000 % fällig 16.02.2029 | 815 | 0.05 |
| 2'000'000 | DBS Bank Ltd London Branch Nullkupon fällig 22.05.2024 | 1'994 | 0.13 |
| 4'100'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 13.05.2024 | 4'093 | 0.26 |
| 3'200'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 20.05.2024 | 3'191 | 0.21 |
| 10'610'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 28.05.2024 | 10'570 | 0.68 |
| 6'010'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 03.06.2024 | 5'982 | 0.38 |
| 300'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 10.06.2024 | 298 | 0.02 |
| 5'600'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 17.06.2024 | 5'563 | 0.36 |
| 3'200'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 24.06.2024 | 3'175 | 0.20 |
| 37'700'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 01.07.2024 | 37'374 | 2.41 |
| 1'980'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 22.07.2024 | 1'957 | 0.13 |
| 3'100'000 | Britischer Schatzwechsel Nullkupon fällig 05.08.2024 | 3'058 | 0.20 |
| | | 78'070 | 5.03 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennwert / Bestand | | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|----------------------------------|---|--|------------------------------------|
| USA (Oktober 2023 - null) | | | |
| 600'000 | Airbnb Inc Nullkupon fällig 15.03.2026 | 442 | 0.03 |
| 300'000 | ATI Inc 3.500 % fällig 15.06.2025 | 805 | 0.05 |
| 400'000 | Axon Enterprise Inc 0.500 % fällig 15.12.2027 | 465 | 0.03 |
| 550'000 | Bentley Systems Inc 0.375 % fällig 01.07.2027 | 405 | 0.03 |
| 300'000 | Booking Holdings Inc 0.750 % fällig 01.05.2025 | 448 | 0.03 |
| 500'000 | Citigroup Global Markets Holdings Inc 1.000 % fällig 09.04.2029 | 431 | 0.03 |
| 500'000 | Fluor Corp 1.125 % fällig 15.08.2029 | 438 | 0.03 |
| 1'100'000 | Ford Motor Co Nullkupon fällig 15.03.2026 | 896 | 0.06 |
| 500'000 | iRhythm Technologies Inc 1.500 % fällig 01.09.2029 | 404 | 0.03 |
| 850'000 | MACOM Technology Solutions Holdings Inc 0.250 % fällig 15.03.2026 | 913 | 0.06 |
| 500'000 | MicroStrategy Inc 0.625 % fällig 15.03.2030 | 436 | 0.03 |
| 600'000 | ON Semiconductor Corp 0.500 % fällig 01.03.2029 | 457 | 0.03 |
| 1'050'000 | Parsons Corp 2.625 % fällig 01.03.2029 | 884 | 0.06 |
| 500'000 | Super Micro Computer Inc Nullkupon fällig 01.03.2029 | 414 | 0.03 |
| 450'000 | Uber Technologies Inc 0.875 % fällig 01.12.2028 | 407 | 0.03 |
| 4'400'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 02.05.2024 | 3'508 | 0.22 |
| 4'400'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 07.05.2024 | 3'505 | 0.22 |
| 300'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 11.06.2024 | 238 | 0.01 |
| 4'000'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 18.06.2024 | 3'167 | 0.20 |
| 1'200'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 25.06.2024 | 949 | 0.06 |
| 3'900'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 02.07.2024 | 3'081 | 0.20 |
| 4'000'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 05.07.2024 | 3'159 | 0.20 |
| 4'000'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 11.07.2024 | 3'156 | 0.20 |
| 3'250'000 | US-Schatzwechsel Nullkupon fällig 18.07.2024 | 2'562 | 0.16 |
| 350'000 | Varonis Systems Inc 1.250 % fällig 15.08.2025 | 426 | 0.03 |
| 500'000 | Welltower OP LLC 2.750 % fällig 15.05.2028 | 450 | 0.03 |
| 700'000 | Western Digital Corp 3.000 % fällig 15.11.2028 | 836 | 0.05 |
| 550'000 | Winnebago Industries Inc 3.250 % fällig 15.01.2030 | 438 | 0.03 |
| | | 33'720 | 2.17 |
| | Summe Schuldtitel | 328'833 | 21.17 |
| | Summe übertragbare Wertpapiere | 331'830 | 21.36 |
| | Geldmarktinstrumente (3.85 %) (Oktober 2023 - 7.24 %) | | |
| | Belgien (Oktober 2023 - 0.12 %) | - | - |
| | Kanada (Oktober 2023 - 0.09 %) | - | - |
| | Finnland (Oktober 2023 - 0.24 %) | | |
| 14'000'000 | OP Corporate Bank Plc Nullkupon fällig 12.02.2025 | 13'450 | 0.87 |
| | Frankreich (Oktober 2023 - 1.39 %) | | |
| 2'000'000 | Agence Centrale Organismes Nullkupon fällig 02.05.2024 | 1'999 | 0.13 |
| 12'500'000 | BRED Banque Populaire Nullkupon fällig 05.07.2024 | 12'382 | 0.79 |
| | | 14'381 | 0.92 |
| | Irland (Oktober 2023 - null) | | |
| 2'000'000 | Allied Irish Banks Plc Nullkupon fällig 31.05.2024 | 1'991 | 0.13 |
| | Niederlande (Oktober 2023 - 0.39 %) | | |
| 10'000'000 | Nederlandse Waterschapsbank Nullkupon fällig 07.05.2024 | 9'990 | 0.64 |
| 14'000'000 | PACCAR Financial Europe BV Nullkupon fällig 02.05.2024 | 13'996 | 0.90 |
| 1'500'000 | Toyota Motor Finance BV Nullkupon fällig 16.05.2024 | 1'496 | 0.10 |
| | | 25'482 | 1.64 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennwert / Bestand | | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt-netto-vermögen % |
|---|---|------------------------------------|-------------------------|
| Schweden (Oktober 2023 - null) | | | |
| 2'000'000 | Skandinaviska Enskilda Banken AB Nullkupon fällig 26.06.2024 | 1'984 | 0.13 |
| 2'500'000 | Svenska Handelsbanken AB Nullkupon fällig 05.06.2024 | 2'487 | 0.16 |
| | | 4'471 | 0.29 |
| Grossbritannien (Oktober 2023 - 5.01 %) | | | |
| | | - | - |
| Summe Geldmarktinstrumente | | 59'775 | 3.85 |
| Einlagen bei Kreditinstituten (9.84 %) (Oktober 2023 - 8.23 %) | | | |
| 30'000'000 | BNP Paribas London Branch 5.360 % fällig 23.05.2024 | 29'999 | 1.93 |
| 30'000'000 | Crédit Agricole SA Nullkupon fällig 09.07.2024 | 29'700 | 1.91 |
| 50'000'000 | First Abu Dhabi Bank PJSC 5.410 % fällig 04.07.2024 | 50'007 | 3.22 |
| 13'000'000 | Jyske Bank Nullkupon fällig 04.09.2024 | 12'766 | 0.82 |
| 1'300'000 | Mitsubishi UFJ Trust and Banking Company Nullkupon fällig 15.05.2024 | 1'297 | 0.09 |
| 2'000'000 | Rabobank International Holding Nullkupon fällig 25.06.2024 | 1'984 | 0.13 |
| 27'000'000 | Toronto-Dominion Bank 5.800 % fällig 28.10.2024 | 27'046 | 1.74 |
| Summe Einlagen bei Kreditinstituten | | 152'799 | 9.84 |
| Investmentfonds (59.66 %) (Oktober 2023 - 63.59 %) | | | |
| Guernsey (Oktober 2023 - 2.70 %) | | | |
| 10'953'399 | International Public Partnerships Ltd | 13'845 | 0.89 |
| 10'402'538 | John Laing Environmental Assets Group Ltd | 9'701 | 0.63 |
| 13'834'416 | Renewables Infrastructure Group Ltd | 14'014 | 0.90 |
| | | 37'560 | 2.42 |
| Irland (Oktober 2023 - 49.04 %) | | | |
| 151'953 | BNY Mellon Global Funds Plc - Absolute Return Bond Fund* | 16'448 | 1.06 |
| 5'231'000 | BNY Mellon Global Funds Plc - Absolute Return Global Convertible Bond Fund* | 5'324 | 0.34 |
| 138'460 | BNY Mellon Global Funds Plc - Emerging Markets Corporate Debt Fund* | 20'169 | 1.30 |
| 36'542 | Insight Global Funds II Plc - Global (ex-UK) Bond Fund* | 44'561 | 2.87 |
| 1'442'798 | Insight Liquidity Funds Plc - EUR Cash Fund* | 125'712 | 8.09 |
| 244'168'413 | Insight Liquidity Funds Plc - GBP Liquidity Fund* | 244'168 | 15.72 |
| 96'776 | iShares Core GBP Corp Bond UCITS ETF* | 11'751 | 0.76 |
| 5'109'230 | iShares EUR Corp Bond ESG UCITS ETF* | 20'465 | 1.32 |
| 14'276'000 | iShares EUR High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF* | 55'380 | 3.56 |
| 444'000 | iShares J.P. Morgan EM Local Government Bond UCITS ETF* | 15'346 | 0.99 |
| 17'238'909 | iShares J.P. Morgan ESG USD EM Bond UCITS ETF* | 57'310 | 3.69 |
| 6'109'330 | iShares USD Corp Bond ESG UCITS ETF* | 20'589 | 1.33 |
| 23'753'000 | iShares USD High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF* | 86'290 | 5.55 |
| 19'417 | UBS (Irl) Fund Solutions Plc - CMCI Commodity Carry SF UCITS ETF* | 2'337 | 0.15 |
| 24'114 | UBS (Irl) Fund Solutions Plc - CMCI Composite SF UCITS ETF* | 2'080 | 0.13 |
| | | 727'930 | 46.86 |
| Jersey (Oktober 2023 - 2.44 %) | | | |
| 4'732'771 | 3i Infrastructure Plc | 15'654 | 1.01 |
| 19'728'731 | Digital 9 Infrastructure Plc | 4'276 | 0.27 |
| 16'548'505 | GCP Infrastructure Investments Ltd | 12'668 | 0.82 |
| | | 32'598 | 2.10 |
| Schweiz (Oktober 2023 - null) | | | |
| 18'166 | UBS ETC verknüpft mit dem UBS CMCI Sustainability Transition USD Total Return | 2'199 | 0.14 |
| Grossbritannien (Oktober 2023 - 9.41 %) | | | |
| 9'660'331 | Aquila European Renewables Income Fund Plc | 5'983 | 0.38 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennwert / Bestand | | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt-nettovermögen % |
|--------------------|---|------------------------------------|------------------------|
| 12'713'961 | Greencoat UK Wind Plc | 18'022 | 1.16 |
| 8'074'339 | HICL Infrastructure Plc | 9'940 | 0.64 |
| 11'410'304 | SDCL Energy Efficiency Income Trust Plc | 6'789 | 0.44 |
| 680'860 | UBS ETC linked to the UBS Bloomberg CMCI Composite USD Total Return Index | 85'709 | 5.52 |
| | | 126'443 | 8.14 |
| | Summe Investmentfonds | 926'730 | 59.66 |
| | Summe Wertpapieranlagen ohne Finanzderivate (94.71 %) (Oktober 2023 - 93.88 %) | 1'471'134 | 94.71 |

Finanzderivate (0.67 %) (Oktober 2023 - (1.26) %)

Devisenterminkontrakte ((0.19) %) (Oktober 2023 - (0.25) %)

| Abrechnungsdatum | | Gekaufter Betrag | Verkaufter Betrag | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt-nettovermögen % |
|------------------|-----|------------------|-------------------|---|------------------------|
| 02.05.2024 | EUR | 269'035 | GBP 230'120 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | CHF | 14'390'488 | GBP 12'623'651 | (16) | (0.00) |
| 15.05.2024 | CHF | 172'902 | GBP 151'437 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 212'253'902 | GBP 183'541'999 | (1'891) | (0.12) |
| 15.05.2024 | EUR | 213'824'958 | GBP 183'541'999 | (546) | (0.04) |
| 15.05.2024 | EUR | 21'808'293 | GBP 18'858'252 | (194) | (0.01) |
| 15.05.2024 | EUR | 21'969'713 | GBP 18'858'252 | (56) | (0.00) |
| 15.05.2024 | EUR | 1'567'341 | GBP 1'355'325 | (14) | (0.00) |
| 15.05.2024 | EUR | 514'567 | GBP 444'964 | (5) | (0.00) |
| 15.05.2024 | EUR | 311'288 | GBP 267'253 | (1) | (0.00) |
| 15.05.2024 | EUR | 161'038 | GBP 139'255 | (1) | (0.00) |
| 15.05.2024 | EUR | 129'021 | GBP 110'770 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 3'297 | GBP 2'829 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 160'690 | GBP 137'642 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 4'140 | GBP 3'539 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 6'655 | GBP 5'687 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 941 | GBP 806 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 6'988 | GBP 6'033 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 2'459 | GBP 2'110 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 1'461 | GBP 1'253 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 264'362 | GBP 225'849 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 390'299 | GBP 333'267 | 1 | 0.00 |
| 15.05.2024 | EUR | 2'633'588 | GBP 2'249'919 | 4 | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 238'355 | CHF 271'747 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 141'070 | CHF 159'630 | 1 | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 2'047'778 | EUR 2'393'730 | (1) | (0.00) |
| 15.05.2024 | GBP | 115'632 | EUR 135'000 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 206'724 | EUR 241'647 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 1'697 | EUR 1'985 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 458'078 | EUR 535'000 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 351'819 | EUR 410'898 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 9'979 | EUR 11'606 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 230'222 | EUR 269'035 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 175'939 | EUR 204'931 | 1 | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 231'653 | EUR 270'000 | 1 | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 18'858'252 | EUR 21'969'713 | 56 | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 183'541'999 | EUR 213'824'958 | 546 | 0.04 |
| 15.05.2024 | GBP | 17'874 | JPY 3'500'000 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 210'704 | JPY 40'326'640 | 5 | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 357'428 | JPY 68'223'013 | 10 | 0.00 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Abrechnungs- datum | | Gekaufter Betrag | | Verkaufter Betrag | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-----------------------|-----|---------------------|-----|----------------------|---|------------------------------------|
| 15.05.2024 | GBP | 5'603'948 | JPY | 1'077'013'557 | 120 | 0.01 |
| 15.05.2024 | GBP | 9'238'588 | USD | 11'687'969 | (81) | (0.01) |
| 15.05.2024 | GBP | 490 | USD | 619 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 6'409 | USD | 7'994 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 53 | USD | 65 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 12'539 | USD | 15'621 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 1'226 | USD | 1'525 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 5'636 | USD | 7'062 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | GBP | 109'121 | USD | 135'649 | 1 | 0.00 |
| 15.05.2024 | JPY | 3'610'134'168 | GBP | 18'902'908 | (522) | (0.03) |
| 15.05.2024 | JPY | 28'678'964 | GBP | 146'661 | (1) | (0.00) |
| 15.05.2024 | USD | 11'388'325 | GBP | 9'238'588 | (158) | (0.01) |
| 15.05.2024 | USD | 298'934 | GBP | 242'505 | (4) | (0.00) |
| 15.05.2024 | USD | 3'261 | GBP | 2'577 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 50 | GBP | 40 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 14'759 | GBP | 11'621 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 220 | GBP | 176 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 17'191 | GBP | 13'917 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 39 | GBP | 31 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 146'267 | GBP | 116'534 | - | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 179'570 | GBP | 142'108 | 1 | 0.00 |
| 15.05.2024 | USD | 11'687'969 | GBP | 9'238'588 | 81 | 0.01 |
| 31.05.2024 | AUD | 8'156'000 | USD | 5'364'305 | (26) | (0.00) |
| 31.05.2024 | AUD | 7'713'000 | USD | 5'056'596 | (12) | (0.00) |
| 31.05.2024 | AUD | 893'253 | USD | 592'687 | (7) | (0.00) |
| 31.05.2024 | AUD | 545'000 | USD | 358'425 | (2) | (0.00) |
| 31.05.2024 | AUD | 1'006'000 | USD | 660'236 | (2) | (0.00) |
| 31.05.2024 | AUD | 1'237'000 | USD | 796'614 | 10 | 0.00 |
| 31.05.2024 | AUD | 8'070'000 | USD | 5'255'903 | 16 | 0.00 |
| 31.05.2024 | CAD | 1'300'000 | USD | 957'829 | (6) | (0.00) |
| 31.05.2024 | CAD | 2'142'000 | USD | 1'557'012 | 7 | 0.00 |
| 31.05.2024 | CHF | 6'569'000 | USD | 7'243'648 | (10) | (0.00) |
| 31.05.2024 | CHF | 468'000 | USD | 516'263 | (1) | (0.00) |
| 31.05.2024 | CHF | 1'681'000 | USD | 1'848'710 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | CHF | 26'684'000 | USD | 29'346'203 | 20 | 0.00 |
| 31.05.2024 | CZK | 15'206'000 | USD | 649'226 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | EUR | 600'226 | CZK | 15'206'000 | (3) | (0.00) |
| 31.05.2024 | EUR | 987'157 | USD | 1'074'023 | (11) | (0.00) |
| 31.05.2024 | EUR | 1'433'000 | USD | 1'541'541 | (2) | (0.00) |
| 31.05.2024 | EUR | 877'000 | USD | 933'453 | 7 | 0.00 |
| 31.05.2024 | EUR | 17'732'000 | USD | 18'873'425 | 136 | 0.01 |
| 31.05.2024 | GBP | 12'406'321 | USD | 15'655'624 | (76) | (0.01) |
| 31.05.2024 | GBP | 861'000 | USD | 1'086'502 | (5) | (0.00) |
| 31.05.2024 | GBP | 145'138 | USD | 184'068 | (2) | (0.00) |
| 31.05.2024 | GBP | 16'000 | USD | 19'909 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | GBP | 1'002'000 | USD | 1'255'741 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | GBP | 2'439'000 | USD | 3'053'236 | 5 | 0.00 |
| 31.05.2024 | GBP | 1'027'000 | USD | 1'281'067 | 6 | 0.00 |
| 31.05.2024 | INR | 1'290'000 | USD | 15'440 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | JPY | 1'373'798'000 | USD | 8'972'615 | (143) | (0.01) |
| 31.05.2024 | JPY | 465'509'083 | USD | 3'091'707 | (89) | (0.01) |
| 31.05.2024 | JPY | 1'593'196'000 | USD | 10'267'442 | (56) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 396'371'000 | USD | 2'582'043 | (36) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 727'853'000 | USD | 4'699'091 | (32) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 257'493'000 | USD | 1'672'089 | (19) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 1'074'484'000 | USD | 6'897'794 | (16) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 437'908'000 | USD | 2'822'123 | (15) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 201'989'000 | USD | 1'310'904 | (14) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 77'048'000 | USD | 503'220 | (8) | (0.00) |
| 31.05.2024 | JPY | 61'452'000 | USD | 396'031 | (2) | (0.00) |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Abrechnungs- datum | | Gekaufter Betrag | | Verkaufter Betrag | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-----------------------|-----|---------------------|-----|----------------------|---|------------------------------------|
| 31.05.2024 | JPY | 5'437'000 | USD | 34'711 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | JPY | 3'675'000 | USD | 23'572 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | MXN | 3'283'000 | GBP | 154'381 | (1) | (0.00) |
| 31.05.2024 | NOK | 3'192'000 | CHF | 263'266 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | NOK | 124'630'000 | USD | 11'582'044 | (206) | (0.01) |
| 31.05.2024 | NOK | 229'797'000 | USD | 20'975'824 | (77) | (0.01) |
| 31.05.2024 | NOK | 123'810'000 | USD | 11'308'472 | (47) | (0.00) |
| 31.05.2024 | NOK | 7'209'000 | USD | 669'795 | (12) | (0.00) |
| 31.05.2024 | NOK | 14'924'000 | USD | 1'362'260 | (5) | (0.00) |
| 31.05.2024 | NOK | 8'040'000 | USD | 734'352 | (3) | (0.00) |
| 31.05.2024 | NOK | 19'823'000 | USD | 1'801'533 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | NOK | 27'519'000 | USD | 2'491'390 | 7 | 0.00 |
| 31.05.2024 | NZD | 27'007'944 | USD | 16'245'114 | (143) | (0.01) |
| 31.05.2024 | NZD | 1'745'000 | USD | 1'049'591 | (9) | (0.00) |
| 31.05.2024 | NZD | 2'116'000 | USD | 1'256'087 | 2 | 0.00 |
| 31.05.2024 | NZD | 2'436'000 | USD | 1'434'709 | 11 | 0.00 |
| 31.05.2024 | NZD | 2'646'000 | USD | 1'557'545 | 13 | 0.00 |
| 31.05.2024 | PLN | 2'598'000 | EUR | 598'547 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | SEK | 328'415'000 | USD | 30'219'016 | (159) | (0.01) |
| 31.05.2024 | SEK | 21'951'000 | USD | 2'019'815 | (11) | (0.00) |
| 31.05.2024 | SEK | 14'952'000 | USD | 1'364'131 | 2 | 0.00 |
| 31.05.2024 | SGD | 61'000 | USD | 45'445 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | TWD | 24'060'000 | USD | 752'946 | (9) | (0.00) |
| 31.05.2024 | TWD | 1'251'000 | USD | 38'419 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 9'201'189 | AUD | 14'228'000 | (80) | (0.01) |
| 31.05.2024 | USD | 6'278'776 | AUD | 9'757'000 | (79) | (0.01) |
| 31.05.2024 | USD | 4'001'246 | AUD | 6'221'000 | (52) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 785'297 | AUD | 1'223'000 | (11) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 616'301 | AUD | 953'000 | (5) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 8'833'001 | AUD | 13'517'000 | (3) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 209'035 | AUD | 325'000 | (3) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'687'908 | AUD | 2'584'000 | (1) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 44'694'422 | CAD | 61'459'000 | (187) | (0.01) |
| 31.05.2024 | USD | 5'289'454 | CAD | 7'298'000 | (36) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 2'356'264 | CAD | 3'251'000 | (16) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 2'871'805 | CAD | 3'949'000 | (12) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'474'199 | CAD | 2'035'000 | (11) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'904'315 | CAD | 2'613'000 | (5) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'189'304 | CAD | 1'633'000 | (4) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 852'306 | CAD | 1'172'000 | (4) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 215'878 | CAD | 298'000 | (2) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 346'887 | CAD | 477'000 | (1) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 23'363 | CAD | 32'000 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 310'026 | CAD | 423'000 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 861'226 | CAD | 1'177'000 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 2'876'009 | CAD | 3'927'000 | 4 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 16'831'574 | CAD | 22'965'000 | 35 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 2'540'852 | CHF | 2'309'000 | (1) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'685'398 | CHF | 1'531'000 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 333'766 | CHF | 302'000 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 293'009 | CHF | 265'000 | 1 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 511'849 | CHF | 463'000 | 2 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 2'179'611 | CHF | 1'977'000 | 3 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 605'145 | CHF | 543'384 | 6 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 4'452'934 | CHF | 4'039'000 | 6 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 3'002'170 | CHF | 2'716'000 | 10 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 7'634'621 | CHF | 6'906'000 | 26 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 18'055'583 | CHF | 16'330'000 | 64 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 41'016'917 | CHF | 37'096'906 | 146 | 0.01 |
| 31.05.2024 | USD | 4'440'032 | EUR | 4'164'000 | (26) | (0.00) |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Abrechnungs- datum | | Gekaufter Betrag | | Verkaufter Betrag | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-----------------------|-----|---------------------|-----|----------------------|---|------------------------------------|
| 31.05.2024 | USD | 2'793'628 | EUR | 2'616'000 | (13) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'547'595 | EUR | 1'454'000 | (11) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 5'238'460 | EUR | 4'865'000 | 11 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 9'580'141 | EUR | 8'868'000 | 45 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 46'505'590 | GBP | 37'320'000 | (241) | (0.02) |
| 31.05.2024 | USD | 2'143'642 | GBP | 1'734'000 | (25) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 4'681'712 | GBP | 3'757'000 | (24) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'868'834 | GBP | 1'511'000 | (21) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 3'271'093 | GBP | 2'625'000 | (17) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'767'474 | GBP | 1'417'000 | (8) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 2'004'702 | GBP | 1'604'000 | (6) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 58'828 | GBP | 47'000 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 23'676 | GBP | 19'000 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 37'411 | GBP | 30'000 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 42'566 | GBP | 34'000 | - | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'615'530 | GBP | 1'285'000 | 3 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 789'845 | INR | 65'798'000 | 2 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'254'705 | JPY | 195'448'000 | 3 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 478'961 | JPY | 73'885'000 | 5 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'908'050 | JPY | 293'523'000 | 23 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 4'338'359 | JPY | 666'300'000 | 59 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 3'168'152 | JPY | 479'382'000 | 80 | 0.01 |
| 31.05.2024 | USD | 21'073'658 | JPY | 3'188'715'000 | 529 | 0.03 |
| 31.05.2024 | USD | 45'430'760 | JPY | 6'874'257'365 | 1'140 | 0.07 |
| 31.05.2024 | USD | 1'624'870 | NOK | 17'903'000 | (1) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 784'910 | NOK | 8'592'000 | 3 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 707'813 | NOK | 7'730'000 | 4 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 3'575'563 | NOK | 39'197'000 | 11 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 2'882'871 | NOK | 31'077'000 | 47 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 13'009'673 | NOK | 139'939'000 | 235 | 0.02 |
| 31.05.2024 | USD | 13'504'679 | NZD | 22'938'000 | (111) | (0.01) |
| 31.05.2024 | USD | 20'855'651 | NZD | 35'222'000 | (76) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 2'015'072 | NZD | 3'408'000 | (10) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 931'398 | NZD | 1'582'000 | (8) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 1'437'667 | NZD | 2'428'000 | (5) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 391'517 | NZD | 665'000 | (3) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 605'147 | NZD | 1'022'000 | (2) | (0.00) |
| 31.05.2024 | USD | 718'716 | NZD | 1'204'000 | 2 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 7'147'828 | NZD | 11'890'000 | 60 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 661'417 | PLN | 2'598'000 | 13 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'546'999 | SEK | 16'891'000 | 2 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'462'054 | SEK | 15'904'000 | 7 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 413'703 | SEK | 4'414'000 | 8 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'822'271 | SEK | 19'757'000 | 13 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 1'642'134 | SEK | 17'749'000 | 16 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 4'161'031 | SEK | 44'488'000 | 75 | 0.00 |
| 31.05.2024 | USD | 5'580'215 | SEK | 59'538'000 | 110 | 0.01 |
| 31.05.2024 | USD | 38'999 | SGD | 53'000 | - | 0.00 |
| 11.06.2024 | CNH | 216'935'000 | USD | 29'984'738 | (9) | (0.00) |
| 11.06.2024 | IDR | 477'830'535'000 | USD | 30'380'883 | (815) | (0.05) |
| 11.06.2024 | INR | 2'530'477'000 | USD | 30'383'164 | (76) | (0.01) |
| 11.06.2024 | PHP | 1'712'486'000 | USD | 30'425'264 | (645) | (0.04) |
| 11.06.2024 | USD | 30'264'369 | CNH | 216'935'000 | 232 | 0.01 |
| 11.06.2024 | USD | 30'575'459 | KRW | 40'625'753'000 | 894 | 0.06 |
| 11.06.2024 | USD | 1'613'518 | THB | 59'005'935 | 13 | 0.00 |
| 11.06.2024 | USD | 29'017'296 | THB | 1'061'309'065 | 233 | 0.01 |
| 11.06.2024 | USD | 30'653'687 | TWD | 964'365'000 | 722 | 0.05 |
| 20.06.2024 | EUR | 23'430'430 | CHF | 22'449'000 | 335 | 0.02 |
| 20.06.2024 | EUR | 29'968'004 | GBP | 25'691'000 | (10) | (0.00) |
| 05.07.2024 | EUR | 23'898'697 | USD | 25'500'000 | 165 | 0.01 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Abrechnungsdatum | | Gekaufter Betrag | | Verkaufter Betrag | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt-nettovermögen % |
|--|-----|------------------|-----|-------------------|---|------------------------|
| 05.07.2024 | GBP | 2'113'446 | CNH | 19'269'400 | (12) | (0.00) |
| 05.07.2024 | GBP | 4'633'052 | EUR | 5'400'000 | 3 | 0.00 |
| 05.07.2024 | GBP | 268'539'611 | EUR | 313'040'000 | 122 | 0.01 |
| 05.07.2024 | GBP | 11'038'560 | JPY | 2'094'400'000 | 295 | 0.02 |
| 05.07.2024 | GBP | 377'116'458 | USD | 475'812'361 | (2'176) | (0.14) |
| 05.07.2024 | GBP | 1'365'818 | USD | 1'735'000 | (17) | (0.00) |
| 05.07.2024 | GBP | 7'574'145 | USD | 9'500'000 | 1 | 0.00 |
| 05.07.2024 | GBP | 10'365'009 | USD | 13'000'000 | 2 | 0.00 |
| 05.07.2024 | USD | 5'297'363 | EUR | 4'950'000 | (22) | (0.00) |
| 05.07.2024 | USD | 11'590'000 | GBP | 9'380'390 | (141) | (0.01) |
| 05.07.2024 | USD | 529'165 | JPY | 81'500'000 | 4 | 0.00 |
| 05.07.2024 | USD | 1'128'462 | JPY | 172'826'000 | 13 | 0.00 |
| 05.07.2024 | USD | 10'652'560 | KRW | 14'700'000'000 | (15) | (0.00) |
| Nicht realisierter Gewinn aus offenen Devisenterminkontrakten | | | | | 6'919 | 0.41 |
| Nicht realisierter Verlust aus offenen Devisenterminkontrakten | | | | | (9'827) | (0.60) |
| Nicht realisierter Nettoverlust aus offenen Devisenterminkontrakten | | | | | (2'908) | (0.19) |

Gekaufte Optionen (0.91 %) (Oktober 2023 - 1.98 %)

| Nennwert / Bestand | | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt-nettovermögen % |
|--------------------|--|------------------------------------|------------------------|
| 329'600 | CBOE Volatility Index zu 25.00 fällig Juli 2024 | 200 | 0.01 |
| 74'050'000 | CHF Call/JPY Put zu 170.40 fällig Juni 2024 | 1'218 | 0.08 |
| 74'050'000 | CHF Put/JPY Call zu 163.00 fällig Juni 2024 | 132 | 0.01 |
| 74'050'000 | CHF Put/JPY Call zu 165.50 fällig Juni 2024 | 231 | 0.01 |
| 14'360 | EURO STOXX 50 Index zu 4'525.00 fällig Mai 2024 | 38 | 0.00 |
| 13'100 | EURO STOXX 50 Index zu 4'700.00 fällig Juni 2024 | 350 | 0.02 |
| 12'110 | EURO STOXX 50 Index zu 4'750.00 fällig Juli 2024 | 599 | 0.04 |
| 14'420 | EURO STOXX 50 Index zu 4'775.00 fällig Mai 2024 | 165 | 0.01 |
| 25'760 | EURO STOXX 50 Index zu 4'850.00 fällig Mai 2024 | 555 | 0.04 |
| 12'790 | EURO STOXX 50 Index zu 5'000.00 fällig Juni 2024 | 1'357 | 0.09 |
| 8'210 | FTSE 100 Index zu 7'400.00 fällig Mai 2024 | 23 | 0.00 |
| 7'830 | FTSE 100 Index zu 7'500.00 fällig Juni 2024 | 92 | 0.01 |
| 8'220 | FTSE 100 Index zu 7'700.00 fällig Mai 2024 | 39 | 0.00 |
| 7'740 | FTSE 100 Index zu 7'800.00 fällig Juli 2024 | 362 | 0.02 |
| 8'130 | FTSE 100 Index zu 7'850.00 fällig Juni 2024 | 278 | 0.02 |
| 41'650 | HSCFI Futures-Optionen zu 6'100.00 fällig Juni 2024 | 1'365 | 0.09 |
| 207'000'000 | KOSPI 200 Index zu 370.00 fällig Mai 2024 | 256 | 0.02 |
| 65'400 | MSCI Emerging Markets Index zu 1'000.00 fällig Juli 2024 | 553 | 0.04 |
| 235'000 | NIKKEI 225 zu 3'700.00 fällig Mai 2024 | 116 | 0.01 |
| 232'000 | NIKKEI 225 zu 3'750.00 fällig Juli 2024 | 1'055 | 0.07 |
| 229'000 | NIKKEI 225 zu 3'850.00 fällig Mai 2024 | 579 | 0.04 |
| 227'000 | NIKKEI 225 zu 3'862.00 fällig Juni 2024 | 1'263 | 0.08 |
| 214'000 | NIKKEI 225 zu 4'000.00 fällig Mai 2024 | 67 | 0.00 |
| 18'000 | S&P 500 Index zu 4'900.00 fällig Mai 2024 | 133 | 0.01 |
| 30'800 | S&P 500 Index zu 4'970.00 fällig Mai 2024 | 400 | 0.03 |
| 14'000 | S&P 500 Index zu 4'975.00 fällig Juni 2024 | 509 | 0.03 |
| 13'500 | S&P 500 Index zu 5'075.00 fällig Juli 2024 | 960 | 0.06 |
| 1'044'000 | USD Call/EUR Put zu 0.94 fällig Juni 2024 | 4 | 0.00 |
| 993'000 | USD Call/JPY Put zu 150.85 fällig Mai 2024 | 30 | 0.00 |
| 14'530'000 | USD Call/JPY Put zu 153.00 fällig Juni 2024 | 300 | 0.02 |
| 68'064'000 | USD Put/BRL Call zu 5.05 fällig Juni 2024 | 472 | 0.03 |
| 61'200'000 | USD Put/JPY Call zu 149.00 fällig Juni 2024 | 200 | 0.01 |
| (79'851'000) | USD Put/NOK Call zu 10.00 fällig Mai 2024 | - | 0.00 |
| 79'851'000 | USD Put/NOK Call zu 10.28 fällig Mai 2024 | - | 0.00 |
| 80'640'000 | USD Put/NOK Call zu 10.49 fällig Mai 2024 | 4 | 0.00 |
| 79'851'000 | USD Put/NOK Call zu 9.75 fällig Mai 2024 | - | 0.00 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennwert / Bestand | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt-nettovermögen % |
|---|------------------------------------|------------------------|
| 294'300 VSTOXX Options zu 24.00 fällig Juli 2024 | 186 | 0.01 |
| Zum beizulegenden Zeitwert gekaufte Optionen | 14'091 | 0.91 |

Verkaufte Optionen ((0.83) %) (Oktober 2023 - (2.26) %)

| Nennwert / Bestand | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt-nettovermögen % |
|---|------------------------------------|------------------------|
| (124'447'000) AUD Call/NZD Put zu 1.09 fällig Juni 2024 | (616) | (0.04) |
| (124'447'000) AUD Put/NZD Call zu 1.07 fällig Juni 2024 | (7) | (0.00) |
| (74'050'000) CHF Call/JPY Put zu 170.40 fällig Juni 2024 | (1'218) | (0.08) |
| (74'050'000) CHF Put/JPY Call zu 163.00 fällig Juni 2024 | (132) | (0.01) |
| (74'050'000) CHF Put/JPY Call zu 165.50 fällig Juni 2024 | (231) | (0.02) |
| (56'690'000) EUR Call/ZAR Put zu 20.88 fällig Mai 2024 | (121) | (0.01) |
| (13'100) EURO STOXX 50 Index zu 4'350.00 fällig Juni 2024 | (96) | (0.01) |
| (12'110) EURO STOXX 50 Index zu 4'375.00 fällig Juli 2024 | (179) | (0.01) |
| (14'420) EURO STOXX 50 Index zu 4'475.00 fällig Mai 2024 | (32) | (0.00) |
| (13'100) EURO STOXX 50 Index zu 4'575.00 fällig Juni 2024 | (204) | (0.01) |
| (12'110) EURO STOXX 50 Index zu 4'600.00 fällig Juli 2024 | (355) | (0.02) |
| (14'420) EURO STOXX 50 Index zu 4'675.00 fällig Mai 2024 | (78) | (0.01) |
| (12'790) EURO STOXX 50 Index zu 4'750.00 fällig Juni 2024 | (430) | (0.03) |
| (12'790) EURO STOXX 50 Index zu 4'875.00 fällig Juni 2024 | (769) | (0.05) |
| (12'880) EURO STOXX 50 Index zu 4'900.00 fällig Mai 2024 | (423) | (0.03) |
| (7'830) FTSE 100 Index zu 7'100.00 fällig Juni 2024 | (49) | (0.00) |
| (8'210) FTSE 100 Index zu 7'225.00 fällig Mai 2024 | (16) | (0.00) |
| (7'830) FTSE 100 Index zu 7'350.00 fällig Juni 2024 | (57) | (0.00) |
| (8'220) FTSE 100 Index zu 7'375.00 fällig Mai 2024 | (19) | (0.00) |
| (7'740) FTSE 100 Index zu 7'400.00 fällig Juli 2024 | (135) | (0.01) |
| (8'130) FTSE 100 Index zu 7'525.00 fällig Juni 2024 | (102) | (0.01) |
| (8'220) FTSE 100 Index zu 7'600.00 fällig Mai 2024 | (31) | (0.00) |
| (7'740) FTSE 100 Index zu 7'600.00 fällig Juli 2024 | (213) | (0.01) |
| (8'130) FTSE 100 Index zu 7'700.00 fällig Juni 2024 | (163) | (0.01) |
| (41'650) HSCEI Futures-Optionen zu 6'700.00 fällig Juni 2024 | (391) | (0.03) |
| (207'000'000) KOSPI 200 Index zu 385.00 fällig Mai 2024 | (11) | (0.00) |
| (65'400) MSCI Emerging Markets Index zu 950.00 fällig Juli 2024 | (222) | (0.01) |
| (65'400) MSCI Emerging Markets Index zu 980.00 fällig Juli 2024 | (378) | (0.02) |
| (232'000) NIKKEI 225 zu 3'475.00 fällig Juli 2024 | (339) | (0.02) |
| (227'000) NIKKEI 225 zu 3'600.00 fällig Juni 2024 | (332) | (0.02) |
| (232'000) NIKKEI 225 zu 3'625.00 fällig Juli 2024 | (634) | (0.04) |
| (229'000) NIKKEI 225 zu 3'675.00 fällig Mai 2024 | (83) | (0.01) |
| (227'000) NIKKEI 225 zu 3'750.00 fällig Juni 2024 | (730) | (0.05) |
| (229'000) NIKKEI 225 zu 3'775.00 fällig Mai 2024 | (259) | (0.02) |
| (214'000) NIKKEI 225 zu 4'200.00 fällig Mai 2024 | (5) | (0.00) |
| (14'000) S&P 500 Index zu 4'610.00 fällig Juni 2024 | (120) | (0.01) |
| (13'500) S&P 500 Index zu 4'630.00 fällig Juli 2024 | (229) | (0.02) |
| (18'000) S&P 500 Index zu 4'800.00 fällig Mai 2024 | (66) | (0.00) |
| (14'000) S&P 500 Index zu 4'830.00 fällig Juni 2024 | (274) | (0.02) |
| (13'500) S&P 500 Index zu 4'940.00 fällig Juli 2024 | (601) | (0.04) |
| (15'400) S&P 500 Index zu 5'025.00 fällig Mai 2024 | (317) | (0.02) |
| (1'044'000) USD Call/EUR Put zu 0.96 fällig Juni 2024 | (1) | (0.00) |
| (993'000) USD Call/JPY Put zu 153.00 fällig Mai 2024 | (20) | (0.00) |
| (61'200'000) USD Call/JPY Put zu 153.00 fällig Juni 2024 | (1'265) | (0.08) |
| (68'064'000) USD Put/BRL Call zu 4.94 fällig Juni 2024 | (170) | (0.01) |
| (68'064'000) USD Put/BRL Call zu 5.00 fällig Juni 2024 | (305) | (0.02) |
| (1'044'000) USD Put/EUR Call zu 0.92 fällig Juni 2024 | (3) | (0.00) |
| (77'780'000) USD Put/ILS Call zu 3.63 fällig Juni 2024 | (362) | (0.02) |
| (993'000) USD Put/JPY Call zu 144.00 fällig Mai 2024 | - | (0.00) |
| (14'530'000) USD Put/JPY Call zu 149.00 fällig Juni 2024 | (46) | (0.00) |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennwert / Bestand | | Beizulegender Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt-netto-vermögen % |
|--|---|------------------------------------|-------------------------|
| (79'851'000) | USD Put/NOK Call zu 10.15 fällig Mai 2024 | - | (0.00) |
| (80'640'000) | USD Put/NOK Call zu 10.34 fällig Mai 2024 | (1) | (0.00) |
| (80'640'000) | USD Put/NOK Call zu 10.41 fällig Mai 2024 | (2) | (0.00) |
| Zum beizulegenden Zeitwert verkaufte Optionen | | (12'842) | (0.83) |

Futures (0.23 %) (Oktober 2023 - (0.65) %)

| Nennbetrag GBP | Durchschnittskostenpreis GBP | | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt-netto-vermögen % |
|----------------|------------------------------|--|---|-------------------------|
| 26'941'267 | 51.81 | 520 10-jährige australische Staatsanleihen Long-Futures fällig 17. Juni 2024 | (1'059) | (0.07) |
| 15'744'369 | 112.06 | 1'405 EURO STOXX 50 Index Dividend Long Futures Contracts fällig 19. Dezember 2025 | 3'643 | 0.23 |
| 15'586'235 | 131.20 | 1'188 EURO STOXX 50 Index Dividend Long Futures Contracts fällig 18. Dezember 2026 | 436 | 0.03 |
| 7'804'196 | 4'241.41 | 184 EURO STOXX 50 Index Long-Futures fällig 21. Juni 2024 | (23) | (0.00) |
| (94'091'085) | (100.74) | 934 Euro-Bobl Short-Futures fällig 6. Juni 2024 | 883 | 0.06 |
| 11'923'916 | 100.20 | 119 Euro-BTP Long-Futures fällig 6. Juni 2024 | 18 | 0.00 |
| 33'830'118 | 113.15 | 299 Euro-Bund Long-Futures fällig 6. Juni 2024 | (469) | (0.03) |
| 9'820'477 | 112.88 | 87 Euro-Buxl Long-Futures fällig 6. Juni 2024 | (195) | (0.01) |
| 15'561'000 | 7'780.50 | 200 FTSE 100 Index Long-Futures fällig 21. Juni 2024 | 860 | 0.06 |
| 11'832'424 | 314.44 | 3'763 FTSE 100 RDSA Index Long-Futures fällig 19. Dezember 2024 | (429) | (0.03) |
| (4'437'254) | (0.74) | 6 10-jährige JPN-Anleihen (OSE) Short-Futures fällig 13. Juni 2024 | 31 | 0.00 |
| 32'334'709 | 0.21 | 621 KOSPI 200 Index Long-Futures fällig 13. Juni 2024 | 579 | 0.04 |
| 23'388'000 | 97.45 | 240 Long Gilt Long-Futures fällig 26. Juni 2024 | (313) | (0.02) |
| 24'376'289 | 234.84 | 519 MSCI World ESG Leaders NTR Index Long Futures Contracts fällig 21. Juni 2024 | (248) | (0.02) |
| 80'240'731 | 1'263.83 | 6'349 MSCI World ESG Screened NTR Index Long-Futures fällig 21. Juni 2024 | (375) | (0.02) |
| 31'962'394 | 14'528.36 | 110 NASDAQ 100 E-Mini Index Long-Futures fällig 21. Juni 2024 | (574) | (0.04) |
| 126'377'055 | 31'873.15 | 793 NIKKEI 225 (CME) Index Long-Futures fällig 13. Juni 2024 | (4'492) | (0.29) |
| 25'215'022 | 52.34 | 1'927 S&P 500 Annual Dividend Points Index Long-Futures fällig 20. Dezember 2024 | 3'520 | 0.23 |
| 15'622'974 | 56.45 | 1'107 S&P 500 Annual Dividend Points Index Long-Futures fällig 19. Dezember 2025 | 1'221 | 0.08 |
| 7'951'294 | 58.25 | 546 S&P 500 Annual Dividend Points Index Long-Futures fällig 18. Dezember 2026 | 394 | 0.02 |
| 224'269'375 | 367.35 | 1'221 S&P 500 E-Mini ESG Index Long-Futures fällig 21. Juni 2024 | (1'831) | (0.12) |
| (73'408'293) | (4'135.68) | 355 S&P 500 E-Mini Index Short-Futures fällig 21. Juni 2024 | 591 | 0.04 |
| 16'663'246 | 4'039.58 | 165 SPI 200 Index Long-Futures fällig 20. Juni 2024 | (153) | (0.01) |
| 115'771'947 | 160.57 | 7'210 STOXX Europe ESG-X Index Long Futures Contracts fällig 21. Juni 2024 | 463 | 0.03 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Nennbetrag GBP | Durchschnitts- kosten- preis GBP | | Nicht realisierter Gewinn (Verlust) in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-------------------|--|--|---|------------------------------------|
| (175'432) | (87.71) | 2 10-jährige US-Schatzwechsel (CBT) Short-Futures fällig 18. Juni 2024 | 3 | 0.00 |
| 75'784'249 | 87.71 | 864 10-jährige US-Schatzwechsel (CBT) Short- Futures fällig 18. Juni 2024 | (1'408) | (0.09) |
| (1'305'503) | (81.59) | 8 2-jährige US-Schatzwechsel (CBT) Short-Futures fällig 28. Juni 2024 | 11 | 0.00 |
| (86'303'170) | (85.11) | 1'014 5-jährige US-Schatzwechsel (CBT) Short- Futures fällig 28. Juni 2024 | 1'326 | 0.09 |
| (31'061'546) | (99.88) | 311 US Ultra Bond (CBT) Short-Futures fällig 18. Juni 2024 | 1'155 | 0.07 |
| | | Nicht realisierter Gewinn aus offenen Terminkontrakten | 15'134 | 0.98 |
| | | Nicht realisierter Verlust aus offenen Terminkontrakten | (11'569) | (0.75) |
| | | Nicht realisierter Nettogewinn aus offenen Futures | 3'565 | 0.23 |

Total Return Swaps (0.47 %) (Oktober 2023 - (0.08) %)

| Whrg. | Nenn- betrag | Fonds zahlt | Fonds erhält | Kündigungs- datum | Beizule- gender Zeitwert Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-------|-----------------|---|---|----------------------|--|------------------------------------|
| USD | 458'300 | 1-Monats-UBS Bloomberg COSI Ex- Precious Metals 2.5x Leveraged Net of Cost ER | 1-Monats-UBS Bloom- berg COSI Ex-Precious Metals 2.5x Leveraged Net of Cost ER | 15.05.2024 | 859 | 0.06 |
| USD | 53'605 | 1-Monats-UBS Bloomberg COSI Ex- Precious Metals 2.5x Leveraged Net of Cost ER | 1-Monats-UBS Bloom- berg COSI Ex-Precious Metals 2.5x Leveraged Net of Cost ER | 15.05.2024 | 385 | 0.02 |
| USD | 78'440 | 1-Monats-SOFR | Morgan Stanley U.S. Quality Long Index | 27.06.2024 | 101 | 0.01 |
| USD | 235'945 | 1-Monats-SOFR | Morgan Stanley U.S. Quality Long Index | 27.06.2024 | 487 | 0.03 |
| USD | 15'686'236 | Morgan Stanley U.S. Quality Short Index | 1-Monats-SOFR | 27.06.2024 | (319) | (0.02) |
| USD | 46'551'544 | Morgan Stanley U.S. Quality Short Index | 1-Monats-SOFR | 27.06.2024 | (779) | (0.05) |
| USD | 130'050 | 12 Month Citi Equity Dispersion VN US Series 2 Overlay Index | 12-Monats-Citi Equity Dispersion VN US Series 2 Overlay Index | 13.11.2024 | 6'573 | 0.42 |
| | | | | | 8'405 | 0.54 |
| | | | | | (1'098) | (0.07) |
| | | | | | 7'307 | 0.47 |

Differenzkontrakte (0.08 %) (Oktober 2023 - 0.00 %)

| Whrg. | Nenn- betrag | Wertpapier | Beizulegen- der Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-------|-----------------|---|--|------------------------------------|
| USD | 44'303 | American Airlines Group Inc | 30 | 0.00 |
| USD | 13'500 | American Airlines Group Inc 6.500 % fällig 01.07.2025 | (42) | (0.00) |
| USD | 13'500 | Barclays Bank Plc 1.000 % fällig 16.02.2029 | (6) | (0.00) |
| USD | 13'800 | Barclays Bank Plc Nullkupon fällig 18.02.2025 | (35) | (0.00) |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Whrg. | Nenn- betrag | Wertpapier | Beizulegen- der Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-------|-----------------|---|--|------------------------------------|
| EUR | 23'485 | BE Semiconductor Industries NV | (266) | (0.02) |
| EUR | 12'000 | BE Semiconductor Industries NV 0.750 % fällig 05.08.2027 | 301 | 0.02 |
| EUR | 15'455 | Bechtle AG | (31) | (0.00) |
| EUR | 15'000 | Bechtle AG 2.000 % fällig 08.12.2030 | 57 | 0.00 |
| USD | 8'775 | Bentley Systems Inc | (39) | (0.00) |
| USD | 13'500 | Bentley Systems Inc 0.125 % fällig 15.01.2026 | 66 | 0.00 |
| EUR | 10'395 | BNP Paribas SA | (124) | (0.01) |
| EUR | 9'000 | BNP Paribas SA Nullkupon fällig 13.05.2025 | 145 | 0.01 |
| USD | 4'876 | Boeing Co | 118 | 0.01 |
| USD | 585 | Booking Holdings Inc | (166) | (0.01) |
| USD | 13'500 | Booking Holdings Inc 0.750 % fällig 01.05.2025 | 256 | 0.02 |
| USD | 17'940 | Camtek Ltd | (359) | (0.02) |
| USD | 13'800 | Camtek Ltd Nullkupon fällig 01.12.2026 | 510 | 0.03 |
| USD | 1'840 | Coinbase Global Inc | 38 | 0.00 |
| USD | 9'200 | Coinbase Global Inc 0.250 % fällig 01.04.2030 | (42) | (0.00) |
| JPY | 25'900 | Daifuku Co Ltd | (29) | (0.00) |
| JPY | 1'800'000 | Daifuku Co Ltd Nullkupon fällig 14.09.2028 | 33 | 0.00 |
| JPY | 13'500 | Daiwa House Industry Co Ltd | 5 | 0.00 |
| JPY | 1'800'000 | Daiwa House Industry Co Ltd Nullkupon fällig 30.03.2029 | (13) | (0.00) |
| EUR | 5'022 | DHL Group | 17 | 0.00 |
| EUR | 25'000 | DHL Group 0.050 % fällig 30.06.2025 | (4) | (0.00) |
| CHF | 221 | DocMorris AG | - | 0.00 |
| EUR | 2'250 | Edenred SE | 20 | 0.00 |
| USD | 24'750 | Enovis Corp | (147) | (0.01) |
| USD | 20'250 | Enovis Corp 3.875 % fällig 15.10.2028 | 190 | 0.01 |
| JPY | 14'000 | Ferrotec Holdings Corp | 16 | 0.00 |
| JPY | 1'400'000 | Ferrotec Holdings Corp Nullkupon fällig 23.06.2028 | (5) | (0.00) |
| USD | 12'190 | Five9 Inc | 19 | 0.00 |
| USD | 18'400 | Five9 Inc 1.000 % fällig 15.03.2029 | (36) | (0.00) |
| USD | 22'218 | Fluor Corp | 31 | 0.00 |
| USD | 13'800 | Fluor Corp 1.125 % fällig 15.08.2029 | (31) | (0.00) |
| USD | 51'106 | Ford Motor Co | 42 | 0.00 |
| USD | 13'800 | Ford Motor Co Nullkupon fällig 15.03.2026 | (37) | (0.00) |
| EUR | 35'505 | Glanbia Plc | 4 | 0.00 |
| USD | 6'808 | Global Payments Inc | 41 | 0.00 |
| USD | 18'400 | Global Payments Inc 1.500 % fällig 01.03.2031 | (32) | (0.00) |
| USD | 29'700 | Granite Construction Inc | (302) | (0.02) |
| USD | 19'350 | Granite Construction Inc 3.750 % fällig 15.05.2028 | 354 | 0.02 |
| JPY | 9'900 | Ibiden Co Ltd | 46 | 0.00 |
| JPY | 1'800'000 | Ibiden Co Ltd Nullkupon fällig 14.03.2031 | (60) | (0.00) |
| JPY | 14'900 | INFRONEER Holdings Inc | 3 | 0.00 |
| JPY | 900'000 | INFRONEER Holdings Inc Nullkupon fällig 30.03.2029 | (9) | (0.00) |
| USD | 18'000 | Integer Holdings Corp | (384) | (0.02) |
| USD | 20'250 | Integer Holdings Corp 2.125 % fällig 15.02.2028 | 434 | 0.03 |
| USD | 7'452 | iRhythm Technologies Inc | (4) | (0.00) |
| USD | 18'400 | iRhythm Technologies Inc 1.500 % fällig 01.09.2029 | (15) | (0.00) |
| JPY | 23'700 | JFE Holdings Inc | (22) | (0.00) |
| JPY | 1'800'000 | JFE Holdings Inc Nullkupon fällig 28.09.2028 | 14 | 0.00 |
| USD | 18'400 | JPMorgan Chase Financial Co LLC 0.500 % fällig 15.06.2027 | (152) | (0.01) |
| JPY | 21'800 | Kansai Paint Co Ltd | 22 | 0.00 |
| JPY | 1'800'000 | Kansai Paint Co Ltd Nullkupon fällig 08.03.2029 | (26) | (0.00) |
| JPY | 32'600 | Kobe Steel Ltd | (18) | (0.00) |
| JPY | 1'800'000 | Kobe Steel Ltd Nullkupon fällig 14.12.2028 | 30 | 0.00 |
| USD | 37'720 | Li Auto Inc | 249 | 0.02 |
| USD | 13'800 | Li Auto Inc 0.250 % fällig 01.05.2028 | (243) | (0.02) |
| USD | 12'834 | LivaNova Plc | (34) | (0.00) |
| USD | 13'800 | LivaNova USA Inc 2.500 % fällig 15.03.2029 | 33 | 0.00 |
| USD | 9'990 | MACOM Technology Solutions Holdings Inc | (217) | (0.01) |
| USD | 13'500 | MACOM Technology Solutions Holdings Inc 0.250 % fällig 15.03.2026 | 297 | 0.02 |
| USD | 8'418 | Merit Medical Systems Inc | (8) | (0.00) |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Whrg. | Nenn- betrag | Wertpapier | Beizulegen- der Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-------|-----------------|---|--|------------------------------------|
| USD | 13'800 | Merit Medical Systems Inc 3.000 % fällig 01.02.2029 | 18 | 0.00 |
| USD | 675 | Microsoft Corp | 9 | 0.00 |
| USD | 667 | MicroStrategy Inc | 121 | 0.01 |
| USD | 13'800 | MicroStrategy Inc 0.625 % fällig 15.03.2030 | (133) | (0.01) |
| USD | 1'350 | Nice Ltd | 2 | 0.00 |
| USD | 13'500 | Nice Ltd Nullkupon fällig 15.09.2025 | 80 | 0.01 |
| JPY | 116'600 | NTN Corp | (17) | (0.00) |
| JPY | 1'400'000 | NTN Corp Nullkupon fällig 19.12.2025 | 14 | 0.00 |
| USD | 11'475 | ON Semiconductor Corp | 121 | 0.01 |
| USD | 20'250 | ON Semiconductor Corp 0.500 % fällig 01.03.2029 | (132) | (0.01) |
| JPY | 36'400 | OSG Corp | 13 | 0.00 |
| JPY | 1'500'000 | OSG Corp Nullkupon fällig 20.12.2030 | (6) | (0.00) |
| USD | 8'924 | Parsons Corp | - | 0.00 |
| USD | 13'800 | Parsons Corp 2.625 % fällig 01.03.2029 | 2 | 0.00 |
| USD | 5'060 | Progress Software Corp | 12 | 0.00 |
| USD | 9'200 | Progress Software Corp 3.500 % fällig 01.03.2030 | (27) | (0.00) |
| EUR | 21'447 | Prysmian SpA | (157) | (0.01) |
| EUR | 14'000 | Prysmian SpA Nullkupon fällig 02.02.2026 | 194 | 0.01 |
| USD | 8'280 | Rexford Industrial Realty Inc | 36 | 0.00 |
| USD | 18'400 | Rexford Industrial Realty LP 4.375 % fällig 15.03.2027 | (56) | (0.00) |
| EUR | 5'933 | Rheinmetall AG | (1'040) | (0.07) |
| EUR | 15'000 | Rheinmetall AG 1.875 % fällig 07.02.2028 | 847 | 0.05 |
| EUR | 11'000 | Rheinmetall AG 2.250 % fällig 07.02.2030 | 503 | 0.03 |
| EUR | 11'655 | Safran SA | (569) | (0.04) |
| EUR | 585'000 | Saipem SpA | (308) | (0.02) |
| EUR | 18'000 | Saipem SpA 2.875 % fällig 11.09.2029 | 447 | 0.03 |
| JPY | 39'100 | Sanrio Co Ltd | (74) | (0.00) |
| JPY | 1'800'000 | Sanrio Co Ltd Nullkupon fällig 14.12.2028 | 112 | 0.01 |
| EUR | 4'277 | Schneider Electric SE | (173) | (0.01) |
| EUR | 23'000 | Schneider Electric SE 1.970 % fällig 27.11.2030 | 316 | 0.02 |
| USD | 23'000 | Seagate HDD Cayman 3.500 % fällig 01.06.2028 | 146 | 0.01 |
| USD | 19'780 | Seagate Technology Holdings Plc | (96) | (0.01) |
| USD | 19'320 | Southwest Airlines Co | 59 | 0.00 |
| USD | 18'400 | Southwest Airlines Co 1.250 % fällig 01.05.2025 | (21) | (0.00) |
| USD | 678 | Super Micro Computer Inc | 111 | 0.01 |
| USD | 13'800 | Super Micro Computer Inc Nullkupon fällig 01.03.2029 | (109) | (0.01) |
| JPY | 19'400 | Taiyo Yuden Co Ltd | (11) | (0.00) |
| JPY | 1'800'000 | Taiyo Yuden Co Ltd Nullkupon fällig 18.10.2030 | 17 | 0.00 |
| JPY | 18'000 | Takashimaya Co Ltd | (11) | (0.00) |
| JPY | 900'000 | Takashimaya Co Ltd Nullkupon fällig 06.12.2028 | 3 | 0.00 |
| USD | 4'179 | Tetra Tech Inc | (77) | (0.00) |
| USD | 13'800 | Tetra Tech Inc 2.250 % fällig 15.08.2028 | 80 | 0.01 |
| EUR | 9'000 | Tirlan Co-operative Society Ltd 1.875 % fällig 27.01.2027 | (7) | (0.00) |
| JPY | 27'400 | Toho Holdings Co Ltd | (11) | (0.00) |
| JPY | 900'000 | Toho Holdings Co Ltd Nullkupon fällig 16.06.2028 | 12 | 0.00 |
| USD | 18'450 | Uber Technologies Inc | (58) | (0.00) |
| USD | 22'500 | Uber Technologies Inc 0.875 % fällig 01.12.2028 | 132 | 0.01 |
| USD | 9'450 | Varonis Systems Inc | (14) | (0.00) |
| USD | 4'500 | Varonis Systems Inc 1.250 % fällig 15.08.2025 | 75 | 0.00 |
| USD | 3'680 | Visa Inc | 29 | 0.00 |
| USD | 15'124 | Vishay Intertechnology Inc | 1 | 0.00 |
| USD | 7'600 | Vishay Intertechnology Inc 2.250 % fällig 15.09.2030 | (4) | (0.00) |
| USD | 13'950 | Welltower Inc | (135) | (0.01) |
| USD | 22'500 | Welltower OP LLC 2.750 % fällig 15.05.2028 | 169 | 0.01 |
| USD | 32'200 | Western Digital Corp | (599) | (0.04) |
| USD | 23'000 | Western Digital Corp 3.000 % fällig 15.11.2028 | 828 | 0.05 |
| USD | 10'350 | Winnebago Industries Inc | 45 | 0.00 |
| USD | 15'750 | Winnebago Industries Inc 3.250 % fällig 15.01.2030 | (52) | (0.00) |
| HKD | 658'400 | Wynn Macau Ltd | (97) | (0.01) |
| USD | 18'000 | Wynn Macau Ltd 4.500 % fällig 07.03.2029 | 124 | 0.01 |

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

| Whrg. | Nenn- betrag | Wertpapier | Beizulegen- der Zeitwert in Tsd. GBP | Gesamt- netto- vermögen % |
|-------|-----------------|---|--|--|
| | | Nicht realisierter Gewinn aus Differenzkontrakten | 8'099 | 0.48 |
| | | Nicht realisierter Verlust aus Differenzkontrakten | (6'932) | (0.40) |
| | | Summe Differenzkontrakte | 1'167 | 0.08 |
| | | Summe Finanzderivate | 10'380 | 0.67 |
| | | | Beizulegen- der Zeitwert Tsd. GBP | Gesamt- netto- Vermö- gens- werte % |
| | | Summe Wertpapieranlagen | 1'481'514 | 95.38 |
| | | Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 15'496 | 1.00 |
| | | Bei Brokern für Derivatekontrakte gehaltene Zahlungsmittel | 66'657 | 4.29 |
| | | Sonstige Nettverbindlichkeiten | (10'367) | (0.67) |
| | | Nettovermögens | 1'553'300 | 100.00 |

* OGAW-Investmentfonds.

Aufschlüsselung des Gesamtvermögens

| | % des Gesamtvermögens |
|---|-----------------------|
| Zum Handel an einer offiziellen Effektenbörse zugelassene übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente | 9.20 |
| Anderer Wertpapiere als die zum Handel an einer offiziellen Effektenbörse zugelassenen | 0.58 |
| Sonstige übertragbare Wertpapiere | 12.89 |
| Einlagen bei Kreditinstituten | 8.84 |
| OGAW und AIF | 53.64 |
| An einem regulierten Markt gehandelte Finanzderivate | 1.69 |
| OTC-Finanzderivate | 1.36 |
| Sonstige kurzfristige Vermögenswerte | 11.80 |
| Summe | 100.00 |

Bei den Kontrahenten der offenen Devisenterminkontrakte handelt es sich um:

Barclays Bank
 BNP Paribas
 Citigroup
 Deutsche Bank
 Goldman Sachs
 HSBC
 JP Morgan Securities Plc
 Merrill Lynch
 Morgan Stanley
 Natwest Markets
 Royal Bank of Canada
 UBS AG
 Westpac Banking Corporation

Bei den Kontrahenten für die Optionen handelt es sich um:

Barclays Bank
 Goldman Sachs
 JP Morgan Securities Plc
 Morgan Stanley
 UBS AG

Alle gekauften und verkauften Optionen sind gedeckt.

Der Kontrahent für offene Future-Kontrakte ist Goldman Sachs.

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

Bei den Kontrahenten für Total Return Swaps handelt es sich um:

Citigroup

Morgan Stanley

UBS AG

Der Kontrahent für die Differenzkontrakte ist BNP Paribas.

In Bezug auf offene, vom Fonds zum 30. April 2024 gehaltene Finanzderivate wurden dem Fonds von Kontrahenten Barsicherheiten in Höhe von insgesamt 10'010'000 GBP verpfändet. Diese Sicherheiten sind nicht Teil des Fondsvermögens.

Absolute Insight Funds plc

Bilanz

zum 30. April 2024

| Anmerkung | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidiert Tsd. GBP |
|--|---|--|--------------------------|
| Vermögenswerte | | | |
| <i>Erfolgswirksam zum beizulegende Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte</i> | | | |
| Übertragbare Wertpapiere zum beizulegenden Zeitwert | - | 331'830 | 331'830 |
| Investmentfonds zum beizulegenden Zeitwert | - | 926'730 | 926'730 |
| Geldmarktinstrumente | - | 59'775 | 59'775 |
| Einlagen bei Kreditinstituten | - | 152'799 | 152'799 |
| Finanzderivate | - | 52'648 | 52'648 |
| | - | 1'523'782 | 1'523'782 |
| <i>Sonstige Vermögenswerte</i> | | | |
| Bankguthaben | - | 15'496 | 15'496 |
| Bei Brokern für Derivatekontrakte gehaltene Zahlungsmittel | - | 66'657 | 66'657 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Forderungen | 5 | 121'615 | 121'615 |
| Summe Aktiva | - | 1'727'550 | 1'727'550 |
| Passiva | | | |
| <i>Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert und Verbindlichkeiten</i> | | | |
| Derivative finanzielle Verbindlichkeiten | - | (42'268) | (42'268) |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten | 6 | (131'982) | (131'982) |
| Summe Passiva | - | (174'250) | (174'250) |
| Den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | 14 | 1'553'300 | 1'553'300 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund, der auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurde, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte des Fonds auf den Nettoveräußerungswert erfordert.

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses. Für Angaben zum Nettoinventarwert je Anteil wird auf Anmerkung 14 verwiesen.

Absolute Insight Funds plc

Bilanz

zum 31. Oktober 2023

| | Anmerkung | Absolute Insight Currency Fund* Tsd. GBP | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidiert Tsd. GBP |
|--|-----------|--|--|--|--------------------------|
| Vermögenswerte | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam zum beizulegende Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte</i> | | | | | |
| Übertragbare Wertpapiere zum beizulegenden Zeitwert | | - | - | 246'434 | 246'434 |
| Investmentfonds zum beizulegenden Zeitwert | | - | - | 1'057'752 | 1'057'752 |
| Geldmarktinstrumente | | - | - | 120'506 | 120'506 |
| Einlagen bei Kreditinstituten | | - | - | 136'928 | 136'928 |
| Finanzderivate | | - | - | 63'773 | 63'773 |
| | | | | | |
| | | - | - | 1'625'393 | 1'625'393 |
| <i>Sonstige Vermögenswerte</i> | | | | | |
| Bankguthaben | | - | - | 21'734 | 21'734 |
| Bei Brokern für Derivatekontrakte gehaltene Zahlungsmittel | | - | - | 108'429 | 108'429 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Forderungen | 5 | - | - | 4'231 | 4'231 |
| Summe Aktiva | | - | - | 1'759'787 | 1'759'787 |
| Passiva | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert und Verbindlichkeiten</i> | | | | | |
| Derivative finanzielle Verbindlichkeiten | | - | - | (84'658) | (84'658) |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten | 6 | - | - | (11'618) | (11'618) |
| Summe Passiva | | - | - | (96'276) | (96'276) |
| Den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | 14 | - | - | 1'663'511 | 1'663'511 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund und beim Absolute Insight Currency Fund, die auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurden, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte der Fonds auf den Nettoveräußerungswert erfordert.

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses. Für Angaben zum Nettoinventarwert je Anteil wird auf Anmerkung 14 verwiesen.

Absolute Insight Funds plc

Gesamtergebnisrechnung

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

| | Anmerkung | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidiert Tsd. GBP |
|--|-----------|---|--|--------------------------|
| Erträge | | | | |
| Dividendenerträge | | - | 19'660 | 19'660 |
| Zinserträge | | - | 14'462 | 14'462 |
| Sonstige Erträge | 4 | - | 690 | 690 |
| Nettogewinn aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 3 | - | 125'814 | 125'814 |
| Nettoanlageertrag | | - | 160'626 | 160'626 |
| Aufwendungen | | | | |
| Anlageverwaltungsgebühren | 9 | - | (3'530) | (3'530) |
| Zinsen/Dividenden auf Short-Positionen | | - | (210) | (210) |
| Swap-Gebühren | | - | (904) | (904) |
| Feste Betriebskosten | 2(c) | - | (607) | (607) |
| Summe Betriebskosten | | - | (5'251) | (5'251) |
| Nettoertrag aus der Geschäftstätigkeit vor Finanzierungskosten | | - | 155'375 | 155'375 |
| Finanzierungskosten | | | | |
| Zinsaufwand | | - | (2) | (2) |
| Gewinn für den Berichtszeitraum vor Steuern | | - | 155'373 | 155'373 |
| Quellensteuern | | - | 3 | 3 |
| Gewinn für den Berichtszeitraum nach Steuern | | - | 155'376 | 155'376 |
| Zunahme des den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens aus der Geschäftstätigkeit | | - | 155'376 | 155'376 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund, der auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurde, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte des Fonds auf den Nettoveräusserungswert erfordert.

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

Gesamtergebnisrechnung

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2022 bis zum 30. April 2023

| | Anmerkung | Absolute Insight Currency Fund* Tsd. GBP | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidiert Tsd. GBP |
|--|-----------|--|--|--|--------------------------|
| Erträge | | | | | |
| Dividendenerträge | | - | - | 12'921 | 12'921 |
| Zinserträge | | - | - | 12'838 | 12'838 |
| Sonstige Erträge | 4 | - | - | 1 | 1 |
| Nettogewinn aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 3 | - | - | 36'248 | 36'248 |
| Nettoanlageertrag | | - | - | 62'008 | 62'008 |
| Aufwendungen | | | | | |
| Anlageverwaltungsgebühren | 9 | - | - | (5'052) | (5'052) |
| Zinsen/Dividenden auf Short-Positionen | | - | - | (282) | (282) |
| Feste Betriebskosten | 2(c) | - | - | (876) | (876) |
| Zinsen auf bei Brokern gehaltene Zahlungsmittel | | - | - | (32) | (32) |
| Summe Betriebskosten | | - | - | (6'242) | (6'242) |
| Nettoertrag aus der Geschäftstätigkeit vor Finanzierungskosten | | - | - | 55'766 | 55'766 |
| Finanzierungskosten | | | | | |
| Zinsaufwand | | - | - | (2) | (2) |
| Gewinn für den Berichtszeitraum vor Steuern | | - | - | 55'764 | 55'764 |
| Quellensteuern | | - | - | - | - |
| Gewinn für den Berichtszeitraum nach Steuern | | - | - | 55'764 | 55'764 |
| Zunahme des den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens aus der Geschäftstätigkeit | | - | - | 55'764 | 55'764 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund und beim Absolute Insight Currency Fund, die auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurden, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte der Fonds auf den Nettoveräußerungswert erfordert.

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

Aufstellung der Veränderungen des den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

| | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidiert Tsd. GBP |
|--|---|--|--------------------------|
| Nettozunahme des den Inhabern gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens aus der Geschäftstätigkeit | - | 155'376 | 155'376 |
| Anteilsgeschäfte | | | |
| Zeichnungen für rückzahlbare, zuzurechnenden Nettovermögens | - | 146'644 | 146'644 |
| Rücknahmen rückzahlbarer, zuzurechnenden Nettovermögens | - | (412'231) | (412'231) |
| Summe (Abnahme) des den Inhabern gewinnberechtigter zuzurechnenden Nettovermögens | - | (110'211) | (110'211) |
| Den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | | | |
| Nettovermögen zu Beginn des Berichtszeitraums | - | 1'663'511 | 1'663'511 |
| Nettovermögen zum Ende des Berichtszeitraums | - | 1'553'300 | 1'553'300 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund, der auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurde, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte des Fonds auf den Nettoveräußerungswert erfordert.

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

Aufstellung der Veränderungen des den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2022 bis zum 30. April 2023

| | Absolute Insight Currency Fund* Tsd. GBP | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidiert Tsd. GBP |
|--|--|--|--|--------------------------|
| Nettozunahme des den Inhabern gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Nettovermögens aus der Geschäftstätigkeit | - | - | 55'764 | 55'764 |
| Anteilsgeschäfte | | | | |
| Zeichnungen für rückzahlbare, zuzurechnenden Nettovermögens | - | - | 144'919 | 144'919 |
| Rücknahmen rückzahlbarer, zuzurechnenden Nettovermögens | - | - | (499'722) | (499'722) |
| Summe (Abnahme) des den Inhabern gewinnberechtigter zuzurechnenden Nettovermögens | - | - | (299'039) | (299'039) |
| Den Inhabern rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | | | | |
| Nettovermögen zu Beginn des Berichtszeitraums | - | - | 2'358'970 | 2'358'970 |
| Nettovermögen zum Ende des Berichtszeitraums | - | - | 2'059'931 | 2'059'931 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund und beim Absolute Insight Currency Fund, die auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurden, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte der Fonds auf den Nettoveräußerungswert erfordert.

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

1. Allgemeine Informationen

Absolute Insight Funds plc (die «Gesellschaft») ist eine offene Investmentgesellschaft mit variablem Grundkapital und mit separater Haftung der Fonds, die nach irischem Recht gemäss dem Companies Act von 2014, den European Communities (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) Regulations von 2011 (die «OGAW-Rechtsvorschriften») und den Central Bank (Supervision and Enforcement) Act 2013 (Section 48(I)) (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) Regulations 2019, (die «OGAW-Vorschriften der Zentralbank») als Aktiengesellschaft organisiert ist. Sie wurde am 5. Dezember 2006 in Irland unter der Zulassungsnummer 431087 amtlich eingetragen. Die Gesellschaft nahm ihre Geschäftstätigkeit am 1. März 2007 auf.

Die Gesellschaft ist als Umbrellafonds mit variablem Kapital gegliedert. Der Verwaltungsrat kann von Zeit zu Zeit verschiedene Fonds bilden. Für einen Fonds können Anteile mehrerer Klassen ausgegeben werden. Die Haftung zwischen den Fonds der Gesellschaft ist getrennt. Für jeden Fonds wird ein separates Anlagenportfolio geführt und gemäss dem für diesen Fonds geltenden Anlageziel angelegt. Einzelheiten zu den einzelnen Fonds und den darin verfügbaren Anteilsklassen sind in den jeweiligen Ergänzungsbeilagen zum Prospekt angegeben.

Zum 30. April 2024 bot die Gesellschaft einen Fonds an: den Insight Broad Opportunities Fund (der «Fonds»).

Der Absolute Insight Currency Fund hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt und seine Zulassung wurde am 8. Januar 2024 von der irischen Zentralbank widerrufen.

Der Absolute Insight Emerging Market Debt Fund wurde am 9. April 2021 geschlossen und zum Datum dieses Abschlusses noch nicht von der irischen Zentralbank widerrufen.

Die Gesellschaft hatte während der Berichtszeiträume zum 30. April 2024 und zum 30. April 2023 keine Angestellten.

Insight Broad Opportunities Fund

Der Fonds strebt attraktive positive und langfristige Renditen an.

Der Fonds vergleicht seine Wertentwicklung mit dem aufgezinnten 90-Tage-SONIA.

Der Fonds ist bestrebt, über einen annualisierten Fünfjahreszeitraum Renditen zu erzielen, die vor Abzug von Gebühren 4.5 % über dem aufgezinnten 90-Tage-SONIA liegen.

Das Anlageziel des Fonds, langfristiges Kapitalwachstum über eine dynamische Vermögenszuweisungsstrategie zu erzielen, die Erwartungen in Bezug auf die Entwicklung mehrerer Vermögensklassen (darunter Aktienwerte, Rententitel, Rohstoffe und Immobilien) involviert, soll vorrangig durch eine Anlage in direkten Beteiligungen sowie durch Engagements in den vorstehend angegebenen Anlageklassen über Finanzderivate und Organismen für gemeinsame Anlagen erreicht werden. Der Fonds wird in der Regel unter Bezugnahme auf makroökonomische Themen investieren und kann auch relative Einschätzungen (z. B. zu Märkten oder Indizes) zum Ausdruck bringen oder Positionen in Bezug auf die Volatilität von Indizes eingehen.

Der Fonds investiert in der Regel in ein diversifiziertes und breites Spektrum dieser Vermögensklassen und hält sich dabei an die im Prospekt angeführten Anlagebeschränkungen.

Der Fonds wird generell versuchen, sein Anlageziel mittels Anlehnung an makroökonomischen Themen und weniger mittels Auswahl von Einzeltiteln zu erreichen.

Der Fonds wird ferner auf die Entwicklungsrichtung der Aktienmärkte, -sektoren und -themen sowie Rentenmärkte und mittels Einsatz von Indexderivaten auf Rohstoffe und Immobilien setzen. Der Fonds wird sich je nach Risikotoleranzen des Fonds um eine dynamische Anpassung der Anlagen des Fonds bemühen. Dabei wird der Begrenzung des Verlustrisikos der Vorzug gegeben, auch wenn dabei auf ein gewisses Gewinnpotenzial verzichtet werden muss.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

2. Zusammenfassung der wesentlichen Bilanzierungsgrundsätze

a. Erstellungsgrundlage

Dieser verkürzte ungeprüfte Abschluss für die sechs Monate zum 30. April 2024 wurde gemäss dem Financial Reporting Standard 104 «Zwischenberichterstattung» («FRS 104»), den OGAW-Rechtsvorschriften, den OGAW-Vorschriften der Zentralbank und irischem Recht, insbesondere dem Companies Act von 2014, erstellt. Der verkürzte ungeprüfte Abschluss enthält nicht alle Informationen und Offenlegungen, die für den vollständigen Jahresabschluss erforderlich sind und sollte in Verbindung mit dem geprüften Jahresabschluss der Gesellschaft für Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023 gelesen werden, der in Übereinstimmung mit dem im Vereinigten Königreich und der Republik Irland geltenden Financial Reporting Standard («FRS 102») erstellt worden ist. In diesem verkürzten Abschluss wurden dieselben Bilanzierungsgrundsätze, Darstellungs- und Berechnungsmethoden wie bei der Erstellung des Abschlusses der Gesellschaft für das am 31. Oktober 2023 abgelaufene Geschäftsjahr angewandt.

Verweise auf Rechtsvorschriften, Verordnungen und Gesetze schliessen alle Änderungen dieser Gesetze ein.

Der Abschluss wurde unter der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt, ausser beim Absolute Insight Emerging Market Debt Fund, der auf einer anderen Grundlage als der Annahme der Unternehmensfortführung erstellt wurde, was gegebenenfalls eine Abschreibung der Vermögenswerte des Fonds auf den Nettoveräußerungswert erfordert.

Die Gesellschaft nimmt die in FRS 102 gewährte Freistellung für offene Investmentfonds in Anspruch und erstellt folglich keine Kapitalflussrechnung.

b. Besteuerung

Die Gesellschaft ist ein Anlageorganismus im Sinne von § 739B des Taxes Consolidation Act von 1997. Somit ist die Gesellschaft für ihre Erträge und Gewinne nur dann steuerpflichtig, wenn ein Steuertatbestand gegeben ist.

Im Allgemeinen ist ein Steuertatbestand jeweils bei Ausschüttungen sowie bei Rückzahlung, Rückkauf, Kündigung und Übertragung von Anteilen oder am Ende eines «relevanten Zeitraums» gegeben. Ein «relevanter Zeitraum» bezeichnet einen Achtjahreszeitraum, der mit dem Erwerb der Anteile durch den Anteilsinhaber beginnt, sowie jeden darauf folgenden Achtjahreszeitraum, der unmittelbar nach Ablauf des vorhergehenden relevanten Zeitraums beginnt.

Ein Gewinn aus einem Steuertatbestand erwächst nicht für:

- a) Anteilsinhaber, die zum Zeitpunkt des Steuertatbestands weder in Irland ansässig sind noch dort ihren gewöhnlichen Aufenthalt haben, sofern die Gesellschaft im Besitz der erforderlichen, gesetzlich vorgeschriebenen unterzeichneten Erklärungen ist;
- b) bestimmte steuerbefreite in Irland ansässige Anleger, die der Gesellschaft die erforderlichen, gesetzlich vorgeschriebenen unterzeichneten Erklärungen vorgelegt haben;
- c) den Umtausch von Anteilen des Anlageorganismus in andere Anteile an diesem durch einen Anteilsinhaber;
- d) Anteile, die in einem von der irischen Steuerbehörde anerkannten Clearingsystem gehalten werden; und/oder
- e) bestimmte Anteilsübertragungen zwischen Ehegatten und früheren Ehegatten.

Mit Anlagen der Gesellschaft (gegebenenfalls) erwirtschaftete Kapitalerträge, Dividenden und Zinsen können der Quellenbesteuerung des Landes unterliegen, aus dem die Anlageerträge/Gewinne eingehen. Unter Umständen ist die Rückerstattung dieser Steuern an die Gesellschaft oder die Anteilsinhaber nicht möglich.

Falls eine angemessene unterzeichnete Erklärung nicht vorliegt, ist die Gesellschaft beim Eintreten eines Steuertatbestands in Irland steuerpflichtig und behält sich das Recht vor, derartige Steuern von den betreffenden Anteilsinhabern einzubehalten.

Im Berichtszeitraum zum 30. April 2024 und während des Geschäftsjahres zum 31. Oktober 2023 sind keine Steuertatbestände eingetreten.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

2. Zusammenfassung der wesentlichen Bilanzierungsrichtlinien (Fortsetzung)

c. Feste Betriebskosten (Fixed Operating Expenses, «FOE»)

Insight Investment Management (Europe) Limited (der «Manager») hat Anspruch auf FOE aus dem Vermögen der Fonds in Höhe eines Prozentsatzes des Nettoinventarwerts der jeweiligen Anteilsklasse, wie in den Ergänzungsbeilagen zum Prospekt angegeben und nachstehend aufgeführt. Als Gegenleistung für diese FOE zahlt der Manager eine Reihe im Zusammenhang mit dem Betrieb der Fonds anfallender Gebühren und Aufwendungen, darunter Verwaltungsgebühren, Verwahrstellengebühren, Prüfungsgebühren, Honorare des Verwaltungsrats, Gebühren der Vertriebsstelle und der Untervertriebsstellen, Zahlstellengebühren, alle Gebühren und Aufwendungen, die bei der Registrierung und Aufrechterhaltung der Registrierung eines Fonds oder einer Klasse anfallen oder zu zahlen sind (mit der Ausnahme ausserordentlicher Gebühren und Gründungskosten, wie weiter unten in dieser Anmerkung beschrieben), alle der Gesellschaft oder ihren Beauftragten oder für diese entstandenen Rechtskosten (mit der Ausnahme ausserordentlicher Rechtsberatungsleistungen, wie weiter unten in dieser Anmerkung beschrieben) und sonstigen professionellen Honorare und Aufwendungen sowie Gebühren und Aufwendungen in Verbindung mit der Erstellung, Veröffentlichung und Bereitstellung von Informationen an die Anteilhaber und die Öffentlichkeit.

Zu den Gebühren, die nicht aus der FOE gezahlt werden, zählen unter anderem Anlageverwaltungsgebühren und/oder etwaige Performancegebühren, unmittelbare Gründungskosten, Maklerprovisionen, Steuerabgaben einschliesslich Stempelsteuer, in Bezug auf die Vermögenswerte des Fonds zu zahlende Steuern und Abgaben und ausserordentliche Aufwendungen einschliesslich unter anderem von Rechtsberatungsleistungen in Verbindung mit umfangreichen rechtlichen oder aufsichtsrechtlichen Entwicklungen, die sich auf die Gesellschaft auswirken.

| | Insight Broad Opportunities Fund |
|--------------------------------------|---|
| Sterling-Klasse S GBP | 0.07 % |
| Sterling-Klasse A GBP | 0.07 % |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 0.07 % |
| Sterling-Klasse B1p GBP ¹ | 0.07 % |
| Euro-Klasse S EUR | 0.11 % |
| Euro-Klasse B1 EUR | 0.11 % |
| Dollar-Klasse A1 USD | 0.11 % |
| Dollar-Klasse B1 USD | 0.11 % |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF | 0.11 % |
| Yen-Klasse B1 JPY | 0.11 % |

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

3. Nettogewinne aus finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Verbindlichkeiten

Berichtszeitraum zum 30. April 2024:

Nettogewinn aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten:

| | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* | Insight Broad Opportunities Fund | Konsolidierte Summe |
|--|--|---|--------------------------------|
| | Tsd. USD | Tsd. GBP | Tsd. GBP |
| Realisierte Gewinne aus Anlagen | - | 76'270 | 76'270 |
| Veränderung des nicht realisierten Gewinns aus Anlagen | - | 33'584 | 33'584 |
| Nettogewinn aus Fremdwährungen | - | 15'960 | 15'960 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Summe | - | 125'814 | 125'814 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

3. Nettogewinne aus finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

Berichtszeitraum zum 30. April 2023:

Nettogewinn aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten:

| | Absolute Insight Currency Fund* Tsd. GBP | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidierte Summe Tsd. GBP |
|--|--|---|---|--|
| Realisierte (Verluste) aus Anlagen | - | - | (10'634) | (10'634) |
| Veränderung des nicht realisierten Gewinns aus Anlagen | - | - | 40'807 | 40'807 |
| Nettogewinn aus Fremdwährungen | - | - | 6'075 | 6'075 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Summe | - | - | 36'248 | 36'248 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

4. Sonstige Erträge

| | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidierte Summe Tsd. GBP |
|---|--|---|--|
| Berichtszeitraum zum 30. April 2024: | | | |
| Erträge aus Swaps | - | 690 | 690 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Summe | - | 690 | 690 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

| | Absolute Insight Currency Fund* Tsd. GBP | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidierte Summe Tsd. GBP |
|---|--|---|---|--|
| Berichtszeitraum zum 30. April 2023: | | | | |
| Diverse Erträge | - | - | 1 | 1 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| Summe | - | - | 1 | 1 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

5. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Forderungen

| 30. April 2024 | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidierte Summe Tsd. GBP |
|---|--|---|--|
| Aufgelaufene Zinsen | - | 2'828 | 2'828 |
| Dividendenforderungen | - | 1'572 | 1'572 |
| Forderung aus dem Verkauf von Anlagen | - | 115'954 | 115'954 |
| Forderungen aus dem Verkauf von Fondsanteilen | - | 1'261 | 1'261 |
| Summe | - | 121'615 | 121'615 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

| 31. Oktober 2023 | Absolute Insight Currency Fund* Tsd. GBP | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidierte Summe Tsd. GBP |
|--|--|---|---|--|
| Aufgelaufene Zinsen | - | - | 1'878 | 1'878 |
| Dividendenforderungen | - | - | 1'376 | 1'376 |
| Forderung aus dem Verkauf von Anlagen | - | - | 777 | 777 |
| Forderungen aus dem Verkauf von Fondsanteilen | - | - | 200 | 200 |
| Summe | - | - | 4'231 | 4'231 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten

| 30. April 2024 | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund* Tsd. USD | Insight Broad Opportunities Fund Tsd. GBP | Konsolidierte Summe Tsd. GBP |
|--|--|---|--|
| Verbindlichkeiten aus dem Kauf von Anlagen | - | 115'838 | 115'838 |
| Verbindlichkeiten aus der Rücknahme von Fondsanteilen | - | 15'103 | 15'103 |
| Fällige Verwaltungsgebühren | - | 573 | 573 |
| Fällige Kapitalertragsteuer | - | 122 | 122 |
| Sonstige fällige Gebühren | - | 346 | 346 |
| Summe | - | 131'982 | 131'982 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

| 31. Oktober 2023 | Absolute Insight Currency Fund* | Absolute Insight Emerging Market Debt Fund** | Insight Broad Opportunities Fund | Konsolidierte Summe |
|---|--|---|---|--------------------------------|
| | Tsd. GBP | Tsd. USD | Tsd. GBP | Tsd. GBP |
| Verbindlichkeiten aus dem Kauf von Anlagen | - | - | 655 | 655 |
| Verbindlichkeiten aus der Rücknahme von Fondsanteilen | - | - | 9'311 | 9'311 |
| Fällige Verwaltungsgebühren | - | - | 1'294 | 1'294 |
| Fällige Kapitalertragsteuer | - | - | 82 | 82 |
| Sonstige fällige Gebühren | - | - | 276 | 276 |
| Summe | - | - | 11'618 | 11'618 |

* Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 5. August 2022 eingestellt.

** Der Fonds hat seine Geschäftstätigkeit am 9. April 2021 eingestellt.

7. Finanzinstrumente und damit verbundene Risiken

Die Ziele und Strategien des Finanzrisikomanagements der Gesellschaft entsprechen denjenigen, die im geprüften Jahresabschluss der Gesellschaft zum 31. Oktober 2023 angegeben sind.

a. Angaben zum beizulegenden Zeitwert

Der Abschnitt «Beizulegender Zeitwert: Offenlegung» von FRS 102 verlangt Angaben in Bezug auf die Zeitwerthierarchie, in der Bewertungen zum beizulegenden Zeitwert für die finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten kategorisiert werden. Diese Angaben beruhen auf einer Zeitwerthierarchie mit drei Ebenen für die Parameter, die bei Bewertungstechniken zur Ermittlung des beizulegenden Zeitwerts verwendet werden:

- (i) Ebene 1 - Der nicht bereinigte quotierte Preis an einem aktiven Markt für identische Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten, auf den die Gesellschaft zum Datum der Bewertung zugreifen kann.
- (ii) Ebene 2 - Andere zur Bewertung herangezogene Bewertungsdaten als die in Ebene 1 enthaltenen notierten Preise, die für den Vermögenswert oder die Verbindlichkeit direkt oder indirekt beobachtbar sind (d.h. aus Marktdaten abgeleitet sind).
- (iii) Ebene 3 - Nicht beobachtbare Eingabedaten (d. h. für die keine Marktdaten verfügbar sind) für den Vermögenswert oder die Verbindlichkeit.

Auf welcher Ebene die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert eingestuft wird, bestimmt sich nach der niedrigsten Ebene, deren Eingabe für die Ermittlung des beizulegenden Zeitwerts als Ganzes erheblich ist. Werden bei einer Bewertung zum beizulegenden Zeitwert beobachtbare Eingabedaten verwendet, die auf der Grundlage nicht beobachtbarer Eingabedaten erheblich angepasst werden müssen, handelt es sich um eine Bewertung der Ebene 3. Um die Erheblichkeit eines bestimmten Inputfaktors für die Ermittlung des beizulegenden Zeitwerts als Ganzes beurteilen zu können, müssen die für den Vermögenswert oder die Verbindlichkeit charakteristischen Faktoren berücksichtigt werden.

Bei der Entscheidung darüber, was «beobachtbar» ist, muss die Gesellschaft ein gutes Urteilsvermögen an den Tag legen. Für die Gesellschaft sind beobachtbare Daten solche Marktdaten, die leicht verfügbar sind, regelmässig verbreitet oder aktualisiert werden, zuverlässig und überprüfbar sind, nicht intern ermittelt werden und von unabhängigen Quellen bereit gestellt werden, die am betreffenden Markt aktiv sind.

Auf welcher Ebene die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert insgesamt eingestuft wird, bestimmt sich nach der niedrigsten Stufe, deren Eingabe für die Ermittlung des beizulegenden Zeitwerts als Ganzes erheblich ist. Zu den Anlagen, deren Werte auf quotierten Marktpreisen auf aktiven Märkten basieren und die somit in Ebene 1 eingestuft werden, gehören aktive börsennotierte Aktien, Investmentfonds, kurzfristige Einlagen und börsengehandelte Derivate (Futures). Die Gesellschaft übernimmt die quotierten Preise für diese Finanzinstrumente unverändert.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

7. Finanzinstrumente und damit verbundene Risiken (Fortsetzung)

a. Angaben zum beizulegenden Zeitwert (Fortsetzung)

Auf nicht als aktiv geltenden Märkten gehandelte Finanzinstrumente, die jedoch auf der Basis von quotierten Marktpreisen, Händlernoteierungen oder alternativen Preisquellen bewertet werden, welche sich auf beobachtbare Daten stützen, werden in Ebene 2 eingestuft. Hierzu zählen Anleihen, Investmentfonds ohne vollständige Notierung und ohne Rücknahmebeschränkungen, sowie im Freiverkehr gehandelte Derivate (Swaps, Optionen, Devisenterminkontrakte und Differenzkontrakte).

Als Ebene 3 eingestufte Anlagen sind mit erheblichen nicht beobachtbaren Inputfaktoren verbunden, da sie nur unregelmässig gehandelt werden.

Die nachfolgenden Tabellen analysieren die zum 30. April 2024 erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten Finanzinstrumente des Fonds nach der Ebene der Fair-Value-Hierarchie, in die die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert eingestuft ist:

Insight Broad Opportunities Fund

| | Ebene 1 Tsd. GBP | Ebene 2 Tsd. GBP | Ebene 3 Tsd. GBP | Summe Tsd. GBP |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte: | | | | |
| Dividendenpapiere | - | 2'997 | - | 2'997 |
| Schuldtitel | 111'596 | 217'237 | - | 328'833 |
| Geldmarktinstrumente | - | 59'775 | - | 59'775 |
| Einlagen bei Kreditinstituten | - | 152'799 | - | 152'799 |
| Investmentfonds | 628'807 | 297'923 | - | 926'730 |
| Devisenterminkontrakte | - | 6'919 | - | 6'919 |
| Optionen | - | 14'091 | - | 14'091 |
| Futures | 15'134 | - | - | 15'134 |
| Total Return Swaps | - | 8'405 | - | 8'405 |
| Differenzkontrakte | - | 8'099 | - | 8'099 |
| | 755'537 | 768'245 | - | 1'523'782 |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten: | | | | |
| Devisenterminkontrakte | - | (9'827) | - | (9'827) |
| Optionen | - | (12'842) | - | (12'842) |
| Futures | (11'569) | - | - | (11'569) |
| Total Return Swaps | - | (1'098) | - | (1'098) |
| Differenzkontrakte | - | (6'932) | - | (6'932) |
| | (11'569) | (30'699) | - | (42'268) |
| | 743'968 | 737'546 | - | 1'481'514 |

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

7. Finanzinstrumente und damit verbundene Risiken (Fortsetzung)

a. Angaben zum beizulegenden Zeitwert (Fortsetzung)

Die nachfolgenden Tabellen analysieren die zum 31. Oktober 2023 erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten Finanzinstrumente des Fonds nach der Ebene der Zeitwerthierarchie, in die die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert eingestuft ist:

31. Oktober 2023

Insight Broad Opportunities Fund

| | Ebene 1 Tsd. GBP | Ebene 2 Tsd. GBP | Ebene 3 Tsd. GBP | Summe Tsd. GBP |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte: | | | | |
| Dividendenpapiere | 10'115 | 3'502 | - | 13'617 |
| Schuldtitle | 85'675 | 147'142 | - | 232'817 |
| Geldmarktinstrumente | 12'449 | 108'057 | - | 120'506 |
| Einlagen bei Kreditinstituten | - | 136'928 | - | 136'928 |
| Investmentfonds | 657'777 | 399'975 | - | 1'057'752 |
| Devisenterminkontrakte | - | 7'158 | - | 7'158 |
| Optionen | - | 32'932 | - | 32'932 |
| Futures | 16'636 | - | - | 16'636 |
| Total Return Swaps | - | 4'214 | - | 4'214 |
| Differenzkontrakte | - | 2'833 | - | 2'833 |
| | 782'652 | 842'741 | - | 1'625'393 |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten: | | | | |
| Devisenterminkontrakte | - | (11'294) | - | (11'294) |
| Optionen | - | (37'629) | - | (37'629) |
| Futures | (27'436) | - | - | (27'436) |
| Total Return Swaps | - | (5'520) | - | (5'520) |
| Differenzkontrakte | - | (2'779) | - | (2'779) |
| | (27'436) | (57'222) | - | (84'658) |
| | 755'216 | 785'519 | - | 1'540'735 |

8. Anteilskapital

Das genehmigte Anteilskapital der Gesellschaft beläuft sich auf zwei Zeichneranteile zu 1 Euro je Anteil und 1'000'000'000'000'000 nennwertlose Anteile, die zunächst als nicht klassifizierte Anteile festgelegt werden. Die nicht klassifizierten Anteile stehen als rückzahlbare, gewinnberechtigte Fondsanteile der Gesellschaft zur Ausgabe zur Verfügung. Der Verwaltungsrat kann nach Massgabe der vom Verwaltungsrat festgelegten Rechte und Einschränkungen alle nicht klassifizierten Anteile als rückzahlbare, gewinnberechtigte Fondsanteile ausgeben.

Anteile können nur als voll eingezahlt ausgegeben werden und haben keinen Nennwert. Der Betrag des voll eingezahlten Anteilskapitals der Gesellschaft entspricht immer dem Nettoinventarwert der Gesellschaft.

Die das Anteilskapital der Gesellschaft darstellenden rückzahlbaren, gewinnberechtigten Anteile sind an sich eine Verbindlichkeit der Gesellschaft. Die rückzahlbaren, gewinnberechtigten Anteile können an jedem Handelstag zum Nettoinventarwert je Anteil zurückgenommen werden. Für die Gesellschaft gelten keine externen Kapitaladäquanzvorschriften.

Nachfolgend ist eine Zusammenfassung der Anteilstransaktionen der Anteilsinhaber während des aktuellen Berichtszeitraums sowie des vorherigen Geschäftsjahres aufgeführt: Alle Erlöse aus ausgegebenen rückzahlbaren, gewinnberechtigten Anteilen und Zahlungen für zurückgenommene rückzahlbare, gewinnberechtigten Anteile werden in der Basiswährung des Fonds ausgewiesen.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

8. Anteilskapital (Fortsetzung)

Für den Berichtszeitraum zum 30. April 2024

| | Beginn des Berichtszeitraums | Ausgegeben | Zurückgenommen | Ende des Berichtszeitraums |
|--|---|--|----------------|----------------------------|
| Insight Broad Opportunities Fund | | | | |
| Sterling-Klasse S GBP | 98'632'360 | - | - | 98'632'360 |
| Sterling-Klasse A GBP | 103'202 | - | - | 103'202 |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 780'800'427 | 72'435'858 | (192'661'122) | 660'575'163 |
| Sterling-Klasse B1p GBP ¹ | 275'400 | - | (275'400) | - |
| Euro-Klasse S EUR ² | 20'209'993 | 175'719 | (2'828'232) | 17'557'480 |
| Euro-Klasse B1 EUR ² | 213'271'210 | 19'931'576 | (71'115'452) | 162'087'334 |
| Dollar-Klasse A1 USD ² | 3'000 | - | - | 3'000 |
| Dollar-Klasse B1 USD ² | 12'433'694 | 1'020'633 | (3'788'708) | 9'665'619 |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF ² | 13'642'136 | - | - | 13'642'136 |
| Yen-Klasse B1 JPY ² | 31'209'321 | - | (9'552'256) | 21'657'065 |
| | | | | |
| | Erlöse aus ausgegebenen Anteilen | Zahlung für zurückgenommene Anteile | | |
| | Tsd. GBP | Tsd. GBP | | |
| Insight Broad Opportunities Fund | | | | |
| Sterling-Klasse S GBP | - | - | - | - |
| Sterling-Klasse A GBP | - | - | - | - |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 123'142 | (321'187) | | |
| Sterling-Klasse B1p GBP ¹ | - | (476) | | |
| Euro-Klasse S EUR ² | 176 | (2'824) | | |
| Euro-Klasse B1 EUR ² | 22'355 | (78'616) | | |
| Dollar-Klasse A1 USD ² | - | - | | |
| Dollar-Klasse B1 USD ² | 971 | (3'510) | | |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF ² | - | - | | |
| Yen-Klasse B1 JPY ² | - | (5'618) | | |
| Summe | 146'644 | (412'231) | | |

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

² Abgesicherte Anteilsklasse.

Für das Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023:

| | Beginn des Geschäftsjahres | Ausgegeben | Zurückgenommen | Ende des Geschäftsjahres |
|--|----------------------------|-------------|----------------|--------------------------|
| Insight Broad Opportunities Fund | | | | |
| Sterling-Klasse S GBP | 85'051'862 | 13'580'498 | - | 98'632'360 |
| Sterling-Klasse A GBP | 103'202 | - | - | 103'202 |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 988'014'695 | 105'836'696 | (313'050'964) | 780'800'427 |
| Sterling-Klasse B1p GBP | 499'267 | - | (223'867) | 275'400 |
| Euro-Klasse S EUR ¹ | 28'146'240 | - | (7'936'247) | 20'209'993 |
| Euro-Klasse B1 EUR ¹ | 528'762'013 | 26'558'740 | (342'049'543) | 213'271'210 |
| Dollar-Klasse A1 USD ¹ | 3'000 | - | - | 3'000 |
| Dollar-Klasse B1 USD ¹ | 35'776'514 | 793'482 | (24'136'302) | 12'433'694 |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF ¹ | 32'235'086 | - | (18'592'950) | 13'642'136 |
| Yen-Klasse B1 JPY ¹ | 35'932'044 | - | (4'722'723) | 31'209'321 |

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

8. Anteilskapital (Fortsetzung)

Für das Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023:

| | Erlöse aus ausgegebenen Anteilen Tsd. GBP | Zahlung für zurück- genommene Anteile Tsd. GBP |
|--|--|--|
| Insight Broad Opportunities Fund | | |
| Sterling-Klasse S GBP | 20'000 | - |
| Sterling-Klasse A GBP | - | - |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 170'613 | (505'443) |
| Sterling-Klasse B1p GBP | - | (350) |
| Euro-Klasse S EUR ¹ | - | (7'731) |
| Euro-Klasse B1 EUR ¹ | 28'675 | (368'226) |
| Dollar-Klasse A1 USD ¹ | - | - |
| Dollar-Klasse B1 USD ¹ | 730 | (21'752) |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF ¹ | - | (16'298) |
| Yen-Klasse B1 JPY ¹ | - | (3'348) |
| Summe | 220'018 | (923'148) |

¹ Abgesicherte Anteilsklasse.

9. Nahestehende Unternehmen

Investition in nahestehende Unternehmen

Zum Ende des Berichtszeitraums/Geschäftsjahres hielt der Fonds Beteiligungen an Insight Liquidity Funds Plc, für die Insight Investment Management (Global) Limited als Anlageverwalter und Insight Investment Management (Europe) Limited als Manager bestellt ist. Die folgende Tabelle zeigt den beizulegenden Zeitwert dieser Anlagen zum 30. April 2024 und zum 31. Oktober 2023.

| Fondsname | 30. April 2024 Beizulegender Zeitwert der Anlage (Tsd.) | 31. Oktober 2023 Beizulegender Zeitwert der Anlage (Tsd.) |
|----------------------------------|---|---|
| Insight Broad Opportunities Fund | GBP 369'880 | GBP 268'641 |

Es gibt bei diesem Fonds keine Auswirkungen auf die Verwaltungsgebühren, da es sich jeweils um Kapitalanlagen der Anteilsklasse 2 des Fonds handelt, bei denen keine Verwaltungsgebühren anfallen.

Zum Ende des Berichtszeitraums/Geschäftsjahres hielt der Fonds Beteiligungen an Insight Global Funds II Plc, für die Insight Investment Management (Global) Limited ebenfalls als Anlageverwalter und Insight Investment Management (Europe) Limited als Manager bestellt ist.

| Fondsname | 30. April 2024 Beizulegender Zeitwert der Anlage (Tsd.) | 31. Oktober 2023 Beizulegender Zeitwert der Anlage (Tsd.) |
|----------------------------------|---|---|
| Insight Broad Opportunities Fund | GBP 44'561 | GBP 49'408 |

Zum Ende des Berichtszeitraums/Geschäftsjahres hielt der Fonds Beteiligungen am BNY Mellon Global Funds Plc, für den Insight Investment Management (Global) Limited ebenfalls als Anlageverwalter bestellt ist.

| Fondsname | 30. April 2024 Beizulegender Zeitwert der Anlage (Tsd.) | 31. Oktober 2023 Beizulegender Zeitwert der Anlage (Tsd.) |
|----------------------------------|---|---|
| Insight Broad Opportunities Fund | GBP 41'941 | GBP 42'944 |

Der Fonds zahlt für seine Anlagen in Insight Global Funds II Plc oder BNY Mellon Global Funds Plc keine Verwaltungsgebühren.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

9. Nahestehende Unternehmen (Fortsetzung)

Gebühren des Managers

Insight Investment Management (Europe) Limited wurde zum Manager der Gesellschaft bestellt (der «Manager»). Der Manager erhält aus dem Vermögen des Fonds feste Betriebskosten (Fixed Operating Expenses, «FOE»). Der Manager zahlt mit den FOE eine Reihe von Gebühren, u. a. Verwaltungsgebühren, Verwahrstellengebühren, Prüfungsgebühren, Honorare des Verwaltungsrats und sonstige Aufwendungen. Die vom Manager für die Berichtszeiträume zum 30. April 2024 und zum 30. April 2023 erhobenen Beträge sind der Gesamtergebnisrechnung zu entnehmen.

Anlageverwaltungsgebühren

Der Anlageverwalter ist berechtigt, für die verschiedenen Anteile der Klassen A und B eine Gebühr zu erheben, die wie in der nachfolgenden Tabelle dargestellt als prozentualer Anteil des Nettoinventarwerts der jeweiligen Klasse berechnet wird. Diese Gebühren werden an jedem Handelstag erfasst und berechnet und sind monatlich rückwirkend zu zahlen.

Für den Insight Broad Opportunities Fund:

| | |
|--|--------|
| Klasse A Sterling | 0.85 % |
| Klasse A1 Dollar | 1.50 % |
| Klasse B1 Sterling/Euro/Dollar/Yen/Schweizer Franken | 0.50 % |
| Klasse B1p Sterling | 0.30 % |

Für die Anteile der Klasse S ist keine Anlageverwaltungsgebühr von der Gesellschaft zu zahlen.

Performancegebühren

Der Anlageverwalter ist zum Erhalt einer an der Wertentwicklung ausgerichteten Anlageverwaltungsgebühr berechtigt (die «Performancegebühr»), die rückwirkend für jeden Performancezeitraum zu zahlen ist. Für die verschiedenen Anteile der Klassen Ap, B1p und B3p wird eine Performancegebühr in Höhe von 10 % des am Ende eines Performancezeitraums über den Ziel-Nettoinventarwert je Anteil hinausgehenden Nettoinventarwerts je Anteil verrechnet. Diese wird aus dem den jeweiligen Klassen zurechenbaren Nettovermögen beglichen.

Die für die Berichtszeiträume zum 30. April 2024 und 30. April 2023 erhobenen Performancegebühren sind der Gesamtergebnisrechnung zu entnehmen.

Zum 30. April 2024 und 31. Oktober 2023 waren keine Performancegebühren zahlbar.

Die Performancegebühr wird am Ende des Performancezeitraums (wie im Folgenden definiert) für jeden einzelnen in Umlauf befindlichen Anteil berechnet, und die für eine bestimmte Anteilsklasse zu zahlende Gesamtgebühr ist die Summe aller dieser Einzelberechnungen in Bezug auf diese Anteilsklasse.

Die Performancegebühr für einen bestimmten im Umlauf befindlichen Anteil wird fällig, sofern die beiden folgenden Bedingungen erfüllt sind:

- Der prozentuelle Zuwachs des NIW je Anteil im Performancezeitraum übersteigt eine Target-Rate für das Wachstum, die der für diesen konkreten Anteil geltenden Hurdle-Rate (wie unten definiert) im gleichen Zeitraum entspricht; und
- der Nettoinventarwert je Anteil am Ende des Performancezeitraums übersteigt die High Watermark für diesen konkreten Anteil. Hierbei handelt es sich um den höchsten Nettoinventarwert pro Anteil am Ende aller vorausgegangenen Performancezeiträume für den jeweiligen Anteil (oder den Ausgabepreis, wenn der Anteil während des laufenden Performancezeitraums ausgegeben wurde).

Der Performancezeitraum läuft normalerweise vom 1. Januar bis zum 31. Dezember des folgenden Jahres. Bei der Erstausgabe von Anteilen jeder Klasse läuft der erste Performancezeitraum jedoch vom Datum der Ausgabe bis zum darauffolgenden 31. Dezember. Im Falle einer Rücknahme von Anteilen endet der Performancezeitraum für diese Anteile am Tag der Rücknahme der Anteile, und eine Performancegebühr wird innerhalb eines Monats fällig.

Die Performancegebühr für die jeweilige Anteilsklasse entspricht 10 % des Betrags, um den der Nettoinventarwert je Anteil am Ende eines Performancezeitraums den Ziel-Nettoinventarwert je Anteil übersteigt. Der Ziel-Nettoinventarwert je Anteil ist gleich dem Nettoinventarwert je Anteil am Ende des vorhergehenden Performancezeitraums (oder dem Ausgabepreis, wenn der Anteil während des laufenden Performancezeitraums ausgegeben wurde), multipliziert mit der Hurdle-Rate +1, oder der High Watermark für den jeweiligen Anteil, je nachdem, welcher Wert grösser ist. Die Performancegebühr wird einen Monat nach Ende des Performancezeitraums fällig.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

9. Nahestehende Unternehmen (Fortsetzung)

Leistungsbezogene Gebühren (Fortsetzung)

Bei einer Rücknahme von Anteilen wird die Rücknahme den bestehenden in Umlauf befindlichen Anteilen zugeordnet, um auf einer angemessenen und fairen Grundlage - wie mit der Verwahrstelle vereinbart - zu bestimmen, welche konkreten Anteile zurückgenommen werden. Die gesamte zu zahlende Performancegebühr ist die wie oben berechnete Performancegebühr, die den auf derselben Basis zurückgenommenen Anteilen zuzurechnen ist.

Die Hurdle Rate für EUR-Anteile ist der dreimonatige EURIBID, definiert als dreimonatiger EURIBOR (die von der European Banking Federation festgelegte Euro Interbank Offered Rate) minus 0.1 %.

Die Hurdle Rate für GBP-Anteile ist der auf 90 Tage aufgezinste SONIA, definiert als Sterling Overnight Index Average.

Die Hurdle Rate für USD-Anteile ist der auf 90 Tage aufgezinste SOFR, definiert als Secured Overnight Financing Rate.

Die Hurdle Rate für JPY-Anteile ist der auf 90 Tage aufgezinste TONAR, definiert als Tokyo Overnight Average Rate.

Die Hurdle Rate für CHF-Anteile ist der auf 90 Tage aufgezinste SARON, definiert als Swiss Average Rate Overnight.

Für die Anteile der Klasse S oder für die Anteile der Klasse B1 des Insight Broad Opportunities Fund hat die Gesellschaft keine Anlageverwaltungsgebühren zu zahlen.

Honorare des Verwaltungsrats

Diejenigen Verwaltungsratsmitglieder, die Mitglieder des Verwaltungsrats, Partner, leitende Angestellte oder Mitarbeiter des Anlageverwalters oder des Unteranlageverwalters oder eines verbundenen Unternehmens sind, haben Anspruch auf Vergütung ihrer Dienste als Mitglieder des Verwaltungsrats durch die Gesellschaft, sie haben jedoch auf diesen Anspruch verzichtet. Dementsprechend wird erwartet, dass die Vergütung des Verwaltungsrats im Geschäftsjahr zum 30. April 2024 die Summe von 75'000 EUR nicht übersteigen wird. Die Verwaltungsratsmitglieder haben Anspruch auf Erstattung angemessener und nachgewiesener Auslagen, die ihnen bei der Erfüllung ihrer Aufgaben als Verwaltungsratsmitglieder entstanden sind.

Die Honorare der Verwaltungsratsmitglieder sind in den FOE enthalten, wie in Anmerkung 2 (c) beschrieben.

Die der Gesellschaft angefallenen Verwaltungsrats honorare beliefen sich im Berichtszeitraum zum 30. April 2024 auf insgesamt 17'182 GBP (Berichtszeitraum zum 30. April 2023: 21'000 GBP), wovon 0 GBP (Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023: 1'094 GBP) zum Ende des Berichtszeitraums noch fällig waren.

Geschäfte mit verbundenen Parteien

Regulation 43 der OGAW-Vorschriften der Zentralbank gibt vor, dass «eine verantwortliche Person sicherzustellen hat, dass Transaktionen zwischen einem OGAW und einer verbundenen Person a) wie zwischen voneinander unabhängigen Parteien und b) im besten Interesse der Anteilsinhaber des OGAW durchgeführt werden.»

Wie gemäss Regulation 43 der OGAW-Vorschriften der Zentralbank erforderlich, hat sich der Verwaltungsrat vergewissert, dass durch schriftliche Verfahren belegte Vorkehrungen getroffen wurden, um sicherzustellen, dass die von Regulation 43(1) der OGAW-Vorschriften der Zentralbank vorgegebenen Pflichten auf alle Transaktionen mit verbundenen Parteien Anwendung finden und dass alle Transaktionen mit verbundenen Parteien, die während des von diesem Bericht abgedeckten Zeitraums durchgeführt wurden, die in Regulation 43(1) der OGAW-Vorschriften der Zentralbank vorgegebenen Pflichten entsprechen.

10. Effiziente Portfolioverwaltung

Ein Fonds kann Derivategeschäfte abschliessen, entweder zu Anlagezwecken oder im Interesse einer effizienten Portfolioverwaltung. Der Begriff «effiziente Portfolioverwaltung» bezieht sich auf Geschäfte, die abgeschlossen werden, um das Risiko oder die Kosten zu senken oder bei einem angemessenen Risiko unter Berücksichtigung des in der entsprechenden Ergänzungsbeilage beschriebenen Risikoprofils der Fonds zusätzliches Kapital für die Fonds zu erwirtschaften. Der Fonds kann auch ausserbörsliche Derivategeschäfte abschliessen.

Der Insight Broad Opportunities Fund schliesst Devisenterminkontrakte zum Zwecke einer effizienten Portfolioverwaltung zur Absicherung einzelner Anteilsklassen ab.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

10. Effiziente Portfolioverwaltung (Fortsetzung)

Die mit den einzelnen Finanzderivaten verbundenen Gewinne/(Verluste) sind in Anmerkung 3 «Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Verbindlichkeiten» ausgewiesen. Das Anlagenverzeichnis des Fonds liefert nähere Einzelheiten zu den zum 30. April 2024 offenen Finanzderivaten sowie zu den nicht realisierten Gewinnen/(Verlusten) und den jeder Position zugeordneten Kontrahenten. Nähere Einzelheiten zu den Sicherheiten, die der Fonds in Bezug auf offene, von den Fonds gehaltene Finanzderivate von Kontrahenten erhalten hat, sind am Ende des jeweiligen Anlagenverzeichnisses aufgeführt. Die Gesellschaft weist die zu Handelszwecken gehaltenen finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten an dem Tag aus, an dem der Kauf oder Leerverkauf der Instrumente vorgenommen wird. Ab diesem Datum werden alle aus Veränderungen des beizulegenden Zeitwerts der Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten resultierenden Gewinne und Verluste verbucht.

Derivaterisiko

Derivate (wie z. B. Swaps) sind hoch spezialisierte Instrumente, für die andere Anlagetechniken und Risikoanalysen als für die mit Aktien und Schuldtiteln verbundenen Geschäfte erforderlich sind. Der Einsatz von Derivaten setzt nicht nur die Kenntnis des zugrunde liegenden Instruments, sondern auch des Derivats voraus. Der Einsatz und die Komplexität von Derivaten erfordern, dass die abgeschlossenen Geschäfte angemessen überprüft werden und das Risiko erkannt wird, das ein Derivatgeschäft einem Portfolio bringt. Es kann nicht garantiert oder zugesichert werden, dass der Einsatz von Derivaten zum Erreichen der Anlageziele eines Fonds beitragen oder führen wird. Beim Eingehen von Derivatgeschäften werden die Broker oder Kontrahenten solcher Geschäfte Kreditinstitute mit einem Mindestkreditrating einer anerkannten Ratingagentur sein, wie im Prospekt beschrieben.

Zum 30. April 2024 und zum 31. Oktober 2023 hielten sämtliche Kontrahenten für Derivatgeschäfte und Sicherheitensteller ein Rating oberhalb des erforderlichen Mindestratings.

11. Wechselkurse bei Börsenschluss

Zum 30. April 2024 und zum 31. Oktober 2023 beliefen sich die jeweiligen Wechselkurse gegenüber dem GBP auf:

| Währung | 30. April 2024 | 31. Oktober 2023 |
|----------------------------|----------------|------------------|
| Australischer Dollar | 1.920 | 1.913 |
| Kanadischer Dollar | 1.716 | 1.684 |
| Chilenischer Peso | - | 1'097.862 |
| Chinesischer Offshore-Yuan | 9.090 | 8.928 |
| Chinesischer Yuan Renminbi | 9.081 | 8.912 |
| Tschechische Krone | 29.389 | - |
| Euro | 1.169 | 1.143 |
| Hongkong-Dollar | 9.808 | 9.526 |
| Indische Rupie | 104.633 | 101.388 |
| Indonesische Rupiah | 20'390.862 | 19'343.950 |
| Israelischer Schekel | 4.700 | 4.884 |
| Japanischer Yen | 196.779 | 183.557 |
| Koreanischer Won | 1'733.223 | 1'664.631 |
| Mexikanischer Peso | 21.288 | 21.877 |
| Neuseeland-Dollar | 2.108 | 2.082 |
| Norwegische Krone | 13.812 | 13.558 |
| Philippinischer Peso | 72.445 | 69.095 |
| Polnischer Zloty | 5.052 | 5.077 |
| Singapur-Dollar | 1.707 | 1.664 |
| Südafrikanischer Rand | 23.429 | 22.824 |
| Schwedische Krone | 13.736 | 13.524 |
| Schweizer Franken | 1.143 | 1.099 |
| Taiwan-Dollar | 40.834 | 39.498 |
| Thailändischer Baht | 46.475 | 43.769 |
| US-Dollar | 1.254 | 1.218 |

Der durchschnittliche Wechselkurs zwischen GBP und USD belief sich im Berichtszeitraum zum 30. April 2024 auf 1.265 (Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023: 1.236).

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

12. Anlagen in Investmentfonds

Informationen hinsichtlich der zugrunde liegenden Anlagen:

| Zugrunde liegender Fonds | Gerichtsstand | Verwaltungsgebühr % | Performancegebühr % | Rücknahmegebühr % |
|---|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 3i Infrastructure Plc | Jersey | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Aquila European Renewables Income Fund Plc | GB | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| BNY Mellon Global Funds Plc - Absolute Return Bond Fund | Irland | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| BNY Mellon Global Funds Plc - Absolute Return Global Convertible Bond Fund | Irland | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| BNY Mellon Global Funds Plc - Emerging Markets Corporate Debt Fund | Irland | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Digital 9 Infrastructure Plc | Jersey | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| GCP Infrastructure Investments Ltd | Jersey | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Greencoat UK Wind Plc | GB | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| HICL Infrastructure Plc | GB | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Insight Global Funds II Plc - Global (ex-UK) Bond Fund | Irland | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Insight Liquidity Funds Plc - EUR Cash Fund | Irland | Bis zu 0.10 %** | 0.00 % | 0.00 % |
| Insight Liquidity Funds Plc - GBP Liquidity Fund | Irland | Bis zu 0.10 %** | 0.00 % | 0.00 % |
| International Public Partnerships Ltd* | Guernsey | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares Core GBP Corp Bond UCITS ETF | Irland | 0.20 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares EUR Corp Bond ESG UCITS ETF | Irland | 0.25 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares EUR High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF | Irland | 0.25 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares J.P. Morgan EM Local Government Bond UCITS ETF | Irland | 0.50 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares J.P. Morgan ESG USD EM Bond UCITS ETF | Irland | 0.45 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares USD Corp Bond ESG UCITS ETF | Irland | 0.15 % | 0.00 % | 0.00 % |
| iShares USD High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF | Irland | 0.25 % | 0.00 % | 0.00 % |
| John Laing Environmental Assets Group Ltd* | Guernsey | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| Renewables Infrastructure Group Ltd | Guernsey | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| SDCL Energy Efficiency Income Trust Plc | GB | 0.00 % | 0.00 % | 0.00 % |
| UBS ETC verknüpft mit dem UBS Bloomberg CMCI Composite USD Total Return Index | GB | 0.38 % | 0.00 % | 0.00 % |
| UBS ETC verknüpft mit dem UBS CMCI Sustainability Transition USD Total Return | Schweiz | 0.41 % | 0.00 % | 0.00 % |
| UBS (Irl) Fund Solutions Plc - CMCI Commodity Carry SF UCITS ETF | Irland | 0.34 % | 0.00 % | 0.00 % |
| UBS (Irl) Fund Solutions Plc - CMCI Composite SF UCITS ETF | Irland | 0.34 % | 0.00 % | 0.00 % |

* Geschlossene Investmentgesellschaft

** Der Anlageverwalter hat beschlossen, auf diese Gebühr zu verzichten.

13. Getrennte Haftung

Die Gesellschaft haftet nicht gesamtschuldnerisch für die einzelnen Fonds, daher sind sämtliche im Namen eines Fonds eingegangene oder diesem zuzurechnende Verbindlichkeiten ausschliesslich aus dem Vermögen dieses Fonds zu begleichen.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

14. Vergleich des gehandelten Nettovermögens

Nachfolgend ist der Nettoinventarwert je Anteil für jede Klasse rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile aufgeführt:

| Insight Broad Opportunities Fund | 30.04.2024 | 31.10.2023 | 30.04.2023 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sterling-Klasse S GBP | 1.6035 | 1.4431 | 1.4731 |
| Sterling-Klasse A GBP | 1.1270 | 1.0185 | 1.0442 |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 1.7541 | 1.5825 | 1.6195 |
| Sterling-Klasse B1p GBP ¹ | - | 1.5468 | 1.5814 |
| Euro-Klasse S EUR ² | 1.2076 | 1.0938 | 1.1254 |
| Euro-Klasse B1 EUR ² | 1.3251 | 1.2033 | 1.2412 |
| Dollar-Klasse A1 USD ² | 1.0955 | 0.9907 | 1.0166 |
| Dollar-Klasse B1 USD ² | 1.2294 | 1.1072 | 1.1308 |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF ² | 1.0380 | 0.9537 | 0.9939 |
| Yen-Klasse B1 JPY ² | 113.9635 | 105.6529 | 110.8775 |

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

² Abgesicherte Anteilsklasse.

Nachfolgend ist der Gesamtnettoinventarwert für jede Klasse rückzahlbarer, gewinnberechtigter Anteile aufgeführt:

| Insight Broad Opportunities Fund1 | 30.04.2024 | 31.10.2023 | 30.04.2023 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Sterling-Klasse S GBP | 158'161'459 | 142'332'622 | 145'290'988 |
| Sterling-Klasse A GBP | 116'312 | 105'115 | 107'766 |
| Sterling-Klasse B1 GBP | 1'158'733'079 | 1'235'615'714 | 1'463'349'400 |
| Sterling-Klasse B1p GBP ¹ | - | 425'996 | 435'516 |
| Euro-Klasse S EUR ² | 21'202'849 | 22'105'559 | 27'126'510 |
| Euro-Klasse B1 EUR ² | 214'783'284 | 256'620'096 | 411'184'004 |
| Dollar-Klasse A1 USD ² | 3'286 | 2'972 | 3'050 |
| Dollar-Klasse B1 USD ² | 11'882'882 | 13'766'655 | 38'606'952 |
| Schweizer Franken-Klasse B1 CHF ² | 14'160'510 | 13'010'714 | 14'566'194 |
| Yen-Klasse B1 JPY ² | 2'468'115'084 | 3'297'354'401 | 3'463'000'752 |

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

² Abgesicherte Anteilsklasse.

15. Verrechnungsprovisionen (Soft Commissions)

Der Anlageverwalter hat sich davon überzeugt, dass es während der Berichtszeiträume zum 30. April 2024 und zum 30. April 2023 keine Vereinbarungen über Verrechnungsprovisionen gab.

16. Ausschüttungen

Während der Berichtszeiträume zum 30. April 2024 und zum 30. April 2023 wurden für die thesaurierenden Anteilsklassen keine Ausschüttungen erklärt.

17. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums

Marktvolatilität

Der Inflationsschub, der 2022 eingesetzt hatte, erreichte 2023 seinen Höhepunkt und begann sich wieder umzukehren. Die wichtigsten Zentralbanken der Welt haben ihre Geldpolitik weiter gestrafft, da sie befürchteten, dass die Inflation zurückkehren oder sich in den Erwartungen und der Stimmung festsetzen könnte. Um die Inflation in Grossbritannien einzudämmen, erhöhte die Bank of England (BoE) ihren Leitzins um weitere fünf Prozentpunkte auf 5.25 %, den höchsten Stand seit 2008. Im Jahresverlauf und angesichts der stagnierenden Wirtschaftstätigkeit des Vereinigten Königreichs erholte sich der britische Gilt-Markt, da die Renditen längerfristiger Gilts leicht zurückgingen.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

17. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums(Fortsetzung)

Änderungen des Prospekts und der Ergänzung

Am 1. November 2023 nahm die irische Zentralbank einen aktualisierten Verkaufsprospekt und eine überarbeitete Ergänzungsbeilage zum Verkaufsprospekt der Gesellschaft zur Kenntnis.

a. Prospektänderungen

Überarbeitung des Abschnitts «Antragsverfahren»:

- Hinzufügung einer Option für die Kontoeröffnung per E-Mail
- Aktualisierung des Wortlauts zum elektronischen Handel und zur elektronischen Beantragung
- Aktualisierung des Wortlauts für Anleger, die über Clearing-Systeme und andere Vermittler handeln

Überarbeitung des Abschnitts «Rücknahme von Anteilen»:

- Hinzufügung des Wortlauts in Bezug auf Rücknahmeanträge, die über einen elektronischen Nachrichtendienst gestellt werden und den Bedingungen für den elektronischen Handel der Verwaltungsstelle und den Verantwortlichkeiten der Verwaltungsstelle, der Gesellschaft, des Managers, des Anlageverwalters und der Verwahrstelle unterliegen

Die folgenden neuen Risikofaktoren wurden in «TEIL 9: RISIKOFAKTOREN» aufgenommen:

- Finanzmärkte und aufsichtsrechtliche Entwicklungen
- Sanktionen
- Inflation
- SFDR – Rechtliches Risiko
- Risiko der Abhängigkeit von ESG-Daten
- Risiko der relativen Wertentwicklung
- Nachhaltigkeitsrisiko
- Risiken in Verbindung mit dem Austritt des Vereinigten Königreichs aus der EU
- Terroraktionen und Naturkatastrophen

In Teil 10 wurde nach dem Absatz «Vergütungspolitik» ein neuer Abschnitt mit dem Titel «Wichtigste nachteilige Auswirkungen» aufgenommen.

In «Teil 11: DEFINITIONEN» wurden die folgenden Definitionen aufgenommen (in alphabetischer Reihenfolge):

- Anhänge
- Jährliche Anlageverwaltungsgebühr
- Abschlussprüfer
- CAD oder Kanadischer Dollar
- CHF oder Schweizer Franken
- Kundenvereinbarung
- ESG-Anbieter
- KID
- Geldmarktfondsverordnung
- PRIIP-Verordnung
- Technische Regulierungsstandards
- SFDR
- SGD oder Singapur-Dollar
- Taxonomieverordnung
- OGAW-Richtlinie
- Yen oder japanischer Yen

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

17. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums(Fortsetzung)

Änderungen des Prospekts und der Ergänzung (Fortsetzung)

b. Änderungen in der Ergänzung

Insight Broad Opportunities Fund

Der Abschnitt «Anlagebeschränkungen» vor dem Abschnitt «Risikofaktoren» wurde aktualisiert, um die folgenden Anlagebeschränkungen aufzunehmen:

- Collateralised Loan Obligations
- Collateralised Debt Obligations
- Collateralised Mortgage Obligations
- Coco-Bonds

Im Abschnitt «Abrechnungstag» wurde der Abrechnungszeitraum für die Zahlung von Zeichnungs- und Rücknahmeerlösen von drei Geschäftstagen auf zwei Geschäftstage aktualisiert.

Änderungen im Verwaltungsrat

Am 7. Dezember 2023 wurde Mary Canning als Verwaltungsratsmitglied der Gesellschaft berufen.

Widerruf der Zulassung von Fonds

Am 8. Januar 2024 wurde die Zulassung des Absolute Insight Currency Fund von der irischen Zentralbank widerrufen.

Schliessung von Anteilsklassen

Die auf GBP lautende Anteilsklasse B1p des Insight Broad Opportunities Fund wurde am 28. März 2024 geschlossen.

Im Laufe des Berichtszeitraums gab es keine weiteren besonderen Ereignisse, die eine Offenlegung im Abschluss erfordern.

18. Ereignisse nach dem Stichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine Ereignisse eingetreten, die eine Offenlegung im verkürzten Abschluss erforderlich machen.

19. Genehmigung des Abschlusses

Der verkürzte Abschluss wurde am 25. Juni 2024 vom Verwaltungsrat genehmigt.

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 1

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

Angaben zur Vergütung

Insight Investment Management (Europe) Limited («IIM(E)L») delegiert das Portfoliomanagement an Insight Investment Management (Global) Limited («IIM(G)L»). Nähere Einzelheiten zur Beauftragung sind dem ICAV-Prospekt zu entnehmen. IIM(E)L ist Teil einer konsolidierten Gruppe, Insight Investment Management Limited (IIML), die dem MiFIDPRU-Vergütungskodex («IFPR») der FCA unterlag. Angaben zur Vergütung veröffentlicht IIM(G)L im Rahmen seiner jährlichen aufsichtsrechtlichen Website-Offenlegungen gemäss IFPR. Gemäss den OGAW- und AIFMD-Anforderungen legt auch IIMEL Informationen über die Vergütungen offen, einschliesslich quantitativer Angaben. Diese können auf der Website von Insight Investment abgerufen werden: <https://www.insightinvestment.com/globalassets/documents/sfdr-disclosures/insight-remuneration-disclosure.pdf>.

Innerhalb der Insight-Gruppe, einschliesslich IIM(E)L, IIM(G)L und IIML, gilt eine einheitliche Vergütungspolitik. IIML hat die Verantwortung für Vergütungsfragen an IIM(G)L delegiert. Sie sind für Entscheidungen bezüglich der Vergütungspolitik und die Genehmigung der Vergütungen für die jeweils regulierten Mitarbeiter verantwortlich. Es wurde ein Vergütungsausschuss eingerichtet, der die Gewährung von Vergütungen an Mitarbeiter genehmigt. Informationen über die Vergütungspolitik sind in der aufsichtsrechtlichen Website-Offenlegung von IIML dargelegt, die auf der Website von Insight Investment zu finden ist: https://www.insightinvestment.com/globalassets/documents/regulatory-updates/iimgl_2023-regulatory-website-disclosure_v1.0.pdf. Diese enthält ausserdem quantitative Vergütungsangaben gemäss dem BIPRU-Vergütungskodex, der ein der AIFMD gleichwertiges aufsichtsbehördliches Regelwerk zur Vergütung darstellt. Diese Angaben werden gemäss den aufsichtsrechtlichen Anforderungen jährlich aktualisiert.

Zur Information: Die Gesamtvergütung, die unter den Kodex fallenden IIM(G)L-Mitarbeitern gemäss BIPRU für das Leistungsjahr 2022 gezahlt wurde, belief sich auf 41.4 Mio. GBP. Davon entfielen 23.4 Mio. GBP auf das obere Management und 18.0 Mio. GBP auf die übrigen MRTs. Die Gesamtvergütung der IIMEL-Mitarbeiter für das Leistungsjahr 2022 belief sich auf 2.6 Mio. GBP, bestehend aus einer festen Vergütung von 1.7 Mio. GBP und einer variablen Vergütung von 0.9 Mio. GBP. Für diejenigen IIM(E)L-Mitarbeiter, deren berufliche Tätigkeit sich wesentlich auf das Risikoprofil von IIM(E)L oder der von ihr verwalteten Fonds auswirkt, wurde eine Gesamtvergütung von 1.7 Mio. GBP gezahlt, die sich aus einer festen Vergütung von 0.9 Mio. GBP und einer variablen Vergütung von 0.8 Mio. GBP zusammensetzt.

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Artikel 13 von Verordnung (EU) 2015/2365 über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften (SFTs) und die Wiederverwendung und Änderung von Verordnung (EU) 648/2012 erfordern, dass OGAW-Anlagegesellschaften in ihren nach dem 13. Januar 2017 veröffentlichten Jahres- und Halbjahresberichten die folgenden Informationen über die Verwendung von SFTs und Total Return Swaps (TRS) offenlegen.

Im Berichtszeitraum zum 30. April 2024 gab es keine meldepflichtigen SFTs, es wurden lediglich Differenzkontrakte («CFD») und TRS im Insight Broad Opportunities Fund gehalten, die in den Anwendungsbereich dieser SFT-Verordnung fallen.

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund

Differenzkontrakte

1. **Nachstehend ist der Marktwert der Vermögenswerte angegeben, die zum 30. April 2024 Gegenstand von Wertpapierfinanzierungsgeschäften waren**

| | |
|-----------------------------|--------|
| Tsd. GBP | 1'167 |
| % des Nettovermögens | 0.08 % |

2. **Marktwert verliehener Wertpapiere als prozentualer Anteil der Summe der verleihbaren Vermögenswerte**

| | |
|--|-------|
| Tsd. GBP | n. z. |
| % Summe verleihbarer Vermögenswerte | n. z. |

3. **Nachfolgend sind die zehn grössten Kontrahenten für die zum 30. April 2024 gehaltenen CFD aufgeführt***

| | |
|--|-------------|
| 1. Name des Kontrahenten | BNP Paribas |
| Wert offener Transaktionen Tsd. GBP | 1'167 |
| Gründungsland | Frankreich |

* Die obige Liste enthält alle Kontrahenten der Differenzkontrakte.

4. **Abrechnung/Clearing für die Differenzkontrakte:**

Bilateral

5. **Fälligkeitsprofil der CFD**

Tsd. GBP

| | |
|----------------------------|-------|
| Weniger als 1 Tag | n. z. |
| 1 Tag bis 1 Woche | n. z. |
| 1 Woche bis 1 Monat | n. z. |
| 1 bis 3 Monate | n. z. |
| 3 Monate bis 1 Jahr | n. z. |
| Mehr als 1 Jahr | n. z. |
| Laufzeitlos | 1'167 |

6. **Art und Qualität der Sicherheiten**

| | |
|---------------------------|-----------|
| Art der Sicherheit | Barmittel |
|---------------------------|-----------|

Qualität/Rating der Sicherheiten:

| | |
|------------------|-------|
| Barmittel | n. z. |
| Anleihen | n. z. |
| Aktien | n. z. |
| Sonstiges | n. z. |

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Differenzkontrakte (Fortsetzung)

| | | |
|-----|--|---|
| 7. | Währung der Sicherheiten | GBP |
| 8. | Fälligkeitsprofil der Sicherheiten | Tsd. GBP |
| | Weniger als 1 Tag | n. Z. |
| | 1 Tag bis 1 Woche | n. Z. |
| | 1 Woche bis 1 Monat | n. Z. |
| | 1 bis 3 Monate | n. Z. |
| | 3 Monate bis 1 Jahr | n. Z. |
| | Mehr als 1 Jahr | n. Z. |
| | Laufzeitlos | 1'100 |
| 9. | Die zehn grössten Emittenten von Sicherheiten* | |
| 1. | Emittent der Sicherheiten | BNP Paribas |
| | Umfang der erhaltenen Sicherheiten Tsd. GBP | 1'100 |
| | * Die obige Liste enthält alle Emittenten von Sicherheiten für CFD. | |
| 10. | Wiederanlage erhaltener Sicherheiten | |
| | Wiederangelegte Wertpapiersicherheiten | n. Z. |
| | Zulässige Wiederanlage von Wertpapiersicherheiten | n. Z. |
| | Rendite auf wiederangelegte Barsicherheiten | n. Z. |
| 11. | Verwahrung der erhaltenen Sicherheiten | |
| | In der nachfolgenden Tabelle sind die Anzahl und die Namen der Verwahrstellen aufgeführt, die für die Verwahrung der Sicherheiten, die im Rahmen der CFD des Fonds erhalten wurden, verantwortlich sind. | |
| | Anzahl Verwahrstellen | 1 |
| | Verwahrstelle | State Street Custodial Services (Ireland) Limited |
| | Wertpapiersicherheiten Tsd. GBP | n. Z. |
| | Barsicherheiten Tsd. GBP | 1'100 |
| 12. | Verwahrung der verpfändeten Sicherheiten | |
| | Zum 30. April 2024 hatte der Fonds keine Sicherheiten von Kontrahenten in Bezug auf die vom Fonds gehaltenen Differenzkontrakte verpfändet. | |
| 13. | Renditen und Kosten der Differenzkontrakte | Tsd. GBP |
| | Fund | |
| | Erhaltener Ertrag | (573) |
| | Gewinn/(Verlust) | 131 |
| | Angefallene Kosten* | n. Z. |
| | Nettorenditen | (442) |
| | % der CFD-Gesamtrendite | n. Z. |

* Kosten, die im Zusammenhang mit Differenzkontrakten anfallen, werden im Abschluss nicht gesondert ausgewiesen.

| | |
|-------------------------|-------|
| Manager des Fonds | |
| Erhaltener Ertrag | n. Z. |
| Gewinn/(Verlust) | n. Z. |
| Angefallene Kosten | n. Z. |
| Nettorenditen | n. Z. |
| % der CFD-Gesamtrendite | n. Z. |

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Differenzkontrakte (Fortsetzung)

| 13. Renditen und Kosten der CFD (Fortsetzung) | Tsd. GBP |
|---|----------|
| Vertragsparteien (z. B. Leihgeber) | |
| Erhaltener Ertrag | n. z. |
| Gewinn/(Verlust) | n. z. |
| Angefallene Kosten | n. z. |
| Nettorenditen | n. z. |
| % der CFD-Gesamtrendite | n. z. |

Total Return Swaps

| | |
|--|----------------|
| 1. Nachstehend ist der Marktwert der Vermögenswerte angegeben, die zum 30. April 2024 Gegenstand von TRS waren | |
| Tsd. GBP | 7'307 |
| % des Nettovermögens | 0.47 % |
| 2. Marktwert verliehener Wertpapiere als prozentualer Anteil der Summe der verleihbaren Vermögenswerte | |
| Tsd. GBP | n. z. |
| % Summe verleihbarer Vermögenswerte | n. z. |
| 3. Nachfolgend sind die zehn grössten Kontrahenten für die zum 30. April 2024 gehaltenen TRS aufgeführt* | |
| 1. Name des Kontrahenten | Citigroup |
| Wert offener Transaktionen Tsd. GBP | 6'573 |
| Gründungsland | USA |
| 2. Name des Kontrahenten | Morgan Stanley |
| Wert offener Transaktionen Tsd. GBP | (510) |
| Gründungsland | USA |
| 3. Name des Kontrahenten | UBS AG |
| Wert offener Transaktionen Tsd. GBP | 1'244 |
| Gründungsland | Schweiz |

* Die obige Liste enthält alle Kontrahenten der TRS.

| | |
|--|----------|
| 4. Abrechnung/Clearing für jede Art von TRS: | |
| Bilateral | |
| 5. Fälligkeitsprofil der TRS | Tsd. GBP |
| Weniger als 1 Tag | n. z. |
| 1 Tag bis 1 Woche | n. z. |
| 1 Woche bis 1 Monat | 1'244 |
| 1 bis 3 Monate | (510) |
| 3 Monate bis 1 Jahr | 6'573 |
| Mehr als 1 Jahr | n. z. |
| Laufzeitlos | n. z. |

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Total Return Swaps (Fortsetzung)

6. Art und Qualität der Sicherheiten

| | |
|--|-----------|
| Art der Sicherheit | Barmittel |
| Qualität/Rating der Sicherheiten: | |
| Barmittel | n. Z. |
| Anleihen | n. Z. |
| Aktien | n. Z. |
| Sonstiges | n. Z. |

7. Währung der Sicherheiten

GBP

8. Fälligkeitsprofil der Sicherheiten

Tsd. GBP

| | |
|---------------------|-------|
| Weniger als 1 Tag | n. Z. |
| 1 Tag bis 1 Woche | n. Z. |
| 1 Woche bis 1 Monat | n. Z. |
| 1 bis 3 Monate | n. Z. |
| 3 Monate bis 1 Jahr | n. Z. |
| Mehr als 1 Jahr | n. Z. |
| Laufzeitlos | 6'420 |

9. Die zehn grössten Emittenten von Sicherheiten*

| | |
|---|-----------|
| 1. Emittent der Sicherheiten | Citigroup |
| Umfang der erhaltenen Sicherheiten Tsd. GBP | 5'990 |
| 2. Emittent der Sicherheiten | UBS AG |
| Umfang der erhaltenen Sicherheiten Tsd. GBP | 430 |

* Die obige Liste enthält alle Emittenten von Sicherheiten für TRS.

10. Wiederanlage erhaltener Sicherheiten

| | |
|---|-------|
| Wiederangelegte Wertpapiersicherheiten | n. Z. |
| Zulässige Wiederanlage von Wertpapiersicherheiten | n. Z. |
| Rendite auf wiederangelegte Barsicherheiten | n. Z. |

11. Verwahrung der erhaltenen Sicherheiten

In der nachfolgenden Tabelle sind die Anzahl und die Namen der Verwahrstellen aufgeführt, die für die Verwahrung der Sicherheiten, die im Rahmen der TRS des Fonds erhalten wurden, verantwortlich sind.

| | |
|---------------------------------|---|
| Anzahl Verwahrstellen | 1 |
| Verwahrstelle | State Street Custodial Services (Ireland) Limited |
| Wertpapiersicherheiten Tsd. GBP | n. Z. |
| Barsicherheiten Tsd. GBP | 6'420 |

12. Verwahrung verpfändeter Sicherheiten

Zum 30. April 2024 hatte der Fonds keine Sicherheiten von Kontrahenten in Bezug auf die vom Fonds gehaltenen TRS verpfändet.

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Total Return Swaps (Fortsetzung)

| 13. Renditen und Kosten der TSR | Tsd. GBP |
|--|----------|
| Fund | |
| Erhaltener Ertrag | (214) |
| Gewinn/(Verlust) | 2'907 |
| Angefallene Kosten* | n. Z. |
| Nettorenditen | 2'693 |
| % der TRS-Gesamtrendite | n. Z. |
| | |
| * Kosten, die im Zusammenhang mit TSR anfallen, werden im Abschluss nicht gesondert ausgewiesen. | |
| Manager des Fonds | |
| Erhaltener Ertrag | n. Z. |
| Gewinn/(Verlust) | n. Z. |
| Angefallene Kosten | n. Z. |
| Nettorenditen | n. Z. |
| % der TRS-Gesamtrendite | n. Z. |
| | |
| Vertragsparteien (z. B. Leihgeber) | |
| Erhaltener Ertrag | n. Z. |
| Gewinn/(Verlust) | n. Z. |
| Angefallene Kosten | n. Z. |
| Nettorenditen | n. Z. |
| % der TRS-Gesamtrendite | n. Z. |

Absolute Insight Funds plc

Anhang – 3

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

Gesamtkostenquoten zum 30. April 2024

| TEILFONDS | ANTEILSKLASSE | TER |
|----------------------------------|----------------------|------------|
| Insight Broad Opportunities Fund | B1 CHF | 0,69% |
| Insight Broad Opportunities Fund | B1 EUR | 0,69% |
| Insight Broad Opportunities Fund | B1 GBP | 0,65% |
| Insight Broad Opportunities Fund | B1 JPY | 0,69% |
| Insight Broad Opportunities Fund | B1 USD | 0,69% |
| Insight Broad Opportunities Fund | B1p GBP | 0,52% |
| Insight Broad Opportunities Fund | S EUR | 0,19% |
| Insight Broad Opportunities Fund | S GBP | 0,15% |
| Insight Broad Opportunities Fund | A GBP | 1,00% |
| Insight Broad Opportunities Fund | A1 USD | 1,69% |

Insight Broad Opportunities Fund

Aufstellung der wesentlichen Portfolioveränderungen

für den Berichtszeitraum vom 1. November 2023 bis zum 30. April 2024

| Käufe von Wertpapieren für das Portfolio | Anschaffungs- kosten Tsd. GBP |
|---|--|
| Insight Liquidity Funds Plc - GBP Liquidity Fund | 540'840 |
| First Abu Dhabi Bank PJSC | 5.410 % fällig 04.07.2024 50'000 |
| Sumitomo Mitsui Banking Corporation | Nullkupon fällig 17.06.2024 49'558 |
| Sumitomo Mitsui Banking Corporation | Nullkupon fällig 17.04.2024 49'341 |
| Insight Liquidity Funds Plc - EUR Cash Fund | 44'366 |
| Grossbritannien Schatzwechsel | Nullkupon fällig 01.07.2024 37'233 |
| MUFG Bank Ltd | Nullkupon fällig 02.04.2024 37'004 |
| Mitsubishi UFJ Trust and Banking Company | 5.300 % fällig 15.12.2023 35'000 |
| UBS ETC verknüpft mit dem UBS Bloomberg CMCI Composite USD Total Return Index | 33'218 |
| BNP Paribas London Branch | 5.360 % fällig 23.05.2024 30'000 |
| Landeskreditbank Baden-Wuerttemberg Foerderbank | Nullkupon fällig 23.01.2024 29'671 |
| Crédit Agricole SA | Nullkupon fällig 09.07.2024 29'592 |
| PACCAR Financial Europe BV | Nullkupon fällig 05.04.2024 24'842 |
| Banco Santander SA | Nullkupon fällig 21.02.2024 24'698 |
| UBS AG London | Nullkupon fällig 03.07.2024 24'348 |
| ABN Amro Bank NV | Nullkupon fällig 11.04.2024 23'237 |
| Belfius Bank SA | Nullkupon fällig 11.07.2024 23'195 |
| MUFG Bank Ltd | Nullkupon fällig 02.07.2024 19'737 |
| BNP Paribas Fortis SA | Nullkupon fällig 24.07.2024 19'497 |
| iShares USD High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF | 18'422 |
| Barclays Bank Plc | Nullkupon fällig 06.12.2023 16'931 |
| Federation des caisses Desjardins du Quebec | Nullkupon fällig 31.01.2024 16'864 |

| Verkäufe* von Wertpapieren für das Portfolio | Veräusserungs- erlöse Tsd. GBP |
|---|---|
| Insight Liquidity Funds Plc - GBP Liquidity Fund | 432'915 |
| iShares China CNY Bond UCITS ETF | 77'299 |
| UBS ETC verknüpft mit dem UBS Bloomberg CMCI Composite USD Total Return Index | 55'162 |
| iShares USD Corp Bond ESG UCITS ETF | 35'867 |
| iShares J.P. Morgan ESG USD EM Bond UCITS ETF | 28'775 |
| iShares EUR Corp Bond ESG UCITS ETF | 27'496 |
| Insight Liquidity Funds Plc - EUR Cash Fund | 25'385 |
| iShares EUR High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF | 13'079 |
| iShares USD High Yield Corp Bond ESG UCITS ETF | 12'091 |
| Goldman Sachs Access China Government Bond UCITS ETF | 11'987 |
| Invesco Physical Gold ETC | 10'458 |
| 3i Infrastructure Plc | 7'620 |
| International Public Partnerships Ltd | 6'958 |
| HICL Infrastructure Plc | 6'864 |
| Insight Global Funds II Plc - Global (ex-UK) Bond Fund | 5'065 |
| BNY Mellon Global Funds Plc - Absolute Return Bond Fund | 4'990 |
| iShares Core GBP Corp Bond UCITS ETF | 3'687 |
| Greencoat UK Wind Plc | 3'554 |
| BNY Mellon Global Funds Plc - Emerging Markets Corporate Debt Fund | 3'336 |
| SDCL Energy Efficiency Income Trust Plc | 3'214 |

* Ohne Fälligkeiten.

Wesentliche Portfolioveränderungen sind definiert als Wertpapierkäufe, die in Summe mehr als ein Prozent des Gesamtwerts der im Berichtszeitraum getätigten Käufe ausmachen, sowie die Wertpapierverkäufe, die in Summe mehr als ein Prozent des Gesamtwerts der im Berichtszeitraum getätigten Verkäufe ausmachen. Es sind mindestens die zwanzig grössten Käufe und Verkäufe anzugeben.

Insight Investment
160 Queen Victoria Street
London EC4V 4LA

www.insightinvestment.com

Für Kunden und Interessenten von Insight Investment Management (Global) Limited: Herausgegeben von Insight Investment Management (Global) Limited. Eingetragener Sitz: 160 Queen Victoria Street, London EC4V 4LA Eingetragen in England und Wales Zulassungsnummer 00827982 Zugelassen und reguliert von der Financial Conduct Authority. FCA-Referenznummer 119308

Für Kunden und Interessenten von Insight Investment Management (Europe) Limited: Herausgegeben von Insight Investment Management (Europe) Limited. Eingetragener Sitz: Riverside Two, 43-49 Sir John Rogerson's Quay Dublin D02 KV60 In Irland eingetragen Zulassungsnummer 581405 Insight Investment Management (Europe) Limited wird von der irischen Zentralbank reguliert. CBI-Referenznummer C154503.

© 2022 Insight Investment. Alle Rechte vorbehalten.

15464-01-22