

【表紙】

【提出書類】 半期報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2023年9月29日

【計算期間】 第22期中 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)

【ファンド名】 ジャナス・セレクション
(Janus Selection)

【発行者名】 ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー
(Janus Henderson Investors Europe, S.A.)

【代表者の役職氏名】 取締役
シビル・ホフマン (Sybille Hofmann)
イグナチオ・デ・ラ・マーサ (Ignacio de la Maza)
マッテオ・カンドルフィーニ (Matteo Candolfini)
ポール・グリーンウッド (Paul Greenwood)

【本店の所在の場所】 ルクセンブルク大公国、ルクセンブルク市L-1273、ビトブル通り
2番地
(2 rue de Bitbourg, L-1273 Luxembourg, Grand Duchy of
Luxembourg)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 森 下 国 彦

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区大手町一丁目1番1号大手町パークビルディング
アンダーソン・毛利・友常法律事務所外国法共同事業
電話番号 03(6775)1000

【事務連絡者氏名】 弁護士 橋 本 雅 行
同 島 田 充 生
同 打 田 峻
同 小 峰 駿 介

【連絡場所】 東京都千代田区大手町一丁目1番1号大手町パークビルディング
アンダーソン・毛利・友常法律事務所外国法共同事業

【電話番号】 (03)6775-1000

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません

(注) 本書中における各種通貨の円貨換算は、別段の記載のあるものを除き、2023年7月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売相場場の仲値(1米ドル=140.97円、1ユーロ=155.35円、1豪ドル=93.96円、1NZドル=86.81円)によります。

1 【ファンドの運用状況】

ジャナス・セレクション(以下「当ファンド」又は「ファンド」といいます。)のサブファンドの運用状況は、以下のとおりです。

(1) 【投資状況】

(2023年7月31日現在)

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンドクラスI受益証券	(注) アイルランド	331,995,528 (46,801百万円)	100.06%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		-186,257 (-26百万円)	-0.06%
純資産総額		331,809,271 (46,775百万円)	100.00%

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンドクラスI受益証券	(注) アイルランド	86,285,401 (12,164百万円)	100.1%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		-82,402 (-12百万円)	-0.1%
純資産総額		86,202,999 (12,152百万円)	100.00%

ジャナス・ハイイールド・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンドクラスI受益証券	(注) アイルランド	217,454,481 (30,655百万円)	99.77%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		508,089 (72百万円)	0.23%
純資産総額		217,962,570 (30,726百万円)	100.00%

ジャナス・バランス・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド クラスI受益証券	(注) アイルランド	235,504,473 (33,199百万円)	100.13%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		-310,228 (-44百万円)	-0.13%
純資産総額		235,194,245 (33,155百万円)	100.00%

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・USスモール・ミッド・ キャップ・バリュー・ファンド クラスI受益証 券	(注) アイルランド	119,773,254 (16,884百万円)	100.12%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		-148,520 (-21百万円)	-0.12%
純資産総額		119,624,734 (16,863百万円)	100.00%

ジャナス・フォーティ・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・USフォーティ・フ ァンド クラスI受益証券	(注) アイルランド	652,311,061 (91,956百万円)	100.11%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		-704,261 (-99百万円)	-0.11%
純資産総額		651,606,800 (91,857百万円)	100.00%

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサ イエンス・ファンド・ファンド クラスI受益証 券	(注) アイルランド	141,542,181 (19,953百万円)	98.64%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		1,948,583 (275百万円)	1.36%
純資産総額		143,490,764 (20,228百万円)	100.00%

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

資産の種類	発行国名	時価合計(米ドル)	投資比率
ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエ ステート・エクイティ・インカム・ファンド ク ラスI 受益証券	(注) アイルランド	46,581,216 (6,567百万円)	101.47%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		-674,266 (-95百万円)	-1.47%
純資産総額		45,906,950 (6,472百万円)	100.00%

(注) ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドの各受益証券はアイルランドにおいて発行され、ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・エクイティ・インカム・ファンドを除き、主として米国内で発行される有価証券に投資するものです。

(2) 【運用実績】

【純資産の推移】

2023年7月末日から同日前1年以内における各月末並びに直近10計算期間の各会計年度末の純資産の推移は次の通りです。1口当たりの純資産価格のうち12月末日の数値は、12月31日の数値を記載しております。このため、販売会社が公表する12月最終営業日における1口当たりの純資産価格と、12月末日の1口当たりの純資産価格とが異なる場合があります。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	377,874	53,269	182.13	25,675	15,092	2,128	14,178
第13会計年度 (2014年12月31日)	337,643	47,598	189.29	26,684	12,884	1,816	14,663
第14会計年度 (2015年12月31日)	305,694	43,094	187.87	26,484	12,884	1,816	14,446
第15会計年度 (2016年12月31日)	371,397	52,356	190.78	26,894	18,314	2,582	14,428
第16会計年度 (2017年12月31日)	324,639	45,764	195.69	27,586	16,935	2,387	14,486
第17会計年度 (2018年12月31日)	303,644	42,805	192.17	27,090	12,258	1,728	13,840
第18会計年度 (2019年12月31日)	382,308	53,894	208.08	29,333	16,916	2,385	14,535
第19会計年度 (2020年12月31日)	502,131	70,785	227.86	32,121	24,085	3,395	15,672
第20会計年度 (2021年12月31日)	424,256	59,807	223.67	31,531	19,633	2,768	15,309
第21会計年度 (2022年12月31日)	279,160	39,353	190.80	26,897	17,306	2,440	12,719
2022年8月末日	304,842	42,974	197.46	27,836	15,323	2,160	13,364
2022年9月末日	283,973	40,032	188.25	26,538	13,556	1,911	12,701
2022年10月末日	273,463	38,550	185.45	26,143	12,857	1,812	12,469
2022年11月末日	280,905	39,599	191.75	27,031	16,434	2,317	12,840
2022年12月末日	279,160	39,353	190.80	26,897	17,306	2,440	12,719
2023年1月末日	288,610	40,685	197.13	27,789	18,778	2,647	13,079
2023年2月末日	280,203	39,500	191.69	27,023	17,592	2,480	12,670
2023年3月末日	288,722	40,701	195.84	27,608	19,361	2,729	12,878
2023年4月末日	292,371	41,216	196.84	27,749	19,846	2,798	12,883
2023年5月末日	290,240	40,915	194.48	27,416	21,882	3,085	12,664
2023年6月末日	296,927	41,858	192.91	27,195	21,854	3,081	12,500
2023年7月末日	299,663	42,244	192.87	27,189	22,134	3,120	12,449

	クラスA(豪ドル)受益証券				クラスA(NZドル)受益証券			
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格	
	千米ドル	百万円	豪ドル	円	千米ドル	百万円	NZドル	円
第20会計年度 (2021年12月31日)	4,096	577	98.73	9,277	628	89	98.91	8,586
第21会計年度 (2022年12月31日)	4,323	609	83.48	7,844	980	138	84.20	7,309
2022年8月末日	3,946	556	86.82	8,158	870	123	87.44	7,591
2022年9月末日	3,477	490	82.66	7,767	758	107	83.28	7,230
2022年10月末日	3,612	509	81.35	7,644	871	123	81.99	7,118
2022年11月末日	4,563	643	84.01	7,894	975	137	84.68	7,351
2022年12月末日	4,323	609	83.48	7,844	980	138	84.20	7,309
2023年1月末日	4,749	669	86.09	8,089	1,030	145	86.92	7,546
2023年2月末日	4,242	598	83.61	7,856	958	135	84.48	7,334
2023年3月末日	4,708	664	85.28	8,013	989	139	86.26	7,488
2023年4月末日	6,057	854	85.65	8,048	983	139	86.69	7,526
2023年5月末日	7,144	1,007	84.51	7,941	958	135	85.64	7,434
2023年6月末日	8,483	1,196	83.73	7,867	1,005	142	84.96	7,375
2023年7月末日	8,909	1,256	83.61	7,856	996	140	84.91	7,371

	クラスI(円)受益証券(注)		
	純資産総額		1口当たりの 純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	766	108	14,871
第13会計年度 (2014年12月31日)	376	53	17,660
第14会計年度 (2015年12月31日)	532	75	17,668
第15会計年度 (2016年12月31日)	184	26	17,525
第16会計年度 (2017年12月31日)	45	6	17,407
第17会計年度 (2018年12月31日)	43	6	16,703
第18会計年度 (2019年12月31日)	37	5	18,010
第19会計年度 (2020年12月31日)	411	58	18,830
第20会計年度 (2021年12月31日)	113	16	20,682
第21会計年度 (2022年12月31日)	173	24	20,209
2022年8月末日	167	24	22,109
2022年9月末日	165	23	21,966
2022年10月末日	163	23	22,239
2022年11月末日	168	24	21,363
2022年12月末日	173	24	20,209
2023年1月末日	179	25	20,716
2023年2月末日	174	25	21,078
2023年3月末日	177	25	21,006
2023年4月末日	178	25	21,672
2023年5月末日	176	25	21,904
2023年6月末日	107	15	22,510
2023年7月末日	107	15	22,196

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第19会計年度 (2020年12月31日)	106,279	14,982	103.34	14,568	10,021	1,413	10,319
第20会計年度 (2021年12月31日)	122,350	17,248	104.75	14,767	21,556	3,039	10,416
第21会計年度 (2022年12月31日)	66,948	9,438	91.21	12,858	8,974	1,265	8,853
2022年8月末日	74,427	10,492	94.32	13,296	9,757	1,375	9,286
2022年9月末日	67,330	9,492	89.21	12,576	8,791	1,239	8,757
2022年10月末日	65,669	9,257	88.46	12,470	8,294	1,169	8,656
2022年11月末日	67,318	9,490	90.99	12,827	8,209	1,157	8,870
2022年12月末日	66,948	9,438	91.21	12,858	8,974	1,265	8,853
2023年1月末日	71,257	10,045	94.02	13,254	9,425	1,329	9,083
2023年2月末日	68,986	9,725	92.40	13,026	9,445	1,331	8,895
2023年3月末日	69,262	9,764	93.19	13,137	10,137	1,429	8,928
2023年4月末日	69,500	9,797	94.19	13,278	10,747	1,515	8,984
2023年5月末日	68,700	9,685	93.73	13,213	11,364	1,602	8,895
2023年6月末日	68,964	9,722	94.04	13,257	11,886	1,676	8,882
2023年7月末日	68,921	9,716	94.94	13,384	11,906	1,678	8,931

	クラスA(豪ドル)受益証券				クラスA(NZドル)受益証券			
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格	
	千米ドル	百万円	豪ドル	円	千米ドル	百万円	NZドル	円
第20会計年度 (2021年12月31日)	6,237	879	99.51	9,350	932	131	99.71	8,656
第21会計年度 (2022年12月31日)	4,051	571	85.81	8,063	852	120	86.67	7,524
2022年8月末日	4,350	613	89.11	8,373	731	103	89.85	7,800
2022年9月末日	3,792	535	84.15	7,907	632	89	84.90	7,370
2022年10月末日	3,759	530	83.43	7,839	651	92	84.20	7,309
2022年11月末日	3,995	563	85.71	8,053	725	102	86.51	7,510
2022年12月末日	4,051	571	85.81	8,063	852	120	86.67	7,524
2023年1月末日	4,542	640	88.32	8,299	893	126	89.28	7,750
2023年2月末日	4,291	605	86.70	8,146	839	118	87.71	7,614
2023年3月末日	4,097	578	87.33	8,206	853	120	88.44	7,677
2023年4月末日	4,065	573	88.17	8,284	853	120	89.39	7,760
2023年5月末日	4,151	585	87.60	8,231	893	126	88.93	7,720
2023年6月末日	4,196	591	87.79	8,249	932	131	89.22	7,745
2023年7月末日	4,424	624	88.54	8,319	952	134	90.05	7,817

ジャナス・ハイールド・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	244,296	34,438	219.16	30,895	17,735	2,500	17,334
第13会計年度 (2014年12月31日)	217,858	30,711	218.04	30,737	11,783	1,661	17,192
第14会計年度 (2015年12月31日)	156,873	22,114	212.13	29,904	8,154	1,149	16,639
第15会計年度 (2016年12月31日)	169,491	23,893	236.92	33,399	12,139	1,711	18,341
第16会計年度 (2017年12月31日)	189,918	26,773	248.52	35,034	17,556	2,475	18,860
第17会計年度 (2018年12月31日)	151,604	21,372	238.60	33,635	11,624	1,639	17,632
第18会計年度 (2019年12月31日)	174,696	24,627	270.98	38,200	12,029	1,696	19,444
第19会計年度 (2020年12月31日)	171,111	24,122	285.42	40,236	14,349	2,023	20,190
第20会計年度 (2021年12月31日)	184,673	26,033	298.37	42,061	18,400	2,594	21,030
第21会計年度 (2022年12月31日)	130,860	18,447	250.60	35,327	12,636	1,781	17,251
2022年8月末日	139,870	19,717	255.88	36,071	12,036	1,697	17,864
2022年9月末日	130,839	18,444	242.31	34,158	10,996	1,550	16,866
2022年10月末日	131,304	18,510	247.83	34,937	10,740	1,514	17,199
2022年11月末日	131,961	18,603	252.13	35,543	12,051	1,699	17,431
2022年12月末日	130,860	18,447	250.60	35,327	12,636	1,781	17,251
2023年1月末日	137,036	19,318	261.25	36,828	13,691	1,930	17,902
2023年2月末日	134,414	18,948	257.00	36,229	13,277	1,872	17,551
2023年3月末日	135,393	19,086	259.48	36,579	14,338	2,021	17,648
2023年4月末日	136,418	19,231	261.25	36,828	16,508	2,327	17,690
2023年5月末日	135,089	19,043	258.26	36,407	16,014	2,257	17,403
2023年6月末日	136,442	19,234	262.64	37,024	16,064	2,264	17,613
2023年7月末日	137,114	19,329	266.53	37,573	16,759	2,362	17,800

	クラスI(円)受益証券(注1)		
	純資産総額		1口当たりの 純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	1,686	238	17,348
第13会計年度 (2014年12月31日)	1,422	200	19,769
第14会計年度 (2015年12月31日)	804	113	19,437
第15会計年度 (2016年12月31日)	645	91	21,257
第16会計年度 (2017年12月31日)	289	41	21,647
第17会計年度 (2018年12月31日)	132	19	20,359
第18会計年度 (2019年12月31日)	149	21	23,083
第19会計年度 (2020年12月31日)	102	14	23,271
第20会計年度 (2021年12月31日)	86	12	27,288
第21会計年度 (2022年12月31日)	79	11	26,318
2022年8月末日	73	10	28,384
2022年9月末日	70	10	28,018
2022年10月末日	72	10	29,457
2022年11月末日	73	10	27,845
2022年12月末日	79	11	26,318
2023年1月末日	82	12	27,227
2023年2月末日	81	11	28,031
2023年3月末日	81	11	27,614
2023年4月末日	82	12	28,544
2023年5月末日	81	11	28,871
2023年6月末日	82	12	30,425
2023年7月末日	83	12	30,457

	クラスA(米ドル)受益証券(毎月分配型)(注2)							
	純資産総額				1口当たりの純資産価格			
	千米ドル (分配落)	百万円 (分配落)	千米ドル (分配付)	百万円 (分配付)	米ドル (分配落)	円 (分配落)	米ドル (分配付)	円 (分配付)
第12会計年度 (2013年12月31日)	64,524	9,096	64,799	9,135	100.80	14,210	101.23	14,270
第13会計年度 (2014年12月31日)	54,054	7,620	54,300	7,655	95.27	13,430	95.70	13,491
第14会計年度 (2015年12月31日)	42,535	5,996	42,747	6,026	87.74	12,369	88.18	12,431
第15会計年度 (2016年12月31日)	42,331	5,967	42,529	5,995	92.51	13,041	92.94	13,102
第16会計年度 (2017年12月31日)	43,448	6,125	43,657	6,154	91.78	12,938	92.22	13,000
第17会計年度 (2018年12月31日)	35,886	5,059	36,071	5,085	83.13	11,719	83.56	11,779
第18会計年度 (2019年12月31日)	59,407	8,375	59,693	8,415	89.00	12,546	89.43	12,607
第19会計年度 (2020年12月31日)	64,521	9,096	64,733	9,125	88.82	12,521	89.12	12,563
第20会計年度 (2021年12月31日)	59,188	8,344	59,387	8,372	89.18	12,572	89.48	12,614
第21会計年度 (2022年12月31日)	40,702	5,738	40,873	5,762	71.47	10,075	71.77	10,117
2022年8月末日	44,132	6,221	44,310	6,246	74.20	10,460	74.50	10,502
2022年9月末日	41,443	5,842	41,621	5,867	69.98	9,865	70.28	9,907
2022年10月末日	40,838	5,757	41,012	5,781	71.27	10,047	71.57	10,089
2022年11月末日	40,785	5,749	40,956	5,774	72.20	10,178	72.50	10,220
2022年12月末日	40,702	5,738	40,873	5,762	71.47	10,075	71.77	10,117
2023年1月末日	42,023	5,924	42,194	5,948	74.21	10,461	74.51	10,504
2023年2月末日	41,012	5,781	41,181	5,805	72.70	10,249	73.00	10,291
2023年3月末日	41,201	5,808	56,238	7,928	73.10	10,305	73.40	10,347
2023年4月末日	41,774	5,889	41,943	5,913	73.30	10,333	73.60	10,375
2023年5月末日	36,708	5,175	36,878	5,199	72.16	10,172	72.46	10,215
2023年6月末日	37,089	5,228	37,241	5,250	73.08	10,302	73.38	10,344
2023年7月末日	37,714	5,317	37,866	5,338	73.86	10,412	74.16	10,454

	クラスA(円)受益証券(毎月分配型)(注2)					
	純資産総額				1口当たりの純資産価格	
	千米ドル (分配落)	百万円 (分配落)	千米ドル (分配付)	百万円 (分配付)	円 (分配落)	円 (分配付)
第12会計年度 (2013年12月31日)	34,873	4,916	35,022	4,937	10,325	10,370
第13会計年度 (2014年12月31日)	29,539	4,164	29,674	4,183	11,101	11,151
第14会計年度 (2015年12月31日)	22,135	3,120	22,244	3,136	10,259	9,666
第15会計年度 (2016年12月31日)	22,370	3,153	22,474	3,168	10,517	10,144
第16会計年度 (2017年12月31日)	25,561	3,603	25,682	3,620	10,059	9,531
第17会計年度 (2018年12月31日)	20,062	2,828	20,166	2,843	8,863	8,976
第18会計年度 (2019年12月31日)	21,115	2,977	21,217	2,991	9,407	9,367
第19会計年度 (2020年12月31日)	24,291	3,424	24,377	3,436	8,918	8,949
第20会計年度 (2021年12月31日)	25,676	3,620	25,763	3,632	9,964	9,998
第21会計年度 (2022年12月31日)	25,165	3,548	25,271	3,562	9,097	9,138
2022年8月末日	24,745	3,488	24,847	3,503	10,003	10,043
2022年9月末日	23,325	3,288	23,428	3,303	9,827	9,870
2022年10月末日	24,688	3,480	24,791	3,495	10,281	10,325
2022年11月末日	24,555	3,462	24,663	3,477	9,672	9,714
2022年12月末日	25,165	3,548	25,271	3,562	9,097	9,138
2023年1月末日	26,250	3,700	26,359	3,716	9,367	9,406
2023年2月末日	26,210	3,695	26,321	3,710	9,599	9,639
2023年3月末日	26,599	3,750	26,711	3,765	9,409	9,449
2023年4月末日	26,581	3,747	26,694	3,763	9,681	9,721
2023年5月末日	25,848	3,644	25,960	3,660	9,745	9,786
2023年6月末日	25,921	3,654	26,031	3,670	10,220	10,262
2023年7月末日	26,294	3,707	26,403	3,722	10,183	10,224

ジャナス・バランス・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	52,753	7,437	190.33	26,831	4,218	595	15,388
第13会計年度 (2014年12月31日)	58,232	8,209	198.20	27,940	4,429	624	15,986
第14会計年度 (2015年12月31日)	56,076	7,905	196.49	27,699	4,925	694	15,783
第15会計年度 (2016年12月31日)	51,971	7,326	201.84	28,453	5,073	715	16,025
第16会計年度 (2017年12月31日)	59,303	8,360	234.43	33,048	6,816	961	18,267
第17会計年度 (2018年12月31日)	71,541	10,085	231.62	32,651	6,880	970	17,585
第18会計年度 (2019年12月31日)	83,061	11,709	277.51	39,121	8,859	1,249	20,483
第19会計年度 (2020年12月31日)	135,094	19,044	311.32	43,887	10,459	1,474	22,725
第20会計年度 (2021年12月31日)	263,543	37,152	358.88	50,591	23,125	3,260	26,093
第21会計年度 (2022年12月31日)	202,972	28,613	295.61	41,672	22,558	3,180	20,937
2022年8月末日	216,144	30,470	302.48	42,641	21,514	3,033	21,767
2022年9月末日	197,508	27,843	280.97	39,608	19,203	2,707	20,155
2022年10月末日	202,477	28,543	291.92	41,152	19,440	2,740	20,875
2022年11月末日	210,763	29,711	306.15	43,158	22,482	3,169	21,788
2022年12月末日	202,972	28,613	295.61	41,672	22,558	3,180	20,937
2023年1月末日	211,264	29,782	308.88	43,543	23,599	3,327	21,779
2023年2月末日	205,478	28,966	301.26	42,469	22,539	3,177	21,167
2023年3月末日	209,248	29,498	309.66	43,653	24,332	3,430	21,664
2023年4月末日	212,904	30,013	314.03	44,269	24,508	3,455	21,879
2023年5月末日	206,940	29,172	311.06	43,850	23,689	3,339	21,580
2023年6月末日	208,293	29,363	319.61	45,055	23,845	3,361	22,064
2023年7月末日	209,959	29,598	325.33	45,862	25,204	3,553	22,372

	クラスI(円)受益証券(注1)		
	純資産総額		1口当たりの 純資産価格
	千円ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	415	59	17,417
第13会計年度 (2014年12月31日)	219	31	20,805
第14会計年度 (2015年12月31日)	102	14	20,874
第15会計年度 (2016年12月31日)	160	23	21,028
第16会計年度 (2017年12月31日)	107	15	23,746
第17会計年度 (2018年12月31日)	76	11	23,018
第18会計年度 (2019年12月31日)	36	5	27,572
第19会計年度 (2020年12月31日)	37	5	29,652
第20会計年度 (2021年12月31日)	37	5	38,399
第21会計年度 (2022年12月31日)	32	5	36,377
2022年8月末日	67	9	39,294
2022年9月末日	62	9	38,052
2022年10月末日	34	5	40,643
2022年11月末日	35	5	39,611
2022年12月末日	32	5	36,377
2023年1月末日	50	7	37,722
2023年2月末日	46	6	38,508
2023年3月末日	46	6	38,627
2023年4月末日	47	7	40,220
2023年5月末日	41	6	40,768
2023年6月末日	31	4	43,412
2023年7月末日	32	4	43,596

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	69,669	9,821	215.84	30,427	5,290	746	18,228
第13会計年度 (2014年12月31日)	68,157	9,608	232.19	32,732	4,029	568	19,601
第14会計年度 (2015年12月31日)	61,612	8,685	221.52	31,228	3,699	521	18,672
第15会計年度 (2016年12月31日)	57,914	8,164	253.42	35,725	3,808	537	21,171
第16会計年度 (2017年12月31日)	62,931	8,871	283.99	40,034	4,836	682	23,315
第17会計年度 (2018年12月31日)	56,010	7,896	257.04	36,235	3,962	559	20,575
第18会計年度 (2019年12月31日)	56,392	7,950	323.53	45,608	3,718	524	25,200
第19会計年度 (2020年12月31日)	67,574	9,526	332.18	46,827	4,877	688	25,653
第20会計年度 (2021年12月31日)	135,351	19,080	398.12	56,123	10,144	1,430	30,679
第21会計年度 (2022年12月31日)	110,274	15,545	356.44	50,247	11,446	1,614	26,697
2022年8月末日	113,979	16,068	349.95	49,332	10,263	1,447	26,694
2022年9月末日	101,347	14,287	318.40	44,885	9,039	1,274	24,190
2022年10月末日	113,248	15,965	356.16	50,208	9,993	1,409	26,967
2022年11月末日	118,504	16,706	380.50	53,639	11,692	1,648	28,648
2022年12月末日	110,274	15,545	356.44	50,247	11,446	1,614	26,697
2023年1月末日	119,471	16,842	388.89	54,822	11,244	1,585	28,996
2023年2月末日	116,578	16,434	383.08	54,003	10,568	1,490	28,456
2023年3月末日	108,728	15,327	360.37	50,801	10,141	1,430	26,698
2023年4月末日	106,696	15,041	355.70	50,143	9,777	1,378	26,256
2023年5月末日	101,531	14,313	343.05	48,360	9,381	1,322	25,220
2023年6月末日	107,413	15,142	375.31	52,907	10,107	1,425	27,465
2023年7月末日	109,188	15,392	388.44	54,758	10,403	1,467	28,298

	クラスI(円)受益証券(注1)		
	純資産総額		1口当たりの 純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	1,040	147	16,954
第13会計年度 (2014年12月31日)	1,138	160	20,922
第14会計年度 (2015年12月31日)	205	29	20,201
第15会計年度 (2016年12月31日)	432	61	22,664
第16会計年度 (2017年12月31日)	321	45	24,693
第17会計年度 (2018年12月31日)	100	14	21,928
第18会計年度 (2019年12月31日)	100	14	27,594
第19会計年度 (2020年12月31日)	91	13	27,160
第20会計年度 (2021年12月31日)	121	17	36,566
第21会計年度 (2022年12月31日)	62	9	37,645
2022年8月末日	62	9	39,020
2022年9月末日	56	8	37,011
2022年10月末日	62	9	42,560
2022年11月末日	66	9	42,253
2022年12月末日	62	9	37,645
2023年1月末日	68	10	40,760
2023年2月末日	141	20	42,025
2023年3月末日	114	16	38,579
2023年4月末日	49	7	39,098
2023年5月末日	32	4	38,585
2023年6月末日	32	5	43,749
2023年7月末日	34	5	44,671

ジャナス・フォーティ・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	76,282	10,753	201.24	28,369	4,443	626	17,204
第13会計年度 (2014年12月31日)	85,300	12,025	219.93	31,004	5,434	766	18,826
第14会計年度 (2015年12月31日)	110,884	15,631	231.54	32,640	5,972	842	19,818
第15会計年度 (2016年12月31日)	91,822	12,944	225.15	31,739	4,502	635	19,112
第16会計年度 (2017年12月31日)	79,710	11,237	287.78	40,568	5,332	752	23,998
第17会計年度 (2018年12月31日)	141,561	19,956	286.46	40,382	7,907	1,115	23,308
第18会計年度 (2019年12月31日)	131,269	18,505	384.95	54,266	8,472	1,194	30,479
第19会計年度 (2020年12月31日)	338,325	47,694	530.20	74,742	22,144	3,122	41,650
第20会計年度 (2021年12月31日)	612,817	86,389	643.00	90,644	65,091	9,176	50,293
第21会計年度 (2022年12月31日)	418,658	59,018	422.95	59,623	75,293	10,614	32,094
2022年8月末日	448,057	63,163	445.07	62,742	68,625	9,674	34,434
2022年9月末日	398,484	56,174	399.71	56,347	61,332	8,646	30,807
2022年10月末日	417,136	58,804	421.38	59,402	65,089	9,176	32,369
2022年11月末日	446,171	62,897	449.59	63,379	76,787	10,825	34,307
2022年12月末日	418,658	59,018	422.95	59,623	75,293	10,614	32,094
2023年1月末日	455,571	64,222	458.48	64,632	81,974	11,556	34,630
2023年2月末日	450,412	63,495	452.68	63,814	76,717	10,815	34,047
2023年3月末日	477,434	67,304	479.18	67,550	83,170	11,724	35,896
2023年4月末日	476,222	67,133	479.24	67,558	80,063	11,286	35,775
2023年5月末日	489,323	68,980	499.87	70,467	79,600	11,221	37,166
2023年6月末日	513,718	72,419	530.45	74,778	82,432	11,621	39,246
2023年7月末日	531,602	74,940	551.96	77,810	86,722	12,225	40,680

	クラスA(豪ドル)受益証券				クラスA(NZドル)受益証券			
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格	
	千米ドル	百万円	豪ドル	円	千米ドル	百万円	NZドル	円
第20会計年度 (2021年12月31日)	28,444	4,010	106.31	9,989	2,172	306	106.50	9,245
第21会計年度 (2022年12月31日)	22,245	3,136	67.41	6,334	2,357	332	68.41	5,939
2022年8月末日	24,486	3,452	72.12	6,776	2,268	320	72.92	6,330
2022年9月末日	20,333	2,866	64.49	6,059	1,880	265	65.26	5,665
2022年10月末日	21,412	3,018	67.76	6,367	2,131	300	68.57	5,953
2022年11月末日	24,044	3,389	71.91	6,757	2,487	351	72.84	6,323
2022年12月末日	22,245	3,136	67.41	6,334	2,357	332	68.41	5,939
2023年1月末日	24,936	3,515	72.84	6,844	2,605	367	74.01	6,425
2023年2月末日	24,437	3,445	71.79	6,745	2,458	347	73.00	6,337
2023年3月末日	25,379	3,578	75.86	7,128	2,578	363	77.28	6,709
2023年4月末日	25,889	3,650	75.75	7,117	2,551	360	77.25	6,706
2023年5月末日	26,397	3,721	78.86	7,410	2,496	352	80.54	6,992
2023年6月末日	28,561	4,026	83.50	7,846	2,695	380	85.42	7,415
2023年7月末日	29,638	4,178	86.78	8,154	2,739	386	88.85	7,713

	クラスI(円)受益証券(注1)		
	純資産総額		1口当たりの 純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	1,861	262	19,698
第13会計年度 (2014年12月31日)	1,323	187	24,695
第14会計年度 (2015年12月31日)	945	133	26,302
第15会計年度 (2016年12月31日)	860	121	25,083
第16会計年度 (2017年12月31日)	1,201	169	31,171
第17会計年度 (2018年12月31日)	1,075	152	30,442
第18会計年度 (2019年12月31日)	1,183	167	40,898
第19会計年度 (2020年12月31日)	779	110	53,999
第20会計年度 (2021年12月31日)	1,145	161	73,564
第21会計年度 (2022年12月31日)	644	91	55,640
2022年8月末日	731	103	61,815
2022年9月末日	657	93	57,874
2022年10月末日	641	90	62,722
2022年11月末日	684	96	62,187
2022年12月末日	644	91	55,640
2023年1月末日	699	99	59,858
2023年2月末日	755	106	61,857
2023年3月末日	800	113	63,897
2023年4月末日	801	113	65,615
2023年5月末日	808	114	70,032
2023年6月末日	869	123	77,020
2023年7月末日	905	128	79,065

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券				クラスA(円)受益証券		
	純資産総額		1口当たりの純資産価格		純資産総額		1口当たりの純資産価格
	千米ドル	百万円	米ドル	円	千米ドル	百万円	円
第20会計年度 (2021年12月31日)	154,330	21,756	100.66	14,190	42,968	6,057	10,053
第21会計年度 (2022年12月31日)	120,974	17,054	96.59	13,616	36,481	5,143	9,394
2022年8月末日	120,088	16,929	87.64	12,355	32,091	4,524	8,664
2022年9月末日	111,638	15,738	85.02	11,985	30,002	4,229	8,374
2022年10月末日	117,581	16,575	92.13	12,988	31,154	4,392	9,045
2022年11月末日	123,651	17,431	97.55	13,752	35,302	4,977	9,535
2022年12月末日	120,974	17,054	96.59	13,616	36,481	5,143	9,394
2023年1月末日	120,765	17,024	96.94	13,666	36,711	5,175	9,382
2023年2月末日	113,339	15,977	92.64	13,059	33,313	4,696	8,930
2023年3月末日	115,998	16,352	94.94	13,384	34,278	4,832	9,114
2023年4月末日	119,712	16,876	98.69	13,912	34,441	4,855	9,434
2023年5月末日	114,645	16,161	96.28	13,573	31,227	4,402	9,160
2023年6月末日	113,114	15,946	99.14	13,976	30,746	4,334	9,387
2023年7月末日	112,774	15,898	100.04	14,103	30,717	4,330	9,442

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券(四半期分配型)(注2)							
	純資産総額				1口当たりの純資産価格			
	千米ドル (分配落)	百万円 (分配落)	千米ドル (分配付)	百万円 (分配付)	米ドル (分配落)	円 (分配落)	米ドル (分配付)	円 (分配付)
第12会計年度 (2013年12月31日)	102,391	14,434	102,485	14,447	118.57	16,715	118.67	16,729
第13会計年度 (2014年12月31日)	79,672	11,231	79,736	11,240	132.50	18,679	132.61	18,694
第14会計年度 (2015年12月31日)	66,234	9,337	66,288	9,345	125.66	17,714	125.77	17,730
第15会計年度 (2016年12月31日)	54,067	7,622	54,111	7,628	129.11	18,201	129.21	18,215
第16会計年度 (2017年12月31日)	52,749	7,436	52,785	7,441	148.80	20,976	148.91	20,992
第17会計年度 (2018年12月31日)	44,650	6,294	44,682	6,299	141.14	19,897	141.24	19,911
第18会計年度 (2019年12月31日)	56,303	7,937	56,335	7,942	181.78	25,626	181.88	25,640
第19会計年度 (2020年12月31日)	55,036	7,758	55,066	7,763	182.35	25,706	182.45	25,720
第20会計年度 (2021年12月31日)	65,768	9,271	65,799	9,276	219.79	30,984	219.89	30,998
第21会計年度 (2022年12月31日)	43,819	6,177	43,845	6,181	168.67	23,777	168.77	23,792
2022年8月末日	49,600	6,992	49,627	6,996	180.86	25,496	180.96	25,510
2022年9月末日	42,731	6,024	42,759	6,028	158.36	22,324	158.46	22,338
2022年10月末日	42,951	6,055	42,979	6,059	163.18	23,003	163.28	23,018
2022年11月末日	45,882	6,468	45,909	6,472	175.03	24,674	175.13	24,688
2022年12月末日	43,819	6,177	43,845	6,181	168.67	23,777	168.77	23,792
2023年1月末日	47,937	6,758	47,963	6,761	184.79	26,050	184.89	26,064
2023年2月末日	45,712	6,444	45,738	6,448	176.67	24,905	176.77	24,919
2023年3月末日	44,348	6,252	44,374	6,255	171.64	24,196	171.74	24,210
2023年4月末日	44,458	6,267	44,484	6,271	173.49	24,457	173.59	24,471
2023年5月末日	41,989	5,919	42,014	5,923	165.78	23,370	165.88	23,384
2023年6月末日	42,279	5,960	42,305	5,964	168.84	23,801	168.94	23,815
2023年7月末日	42,317	5,965	42,343	5,969	173.86	24,509	173.96	24,523

	クラスA(円)受益証券(四半期分配型)(注2)					
	純資産総額				1口当たりの純資産価格	
	千米ドル (分配落)	百万円 (分配落)	千米ドル (分配付)	百万円 (分配付)	円 (分配落)	円 (分配付)
第12会計年度 (2013年12月31日)	10,356	1,460	10,366	1,461	10,472	10,482
第13会計年度 (2014年12月31日)	8,165	1,151	8,173	1,152	11,675	11,685
第14会計年度 (2015年12月31日)	6,497	916	6,502	917	11,026	10,346
第15会計年度 (2016年12月31日)	6,062	855	6,067	855	11,186	10,747
第16会計年度 (2017年12月31日)	5,949	839	5,953	839	12,628	11,916
第17会計年度 (2018年12月31日)	5,067	714	5,070	715	11,661	11,810
第18会計年度 (2019年12月31日)	5,931	836	5,934	837	14,579	14,456
第19会計年度 (2020年12月31日)	5,981	843	5,984	844	14,443	14,451
第20会計年度 (2021年12月31日)	5,989	844	5,992	845	17,333	17,341
第21会計年度 (2022年12月31日)	3,771	532	3,773	532	12,919	12,927
2022年8月末日	3,906	551	3,908	551	14,094	14,102
2022年9月末日	3,263	460	3,265	460	12,296	12,304
2022年10月末日	3,268	461	3,271	461	12,625	12,633
2022年11月末日	3,747	528	3,749	528	13,469	13,477
2022年12月末日	3,771	532	3,773	532	12,919	12,927
2023年1月末日	4,111	580	4,113	580	14,083	14,083
2023年2月末日	3,693	521	3,695	521	13,412	13,420
2023年3月末日	3,666	517	3,669	517	12,985	12,993
2023年4月末日	3,570	503	3,573	504	13,075	13,083
2023年5月末日	3,308	466	3,310	467	12,432	12,440
2023年6月末日	3,355	473	3,357	473	12,599	12,607
2023年7月末日	3,493	492	3,496	493	12,923	12,931

	クラスI（円）受益証券（注1）		
	純資産総額		1口当たりの 純資産価格
	千米ドル	百万円	円
第12会計年度 (2013年12月31日)	3,113	439	11,755
第13会計年度 (2014年12月31日)	2,250	317	15,101
第14会計年度 (2015年12月31日)	644	91	14,523
第15会計年度 (2016年12月31日)	574	81	14,665
第16会計年度 (2017年12月31日)	299	42	16,465
第17会計年度 (2018年12月31日)	41	6	15,347
第18会計年度 (2019年12月31日)	177	25	19,790
第19会計年度 (2020年12月31日)	72	10	19,057
第20会計年度 (2021年12月31日)	302	43	25,831
第21会計年度 (2022年12月31日)	194	27	22,830
2022年8月末日	208	29	25,834
2022年9月末日	182	26	23,581
2022年10月末日	188	27	24,978
2022年11月末日	202	28	24,912
2022年12月末日	194	27	22,830
2023年1月末日	213	30	24,822
2023年2月末日	269	38	24,851
2023年3月末日	262	37	23,560
2023年4月末日	108	15	24,449
2023年5月末日	94	13	23,920
2023年6月末日	93	13	25,246
2023年7月末日	96	14	25,647

（注1） クラスI（円）受益証券は適格機関投資家専用です。

（注2） 分配型クラスの会計年度末における分配付の純資産総額及び1口当たりの純資産価格は、当該会計年度の分配総額ではなく、当該年度末の月の分配額のみを加算した価格となっています。

【分配の推移】

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド及びジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA受益証券、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド、ジャナス・フォーティ・ファンド並びにジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドについては、投資収益その他の実現収益及び未実現収益を分配することは予定されておりません。

ジャナス・ハイイールド・ファンド クラスA受益証券（毎月分配型）

	クラスA(米ドル)受益証券(毎月分配型)		クラスA(円)受益証券 (毎月分配型)
	1口当たりの分配額(米ドル)	1口当たりの分配額(円)	1口当たりの分配額(円)
第12会計年度 (2013年12月31日)	5.16	727.41	489.13
第13会計年度 (2014年12月31日)	5.16	727.41	528.95
第14会計年度 (2015年12月31日)	5.16	727.41	606.61
第15会計年度 (2016年12月31日)	5.16	727.41	546.81
第16会計年度 (2017年12月31日)	5.16	727.41	563.42
第17会計年度 (2018年12月31日)	5.16	727.41	554.52
第18会計年度 (2019年12月31日)	5.16	727.41	547.91
第19会計年度 (2020年12月31日)	4.51	635.77	474.89
第20会計年度 (2021年12月31日)	3.60	507.49	395.15
第21会計年度 (2022年12月31日)	3.60	507.49	472.54
2022年8月1日～ 2023年7月31日	3.60	507.49	492.53

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA(米ドル)受益証券(四半期分配型)		クラスA(円)受益証券 (四半期分配型)
	1口当たりの分配額(米ドル)	1口当たりの分配額(円)	1口当たりの分配額(円)
第12会計年度 (2013年12月31日)	0.40	56.39	35.47
第13会計年度 (2014年12月31日)	0.40	56.39	37.42
第14会計年度 (2015年12月31日)	0.40	56.39	35.19
第15会計年度 (2016年12月31日)	0.40	56.39	33.78
第16会計年度 (2017年12月31日)	0.40	56.39	34.27
第17会計年度 (2018年12月31日)	0.40	56.39	33.55
第18会計年度 (2019年12月31日)	0.40	56.39	33.00
第19会計年度 (2020年12月31日)	0.40	56.39	31.56
第20会計年度 (2021年12月31日)	0.40	56.39	32.24
第21会計年度 (2022年12月31日)	0.40	56.39	31.35
2022年8月1日~ 2023年7月31日	0.40	56.39	30.84

【収益率の推移】

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	収益率（注1）		
	クラスA（米ドル）受益証券	クラスA（円）受益証券	クラスI（円）受益証券 （注2）
第12会計年度 (2013年12月31日)	-1.01%	-1.63%	20.86%
第13会計年度 (2014年12月31日)	3.93%	3.42%	18.75%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-0.75%	-1.48%	0.05%
第15会計年度 (2016年12月31日)	1.55%	-0.12%	-0.81%
第16会計年度 (2017年12月31日)	2.57%	0.40%	-0.67%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-1.80%	-4.46%	-4.04%
第18会計年度 (2019年12月31日)	8.28%	5.02%	7.82%
第19会計年度 (2020年12月31日)	9.51%	7.82%	4.55%
第20会計年度 (2021年12月31日)	-1.84%	-2.32%	9.84%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-14.70%	-16.92%	-2.29%
2022年8月1日～ 2023年7月31日	-4.96%	-9.61%	1.80%

	収益率（注1）	
	クラスA（豪ドル）受益証券	クラスA（NZドル）受益証券
第20会計年度 (2021年12月31日)	-1.27%	-1.09%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-15.45%	-14.87%
2022年8月1日～ 2023年7月31日	-6.37%	-5.54%

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

	収益率(注1)	
	クラスA(米ドル)受益証券	クラスA(円)受益証券
第19会計年度 (2020年12月31日)	3.34%	3.19%
第20会計年度 (2021年12月31日)	1.36%	0.94%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-12.93%	-15.01%
2022年8月1日～ 2023年7月31日	-0.74%	-5.39%

	収益率(注1)	
	クラスA(豪ドル)受益証券	クラスA(NZドル)受益証券
第20会計年度 (2021年12月31日)	-0.49%	-0.29%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-13.77%	-13.08%
2022年8月1日～ 2023年7月31日	-2.11%	-1.20%

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	収益率(注1)		
	クラスA(米ドル)受益証券	クラスA(円)受益証券	クラスI(円)受益証券 (注2)
第12会計年度 (2013年12月31日)	6.32%	5.97%	30.14%
第13会計年度 (2014年12月31日)	-0.51%	-0.82%	13.96%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-2.71%	-3.22%	-1.68%
第15会計年度 (2016年12月31日)	11.68%	10.23%	9.36%
第16会計年度 (2017年12月31日)	4.90%	2.83%	1.83%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-3.99%	-6.51%	-5.95%
第18会計年度 (2019年12月31日)	13.57%	10.28%	13.38%
第19会計年度 (2020年12月31日)	5.33%	3.84%	0.81%
第20会計年度 (2021年12月31日)	4.54%	4.16%	17.26%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-16.01%	-17.97%	-3.55%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	1.73%	-2.95%	9.23%

	収益率(注1)	
	クラスA(米ドル)受益証券 (毎月分配型)	クラスA(円)受益証券 (毎月分配型)
第12会計年度 (2013年12月31日)	6.14%	28.70%
第13会計年度 (2014年12月31日)	-0.37%	12.64%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-2.48%	-2.11%
第15会計年度 (2016年12月31日)	11.31%	7.84%
第16会計年度 (2017年12月31日)	4.79%	1.00%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-3.80%	-6.38%
第18会計年度 (2019年12月31日)	13.27%	12.32%
第19会計年度 (2020年12月31日)	4.87%	-0.15%
第20会計年度 (2021年12月31日)	4.46%	16.16%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-15.82%	-3.96%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	1.55%	8.15%

ジャナス・バランス・ファンド

	収益率(注1)		
	クラスA(米ドル)受益証券	クラスA(円)受益証券	クラスI(円)受益証券 (注2)
第12会計年度 (2013年12月31日)	16.15%	15.89%	42.39%
第13会計年度 (2014年12月31日)	4.13%	3.89%	19.45%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-0.86%	-1.27%	0.33%
第15会計年度 (2016年12月31日)	2.72%	1.53%	0.74%
第16会計年度 (2017年12月31日)	16.15%	13.99%	12.93%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-1.20%	-3.73%	-3.07%
第18会計年度 (2019年12月31日)	19.81%	16.48%	19.78%
第19会計年度 (2020年12月31日)	12.18%	10.95%	7.54%
第20会計年度 (2021年12月31日)	15.28%	14.82%	29.50%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-17.63%	-19.76%	-5.27%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	3.76%	-1.14%	11.59%

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

	収益率(注1)		
	クラスA(米ドル)受益証券	クラスA(円)受益証券	クラスI(円)受益証券 (注2)
第12会計年度 (2013年12月31日)	24.53%	24.29%	52.67%
第13会計年度 (2014年12月31日)	7.58%	7.53%	23.40%
第14会計年度 (2015年12月31日)	-4.60%	-4.74%	-3.45%
第15会計年度 (2016年12月31日)	14.40%	13.38%	12.19%
第16会計年度 (2017年12月31日)	12.06%	10.13%	8.95%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-9.49%	-11.75%	-11.20%
第18会計年度 (2019年12月31日)	25.87%	22.48%	25.84%
第19会計年度 (2020年12月31日)	2.67%	1.80%	-1.57%
第20会計年度 (2021年12月31日)	19.85%	19.59%	34.63%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-10.47%	-12.98%	2.95%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	6.86%	1.74%	14.90%

ジャナス・フォーティ・ファンド

	収益率(注1)		
	クラスA(米ドル)受益証券	クラスA(円)受益証券	クラスI(円)受益証券 (注2)
第12会計年度 (2013年12月31日)	36.00%	36.28%	66.71%
第13会計年度 (2014年12月31日)	9.29%	9.43%	25.37%
第14会計年度 (2015年12月31日)	5.28%	5.27%	6.51%
第15会計年度 (2016年12月31日)	-2.76%	-3.56%	-4.63%
第16会計年度 (2017年12月31日)	27.82%	25.57%	24.27%
第17会計年度 (2018年12月31日)	-0.46%	-2.88%	-2.34%
第18会計年度 (2019年12月31日)	34.38%	30.77%	34.35%
第19会計年度 (2020年12月31日)	37.73%	36.65%	32.03%
第20会計年度 (2021年12月31日)	21.27%	20.75%	36.23%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-34.22%	-36.19%	-24.37%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	17.45%	11.45%	26.28%

	収益率(注1)	
	クラスA(豪ドル)受益証券	クラスA(NZドル)受益証券
第20会計年度 (2021年12月31日)	6.31%	6.50%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-36.59%	-35.77%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	13.71%	15.20%

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

	収益率(注1)	
	クラスA(米ドル)受益証券	クラスA(円)受益証券
第20会計年度 (2021年12月31日)	0.66%	0.53%
第21会計年度 (2022年12月31日)	-4.04%	-6.56%
2022年8月1日~ 2023年7月31日	11.06%	5.76%

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	収益率（注1）		
	クラスA（米ドル）受益証券 （四半期分配型）	クラスA（円）受益証券 （四半期分配型）	クラスI（円）受益証券 （注2）
第12会計年度 （2013年12月31日）	6.04%	5.72%	29.88%
第13会計年度 （2014年12月31日）	12.09%	11.85%	28.46%
第14会計年度 （2015年12月31日）	-4.86%	-5.26%	-3.83%
第15会計年度 （2016年12月31日）	3.06%	1.76%	0.98%
第16会計年度 （2017年12月31日）	15.56%	13.20%	12.27%
第17会計年度 （2018年12月31日）	-4.88%	-7.39%	-6.79%
第18会計年度 （2019年12月31日）	29.08%	25.31%	28.95%
第19会計年度 （2020年12月31日）	0.53%	-0.72%	-3.70%
第20会計年度 （2021年12月31日）	20.75%	20.23%	35.55%
第21会計年度 （2022年12月31日）	-23.08%	-25.29%	-11.62%
2022年8月1日～ 2023年7月31日	-9.96%	-14.42%	-3.24%

（注1） 収益率とは、以下の計算式により算出される値であり、騰落率とは異なる点にご留意ください。

$$\text{収益率（％）} = 100 \times (a - b) / b$$

a = 上記会計年度末（2023年7月31日の収益率については2023年7月31日現在）の1口当たり純資産価格（分配型クラスについては、当該会計年度中（2023年7月31日の収益率については2022年8月1日から2023年7月31日までの期間中）の分配金の合計額を加えた額）

b = 当該会計年度の直前の会計年度末（2023年7月31日の収益率については2022年7月31日現在）の1口当たり純資産価格（分配型クラスについては、分配額の額）

第19会計年度のジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドのクラスA（米ドル）受益証券及びクラスA（円）受益証券については、それぞれ受益証券1口当たり当初発行価格である100米ドル及び10,000円

第20会計年度のジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド及びジャナス・フォーティ・ファンドのクラスA（豪ドル）受益証券及びクラスA（NZドル）受益証券については、それぞれ受益証券1口当たり当初発行価格である100豪ドル及び100NZドル

第20会計年度のジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドのクラスA（米ドル）受益証券及びクラスA（円）受益証券については、それぞれ受益証券1口当たり当初発行価格である100米ドル及び10,000円

（注2） クラスI（円）受益証券は適格機関投資家専用です。

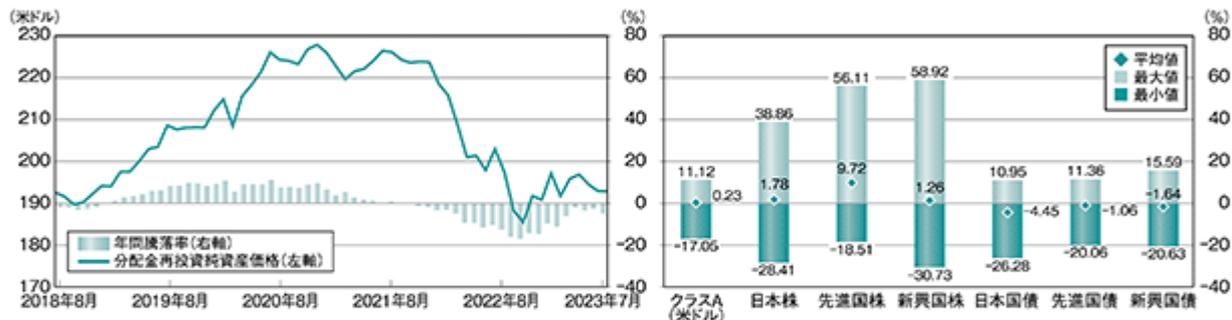
(3) 【投資リスク】

グラフは、ファンドの投資リスクをご理解いただくための情報の一つとしてご利用ください。

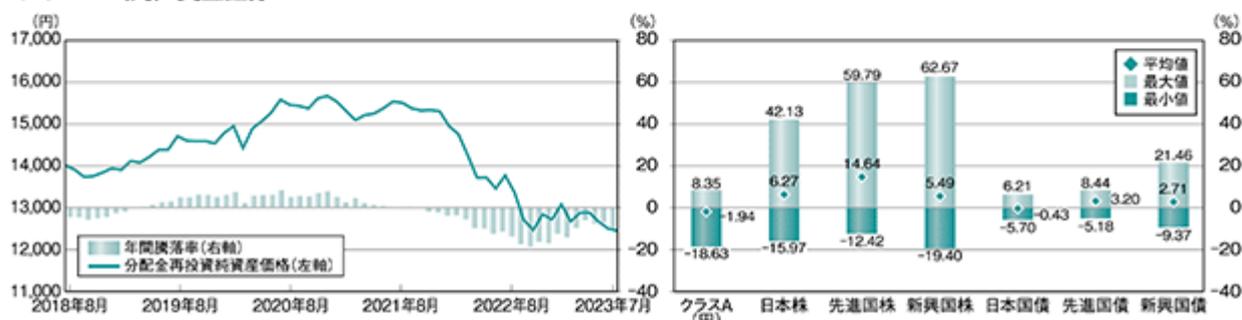
サブファンドの年間騰落率
および分配金再投資純資産価格の推移
(2018年8月～2023年7月)*1

サブファンドと他の代表的な資産クラスとの
年間騰落率の比較
(2018年8月～2023年7月)*2

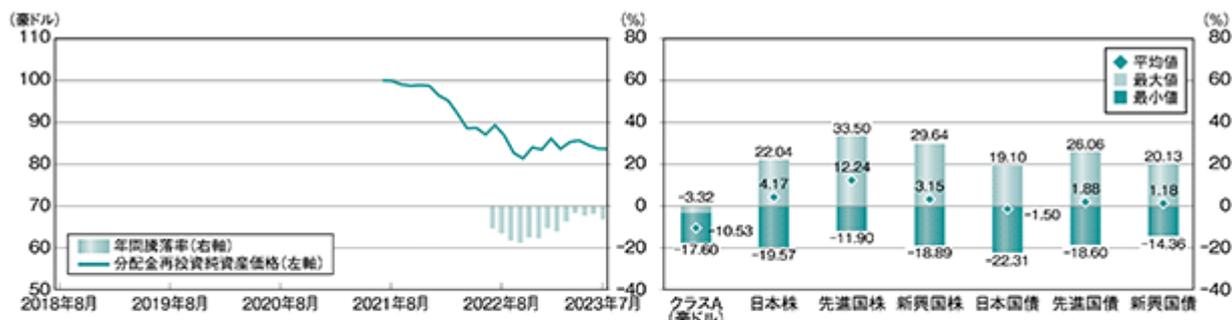
ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド
クラスA (米ドル) 受益証券



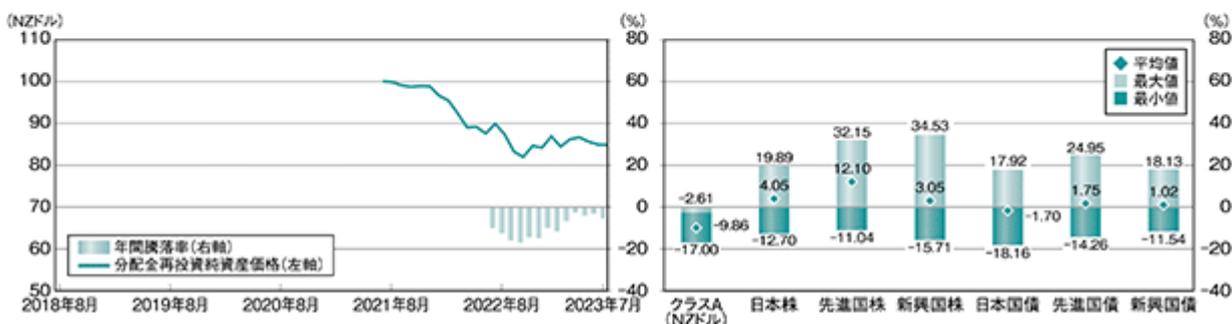
クラスA (円) 受益証券



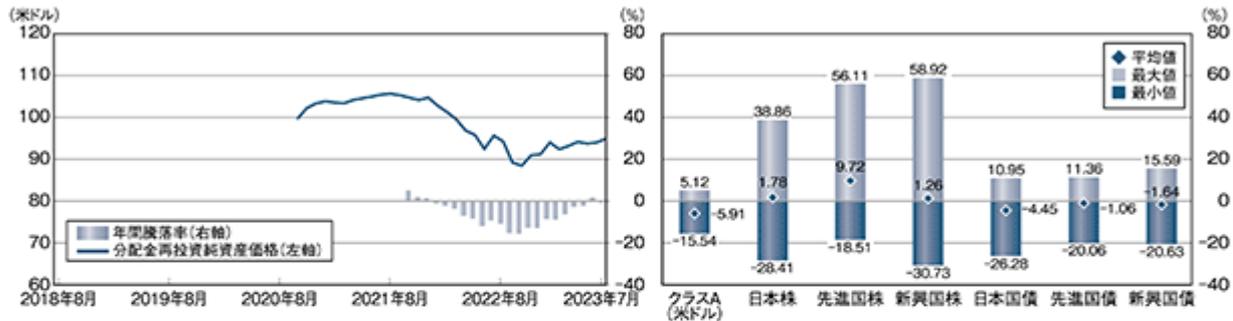
クラスA (豪ドル) 受益証券



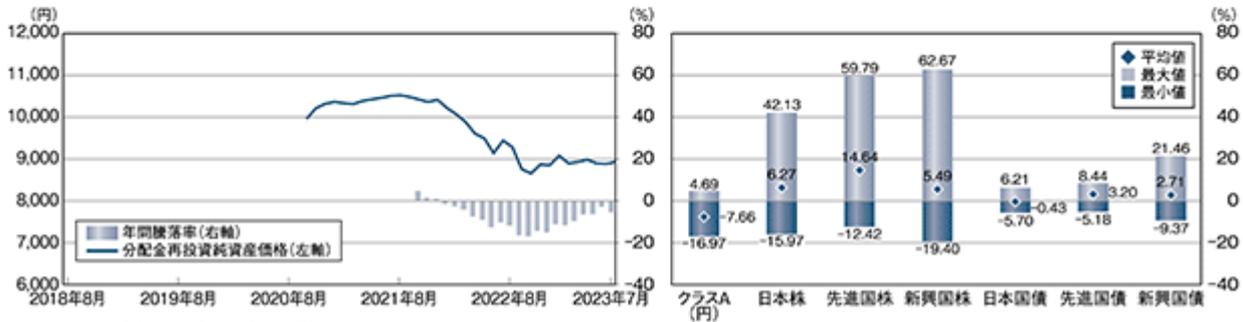
クラスA (NZドル) 受益証券



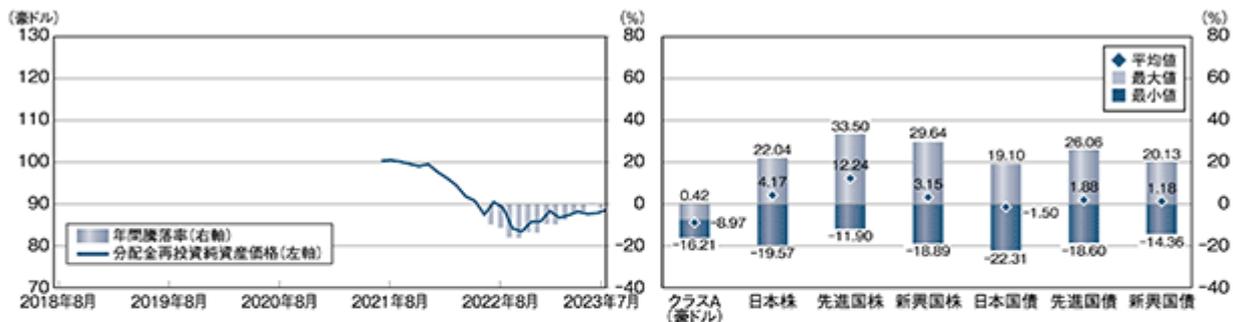
ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド クラスA (米ドル) 受益証券



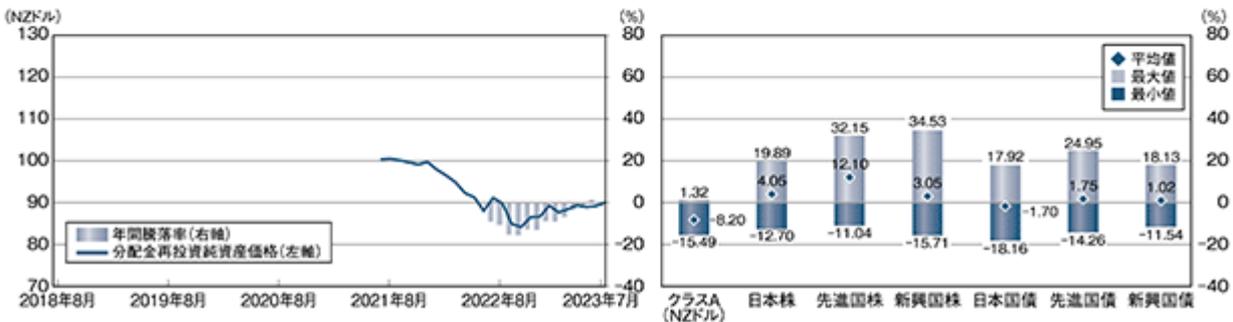
クラスA (円) 受益証券



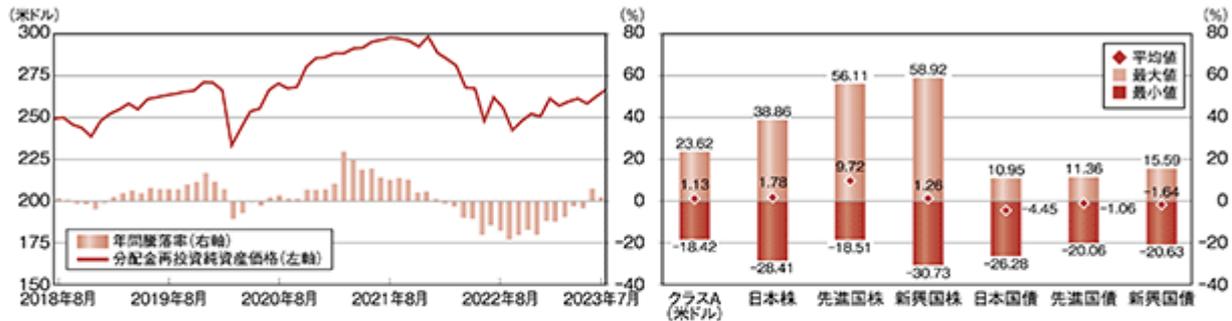
クラスA (豪ドル) 受益証券



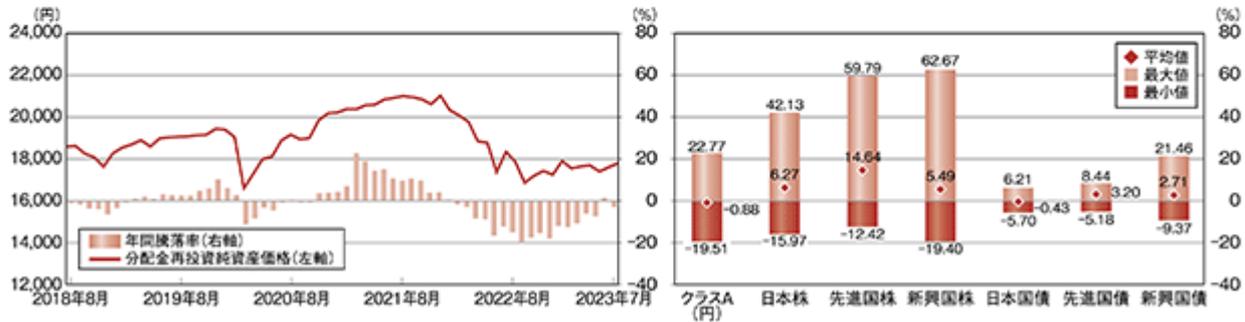
クラスA (NZドル) 受益証券



ジャナス・ハイールド・ファンド クラスA（米ドル） 受益証券

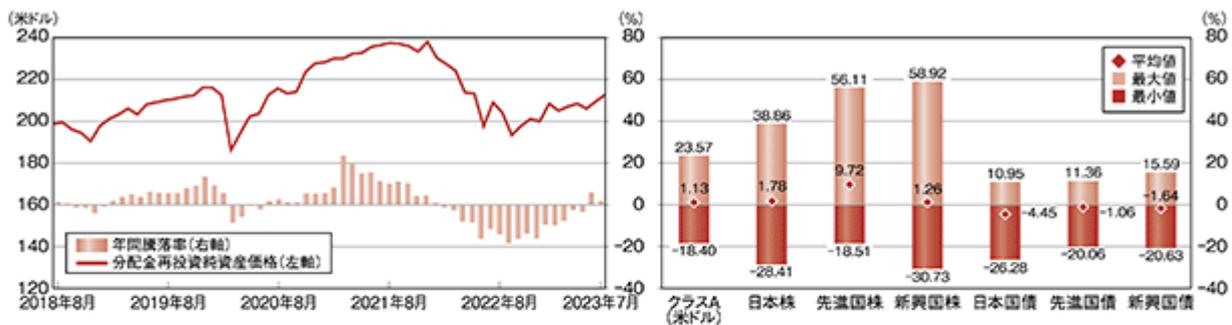


クラスA（円） 受益証券

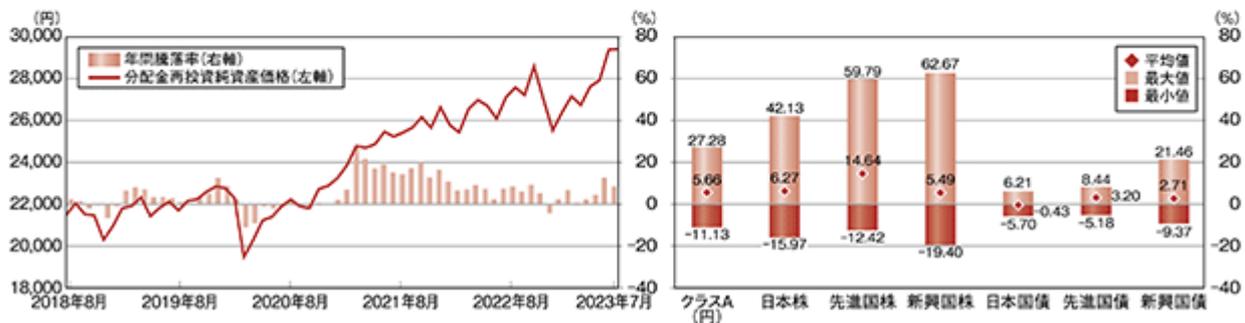


ジャナス・ハイールド・ファンド（毎月分配型）

クラスA（米ドル） 受益証券

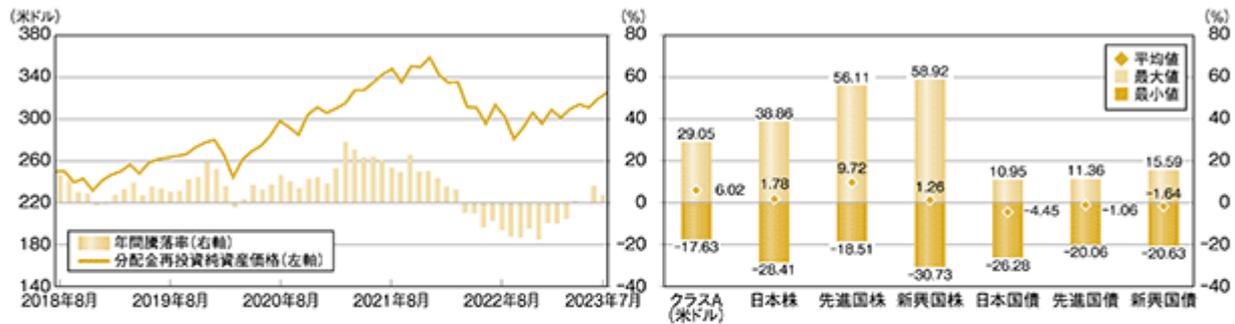


クラスA（円） 受益証券

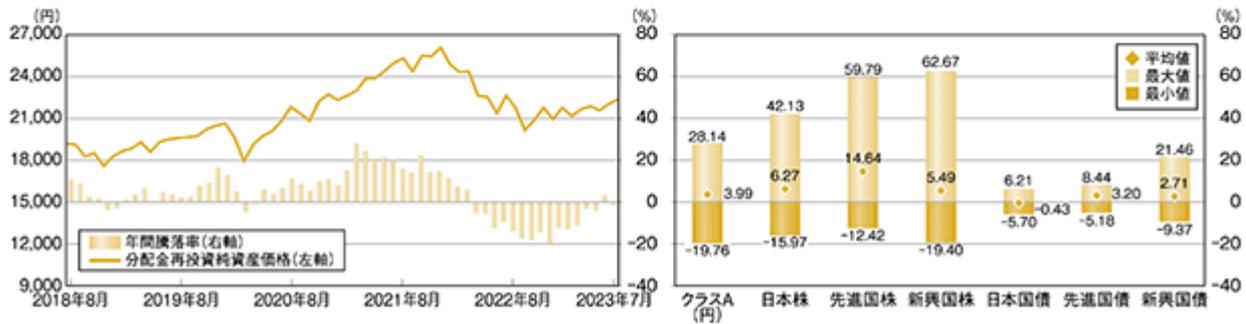


ジャナス・バランス・ファンド

クラスA (米ドル) 受益証券

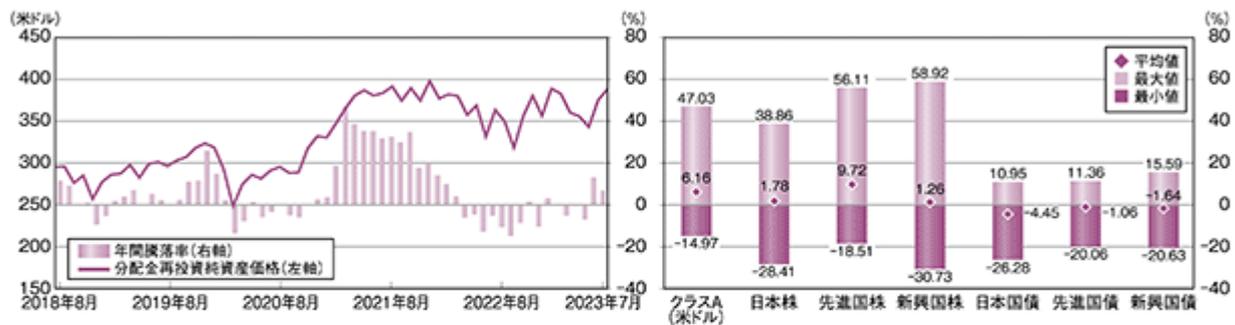


クラスA (円) 受益証券

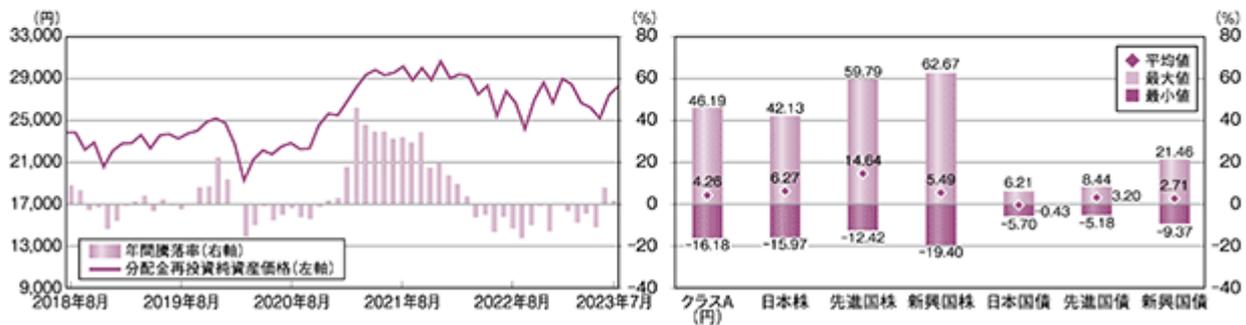


ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

クラスA (米ドル) 受益証券

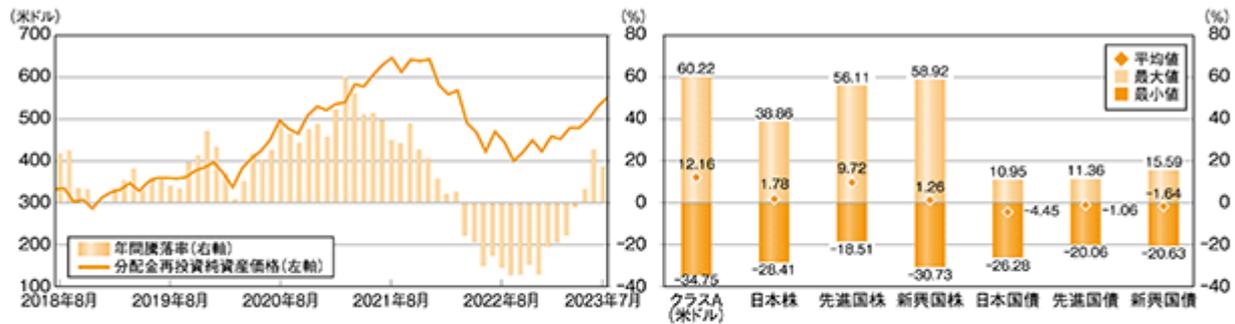


クラスA (円) 受益証券

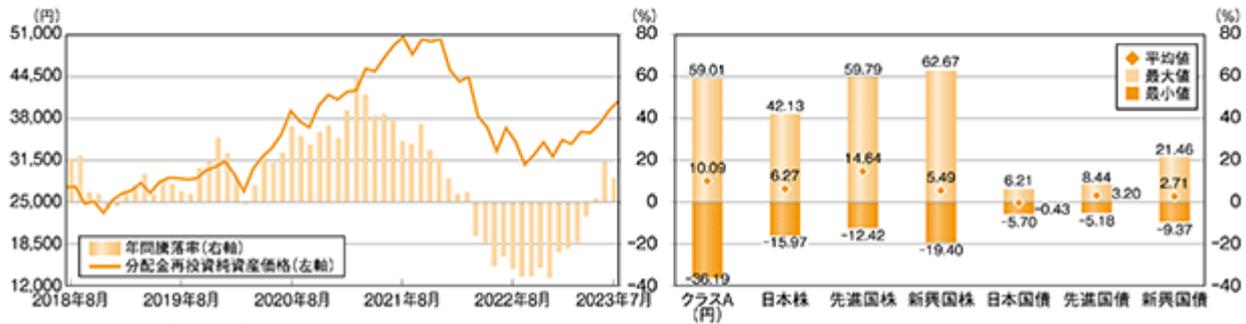


ジャナス・フォーティ・ファンド

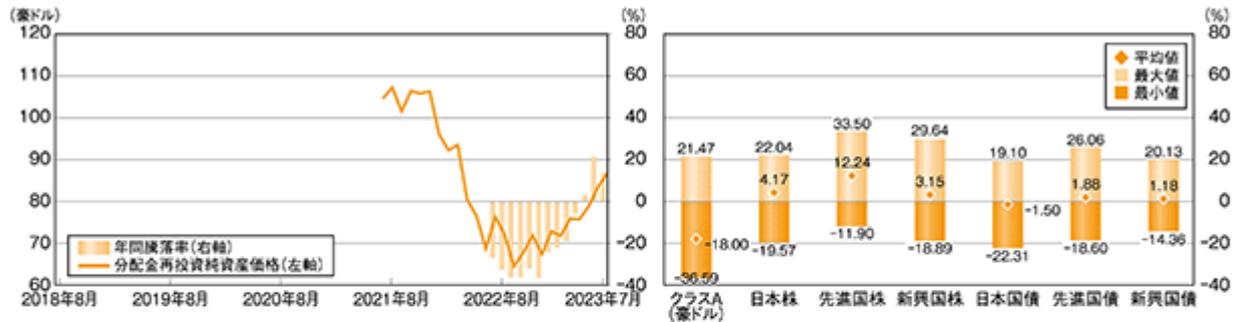
クラスA(米ドル) 受益証券



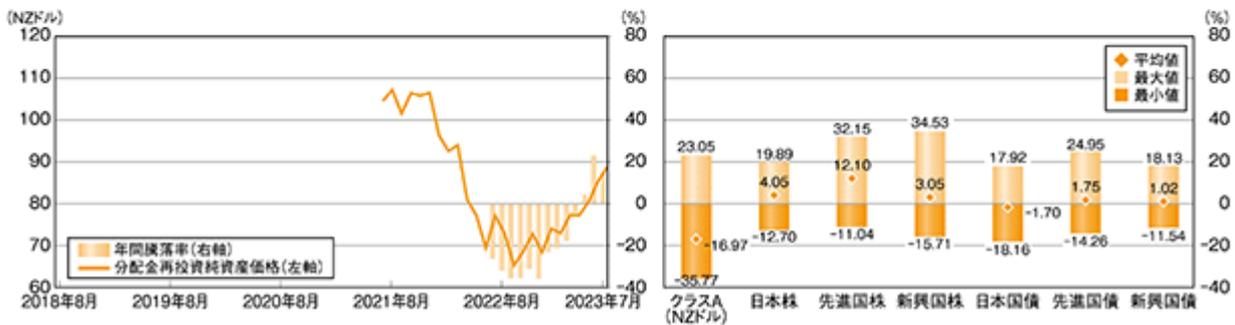
クラスA(円) 受益証券



クラスA(豪ドル) 受益証券

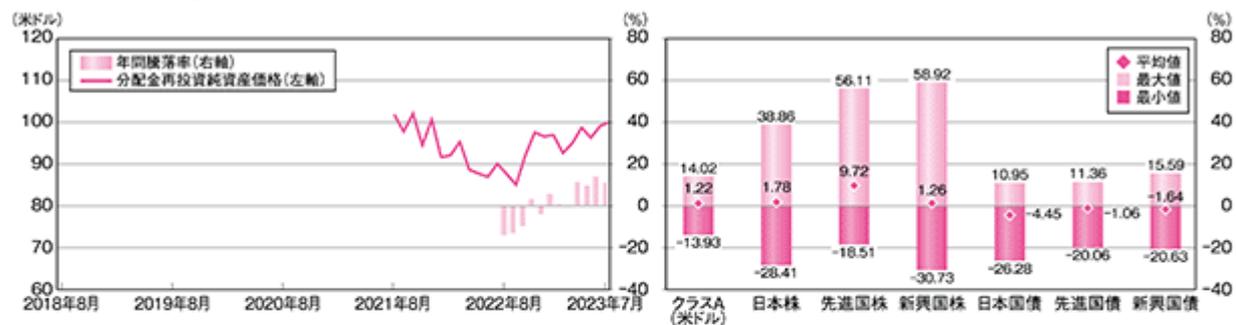


クラスA(NZドル) 受益証券

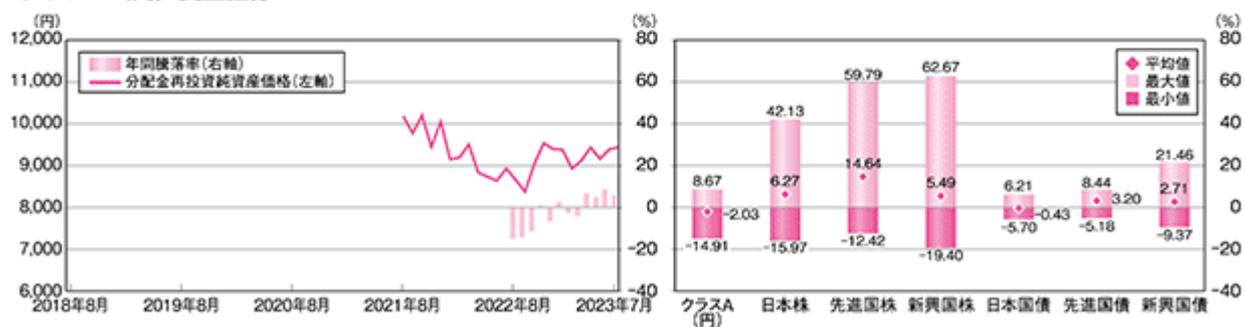


ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

クラスA (米ドル) 受益証券

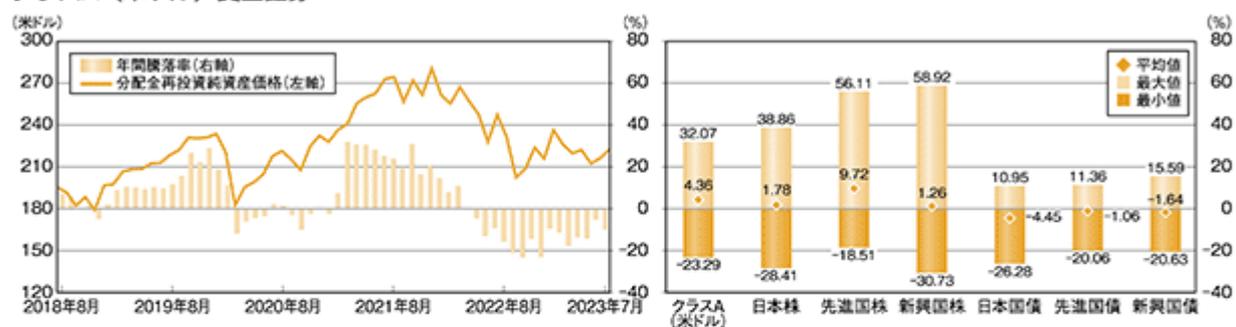


クラスA (円) 受益証券

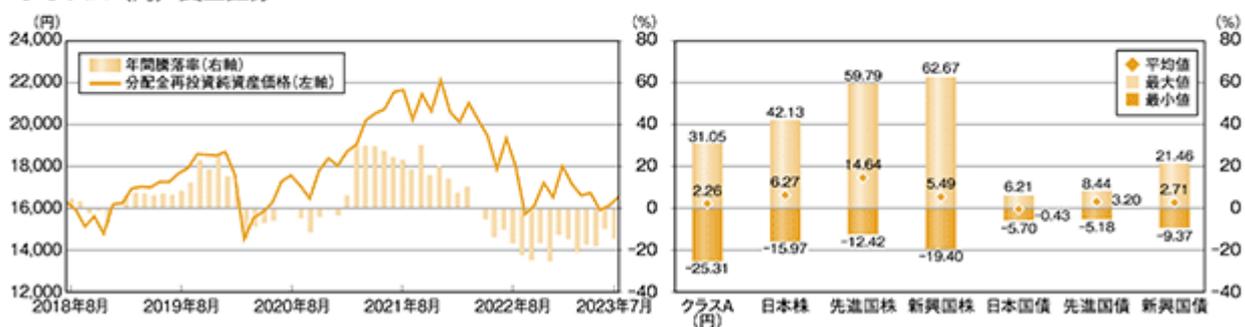


ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

クラスA (米ドル) 受益証券



クラスA (円) 受益証券



- *1 2018年8月から2023年7月の5年間の各月末における分配金再投資純資産価格および年間騰落率を表示したものです。ただし、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド（クラスA（米ドル）受益証券およびクラスA（円）受益証券）については、2020年10月1日に運用を開始したため、2020年9月30日以前の分配金再投資純資産価格は算出されません。また、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド（クラスA（豪ドル）受益証券およびクラスA（NZドル）受益証券）、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド（クラスA（豪ドル）受益証券およびクラスA（NZドル）受益証券）およびジャナス・フォーティ・ファンド（クラスA（豪ドル）受益証券およびクラスA（NZドル）受益証券）については、2021年7月20日に運用を開始したため、2021年7月19日以前の分配金再投資純資産価格は算出されません。さらに、ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドについては、2021年8月17日に運用を開始したため、2021年8月16日以前の分配金再投資純資産価格は算出されません。
- *2 2018年8月から2023年7月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の最大値・最小値・平均値を、ファンドおよび他の代表的な資産クラスについて表示したものです。ただし、2020年10月1日に運用を開始したジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド（クラスA（米ドル）受益証券およびクラスA（円）受益証券）、2021年7月20日に運用を開始したジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド（クラスA（豪ドル）受益証券およびクラスA（NZドル）受益証券）、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド（クラスA（豪ドル）受益証券およびクラスA（NZドル）受益証券）およびジャナス・フォーティ・ファンド（クラスA（豪ドル）受益証券およびクラスA（NZドル）受益証券）ならびに2021年8月17日に運用を開始したジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドについては、運用開始日以降算出できる値を使用しています。

※分配金再投資純資産価格は1口当たりの値です。

※分配金再投資純資産価格および年間騰落率（各月末における直近1年間の騰落率）は、分配金（税引前）を再投資したものとして計算した理論上のものであり、実際の純資産価格および実際の純資産価格に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

なお、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンド（毎月分配型を除きます。）、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュース・ファンド、ジャナス・フォーティ・ファンドおよびジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドの各ファンドは2023年7月末まで分配の実績はありません。このため分配金再投資純資産価格は、受益証券1口当たり純資産価格と等しくなります。

※上記はファンドと代表的な資産クラスを定量的に比較できるように作成したものです。

※全ての資産クラスがファンドの投資対象とは限りません。

※各資産クラスの指数は、為替ヘッジなしによる投資を想定して受益証券の各クラスの通貨に換算しています。

<各資産クラスの指数>

日本株 … 東証株価指数（TOPIX）（配当込）
 先進国株 … MSCI-KOKUSA指数（配当込）（円ベース/米ドルベース/豪ドルベース/NZドルベース）
 新興国株 … MSCIエマージング・マーケット・インデックス（配当込）（円ベース/米ドルベース/豪ドルベース/NZドルベース）
 日本国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス（日本）（円ベース/米ドルベース/豪ドルベース/NZドルベース）
 先進国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス（除く日本）（円ベース/米ドルベース/豪ドルベース/NZドルベース）
 新興国債 … JPモルガン・ガバメント・ボンド・インデックス・エマージング・マーケット・グローバル・ティバーシフアイド（米ドルベース）

※当ファンドの円建てのクラスとの比較においては、円ベースの指数（新興国債の指数については、米ドルベースの指数を各月末時点の為替レートにより円換算したものを、米ドル建てのクラスとの比較においては、米ドルベースの指数（日本株の指数については、円ベースの指数を各月末時点の為替レートにより米ドル換算したものを、豪ドル建てのクラスとの比較においては、豪ドルベースの指数（日本株の指数については、円ベースの指数を各月末時点の為替レートにより豪ドル換算したものを、新興国債の指数については、米ドルベースの指数を各月末時点の為替レートにより豪ドル換算したものを、NZドル建てのクラスとの比較においては、NZドルベースの指数（日本株の指数については、円ベースの指数を各月末時点の為替レートによりNZドル換算したものを、新興国債の指数については、米ドルベースの指数を各月末時点の為替レートによりNZドル換算したものを、それぞれ使用しています。

2 【販売及び買戻しの実績】

当ファンドの各会計年度中及び2022年8月1日から2023年7月31日までの期間中の販売及び買戻しの実績、並びに各会計年度末現在及び2023年7月31日現在の発行済口数は次のとおりです。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第12会計年度 (2013年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	534,130	1,029,497	2,074,786
	クラスA(円) 受益証券	46,953	47,247	112,079
	クラスI(円) 受益証券	2,242	4,659	5,421
第13会計年度 (2014年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	309,003	600,101	1,783,688
	クラスA(円) 受益証券	23,652	30,501	105,230
	クラスI(円) 受益証券	1,526	4,399	2,549
第14会計年度 (2015年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	264,535	421,054	1,627,169
	クラスA(円) 受益証券	21,940	19,986	107,184
	クラスI(円) 受益証券	4,439	3,367	3,620
第15会計年度 (2016年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	607,564	288,017	1,946,716
	クラスA(円) 受益証券	62,146	20,990	148,340
	クラスI(円) 受益証券	142	2,535	1,226
第16会計年度 (2017年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	180,256	467,987	1,658,985
	クラスA(円) 受益証券	33,892	50,524	131,708
	クラスI(円) 受益証券	53	986	294
第17会計年度 (2018年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	249,272	328,151	1,580,107
	クラスA(円) 受益証券	13,207	47,850	97,065
	クラスI(円) 受益証券	2,294	2,306	281
第18会計年度 (2019年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	595,421	338,176	1,837,352
	クラスA(円) 受益証券	51,620	22,244	126,441
	クラスI(円) 受益証券	198	259	221
第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	847,374	481,037	2,203,690
	クラスA(円) 受益証券	79,118	46,878	158,682
	クラスI(円) 受益証券	3,403	1,368	2,256

第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	427,867	734,746	1,897,852
	クラスA(円) 受益証券	54,880	66,044	147,552
	クラスI(円) 受益証券	831	2,457	630
	クラスA(豪ドル) 受益証券	64,982	7,963	57,019
	クラスA(NZドル) 受益証券	9,267	0	9,267
第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	70,363	504,022	1,463,131
	クラスA(円) 受益証券	78,410	47,368	178,561
	クラスI(円) 受益証券	504	10	1,125
	クラスA(豪ドル) 受益証券	30,036	10,991	76,065
	クラスA(NZドル) 受益証券	9,279	216	18,330
2022年8月1日～ 2023年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	213,047	221,538	1,553,680
	クラスA(円) 受益証券	134,028	41,963	252,940
	クラスI(円) 受益証券	77	447	683
	クラスA(豪ドル) 受益証券	108,226	15,327	158,644
	クラスA(NZドル) 受益証券	5,508	795	18,889

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) クラスI(円)受益証券は適格機関投資家専用です。

(注3) ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンドのクラスA(豪ドル)受益証券及びクラスA(NZドル)受益証券は、2021年7月20日に運用を開始しました。

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	1,069,304	40,860	1,028,444
	クラスA（円） 受益証券	104,918	4,650	100,268
第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	681,420	541,858	1,168,051
	クラスA（円） 受益証券	215,543	77,749	238,043
	クラスA（豪ドル） 受益証券	95,104	8,948	86,156
	クラスA（NZドル） 受益証券	13,655	0	13,655
第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	26,497	460,571	733,977
	クラスA（円） 受益証券	32,781	137,819	133,024
	クラスA（豪ドル） 受益証券	2,053	18,879	69,329
	クラスA（NZドル） 受益証券	3,204	1,382	15,477
2022年8月1日～ 2023年7月31日	クラスA（米ドル） 受益証券	68,858	141,915	725,965
	クラスA（円） 受益証券	77,967	34,313	189,652
	クラスA（豪ドル） 受益証券	11,686	8,210	74,379
	クラスA（NZドル） 受益証券	4,168	1,155	17,027

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドのクラスA（米ドル）受益証券及びクラスA（円）は、2020年10月1日に運用を開始しました。

(注3) ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドのクラスA（豪ドル）受益証券及びクラスA（NZドル）受益証券は、2021年7月20日に運用を開始しました。

ジャナス・ハイイールド・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第12会計年度 (2013年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	570,041	585,211	1,114,715
	クラスA(円) 受益証券	66,423	36,246	107,725
	クラスI(円) 受益証券	3,117	10,445	10,235
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	124,693	126,518	640,134
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	35,750	70,422	355,607
第13会計年度 (2014年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	330,954	446,486	999,182
	クラスA(円) 受益証券	23,641	49,283	82,083
	クラスI(円) 受益証券	1,723	3,345	8,612
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	87,683	160,446	567,371
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	57,623	94,543	318,688
第14会計年度 (2015年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	46,352	306,031	739,504
	クラスA(円) 受益証券	2,296	25,488	58,891
	クラスI(円) 受益証券	895	4,539	4,969
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	36,977	119,578	484,770
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	16,352	75,737	259,302
第15会計年度 (2016年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	146,066	170,184	715,386
	クラスA(円) 受益証券	34,895	16,443	77,344
	クラスI(円) 受益証券	774	2,199	3,544
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	54,155	81,325	457,600
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	41,962	52,712	248,553

第16会計年度 (2017年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	259,357	210,551	764,192
	クラスA(円) 受益証券	67,652	40,128	104,868
	クラスI(円) 受益証券	305	2,348	1,502
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	99,736	83,924	473,412
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	82,515	44,798	286,270
第17会計年度 (2018年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	42,119	170,919	635,392
	クラスA(円) 受益証券	3,551	36,170	72,249
	クラスI(円) 受益証券	259	1,051	709
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	28,601	70,313	431,700
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	21,874	60,082	248,062
第18会計年度 (2019年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	136,657	127,369	644,679
	クラスA(円) 受益証券	15,632	20,671	67,209
	クラスI(円) 受益証券	93	103	700
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	279,342	43,556	667,486
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	29,161	33,371	243,851
第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	92,632	137,801	599,511
	クラスA(円) 受益証券	22,153	15,981	73,381
	クラスI(円) 受益証券	0	249	451
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	140,385	81,442	726,429
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	66,527	29,128	281,250

第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	132,051	112,625	618,921
	クラスA(円) 受益証券	55,721	28,456	100,646
	クラスI(円) 受益証券	377	466	361
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	83,590	146,363	663,651
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	82,258	67,097	296,412
第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	26,710	123,603	522,196
	クラスA(円) 受益証券	27,638	32,156	96,128
	クラスI(円) 受益証券	36	6	392
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	18,548	112,708	569,489
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	118,035	51,413	363,034
2022年8月1日～ 2023年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	25,634	58,608	514,434
	クラスA(円) 受益証券	49,359	8,369	133,944
	クラスI(円) 受益証券	36	6	388
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	27,749	113,460	510,582
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	61,846	35,885	367,359

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) クラスI(円)受益証券は適格機関投資家専用です。

ジャナス・バランス・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第12会計年度 (2013年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	88,805	64,770	277,157
	クラスA（円） 受益証券	6,961	5,629	28,858
	クラスI（円） 受益証券	441	1,883	2,509
第13会計年度 (2014年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	97,154	80,509	293,802
	クラスA（円） 受益証券	10,078	5,757	33,179
	クラスI（円） 受益証券	874	2,125	1,259
第14会計年度 (2015年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	44,495	52,912	285,385
	クラスA（円） 受益証券	8,095	3,775	37,499
	クラスI（円） 受益証券	515	1,188	585
第15会計年度 (2016年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	24,295	52,193	257,487
	クラスA（円） 受益証券	4,223	4,728	36,993
	クラスI（円） 受益証券	736	431	889
第16会計年度 (2017年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	50,115	54,632	252,970
	クラスA（円） 受益証券	11,240	6,194	42,039
	クラスI（円） 受益証券	255	634	510
第17会計年度 (2018年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	97,196	41,289	308,877
	クラスA（円） 受益証券	7,588	6,748	42,880
	クラスI（円） 受益証券	533	680	363
第18会計年度 (2019年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	79,290	88,854	299,314
	クラスA（円） 受益証券	14,449	10,342	46,987
	クラスI（円） 受益証券	204	424	143
第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	219,753	85,134	433,933
	クラスA（円） 受益証券	24,862	24,328	47,521
	クラスI（円） 受益証券	190	204	129
第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	466,850	166,440	734,075
	クラスA（円） 受益証券	70,117	15,691	102,321
	クラスI（円） 受益証券	39	59	110

第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	111,11	158,915	686,614
	クラスA(円) 受益証券	54,359	14,906	141,399
	クラスI(円) 受益証券	931	925	116
2022年8月1日~ 2023年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	43,078	115,106	645,376
	クラスA(円) 受益証券	39,123	10,981	160,276
	クラスI(円) 受益証券	176	204	104

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) クラスI(円)受益証券は適格機関投資家専用です。

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第12会計年度 (2013年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	297,608	192,310	322,776
	クラスA(円) 受益証券	18,167	6,805	30,556
	クラスI(円) 受益証券	4,060	6,917	6,456
第13会計年度 (2014年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	140,903	170,142	293,537
	クラスA(円) 受益証券	7,717	13,653	24,620
	クラスI(円) 受益証券	2,037	1,977	6,516
第14会計年度 (2015年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	61,911	77,318	278,131
	クラスA(円) 受益証券	5,957	6,770	23,808
	クラスI(円) 受益証券	857	6,154	1,219
第15会計年度 (2016年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	67,537	117,138	228,529
	クラスA(円) 受益証券	7,521	10,308	21,021
	クラスI(円) 受益証券	2,060	1,051	2,228
第16会計年度 (2017年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	79,272	86,200	221,600
	クラスA(円) 受益証券	8,351	6,006	23,366
	クラスI(円) 受益証券	2,496	3,260	1,464
第17会計年度 (2018年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	51,997	55,692	217,905
	クラスA(円) 受益証券	4,623	6,885	21,104
	クラスI(円) 受益証券	977	1,939	502
第18会計年度 (2019年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	32,145	75,750	174,299
	クラスA(円) 受益証券	344	5,420	16,027
	クラスI(円) 受益証券	785	895	392
第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	72,890	43,765	203,424
	クラスA(円) 受益証券	9,475	5,872	19,631
	クラスI(円) 受益証券	76	122	347
第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	237,424	100,870	339,939
	クラスA(円) 受益証券	30,898	12,494	37,903
	クラスI(円) 受益証券	436	403	379

第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	58,285	88,907	309,374
	クラスA(円) 受益証券	22,218	3,983	56,269
	クラスI(円) 受益証券	368	533	215
2022年8月1日~ 2023年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	12,919	64,118	281,092
	クラスA(円) 受益証券	14,956	11,147	52,299
	クラスI(円) 受益証券	271	384	107

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) クラスI(円)受益証券は適格機関投資家専用です。

ジャナス・フォーティ・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第12会計年度 (2013年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	370,069	303,637	379,067
	クラスA(円) 受益証券	16,163	22,996	27,189
	クラスI(円) 受益証券	4,354	15,054	9,949
第13会計年度 (2014年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	318,755	309,968	387,854
	クラスA(円) 受益証券	19,891	12,511	34,569
	クラスI(円) 受益証券	3,071	6,602	6,418
第14会計年度 (2015年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	281,099	190,045	478,908
	クラスA(円) 受益証券	12,715	11,067	36,217
	クラスI(円) 受益証券	2,455	4,555	4,318
第15会計年度 (2016年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	70,547	141,636	407,819
	クラスA(円) 受益証券	8,553	17,244	27,526
	クラスI(円) 受益証券	4,300	4,613	4,005
第16会計年度 (2017年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	94,897	225,737	276,978
	クラスA(円) 受益証券	5,885	8,380	25,031
	クラスI(円) 受益証券	2,607	2,270	4,342
第17会計年度 (2018年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	310,629	93,438	494,168
	クラスA(円) 受益証券	21,807	9,662	37,176
	クラスI(円) 受益証券	4,107	4,578	3,872
第18会計年度 (2019年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	146,356	299,518	341,006
	クラスA(円) 受益証券	6,147	13,127	30,197
	クラスI(円) 受益証券	1,814	2,544	3,141
第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	567,137	270,030	638,113
	クラスA(円) 受益証券	54,949	30,249	54,897
	クラスI(円) 受益証券	3,549	5,200	1,490

第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	610,053	295,114	953,180
	クラスA（円） 受益証券	127,940	33,963	148,793
	クラスI（円） 受益証券	2,381	2,081	1,790
	クラスA（豪ドル） 受益証券	423,936	56,183	366,605
	クラスA（NZドル） 受益証券	33,289	3,515	29,484
第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	225,167	188,464	989,857
	クラスA（円） 受益証券	196,003	36,934	307,896
	クラスI（円） 受益証券	522	792	1,520
	クラスA（豪ドル） 受益証券	182,216	65,306	484,655
	クラスA（NZドル） 受益証券	26,610	2,115	54,269
2022年8月1日～ 2023年7月31日	クラスA（米ドル） 受益証券	109,134	150,863	963,108
	クラスA（円） 受益証券	108,364	74,730	303,285
	クラスI（円） 受益証券	312	191	1,629
	クラスA（豪ドル） 受益証券	60,222	43,294	508,456
	クラスA（NZドル） 受益証券	12,903	6,409	49,630

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) クラスI（円）受益証券は適格機関投資家専用です。

(注3) ジャナス・フォーティ・ファンドのクラスA（豪ドル）受益証券及びクラスA（NZドル）受益証券は、2021年7月20日に運用を開始しました。

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	1,584,694	51,543	1,534,289
	クラスA（円） 受益証券	503,730	12,067	491,663
第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	111,542	392,248	1,252,445
	クラスA（円） 受益証券	86,596	68,613	509,646
2022年8月1日～ 2023年7月31日	クラスA（米ドル） 受益証券	32,785	318,342	1,127,319
	クラスA（円） 受益証券	43,390	93,692	462,829

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドは、2021年8月17日に運用を開始しました。

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

会計年度	クラス	販売口数	買戻口数	発行済口数
第12会計年度 (2013年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	378,268	358,100	863,581
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	10,531	22,976	104,124
	クラスI(円) 受益証券	9,327	17,345	27,883
第13会計年度 (2014年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	111,499	373,797	601,283
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	6,309	26,674	83,759
	クラスI(円) 受益証券	4,355	14,394	17,844
第14会計年度 (2015年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	60,138	134,352	527,069
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	2,028	14,970	70,818
	クラスI(円) 受益証券	1,477	13,993	5,329
第15会計年度 (2016年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	30,573	138,859	418,783
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	11,521	19,006	63,333
	クラスI(円) 受益証券	2,069	2,822	4,576
第16会計年度 (2017年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	17,025	81,325	354,483
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	150	10,412	53,071
	クラスI(円) 受益証券	1,663	4,195	2,044
第17会計年度 (2018年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	9,417	47,543	316,357
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	623	6,078	47,616
	クラスI(円) 受益証券	482	2,234	293
第18会計年度 (2019年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	34,804	41,420	309,741
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	2,145	5,566	44,195
	クラスI(円) 受益証券	1,003	323	972

第19会計年度 (2020年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	31,762	39,692	301,812
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	7,630	9,065	42,760
	クラスI(円) 受益証券	1,705	2,285	392
第20会計年度 (2021年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	69,037	71,615	299,887
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	2,451	5,466	39,746
	クラスI(円) 受益証券	2,479	1,526	1,346
第21会計年度 (2022年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	6,988	46,499	259,793
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	1,667	3,101	38,311
	クラスI(円) 受益証券	10	240	1,115
2022年8月1日～ 2023年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	3,381	37,361	243,392
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	2,371	2,156	38,458
	クラスI(円) 受益証券	359	942	534

(注1) 上記の数字は、本邦内における販売口数及び買戻口数並びに発行済口数を表します。本邦外においては、各受益証券は販売されておりません。

(注2) クラスI(円)受益証券は適格機関投資家専用です。

3 【ファンドの経理状況】

- (1) 当ファンドの2023年6月30日に終了した6ヶ月間の日本文の中間財務書類は、アイルランドにおいて一般に公正妥当と認められる会計基準及び1990年ユニット・トラスト法を含むアイルランドの法令に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものです(但し、円換算部分を除きます。)。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」に基づき、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)第76条第4項但し書きの規定の適用によるものです。
- (2) 当ファンドの原文の中間財務書類は、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第1条の3第7項に規定される外国監査法人等をいいます。)の監査を受けておりません。
- (3) 当ファンドの原文の中間財務書類は米ドルで表示されています。日本文の未監査中間財務書類には、2023年7月31日現在における株式会社三菱UFJ銀行公表の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=140.97円)を使用して換算された円換算額が、併記されています。金額は千円単位(単位金額未滿は四捨五入)で表示されています。なお、日本円に換算された金額は、四捨五入のため合計欄の数値が総和と一致しない場合があります。

(1) 【資産及び負債の状況】

財政状態計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産	328,598,096	46,322,474	302,798,141	42,685,454
現金及び外国通貨	354,430	49,964	577,659	81,433
未収金：				
売却投資証券	4,219	595	92,177	12,994
未決済スポット外国為替契約	637	90		
発行ファンド受益証券	2,508,729	353,656	606,984	85,567
管理会社からの未収金				
流動資産合計	331,466,111	46,726,778	304,074,961	42,865,447
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 負債	148,063	20,872	1,075,098	151,557
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨				
購入投資証券	1,855,245	261,534	261,573	36,874
未決済スポット外国為替契約	635	90	102	14
買戻しファンド受益証券	1,188,741	167,577	208,413	29,380
管理会社報酬	134,435	18,951	188,351	26,552
受益者サピス手数料	215,336	30,356	301,539	42,508
会計・管理事務代行・名義書換手数料	22,398	3,157	20,653	2,911
未払費用	47,900	6,752	61,507	8,671
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益 者に帰属する純資産を除く)	3,612,753	509,290	2,117,236	298,467
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純 資産	327,853,358	46,217,488	301,957,725	42,566,980

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・マルチセクター・インカム・ ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産	86,199,424	12,151,533	81,418,216	11,477,526
現金及び外国通貨	18,055	2,545	176,942	24,944
未収金：				
売却投資証券	3,564	502		
未決済スポット外国為替契約				
発行ファンド受益証券	219,132	30,891	126,825	17,879
管理会社からの未収金				
流動資産合計	86,440,175	12,185,471	81,721,983	11,520,348
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 負債	80,588	11,360	564,635	79,597
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨				
購入投資証券	218,926	30,862	124,715	17,581
未決済スポット外国為替契約	206	29	2,010	283
買戻しファンド受益証券	127,347	17,952	4,104	579
管理会社報酬	18,511	2,609	26,155	3,687
受益者サービス手数料	99,722	14,058	140,879	19,860
会計・管理事務代行・名義書換手数料	10,707	1,509	10,697	1,508
未払費用	29,549	4,166	24,953	3,518
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益 者に帰属する純資産を除く)	585,556	82,546	898,148	126,612
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純 資産	85,854,619	12,102,926	80,823,835	11,393,736

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・ハイイ ルド・ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	215,866,173	30,430,654	210,227,388	29,635,755
現金及び外国通貨	212,284	29,926	322,904	45,520
未収金：				
売却投資証券	174,157	24,551	85,919	12,112
未決済スポット外国為替契約	140	20	772	109
発行ファンド受益証券	218,669	30,826	228,915	32,270
管理会社からの未収金				
流動資産合計	216,471,423	30,515,977	210,865,898	29,725,766
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	90,583	12,769	721,627	101,728
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨			29	4
購入投資証券				
未決済スポット外国為替契約			766	108
買戻しファンド受益証券	599,133	84,460	196,421	27,689
管理会社報酬	90,591	12,771	131,259	18,504
受益者サービス手数料	235,800	33,241	341,505	48,142
会計・管理事務代行・名義書換手数料	17,170	2,420	15,854	2,235
未払費用	39,295	5,539	44,737	6,307
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	1,072,572	151,200	1,452,198	204,716
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	215,398,851	30,364,776	209,413,700	29,521,049

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	232,576,934	32,786,370	227,259,808	32,036,815
現金及び外国通貨	152,645	21,518	375,311	52,908
未収金：				
売却投資証券	629,238	88,704	98,116	13,831
未決済スポット外国為替契約	825	116		
発行ファンド受益証券	47,728	6,728	127,211	17,933
管理会社からの未収金				
流動資産合計	233,407,370	32,903,437	227,860,446	32,121,487
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	135,861	19,152	1,382,250	194,856
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	34	5	706	100
購入投資証券				
未決済スポット外国為替契約			1,096	155
買戻しファンド受益証券	888,948	125,315	268,281	37,820
管理会社報酬	96,955	13,668	141,165	19,900
受益者サービス手数料	310,273	43,739	451,726	63,680
会計・管理事務代行・名義書換手数料	17,682	2,493	16,158	2,278
未払費用	39,498	5,568	44,827	6,319
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	1,489,251	209,940	2,306,209	325,106
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	231,918,119	32,693,497	225,554,237	31,796,381

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュ ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産	117,679,657	16,589,301	122,643,021	17,288,987
現金及び外国通貨	171,332	24,153	234,260	33,024
未収金：				
売却投資証券	1,304,739	183,929		
未決済スポット外国為替契約				
発行ファンド受益証券	5,743	810	394,815	55,657
管理会社からの未収金	722	102	722	102
流動資産合計	119,162,193	16,798,294	123,272,818	17,377,769
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 負債	55,734	7,857	752,296	106,051
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨				
購入投資証券			76,871	10,837
未決済スポット外国為替契約			72	10
買戻しファンド受益証券	1,336,492	188,405	302,878	42,697
管理会社報酬	34,103	4,807	54,995	7,753
受益者サービス手数料	162,614	22,924	261,154	36,815
会計・管理事務代行・名義書換手数料	12,180	1,717	11,595	1,635
未払費用	31,215	4,400	30,277	4,268
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益 者に帰属する純資産を除く)	1,632,338	230,111	1,490,138	210,065
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純 資産	117,529,855	16,568,184	121,782,680	17,167,704

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	629,790,827	88,781,613	524,362,563	73,919,391
現金及び外国通貨	190,333	26,831	1,635,845	230,605
未収金：				
売却投資証券	2,109,150	297,327		
未決済スポット外国為替契約	36	5	300	42
発行ファンド受益証券	3,283,283	462,844	1,056,481	148,932
管理会社からの未収金				
流動資産合計	635,373,629	89,568,620	527,055,189	74,298,970
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	546,358	77,020	5,224,078	736,438
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	1	0	1	0
購入投資証券	1,848,552	260,590	449,159	63,318
未決済スポット外国為替契約	53	7	619	87
買戻しファンド受益証券	3,940,518	555,495	636,503	89,728
管理会社報酬	179,844	25,353	232,538	32,781
受益者サービス手数料	849,349	119,733	1,097,861	154,765
会計・管理事務代行・名義書換手数料	33,917	4,781	29,164	4,111
未払費用	64,983	9,161	86,919	12,253
流動負債合計(買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く)	7,463,575	1,052,140	7,756,842	1,093,482
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	627,910,054	88,516,480	519,298,347	73,205,488

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	144,218,499	20,330,482	159,531,558	22,489,164
現金及び外国通貨	16,586	2,338	361,420	50,949
未収金：				
売却投資証券	311,219	43,873	38,585	5,439
未決済スポット外国為替契約	645	91		
発行ファンド受益証券	334,019	47,087	79,828	11,253
管理会社からの未収金	149,533	21,080	231,006	32,565
流動資産合計	145,030,501	20,444,950	160,242,397	22,589,371
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	177,349	25,001	2,189,594	308,667
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	420	59	440	62
購入投資証券	13,787	1,944		
未決済スポット外国為替契約	12	2	215	30
買戻しファンド受益証券	638,422	89,998	102,821	14,495
管理会社報酬	62,755	8,847	94,895	13,377
受益者サービス手数料	213,367	30,078	322,641	45,483
会計・管理事務代行・名義書換手数料	13,704	1,932	12,824	1,808
未払費用	32,358	4,562	32,750	4,617
流動負債合計（買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く）	1,152,174	162,422	2,756,180	388,539
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	143,878,327	20,282,528	157,486,217	22,200,832

注記は財務諸表の一部を構成します。

財政状態計算書

ジャナス・グロバル・ リアルエステート・ファンド	2023年6月30日現在		2022年12月31日現在	
	米ドル	千円	米ドル	千円
流動資産：				
損益を通じて公正価値で測定する金融資産	45,832,801	6,461,050	48,071,197	6,776,597
現金及び外国通貨	23,808	3,356	101,512	14,310
未収金：				
売却投資証券	27,619	3,893	8,500	1,198
未決済スポット外国為替契約			8	1
発行ファンド受益証券	2,972	419	14,012	1,975
管理会社からの未収金				
流動資産合計	45,887,200	6,468,719	48,195,229	6,794,081
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	18,782	2,648	239,487	33,760
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨				
購入投資証券	2,970	419	8,317	1,172
未決済スポット外国為替契約				
買戻しファンド受益証券	140,485	19,804	25,955	3,659
管理会社報酬	17,745	2,502	27,232	3,839
受益者サービス手数料	58,471	8,243	89,152	12,568
会計・管理事務代行・名義書換手数料	8,544	1,204	8,720	1,229
未払費用	26,604	3,750	21,393	3,016
流動負債合計（買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産を除く）	273,601	38,570	420,256	59,243
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	45,613,599	6,430,149	47,774,973	6,734,838

注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	3,153	444		
配当金	5,673,543	799,799	3,493,337	492,456
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産及び負債に係る純利益/(損失)	(4,168,450)	(587,626)	(54,650,000)	(7,704,011)
収益/(費用)合計	1,508,246	212,617	(51,156,663)	(7,211,555)
費用：				
管理会社報酬	389,302	54,880	483,774	68,198
受益者サビス報酬	622,544	87,760	773,786	109,081
監査報酬	6,635	935	6,335	893
会計・管理事務代行・名義書換手数料	19,599	2,763	36,123	5,092
その他費用	34,615	4,880	47,714	6,726
費用合計	1,072,695	151,218	1,347,732	189,990
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	1,072,695	151,218	1,347,732	189,990
運用利益/(損失)	435,551	61,400	(52,504,395)	(7,401,545)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益 クラスA(米ドル) (毎月分配型)				
投資純利益 クラスA(円) (毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への配当合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	435,551	61,400	(52,504,395)	(7,401,545)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・マルチセクター・インカム・ ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	495	70		
配当金				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産及び負債に係る純利益/(損失)	1,415,787	199,583	(17,722,024)	(2,498,274)
収益/(費用)合計	1,416,282	199,653	(17,722,024)	(2,498,274)
費用：				
管理会社報酬	54,612	7,699	80,600	11,362
受益者サ　ビス報酬	294,063	41,454	433,998	61,181
監査報酬	5,625	793	7,029	991
会計・管理事務代行・名義書換手数料	10,692	1,507	26,938	3,797
その他費用	19,426	2,738	17,036	2,402
費用合計	384,418	54,191	565,601	79,733
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	384,418	54,191	565,601	79,733
運用利益/(損失)	1,031,864	145,462	(18,287,625)	(2,578,006)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益　クラスA(米ドル) (毎月分配型)				
投資純利益　クラスA(円) (毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への配当合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	1,031,864	145,462	(18,287,625)	(2,578,006)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・ハイイ ルド・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	2,128	300		
配当金	6,626,578	934,149	5,836,073	822,711
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	2,478,921	349,453	(53,624,567)	(7,559,455)
収益/(費用)合計	9,107,627	1,283,902	(47,788,494)	(6,736,744)
費用：				
管理会社報酬	268,770	37,889	316,926	44,677
受益者サービス報酬	698,542	98,473	823,752	116,124
監査報酬	6,205	875	5,656	797
会計・管理事務代行・名義書換手数料	16,209	2,285	30,669	4,323
その他費用	27,604	3,891	33,209	4,681
費用合計	1,017,330	143,413	1,210,212	170,604
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	1,017,330	143,413	1,210,212	170,604
運用利益/(損失)	8,090,297	1,140,489	(48,998,706)	(6,907,348)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益 クラスA(米ドル) (毎月分配型)	(1,001,566)	(141,191)	(1,139,948)	(160,698)
投資純利益 クラスA(円) (毎月分配型)	(666,850)	(94,006)	(569,884)	(80,337)
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	(1,668,416)	(235,197)	(1,709,832)	(241,035)
運用による純資産の純増加/(減少)額	6,421,881	905,293	(50,708,538)	(7,148,383)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	1,855	261		
配当金				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産及び負債に係る純利益/(損失)	16,305,143	2,298,536	(53,087,176)	(7,483,699)
収益/(費用)合計	16,306,998	2,298,798	(53,087,176)	(7,483,699)
費用：				
管理会社報酬	287,450	40,522	322,342	45,441
受益者サ ビス報酬	919,665	129,645	1,031,052	145,347
監査報酬	6,273	884	5,568	785
会計・管理事務代行・名義書換手数料	16,920	2,385	32,527	4,585
その他費用	29,015	4,090	31,102	4,384
費用合計	1,259,323	177,527	1,422,591	200,543
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	1,259,323	177,527	1,422,591	200,543
運用利益/(損失)	15,047,675	2,121,271	(54,509,767)	(7,684,242)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益 クラスA(米ドル) (毎月分配型)				
投資純利益 クラスA(円) (毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への配当合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	15,047,675	2,121,271	(54,509,767)	(7,684,242)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュ ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	1,493	210		
配当金				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産及び負債に係る純利益/(損失)	5,729,114	807,633	(25,314,370)	(3,568,567)
収益/(費用)合計	5,730,607	807,844	(25,314,370)	(3,568,567)
費用：				
管理会社報酬	107,320	15,129	122,961	17,334
受益者サ　　ビス報酬	506,343	71,379	579,915	81,751
監査報酬	5,789	816	5,108	720
会計・管理事務代行・名義書換手数料	12,608	1,777	26,030	3,669
その他費用	20,576	2,901	20,485	2,888
費用合計	652,636	92,002	754,499	106,362
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	652,636	92,002	754,499	106,362
運用利益/(損失)	5,077,971	715,842	(26,068,869)	(3,674,928)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益　クラスA(米ドル) (毎月分配型)				
投資純利益　クラスA(円) (毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への配当合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	5,077,971	715,842	(26,068,869)	(3,674,928)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	6,556	924		
配当金				
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産及び負債に係る純利益/(損失)	122,769,007	17,306,747	(267,781,825)	(37,749,204)
収益/(費用)合計	122,775,563	17,307,671	(267,781,825)	(37,749,204)
費用：				
管理会社報酬	514,588	72,541	549,546	77,469
受益者サピス報酬	2,425,534	341,928	2,589,574	365,052
監査報酬	7,716	1,088	6,975	983
会計・管理事務代行・名義書換手数料	30,159	4,252	51,074	7,200
その他費用	55,184	7,779	71,231	10,041
費用合計	3,033,181	427,588	3,268,400	460,746
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	3,033,181	427,588	3,268,400	460,746
運用利益/(損失)	119,742,382	16,880,084	(271,050,225)	(38,209,950)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益 クラスA(米ドル) (毎月分配型)				
投資純利益 クラスA(円) (毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への配当合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	119,742,382	16,880,084	(271,050,225)	(38,209,950)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息	925	130		
配当金	406	57		
損益を通じて公正価値で測定する金融資産及び負債に係る純利益/(損失)	280,812	39,586	(32,189,727)	(4,537,786)
収益/(費用)合計	282,143	39,774	(32,189,727)	(4,537,786)
費用：				
管理会社報酬	188,026	26,506	216,559	30,528
受益者サービス報酬	639,287	90,120	736,300	103,796
監査報酬	5,926	835	6,987	985
会計・管理事務代行・名義書換手数料	13,803	1,946	32,124	4,529
その他費用	22,481	3,169	24,780	3,493
費用合計	869,523	122,577	1,016,750	143,331
費用補填の控除	(465,388)	(65,606)	(539,281)	(76,022)
費用補填考慮後純費用	404,135	56,971	477,469	67,309
運用利益/(損失)	(121,992)	(17,197)	(32,667,196)	(4,605,095)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益 クラスA(米ドル) (毎月分配型)				
投資純利益 クラスA(円) (毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への配当合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	(121,992)	(17,197)	(32,667,196)	(4,605,095)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。
注記は財務諸表の一部を構成します。

包括利益計算書

ジャナス・グロバル・
リアルエステート・ファンド

2023年6月30日に終了した期間 2022年6月30日に終了した期間

	米ドル	千円	米ドル	千円
投資収益：				
利息				
配当金	714,615	100,739	556,205	78,408
損益を通じて公正価値で測定する金融 資産及び負債に係る純利益/(損失)	(756,280)	(106,613)	(14,061,989)	(1,982,319)
収益/(費用)合計	(41,665)	(5,874)	(13,505,784)	(1,903,910)
費用：				
管理会社報酬	54,984	7,751	72,124	10,167
受益者サービス報酬	178,583	25,175	234,184	33,013
監査報酬	5,463	770	4,837	682
会計・管理事務代行・名義書換手数料	9,412	1,327	22,153	3,123
その他費用	14,786	2,084	12,991	1,831
費用合計	263,228	37,107	346,289	48,816
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	263,228	37,107	346,289	48,816
運用利益/(損失)	(304,893)	(42,981)	(13,852,073)	(1,952,727)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への配当：				
投資純利益 クラスA(米ドル) (四半期分配型)	(51,523)	(7,263)	(58,117)	(8,193)
投資純利益 クラスA(円) (四半期分配型)	(4,302)	(606)	(5,096)	(718)
買戻可能受益証券の受益者への配当合計	(55,825)	(7,870)	(63,213)	(8,911)
運用による純資産の純増加/(減少)額	(360,718)	(50,850)	(13,915,286)	(1,961,638)

損益は、継続事業からの損益のみです。包括利益計算書に計上されている損益以外に、損益はありませんでした。

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・フレキシブル・インカム・ ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	435,551	61,400	(52,504,395)	(7,401,545)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	42,472,486	5,987,346	13,021,398	1,835,626
受益証券買戻し	(17,012,404)	(2,398,239)	(76,022,064)	(10,716,830)
資本取引による純増加/(減少)額	25,460,082	3,589,108	(63,000,666)	(8,881,204)
純資産の純増加/(減少)額	25,895,633	3,650,507	(115,505,061)	(16,282,748)
純資産：				
期首	301,957,725	42,566,980	448,742,936	63,259,292
期末	327,853,358	46,217,488	333,237,875	46,976,543

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・マルチセクター・インカム・ ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	1,031,864	145,462	(18,287,625)	(2,578,006)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	9,828,734	1,385,557	3,473,007	489,590
受益証券買戻し	(5,829,814)	(821,829)	(42,782,635)	(6,031,068)
資本取引による純増加/(減少)額	3,998,920	563,728	(39,309,628)	(5,541,478)
純資産の純増加/(減少)額	5,030,784	709,190	(57,597,253)	(8,119,485)
純資産：				
期首	80,823,835	11,393,736	151,083,518	21,298,244
期末	85,854,619	12,102,926	93,486,265	13,178,759

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・ハイイ ルド・ファンド	2023年 6 月30日に終了した期間		2022年 6 月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	6,421,881	905,293	(50,708,538)	(7,148,383)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	11,546,807	1,627,753	13,550,450	1,910,207
受益証券買戻し	(11,983,537)	(1,689,319)	(34,864,577)	(4,914,859)
資本取引による純増加/(減少)額	(436,730)	(61,566)	(21,314,127)	(3,004,652)
純資産の純増加/(減少)額	5,985,151	843,727	(72,022,665)	(10,153,035)
純資産：				
期首	209,413,700	29,521,049	288,036,949	40,604,569
期末	215,398,851	30,364,776	216,014,284	30,451,534

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・バランス・ファンド	2023年 6 月30日に終了した期間		2022年 6 月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	15,047,675	2,121,271	(54,509,767)	(7,684,242)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	9,126,081	1,286,504	36,415,084	5,133,434
受益証券買戻し	(17,809,874)	(2,510,658)	(34,774,447)	(4,902,154)
資本取引による純増加/(減少)額	(8,683,793)	(1,224,154)	1,640,637	231,281
純資産の純増加/(減少)額	6,363,882	897,116	(52,869,130)	(7,452,961)
純資産：				
期首	225,554,237	31,796,381	286,722,539	40,419,276
期末	231,918,119	32,693,497	233,853,409	32,966,315

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・ストラテジック・バリュ ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	5,077,971	715,842	(26,068,869)	(3,674,928)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	3,162,408	445,805	22,217,561	3,132,010
受益証券買戻し	(12,493,204)	(1,761,167)	(20,959,833)	(2,954,708)
資本取引による純増加/(減少)額	(9,330,796)	(1,315,362)	1,257,728	177,302
純資産の純増加/(減少)額	(4,252,825)	(599,521)	(24,811,141)	(3,497,627)
純資産：				
期首	121,782,680	17,167,704	145,623,632	20,528,563
期末	117,529,855	16,568,184	120,812,491	17,030,937

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・フォーティ・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	119,742,382	16,880,084	(271,050,225)	(38,209,950)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	40,367,173	5,690,560	150,101,085	21,159,750
受益証券買戻し	(51,497,848)	(7,259,652)	(70,953,244)	(10,002,279)
資本取引による純増加/(減少)額	(11,130,675)	(1,569,091)	79,147,841	11,157,471
純資産の純増加/(減少)額	108,611,707	15,310,992	(191,902,384)	(27,052,479)
純資産：				
期首	519,298,347	73,205,488	709,801,705	100,060,746
期末	627,910,054	88,516,480	517,899,321	73,008,267

注記は財務諸表の一部を構成します。

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	(121,992)	(17,197)	(32,667,196)	(4,605,095)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	2,855,036	402,474	13,187,057	1,858,979
受益証券買戻し	(16,340,935)	(2,303,582)	(19,682,457)	(2,774,636)
資本取引による純増加/(減少)額	(13,485,899)	(1,901,107)	(6,495,400)	(915,657)
純資産の純増加/(減少)額	(13,607,890)	(1,918,304)	(39,162,596)	(5,520,751)
純資産：				
期首	157,486,217	22,200,832	197,336,610	27,818,542
期末	143,878,327	20,282,528	158,174,014	22,297,791

買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド	2023年6月30日に終了した期間		2022年6月30日に終了した期間	
	米ドル	千円	米ドル	千円
運用による純資産の純増加/(減少)額	(360,717)	(50,850)	(13,915,286)	(1,961,638)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	623,317	87,869	1,239,568	174,742
受益証券買戻し	(2,423,974)	(341,708)	(5,487,289)	(773,543)
資本取引による純増加/(減少)額	(1,800,657)	(253,839)	(4,247,721)	(598,801)
純資産の純増加/(減少)額	(2,161,374)	(304,689)	(18,163,007)	(2,560,439)
純資産：				
期首	47,774,973	6,734,838	72,095,960	10,163,367
期末	45,613,599	6,430,149	53,932,953	7,602,928

注記は財務諸表の一部を構成します。

[次へ](#)

財務諸表に対する注記

1 一般事項

ジャナス・セレクション(以下「当トラスト」という。また、当トラストの有する8つのファンドを以下「ファンド」という。)は、AIFルールブックの第1章に従い、アイルランド中央銀行からRIAIFとして認可を受けています。管理会社は、オルタナティブ投資ファンド運営者(以下「AIFM」という。)としてルクセンブルクAIFM法に従い、ルクセンブルク金融監督委員会(Commission de Surveillance du Secteur Financier、以下「CSSF」という。)から認可を受けており、当トラストのAIFMです。AIFMは、オルタナティブ投資ファンド運用指令(以下「AIFMD」という。)を順守する義務を負い、この義務には、様々な組織的な要件を満たし、事業行為規範に従うこと、活動プログラム、様々な方針や手続(リスク管理、流動性管理及び報酬等の分野に関するもの)を採用及び実施すること、並びに現在の資本の維持、報告及び透明性の義務を順守することが含まれますが、これらに限定されません。

2 会計方針

財務諸表作成の基礎

2023年6月30日に終了した会計期間の本中間財務諸表は、財務報告基準第102号「英国及びアイルランドにおいて適用される財務報告基準」に付随する中間報告に対する報告基準である財務報告基準第104号「中間財務報告」(以下「FRS第104号」という。)及び1990年ユニット・トラスト法に準拠して作成されております。

主要な会計方針及び見積りの手法は、前年度の監査済年次財務諸表に適用されたものと一致しています。

3 関連当事者間取引

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー(以下「JHIESA」という。)は、当トラストの全般的な管理について責任を負っており、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・インターナショナル・リミテッド(以下「JHIIL」という。)をファンドの投資顧問及び総販売会社に選任しました。JHIILは、英国金融行動監視機構(以下「FCA」という。)により規制を受ける、イングランド及びウェールズの法律に基づいて設立された企業です。間接的にJHIILを所有しているジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・US・エルエルシー(以下「JHIUS」という。)は、最終的にはジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーにより所有されています。これらの関連当事者の報酬の取り決めに変更はありません。関連当事者、取締役あるいは重大な利害関係のある当事者との取引は全て、通常業務の一環として、通常の商業取引の条件で行われています。

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・UK・リミテッド(以下「JHIUKL」という。)は、販売契約に従って受益証券の販売を促進し、販売し、その他の方法で販売を支援する総販売会社に選任されました。

ファンドは、その資産の大部分を、ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーのグループ内の投資顧問会社が運用するジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド・ピーエルシーのファンドに投資を行います。2023年6月30日現在、各ファンドが保有するアンダーライニング・ファンドの投資の価値は、投資有価証券明細表に開示されています。

管理会社の取締役報酬

2023年6月30日に終了した会計期間において、当トラストからは取締役報酬の支払いは発生していません。

管理会社報酬

AIFMでもある管理会社は、各ファンドの資産から管理会社報酬を受け取る権利を有しています。かかる管理会社報酬は、各ファンドの純資産価額に対する一定の割合として日々計算及び計上され、1ヶ月毎に後払いされます。

ジャナス・フォーティ・ファンド、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド及びジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドを除く各ファンドについて、管理会社報酬はファンドの純資産価額の年率0.25%を超過しないものとされています。ジャナス・フォーティ・ファンド、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド及びジャナス・マルチセクター・インカム・ファンドについて、管理会社報酬は、各ファンドのそれぞれ0.18%、0.23%及び0.13%を超過しないものとされています。管理会社は、ファンドから受領した管理会社報酬の中から、投資顧問会社であるJHILLの報酬を支払います。管理会社報酬は、包括利益計算書に個別の表示科目として開示されています。

受益者サービス報酬

クラスA受益証券、クラスB受益証券及びクラスV受益証券に関する受益者サービス報酬(年率)は、各ファンドの資産から、該当するクラスに帰属するファンドの平均日次純資産価額の年率0.85%を上限として、総販売会社であるJHILLに支払われます。ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド及びジャナス・ハイイールド・ファンドの受益者サービス報酬は、各ファンドにつきそれぞれ最大0.80%、0.40%及び0.65%の利率で支払われます。受益者サービス報酬は、日々計算され、1ヶ月毎に後払いされます。受益者サービス報酬は、包括利益計算書に個別の表示科目として開示されています。

販売会社報酬

クラスB受益証券に関する販売会社報酬は、各ファンドの資産から、該当するクラスに帰属するファンドの平均日次純資産価額の年率0.50%を上限として、総販売会社であるJHILLに支払われます。販売会社報酬は、日々計算され、1ヶ月毎に後払いされます。販売会社報酬は、包括利益計算書に個別の表示科目として開示されています。2023年6月30日に終了した会計期間に計上された販売会社報酬の該当はありませんでした。

ファンドの費用の上限

管理会社は、会計期間中に各受益証券クラスに配分されたファンドに関する管理事務代行報酬、受託報酬及び立替費用の合計(管理会社報酬、管理会社及びJHILの立替費用、受益者サービス報酬及び販売会社報酬、並びにアンダーライニング・ファンドにより発生したあらゆる手数料を除く)が、いずれのファンドについても各クラスに帰属する日次総純資産価額の0.25%を超えないようにするために必要な範囲において、管理会社報酬の全部又は一部を権利放棄することに同意しています。目論見書の規定では、かかる超過額は、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド、ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド及びジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンドを除いて、翌会計期間に(過年度に関連するかかる未払超過額と併せて)繰り越すことができるとされています。ただし、かかる繰越額は、関連する会計期間に適用される費用の上限の対象となります。その結果生じる偶発負債は、ファンドが将来の繰越費用について請求される可能性が現時点では高くないと投資顧問会社が判断したため、開示されていません。ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンドに関しては、管理会社が規定するファンドの上限を超える手数料及び費用は、翌会計期間に繰り越すことはできません。また、JHILは当該ファンドの費用合計の上限を超えないようにするために必要な範囲において、当該ファンドに関する運用報酬の一部を権利放棄する予定です。ファンドの費用の上限に関する詳細は、包括利益計算書の「費用補填の控除」として表示されています。管理会社は運用報酬の放棄を撤回し、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンドについて、クラスAで0.18%、クラスIで0.25%の新しい運用報酬率に合意しました。

アンダーライニング・ファンドには、一定の手数料及び費用が課されますが、これは費用の上限によって制限されています。2023年6月30日に終了した会計期間及び2022年12月31日終了会計年度にアンダーライニング・ファンドに適用される費用の上限は、以下の通りです。

ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド・ピーエルシー アンダーライニング・ファンド	費用の上限(%)	シェアクラス
ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド	0.80	I1 m USD
ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド	0.95	I2 USD
ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド	0.90	I1 m USD
ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド	1.05	I2 USD
ジャナス・ヘンダーソン・USモール・ミッド・キャップ・バリュー・ファンド	1.20	I2 USD
ジャナス・ヘンダーソン・USフォーティ・ファンド	1.20	I2 USD
ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド	1.75	I2 USD
ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・エクイティ・インカム・ファンド	1.25	I1 q USD

管理会社の取締役は、()管理会社が当トラストに関して、JHIL、受託会社及び/又は代理人あるいはこれらのグループ会社(以下「関連当事者」という。)と行う取引が、独立当事者間の取引条件で行われ、当該取引が受益者にとって最も有利な取引であることを確保するために、(文書化された手順によって明示された)取決めがあり、また()当期において締結された、管理会社が当トラストに関して関連当事者と行った全ての取引が、独立当事者間の取引条件で行われ、受益者にとって最も有利な取引であったと確信しています。

管理事務代行会社に対して発生した支払報酬は、包括利益計算書に個別の表示科目として開示されています。受託会社に対して発生した支払報酬は、包括利益計算書のその他費用に含まれています。

4 税金

当トラストは、1997年税連結法(改正)の第739B条に規定される投資会社としての資格を有しています。そのため、当トラストの収益又は利益には、通常アイルランドの税金が課税されません。

当トラストに課税事由が発生した場合には、アイルランドの税金が発生する可能性があります。課税事由には、受益者への分配金の支払、あるいは受益証券の現金化、中止、買戻しによる換金又は譲渡及び受益証券のそれぞれの取得から8年目の期末時点における受益証券保有数などが含まれます。税金は、課税事由の発生時に差し引かれます。以下の事項に該当する課税事由に関しては、アイルランドの税金は発生しません。

- a) 課税事由の発生時にアイルランドの居住者でない受益者及び税務上アイルランドに通常居住していない受益者。ただし、当トラストが1997年税連結法(改正)の条項に準拠した適切で有効な宣言書を保有している、又は適切な宣言書がない場合には当トラストが総額を支払うことをアイルランド国税局に承認されていること。
- b) 当トラストに必要な署名済みの法定宣言書を提出した、特定の免税となるアイルランドに居住する投資家。

課税事由について当トラストに納税義務が生じた場合、当該課税額を支払うために、当トラストは当該課税事由から発生する支払いから適切な税額に等しい金額を控除することができ、及び/もしくは該当する場合には、受益者もしくは実質受益者が保有する受益証券の必要数を割り当てるもしくは消却することができます。当該受益者は、当トラストが課税事由の発生により課税されることにより、当トラストに損失が生じないよう、当トラストを補償します。

当トラストが保有する投資有価証券により受領した配当金、利息及びキャピタル・ゲイン(ある場合)は、当該国で課税される源泉税などの課税対象となる可能性があり、かかる課税は当トラスト又は受益者に還付されない場合があります。

5 現金預金

全ての現金残高は、2023年6月30日に終了した会計期間及び2022年12月31日終了会計年度においては、保管受託会社に保管されていました。銀行当座借越は、アンダーライニング・ファンドの取引のタイミングにより計上され、決済時に清算されます。

6 ソフト・コミッション契約

投資顧問会社は、内部及び外部のリサーチを利用して、その意思決定について情報提供することができます。2023年6月30日に終了した会計期間及び2022年12月31日終了会計年度において、ソフト・コミッション契約はありませんでした。投資顧問会社は当該リサーチ使用料を自己の費用として決済しています。

7 効率的なポートフォリオの運用

ファンドは、ジャナス・フォーティ・ファンド、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンドのクラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンドのそれぞれのクラスI(円)受益証券並びにジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA(円)受益証券(毎月分配型)の場合を除き、効率的なポートフォリオの運用及び通貨リスクのヘッジ目的で、格付の高い専門金融機関と、「店頭」契約ベースで通貨の先渡売買及び為替取引を行う場合があります。当中間報告期間において、ファンドは、ジャナス・フォーティ・ファンド、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンドのクラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンドのそれぞれのクラスI(円)受益証券、並びにジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA(円)受益証券(毎月分配型)の場合を除き、特定の受益証券の円クラスの価額をヘッジするために先渡為替取引を締結しました。2023年6月30日現在の未決済デリバティブ・ポジションは、関連するファンドの投資有価証券明細表に開示されています。2023年6月30日現在の保有総額も投資有価証券明細表に含まれています。

8 為替レート

下記の為替レートは、2023年6月30日現在及び2022年12月31日現在の米ドル以外の通貨建ての資産及び負債の米ドルへの換算に使用されています。

	2023年6月30日現在	2022年12月31日現在
豪ドル	1.5012	1.4688
ユーロ	0.9164	0.9342
日本円	144.2950	131.2400
ニュージーランド・ドル	1.6295	1.5751

9 リスク要因及びその他の特別な検討事項

目論見書に記載されている投資目標を達成するため、各ファンドはジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド・ピーエルシーの対応するアンダーライニング・ファンドにのみ投資を行います。リスクの監視及び管理活動は全て、アンダーライニング・ファンドに対して行われています。

FRS第102号により要求されるリスクの評価及び監視に関する詳細は、添付のジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンド・ピーエルシーの財務諸表の注記14（訳者注：原文）に記載されています。

投資リスク

各ファンドは、対応するアンダーライニング・ファンドへの投資を行います。そのため、各ファンドの投資家は、関連する各アンダーライニング・ファンドが保有する投資ポジションに係るリスクの対象となります。

ファンド又はアンダーライニング・ファンドが投資目標を達成するという保証はありません。異なる国々の企業及び政府によって発行された異なる通貨建ての投資有価証券は一定のリスクを伴っており、受益証券の価額の下落を招く可能性もあります。受益証券の価額は、アンダーライニング・ファンドが投資する有価証券の資本価値の変動の結果として、アンダーライニング・ファンドの価額とともに上昇又は下落する可能性があります。

為替リスク

ジャナス・フォーティ・ファンド、ジャナス・バランス・ファンド、ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド、ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド、ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド、ジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)及びジャナス・ハイイールド・ファンドのクラスA(円)受益証券(毎月分配型)はクラスレベルでのヘッジを行わないため、このクラスに対する投資は為替リスクにさらされる可能性があります。

ファンドは、豪ドル、ニュージーランド・ドル及び円クラスの為替リスクのヘッジに努めるものの(上記で開示したものを除きます)、豪ドル、ニュージーランド・ドル及び円クラスの価額が米ドルに対する豪ドル、ニュージーランド・ドル及び円の水準によって影響を受けないという保証は一切できません。

信用リスク

各ファンドは、アンダーライニング・ファンドが取引を行う取引相手の信用リスクにさらされており、結果として、決済不履行のリスクも負うこととなります。アンダーライニング・ファンドは、認可を受けた、信用できる取引所で、複数のカウンターパーティと取引を行うことにより、信用リスクの集中を最小限に抑えています。

ファンドの資産は全て、アンダーライニング・ファンドが保有する金融デリバティブ商品を除いて、現在のところ、J.P.モルガンの預託ネットワーク内に保護預けされています。受託会社の破産又は倒産により、ファンドの受託会社に係る権利行使が遅延又は制限される場合があります。管理会社は、受託会社の信用の質及び財政状態を監視することにより、当該リスクを監視しています。

2023年6月30日の保管受託会社の信用格付けはA+（2022年12月31日：A+）です。先渡為替予約のカウンターパーティはJ.P.モルガンです。2023年6月30日のJ.P.モルガンの信用格付けはA+（2022年12月31日：A+）です。

流動性リスク

管理会社は、当トラストに関して適切な流動性管理システムを採用し、ファンドの流動性リスクを監視し、ファンドの投資の流動性プロファイルによって当トラストが通常の状態において償還請求を満たすことを可能にする文書化された手順を採用しています。さらに、管理会社が例外的な状況において当トラストの流動性を管理することを可能にする手順があります。

全てのファンドについて、管理会社は、営業日に買い戻されたファンドの受益証券(あるファンドから他のファンドの受益証券への転換の一環として買い戻された受益証券を含む)の数を当該ファンドの発行されている総受益証券数の10%以内に制限する権利を有しています。この場合、この制限は当該営業日に当該ファンドの受益証券の換金(買戻し)を希望している全ての受益者に対し比例して適用されるため、当該受益証券のうち買戻しが許容される割合で実現することとなります。買い戻されてはいないが、買い戻される予定であった受益証券は、翌営業日に換金(買戻し)を請求されたものとみなされ、当初請求していた受益証券全ての換金(買戻し)が終了するまで、その翌営業日に買戻換金(買戻)されていき、当該営業日に残存する受益証券はその日の1口当たりの純資産価格で評価されます(換金(買戻し)を行う受益者には、当該営業日の受益証券1口当たりの純資産価格が変動するリスクがあります)。翌営業日には、繰り延べられた換金(買戻し)請求がその後の換金(買戻し)請求に優先し、換金(買戻し)請求が受領された順番に処理されます。換金(買戻し)請求がそのように繰り延べられる場合は、管理会社は影響を受ける受益者に通知します。

換金(買戻し)請求中には、受益者の保有する当該受益証券を換金(買戻し)又は交換する権利も同様に停止されますが、停止期間中に受益者は保留中の換金(買戻し)請求を取り下げることができます。

当トラストにおいては、2023年6月30日に終了した会計期間及び2022年12月31日終了会計年度に換金(買戻し)請求の取り下げはありませんでした。

公正価値の見積り

FRS第102号では、各ファンドは、測定を行う際に使用されたインプットの重要性を反映する公正価値ヒエラルキーを用いて投資を分類することが要求されています。財政状態計算書において公正価値で保有されている金融商品については、ファンドは、金融商品の各クラスについて、公正価値測定が区分される以下の公正価値ヒエラルキーのレベルに係る分析を開示するよう要求されています。公正価値測定は、公正価値測定全体に重要な最低レベルのインプットに基づいて、その全体が区分されています。公正価値ヒエラルキーは以下のレベルに分けられます。

レベル1 - 同一の資産又は負債の活発な市場における相場価格(無調整)。

レベル2 - レベル1に含まれる相場価格以外の重要な観察可能なインプットを用いて決定される価格。観察可能なインプットとは、市場参加者が有価証券の価格を決定する際に利用する仮定を反映したインプットで、報告企業から独立した情報源から得た市場データに基づいています。

レベル3 - 重要な観察不能なインプットを用いて決定される価格。観察不能なインプットとは、相場価格又は観察可能なインプットが入手可能でない、あるいは関連性が低いと考えられる場合(例えば、期末時点で投資に関する市場取引がほとんどない、又は市場取引がない場合)、市場参加者が有価証券の価格を決定する際に使用するファクターに関する報告企業独自の仮定を反映したインプットであり、そのような状況において入手可能な最善の情報に基づくものです。

公正価値測定に対する特定のインプットの重要性の全体としての評価には、資産又は負債に特有の要素の判断及び検討が要求されます。アンダーライニング・ファンド及び先渡為替予約はレベル2とされます。2023年6月30日に終了した会計期間において異なるレベル間の振替はありませんでした(2022年12月31日:なし)。

10 純資産の比較

	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	純資産 (米ドル)	1口当たり 純資産価格 (現地通貨)	純資産 (米ドル)	1口当たり 純資産価格 (現地通貨)	純資産 (米ドル)	1口当たり 純資産価格 (現地通貨)
ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド						
クラスA(豪ドル・ヘッジ)受益証券	8,483,603	83.73	4,323,595	83.48	4,096,009	98.74
クラスA(円)受益証券	21,795,778	12,500.00	17,306,241	12,720.00	19,633,775	15,310.00
クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	1,005,104	84.96	979,899	84.20	627,758	98.91
クラスA(米ドル)受益証券	296,462,253	192.92	279,174,740	190.80	424,272,053	223.68
クラスI(円)受益証券	106,620	22,510.00	173,250	20,209.00	113,341	20,682.00
ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド						
クラスA(豪ドル・ヘッジ)受益証券	4,195,887	87.80	4,050,707	85.82	6,237,550	99.51
クラスA(円)受益証券	11,886,730	8,882.00	8,974,019	8,854.00	21,557,413	10,416.00
クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	932,350	89.23	851,741	86.68	932,524	99.71
クラスA(米ドル)受益証券	68,839,652	94.05	66,947,368	91.22	122,356,031	104.76
ジャナス・ハイイールド・ファンド						
クラスA(円)(毎月分配型)受益証券	25,922,396	10,220.00	25,166,072	9,098.00	25,676,992	9,965.00
クラスA(円)受益証券	16,064,399	17,614.00	12,636,434	17,252.00	18,400,752	21,031.00
クラスA(米ドル)(毎月分配型)受益証券	37,090,679	73.09	40,704,148	71.47	59,190,832	89.19
クラスA(米ドル)受益証券	136,239,590	262.65	130,828,461	250.61	184,682,624	298.39
クラスI(円)受益証券	81,787	30,426.00	78,585	26,319.00	85,749	27,288.00
ジャナス・バランス・ファンド						
クラスA(円)受益証券	23,841,254	22,061.00	22,559,188	20,938.00	23,126,866	26,095.00
クラスA(米ドル)受益証券	208,045,571	319.56	202,963,004	295.63	263,559,091	358.90
クラスI(円)受益証券	31,294	43,404.00	32,045	36,377.00	36,582	38,400.00

	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	純資産 (米ドル)	1口当たり 純資産価格 (現地通貨)	純資産 (米ドル)	1口当たり 純資産価格 (現地通貨)	純資産 (米ドル)	1口当たり 純資産価格 (現地通貨)
ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド						
クラスA(円)受益証券	10,107,160	27,467.00	11,446,945	26,698.00	10,144,240	30,680.00
クラスA(米ドル)受益証券	107,390,239	375.33	110,274,051	356.46	135,358,857	398.14
クラスI(円)受益証券	32,456	43,749.00	61,684	37,645.00	120,535	36,567.00
ジャナス・フォーティ・ファンド						
クラスA(豪ドル・ヘッジ)受益証券	28,562,380	83.50	22,250,624	67.43	28,449,823	106.33
クラスA(円)受益証券	82,429,764	39,248.00	75,323,923	32,102.00	65,102,846	50,303.00
クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	2,695,645	85.42	2,357,512	68.42	2,172,265	106.52
クラスA(米ドル)受益証券	513,352,781	530.48	418,721,842	423.06	612,931,633	643.12
クラスI(円)受益証券	869,484	77,021.00	644,446	55,652.00	1,145,138	73,574.00
ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド						
クラスA(円)受益証券	30,752,388	9,389.00	36,487,856	9,396.00	42,976,615	10,055.00
クラスA(米ドル)受益証券	113,125,939	99.16	120,998,361	96.61	154,359,995	100.68
ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド						
クラスA(円)(四半期分配型)受益証券	3,354,797	12,600.00	3,771,493	12,920.00	5,992,157	17,342.00
クラスA(米ドル)(四半期分配型)受益証券	42,165,340	168.85	43,809,482	168.68	65,801,517	219.90
クラスI(円)受益証券	93,462	25,247.00	193,998	22,831.00	302,286	25,843.00

11 受益証券の資本取引

議決権：各受益者は、投票により受益者の表決に付された当トラストに関する事項について、各受益証券(議決権を有しない単位未満の受益証券は除外する)につき1議決権を与えられています。各受益者は、かかる集會に本人又は代理人により出席し、議決権を行使することができます。当トラスト又はファンドについて行使された議決権の50%以上が書面によって承認した決議は、いかなる目的においても、当トラスト又はファンドの正式に承認された通常決議として取り扱われるものとします。特定のファンドのみに影響を与える事項については、当該ファンドの受益者のみが議決権を行使する権利を有しています。上記の規則は、ファンドにおけるあらゆる種類の集會に対して同様に適用されるものとします。

買戻可能受益証券：受益者は、営業日に受益証券の全部又は一部の換金（買戻し）を請求する場合があります。ファンド又は受益証券クラスにおける受益者の保有額が、換金（買戻し）によって当該受益証券の最低当初投資額を下回る場合、管理会社又は管理事務代行会社はかかるファンド又は受益証券クラスにおける受益者の保有額を全て買い戻すことができます。全てのファンドについて、管理会社は、営業日に買い戻されたファンドの受益証券（あるファンドから他のファンドの受益証券への転換の一環として買い戻された受益証券を含む）の数を当該ファンドの発行されている総受益証券数の10%以内に制限する権利を有しています。この場合、この制限は当該営業日に当該ファンドの受益証券の換金（買戻し）を希望している全ての受益者に対し比例して適用されるため、当該受益証券のうち買戻しが許容される割合で実現することとなります。買い戻されてはいたないが、買い戻される予定であった受益証券は、翌営業日に換金（買戻し）を請求されたものとみなされ、当初請求していた受益証券全ての換金（買戻し）が終了するまで、その翌営業日に買戻換金（買戻）されていき、当該営業日に残存する受益証券はその日の1口当たりの純資産価格で評価されます（換金（買戻し）を行う受益者には、当該営業日の受益証券1口当たりの純資産価格が変動するリスクがあります）。翌営業日には、繰り延べられた換金（買戻し）請求がその後の換金（買戻し）請求に優先し、換金（買戻し）請求が受領された順番に処理されます。

2023年6月30日に終了した会計期間における各ファンドの受益証券の発行及び換金（買戻し）に関する詳細は、以下の通りです。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	クラスA(豪ドル・ヘッジ)受益証券	クラスA(円)受益証券	クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	クラスA(米ドル)受益証券	クラスI(円)受益証券
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	76,065	178,561	18,330	1,463,153	1,125
受益証券の発行	85,999	79,010	947	154,854	
受益証券買戻し	(9,970)	(5,972)		(81,266)	(442)
期末	152,094	251,599	19,277	1,536,741	683

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

	クラスA(豪ドル・ヘッジ)受益証券	クラスA(円)受益証券	クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	クラスA(米ドル)受益証券
	口数	口数	口数	口数
期首	69,329	133,024	15,477	733,932
受益証券の発行	7,876	65,885	1,599	52,972
受益証券買戻し	(5,462)	(5,802)	(50)	(54,929)
期末	71,743	193,107	17,026	731,975

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	クラスA(円) (毎月分配型)受益証券	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) (毎月分配型)受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	363,034	96,128	569,495	522,044	392
受益証券の発行	16,613	39,002	12,722	16,535	
受益証券買戻し	(13,669)	(3,529)	(74,725)	(19,875)	(4)
期末	365,978	131,601	507,492	518,704	388

ジャナス・バランス・ファンド

	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数
期首	141,400	686,542	116
受益証券の発行	20,109	19,045	59
受益証券買戻し	(5,568)	(54,541)	(71)
期末	155,941	651,046	104

ジャナス・ストラテジック・バリュアー・ファンド

	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数
期首	56,269	309,356	215
受益証券の発行	6,046	5,117	254
受益証券買戻し	(9,218)	(28,350)	(362)
期末	53,097	286,123	107

ジャナス・フォーティ・ファンド

	クラスA(豪ドル・ ヘッジ)受益証券	クラスA(円) 受益証券	クラスA(ニュージーラ ンド・ドル・ヘッジ) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	484,662	307,943	54,269	989,756	1,520
受益証券の発行	44,170	41,085	970	55,861	168
受益証券買戻し	(15,368)	(45,979)	(3,819)	(77,896)	(59)
期末	513,464	303,049	51,420	967,721	1,629

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券
	口数	口数
期首	509,646	1,252,445
受益証券の発行	15,876	18,278
受益証券買戻し	(52,918)	(129,849)
期末	472,604	1,140,874

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA(円) (四半期分配型) 受益証券	クラスA(米ドル) (四半期分配型) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数
期首	38,311	259,722	1,115
受益証券の発行	1,766	2,241	359
受益証券買戻し	(1,659)	(12,238)	(940)
期末	38,418	249,725	534

2022年12月31日終了会計年度における各ファンドの受益証券の発行及び換金（買戻し）に関する詳細は、以下の通りです。

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

	クラスA(豪ドル・ ヘッジ)受益証券	クラスA(円) 受益証券	クラスA(ニュージーラ ンド・ドル・ヘッジ) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	57,019	147,518	9,267	1,896,811	630
受益証券の発行	30,037	78,411	9,279	72,252	505
受益証券買戻し	(10,991)	(47,368)	(216)	(505,910)	(10)
期末	76,065	178,561	18,330	1,463,153	1,125

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

	クラスA(豪ドル・ ヘッジ)受益証券	クラスA(円) 受益証券	クラスA(ニュージーラ ンド・ドル・ヘッジ) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券
	口数	口数	口数	口数
期首	86,156	238,062	13,655	1,168,006
受益証券の発行	2,052	32,781	3,204	27,472
受益証券買戻し	(18,879)	(137,819)	(1,382)	(461,546)
期末	69,329	133,024	15,477	733,932

ジャナス・ハイイールド・ファンド

	クラスA(円) (毎月分配型)受益証券	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) (毎月分配型)受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	296,412	100,646	663,655	618,937	361
受益証券の発行	118,035	27,638	18,823	26,883	37
受益証券買戻し	(51,413)	(32,156)	(112,983)	(123,776)	(6)
期末	363,034	96,128	569,495	522,044	392

ジャナス・バランス・ファンド

	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数
期首	101,947	734,344	110
受益証券の発行	54,797	111,699	931
受益証券買戻し	(15,344)	(159,501)	(925)
期末	141,400	686,542	116

ジャナス・ストラテジック・バリュース・ファンド

	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数
期首	38,034	339,978	379
受益証券の発行	22,218	58,285	369
受益証券買戻し	(3,983)	(88,907)	(533)
期末	56,269	309,356	215

ジャナス・フォーティ・ファンド

	クラスA(豪ドル・ ヘッジ)受益証券	クラスA(円) 受益証券	クラスA(ニュージーラ ンド・ドル・ヘッジ) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	367,753	148,874	29,774	953,053	1,790
受益証券の発行	182,215	196,003	26,610	225,514	522
受益証券買戻し	(65,306)	(36,934)	(2,115)	(188,811)	(792)
期末	484,662	307,943	54,269	989,756	1,520

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

	クラスA(円) 受益証券	クラスA(米ドル) 受益証券
	口数	口数
期首	491,663	1,533,151
受益証券の発行	86,596	111,542
受益証券買戻し	(68,613)	(392,248)
期末	509,646	1,252,445

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

	クラスA(円) (四半期分配型) 受益証券	クラスA(米ドル) (四半期分配型) 受益証券	クラスI(円) 受益証券
	口数	口数	口数
期首	39,746	299,233	1,346
受益証券の発行	1,666	7,073	9
受益証券買戻し	(3,101)	(46,584)	(240)
期末	38,311	259,722	1,115

12 （訳文では省略）

13 当期中に生じた重要な事象

2023年2月3日に、ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・フレキシブル・インカム・ファンド及びジャナス・グローバル・フレキシブル・インカム・ファンドはアイルランド中央銀行による認可を取り消されました。

ジャナス・ヘンダーソンは、クレディ・スイスとシリコンバレー・バンク（以下「SVB」という。）に関連する環境の変化を踏まえ、状況の進展に応じて、値動きの監視、規制当局の対応の評価、流動性リスクの評価を継続しています。当トラストは、投資ポートフォリオにおけるリスクとリターンを評価し、エクスポージャーの監視と管理を継続しています。2023年6月30日現在、いずれのファンドもクレディ・スイス及びSVBに対するエクスポージャーを有していませんでした。

ジャナス・ヘンダーソンは引き続きロシアとウクライナの紛争を非常に綿密に監視し、変化に適時に対応できるように通常の業務活動に組み込まれたプロセスを確立しています。当トラストは、事業継続と危機管理のプロセスを十分に確立し、テストしています。このプロセスは、サイバー脅威や市場イベントを含む多くの破壊的なシナリオをカバーしています。ジャナス・ヘンダーソンは、進行中の状況を継続的に監視しながら、潜在的なシナリオのモデル化を投資判断に反映させています。2023年6月30日現在、ファンドは、ロシア又はウクライナに対する直接的なエクスポージャーを有していませんでした。

2023年6月30日に終了した会計期間において、他の重要な事象はありませんでした。

14 後発事象

当会計期間末日以降、他の後発事象はありませんでした。

15 財務諸表の承認

本中間財務諸表は、2023年8月24日に取締役会により承認されました。

(2) 【投資有価証券明細表等】

【投資株式明細表】

該当事項はありません。

【株式以外の投資有価証券明細表】

ジャナス・フレキシブル・インカム・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.77% USD 301,252,425) アイルランド 資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド、 クラスI1m USD.....	30,146,551	100.23	328,597,406
合同運用型スキーム合計.....		100.23	328,597,406
投資有価証券合計(取得原価: USD 364,434,731).....		100.23	328,597,406

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: 0.51% USD 1,545,716)

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD	119,194 USD	78,955	79,467	2023年7月31日	0.00 512
JPY	15,310,940 USD	106,387	106,565	2023年7月31日	0.00 178
合計				0.00	690
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.23	328,598,096

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (0.36)% USD (1,075,098))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD	12,681,875 USD	8,475,762	8,455,079	2023年7月31日	(0.01) (20,683)
JPY	3,143,626,273 USD	22,003,285	21,879,827	2023年7月31日	(0.04) (123,458)
NZD	1,643,808 USD	1,012,609	1,008,687	2023年7月31日	0.00 (3,922)
合計				(0.05)	(148,063)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.05)	(148,063)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。

注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・マルチセクター・インカム・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.71% USD 80,588,769)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド、 クラスI2 USD.....	8,768,992	100.40	86,199,188
合同運用型スキーム合計.....		100.40	86,199,188
投資有価証券合計(取得原価: USD 90,573,051).....		100.40	86,199,188

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: 1.03% USD 829,447)

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 11,310,940	USD	78,624	78,725	2023年7月31日	0.00 101
NZD 22,801	USD	13,855	13,990	2023年7月31日	0.00 135
合計				0.00	236
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.40	86,199,424

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (0.70)% USD (564,635))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD 6,288,735	USD	4,202,894	4,192,736	2023年7月31日	(0.01) (10,158)
JPY 1,700,381,778	USD	11,901,648	11,834,759	2023年7月31日	(0.08) (66,889)
NZD 1,484,089	USD	914,219	910,678	2023年7月31日	0.00 (3,541)
合計				(0.09)	(80,588)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.09)	(80,588)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。

注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・ハイイールド・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.89% USD 209,184,093)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド、 クラスI1m USD.....	28,144,221	100.22	215,866,173
合同運用型スキーム合計.....		100.22	215,866,173
投資有価証券合計(取得原価: USD 249,369,764).....		100.22	215,866,173

先渡為替予約(2022年: 0.50% USD 1,043,295)

損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計	100.22	215,866,173
-----------------------	--------	-------------

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (0.34)% USD (721,627))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 2,303,374,048	USD	16,122,205	16,031,622	2023年7月31日	(0.04) (90,583)
合計				(0.04)	(90,583)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.04)	(90,583)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。
注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・バランス・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.90% USD 225,318,539)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド、 クラスI2 USD.....	4,968,531	100.28	232,576,934
合同運用型スキーム合計.....		100.28	232,576,934
投資有価証券合計(取得原価: USD 199,628,714).....		100.28	232,576,934

先渡為替予約(2022年: 0.86% USD 1,941,269)

損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計	100.28	232,576,934
-----------------------	--------	-------------

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (0.61)% USD (1,382,250))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 3,434,172,835	USD	24,037,036	23,902,049	2023年7月31日	(0.06) (134,987)
USD 208,321	JPY	30,056,453	209,195	2023年7月31日	0.00 (874)
合計				(0.06)	(135,861)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.06)	(135,861)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。

注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・ストラテジック・バリュー・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.86% USD 121,615,919)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・USスモール・ミッド・キャップ・ バリュー・ファンド、クラスI2 USD.....	2,847,310	100.13	117,679,333
合同運用型スキーム合計.....		100.13	117,679,333
投資有価証券合計(取得原価: USD 96,783,335).....		100.13	117,679,333

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: 0.84% USD 1,027,102)

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 19,699,092	USD 136,783	137,107 31	2023年7月31日	0.00	324
合計				0.00	324
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.13	117,679,657

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (0.62)% USD (752,296))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 1,432,462,539	USD 10,025,759	9,970,025	2023年7月31日	(0.05)	(55,734)
合計				(0.05)	(55,734)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.05)	(55,734)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。

注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・フォーティ・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.58% USD 517,130,792)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・USフォーティ・ファンド、 クラスI2 USD.....	9,792,771	100.30	629,773,077
合同運用型スキーム合計.....		100.30	629,773,077
投資有価証券合計(取得原価: USD 544,664,837).....		100.30	629,773,077

先渡為替為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: 1.39% USD 7,231,771)

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価益 (米ドル)	
J.P. Morgan						
AUD	660,069 USD	438,797	440,071	2023年7月31日	0.00	1,274
JPY	3,317,848 USD	23,063	23,093	2023年7月31日	0.00	30
NZD	66,835 USD	40,791	41,012	2023年7月31日	0.00	221
USD	469,754 AUD	698,739	465,853	2023年7月31日	0.00	3,901
USD	1,918,339 JPY	273,906,368	1,906,405	2023年7月31日	0.00	11,934
USD	43,232 NZD	69,819	42,842	2023年7月31日	0.00	390
合計					0.00	17,750
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					100.30	629,790,827

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (1.01)% USD (5,224,078))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)	
J.P. Morgan						
AUD	42,240,489 USD	28,230,219	28,161,977	2023年7月31日	(0.01)	(68,243)
JPY	11,988,108,348 USD	83,905,741	83,437,953	2023年7月31日	(0.08)	(467,788)
NZD	4,325,661 USD	2,664,668	2,654,346	2023年7月31日	0.00	(10,322)
USD	1,370 JPY	197,690	1,376	2023年7月31日	0.00	(5)
合計					(0.09)	(546,358)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					(0.09)	(546,358)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。
注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.34% USD 156,442,516)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ ファンド、クラスI2 USD.....	2,412,827	100.23	144,214,654
合同運用型スキーム合計.....		100.23	144,214,654
投資有価証券合計(取得原価: USD 143,238,962).....		100.23	144,214,654

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: 1.96% USD 3,089,042)

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 2,000,000	USD 13,902	13,920	2023年7月31日	0.00	18
USD 603,256	JPY 86,124,143	599,429	2023年7月31日	0.00	3,827
合計				0.00	3,845
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.23	144,218,499

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (1.39)% USD (2,189,594))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
JPY 4,494,844,979	USD 31,461,077	31,284,391	2023年7月31日	(0.12)	(176,686)
USD 154,514	JPY 22,295,426	155,178	2023年7月31日	0.00	(663)
合計				(0.12)	(177,349)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.12)	(177,349)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。

注記は財務諸表の一部を構成します。

ジャナス・グローバル・リアルエステート・ファンド

投資有価証券明細表

損益を通じて公正価値で測定する金融資産

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
合同運用型スキーム(2022年: 99.93% USD 47,739,897)			
アイルランド			
資本市場			
ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・エクイ ティ・インカム・ファンド、クラス I1q USD.....	2,731,395	100.48	45,832,801
合同運用型スキーム合計.....		100.48	45,832,801
投資有価証券合計(取得原価: USD 38,640,047).....		100.48	45,832,801

先渡為替予約(2022年: 0.69% USD 331,300)

損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計	100.48	45,832,801
-----------------------	--------	------------

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉(2022年: (0.50)% USD (239,487))

購入通貨	売却通貨	時価(米ドル)	決済日	純資産に占める 割合(%)	未実現評価損 (米ドル)		
J.P. Morgan							
JPY	479,632,671	USD	3,357,054	3,338,272	2023年7月31日	(0.04)	(18,782)
合計						(0.04)	(18,782)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計						(0.04)	(18,782)

当該先渡為替予約は、受益証券クラスレベルでのヘッジに使用されます。
注記は財務諸表の一部を構成します。

【投資不動産明細表】

該当事項はありません。

【その他投資資産明細表】

該当事項はありません。

【借入金明細表】

該当事項はありません。

[次へ](#)

(参考情報)

当ファンドは、アンダーライニング・ファンドであるジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドを投資対象としています。ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンドの投資有価証券及びその他の資産の2023年6月30日現在の内訳は、以下の通りです。

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

投資有価証券明細表

(2023年6月30日現在)

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
資産担保ノ商業不動産担保証券(2022年: 11.45% USD 57,741,292)			
280 Park Avenue Mortgage Trust, 6.0733%, 期日 15/9/34	2,068,116	0.39	2,008,431
American Tower Trust #1, 5.4900%, 期日 15/3/28.....	3,214,000	0.62	3,210,063
BAMLL Commercial Mortgage Securities Trust, 6.0440%, 期日 15/9/34	634,000	0.12	629,860
BANK, 4.2550%, 期日 15/5/61	2,830,170	0.51	2,676,844
BANK, 4.2170%, 期日 15/8/61	1,090,000	0.20	1,026,631
BBCMS Mortgage Trust, 4.3140%, 期日 15/12/51.....	2,020,000	0.36	1,902,049
BBCMS Trust, 4.1970%, 期日 10/8/35.....	1,712,000	0.30	1,547,370
BXP Trust, 3.3790%, 期日 13/6/39.....	1,820,000	0.31	1,631,912
CBAM Ltd., 6.2803%, 期日 17/4/31.....	1,305,000	0.25	1,291,445
COMM Mortgage Trust, 4.2280%, 期日 10/5/51.....	2,383,000	0.43	2,229,777
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.3004%, 期日 25/8/31...	452,859	0.09	472,207
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.2166%, 期日 25/12/41.....	2,388,000	0.45	2,343,815
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.0666%, 期日 25/3/42...	585,239	0.11	586,467
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.1665%, 期日 25/3/42...	1,350,280	0.26	1,354,196
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.6165%, 期日 25/7/42...	309,542	0.06	313,556
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4666%, 期日 25/12/42.....	1,435,007	0.28	1,442,862
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5504%, 期日 25/4/31...	28,234	0.00	28,325
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4504%, 期日 25/8/31...	9,448	0.00	9,448
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.3004%, 期日 25/9/31...	29,333	0.01	29,376
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2504%, 期日 25/10/39.....	14,400	0.00	14,425
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.6166%, 期日 25/10/41.....	1,635,000	0.31	1,601,820
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.7165%, 期日 25/12/41.....	794,000	0.15	768,138
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.2665%, 期日 25/1/42...	1,884,802	0.36	1,867,697
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.9666%, 期日 25/4/42...	554,624	0.11	556,180
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5665%, 期日 25/9/42...	1,301,665	0.25	1,307,900
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5665%, 期日 25/4/43...	725,896	0.14	732,896
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.1504%, 期日 25/1/40...	2,069,544	0.40	2,060,904
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.0665%, 期日 25/1/42...	865,000	0.16	858,075
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.0665%, 期日 25/4/42...	528,000	0.10	526,223
Domino's Pizza Master Issuer LLC, 4.1160%, 期日 25/7/48	1,415,310	0.26	1,337,204
Dryden 37 Senior Loan Fund, 6.3603%, 期日 15/1/31	1,390,442	0.27	1,381,914
Greenwood Park CLO Ltd., 6.2703%, 期日 15/4/31.....	2,617,000	0.50	2,594,536
GS Mortgage Securities Trust, 3.9920%, 期日 10/3/51	2,842,876	0.51	2,644,749
GS Mortgage Securities Trust, 4.1550%, 期日 10/7/51	2,849,799	0.51	2,654,694
Magnetite XV Ltd., 6.3394%, 期日 25/7/31.....	2,565,000	0.49	2,545,398
Morgan Stanley Capital I Trust, 3.8090%, 期日 15/12/48.....	3,775,000	0.68	3,546,653
Morgan Stanley Capital I Trust, 2.7820%, 期日 15/8/49	3,041,000	0.53	2,755,697
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.4070%, 期日 15/10/51.....	825,000	0.15	775,874
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.3100%, 期日 15/12/51.....	2,784,627	0.50	2,594,263
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.1770%, 期日 15/7/51.....	2,813,605	0.50	2,621,622
New Residential Mortgage Loan Trust, 4.5000%, 期日 25/2/58...	362,487	0.07	342,267
NRZ Excess Spread-Collateralized Notes, 3.1040%, 期日 25/7/26	719,250	0.12	647,352

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 1.8500%, 期日 20/11/50.....	1,059,039	0.18	958,219
Sequoia Mortgage Trust, 2.5000%, 期日 25/5/43	142,995	0.02	122,461
Symphony CLO XIX Ltd., 6.2203%, 期日 16/4/31.....	2,846,000	0.54	2,814,865
WFRBS Commercial Mortgage Trust, 3.6310%, 期日 15/11/47	1,252,000	0.23	1,201,846
資産担保ノ商業不動産担保証券合計.....		12.79	66,568,506
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	20,700,000	3.98	20,700,000
FNMA, 期日 3/7/23	23,200,000	4.46	23,200,000
		8.44	43,900,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		8.44	43,900,000
社債 (2022年: 16.85% USD 84,939,691)			
オーストラリア			
銀行			
Westpac Banking Corp., 2.6680%, 期日 15/11/35	1,638,000	0.24	1,258,290
カナダ			
銀行			
Bank of Montreal, 3.0880%, 期日 10/1/37	3,699,000	0.56	2,909,511
Royal Bank of Canada, 5.0000%, 期日 2/5/33.....	1,852,000	0.34	1,808,215
		0.90	4,717,726
石油・ガス・消耗燃料			
Enbridge, Inc., 5.7000%, 期日 8/3/33.....	1,270,000	0.25	1,288,017
フランス			
銀行			
BNP Paribas SA, 2.5910%, 期日 20/1/28	875,000	0.15	782,824
BNP Paribas SA, 5.1250%, 期日 13/1/29	1,159,000	0.22	1,135,013
		0.37	1,917,837
電力事業			
Electricite de France SA, 5.7000%, 期日 23/5/28	500,000	0.10	499,560
Electricite de France SA, 6.2500%, 期日 23/5/33	811,000	0.16	824,988
Electricite de France SA, 6.9000%, 期日 23/5/53	778,000	0.15	807,018
		0.41	2,131,566
ドイツ			
資本市場			
Deutsche Bank AG, 3.5470%, 期日 18/9/31	240,000	0.04	199,460
Deutsche Bank AG, 7.0790%, 期日 10/2/34	641,000	0.11	593,217
		0.15	792,677
ガーンジー			
金融サービス			
Pershing Square Holdings Ltd., 3.2500%, 期日 1/10/31.....	1,100,000	0.16	843,238
日本			
銀行			
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., 4.7880%, 期日 18/7/25	838,000	0.16	826,274
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc., 5.7100%, 期日 13/1/30	1,422,000	0.28	1,440,426
		0.44	2,266,700
オランダ			
銀行			
Cooperatieve Rabobank UA, 5.5640%, 期日 28/2/29	1,798,000	0.34	1,775,844
シンガポール			
医薬品			
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.4500%, 期日 19/5/28	1,308,000	0.25	1,286,236
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.6500%, 期日 19/5/30	785,000	0.15	776,011
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.7500%, 期日 19/5/33	956,000	0.18	952,770
		0.58	3,015,017

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
国際			
食品			
JBS USA LUX SA, 5.5000%, 期日 15/1/30	2,013,000	0.37	1,932,581
JBS USA LUX SA, 3.6250%, 期日 15/1/32	871,000	0.14	707,513
		0.51	2,640,094
英国			
バイオテクノロジー			
CSL Finance plc, 3.8500%, 期日 27/4/27.....	347,000	0.07	331,515
総合公益事業			
National Grid plc, 5.6020%, 期日 12/6/28.....	435,000	0.08	437,069
National Grid plc, 5.8090%, 期日 12/6/33.....	913,000	0.18	929,684
		0.26	1,366,753
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
Leidos, Inc., 2.3000%, 期日 15/2/31	227,000	0.03	179,011
Leidos, Inc., 5.7500%, 期日 15/3/33	766,000	0.15	761,361
Lockheed Martin Corp., 4.4500%, 期日 15/5/28.....	490,000	0.09	483,398
Lockheed Martin Corp., 4.7500%, 期日 15/2/34.....	729,000	0.14	727,666
		0.41	2,151,436
航空貨物・物流			
GXO Logistics, Inc., 1.6500%, 期日 15/7/26.....	1,389,000	0.23	1,208,861
銀行			
Bank of America Corp., 6.2500%, 期日 5/9/24	1,573,000	0.30	1,557,270
Bank of America Corp., 6.2040%, 期日 10/11/28	431,000	0.09	443,352
Citigroup, Inc., 6.3000%, 期日 15/5/24.....	204,000	0.04	199,155
Citigroup, Inc., 5.9500%, 期日 15/5/25.....	456,000	0.08	437,887
JPMorgan Chase & Co., 5.0000%, 期日 1/8/24.....	736,000	0.14	719,440
JPMorgan Chase & Co., 2.9560%, 期日 13/5/31	1,059,000	0.17	908,541
JPMorgan Chase & Co., 5.7170%, 期日 14/9/33	616,000	0.12	625,230
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 5.5820%, 期日 12/6/29	1,834,000	0.35	1,826,696
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 6.0370%, 期日 28/10/33.....	512,000	0.10	524,223
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 5.0680%, 期日 24/1/34	791,000	0.15	758,819
Truist Financial Corp., 6.0470%, 期日 8/6/27.....	702,000	0.14	702,607
Truist Financial Corp., 5.8670%, 期日 8/6/34.....	816,000	0.16	816,707
US Bancorp, 5.7750%, 期日 12/6/29	1,372,000	0.26	1,372,507
US Bancorp, 4.9670%, 期日 22/7/33	944,000	0.16	855,777
		2.26	11,748,211
バイオテクノロジー			
Amgen, Inc., 5.1500%, 期日 2/3/28	971,000	0.18	970,819
Amgen, Inc., 5.2500%, 期日 2/3/30	774,000	0.15	776,136
Amgen, Inc., 5.2500%, 期日 2/3/33	506,000	0.10	506,887
		0.43	2,253,842
資本市場			
Ares Capital Corp., 3.2000%, 期日 15/11/31.....	1,255,000	0.19	963,397
Bank of New York Mellon Corp. (The), 4.9470%, 期日 26/4/27...	734,000	0.14	725,314
Bank of New York Mellon Corp. (The), 4.9670%, 期日 26/4/34...	452,000	0.08	441,591
Morgan Stanley, 2.1880%, 期日 28/4/26	1,795,000	0.32	1,685,782
Morgan Stanley, 5.0500%, 期日 28/1/27	353,000	0.07	350,158
Morgan Stanley, 1.5930%, 期日 4/5/27.....	1,083,000	0.19	970,051
Morgan Stanley, 3.7720%, 期日 24/1/29	122,000	0.02	113,991
Morgan Stanley, 5.1230%, 期日 1/2/29.....	792,000	0.15	781,573
Morgan Stanley, 5.1640%, 期日 20/4/29	1,152,000	0.22	1,138,795
Morgan Stanley, 2.9430%, 期日 21/1/33	928,000	0.15	771,861
Morgan Stanley, 5.2500%, 期日 21/4/34	366,000	0.07	361,578
Morgan Stanley, 5.9480%, 期日 19/1/38	302,000	0.06	298,257
Nasdaq, Inc., 5.3500%, 期日 28/6/28	264,000	0.05	264,562
Nasdaq, Inc., 5.5500%, 期日 15/2/34	1,763,000	0.34	1,770,736
Nasdaq, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/53	832,000	0.16	852,474
Nasdaq, Inc., 6.1000%, 期日 28/6/63	353,000	0.07	361,294
OWL Rock Core Income Corp., 4.7000%, 期日 8/2/27.....	133,000	0.02	120,804

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
OWL Rock Core Income Corp., 7.7500%, 期日 16/9/27	791,000	0.15	787,783
OWL Rock Core Income Corp., 7.9500%, 期日 13/6/28	625,000	0.12	626,752
State Street Corp., 4.8210%, 期日 26/1/34	356,000	0.07	345,820
		2.64	13,732,573
消費者金融			
American Express Co., 5.0430%, 期日 1/5/34.....	1,190,000	0.22	1,164,587
Capital One Financial Corp., 6.3120%, 期日 8/6/29	1,308,000	0.25	1,300,252
ECMC Group Student Loan Trust, 5.7000%, 期日 1/4/28	382,000	-	-
		0.47	2,464,839
生活必需品販売・小売り			
Albertsons Cos., Inc., 6.5000%, 期日 15/2/28.....	797,000	0.15	799,228
販売			
LKQ Corp., 5.7500%, 期日 15/6/28.....	1,184,000	0.23	1,180,837
LKQ Corp., 6.2500%, 期日 15/6/33.....	1,115,000	0.21	1,123,948
		0.44	2,304,785
分散型REIT			
GLP Capital LP, 5.3000%, 期日 15/1/29	135,000	0.02	128,662
各種電気通信サービス			
AT&T, Inc., 5.4000%, 期日 15/2/34	1,284,000	0.25	1,286,839
電力事業			
American Electric Power Co., Inc., 5.6250%, 期日 1/3/33	1,183,000	0.23	1,203,511
Duke Energy Corp., 4.3000%, 期日 15/3/28.....	620,000	0.11	596,052
Exelon Corp., 5.1500%, 期日 15/3/28	579,000	0.11	576,694
Exelon Corp., 5.3000%, 期日 15/3/33	926,000	0.18	923,548
Georgia Power Co., 4.6500%, 期日 16/5/28.....	617,000	0.12	605,015
Georgia Power Co., 4.9500%, 期日 17/5/33.....	974,000	0.18	961,937
Southern California Edison Co., 5.8500%, 期日 1/11/27	1,048,000	0.21	1,072,516
		1.14	5,939,273
電気設備			
Regal Rexnord Corp., 6.0500%, 期日 15/4/28.....	865,000	0.17	859,467
電子装置・機器・部品			
Trimble, Inc., 4.7500%, 期日 1/12/24.....	2,283,000	0.43	2,241,959
Trimble, Inc., 4.9000%, 期日 15/6/28.....	426,000	0.08	416,046
Trimble, Inc., 6.1000%, 期日 15/3/33.....	1,947,000	0.38	1,973,462
		0.89	4,631,467
金融サービス			
Fiserv, Inc., 5.4500%, 期日 2/3/28.....	987,000	0.19	992,358
Global Payments, Inc., 4.8000%, 期日 1/4/26	518,000	0.10	505,936
Rocket Mortgage LLC, 3.8750%, 期日 1/3/31	819,000	0.13	664,829
		0.42	2,163,123
食品			
Pilgrim's Pride Corp., 6.2500%, 期日 1/7/33	1,322,000	0.25	1,282,131
ヘルスケア機器・用品			
GE HealthCare Technologies, Inc., 5.6500%, 期日 15/11/27.....	977,000	0.19	989,385
GE HealthCare Technologies, Inc., 5.8570%, 期日 15/3/30	1,167,000	0.23	1,198,404
GE HealthCare Technologies, Inc., 5.9050%, 期日 22/11/32.....	719,000	0.15	752,512
		0.57	2,940,301
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Centene Corp., 4.2500%, 期日 15/12/27	3,131,000	0.56	2,930,334
Centene Corp., 2.4500%, 期日 15/7/28.....	1,559,000	0.26	1,334,069
Centene Corp., 3.0000%, 期日 15/10/30	1,071,000	0.17	893,489
Elevance Health, Inc., 4.7500%, 期日 15/2/33.....	1,049,000	0.20	1,019,277
HCA, Inc., 5.2000%, 期日 1/6/28	623,000	0.12	618,370
HCA, Inc., 3.6250%, 期日 15/3/32.....	1,458,000	0.24	1,266,192
HCA, Inc., 5.9000%, 期日 1/6/53	609,000	0.12	603,880
UnitedHealth Group, Inc., 5.2500%, 期日 15/2/28	474,000	0.09	483,565
Universal Health Services, Inc., 2.6500%, 期日 15/1/32.....	1,889,000	0.29	1,490,320
		2.05	10,639,496
保険			
Athene Global Funding, 2.7170%, 期日 7/1/29	1,176,000	0.19	959,250

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Athene Global Funding, 2.6460%, 期日 4/10/31.....	978,000	0.14	741,394
Brown & Brown, Inc., 4.2000%, 期日 17/3/32.....	423,000	0.07	380,335
		0.40	2,080,979
レジャー用品			
Hasbro, Inc., 3.9000%, 期日 19/11/29.....	3,270,000	0.57	2,957,076
Hasbro, Inc., 5.1000%, 期日 15/5/44	293,000	0.05	259,133
		0.62	3,216,209
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Illumina, Inc., 5.7500%, 期日 13/12/27.....	1,514,000	0.29	1,521,589
メディア			
Comcast Corp., 4.5500%, 期日 15/1/29.....	796,000	0.15	782,094
Comcast Corp., 4.8000%, 期日 15/5/33.....	613,000	0.12	606,853
		0.27	1,388,947
総合公益事業			
CMS Energy Corp., 4.7500%, 期日 1/6/50.....	1,472,000	0.24	1,269,203
オフィスREIT			
Alexandria Real Estate Equities, Inc., 4.7500%, 期日 15/4/35	780,000	0.14	724,640
石油・ガス・消耗燃料			
Energy Transfer LP, 5.5500%, 期日 15/2/28	706,000	0.14	704,705
EQT Corp., 3.1250%, 期日 15/5/26.....	2,393,000	0.42	2,202,386
EQT Corp., 5.7000%, 期日 1/4/28	382,000	0.07	377,409
Hess Midstream Operations LP, 5.1250%, 期日 15/6/28	518,000	0.09	485,281
Kinder Morgan, Inc., 5.2000%, 期日 1/6/33	1,149,000	0.22	1,114,017
		0.94	4,883,798
不動産管理・開発			
CBRE Services, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/34.....	2,273,000	0.43	2,246,362
CoStar Group, Inc., 2.8000%, 期日 15/7/30	999,000	0.16	825,209
		0.59	3,071,571
住宅REIT			
Sun Communities Operating LP, 2.7000%, 期日 15/7/31	1,605,000	0.24	1,270,105
リテールREIT			
Agree LP, 2.9000%, 期日 1/10/30	1,628,000	0.26	1,358,283
半導体・半導体装置			
Broadcom, Inc., 2.6000%, 期日 15/2/33	658,000	0.10	514,693
Broadcom, Inc., 3.4690%, 期日 15/4/34	1,064,000	0.17	873,189
Broadcom, Inc., 3.1370%, 期日 15/11/35.....	1,324,000	0.19	1,016,061
Foundry JV Holdco LLC, 5.8750%, 期日 25/1/34.....	1,827,000	0.35	1,821,904
Marvell Technology, Inc., 1.6500%, 期日 15/4/26	1,000,000	0.17	901,300
Marvell Technology, Inc., 4.8750%, 期日 22/6/28	955,000	0.18	927,325
Microchip Technology, Inc., 2.6700%, 期日 1/9/23.....	2,127,000	0.41	2,118,346
Micron Technology, Inc., 6.7500%, 期日 1/11/29.....	565,000	0.11	587,673
Micron Technology, Inc., 5.8750%, 期日 15/9/33.....	618,000	0.12	612,724
		1.80	9,373,215
ソフトウェア			
Cadence Design Systems, Inc., 4.3750%, 期日 15/10/24.....	4,036,000	0.76	3,973,425
専門小売り			
Lowe's Cos., Inc., 5.1500%, 期日 1/7/33	1,230,000	0.24	1,230,163
社債合計		24.26	126,241,935

政府発行証券(2022年: 42.31% USD 213,320,775)

米国財務省中期証券/長期証券

4.6250%, 期日 28/2/25	415,000	0.08	411,823
4.2500%, 期日 31/5/25	305,000	0.06	301,182
4.1250%, 期日 15/6/26	20,819,000	3.96	20,610,810
3.5000%, 期日 30/4/28	16,001,300	2.99	15,550,638
3.6250%, 期日 31/5/28	7,128,100	1.34	6,972,730
4.0000%, 期日 30/6/28	8,793,900	1.68	8,746,495
1.1250%, 期日 31/8/28	1,042,400	0.17	898,378
3.7500%, 期日 30/6/30	8,019,000	1.52	7,913,751
3.3750%, 期日 15/5/33	7,954,400	1.48	7,672,267
3.8750%, 期日 15/2/43	19,240,000	3.61	18,765,012

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
3.8750%, 期日 15/5/43	18,507,400	3.47	18,062,066
3.6250%, 期日 15/2/53	16,689,900	3.08	16,022,304
		23.44	121,927,456
政府発行証券合計.....		23.44	121,927,456

不動産担保証券 (2022年: 35.39% USD 178,405,285)

Fannie Mae

3.0000%, 期日 1/10/34	134,350	0.02	126,007
2.5000%, 期日 1/11/34	40,142	0.01	36,833
3.0000%, 期日 1/11/34	23,940	0.00	22,453
3.0000%, 期日 1/12/34	24,900	0.00	23,354
2.5000%, 期日 1/12/36	1,871,413	0.33	1,717,670
6.0000%, 期日 1/2/37.....	51,979	0.01	54,579
5.9666%, 期日 25/11/41.....	1,528,868	0.29	1,516,805
7.0666%, 期日 25/11/41.....	2,205,000	0.41	2,148,768
4.5000%, 期日 1/11/42	109,042	0.02	107,564
3.0000%, 期日 1/1/43.....	22,150	0.00	20,035
3.0000%, 期日 1/2/43.....	16,809	0.00	15,204
3.0000%, 期日 1/5/43.....	150,603	0.03	136,209
5.0000%, 期日 1/7/44.....	265,585	0.05	267,344
4.5000%, 期日 1/10/44	252,948	0.05	249,925
4.5000%, 期日 1/3/45.....	383,444	0.07	378,860
4.0000%, 期日 1/5/45.....	38,335	0.01	36,758
4.5000%, 期日 1/6/45.....	189,330	0.04	186,930
3.5000%, 期日 1/12/45	184,042	0.03	170,793
4.5000%, 期日 1/2/46.....	372,898	0.07	367,844
3.5000%, 期日 1/7/46.....	449,581	0.08	417,526
3.0000%, 期日 1/2/47.....	5,252,070	0.91	4,750,083
3.5000%, 期日 1/3/47.....	161,429	0.03	149,808
3.5000%, 期日 1/7/47.....	142,844	0.03	132,561
3.5000%, 期日 1/8/47.....	126,503	0.02	116,804
4.0000%, 期日 1/10/47	203,225	0.04	193,566
4.0000%, 期日 1/11/47	303,031	0.06	288,629
4.0000%, 期日 1/1/48.....	412,453	0.08	392,851
3.5000%, 期日 1/1/48.....	122,402	0.02	113,370
4.0000%, 期日 1/1/48.....	924,557	0.17	886,657
3.0000%, 期日 1/2/48.....	368,136	0.06	330,912
3.5000%, 期日 1/3/48.....	1,063,166	0.19	981,560
4.0000%, 期日 1/3/48.....	283,927	0.05	272,285
5.0000%, 期日 1/5/48.....	44,949	0.01	44,744
3.0000%, 期日 25/5/48	837,100	0.15	753,133
4.5000%, 期日 1/6/48.....	211,057	0.04	206,076
4.0000%, 期日 1/7/48.....	249,023	0.05	237,027
3.5000%, 期日 1/7/48.....	3,634,980	0.65	3,357,844
4.0000%, 期日 1/8/48.....	276,831	0.05	263,494
4.0000%, 期日 1/9/48.....	660,687	0.12	629,286
4.0000%, 期日 1/10/48	99,762	0.02	95,284
4.0000%, 期日 1/11/48	290,621	0.05	276,621
4.0000%, 期日 1/12/48	46,109	0.01	43,888
4.0000%, 期日 1/2/49.....	208,236	0.04	198,204
3.5000%, 期日 1/5/49.....	517,207	0.09	476,365
4.5000%, 期日 1/6/49.....	18,117	0.00	17,665
3.5000%, 期日 1/6/49.....	1,404,750	0.25	1,297,042
4.0000%, 期日 1/6/49.....	39,540	0.01	37,515
3.0000%, 期日 1/8/49.....	244,656	0.04	216,031
4.5000%, 期日 1/8/49.....	27,212	0.01	26,534
3.0000%, 期日 1/9/49.....	588,050	0.10	522,383
4.0000%, 期日 1/9/49.....	199,299	0.04	189,090
3.0000%, 期日 1/9/49.....	58,660	0.01	52,613
4.0000%, 期日 1/11/49	57,371	0.01	54,770
4.0000%, 期日 1/11/49	645,773	0.12	614,663
3.0000%, 期日 25/11/49.....	1,050,865	0.18	929,868
3.5000%, 期日 1/12/49	1,656,114	0.29	1,529,133

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.5000%, 期日 1/1/50.....	35,683	0.01	34,794
4.5000%, 期日 1/1/50.....	511,480	0.10	499,410
4.0000%, 期日 1/3/50.....	510,634	0.09	486,034
4.0000%, 期日 1/3/50.....	946,224	0.17	903,750
4.0000%, 期日 1/3/50.....	194,513	0.04	185,143
4.0000%, 期日 1/4/50.....	86,469	0.02	82,045
2.5000%, 期日 1/8/50.....	159,552	0.03	137,540
4.0000%, 期日 1/8/50.....	117,210	0.02	111,213
4.0000%, 期日 1/9/50.....	1,079,531	0.20	1,024,235
4.0000%, 期日 1/10/50.....	1,036,200	0.19	989,224
4.5000%, 期日 1/10/50.....	631,387	0.12	616,487
3.5000%, 期日 1/2/51.....	474,238	0.08	436,342
4.0000%, 期日 1/3/51.....	2,672,110	0.49	2,535,240
4.0000%, 期日 1/3/51.....	51,163	0.01	48,543
4.0000%, 期日 1/3/51.....	25,423	0.00	24,198
4.0000%, 期日 1/10/51.....	2,355,808	0.43	2,235,139
4.0000%, 期日 1/10/51.....	367,017	0.07	348,217
3.0000%, 期日 1/12/51.....	11,224,062	1.91	9,957,459
3.5000%, 期日 1/1/52.....	396,335	0.07	366,829
2.5000%, 期日 1/1/52.....	980,774	0.16	839,264
3.5000%, 期日 1/2/52.....	1,029,667	0.18	952,694
2.5000%, 期日 1/2/52.....	4,751,352	0.78	4,061,022
3.5000%, 期日 1/3/52.....	188,240	0.03	174,075
2.5000%, 期日 1/3/52.....	139,742	0.02	119,439
2.5000%, 期日 1/3/52.....	165,876	0.03	141,569
2.5000%, 期日 1/3/52.....	57,439	0.01	49,100
2.5000%, 期日 1/3/52.....	159,829	0.03	136,495
3.5000%, 期日 1/3/52.....	362,652	0.06	334,975
2.5000%, 期日 1/3/52.....	2,022,806	0.33	1,727,489
2.5000%, 期日 1/3/52.....	1,973,093	0.32	1,686,420
2.5000%, 期日 1/3/52.....	733,774	0.12	627,258
3.0000%, 期日 1/3/52.....	757,939	0.13	672,955
3.5000%, 期日 1/3/52.....	961,597	0.17	885,874
3.0000%, 期日 1/4/52.....	1,060,529	0.18	941,459
3.5000%, 期日 1/4/52.....	90,136	0.02	82,584
3.5000%, 期日 1/4/52.....	185,726	0.03	170,310
3.5000%, 期日 1/4/52.....	556,232	0.10	510,062
3.0000%, 期日 1/4/52.....	547,558	0.09	486,053
3.5000%, 期日 1/4/52.....	311,903	0.06	285,770
3.0000%, 期日 1/4/52.....	650,315	0.11	578,816
3.5000%, 期日 1/4/52.....	109,912	0.02	100,716
4.5000%, 期日 1/4/52.....	34,418	0.01	33,093
4.5000%, 期日 1/4/52.....	60,027	0.01	57,715
4.5000%, 期日 1/4/52.....	17,594	0.00	16,913
4.5000%, 期日 1/4/52.....	27,324	0.01	26,272
4.0000%, 期日 1/4/52.....	390,110	0.07	370,760
4.5000%, 期日 1/4/52.....	70,976	0.01	68,242
3.5000%, 期日 1/4/52.....	363,678	0.06	335,923
4.5000%, 期日 1/4/52.....	31,249	0.01	30,045
3.5000%, 期日 1/5/52.....	442,252	0.08	407,082
3.5000%, 期日 1/5/52.....	281,149	0.05	257,769
4.5000%, 期日 1/5/52.....	95,234	0.02	91,566
4.0000%, 期日 1/6/52.....	85,298	0.02	80,148
3.5000%, 期日 1/6/52.....	1,583,870	0.28	1,461,518
3.5000%, 期日 1/6/52.....	902,115	0.16	833,395
4.0000%, 期日 1/6/52.....	302,905	0.05	284,619
4.5000%, 期日 1/7/52.....	408,095	0.08	392,800
4.0000%, 期日 1/7/52.....	136,019	0.02	127,807
3.5000%, 期日 1/7/52.....	230,318	0.04	212,526
3.5000%, 期日 1/7/52.....	80,375	0.01	74,227
3.5000%, 期日 1/7/52.....	1,990,958	0.35	1,832,011
3.5000%, 期日 1/8/52.....	144,596	0.03	133,382
3.5000%, 期日 1/8/52.....	394,240	0.07	362,644

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.5000%, 期日 1/8/52.....	1,535,407	0.28	1,477,860
3.5000%, 期日 1/9/52.....	745,037	0.13	685,788
5.0000%, 期日 1/9/52.....	689,786	0.13	675,817
5.5000%, 期日 1/9/52.....	1,869,413	0.36	1,863,988
5.0000%, 期日 1/10/52.....	128,461	0.02	126,949
5.0000%, 期日 1/10/52.....	292,179	0.06	288,741
5.5000%, 期日 1/10/52.....	2,522,117	0.49	2,543,650
4.5000%, 期日 1/11/52.....	957,406	0.18	930,536
5.0000%, 期日 1/11/52.....	717,827	0.14	709,380
4.5000%, 期日 1/12/52.....	449,565	0.08	434,019
5.0000%, 期日 1/1/53.....	625,025	0.12	614,560
5.5000%, 期日 1/3/53.....	160,312	0.03	160,613
5.0000%, 期日 1/3/53.....	176,869	0.03	173,300
5.5000%, 期日 1/4/53.....	76,393	0.02	76,537
5.0000%, 期日 1/4/53.....	55,770	0.01	54,645
5.0000%, 期日 1/4/53.....	46,798	0.01	45,854
5.0000%, 期日 1/4/53.....	233,907	0.04	229,187
5.5000%, 期日 1/5/53.....	143,523	0.03	143,793
5.5000%, 期日 1/5/53.....	74,104	0.01	74,243
5.0000%, 期日 1/6/53.....	67,814	0.01	66,729
3.5000%, 期日 1/8/56.....	1,339,601	0.24	1,226,850
3.0000%, 期日 1/2/57.....	945,749	0.16	833,455
3.0000%, 期日 1/6/57.....	6,041	0.00	5,323
		16.57	86,198,335
Freddie Mac			
7.3166%, 期日 25/8/33.....	2,158,358	0.41	2,125,515
7.3666%, 期日 25/8/33.....	1,268,020	0.24	1,269,424
5.8665%, 期日 25/10/41.....	1,231,364	0.24	1,222,944
6.5666%, 期日 25/10/41.....	550,000	0.10	536,175
5.9166%, 期日 25/11/41.....	620,216	0.12	612,365
6.0166%, 期日 25/12/41.....	1,060,059	0.20	1,028,773
6.3666%, 期日 25/2/42.....	215,933	0.04	214,872
7.1665%, 期日 25/3/42.....	619,537	0.12	620,447
7.0666%, 期日 25/4/42.....	203,897	0.04	204,398
8.0165%, 期日 25/6/42.....	794,258	0.16	807,643
7.7166%, 期日 25/7/42.....	396,552	0.08	402,127
7.3666%, 期日 25/8/42.....	702,560	0.14	707,235
7.2165%, 期日 25/9/42.....	831,049	0.16	833,071
7.1665%, 期日 25/3/43.....	848,940	0.16	850,226
7.1665%, 期日 25/4/43.....	364,570	0.07	365,992
7.0666%, 期日 25/5/43.....	1,259,428	0.24	1,261,275
7.0666%, 期日 25/6/43.....	1,216,000	0.23	1,220,021
3.5000%, 期日 1/1/47.....	108,819	0.02	101,824
4.0000%, 期日 1/8/48.....	132,249	0.02	126,019
4.0000%, 期日 1/9/48.....	90,113	0.02	85,868
7.1004%, 期日 25/10/49.....	14,607	0.00	14,628
8.1004%, 期日 25/11/49.....	2,021,000	0.39	2,003,248
7.0004%, 期日 25/2/50.....	786,035	0.15	789,092
7.6665%, 期日 25/11/50.....	1,131,056	0.22	1,147,771
7.0666%, 期日 25/12/50.....	1,031,090	0.20	1,043,304
		3.77	19,594,257
Freddie Mac Pool			
3.0000%, 期日 1/5/31.....	798,838	0.15	758,761
3.0000%, 期日 1/9/32.....	227,058	0.04	214,319
3.0000%, 期日 1/10/32.....	46,915	0.01	44,283
3.0000%, 期日 1/1/33.....	137,978	0.02	130,236
2.5000%, 期日 1/12/33.....	1,022,296	0.18	948,215
3.0000%, 期日 1/10/34.....	148,247	0.03	139,034
3.0000%, 期日 1/10/34.....	337,452	0.06	316,481
2.5000%, 期日 1/11/34.....	59,284	0.01	54,398
2.5000%, 期日 1/11/34.....	41,180	0.01	37,786
6.0000%, 期日 1/4/40.....	85,090	0.02	89,577
3.5000%, 期日 1/7/42.....	9,305	0.00	8,697

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
3.5000%, 期日 1/8/42.....	10,393	0.00	9,714
3.5000%, 期日 1/8/42.....	9,561	0.00	8,936
3.5000%, 期日 1/2/43.....	150,378	0.03	140,455
3.0000%, 期日 1/3/43.....	809,867	0.14	732,428
3.0000%, 期日 1/6/43.....	8,709	0.00	7,744
3.5000%, 期日 1/2/44.....	260,598	0.05	243,402
4.5000%, 期日 1/5/44.....	171,840	0.03	169,664
3.0000%, 期日 1/1/45.....	315,251	0.05	284,287
4.0000%, 期日 1/2/46.....	219,349	0.04	211,690
3.5000%, 期日 1/7/46.....	183,732	0.03	170,249
4.0000%, 期日 1/3/47.....	42,577	0.01	40,809
3.5000%, 期日 1/4/47.....	1,114,244	0.20	1,034,791
3.0000%, 期日 1/4/47.....	355,064	0.06	317,958
3.5000%, 期日 1/2/48.....	101,274	0.02	93,755
4.0000%, 期日 1/4/48.....	53,017	0.01	50,462
4.0000%, 期日 1/4/48.....	267,055	0.05	255,526
4.0000%, 期日 1/4/48.....	210,459	0.04	200,318
4.0000%, 期日 1/5/48.....	435,424	0.08	414,442
4.5000%, 期日 1/7/48.....	108,464	0.02	105,902
5.0000%, 期日 1/9/48.....	9,540	0.00	9,496
4.0000%, 期日 1/11/48.....	26,182	0.00	24,921
4.0000%, 期日 1/12/48.....	326,016	0.06	310,307
4.5000%, 期日 1/6/49.....	20,179	0.00	19,677
4.0000%, 期日 1/7/49.....	252,970	0.05	240,011
4.5000%, 期日 1/7/49.....	180,016	0.03	175,536
4.5000%, 期日 1/7/49.....	25,557	0.00	24,921
3.0000%, 期日 1/8/49.....	89,261	0.01	78,822
3.5000%, 期日 1/8/49.....	696,529	0.12	640,903
4.5000%, 期日 1/8/49.....	154,681	0.03	150,832
3.0000%, 期日 1/12/49.....	97,011	0.02	86,182
3.0000%, 期日 1/12/49.....	94,169	0.02	83,658
4.5000%, 期日 1/1/50.....	28,580	0.01	27,869
4.5000%, 期日 1/1/50.....	102,401	0.02	99,852
3.5000%, 期日 1/3/50.....	2,804	0.00	2,580
4.0000%, 期日 1/3/50.....	306,591	0.06	291,818
4.0000%, 期日 1/6/50.....	534,337	0.10	510,969
2.5000%, 期日 1/8/50.....	82,328	0.01	70,998
2.5000%, 期日 1/8/50.....	29,354	0.00	25,304
2.5000%, 期日 1/9/50.....	149,225	0.02	128,585
4.5000%, 期日 1/9/50.....	957,265	0.18	934,651
4.0000%, 期日 1/10/50.....	91,805	0.02	87,103
2.5000%, 期日 1/11/51.....	4,585,249	0.76	3,936,017
2.5000%, 期日 1/1/52.....	187,888	0.03	160,706
2.5000%, 期日 1/1/52.....	305,406	0.05	261,490
2.5000%, 期日 1/2/52.....	445,884	0.07	381,110
3.0000%, 期日 1/2/52.....	206,955	0.04	183,784
3.0000%, 期日 1/2/52.....	153,459	0.03	136,677
3.0000%, 期日 1/3/52.....	276,533	0.05	246,227
2.5000%, 期日 1/3/52.....	70,172	0.01	59,921
4.5000%, 期日 1/3/52.....	14,796	0.00	14,226
3.5000%, 期日 1/4/52.....	427,061	0.08	395,295
3.5000%, 期日 1/4/52.....	66,850	0.01	61,248
3.5000%, 期日 1/4/52.....	210,987	0.04	193,472
3.5000%, 期日 1/4/52.....	73,501	0.01	67,351
3.5000%, 期日 1/4/52.....	202,309	0.04	185,514
3.5000%, 期日 1/6/52.....	238,776	0.04	220,942
3.0000%, 期日 1/6/52.....	333,910	0.06	297,394
3.5000%, 期日 1/6/52.....	922,370	0.16	849,297
3.5000%, 期日 1/7/52.....	3,174,051	0.56	2,920,624
4.0000%, 期日 1/7/52.....	305,566	0.06	287,112
3.5000%, 期日 1/8/52.....	551,400	0.10	507,374
4.0000%, 期日 1/8/52.....	346,911	0.06	326,466
4.5000%, 期日 1/8/52.....	3,358,808	0.62	3,232,895

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.5000%, 期日 1/8/52.....	741,939	0.14	714,125
4.5000%, 期日 1/8/52.....	1,424,141	0.26	1,371,172
4.0000%, 期日 1/9/52.....	759,112	0.14	714,374
5.5000%, 期日 1/9/52.....	461,978	0.09	463,793
4.5000%, 期日 1/10/52.....	622,670	0.12	605,191
5.0000%, 期日 1/10/52.....	883,682	0.17	873,281
5.0000%, 期日 1/10/52.....	581,943	0.11	575,094
5.0000%, 期日 1/10/52.....	17,662	0.00	17,454
5.0000%, 期日 1/3/53.....	51,998	0.01	50,949
5.0000%, 期日 1/3/53.....	287,520	0.05	281,718
5.0000%, 期日 1/5/53.....	194,142	0.04	191,034
5.0000%, 期日 1/5/53.....	843,833	0.16	830,323
5.5000%, 期日 1/5/53.....	367,697	0.07	369,140
5.0000%, 期日 1/5/53.....	343,512	0.06	338,012
5.5000%, 期日 1/5/53.....	331,080	0.06	331,702
5.0000%, 期日 1/6/53.....	663,190	0.13	652,572
5.0000%, 期日 1/6/53.....	54,946	0.01	53,826
5.0000%, 期日 1/6/53.....	101,391	0.02	99,330
5.0000%, 期日 1/6/53.....	124,254	0.02	121,746
5.0000%, 期日 1/6/53.....	71,625	0.01	70,180
5.0000%, 期日 1/6/53.....	76,820	0.01	75,270
5.0000%, 期日 1/6/53.....	136,032	0.03	133,263
5.0000%, 期日 1/6/53.....	127,848	0.02	125,242
5.5000%, 期日 1/6/53.....	732,852	0.14	734,229
5.5000%, 期日 1/6/53.....	107,136	0.02	106,701
5.5000%, 期日 1/6/53.....	92,570	0.02	92,130
5.5000%, 期日 1/6/53.....	138,270	0.03	137,708
5.5000%, 期日 1/6/53.....	96,855	0.02	96,462
5.0000%, 期日 1/7/53.....	159,610	0.03	156,389
5.5000%, 期日 1/7/53.....	244,043	0.05	243,052
		7.07	36,809,918
Ginnie Mae			
4.0000%, 期日 15/1/45.....	1,085,854	0.20	1,049,503
4.5000%, 期日 15/8/46.....	1,286,487	0.24	1,252,665
3.0000%, 期日 20/11/46.....	1,905,770	0.33	1,733,424
4.0000%, 期日 15/8/47.....	33,462	0.01	31,983
4.0000%, 期日 20/8/47.....	23,072	0.00	22,085
4.0000%, 期日 20/8/47.....	10,467	0.00	10,020
4.0000%, 期日 20/8/47.....	137,064	0.02	131,201
4.0000%, 期日 15/11/47.....	30,043	0.01	28,715
4.0000%, 期日 15/12/47.....	97,604	0.02	93,289
4.5000%, 期日 20/2/48.....	133,675	0.02	130,851
4.5000%, 期日 20/5/48.....	43,482	0.01	42,542
4.5000%, 期日 20/5/48.....	193,525	0.04	189,342
4.0000%, 期日 20/6/48.....	269,702	0.05	258,500
5.0000%, 期日 20/8/48.....	307,568	0.06	306,538
3.5000%, 期日 20/5/49.....	2,550,314	0.46	2,383,685
2.5000%, 期日 20/3/51.....	2,385,249	0.40	2,071,735
3.0000%, 期日 20/4/51.....	742,197	0.13	666,797
3.0000%, 期日 20/7/51.....	1,365,051	0.24	1,225,236
3.0000%, 期日 20/8/51.....	4,318,193	0.74	3,874,704
2.5000%, 期日 15/7/53.....	8,094,253	1.35	7,006,804
3.5000%, 期日 15/7/53.....	5,997,105	1.06	5,536,714
4.5000%, 期日 15/7/53.....	391,624	0.07	377,959
4.0000%, 期日 15/7/53.....	2,321,322	0.42	2,194,745
5.0000%, 期日 15/7/53.....	838,176	0.16	823,383
		6.04	31,442,420
UMBS			
3.0000%, 期日 25/7/38.....	2,298,000	0.41	2,144,780
3.5000%, 期日 25/7/38.....	4,005,000	0.73	3,809,470
4.0000%, 期日 25/7/38.....	3,933,000	0.73	3,798,257
3.0000%, 期日 25/8/53.....	2,450,000	0.42	2,158,785
4.5000%, 期日 25/8/53.....	5,748,888	1.06	5,530,709

ジャナス・ヘンダーソン・フレキシブル・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
5.0000%, 期日 25/8/53	2,310,612	0.44	2,264,432
5.5000%, 期日 25/8/53	1,901,692	0.36	1,892,692
6.0000%, 期日 25/8/53	2,550,000	0.50	2,571,610
		4.65	24,170,735
不動産担保証券合計.....		38.10	198,215,665
トランシュ・ローン (2022年: 0.54% USD 2,721,293)			
米国			
ヘルスケア機器・用品			
Medline Borrower LP, 8.3525%, 期日 23/10/28	2,843,787	0.54	2,814,453
トランシュ・ローン合計.....		0.54	2,814,453
投資有価証券合計 (取得原価: USD 581,793,015).....		107.57	559,668,015

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.11% USD 551,202)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
J.P. Morgan					
EUR 16,057,352	USD 17,544,745	17,546,203	2023年7月31日	0.00	1,458
USD 9,978	AUD 14,929	9,953	2023年7月31日	0.00	25
USD 53,984	EUR 49,249	53,816	2023年7月31日	0.00	168
合計				0.00	1,651

先物契約^o (2022年: 0.01% USD 54,578)

カウンターパーティ	契約数		純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
Goldman Sachs	(15)	US 10 Year Ultra Bond September 2023	0.01	22,272
Goldman Sachs	(14)	US Long Bond September 2023	0.00	11,360
Goldman Sachs	12	US Ultra Bond September 2023	0.00	11,849
合計			0.01	45,481
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計			107.58	559,715,147

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.00% USD (8,562))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD	2,561,312	USD 1,711,778	1,707,641	2023年7月31日	0.00 (4,137)
EUR	17	USD 19	19	2023年7月31日	0.00 0
USD	146,193	EUR 134,351	146,808	2023年7月31日	0.00 (615)
合計				0.00	(4,752)

先物契約^o (2022年: (0.03)% USD (175,780))

カウンターパーティ	契約数	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
Goldman Sachs	25 US 10 Year Note September 2023	(0.01)	(53,334)
Goldman Sachs	562 US 2 Year Note September 2023	(0.26)	(1,376,196)
Goldman Sachs	736 US 5 Year Note September 2023	(0.22)	(1,131,143)
合計		(0.49)	(2,560,673)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計		(0.49)	(2,565,425)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	23.93
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	61.05
規制市場において取引されている金融デリバティブ商品	0.01
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	7.23
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	7.78
資産合計	100.00

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

^o 保有担保の詳細については、注記5(訳者注: Appendixの注記5. Cash at Bank)を参照してください。[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
資産担保ノ商業不動産担保証券(2022年: 30.35% USD 67,405,625)			
Agora Securities UK DAC, 5.9000%, 期日 22/7/31.....	999,627	0.52	1,140,490
Alaska Airlines Pass-Through Trust, 4.8000%, 期日 15/8/27 ...	390,758	0.17	375,891
American Tower Trust #1, 5.4900%, 期日 15/3/28.....	3,404,000	1.56	3,399,831
Apidos CLO XV, 6.2604%, 期日 20/4/31.....	2,041,000	0.93	2,026,797
BAMLL Commercial Mortgage Securities Trust, 0.8785%, 期日 14/8/34	33,210,000	0.34	731,384
BAMLL Commercial Mortgage Securities Trust, 0.3266%, 期日 14/8/34	16,870,000	0.06	128,128
BAMLL Re-REMIC Trust, 期日 27/1/24.....	177,502	0.08	174,497
BBCMS Trust, 0.3983%, 期日 12/3/36.....	52,613,966	0.14	305,690
Capital Four CLO III DAC, 6.2770%, 期日 15/10/34.....	1,000,000	0.45	974,701
Carlyle Global Market Strategies CLO Ltd., 8.4103%, 期日 15/7/31	1,500,000	0.62	1,340,632
Coinstar Funding LLC, 5.2160%, 期日 25/4/47	1,424,100	0.56	1,214,006
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.5004%, 期日 25/4/31...	3,500,000	1.69	3,671,364
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.3004%, 期日 25/8/31...	3,601,000	1.73	3,754,846
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.2504%, 期日 25/9/31...	1,071,005	0.52	1,122,661
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.2504%, 期日 25/7/39...	625,851	0.29	640,323
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.2166%, 期日 25/12/41.....	1,076,000	0.49	1,056,091
Connecticut Avenue Securities Trust, 5.8165%, 期日 25/10/41.....	1,255,559	0.57	1,250,812
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.0666%, 期日 25/3/42...	2,931,278	1.35	2,937,429
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5504%, 期日 25/4/31...	5,775	0.00	5,794
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4504%, 期日 25/8/31...	2,124	0.00	2,124
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.3004%, 期日 25/9/31...	16,213	0.01	16,237
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.7165%, 期日 25/12/41.....	890,000	0.40	861,012
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.5666%, 期日 25/1/42...	1,373,000	0.63	1,379,192
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5665%, 期日 25/9/42...	1,504,185	0.69	1,511,390
CVC Cordatus Loan Fund IX DAC, 期日 20/8/34	1,000,000	0.46	1,000,526
DBCCRE Mortgage Trust, 5.0990%, 期日 10/1/34.....	1,300,000	0.56	1,227,435
DBCCRE Mortgage Trust, 5.0990%, 期日 10/1/34.....	1,588,000	0.68	1,477,479
DBGS Mortgage Trust, 7.1430%, 期日 15/5/35.....	1,370,644	0.61	1,333,790
DBGS Mortgage Trust, 7.4430%, 期日 15/5/35.....	1,690,461	0.75	1,629,192
Driven Brands Funding LLC, 4.6410%, 期日 20/4/49.....	1,915,000	0.82	1,795,001
Driven Brands Funding LLC, 3.9810%, 期日 20/10/49	193,000	0.08	175,028
FREMF Mortgage Trust, 7.7430%, 期日 25/5/24	2,000,000	0.92	1,993,121
FREMF Mortgage Trust, 7.1430%, 期日 25/3/25	272,926	0.12	269,134
FREMF Mortgage Trust, 7.6430%, 期日 25/10/28.....	928,776	0.42	918,964
FREMF Mortgage Trust, 7.6930%, 期日 25/1/28	1,356,703	0.62	1,346,561
FREMF Mortgage Trust, 10.1930%, 期日 25/10/28	532,680	0.24	514,594
GS Mortgage Securities Corp. Trust, 0.4854%, 期日 5/11/34 ...	72,530,000	0.42	905,544
GS Mortgage Securities Corp. Trust, 4.7443%, 期日 10/10/32...	1,669,000	0.68	1,471,830
Harvest CLO XII DAC, 期日 18/11/30.....	1,100,000	0.52	1,126,087
LCM XXI LP, 8.0504%, 期日 20/4/28	3,000,000	1.38	2,998,407
Madison Park Funding XLI Ltd., 6.1027%, 期日 22/4/27.....	1,127,166	0.51	1,121,069
Madison Park Funding XXX Ltd., 7.7603%, 期日 15/4/29.....	2,000,000	0.88	1,911,058
Multifamily Connecticut Avenue Securities Trust, 8.9004%, 期日 25/3/50.....	2,000,000	0.89	1,944,540
Newday Funding Master Issuer plc, 7.1371%, 期日 15/7/29	1,000,000	0.57	1,244,055
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 5.1100%, 期日 20/11/50.....	501,000	0.20	430,513
Palmer Square European Loan Funding, 8.8770%, 期日 15/11/32.....	559,000	0.28	610,741
SC Germany SA Compartment Consumer, 7.2150%, 期日 14/11/34...	260,817	0.13	276,764
SEB Funding LLC, 4.9690%, 期日 30/1/52.....	1,249,868	0.50	1,096,915
Thunderbolt Aircraft Lease Ltd., 5.7500%, 期日 17/5/32.....	858,815	0.29	625,625

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Voya Euro CLO I DAC, 5.6770%, 期日 15/10/30	1,000,000	0.47	1,015,285
Voya Euro CLO II DAC, 6.3770%, 期日 15/7/35	1,350,000	0.62	1,349,567
Willis Engine Structured Trust III, 6.3600%, 期日 15/8/42 ...	1,451,069	0.53	1,160,830
Worldwide Plaza Trust, 3.7154%, 期日 10/11/36	340,992	0.04	96,896
Z Capital Credit Partners CLO Ltd., 6.8203%, 期日 16/1/31 ...	1,671,054	0.76	1,663,083
Z Capital Credit Partners CLO Ltd., 7.7103%, 期日 16/1/31 ...	2,500,000	1.14	2,475,642
資産担保ノ商業不動産担保証券合計.....		30.89	67,226,598
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	9,900,000	4.55	9,900,000
FNMA, 期日 3/7/23	11,100,000	5.10	11,100,000
		9.65	21,000,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		9.65	21,000,000
普通株式 (2022年: 0.00% USD 2,969)			
カナダ			
金属・鉱業			
Hudbay Minerals, Inc.	42,498	0.09	203,990
ジャージー			
専門サービス			
Clarivate plc	356	0.00	3,393
普通株式合計.....		0.09	207,383
社債 (2022年: 38.33% USD 85,141,094)			
オーストラリア			
銀行			
Commonwealth Bank of Australia, 3.7840%, 期日 14/3/32	813,000	0.31	681,960
カナダ			
銀行			
Bank of Montreal, 3.0880%, 期日 10/1/37	494,000	0.18	388,564
Royal Bank of Canada, 5.0000%, 期日 2/5/33.....	900,000	0.40	878,722
		0.58	1,267,286
エネルギー設備・サービス			
Enerflex Ltd., 9.0000%, 期日 15/10/27	355,000	0.16	345,747
金属・鉱業			
Hudbay Minerals, Inc., 4.5000%, 期日 1/4/26	837,000	0.36	780,205
Hudbay Minerals, Inc., 6.1250%, 期日 1/4/29	820,000	0.35	755,942
IAMGOLD Corp., 5.7500%, 期日 15/10/28	408,000	0.14	305,806
		0.85	1,841,953
総合公益事業			
Algonquin Power & Utilities Corp., 4.7500%, 期日 18/1/82.....	1,812,000	0.66	1,443,004
ケイマン諸島			
消費者金融			
GGAM Finance Ltd., 8.0000%, 期日 15/6/28.....	1,400,000	0.64	1,402,093
テクノロジー ハードウェア・コンピュータ記憶装置・周辺機器			
Seagate HDD Cayman, 8.2500%, 期日 15/12/29.....	333,000	0.16	348,108
Seagate HDD Cayman, 9.6250%, 期日 1/12/32	683,861	0.35	755,371
		0.51	1,103,479
フランス			
銀行			
BNP Paribas SA, 9.2500%, 期日 17/11/27.....	338,000	0.16	349,192
BNP Paribas SA, 5.1250%, 期日 13/1/29	561,000	0.26	549,389
		0.42	898,581
電力事業			
Electricite de France SA, 5.7000%, 期日 23/5/28	244,000	0.11	243,785
ドイツ			
自動車部品			
Adler Pelzer Holding GmbH, 9.5000%, 期日 1/4/27	650,000	0.30	659,571

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
建設資材			
HT Troplast GmbH, 9.2500%, 期日 15/7/25	180,000	0.10	200,397
HT Troplast GmbH, 9.2500%, 期日 15/7/25	100,000	0.05	111,331
		0.15	311,728
医薬品			
Cheplapharm Arzneimittel GmbH, 7.5000%, 期日 15/5/30.....	520,000	0.26	571,184
アイルランド			
銀行			
Permanent TSB Group Holdings plc, 2.1250%, 期日 26/9/24	766,000	0.38	829,450
リベリア			
ホテル・レストラン・レジャー			
Royal Caribbean Cruises Ltd., 7.2500%, 期日 15/1/30	200,000	0.09	202,749
ルクセンブルク			
容器・包装			
ARD Finance SA, 5.0000%, 期日 30/6/27	940,511	0.36	798,060
ARD Finance SA, 6.5000%, 期日 30/6/27	396,767	0.15	322,027
		0.51	1,120,087
メディア			
Altice Financing SA, 5.0000%, 期日 15/1/28.....	317,000	0.12	253,663
不動産管理・開発			
CPI Property Group SA, 4.8750%, 期日 16/7/25.....	360,000	0.07	142,293
モーリシャス			
ITサービス			
CA Magnum Holdings, 5.3750%, 期日 31/10/26.....	573,000	0.24	514,475
オランダ			
容器・包装			
Trivium Packaging Finance BV, 8.5000%, 期日 15/8/27	597,000	0.26	575,410
医薬品			
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 4.7500%, 期日 9/5/27	748,000	0.32	692,889
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 7.8750%, 期日 15/9/29.....	415,000	0.20	428,190
		0.52	1,121,079
不動産管理・開発			
AT Securities BV, 5.2500%, 期日 21/7/24	500,000	0.09	203,500
パナマ			
銀行			
Banco La Hipotecaria SA, 5.5000%, 期日 15/9/23.....	300,000	0.14	306,989
Banco La Hipotecaria SA, 4.1250%, 期日 15/12/24	1,000,000	0.45	965,105
		0.59	1,272,094
ホテル・レストラン・レジャー			
Carnival Corp., 7.6250%, 期日 1/3/26.....	735,000	0.33	720,538
Carnival Corp., 6.0000%, 期日 1/5/29.....	632,000	0.26	564,862
		0.59	1,285,400
シンガポール			
医薬品			
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.7500%, 期日 19/5/33	666,000	0.31	663,750
国際			
旅客航空会社			
American Airlines, Inc., 5.5000%, 期日 20/4/26.....	691,000	0.31	685,189
スイス			
資本市場			
UBS Group AG, 4.1940%, 期日 1/4/31.....	251,000	0.10	223,536
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
Leidos, Inc., 5.7500%, 期日 15/3/33	364,000	0.17	361,796
航空貨物・物流			
Cargo Aircraft Management, Inc., 4.7500%, 期日 1/2/28	550,000	0.22	482,333
Rand Parent LLC, 8.5000%, 期日 15/2/30.....	1,494,000	0.62	1,353,942
		0.84	1,836,275

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
銀行			
Citigroup, Inc., 4.0000%, 期日 10/12/25	400,000	0.16	342,500
Citigroup, Inc., 3.8750%, 期日 18/2/26.....	436,000	0.17	366,240
JPMorgan Chase & Co., 5.0000%, 期日 1/8/24.....	437,000	0.20	427,167
JPMorgan Chase & Co., 3.6500%, 期日 1/6/26.....	198,000	0.08	174,765
JPMorgan Chase & Co., 2.0690%, 期日 1/6/29.....	520,000	0.20	446,359
JPMorgan Chase & Co., 2.9560%, 期日 13/5/31	581,000	0.23	498,454
		1.04	2,255,485
大規模小売り			
Kohl's Corp., 4.6250%, 期日 1/5/31.....	614,000	0.20	427,958
資本市場			
Morgan Stanley, 4.4310%, 期日 23/1/30	276,000	0.12	262,818
Morgan Stanley, 3.6220%, 期日 1/4/31.....	366,000	0.15	329,990
Morgan Stanley, 5.9480%, 期日 19/1/38	175,000	0.08	172,831
Morgan Stanley, 3.2170%, 期日 22/4/42	275,000	0.09	208,864
Nasdaq, Inc., 5.5500%, 期日 15/2/34	219,000	0.10	219,961
Nasdaq, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/53	205,000	0.10	210,045
OWL Rock Core Income Corp., 4.7000%, 期日 8/2/27.....	783,000	0.33	711,202
		0.97	2,115,711
化学			
Celanese US Holdings LLC, 6.3300%, 期日 15/7/29	129,000	0.06	128,222
Celanese US Holdings LLC, 6.3790%, 期日 15/7/32	189,000	0.08	190,743
GPD Cos., Inc., 10.1250%, 期日 1/4/26	353,000	0.15	325,304
		0.29	644,269
建設資材			
Knife River Corp., 7.7500%, 期日 1/5/31	294,000	0.14	298,060
消費者金融			
American Express Co., 3.5500%, 期日 15/9/26	214,000	0.08	178,155
FirstCash, Inc., 4.6250%, 期日 1/9/28	453,000	0.19	405,094
FirstCash, Inc., 5.6250%, 期日 1/1/30	554,000	0.23	501,217
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.3500%, 期日 4/11/27.....	749,000	0.35	766,691
Navient Corp., 9.3750%, 期日 25/7/30.....	1,250,000	0.57	1,244,438
OneMain Finance Corp., 6.8750%, 期日 15/3/25.....	644,000	0.29	638,234
		1.71	3,733,829
容器・包装			
LABL, Inc., 9.5000%, 期日 1/11/28	550,000	0.26	560,250
LABL, Inc., 8.2500%, 期日 1/11/29	1,075,000	0.41	900,984
		0.67	1,461,234
販売			
LKQ Corp., 6.2500%, 期日 15/6/33.....	650,000	0.30	655,216
分散型REIT			
Broadstone Net Lease LLC, 2.6000%, 期日 15/9/31	292,000	0.10	209,545
Global Net Lease, Inc., 3.7500%, 期日 15/12/27.....	799,000	0.27	586,961
GLP Capital LP, 4.0000%, 期日 15/1/31	382,000	0.15	330,606
Safehold GL Holdings LLC, 2.8000%, 期日 15/6/31	953,000	0.34	740,321
VICI Properties LP, 4.9500%, 期日 15/2/30	714,000	0.31	670,435
VICI Properties LP, 5.1250%, 期日 15/5/32	176,000	0.07	164,842
		1.24	2,702,710
各種電気通信サービス			
Windstream Escrow LLC, 7.7500%, 期日 15/8/28.....	468,000	0.18	388,899
電力事業			
American Electric Power Co., Inc., 5.6250%, 期日 1/3/33	251,000	0.12	255,352
American Electric Power Co., Inc., 3.8750%, 期日 15/2/62.....	1,153,000	0.42	921,512
IPALCO Enterprises, Inc., 4.2500%, 期日 1/5/30.....	452,000	0.19	409,427
NRG Energy, Inc., 3.6250%, 期日 15/2/31	157,000	0.06	122,706
NRG Energy, Inc., 3.8750%, 期日 15/2/32	439,000	0.16	338,759
NRG Energy, Inc., 7.0000%, 期日 15/3/33	786,000	0.36	793,569
Xcel Energy, Inc., 4.6000%, 期日 1/6/32	450,000	0.19	425,222
		1.50	3,266,547
電気設備			
Regal Rexnord Corp., 6.3000%, 期日 15/2/30.....	316,000	0.14	315,289
Regal Rexnord Corp., 6.4000%, 期日 15/4/33.....	211,000	0.10	210,965
		0.24	526,254

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
電子装置・機器・部品			
Trimble, Inc., 6.1000%, 期日 15/3/33.....	791,000	0.37	801,751
エンターテインメント			
Netflix, Inc., 3.6250%, 期日 15/6/30.....	1,040,000	0.50	1,081,857
金融サービス			
Burford Capital Global Finance LLC, 6.2500%, 期日 15/4/28 ...	200,000	0.08	184,219
Burford Capital Global Finance LLC, 6.8750%, 期日 15/4/30 ...	514,000	0.22	469,058
Fiserv, Inc., 5.6000%, 期日 2/3/33.....	500,000	0.23	509,138
PennyMac Financial Services, Inc., 5.7500%, 期日 15/9/31.....	1,150,000	0.43	939,071
Rocket Mortgage LLC, 3.8750%, 期日 1/3/31	959,000	0.36	778,475
		1.32	2,879,961
食品			
B&G Foods, Inc., 5.2500%, 期日 1/4/25	498,000	0.22	476,133
Pilgrim's Pride Corp., 5.8750%, 期日 30/9/27.....	1,124,000	0.51	1,111,773
Pilgrim's Pride Corp., 6.2500%, 期日 1/7/33	784,000	0.35	760,356
		1.08	2,348,262
ガス			
AmeriGas Partners LP, 5.7500%, 期日 20/5/27	834,000	0.35	767,633
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
AdaptHealth LLC, 6.1250%, 期日 1/8/28	662,000	0.26	574,236
Centene Corp., 3.3750%, 期日 15/2/30.....	1,298,000	0.51	1,116,721
Fortrea Holdings, Inc., 7.5000%, 期日 1/7/30.....	400,000	0.19	410,088
HCA, Inc., 3.5000%, 期日 1/9/30	506,000	0.20	443,788
HCA, Inc., 3.6250%, 期日 15/3/32.....	68,000	0.03	59,054
HCA, Inc., 5.5000%, 期日 1/6/33	544,000	0.25	543,374
Heartland Dental LLC, 10.5000%, 期日 30/4/28.....	1,076,000	0.49	1,070,620
Owens & Minor, Inc., 6.6250%, 期日 1/4/30	828,000	0.35	752,014
Pediatrix Medical Group, Inc., 5.3750%, 期日 15/2/30.....	931,000	0.39	857,498
Universal Health Services, Inc., 2.6500%, 期日 15/1/32.....	897,000	0.33	707,685
		3.00	6,535,078
ヘルスケア・テクノロジー			
IQVIA, Inc., 2.2500%, 期日 15/3/29.....	350,000	0.15	327,240
IQVIA, Inc., 6.5000%, 期日 15/5/30.....	345,000	0.16	348,838
		0.31	676,078
ホテル・レストラン・レジャー			
Full House Resorts, Inc., 8.2500%, 期日 15/2/28	1,279,000	0.55	1,198,270
インダストリアル・コングロマリット			
General Electric Co., 8.8820%, 期日 15/9/23	364,000	0.17	365,364
保険			
Athene Global Funding, 2.6460%, 期日 4/10/31.....	803,000	0.28	608,731
BroadStreet Partners, Inc., 5.8750%, 期日 15/4/29	901,000	0.36	782,576
Brown & Brown, Inc., 4.9500%, 期日 17/3/52.....	328,000	0.13	281,268
Prudential Financial, Inc., 3.7000%, 期日 13/3/51	285,000	0.10	218,720
		0.87	1,891,295
ITサービス			
Acuris Finance US, Inc., 5.0000%, 期日 1/5/28	315,000	0.11	244,880
Virtusa Corp., 7.1250%, 期日 15/12/28	683,000	0.26	556,862
		0.37	801,742
レジャー用品			
Mattel, Inc., 5.4500%, 期日 1/11/41	250,000	0.09	207,590
機械			
Trinity Industries, Inc., 7.7500%, 期日 15/7/28	1,203,000	0.56	1,211,271
メディア			
Block Communications, Inc., 4.8750%, 期日 1/3/28.....	593,000	0.23	491,499
Gray Television, Inc., 4.7500%, 期日 15/10/30	550,000	0.17	373,568
Scripps Escrow II, Inc., 5.3750%, 期日 15/1/31.....	469,000	0.15	330,973
		0.55	1,196,040
金属・鉱業			
Kaiser Aluminum Corp., 4.5000%, 期日 1/6/31	700,000	0.26	559,013
総合公益事業			
CMS Energy Corp., 4.7500%, 期日 1/6/50.....	420,000	0.17	362,137

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
オフィスREIT			
Alexandria Real Estate Equities, Inc., 4.7500%, 期日 15/4/35	634,000	0.27	589,002
石油・ガス・消耗燃料			
Antero Resources Corp., 5.3750%, 期日 1/3/30.....	845,000	0.36	783,045
Civitas Resources, Inc., 8.3750%, 期日 1/7/28	1,000,000	0.46	1,012,550
DT Midstream, Inc., 4.1250%, 期日 15/6/29	808,000	0.33	709,864
EnLink Midstream Partners LP, 9.6184%, 期日 31/7/23	972,000	0.37	801,112
FTAI Infra Escrow Holdings LLC, 10.5000%, 期日 1/6/27	1,254,000	0.57	1,232,756
Hess Midstream Operations LP, 4.2500%, 期日 15/2/30	582,000	0.23	508,371
Howard Midstream Energy Partners LLC, 6.7500%, 期日 15/1/27	956,000	0.42	911,498
Occidental Petroleum Corp., 7.8750%, 期日 15/9/31	771,000	0.40	860,619
Rockies Express Pipeline LLC, 4.9500%, 期日 15/7/29	152,000	0.06	139,219
SM Energy Co., 5.6250%, 期日 1/6/25	1,432,000	0.64	1,400,997
Tallgrass Energy Partners LP, 5.5000%, 期日 15/1/28	809,000	0.34	740,585
Tallgrass Energy Partners LP, 6.0000%, 期日 1/9/31.....	92,000	0.04	79,378
Venture Global Calcasieu Pass LLC, 6.2500%, 期日 15/1/30.....	547,000	0.25	543,104
Viper Energy Partners LP, 5.3750%, 期日 1/11/27	790,000	0.35	758,971
		4.82	10,482,069
パーソナルケア用品			
HLF Financing Sarl LLC, 4.8750%, 期日 1/6/29.....	996,000	0.33	711,029
医薬品			
Catalent Pharma Solutions, Inc., 2.3750%, 期日 1/3/28	578,000	0.23	510,423
Organon & Co., 5.1250%, 期日 30/4/31.....	862,000	0.33	712,326
		0.56	1,222,749
専門サービス			
AMN Healthcare, Inc., 4.0000%, 期日 15/4/29	865,000	0.35	755,167
不動産管理・開発			
CBRE Services, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/34.....	886,000	0.40	875,617
半導体・半導体装置			
Entegris, Inc., 3.6250%, 期日 1/5/29.....	763,000	0.30	658,270
Foundry JV Holdco LLC, 5.8750%, 期日 25/1/34.....	1,000,000	0.46	997,211
		0.76	1,655,481
特殊REIT			
Equinix, Inc., 2.5000%, 期日 15/5/31.....	949,000	0.36	773,611
Iron Mountain, Inc., 4.8750%, 期日 15/9/29.....	612,000	0.25	548,374
Iron Mountain, Inc., 5.2500%, 期日 15/7/30.....	369,000	0.15	332,835
Iron Mountain, Inc., 4.5000%, 期日 15/2/31.....	246,000	0.10	211,594
		0.86	1,866,414
専門小売り			
Lithia Motors, Inc., 3.8750%, 期日 1/6/29	300,000	0.12	260,991
Lithia Motors, Inc., 4.3750%, 期日 15/1/31.....	562,000	0.22	485,623
Victoria's Secret & Co., 4.6250%, 期日 15/7/29.....	408,000	0.14	298,569
		0.48	1,045,183
商社・代理店			
Fortress Transportation and Infrastructure Investors LLC, 6.5000%, 期日 1/10/25	225,000	0.10	221,864
Fortress Transportation and Infrastructure Investors LLC, 9.7500%, 期日 1/8/27.....	270,000	0.13	279,091
		0.23	500,955
ワイヤレス通信サービス			
T-Mobile USA, Inc., 3.3750%, 期日 15/4/29	495,000	0.20	447,454
社債合計		38.40	83,571,751
政府発行証券 (2022年: 9.68% USD 21,500,000)			
不動産担保証券 (2022年: 37.59% USD 83,500,959)			
Fannie Mae			
7.3504%, 期日 25/1/30	2,716,000	1.25	2,723,042
6.0000%, 期日 1/2/37.....	610	0.00	640
0.0000%, 期日 25/10/40.....	23,689	0.02	37,539
3.0000%, 期日 1/2/43.....	723	0.00	654

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
3.0000%, 期日 1/2/43.....	941,523	0.39	851,616
3.0000%, 期日 1/5/43.....	1,892	0.00	1,711
5.0000%, 期日 1/7/44.....	5,226	0.00	5,261
4.5000%, 期日 1/10/44.....	3,581	0.00	3,538
4.5000%, 期日 1/3/45.....	5,429	0.00	5,364
4.5000%, 期日 1/2/46.....	7,695	0.00	7,591
3.5000%, 期日 1/7/46.....	12,498	0.01	11,607
4.0000%, 期日 1/5/47.....	34,585	0.02	33,215
3.5000%, 期日 1/8/47.....	2,455	0.00	2,267
3.5000%, 期日 1/1/48.....	3,022	0.00	2,799
4.0000%, 期日 1/1/48.....	11,305	0.01	10,842
4.0000%, 期日 1/3/48.....	3,503	0.00	3,359
3.0000%, 期日 25/5/48.....	14,590	0.01	13,126
3.5000%, 期日 1/7/48.....	61,057	0.03	56,402
3.0000%, 期日 1/9/49.....	51,664	0.02	46,338
4.0000%, 期日 1/10/51.....	3,310,642	1.44	3,141,065
5.5000%, 期日 1/10/52.....	739,295	0.34	745,607
5.5000%, 期日 1/10/52.....	1,004,591	0.46	1,001,272
3.0000%, 期日 1/6/57.....	682	0.00	601
		4.00	8,705,456
Freddie Mac			
11.0666%, 期日 25/8/33.....	992,000	0.45	974,031
7.3666%, 期日 25/8/33.....	1,485,173	0.68	1,486,817
11.3166%, 期日 25/10/33.....	664,000	0.30	653,434
8.1165%, 期日 25/1/34.....	526,000	0.24	511,803
5.9166%, 期日 25/11/41.....	161,830	0.07	159,781
7.0666%, 期日 25/6/43.....	1,860,808	0.86	1,866,961
3.5000%, 期日 1/1/47.....	1,814	0.00	1,697
10.2504%, 期日 25/6/50.....	441,670	0.22	475,927
10.4004%, 期日 25/9/50.....	628,736	0.31	669,676
9.0666%, 期日 25/11/50.....	558,570	0.26	569,207
7.7166%, 期日 25/1/51.....	2,450,000	1.08	2,351,467
		4.47	9,720,801
Freddie Mac Pool			
3.0000%, 期日 1/1/33.....	2,581	0.00	2,436
6.0000%, 期日 1/4/40.....	13,416	0.01	14,124
3.5000%, 期日 1/2/43.....	3,181	0.00	2,971
3.0000%, 期日 1/3/43.....	14,176	0.01	12,821
3.0000%, 期日 1/6/43.....	13,673	0.01	12,158
3.5000%, 期日 1/2/44.....	4,577	0.00	4,275
4.5000%, 期日 1/5/44.....	2,623	0.00	2,590
3.5000%, 期日 1/12/44.....	11,469	0.01	10,712
3.0000%, 期日 1/1/45.....	2,409	0.00	2,173
3.5000%, 期日 1/7/46.....	2,289	0.00	2,121
4.0000%, 期日 1/3/47.....	1,208	0.00	1,158
3.5000%, 期日 1/9/47.....	4,045	0.00	3,735
3.5000%, 期日 1/12/47.....	13,589	0.01	12,614
3.5000%, 期日 1/2/48.....	2,463	0.00	2,281
4.0000%, 期日 1/4/48.....	1,440	0.00	1,378
4.5000%, 期日 1/4/49.....	30,962	0.01	30,191
3.0000%, 期日 1/12/49.....	34,241	0.01	30,419
3.0000%, 期日 1/12/49.....	83,303	0.03	74,005
3.5000%, 期日 1/8/52.....	5,804,385	2.45	5,340,943
4.0000%, 期日 1/11/52.....	5,804,900	2.51	5,450,546
		5.06	11,013,651
Ginnie Mae			
4.5000%, 期日 15/8/46.....	10,432	0.01	10,158
4.0000%, 期日 15/7/47.....	2,993	0.00	2,861
4.0000%, 期日 15/8/47.....	345	0.00	330
4.0000%, 期日 15/11/47.....	591	0.00	565
4.0000%, 期日 15/12/47.....	1,918	0.00	1,833
4.5000%, 期日 20/2/48.....	22,372	0.01	21,899
4.5000%, 期日 20/5/48.....	938	0.00	917

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.5000%, 期日 20/5/48	2,493	0.00	2,439
3.0000%, 期日 15/7/53	2,325,034	0.96	2,077,060
3.5000%, 期日 15/7/53	9,437,700	4.00	8,713,178
4.0000%, 期日 15/7/53	1,592,197	0.69	1,505,378
5.0000%, 期日 15/7/53	552,000	0.25	542,258
		5.92	12,878,876
UMBS			
3.0000%, 期日 25/7/38	2,024,216	0.87	1,889,251
3.5000%, 期日 25/7/38	1,515,900	0.66	1,441,892
4.0000%, 期日 25/7/38	2,391,000	1.06	2,309,085
3.0000%, 期日 25/8/53	6,482,760	2.62	5,712,198
4.0000%, 期日 25/8/53	6,094,932	2.63	5,724,448
3.5000%, 期日 25/8/53	4,501,908	1.89	4,106,259
4.5000%, 期日 25/8/53	8,087,651	3.57	7,780,712
5.0000%, 期日 25/8/53	7,100,000	3.20	6,958,100
		16.50	35,921,945
不動産担保証券合計.....		35.95	78,240,729
優先株式 (2022年: 0.51% USD 1,141,624)			
トランシュ・ローン (2022年: 6.48% USD 14,389,321)			
ジブラルタル			
ホテル・レストラン・レジャー			
Entain plc, 8.4368%, 期日 31/10/29.....	199,499	0.09	199,449
マン島			
ホテル・レストラン・レジャー			
Entain plc, 0.0000%, 期日 30/6/28	560,000	0.28	609,165
オランダ			
ホテル・レストラン・レジャー			
Flutter Entertainment plc, 8.7535%, 期日 22/7/28.....	830,139	0.38	832,638
英国			
エンターテインメント			
Formula One Management Ltd., 8.1025%, 期日 15/1/30.....	700,000	0.32	700,963
米国			
大規模小売り			
Driven Holdings LLC, 8.1541%, 期日 17/12/28	369,628	0.17	362,929
建設資材			
Standard Building Solutions, Inc., 7.6916%, 期日 22/9/28.....	601,538	0.28	601,957
Summit Materials LLC, 8.4915%, 期日 14/12/27.....	78,605	0.03	79,133
		0.31	681,090
資本市場			
Advisor Group Holdings, Inc., 9.6930%, 期日 31/7/26	149,625	0.07	149,931
Aretec Group, Inc., 0.0000%, 期日 8/3/30.....	437,000	0.20	436,591
Citadel Securities LP, 7.7170%, 期日 2/2/28	605,074	0.28	604,981
		0.55	1,191,503
化学			
Aruba Investments Holdings LLC, 12.9430%, 期日 24/11/28	515,000	0.21	458,780
商業サービス・用品			
Covanta Holding Corp., 8.1476%, 期日 30/11/28	197,484	0.09	196,960
Covanta Holding Corp., 8.1476%, 期日 30/11/28	8,805	0.00	8,782
		0.09	205,742
食品			
Sovos Brands Intermediate, Inc., 8.7727%, 期日 8/6/28	319,206	0.15	316,925
ヘルスケア・プロバイダー / ヘルスケア・サービス			
Fortrea Holdings, Inc., 0.0000%, 期日 12/6/30	171,000	0.08	171,256
Surgery Center Holdings, Inc., 8.8963%, 期日 31/8/26.....	689,856	0.32	689,777
		0.40	861,033
ホテル・レストラン・レジャー			
Golden Entertainment, Inc., 8.1800%, 期日 21/10/24.....	260,107	0.12	260,352
MIC Glen LLC, 7.2500%, 期日 20/7/29	707,594	0.30	656,884
Travel + Leisure Co., 9.3543%, 期日 14/12/29.....	497,500	0.23	497,811
		0.65	1,415,047

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
ITサービス			
Arches Buyer, Inc., 8.4525%, 期日 6/12/27	577,388	0.26	558,261
レジャー用品			
Topgolf Callaway Brands Corp., 8.7025%, 期日 15/3/30.....	222,602	0.10	222,647
機械			
Arcline FM Holdings LLC, 13.7535%, 期日 25/6/29	861,990	0.37	797,341
メディア			
DIRECTV Financing LLC, 10.2170%, 期日 2/8/27.....	439,180	0.20	430,335
パーソナルケア用品			
Journey Personal Care Corp., 9.9810%, 期日 1/3/28	335,212	0.13	288,002
Olaplex, Inc., 8.7025%, 期日 23/2/29.....	691,250	0.30	651,071
		0.43	939,073
ソフトウェア			
Mitchell International, Inc., 8.9430%, 期日 15/10/28.....	669,525	0.30	655,927
専門小売り			
LSF9 Atlantis Holdings LLC, 12.4919%, 期日 31/3/29.....	665,625	0.30	659,801
テクノロジー ハードウェア・コンピュータ記憶装置・周辺機器			
Magenta Buyer LLC, 13.5300%, 期日 27/7/29	733,000	0.22	483,780
繊維・アパレル・贅沢品			
Boardriders, Inc., 11.7727%, 期日 23/4/24	451,578	0.13	289,010
トランシュ・ローン合計.....		5.91	12,871,439
投資有価証券合計(取得原価: USD 271,172,818).....		120.89	263,117,900

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.03% USD 68,201)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)	
J.P. Morgan						
EUR						
	2,933 USD	3,205	3,205	2023年7月31日	0.00	0
SGD						
	7,757 USD	5,736	5,741	2023年7月31日	0.00	5
USD	2,331,447 GBP	1,834,000	2,329,658	2023年9月21日	0.00	1,789
State Street						
USD	6,179,799 EUR	5,635,429	6,173,834	2023年9月21日	0.00	5,965
合計					0.00	7,759

先物契約^o (2022年: 0.41% USD 911,613)

カウンターパーティ	契約数	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
Goldman Sachs	(112) US 10 Year Ultra Bond September 2023	0.03	60,635
Goldman Sachs	(114) US 5 Year Note September 2023	0.00	7,534
合計		0.03	68,169
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計		120.92	263,193,828

ジャナス・ヘンダーソン・マルチセクター・インカム・ファンド

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

クレジット・デフォルト・スワップ (2022年: (0.04)% USD (87,943))

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: (0.31)% USD (685,324))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)	
J.P. Morgan						
USD	6,102,098	EUR 5,577,900	6,110,810	2023年9月21日	0.00	(8,712)
合計				0.00	(8,712)	

先物契約^o (2022年: (0.38)% USD (850,206))

カウンターパーティ	契約数	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
Goldman Sachs	356 US 10 Year Note September 2023	(0.35)	(759,472)
Goldman Sachs	17 US 2 Year Note September 2023	(0.02)	(43,039)
Goldman Sachs	11 US Long Bond September 2023	0.00	(3,265)
Goldman Sachs	(28) US Ultra Bond September 2023	(0.02)	(33,823)
合計		(0.39)	(839,599)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計		(0.39)	(848,311)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	5.95
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	72.27
規制市場において取引されている金融デリバティブ商品	0.02
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	6.78
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	14.98
資産合計	100.00

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

^o 保有担保の詳細については、注記5 (訳者注: Appendixの注記5. Cash at Bank)を参照してください。

[前へ](#)

[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	3,600,000	1.07	3,600,000
FNMA, 期日 3/7/23	4,000,000	1.18	4,000,000
		2.25	7,600,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		2.25	7,600,000
普通株式 (2022年: 0.97% USD 3,604,952)			
カナダ			
金属・鉱業			
Hudbay Minerals, Inc.	65,357	0.09	313,714
米国			
化学			
Scotts Miracle-Gro Co. (The).....	9,876	0.18	619,126
通信機器			
Juniper Networks, Inc.....	35,630	0.33	1,116,288
消費者金融			
OneMain Holdings, Inc.....	12,339	0.16	539,091
ヘルスケア機器・用品			
Globus Medical, Inc., A	22,080	0.39	1,314,643
Hologic, Inc.....	12,639	0.30	1,023,380
Teleflex, Inc.....	3,575	0.26	865,257
		0.95	3,203,280
繊維・アパレル・贅沢品			
Quiksilver Americas, Inc.*.....	1,105,543	0.28	939,712
普通株式合計.....		1.99	6,731,211
社債 (2022年: 91.70% USD 340,000,003)			
オーストラリア			
金属・鉱業			
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd., 4.3750%, 期日 1/4/31 ...	2,556,000	0.65	2,185,961
カナダ			
航空宇宙産業及び防衛			
Bombardier, Inc., 7.5000%, 期日 1/2/29.....	1,301,000	0.38	1,287,437
金属・鉱業			
First Quantum Minerals Ltd., 6.8750%, 期日 15/10/27	1,990,000	0.58	1,944,260
Hudbay Minerals, Inc., 4.5000%, 期日 1/4/26	4,022,000	1.11	3,749,085
Hudbay Minerals, Inc., 6.1250%, 期日 1/4/29	2,311,000	0.63	2,130,464
		2.32	7,823,809
ケイマン諸島			
消費者金融			
GGAM Finance Ltd., 8.0000%, 期日 15/6/28.....	2,647,000	0.79	2,650,957
ホテル・レストラン・レジャー			
Sands China Ltd., 4.8750%, 期日 18/6/30	1,141,000	0.30	1,016,804
Wynn Macau Ltd., 5.1250%, 期日 15/12/29	737,000	0.18	620,023
		0.48	1,636,827
テクノロジー ハードウェア・コンピュータ記憶装置・周辺機器			
Seagate HDD Cayman, 8.2500%, 期日 15/12/29.....	733,000	0.23	766,256
Seagate HDD Cayman, 4.1250%, 期日 15/1/31	2,092,000	0.51	1,716,326
Seagate HDD Cayman, 9.6250%, 期日 1/12/32	4,451,499	1.45	4,916,984
		2.19	7,399,566
リベリア			
ホテル・レストラン・レジャー			
Royal Caribbean Cruises Ltd., 9.2500%, 期日 15/1/29	1,759,000	0.55	1,875,687
ルクセンブルク			
容器・包装			
ARD Finance SA, 6.5000%, 期日 30/6/27	5,477,597	1.31	4,445,761

ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
食品			
FAGE International SA, 5.6250%, 期日 15/8/26.....	2,448,000	0.69	2,317,940
ITサービス			
ION Trading Technologies Sarl, 5.7500%, 期日 15/5/28.....	1,805,000	0.46	1,560,034
モーリシャス			
ITサービス			
CA Magnum Holdings, 5.3750%, 期日 31/10/26.....	1,132,000	0.30	1,016,381
メキシコ			
建設資材			
Cemex SAB de CV, 9.1250%, 期日 14/3/28.....	1,020,000	0.31	1,034,277
オランダ			
容器・包装			
Trivium Packaging Finance BV, 5.5000%, 期日 15/8/26	934,000	0.26	897,998
Trivium Packaging Finance BV, 8.5000%, 期日 15/8/27	3,295,000	0.94	3,175,842
		1.20	4,073,840
医薬品			
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands III BV, 3.1500%, 期日 1/10/26.....	1,729,000	0.46	1,551,442
パナマ			
ホテル・レストラン・レジャー			
Carnival Corp., 7.6250%, 期日 1/3/26.....	5,039,000	1.46	4,939,852
Carnival Corp., 6.0000%, 期日 1/5/29.....	9,006,000	2.38	8,049,287
		3.84	12,989,139
国際			
容器・包装			
Ardagh Packaging Finance plc, 5.2500%, 期日 15/8/27	2,923,000	0.74	2,479,833
旅客航空会社			
American Airlines, Inc., 5.5000%, 期日 20/4/26.....	1,192,266	0.35	1,182,239
American Airlines, Inc., 5.7500%, 期日 20/4/29.....	1,085,200	0.31	1,054,683
		0.66	2,236,922
ワイヤレス通信サービス			
Connect Finco SARRL, 6.7500%, 期日 1/10/26	1,951,000	0.56	1,896,794
英国			
航空宇宙産業及び防衛			
TransDigm UK Holdings plc, 6.8750%, 期日 15/5/26.....	913,000	0.27	905,626
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
TransDigm, Inc., 6.7500%, 期日 15/8/28.....	688,000	0.20	691,468
TransDigm, Inc., 4.8750%, 期日 1/5/29	3,580,000	0.95	3,202,196
		1.15	3,893,664
航空貨物・物流			
Cargo Aircraft Management, Inc., 4.7500%, 期日 1/2/28	5,224,000	1.35	4,581,291
Rand Parent LLC, 8.5000%, 期日 15/2/30.....	3,277,000	0.88	2,969,790
		2.23	7,551,081
自動車部品			
American Axle & Manufacturing, Inc., 6.2500%, 期日 15/3/26...	384,000	0.11	373,910
Goodyear Tire & Rubber Co. (The), 5.2500%, 期日 30/4/31	888,000	0.23	780,953
ZF North America Capital, Inc., 6.8750%, 期日 14/4/28	607,000	0.18	615,306
		0.52	1,770,169
自動車			
Ford Motor Co., 3.2500%, 期日 12/2/32	3,462,000	0.81	2,726,686
Thor Industries, Inc., 4.0000%, 期日 15/10/29	3,001,000	0.75	2,550,850
		1.56	5,277,536
大規模小売り			
Kohl's Corp., 4.6250%, 期日 1/5/31.....	2,988,000	0.61	2,082,636
Macy's Retail Holdings LLC, 5.8750%, 期日 1/4/29.....	3,436,000	0.93	3,139,130
		1.54	5,221,766
建設資材			
Builders FirstSource, Inc., 4.2500%, 期日 1/2/32.....	1,070,000	0.27	932,306
Builders FirstSource, Inc., 6.3750%, 期日 15/6/32	1,906,000	0.56	1,895,748
JELD-WEN, Inc., 4.8750%, 期日 15/12/27.....	1,778,000	0.47	1,576,944

ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Standard Industries, Inc., 3.3750%, 期日 15/1/31.....	5,695,000	1.36	4,590,986
Summit Materials LLC, 5.2500%, 期日 15/1/29	1,992,000	0.56	1,884,332
		3.22	10,880,316
資本市場			
AG TTMT Escrow Issuer LLC, 8.6250%, 期日 30/9/27.....	490,000	0.15	502,705
OWL Rock Core Income Corp., 7.7500%, 期日 16/9/27	1,950,000	0.57	1,942,070
OWL Rock Core Income Corp., 7.9500%, 期日 13/6/28	1,252,000	0.37	1,255,509
		1.09	3,700,284
化学			
Element Solutions, Inc., 3.8750%, 期日 1/9/28	1,476,000	0.38	1,289,214
通信機器			
Ciena Corp., 4.0000%, 期日 31/1/30.....	1,595,000	0.41	1,391,079
建設・土木			
Weekley Homes LLC, 4.8750%, 期日 15/9/28.....	2,458,000	0.65	2,215,740
消費者金融			
Ford Motor Credit Co. LLC, 3.3750%, 期日 13/11/25	985,000	0.27	916,842
Ford Motor Credit Co. LLC, 3.6250%, 期日 17/6/31.....	3,172,000	0.77	2,603,244
Navient Corp., 5.6250%, 期日 1/8/33	1,467,000	0.33	1,104,717
OneMain Finance Corp., 6.6250%, 期日 15/1/28.....	370,000	0.10	349,380
OneMain Finance Corp., 5.3750%, 期日 15/11/29	2,231,000	0.56	1,898,821
OneMain Finance Corp., 4.0000%, 期日 15/9/30.....	1,722,000	0.39	1,327,490
SLM Corp., 3.1250%, 期日 2/11/26.....	1,068,000	0.28	924,904
		2.70	9,125,398
容器・包装			
LABL, Inc., 10.5000%, 期日 15/7/27.....	1,871,000	0.53	1,798,590
LABL, Inc., 5.8750%, 期日 1/11/28	1,272,000	0.34	1,159,244
LABL, Inc., 8.2500%, 期日 1/11/29	3,083,000	0.77	2,583,939
		1.64	5,541,773
各種消費者サービス			
Service Corp. International, 3.3750%, 期日 15/8/30.....	3,796,000	0.94	3,178,011
分散型REIT			
Global Net Lease, Inc., 3.7500%, 期日 15/12/27.....	1,579,000	0.34	1,159,965
各種電気通信サービス			
CCO Holdings LLC, 4.5000%, 期日 15/8/30	1,813,000	0.45	1,511,301
CCO Holdings LLC, 4.5000%, 期日 1/6/33.....	1,081,000	0.25	850,045
Frontier Communications Holdings LLC, 6.7500%, 期日 1/5/29...	2,696,000	0.62	2,094,321
		1.32	4,455,667
電力事業			
NRG Energy, Inc., 3.6250%, 期日 15/2/31	262,000	0.06	204,770
NRG Energy, Inc., 3.8750%, 期日 15/2/32	735,000	0.17	567,170
		0.23	771,940
電子装置・機器・部品			
Coherent Corp., 5.0000%, 期日 15/12/29.....	3,501,000	0.94	3,164,221
エネルギー設備・サービス			
Archrock Partners LP, 6.8750%, 期日 1/4/27.....	881,000	0.25	846,852
金融サービス			
Burford Capital Global Finance LLC, 6.2500%, 期日 15/4/28 ...	757,000	0.21	697,269
Burford Capital Global Finance LLC, 6.8750%, 期日 15/4/30 ...	1,849,000	0.50	1,687,331
PennyMac Financial Services, Inc., 5.7500%, 期日 15/9/31.....	3,123,000	0.75	2,550,191
Rocket Mortgage LLC, 3.8750%, 期日 1/3/31	2,201,000	0.53	1,786,678
		1.99	6,721,469
食品			
B&G Foods, Inc., 5.2500%, 期日 1/4/25	1,682,000	0.48	1,608,143
B&G Foods, Inc., 5.2500%, 期日 15/9/27.....	133,000	0.03	115,729
Chobani LLC, 7.5000%, 期日 15/4/25.....	3,158,000	0.93	3,146,619
Chobani LLC, 4.6250%, 期日 15/11/28	681,000	0.18	620,653
Post Holdings, Inc., 4.5000%, 期日 15/9/31.....	1,046,000	0.27	894,266
		1.89	6,385,410
ガス			
AmeriGas Partners LP, 9.3750%, 期日 1/6/28.....	41,000	0.01	41,679

ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
陸上輸送			
PECF USS Intermediate Holding III Corp., 8.0000%, 期日 15/11/29.....	931,000	0.15	524,739
Watco Cos. LLC, 6.5000%, 期日 15/6/27	2,974,000	0.84	2,829,951
		0.99	3,354,690
ヘルスケア機器・用品			
Medline Borrower LP, 5.2500%, 期日 1/10/29.....	6,365,000	1.64	5,529,461
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
AdaptHealth LLC, 5.1250%, 期日 1/3/30	1,746,000	0.42	1,415,953
Heartland Dental LLC, 8.5000%, 期日 1/5/26.....	3,451,000	0.92	3,095,933
Heartland Dental LLC, 10.5000%, 期日 30/4/28.....	2,665,000	0.78	2,651,675
Owens & Minor, Inc., 4.5000%, 期日 31/3/29.....	654,000	0.16	543,719
Owens & Minor, Inc., 6.6250%, 期日 1/4/30	969,000	0.26	880,075
Pediatric Medical Group, Inc., 5.3750%, 期日 15/2/30.....	1,655,000	0.45	1,524,338
Surgery Center Holdings, Inc., 10.0000%, 期日 15/4/27	1,307,000	0.40	1,338,008
Tenet Healthcare Corp., 4.8750%, 期日 1/1/26.....	1,999,000	0.58	1,949,014
Tenet Healthcare Corp., 4.2500%, 期日 1/6/29.....	2,062,000	0.55	1,864,847
Tenet Healthcare Corp., 6.1250%, 期日 15/6/30	2,957,000	0.86	2,918,411
		5.38	18,181,973
ホテル・レストラン・レジャー			
Caesars Entertainment, Inc., 8.1250%, 期日 1/7/27	2,753,000	0.83	2,820,707
Caesars Entertainment, Inc., 7.0000%, 期日 15/2/30.....	1,814,000	0.54	1,823,324
Churchill Downs, Inc., 6.7500%, 期日 1/5/31	825,000	0.24	816,750
Full House Resorts, Inc., 8.2500%, 期日 15/2/28	3,853,000	1.07	3,609,799
Midwest Gaming Borrower LLC, 4.8750%, 期日 1/5/29	1,090,000	0.29	963,503
Six Flags Entertainment Corp., 5.5000%, 期日 15/4/27.....	379,000	0.11	357,241
Six Flags Entertainment Corp., 7.2500%, 期日 15/5/31.....	1,629,000	0.47	1,588,234
Sugarhouse HSP Gaming Prop Mezz LP, 5.8750%, 期日 15/5/25 ...	2,245,000	0.64	2,169,018
Travel + Leisure Co., 6.6250%, 期日 31/7/26	1,465,000	0.43	1,455,183
Travel + Leisure Co., 4.6250%, 期日 1/3/30.....	2,277,000	0.57	1,928,961
Wynn Resorts Finance LLC, 7.1250%, 期日 15/2/31	2,143,000	0.63	2,131,946
		5.82	19,664,666
家庭用耐久財			
Century Communities, Inc., 3.8750%, 期日 15/8/29.....	1,084,000	0.28	940,682
LGI Homes, Inc., 4.0000%, 期日 15/7/29.....	1,842,000	0.45	1,535,219
Shea Homes LP, 4.7500%, 期日 1/4/29	2,521,000	0.65	2,192,372
TopBuild Corp., 4.1250%, 期日 15/2/32	4,703,000	1.19	4,011,723
		2.57	8,679,996
保険			
BroadStreet Partners, Inc., 5.8750%, 期日 15/4/29	2,042,000	0.52	1,773,608
HUB International Ltd., 5.6250%, 期日 1/12/29	981,000	0.26	881,053
HUB International Ltd., 7.2500%, 期日 15/6/30	804,000	0.25	830,942
Ryan Specialty LLC, 4.3750%, 期日 1/2/30.....	560,000	0.15	496,412
		1.18	3,982,015
ITサービス			
Arches Buyer, Inc., 4.2500%, 期日 1/6/28.....	4,253,000	1.10	3,705,904
Virtusa Corp., 7.1250%, 期日 15/12/28	1,724,000	0.41	1,405,608
		1.51	5,111,512
機械			
Chart Industries, Inc., 7.5000%, 期日 1/1/30.....	1,746,000	0.53	1,783,548
TK Elevator US Newco, Inc., 5.2500%, 期日 15/7/27	1,362,000	0.37	1,259,935
Trinity Industries, Inc., 7.7500%, 期日 15/7/28	1,172,000	0.35	1,180,057
		1.25	4,223,540
メディア			
Block Communications, Inc., 4.8750%, 期日 1/3/28.....	1,044,000	0.26	865,304
DISH Network Corp., 2.3750%, 期日 15/3/24	2,477,000	0.65	2,204,530
Gray Escrow II, Inc., 5.3750%, 期日 15/11/31.....	930,000	0.18	617,420
Gray Television, Inc., 4.7500%, 期日 15/10/30	4,192,000	0.84	2,847,269
Nexstar Media, Inc., 4.7500%, 期日 1/11/28.....	1,517,000	0.39	1,317,712
Scripps Escrow II, Inc., 3.8750%, 期日 15/1/29.....	716,000	0.17	578,829
Scripps Escrow II, Inc., 5.3750%, 期日 15/1/31.....	3,519,000	0.74	2,483,353
Scripps Escrow, Inc., 5.8750%, 期日 15/7/27	953,000	0.23	772,669

ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Univision Communications, Inc., 4.5000%, 期日 1/5/29.....	792,000	0.20	681,327
Univision Communications, Inc., 7.3750%, 期日 30/6/30	1,422,000	0.40	1,355,191
		4.06	13,723,604
金属・鉱業			
Arconic Corp., 6.1250%, 期日 15/2/28.....	1,426,000	0.43	1,444,971
Compass Minerals International, Inc., 6.7500%, 期日 1/12/27	2,137,000	0.61	2,062,825
Kaiser Aluminum Corp., 4.5000%, 期日 1/6/31	1,480,000	0.35	1,181,913
		1.39	4,689,709
石油・ガス・消耗燃料			
Antero Resources Corp., 5.3750%, 期日 1/3/30.....	1,563,000	0.43	1,448,401
Civitas Resources, Inc., 8.3750%, 期日 1/7/28	1,299,000	0.39	1,315,302
DT Midstream, Inc., 4.1250%, 期日 15/6/29	2,366,000	0.61	2,078,638
DT Midstream, Inc., 4.3750%, 期日 15/6/31	1,356,000	0.35	1,169,913
EnLink Midstream LLC, 5.6250%, 期日 15/1/28	1,067,000	0.31	1,033,596
EnLink Midstream Partners LP, 9.6184%, 期日 31/7/23	902,000	0.22	743,418
EQM Midstream Partners LP, 7.5000%, 期日 1/6/27	812,000	0.24	820,558
EQM Midstream Partners LP, 4.7500%, 期日 15/1/31.....	1,831,000	0.47	1,606,051
FTAI Infra Escrow Holdings LLC, 10.5000%, 期日 1/6/27	4,666,000	1.36	4,586,953
Hess Midstream Operations LP, 5.1250%, 期日 15/6/28	822,000	0.23	770,079
Hess Midstream Operations LP, 4.2500%, 期日 15/2/30	786,000	0.20	686,563
Howard Midstream Energy Partners LLC, 6.7500%, 期日 15/1/27	1,772,000	0.50	1,689,513
Magnolia Oil & Gas Operating LLC, 6.0000%, 期日 1/8/26.....	2,386,000	0.68	2,310,861
NGL Energy Operating LLC, 7.5000%, 期日 1/2/26.....	3,892,000	1.13	3,837,188
Southwestern Energy Co., 5.3750%, 期日 15/3/30.....	1,124,000	0.31	1,049,971
Southwestern Energy Co., 4.7500%, 期日 1/2/32	1,134,000	0.30	1,001,052
Sunoco LP, 4.5000%, 期日 30/4/30.....	4,274,000	1.11	3,741,597
Tallgrass Energy Partners LP, 5.5000%, 期日 15/1/28	2,817,000	0.76	2,578,774
Tallgrass Energy Partners LP, 6.0000%, 期日 1/9/31.....	2,260,000	0.58	1,949,936
TerraForm Power Operating LLC, 4.7500%, 期日 15/1/30.....	3,009,000	0.79	2,658,346
Venture Global LNG, Inc., 8.1250%, 期日 1/6/28.....	2,458,000	0.74	2,499,183
Viper Energy Partners LP, 5.3750%, 期日 1/11/27	2,191,000	0.62	2,104,943
		12.33	41,680,836
パーソナルケア用品			
BellRing Brands, Inc., 7.0000%, 期日 15/3/30.....	2,265,000	0.67	2,281,693
HLF Financing Sarl LLC, 4.8750%, 期日 1/6/29.....	1,735,000	0.37	1,238,591
		1.04	3,520,284
医薬品			
Catalent Pharma Solutions, Inc., 3.5000%, 期日 1/4/30	2,355,000	0.57	1,909,846
Organon & Co., 5.1250%, 期日 30/4/31.....	6,561,000	1.60	5,421,776
		2.17	7,331,622
専門サービス			
AMN Healthcare, Inc., 4.0000%, 期日 15/4/29	2,614,000	0.67	2,282,087
KBR, Inc., 4.7500%, 期日 30/9/28.....	1,511,000	0.41	1,376,612
		1.08	3,658,699
半導体・半導体装置			
Entegris Escrow Corp., 5.9500%, 期日 15/6/30.....	941,000	0.27	903,009
Entegris, Inc., 3.6250%, 期日 1/5/29.....	3,722,000	0.95	3,211,118
		1.22	4,114,127
ソフトウェア			
Gen Digital, Inc., 6.7500%, 期日 30/9/27.....	2,966,000	0.88	2,960,867
特殊REIT			
Iron Mountain, Inc., 4.8750%, 期日 15/9/27.....	1,196,000	0.34	1,130,926
Iron Mountain, Inc., 7.0000%, 期日 15/2/29.....	1,222,000	0.36	1,225,375
Iron Mountain, Inc., 5.2500%, 期日 15/7/30.....	4,156,000	1.11	3,748,670
		1.81	6,104,971
専門小売り			
Foot Locker, Inc., 4.0000%, 期日 1/10/29.....	1,722,000	0.38	1,298,303
Lithia Motors, Inc., 4.3750%, 期日 15/1/31.....	3,214,000	0.82	2,777,209
LSF9 Atlantis Holdings LLC, 7.7500%, 期日 15/2/26	2,956,000	0.82	2,755,441

ジャナス・ヘンダーソン・ハイイールド・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Michaels Cos., Inc. (The), 5.2500%, 期日 1/5/28	1,018,000	0.24	823,531
Victoria's Secret & Co., 4.6250%, 期日 15/7/29.....	4,040,000	0.88	2,956,421
		3.14	10,610,905
商社・代理店			
Fortress Transportation and Infrastructure Investors LLC, 6.5000%, 期日 1/10/25	380,000	0.11	374,704
Fortress Transportation and Infrastructure Investors LLC, 9.7500%, 期日 1/8/27.....	1,789,000	0.55	1,849,238
		0.66	2,223,942
社債合計.....		93.28	315,298,886
政府発行証券 (2022年: 5.23% USD 19,400,000)			
優先株式 (2022年: 0.61% USD 2,252,973)			
米国 機械			
Chart Industries, Inc., 6.7500%, 期日 15/12/25.....	11,054	0.21	720,057
優先株式合計.....		0.21	720,057
トランシュ・ローン (2022年: 1.36% USD 5,038,253)			
ケイマン諸島 旅客航空会社			
AAdvantage Loyalty IP Ltd., 10.0004%, 期日 20/4/28.....	448,370	0.14	458,539
米国 金融サービス			
Tacala Investment Corp., 8.2500%, 期日 4/2/28	1,578,565	0.44	1,495,691
ホテル・レストラン・レジヤ			
MIC Glen LLC, 7.2500%, 期日 20/7/29	1,024,600	0.28	951,172
繊維・アパレル・贅沢品			
Boardriders, Inc., 13.3369%, 期日 23/4/24*.....	140,530	0.04	140,530
トランシュ・ローン合計.....		0.90	3,045,932
投資有価証券合計 (取得原価: USD 349,852,578).....		98.63	333,396,086

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.17% USD 626,232)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD 200	USD 132	133	2023年7月31日	0.00	1
EUR 20,200,264	USD 22,071,390	22,073,249	2023年7月31日	0.00	1,859
USD 15,101	AUD 22,555	15,036	2023年7月31日	0.00	65
USD 13,056	EUR 11,899	13,003	2023年7月31日	0.00	53
合計				0.00	1,978
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				98.63	333,398,064

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

クレジット・デフォルト・スワップ (2022年: (0.01)% USD (43,971))

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.00% USD (5,284))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD	5,176,448	USD 3,459,529	3,451,168	2023年7月31日	0.00 (8,361)
CNH	251,253	USD 34,766	34,637	2023年7月31日	0.00 (129)
EUR	34,047	USD 37,266	37,204	2023年7月31日	0.00 (62)
GBP	12,343	USD 15,691	15,678	2023年7月31日	0.00 (13)
USD	21,485	EUR 19,667	21,490	2023年7月31日	0.00 (5)
合計					0.00 (8,570)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					0.00 (8,570)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	13.45
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	82.56
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	2.24
その他の資産	1.75
資産合計	100.00

* ジャナス・ヘンダーソンにより公正価値評価され、公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類されます。

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

[前へ](#)

[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
資産担保/商業不動産担保証券(2022年: 3.22% USD 216,655,780)			
280 Park Avenue Mortgage Trust, 6.0733%, 期日 15/9/34	7,041,778	0.10	6,838,554
American Tower Trust #1, 5.4900%, 期日 15/3/28.....	17,531,000	0.24	17,509,528
BAMLL Commercial Mortgage Securities Trust, 6.0440%, 期日 15/9/34	850,000	0.01	844,449
BANK, 4.2550%, 期日 15/5/61	9,617,003	0.13	9,095,997
BANK, 4.2170%, 期日 15/8/61	3,315,000	0.04	3,122,277
BBCMS Mortgage Trust, 4.3140%, 期日 15/12/51.....	6,197,000	0.08	5,835,146
BBCMS Trust, 4.1970%, 期日 10/8/35.....	1,966,000	0.02	1,776,945
BXP Trust, 3.3790%, 期日 13/6/39.....	3,902,000	0.05	3,498,748
CBAM Ltd., 6.2803%, 期日 17/4/31.....	7,200,000	0.10	7,125,214
COMM Mortgage Trust, 4.2280%, 期日 10/5/51.....	5,435,000	0.07	5,085,539
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.3004%, 期日 25/8/31...	5,857,854	0.08	6,108,120
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.1665%, 期日 25/3/42...	7,049,002	0.10	7,069,441
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.0666%, 期日 25/3/42...	2,600,901	0.04	2,606,359
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.8166%, 期日 25/5/42...	1,522,676	0.02	1,551,063
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.6165%, 期日 25/7/42...	3,369,417	0.05	3,413,106
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4666%, 期日 25/12/42.....	7,712,929	0.11	7,755,147
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.3666%, 期日 25/5/43...	4,622,376	0.06	4,649,265
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5504%, 期日 25/4/31...	181,447	0.00	182,032
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4504%, 期日 25/8/31...	27,523	0.00	27,524
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.3004%, 期日 25/9/31...	62,481	0.00	62,571
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2504%, 期日 25/10/39.....	132,585	0.00	132,812
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.6166%, 期日 25/10/41.....	8,604,000	0.12	8,429,396
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.7165%, 期日 25/12/41.....	12,586,000	0.17	12,176,058
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.2665%, 期日 25/1/42...	11,249,184	0.15	11,147,101
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.9666%, 期日 25/4/42...	2,797,879	0.04	2,805,732
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5665%, 期日 25/9/42...	6,723,827	0.09	6,756,034
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5665%, 期日 25/4/43...	3,868,873	0.05	3,906,177
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.1504%, 期日 25/1/40...	14,352,514	0.20	14,292,593
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.0665%, 期日 25/1/42...	3,544,000	0.05	3,515,629
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.0665%, 期日 25/4/42...	2,661,000	0.04	2,652,044
Domino's Pizza Master Issuer LLC, 4.1160%, 期日 25/7/48	2,567,995	0.03	2,426,276
Dryden 37 Senior Loan Fund, 6.3603%, 期日 15/1/31	7,885,386	0.11	7,837,025
Greenwood Park CLO Ltd., 6.2703%, 期日 15/4/31.....	14,177,000	0.20	14,055,305
GS Mortgage Securities Trust, 3.9920%, 期日 10/3/51	9,952,000	0.13	9,258,421
GS Mortgage Securities Trust, 4.1550%, 期日 10/7/51	9,881,526	0.13	9,205,008
Magnetite XV Ltd., 6.3394%, 期日 25/7/31.....	12,586,000	0.17	12,489,818
Morgan Stanley Capital I Trust, 3.8090%, 期日 15/12/48.....	10,657,000	0.14	10,012,367
Morgan Stanley Capital I Trust, 2.7820%, 期日 15/8/49	10,687,000	0.13	9,684,357
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.4070%, 期日 15/10/51.....	1,998,000	0.03	1,879,026
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.3100%, 期日 15/12/51.....	9,719,927	0.13	9,055,448
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.1770%, 期日 15/7/51	9,855,147	0.13	9,182,691
New Residential Mortgage Loan Trust, 4.5000%, 期日 25/2/58...	295,680	0.00	279,186
NRZ Excess Spread-Collateralized Notes, 3.1040%, 期日 25/7/26	2,057,679	0.03	1,851,989
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 1.8500%, 期日 20/11/50.....	2,884,902	0.04	2,610,262
Sequoia Mortgage Trust, 2.5000%, 期日 25/5/43	500,219	0.01	428,389
Symphony CLO XIX Ltd., 6.2203%, 期日 16/4/31.....	15,806,000	0.22	15,633,082
WFRBS Commercial Mortgage Trust, 3.6310%, 期日 15/11/47	3,444,000	0.05	3,306,037
資産担保/商業不動産担保証券合計.....		3.89	279,165,288

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国 金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	136,800,000	1.90	136,800,000
FNMA, 期日 3/7/23	153,000,000	2.13	153,000,000
		4.03	289,800,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		4.03	289,800,000
普通株式 (2022年: 56.34% USD 3,796,723,444)			
アイルランド 建設資材			
Trane Technologies plc.....	173,739	0.46	33,229,321
ITサービス			
Accenture plc, A.....	301,339	1.30	92,987,189
スイス 電子装置・機器・部品			
TE Connectivity Ltd.....	296,768	0.58	41,595,003
米国 航空宇宙産業及び防衛			
General Dynamics Corp.....	232,654	0.70	50,055,508
L3Harris Technologies, Inc.	135,784	0.37	26,582,434
		1.07	76,637,942
航空貨物・物流			
United Parcel Service, Inc., B.....	525,685	1.31	94,229,036
銀行			
Bank of America Corp.	2,145,305	0.86	61,548,800
JPMorgan Chase & Co.....	590,741	1.19	85,917,371
		2.05	147,466,171
飲料			
Coca-Cola Co. (The)	425,757	0.35	25,639,087
Constellation Brands, Inc., A	125,147	0.43	30,802,431
Monster Beverage Corp.....	1,049,466	0.84	60,281,327
		1.62	116,722,845
バイオテクノロジー			
AbbVie, Inc.....	518,535	0.97	69,862,221
資本市場			
Charles Schwab Corp. (The).....	290,591	0.23	16,470,698
CME Group, Inc.	311,347	0.80	57,689,486
Goldman Sachs Group, Inc. (The)	109,002	0.49	35,157,505
Morgan Stanley.....	794,438	0.95	67,845,005
		2.47	177,162,694
化学			
Corteva, Inc.	663,418	0.53	38,013,851
Sherwin-Williams Co. (The).....	91,605	0.34	24,322,960
		0.87	62,336,811
通信機器			
Cisco Systems, Inc.	584,821	0.42	30,258,639
消費者金融			
American Express Co.....	536,930	1.30	93,533,206
生活必需品販売・小売り			
Costco Wholesale Corp.....	87,655	0.66	47,191,699
Dollar General Corp.....	324,010	0.76	55,010,418
Sysco Corp.	601,020	0.62	44,595,684
		2.04	146,797,801
電気設備			
Rockwell Automation, Inc.	85,583	0.39	28,195,319
エンターテインメント			
Netflix, Inc.	54,000	0.33	23,786,460
Walt Disney Co. (The)	521,371	0.65	46,548,003
		0.98	70,334,463
金融サービス			
Mastercard, Inc., A	422,922	2.32	166,335,223

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
食品			
Hershey Co. (The)	159,074	0.55	39,720,778
ヘルスケア機器・用品			
Abbott Laboratories	691,755	1.05	75,415,130
Edwards Lifesciences Corp.....	256,580	0.33	24,203,191
Stryker Corp.	147,800	0.63	45,092,302
		2.01	144,710,623
ヘルスケア・プロバイダー / ヘルスケア・サービス			
HCA Healthcare, Inc.....	97,213	0.41	29,502,201
UnitedHealth Group, Inc.....	289,706	1.94	139,244,292
		2.35	168,746,493
ホテル・レストラン・レジャー			
Booking Holdings, Inc.....	17,906	0.67	48,352,109
Hilton Worldwide Holdings, Inc.	497,485	1.01	72,408,942
McDonald's Corp.....	331,012	1.37	98,777,291
Starbucks Corp.	598,316	0.83	59,269,183
		3.88	278,807,525
家庭用品			
Procter & Gamble Co. (The).....	437,773	0.92	66,427,675
インダストリアル・コングロメリット			
Honeywell International, Inc.	309,874	0.90	64,298,855
保険			
Progressive Corp. (The)	770,456	1.42	101,985,261
インタラクティブ・メディア / サービス			
Alphabet, Inc., C	1,452,050	2.45	175,654,488
ライフサイエンス・ツール / サービス			
Danaher Corp.	90,657	0.30	21,757,680
Thermo Fisher Scientific, Inc.....	126,222	0.92	65,856,328
		1.22	87,614,008
機械			
Cummins, Inc.	56,581	0.19	13,871,398
Deere & Co.	218,858	1.24	88,679,073
		1.43	102,550,471
メディア			
Comcast Corp., A.....	2,092,931	1.21	86,961,283
石油・ガス・消耗燃料			
Chevron Corp.	228,427	0.50	35,942,989
ConocoPhillips.....	614,246	0.89	63,642,028
		1.39	99,585,017
医薬品			
Eli Lilly & Co.	140,015	0.91	65,664,235
Merck & Co., Inc.	752,690	1.21	86,852,899
Zoetis, Inc.....	212,598	0.51	36,611,501
		2.63	189,128,635
専門サービス			
Automatic Data Processing, Inc.	198,218	0.61	43,566,334
半導体・半導体装置			
Advanced Micro Devices, Inc.....	245,401	0.39	27,953,628
KLA Corp.	74,675	0.51	36,218,869
Lam Research Corp.....	147,912	1.32	95,086,708
NVIDIA Corp.....	342,056	2.01	144,696,529
Texas Instruments, Inc.	321,435	0.81	57,864,729
		5.04	361,820,463
ソフトウェア			
Cadence Design Systems, Inc.....	87,869	0.29	20,607,038
Intuit, Inc.....	58,559	0.37	26,831,148
Microsoft Corp.	1,196,216	5.67	407,359,396
Oracle Corp.....	200,152	0.33	23,836,102
		6.66	478,633,684
専門小売り			
Home Depot, Inc. (The).....	221,251	0.95	68,729,410
TJX Cos., Inc. (The).....	760,325	0.90	64,467,957
		1.85	133,197,367

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
テクノロジー ハードウェア・コンピュータ記憶装置・周辺機器			
Apple, Inc.	1,372,099	3.70	266,146,043
繊維・アパレル・贅沢品			
NIKE, Inc., B	714,992	1.10	78,913,667
普通株式合計		61.47	4,416,152,554
社債 (2022年: 7.96% USD 536,596,114)			
オーストラリア			
銀行			
National Australia Bank Ltd., 2.9900%, 期日 21/5/31	8,314,000	0.09	6,634,703
Westpac Banking Corp., 2.6680%, 期日 15/11/35	6,131,000	0.07	4,709,754
		0.16	11,344,457
カナダ			
銀行			
Bank of Montreal, 3.0880%, 期日 10/1/37	14,931,000	0.16	11,744,233
Royal Bank of Canada, 5.0000%, 期日 2/5/33.....	9,717,000	0.13	9,487,269
		0.29	21,231,502
石油・ガス・消耗燃料			
Enbridge, Inc., 5.7000%, 期日 8/3/33.....	3,464,000	0.05	3,513,142
フィンランド			
銀行			
Nordea Bank Abp, 5.3750%, 期日 22/9/27.....	8,918,000	0.12	8,810,945
フランス			
銀行			
BNP Paribas SA, 2.5910%, 期日 20/1/28	3,627,000	0.04	3,244,918
BNP Paribas SA, 5.1250%, 期日 13/1/29	6,692,000	0.09	6,553,499
		0.13	9,798,417
電力事業			
Electricite de France SA, 5.7000%, 期日 23/5/28	2,720,000	0.04	2,717,603
Electricite de France SA, 6.2500%, 期日 23/5/33	4,264,000	0.06	4,337,545
Electricite de France SA, 6.9000%, 期日 23/5/53	4,093,000	0.06	4,245,663
		0.16	11,300,811
ドイツ			
資本市場			
Deutsche Bank AG, 3.5470%, 期日 18/9/31	1,285,000	0.02	1,067,938
Deutsche Bank AG, 7.0790%, 期日 10/2/34	3,446,000	0.04	3,189,121
		0.06	4,257,059
アイルランド			
消費者金融			
AerCap Ireland Capital DAC, 4.6250%, 期日 15/10/27.....	3,007,000	0.04	2,851,983
日本			
銀行			
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., 4.7880%, 期日 18/7/25	4,656,000	0.06	4,590,851
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc., 5.7100%, 期日 13/1/30	8,196,000	0.12	8,302,199
		0.18	12,893,050
オランダ			
銀行			
Cooperatieve Rabobank UA, 5.5640%, 期日 28/2/29	9,451,000	0.13	9,334,539
シンガポール			
医薬品			
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.4500%, 期日 19/5/28	6,930,000	0.10	6,814,692
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.6500%, 期日 19/5/30	3,885,000	0.05	3,840,514
Pfizer Investment Enterprises Pte. Ltd., 4.7500%, 期日 19/5/33	5,036,000	0.07	5,018,984
		0.22	15,674,190
国際			
食品			
JBS USA LUX SA, 5.5000%, 期日 15/1/30	5,804,000	0.08	5,572,130

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
JBS USA LUX SA, 3.6250%, 期日 15/1/32	2,305,000	0.03	1,872,352
JBS USA LUX SA, 3.0000%, 期日 15/5/32	3,847,000	0.04	2,955,863
		0.15	10,400,345
英国			
飲料			
Diageo Capital plc, 1.3750%, 期日 29/9/25	2,698,000	0.04	2,483,078
Diageo Capital plc, 2.1250%, 期日 29/4/32	2,039,000	0.02	1,658,326
		0.06	4,141,404
バイオテクノロジー			
CSL Finance plc, 3.8500%, 期日 27/4/27.....	1,861,000	0.02	1,777,953
CSL Finance plc, 4.0500%, 期日 27/4/29.....	3,712,000	0.05	3,524,474
		0.07	5,302,427
総合公益事業			
National Grid plc, 5.6020%, 期日 12/6/28.....	2,331,000	0.03	2,342,087
National Grid plc, 5.8090%, 期日 12/6/33.....	4,888,000	0.07	4,977,323
		0.10	7,319,410
医薬品			
Royalty Pharma plc, 3.5500%, 期日 2/9/50.....	4,774,000	0.05	3,228,125
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
General Dynamics Corp., 3.5000%, 期日 1/4/27.....	1,751,000	0.02	1,672,214
Leidos, Inc., 2.3000%, 期日 15/2/31	1,239,000	0.01	977,067
Leidos, Inc., 5.7500%, 期日 15/3/33	4,066,000	0.06	4,041,376
Lockheed Martin Corp., 4.4500%, 期日 15/5/28.....	2,643,000	0.04	2,607,387
Lockheed Martin Corp., 4.7500%, 期日 15/2/34.....	3,977,000	0.06	3,969,725
		0.19	13,267,769
航空貨物・物流			
GXO Logistics, Inc., 1.6500%, 期日 15/7/26.....	3,722,000	0.04	3,239,295
GXO Logistics, Inc., 2.6500%, 期日 15/7/31.....	566,000	0.01	441,261
		0.05	3,680,556
銀行			
Bank of America Corp., 6.2500%, 期日 5/9/24	6,419,000	0.09	6,354,810
Bank of America Corp., 6.2040%, 期日 10/11/28	8,652,000	0.12	8,899,966
Citigroup, Inc., 6.3000%, 期日 15/5/24.....	478,000	0.01	466,648
Citigroup, Inc., 5.9500%, 期日 15/5/25.....	1,985,000	0.03	1,906,152
Citigroup, Inc., 3.8870%, 期日 10/1/28.....	9,839,000	0.13	9,329,952
JPMorgan Chase & Co., 5.0000%, 期日 1/8/24.....	1,720,000	0.02	1,681,300
JPMorgan Chase & Co., 2.9560%, 期日 13/5/31	6,932,000	0.08	5,947,127
JPMorgan Chase & Co., 5.7170%, 期日 14/9/33	11,471,000	0.16	11,642,870
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 5.5820%, 期日 12/6/29	9,808,000	0.14	9,768,937
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 6.0370%, 期日 28/10/33.....	2,717,000	0.04	2,781,862
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 5.0680%, 期日 24/1/34	4,202,000	0.06	4,031,049
Truist Financial Corp., 6.0470%, 期日 8/6/27.....	3,773,000	0.05	3,776,265
Truist Financial Corp., 5.8670%, 期日 8/6/34.....	4,384,000	0.06	4,387,796
US Bancorp, 5.7750%, 期日 12/6/29	7,345,000	0.10	7,347,713
US Bancorp, 4.9670%, 期日 22/7/33	1,648,000	0.02	1,493,984
US Bancorp, 2.4910%, 期日 3/11/36	6,006,000	0.06	4,397,211
		1.17	84,213,642
バイオテクノロジー			
Amgen, Inc., 5.1500%, 期日 2/3/28	5,302,000	0.07	5,301,014
Amgen, Inc., 5.2500%, 期日 2/3/30	4,227,000	0.06	4,238,663
Amgen, Inc., 5.2500%, 期日 2/3/33	2,689,000	0.04	2,693,713
		0.17	12,233,390
資本市場			
Ares Capital Corp., 2.8750%, 期日 15/6/27	3,133,000	0.04	2,717,704
Bank of New York Mellon Corp. (The), 4.9470%, 期日 26/4/27...	3,906,000	0.05	3,859,780
Bank of New York Mellon Corp. (The), 4.9670%, 期日 26/4/34...	2,402,000	0.03	2,346,684
Goldman Sachs Group, Inc. (The), 3.5000%, 期日 1/4/25	10,588,000	0.14	10,177,804
Morgan Stanley, 2.1880%, 期日 28/4/26	7,239,000	0.10	6,798,537
Morgan Stanley, 4.3500%, 期日 8/9/26.....	3,471,000	0.05	3,354,305

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Morgan Stanley, 5.0500%, 期日 28/1/27	1,955,000	0.03	1,939,261
Morgan Stanley, 1.5930%, 期日 4/5/27.....	2,740,000	0.03	2,454,239
Morgan Stanley, 3.7720%, 期日 24/1/29	649,000	0.01	606,393
Morgan Stanley, 5.1230%, 期日 1/2/29.....	4,390,000	0.06	4,332,201
Morgan Stanley, 5.1640%, 期日 20/4/29	6,129,000	0.08	6,058,745
Morgan Stanley, 2.9430%, 期日 21/1/33	4,926,000	0.06	4,097,186
Morgan Stanley, 5.2500%, 期日 21/4/34	1,948,000	0.03	1,924,466
Morgan Stanley, 5.9480%, 期日 19/1/38	1,673,000	0.02	1,652,264
MSCI, Inc., 4.0000%, 期日 15/11/29.....	364,000	0.00	329,755
MSCI, Inc., 3.6250%, 期日 1/9/30.....	7,448,000	0.09	6,429,773
MSCI, Inc., 3.8750%, 期日 15/2/31	5,122,000	0.06	4,442,955
Nasdaq, Inc., 5.3500%, 期日 28/6/28	1,409,000	0.02	1,412,000
Nasdaq, Inc., 5.5500%, 期日 15/2/34	9,428,000	0.13	9,469,369
Nasdaq, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/53	4,451,000	0.06	4,560,533
Nasdaq, Inc., 6.1000%, 期日 28/6/63	1,890,000	0.03	1,934,404
OWL Rock Core Income Corp., 4.7000%, 期日 8/2/27.....	807,000	0.01	733,002
OWL Rock Core Income Corp., 7.7500%, 期日 16/9/27	4,794,000	0.07	4,774,503
OWL Rock Core Income Corp., 7.9500%, 期日 13/6/28	3,360,000	0.05	3,369,418
State Street Corp., 4.8210%, 期日 26/1/34	1,971,000	0.03	1,914,638
		1.28	91,689,919
消費者金融			
American Express Co., 5.0430%, 期日 1/5/34.....	6,347,000	0.08	6,211,459
Capital One Financial Corp., 6.3120%, 期日 8/6/29	7,034,000	0.10	6,992,332
ECMC Group Student Loan Trust, 5.7000%, 期日 1/4/28	2,271,000	-	-
		0.18	13,203,791
生活必需品販売・小売り			
Albertsons Cos., Inc., 6.5000%, 期日 15/2/28.....	4,280,000	0.06	4,291,963
販売			
LKQ Corp., 5.7500%, 期日 15/6/28.....	6,195,000	0.09	6,178,447
LKQ Corp., 6.2500%, 期日 15/6/33.....	5,824,000	0.08	5,870,739
		0.17	12,049,186
分散型REIT			
GLP Capital LP, 5.3750%, 期日 15/4/26	2,237,000	0.03	2,191,845
GLP Capital LP, 5.3000%, 期日 15/1/29	291,000	0.00	277,338
		0.03	2,469,183
各種電気通信サービス			
AT&T, Inc., 5.4000%, 期日 15/2/34	6,935,000	0.10	6,950,332
AT&T, Inc., 3.6500%, 期日 15/9/59	516,000	0.00	359,616
		0.10	7,309,948
電力事業			
American Electric Power Co., Inc., 5.6250%, 期日 1/3/33	6,473,000	0.09	6,585,230
Duke Energy Corp., 4.3000%, 期日 15/3/28.....	4,563,000	0.06	4,386,749
Duquesne Light Holdings, Inc., 2.7750%, 期日 7/1/32	4,236,000	0.05	3,312,271
Exelon Corp., 5.1500%, 期日 15/3/28	3,161,000	0.04	3,148,410
Exelon Corp., 5.3000%, 期日 15/3/33	5,062,000	0.07	5,048,595
Georgia Power Co., 4.6500%, 期日 16/5/28.....	3,337,000	0.05	3,272,181
Georgia Power Co., 4.9500%, 期日 17/5/33.....	5,273,000	0.07	5,207,695
		0.43	30,961,131
電気設備			
Regal Rexnord Corp., 6.0500%, 期日 15/4/28.....	4,999,000	0.07	4,967,026
電子装置・機器・部品			
Trimble, Inc., 4.7500%, 期日 1/12/24.....	4,494,000	0.06	4,413,213
Trimble, Inc., 4.9000%, 期日 15/6/28.....	2,265,000	0.03	2,212,076
Trimble, Inc., 6.1000%, 期日 15/3/33.....	10,681,000	0.15	10,826,166
		0.24	17,451,455
金融サービス			
Fiserv, Inc., 5.4500%, 期日 2/3/28.....	5,398,000	0.08	5,427,302
Global Payments, Inc., 4.8000%, 期日 1/4/26	2,775,000	0.04	2,710,371
Global Payments, Inc., 2.1500%, 期日 15/1/27.....	3,137,000	0.04	2,790,736
Rocket Mortgage LLC, 2.8750%, 期日 15/10/26	3,596,000	0.04	3,186,254
Rocket Mortgage LLC, 3.8750%, 期日 1/3/31	3,702,000	0.04	3,005,126
		0.24	17,119,789

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
食品			
Mondelez International, Inc., 2.7500%, 期日 13/4/30	281,000	0.00	246,866
Pilgrim's Pride Corp., 6.2500%, 期日 1/7/33	6,959,000	0.10	6,749,131
		0.10	6,995,997
ヘルスケア機器・用品			
GE HealthCare Technologies, Inc., 5.6500%, 期日 15/11/27.....	6,585,000	0.09	6,668,478
GE HealthCare Technologies, Inc., 5.8570%, 期日 15/3/30	7,864,000	0.11	8,075,619
GE HealthCare Technologies, Inc., 5.9050%, 期日 22/11/32.....	6,721,000	0.10	7,034,260
		0.30	21,778,357
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Centene Corp., 4.2500%, 期日 15/12/27	15,984,000	0.21	14,959,585
Centene Corp., 2.4500%, 期日 15/7/28.....	4,410,000	0.05	3,773,730
Centene Corp., 3.0000%, 期日 15/10/30	4,638,000	0.05	3,869,284
CVS Health Corp., 5.0500%, 期日 25/3/48	2,189,000	0.03	2,019,255
Elevance Health, Inc., 4.7500%, 期日 15/2/33.....	5,877,000	0.08	5,710,477
HCA, Inc., 5.8750%, 期日 15/2/26.....	984,000	0.01	984,855
HCA, Inc., 5.3750%, 期日 1/9/26	1,973,000	0.03	1,958,322
HCA, Inc., 5.2000%, 期日 1/6/28	1,699,000	0.02	1,686,373
HCA, Inc., 5.6250%, 期日 1/9/28	2,187,000	0.03	2,189,940
HCA, Inc., 5.8750%, 期日 1/2/29	1,648,000	0.02	1,659,542
HCA, Inc., 3.6250%, 期日 15/3/32.....	3,267,000	0.04	2,837,209
HCA, Inc., 5.5000%, 期日 1/6/33	5,535,000	0.08	5,528,628
HCA, Inc., 5.9000%, 期日 1/6/53	3,296,000	0.05	3,268,289
UnitedHealth Group, Inc., 5.2500%, 期日 15/2/28	2,904,000	0.04	2,962,597
		0.74	53,408,086
保険			
Athene Global Funding, 2.7170%, 期日 7/1/29	6,076,000	0.07	4,956,124
Athene Global Funding, 2.6460%, 期日 4/10/31.....	5,194,000	0.05	3,937,422
Brown & Brown, Inc., 4.2000%, 期日 17/3/32.....	1,878,000	0.02	1,688,581
Brown & Brown, Inc., 4.9500%, 期日 17/3/52.....	5,509,000	0.07	4,724,095
Prudential Financial, Inc., 3.7000%, 期日 1/10/50	4,872,000	0.06	4,122,443
		0.27	19,428,665
レジャー用品			
Hasbro, Inc., 3.9000%, 期日 19/11/29.....	12,857,000	0.16	11,626,644
Hasbro, Inc., 5.1000%, 期日 15/5/44	1,559,000	0.02	1,378,800
		0.18	13,005,444
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Illumina, Inc., 5.8000%, 期日 12/12/25.....	3,441,000	0.05	3,450,690
メディア			
Comcast Corp., 4.5500%, 期日 15/1/29.....	4,253,000	0.06	4,178,699
Comcast Corp., 4.8000%, 期日 15/5/33.....	3,176,000	0.04	3,144,154
Fox Corp., 4.0300%, 期日 25/1/24.....	2,063,000	0.03	2,042,743
		0.13	9,365,596
石油・ガス・消耗燃料			
Energy Transfer LP, 5.5500%, 期日 15/2/28	4,286,000	0.06	4,278,139
Energy Transfer LP, 4.9500%, 期日 15/6/28	149,000	0.00	144,637
EQT Corp., 5.7000%, 期日 1/4/28	2,271,000	0.03	2,243,708
Hess Midstream Operations LP, 5.1250%, 期日 15/6/28	3,247,000	0.04	3,041,906
Kinder Morgan, Inc., 5.2000%, 期日 1/6/33	6,431,000	0.09	6,235,198
Southwestern Energy Co., 4.7500%, 期日 1/2/32	3,471,000	0.05	3,064,065
		0.27	19,007,653
パーソナルケア用品			
Haleon US Capital LLC, 3.3750%, 期日 24/3/27.....	3,165,000	0.04	2,963,747
Haleon US Capital LLC, 3.3750%, 期日 24/3/29.....	1,614,000	0.02	1,467,647
		0.06	4,431,394
不動産管理・開発			
CBRE Services, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/34.....	12,221,000	0.17	12,077,782
CoStar Group, Inc., 2.8000%, 期日 15/7/30	3,530,000	0.04	2,915,903
		0.21	14,993,685
住宅REIT			
Invitation Homes Operating Partnership LP, 2.0000%, 期日 15/8/31	5,032,000	0.05	3,861,015

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Sun Communities Operating LP, 2.7000%, 期日 15/7/31	5,394,000	0.06 0.11	4,268,503 8,129,518
リートREIT			
Agree LP, 2.0000%, 期日 15/6/28	2,778,000	0.03	2,314,687
Agree LP, 2.9000%, 期日 1/10/30	1,766,000	0.02	1,473,421
Agree LP, 2.6000%, 期日 15/6/33	2,083,000	0.03 0.08	1,603,711 5,391,819
半導体・半導体装置			
Analog Devices, Inc., 2.9500%, 期日 1/4/25.....	2,392,000	0.03	2,300,089
Broadcom, Inc., 2.6000%, 期日 15/2/33	3,584,000	0.04	2,803,435
Broadcom, Inc., 3.4690%, 期日 15/4/34	5,793,000	0.07	4,754,118
Broadcom, Inc., 3.1370%, 期日 15/11/35.....	7,204,000	0.08	5,528,475
Foundry JV Holdco LLC, 5.8750%, 期日 25/1/34.....	9,561,000	0.13	9,534,331
Marvell Technology, Inc., 1.6500%, 期日 15/4/26	3,140,000	0.04	2,830,082
Marvell Technology, Inc., 4.8750%, 期日 22/6/28	4,651,000	0.06	4,516,218
Microchip Technology, Inc., 2.6700%, 期日 1/9/23.....	5,479,000	0.08	5,456,709
Micron Technology, Inc., 6.7500%, 期日 1/11/29.....	3,034,000	0.04	3,155,754
Micron Technology, Inc., 5.8750%, 期日 15/9/33.....	3,289,000	0.04 0.61	3,260,920 44,140,131
ソフトウェア			
Cadence Design Systems, Inc., 4.3750%, 期日 15/10/24.....	1,400,000	0.02	1,378,294
Workday, Inc., 3.5000%, 期日 1/4/27	2,471,000	0.03	2,343,385
Workday, Inc., 3.8000%, 期日 1/4/32	4,032,000	0.05 0.10	3,631,451 7,353,130
特殊REIT			
Equinix, Inc., 2.1500%, 期日 15/7/30.....	2,268,000	0.03	1,835,749
専門小売り			
Lowe's Cos., Inc., 5.1500%, 期日 1/7/33	6,510,000	0.09	6,510,864
商社・代理店			
Air Lease Corp., 1.8750%, 期日 15/8/26.....	5,534,000	0.07	4,918,556
社債合計		9.75	700,455,888
政府発行証券 (2022年: 21.81% USD 1,469,531,864)			
米国財務省中期証券 / 長期証券			
4.2500%, 期日 31/5/25	1,385,000	0.02	1,367,661
4.1250%, 期日 15/6/26	90,957,000	1.25	90,047,430
3.6250%, 期日 31/5/28	36,561,100	0.50	35,764,182
4.0000%, 期日 30/6/28	36,608,000	0.51	36,410,660
3.7500%, 期日 30/6/30	29,328,000	0.40	28,943,070
3.3750%, 期日 15/5/33	19,093,500	0.25	18,416,277
3.8750%, 期日 15/2/43	124,314,000	1.69	121,244,998
3.8750%, 期日 15/5/43	93,602,000	1.27	91,349,702
3.6250%, 期日 15/2/53	118,230,700	1.58 7.47	113,501,472 537,045,452
政府発行証券合計		7.47	537,045,452
不動産担保証券 (2022年: 15.92% USD 1,072,717,580)			
Fannie Mae			
3.0000%, 期日 1/10/34	228,189	0.00	214,019
2.5000%, 期日 1/11/34	629,033	0.01	577,180
3.0000%, 期日 1/11/34	123,812	0.00	116,123
3.0000%, 期日 1/12/34	127,726	0.00	119,794
2.5000%, 期日 1/12/36	13,043,042	0.17	11,971,509
6.0000%, 期日 1/2/37.....	20,526	0.00	21,553
5.9666%, 期日 25/11/41.....	9,705,881	0.13	9,629,300
7.0666%, 期日 25/11/41.....	8,950,000	0.12	8,721,757
3.0000%, 期日 1/9/42.....	940,105	0.01	850,333
4.5000%, 期日 1/11/42	189,920	0.00	187,346
3.0000%, 期日 1/1/43.....	115,137	0.00	104,142
3.0000%, 期日 1/1/43.....	1,218,568	0.02	1,102,206
3.0000%, 期日 1/2/43.....	497,859	0.01	450,317
3.0000%, 期日 1/2/43.....	31,771	0.00	28,734
3.0000%, 期日 1/3/43.....	437,997	0.01	396,134

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
3.0000%, 期日 1/3/43.....	1,567,006	0.02	1,417,234
3.0000%, 期日 1/5/43.....	159,874	0.00	144,594
3.0000%, 期日 1/5/43.....	365,343	0.00	330,424
5.0000%, 期日 1/7/44.....	9,980	0.00	10,046
4.5000%, 期日 1/10/44.....	455,962	0.01	450,512
4.5000%, 期日 1/3/45.....	691,579	0.01	683,312
4.0000%, 期日 1/5/45.....	208,326	0.00	199,753
4.5000%, 期日 1/6/45.....	346,635	0.01	342,242
3.0000%, 期日 1/7/45.....	1,986,152	0.03	1,796,318
3.5000%, 期日 1/12/45.....	323,178	0.00	299,912
3.0000%, 期日 1/1/46.....	25,837	0.00	23,131
4.5000%, 期日 1/2/46.....	738,129	0.01	728,126
3.5000%, 期日 1/7/46.....	263,906	0.00	245,089
3.0000%, 期日 1/9/46.....	880,262	0.01	796,204
3.0000%, 期日 1/11/46.....	289,519	0.00	260,396
3.0000%, 期日 1/1/47.....	49,557	0.00	44,572
3.0000%, 期日 1/2/47.....	1,207,036	0.02	1,091,669
3.0000%, 期日 1/3/47.....	568,081	0.01	509,741
3.5000%, 期日 1/3/47.....	283,544	0.00	263,131
3.5000%, 期日 1/7/47.....	250,807	0.00	232,752
3.5000%, 期日 1/8/47.....	87,131	0.00	80,450
3.5000%, 期日 1/8/47.....	111,430	0.00	103,897
4.0000%, 期日 1/10/47.....	1,191,638	0.02	1,135,002
4.0000%, 期日 1/11/47.....	1,646,770	0.02	1,568,504
3.5000%, 期日 1/12/47.....	54,436	0.00	50,756
3.5000%, 期日 1/12/47.....	33,264	0.00	31,015
4.0000%, 期日 1/1/48.....	1,566,570	0.02	1,492,115
3.5000%, 期日 1/1/48.....	248,493	0.00	230,157
4.0000%, 期日 1/1/48.....	557,968	0.01	533,891
4.0000%, 期日 1/1/48.....	1,120,321	0.02	1,074,397
3.0000%, 期日 1/2/48.....	219,782	0.00	197,559
3.5000%, 期日 1/3/48.....	53,372	0.00	49,733
4.5000%, 期日 1/3/48.....	21,322	0.00	20,819
4.0000%, 期日 1/3/48.....	323,487	0.00	310,224
5.0000%, 期日 1/5/48.....	647,838	0.01	644,877
3.0000%, 期日 25/5/48.....	1,667,758	0.02	1,500,470
4.5000%, 期日 1/6/48.....	1,305,534	0.02	1,274,725
3.5000%, 期日 1/7/48.....	6,381,600	0.08	5,895,058
4.0000%, 期日 1/7/48.....	1,460,185	0.02	1,389,841
4.0000%, 期日 1/8/48.....	1,051,453	0.01	1,000,799
4.5000%, 期日 1/8/48.....	13,276	0.00	12,963
4.0000%, 期日 1/9/48.....	2,509,406	0.03	2,390,141
4.0000%, 期日 1/10/48.....	576,746	0.01	550,857
4.0000%, 期日 1/11/48.....	1,704,101	0.02	1,622,006
4.0000%, 期日 1/12/48.....	270,370	0.00	257,345
4.0000%, 期日 1/2/49.....	207,968	0.00	197,949
3.5000%, 期日 1/5/49.....	3,117,923	0.04	2,871,713
3.5000%, 期日 1/6/49.....	7,484,298	0.10	6,910,447
4.0000%, 期日 1/6/49.....	229,480	0.00	217,726
4.5000%, 期日 1/6/49.....	112,064	0.00	109,273
3.0000%, 期日 1/8/49.....	141,398	0.00	124,854
4.5000%, 期日 1/8/49.....	168,322	0.00	164,130
3.0000%, 期日 1/9/49.....	4,637,716	0.06	4,119,830
4.0000%, 期日 1/9/49.....	1,083,055	0.01	1,027,579
3.0000%, 期日 1/9/49.....	175,178	0.00	157,120
4.0000%, 期日 1/11/49.....	331,677	0.00	316,640
4.0000%, 期日 1/11/49.....	3,747,813	0.05	3,567,262
3.0000%, 期日 25/11/49.....	2,220,704	0.03	1,965,010
3.5000%, 期日 1/12/49.....	9,574,380	0.12	8,840,274
4.5000%, 期日 1/1/50.....	2,943,589	0.04	2,874,125
4.5000%, 期日 1/1/50.....	220,725	0.00	215,228
4.0000%, 期日 1/3/50.....	5,470,341	0.07	5,224,789
4.0000%, 期日 1/3/50.....	1,124,524	0.02	1,070,350

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.0000%, 期日 1/3/50.....	2,952,091	0.04	2,809,874
4.0000%, 期日 1/4/50.....	469,900	0.01	445,860
4.5000%, 期日 1/7/50.....	4,689,833	0.06	4,522,124
4.0000%, 期日 1/8/50.....	636,959	0.01	604,372
2.5000%, 期日 1/8/50.....	645,297	0.01	556,270
2.5000%, 期日 1/8/50.....	21,303,407	0.26	18,337,012
4.0000%, 期日 1/9/50.....	6,254,708	0.08	5,934,331
4.0000%, 期日 1/10/50.....	5,990,510	0.08	5,718,936
4.5000%, 期日 1/10/50.....	3,636,294	0.05	3,550,483
3.5000%, 期日 1/2/51.....	4,540,115	0.06	4,177,322
4.0000%, 期日 1/3/51.....	15,441,565	0.20	14,650,620
4.0000%, 期日 1/3/51.....	147,546	0.00	140,438
4.0000%, 期日 1/3/51.....	296,934	0.00	281,724
4.0000%, 期日 1/10/51.....	23,705,483	0.31	22,491,245
4.0000%, 期日 1/10/51.....	2,113,052	0.03	2,004,817
3.0000%, 期日 1/12/51.....	88,519,789	1.09	78,530,584
3.5000%, 期日 1/1/52.....	3,669,616	0.05	3,396,427
2.5000%, 期日 1/1/52.....	4,022,715	0.05	3,442,301
3.5000%, 期日 1/2/52.....	9,484,791	0.12	8,775,751
2.5000%, 期日 1/2/52.....	19,799,372	0.24	16,922,697
3.5000%, 期日 1/3/52.....	11,851,761	0.15	10,959,955
3.5000%, 期日 1/3/52.....	22,832,908	0.29	21,090,331
2.5000%, 期日 1/3/52.....	557,955	0.01	476,889
2.5000%, 期日 1/3/52.....	649,619	0.01	554,779
2.5000%, 期日 1/3/52.....	233,461	0.00	199,568
2.5000%, 期日 1/3/52.....	710,936	0.01	606,758
2.5000%, 期日 1/3/52.....	8,154,077	0.10	6,963,633
2.5000%, 期日 1/3/52.....	2,988,123	0.04	2,554,361
2.5000%, 期日 1/3/52.....	8,034,957	0.10	6,867,548
3.0000%, 期日 1/3/52.....	3,834,677	0.05	3,404,714
3.5000%, 期日 1/3/52.....	5,406,790	0.07	4,981,019
3.0000%, 期日 1/4/52.....	8,363,968	0.10	7,424,911
4.5000%, 期日 1/4/52.....	186,634	0.00	179,446
3.5000%, 期日 1/4/52.....	2,813,961	0.04	2,580,390
3.5000%, 期日 1/4/52.....	1,583,461	0.02	1,450,790
3.0000%, 期日 1/4/52.....	2,773,017	0.03	2,461,535
3.5000%, 期日 1/4/52.....	939,583	0.01	861,593
3.5000%, 期日 1/4/52.....	557,999	0.01	511,315
3.5000%, 期日 1/4/52.....	457,599	0.01	419,259
3.0000%, 期日 1/4/52.....	3,293,414	0.04	2,931,320
4.5000%, 期日 1/4/52.....	423,910	0.01	407,584
3.5000%, 期日 1/4/52.....	2,074,179	0.03	1,915,880
4.5000%, 期日 1/4/52.....	105,086	0.00	101,020
4.5000%, 期日 1/4/52.....	358,514	0.01	344,707
4.0000%, 期日 1/4/52.....	2,297,567	0.03	2,183,607
4.5000%, 期日 1/4/52.....	163,199	0.00	156,914
4.5000%, 期日 1/4/52.....	205,567	0.00	197,651
4.5000%, 期日 1/5/52.....	568,791	0.01	546,886
3.5000%, 期日 1/5/52.....	1,556,717	0.02	1,427,262
3.5000%, 期日 1/5/52.....	2,540,575	0.03	2,338,538
4.0000%, 期日 1/6/52.....	1,727,369	0.02	1,623,086
3.5000%, 期日 1/6/52.....	8,800,498	0.11	8,120,667
4.0000%, 期日 1/6/52.....	486,425	0.01	457,059
3.5000%, 期日 1/6/52.....	5,145,071	0.07	4,753,135
4.5000%, 期日 1/7/52.....	2,313,121	0.03	2,226,424
3.5000%, 期日 1/7/52.....	11,194,595	0.14	10,300,884
3.5000%, 期日 1/7/52.....	460,889	0.01	425,637
4.0000%, 期日 1/7/52.....	775,670	0.01	728,842
3.5000%, 期日 1/7/52.....	1,279,723	0.02	1,180,865
3.5000%, 期日 1/8/52.....	829,143	0.01	764,835
3.5000%, 期日 1/8/52.....	2,260,649	0.03	2,079,471
4.5000%, 期日 1/8/52.....	8,755,936	0.12	8,427,760
3.5000%, 期日 1/9/52.....	3,955,201	0.05	3,640,668

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
5.0000%, 期日 1/9/52.....	4,158,295	0.06	4,074,087
5.5000%, 期日 1/9/52.....	10,766,344	0.15	10,735,097
5.0000%, 期日 1/10/52.....	1,812,028	0.03	1,790,706
5.0000%, 期日 1/10/52.....	796,689	0.01	787,314
5.5000%, 期日 1/10/52.....	15,043,566	0.21	15,172,006
5.0000%, 期日 1/11/52.....	4,443,789	0.06	4,391,498
4.5000%, 期日 1/11/52.....	5,901,369	0.08	5,735,743
5.5000%, 期日 1/11/52.....	4,020,397	0.06	4,054,722
4.5000%, 期日 1/12/52.....	2,780,873	0.04	2,684,706
5.0000%, 期日 1/1/53.....	3,431,259	0.05	3,373,809
5.0000%, 期日 1/3/53.....	950,005	0.01	930,836
5.5000%, 期日 1/3/53.....	966,257	0.01	968,075
5.0000%, 期日 1/4/53.....	247,543	0.00	242,548
5.5000%, 期日 1/4/53.....	460,450	0.01	461,316
5.0000%, 期日 1/4/53.....	1,248,330	0.02	1,223,141
5.0000%, 期日 1/4/53.....	295,071	0.00	289,117
5.5000%, 期日 1/5/53.....	865,063	0.01	866,691
5.5000%, 期日 1/5/53.....	446,652	0.01	447,493
5.0000%, 期日 1/6/53.....	359,496	0.01	353,741
3.5000%, 期日 1/5/56.....	1,056,965	0.01	968,003
3.5000%, 期日 1/8/56.....	2,529,010	0.03	2,316,150
3.5000%, 期日 1/8/56.....	970,678	0.01	888,979
3.0000%, 期日 1/2/57.....	1,699,146	0.02	1,497,396
3.0000%, 期日 1/6/57.....	37,601	0.00	33,132
		6.97	501,160,495
Freddie Mac			
7.3166%, 期日 25/8/33.....	13,460,511	0.18	13,255,686
7.3666%, 期日 25/8/33.....	8,506,111	0.12	8,515,529
7.1665%, 期日 25/10/33.....	14,500,000	0.20	14,203,561
5.7665%, 期日 25/12/33.....	2,132,560	0.03	2,122,052
5.8665%, 期日 25/10/41.....	6,416,152	0.09	6,372,278
6.5666%, 期日 25/10/41.....	11,475,000	0.16	11,186,562
5.9166%, 期日 25/11/41.....	5,663,260	0.08	5,591,566
6.0166%, 期日 25/12/41.....	5,929,661	0.08	5,754,656
6.3666%, 期日 25/2/42.....	1,266,231	0.02	1,260,010
7.1665%, 期日 25/3/42.....	2,580,448	0.04	2,584,242
7.0666%, 期日 25/4/42.....	1,210,561	0.02	1,213,531
8.0165%, 期日 25/6/42.....	3,879,584	0.05	3,944,963
7.7166%, 期日 25/7/42.....	4,264,659	0.06	4,324,613
7.3666%, 期日 25/8/42.....	3,627,505	0.05	3,651,644
7.2165%, 期日 25/9/42.....	4,343,341	0.06	4,353,906
7.1665%, 期日 25/3/43.....	4,663,046	0.06	4,670,110
7.1665%, 期日 25/4/43.....	1,996,047	0.03	2,003,833
7.0666%, 期日 25/5/43.....	6,706,648	0.09	6,716,482
7.0666%, 期日 25/6/43.....	6,647,000	0.09	6,668,979
3.5000%, 期日 1/1/47.....	190,952	0.00	178,676
4.0000%, 期日 1/8/48.....	718,685	0.01	684,831
4.0000%, 期日 1/9/48.....	489,705	0.01	466,638
7.1004%, 期日 25/10/49.....	42,090	0.00	42,152
8.1004%, 期日 25/11/49.....	6,810,275	0.09	6,750,456
7.0004%, 期日 25/2/50.....	4,795,339	0.07	4,813,993
8.2504%, 期日 25/3/50.....	1,061,403	0.01	1,089,091
7.6665%, 期日 25/11/50.....	3,249,272	0.05	3,297,292
7.0666%, 期日 25/12/50.....	2,984,899	0.04	3,020,257
		1.79	128,737,589
Freddie Mac Pool			
3.0000%, 期日 1/5/31.....	1,817,587	0.02	1,726,400
3.0000%, 期日 1/9/32.....	542,139	0.01	511,722
3.0000%, 期日 1/10/32.....	304,480	0.00	287,397
3.0000%, 期日 1/1/33.....	332,662	0.01	313,998
2.5000%, 期日 1/12/33.....	1,761,098	0.02	1,633,479
3.0000%, 期日 1/10/34.....	573,152	0.01	537,532
3.0000%, 期日 1/10/34.....	251,799	0.00	236,150

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
2.5000%, 期日 1/11/34	745,269	0.01	683,851
2.5000%, 期日 1/11/34	853,808	0.01	783,445
6.0000%, 期日 1/4/40	298,524	0.01	314,267
3.5000%, 期日 1/7/42	136,246	0.00	127,345
3.5000%, 期日 1/8/42	139,991	0.00	130,845
3.5000%, 期日 1/8/42	152,171	0.00	142,229
3.5000%, 期日 1/2/43	124,951	0.00	116,706
3.0000%, 期日 1/2/43	3,483	0.00	3,150
3.0000%, 期日 1/3/43	2,340	0.00	2,116
3.0000%, 期日 1/3/43	483,502	0.01	437,269
3.0000%, 期日 1/6/43	56,524	0.00	50,262
3.0000%, 期日 1/11/43	3,922,636	0.05	3,547,890
3.5000%, 期日 1/2/44	160,452	0.00	149,864
4.5000%, 期日 1/5/44	225,241	0.00	222,389
3.5000%, 期日 1/12/44	1,104,724	0.02	1,031,828
3.0000%, 期日 1/1/45	289,125	0.00	260,727
3.0000%, 期日 1/1/46	702,014	0.01	634,888
3.5000%, 期日 1/7/46	197,478	0.00	182,986
4.0000%, 期日 1/3/47	208,089	0.00	199,448
3.5000%, 期日 1/4/47	88,120	0.00	81,837
3.0000%, 期日 1/4/47	327,182	0.00	292,989
3.5000%, 期日 1/9/47	386,896	0.01	357,222
3.5000%, 期日 1/12/47	516,400	0.01	479,328
3.5000%, 期日 1/2/48	206,013	0.00	190,716
4.5000%, 期日 1/3/48	18,749	0.00	18,306
4.0000%, 期日 1/3/48	291,504	0.00	279,549
4.0000%, 期日 1/4/48	201,363	0.00	191,660
4.0000%, 期日 1/4/48	288,262	0.00	275,818
4.0000%, 期日 1/4/48	188,310	0.00	179,236
4.0000%, 期日 1/5/48	325,870	0.00	310,168
4.5000%, 期日 1/7/48	154,289	0.00	150,644
5.0000%, 期日 1/9/48	14,345	0.00	14,279
4.0000%, 期日 1/11/48	153,524	0.00	146,126
4.5000%, 期日 1/12/48	260,538	0.00	256,455
4.0000%, 期日 1/12/48	1,884,776	0.03	1,793,955
4.5000%, 期日 1/5/49	1,116,530	0.02	1,088,744
4.5000%, 期日 1/6/49	124,819	0.00	121,713
4.5000%, 期日 1/7/49	158,090	0.00	154,156
4.5000%, 期日 1/7/49	1,113,523	0.02	1,085,812
4.0000%, 期日 1/7/49	1,374,721	0.02	1,304,302
4.5000%, 期日 1/8/49	956,812	0.01	933,000
3.0000%, 期日 1/8/49	51,605	0.00	45,569
3.0000%, 期日 1/12/49	151,265	0.00	134,381
3.0000%, 期日 1/12/49	281,602	0.00	250,169
4.5000%, 期日 1/1/50	633,418	0.01	617,654
4.5000%, 期日 1/1/50	176,791	0.00	172,391
4.5000%, 期日 1/3/50	2,274,018	0.03	2,189,449
3.5000%, 期日 1/3/50	387,703	0.01	356,650
4.0000%, 期日 1/3/50	1,879,189	0.03	1,788,636
4.0000%, 期日 1/6/50	3,089,127	0.04	2,954,029
2.5000%, 期日 1/8/50	332,967	0.00	287,144
2.5000%, 期日 1/8/50	118,718	0.00	102,339
2.5000%, 期日 1/9/50	603,530	0.01	520,052
4.5000%, 期日 1/9/50	5,509,097	0.08	5,378,957
4.0000%, 期日 1/10/50	532,802	0.01	505,509
2.5000%, 期日 1/6/51	6,528,604	0.08	5,607,372
2.5000%, 期日 1/11/51	4,414,011	0.05	3,789,025
2.5000%, 期日 1/1/52	1,235,191	0.02	1,057,576
2.5000%, 期日 1/1/52	759,897	0.01	649,962
2.5000%, 期日 1/2/52	1,858,048	0.02	1,588,126
3.0000%, 期日 1/2/52	762,465	0.01	679,083
3.0000%, 期日 1/2/52	1,028,256	0.01	913,132
2.5000%, 期日 1/3/52	280,197	0.00	239,263

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.5000%, 期日 1/3/52.....	88,374	0.00	84,970
3.0000%, 期日 1/3/52.....	1,114,724	0.01	992,560
3.5000%, 期日 1/4/52.....	373,147	0.01	341,925
3.5000%, 期日 1/4/52.....	3,954,095	0.05	3,659,984
3.5000%, 期日 1/4/52.....	1,168,231	0.02	1,071,251
3.5000%, 期日 1/4/52.....	1,120,175	0.01	1,027,184
3.5000%, 期日 1/4/52.....	339,382	0.00	310,943
3.0000%, 期日 1/6/52.....	33,719,383	0.42	30,031,865
3.5000%, 期日 1/6/52.....	15,033,539	0.19	13,910,676
3.5000%, 期日 1/6/52.....	5,107,140	0.07	4,702,537
3.5000%, 期日 1/7/52.....	18,233,754	0.23	16,777,908
4.0000%, 期日 1/7/52.....	1,742,540	0.02	1,637,305
4.5000%, 期日 1/8/52.....	19,260,096	0.26	18,538,085
4.5000%, 期日 1/8/52.....	8,166,318	0.11	7,862,583
4.5000%, 期日 1/8/52.....	4,254,428	0.06	4,094,940
3.5000%, 期日 1/8/52.....	3,323,749	0.04	3,058,370
4.0000%, 期日 1/8/52.....	1,978,322	0.03	1,861,730
5.0000%, 期日 1/8/52.....	4,326,329	0.06	4,297,222
4.0000%, 期日 1/9/52.....	4,583,866	0.06	4,313,717
5.5000%, 期日 1/9/52.....	2,712,838	0.04	2,723,494
4.5000%, 期日 1/10/52.....	3,821,039	0.05	3,713,779
5.0000%, 期日 1/10/52.....	109,540	0.00	108,250
5.0000%, 期日 1/10/52.....	3,609,082	0.05	3,566,605
5.0000%, 期日 1/10/52.....	5,480,399	0.08	5,415,897
5.5000%, 期日 1/11/52.....	12,224,683	0.17	12,329,084
5.0000%, 期日 1/3/53.....	1,544,337	0.02	1,513,171
5.0000%, 期日 1/3/53.....	279,294	0.00	273,657
5.0000%, 期日 1/5/53.....	1,831,032	0.03	1,801,718
5.5000%, 期日 1/5/53.....	1,995,530	0.03	1,999,279
5.0000%, 期日 1/5/53.....	1,029,181	0.01	1,012,704
5.0000%, 期日 1/5/53.....	4,511,964	0.06	4,439,729
5.5000%, 期日 1/5/53.....	1,973,543	0.03	1,981,289
5.0000%, 期日 1/6/53.....	740,442	0.01	725,371
5.5000%, 期日 1/6/53.....	583,158	0.01	580,789
5.0000%, 期日 1/6/53.....	299,078	0.00	292,983
5.5000%, 期日 1/6/53.....	4,417,156	0.06	4,425,454
5.0000%, 期日 1/6/53.....	3,997,274	0.06	3,933,279
5.0000%, 期日 1/6/53.....	676,335	0.01	662,686
5.5000%, 期日 1/6/53.....	752,624	0.01	749,567
5.0000%, 期日 1/6/53.....	551,885	0.01	540,667
5.0000%, 期日 1/6/53.....	695,895	0.01	681,713
5.0000%, 期日 1/6/53.....	418,145	0.01	409,706
5.0000%, 期日 1/6/53.....	389,866	0.01	381,998
5.5000%, 期日 1/6/53.....	527,195	0.01	525,053
5.5000%, 期日 1/6/53.....	503,871	0.01	501,477
5.0000%, 期日 1/7/53.....	867,323	0.01	849,820
5.5000%, 期日 1/7/53.....	1,326,138	0.02	1,320,751
		3.20	229,836,391
Ginnie Mae			
4.0000%, 期日 15/1/45.....	1,210,183	0.02	1,169,670
4.5000%, 期日 15/8/46.....	1,350,725	0.02	1,315,214
3.0000%, 期日 20/11/46.....	10,158,400	0.13	9,239,736
4.0000%, 期日 15/7/47.....	155,997	0.00	149,100
4.0000%, 期日 15/8/47.....	22,331	0.00	21,344
4.0000%, 期日 20/8/47.....	14,720	0.00	14,090
4.0000%, 期日 20/8/47.....	154,297	0.00	147,696
4.0000%, 期日 20/8/47.....	17,419	0.00	16,674
4.0000%, 期日 15/11/47.....	23,589	0.00	22,546
4.0000%, 期日 15/12/47.....	72,931	0.00	69,707
4.5000%, 期日 20/2/48.....	141,810	0.00	138,813
4.5000%, 期日 20/5/48.....	238,051	0.00	232,905
4.5000%, 期日 20/5/48.....	38,254	0.00	37,427
4.0000%, 期日 20/5/48.....	2,575,379	0.03	2,469,215

ジャナス・ヘンダーソン・バランス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
4.0000%, 期日 20/6/48	1,356,484	0.02	1,300,142
5.0000%, 期日 20/8/48	687,955	0.01	685,651
3.5000%, 期日 20/5/49	13,703,368	0.18	12,808,036
2.5000%, 期日 20/3/51	12,714,186	0.15	11,043,047
3.0000%, 期日 20/4/51	20,385,815	0.26	18,314,804
3.0000%, 期日 20/7/51	6,930,057	0.09	6,220,250
3.0000%, 期日 20/8/51	14,468,316	0.18	12,982,386
2.5000%, 期日 15/7/53	39,716,533	0.48	34,380,688
3.5000%, 期日 15/7/53	39,277,234	0.51	36,261,962
4.0000%, 期日 15/7/53	16,428,539	0.22	15,532,725
4.5000%, 期日 15/7/53	9,847,590	0.13	9,503,979
5.0000%, 期日 15/7/53	5,313,642	0.07	5,219,863
		2.50	179,297,670
UMBS			
3.0000%, 期日 25/7/38	21,888,798	0.28	20,429,354
3.5000%, 期日 25/7/38	25,485,000	0.34	24,240,787
4.0000%, 期日 25/7/38	25,028,000	0.34	24,170,551
2.5000%, 期日 25/8/53	2,399,449	0.03	2,036,740
5.0000%, 期日 25/8/53	12,456,503	0.17	12,207,549
4.5000%, 期日 25/8/53	26,111,936	0.35	25,120,949
6.0000%, 期日 25/8/53	13,778,000	0.19	13,894,760
5.5000%, 期日 25/8/53	10,251,892	0.14	10,203,372
		1.84	132,304,062
不動産担保証券合計.....		16.30	1,171,336,207
トランシュ・ローン (2022年: 0.17% USD 11,195,812)			
米国			
ヘルスケア機器・用品			
Medline Borrower LP, 8.3525%, 期日 23/10/28	11,699,770	0.16	11,579,087
トランシュ・ローン合計.....		0.16	11,579,087
投資有価証券合計 (取得原価: USD 6,408,391,328).....		103.07	7,405,534,476

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉
(2022年: 0.62% USD 41,653,476)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD 398,776	USD 264,157	265,866	2023年7月31日	0.00	1,709
CAD 2,585	USD 1,951	1,952	2023年7月31日	0.00	1
EUR 1,407,494,591	USD 1,537,868,201	1,537,998,650	2023年7月31日	0.00	130,449
SGD 3,911,617	USD 2,892,560	2,895,258	2023年7月31日	0.00	2,698
USD 335,281	EUR 305,619	333,956	2023年7月31日	0.00	1,325
合計				0.00	136,182

先物契約^o (2022年: 0.01% USD 1,068,879)

カウンターパーティ	契約数	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
Goldman Sachs	(420) US 10 Year Ultra Bond September 2023	0.01	599,965
合計		0.01	599,965
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計		103.08	7,406,270,623

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: (0.02)% USD (1,608,616))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD 31,905,706	USD 21,323,257	21,271,717	2023年7月31日	0.00	(51,540)
CAD 54,520,674	USD 41,457,143	41,172,894	2023年7月31日	0.00	(284,249)
CNH 37,609	USD 5,204	5,185	2023年7月31日	0.00	(19)
EUR 361,846	USD 396,652	395,397	2023年7月31日	0.00	(1,255)
GBP 2,459,940	USD 3,127,351	3,124,762	2023年7月31日	0.00	(2,589)
USD 12,536	AUD 18,979	12,653	2023年7月31日	0.00	(117)
USD 550,203	EUR 503,968	550,697	2023年7月31日	0.00	(494)
合計				0.00	(340,263)

先物契約^o (2022年: (0.01)% USD (826,422))

カウンターパーティ	契約数	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
Goldman Sachs	533 US 10 Year Note September 2023	(0.02)	(1,137,074)
Goldman Sachs	2,866 US 2 Year Note September 2023	(0.10)	(7,280,631)
Goldman Sachs	4,707 US 5 Year Note September 2023	(0.09)	(6,708,192)
Goldman Sachs	(430) US Ultra Bond September 2023	0.00	(132,562)
合計		(0.21)	(15,258,459)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計			(0.21) (15,598,722)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	66.60
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	25.91
規制市場において取引されている金融デリバティブ商品	0.01
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	3.77
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	3.71
資産合計	100.00

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

^o 保有担保の詳細については、注記5(訳者注: Appendixの注記5. Cash at Bank)を参照してください。[前へ](#)[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・USスモール・ミッド・キャップ・バリュー・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	2,100,000	1.27	2,100,000
FNMA, 期日 3/7/23	2,300,000	1.40	2,300,000
		2.67	4,400,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		2.67	4,400,000
普通株式 (2022年: 97.82% USD 168,629,481)			
バミューダ			
保険			
Axis Capital Holdings Ltd.....	59,608	1.95	3,208,699
ジャージー			
自動車部品			
Aptiv plc	18,906	1.17	1,930,113
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
BWX Technologies, Inc.....	52,366	2.28	3,747,835
銀行			
Ameris Bancorp.....	79,533	1.65	2,720,824
FB Financial Corp.....	100,888	1.72	2,829,908
First Interstate BancSystem, Inc., A.....	110,289	1.60	2,629,290
Synovus Financial Corp.	122,760	2.25	3,713,490
		7.22	11,893,512
建設資材			
Carlisle Cos., Inc.	16,584	2.58	4,254,294
Fortune Brands Innovations, Inc.....	67,577	2.95	4,862,165
		5.53	9,116,459
資本市場			
Jefferies Financial Group, Inc.	127,855	2.57	4,240,950
化学			
FMC Corp.	22,778	1.44	2,376,657
Innospec, Inc.....	24,892	1.52	2,500,152
		2.96	4,876,809
生活必需品販売・小売り			
Casey's General Stores, Inc.....	14,944	2.21	3,644,543
容器・包装			
Graphic Packaging Holding Co.	126,517	1.85	3,040,203
電気設備			
Encore Wire Corp.	16,402	1.85	3,049,624
電子装置・機器・部品			
Insight Enterprises, Inc.	19,273	1.71	2,820,411
Vontier Corp.	119,168	2.33	3,838,401
Zebra Technologies Corp., A	12,314	2.21	3,642,851
		6.25	10,301,663
エネルギー設備・サービス			
ChampionX Corp.	131,003	2.47	4,066,333
ヘルスケア機器・用品			
Embecta Corp.	99,190	1.30	2,142,504
Envista Holdings Corp.....	88,203	1.81	2,984,789
Globus Medical, Inc., A	83,552	3.02	4,974,686
		6.13	10,101,979
ヘルスケア・プロバイダー /ヘルスケア・サービス			
Amedisys, Inc.....	35,858	1.99	3,278,856
Cardinal Health, Inc.	54,802	3.15	5,182,625
		5.14	8,461,481

ジャナス・ヘンダーソン・USスモール・ミッド・キャップ・バリュー・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
ホテル・レストラン・レジャー			
Portillo's, Inc., A	129,230	1.77	2,911,552
家庭用耐久財			
Toll Brothers, Inc.	60,748	2.92	4,803,344
産業REIT			
STAG Industrial, Inc.	109,286	2.38	3,921,182
保険			
Hartford Financial Services Group, Inc. (The)	65,330	2.86	4,705,067
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Charles River Laboratories International, Inc.....	10,998	1.40	2,312,329
機械			
Hillenbrand, Inc.	109,938	3.42	5,637,621
Lincoln Electric Holdings, Inc.	19,704	2.38	3,913,805
		5.80	9,551,426
海上輸送			
Kirby Corp.	45,888	2.14	3,531,082
金属・鉱業			
Commercial Metals Co.	68,415	2.19	3,602,734
総合公益事業			
Black Hills Corp.	69,984	2.56	4,217,236
石油・ガス・消耗燃料			
Gulfport Energy Corp.	29,038	1.85	3,051,022
Magnolia Oil & Gas Corp., A	179,921	2.28	3,760,349
		4.13	6,811,371
住宅REIT			
Equity LifeStyle Properties, Inc.	50,848	2.06	3,401,223
半導体・半導体装置			
Microchip Technology, Inc.....	26,080	1.42	2,336,507
Ultra Clean Holdings, Inc.....	66,775	1.56	2,568,167
		2.98	4,904,674
ソフトウェア			
Black Knight, Inc.....	53,420	1.94	3,190,777
特殊REIT			
Lamar Advertising Co., A.....	47,543	2.86	4,718,643
PotlatchDeltic Corp.....	43,257	1.39	2,286,132
		4.25	7,004,775
専門小売り			
Bath & Body Works, Inc.	99,129	2.25	3,717,337
Burlington Stores, Inc.	12,118	1.16	1,907,252
		3.41	5,624,589
繊維・アパレル・贅沢品			
Steven Madden Ltd.....	106,155	2.11	3,470,207
商社・代理店			
H&E Equipment Services, Inc.....	51,616	1.43	2,361,432
MSC Industrial Direct Co., Inc., A.....	41,519	2.40	3,955,930
		3.83	6,317,362
普通株式合計.....		98.31	161,961,133
政府発行証券 (2022年: 2.03% USD 3,500,000)			
投資有価証券合計 (取得原価: USD 152,460,040).....		100.98	166,361,133

ジャナス・ヘンダーソン・USスモール・ミッド・キャップ・バリュー・ファンド

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.16% USD 272,578)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)	
J.P. Morgan						
EUR	7,941,261	USD 8,676,317	8,677,581	2023年7月31日	0.00	1,264
USD	105	EUR 96	104	2023年7月31日	0.00	1
合計					0.00	1,265
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					100.98	166,362,398

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: (0.01)% USD (14,968))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)	
J.P. Morgan						
EUR	163,275	USD 178,914	178,414	2023年7月31日	0.00	(500)
USD	92,872	EUR 85,017	92,900	2023年7月31日	0.00	(28)
合計					0.00	(528)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					0.00	(528)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	97.15
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	2.64
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	0.21
資産合計	100.00

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

[前へ](#) [次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・フォーティ・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	5,100,000	0.53	5,100,000
FNMA, 期日 3/7/23	5,700,000	0.60	5,700,000
		1.13	10,800,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		1.13	10,800,000
普通株式 (2022年: 96.71% USD 760,065,971)			
フランス			
繊維・アパレル・贅沢品			
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	20,560	2.04	19,361,467
アイルランド			
化学			
Linde plc	49,538	1.98	18,877,941
オランダ			
バイオテクノロジー			
Argenx SE	12,822	0.53	4,997,118
半導体・半導体装置			
ASML Holding NV	37,394	2.85	27,101,302
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
Howmet Aerospace, Inc.....	407,674	2.13	20,204,323
自動車			
Rivian Automotive, Inc., A.....	199,760	0.35	3,328,002
銀行			
JPMorgan Chase & Co.....	104,867	1.60	15,251,856
バイオテクノロジー			
AbbVie, Inc.....	133,738	1.90	18,018,521
大規模小売り			
Amazon.com, Inc.....	578,352	7.93	75,393,967
資本市場			
Blackstone, Inc., A	243,633	2.38	22,650,560
Charles Schwab Corp. (The).....	249,616	1.49	14,148,235
		3.87	36,798,795
化学			
Sherwin-Williams Co. (The).....	41,299	1.15	10,965,710
金融サービス			
Mastercard, Inc., A	143,552	5.94	56,459,002
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
UnitedHealth Group, Inc.....	50,123	2.53	24,091,119
ホテル・レストラン・レジャー			
Booking Holdings, Inc.....	8,401	2.39	22,685,472
Caesars Entertainment, Inc.	183,367	0.98	9,346,216
		3.37	32,031,688
家庭用品			
Procter & Gamble Co. (The).....	65,805	1.05	9,985,251
保険			
Progressive Corp. (The)	98,488	1.37	13,036,857
インタラクティブ・メディア/サービス			
Alphabet, Inc., C	203,960	2.60	24,673,041
Meta Platforms, Inc., A	110,402	3.33	31,683,166
		5.93	56,356,207
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Danaher Corp.	99,039	2.50	23,769,360
Illumina, Inc.....	102,163	2.02	19,154,541
		4.52	42,923,901
機械			
Deere & Co.	63,346	2.70	25,667,166

ジャナス・ヘンダーソン・フォーティ・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
金属・鉱業			
Freeport-McMoRan, Inc.....	240,360	1.01	9,614,400
不動産管理・開発			
CoStar Group, Inc.....	296,505	2.78	26,388,945
半導体・半導体装置			
Advanced Micro Devices, Inc.....	216,650	2.59	24,678,601
Analog Devices, Inc.....	48,633	1.00	9,474,195
Marvell Technology, Inc.....	146,262	0.92	8,743,542
NVIDIA Corp.....	98,825	4.40	41,804,952
Texas Instruments, Inc.	115,148	2.18	20,728,943
		11.09	105,430,233
ソフトウェア			
Adobe, Inc.	23,695	1.22	11,586,618
Atlassian Corp., A.....	117,109	2.07	19,652,061
Microsoft Corp.	277,573	9.94	94,524,709
Workday, Inc., A.....	169,395	4.03	38,264,637
		17.26	164,028,025
特殊REIT			
American Tower Corp.....	105,139	2.15	20,390,658
専門小売り			
TJX Cos., Inc. (The).....	203,231	1.81	17,231,956
テクノロジー ハードウェア・コンピュータ記憶装置・周辺機器			
Apple, Inc.	418,018	8.53	81,082,951
繊維・アパレル・贅沢品			
NIKE, Inc., B	72,196	0.84	7,968,272
普通株式合計.....		99.21	942,985,633
政府発行証券 (2022年: 3.50% USD 27,500,000)			
投資有価証券合計 (取得原価: USD 734,639,413).....		100.34	953,785,633

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.17% USD 1,316,040)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
J.P. Morgan					
EUR 48,737,909	USD 53,252,502	53,256,929	2023年7月31日	0.00	4,427
USD 882,323	EUR 805,790	880,505	2023年7月31日	0.00	1,818
合計				0.00	6,245
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.34	953,791,878

損益を通じて公正価値で測定する金融負債
先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉
(2022年：(0.01)% USD (82,030))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
EUR	769,393	USD 843,025	840,730	2023年7月31日	0.00 (2,295)
USD	98,022	EUR 89,826	98,154	2023年7月31日	0.00 (132)
合計					0.00 (2,427)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					0.00 (2,427)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	98.61
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	1.13
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	0.26
資産合計	100.00

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

[前へ](#)

[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
コマーシャル・ペーパー (2022年: 0.00% USD -)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 3/7/23	7,000,000	0.18	7,000,000
FNMA, 期日 3/7/23	7,900,000	0.21	7,900,000
		0.39	14,900,000
コマーシャル・ペーパー合計.....		0.39	14,900,000
普通株式 (2022年: 98.94% USD 3,875,785,289)			
バミューダ			
バイオテクノロジー			
Roivant Sciences Ltd.	986,681	0.26	9,945,745
英国領、ヴァージン諸島			
バイオテクノロジー			
Biohaven Ltd.	1,088,010	0.68	26,025,199
カナダ			
バイオテクノロジー			
Clementia Pharmaceuticals, Inc.*.....	502,243	0.00	-
ケイマン諸島			
バイオテクノロジー			
Cambridge Pharmaceuticals, Inc.	2,587,000	0.01	538,133
Legend Biotech Corp.....	416,034	0.76	28,718,827
Zai Lab Ltd.....	963,943	0.70	26,730,139
		1.47	55,987,099
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
New Horizon Health Ltd.	3,023,500	0.28	10,552,926
デンマーク			
バイオテクノロジー			
Ascendis Pharma A/S	456,785	1.07	40,768,061
医薬品			
Novo Nordisk A/S, B	560,523	2.37	90,311,275
フランス			
医薬品			
Sanofi.....	1,036,175	2.92	111,032,203
ドイツ			
医薬品			
Bayer AG.....	556,152	0.81	30,750,258
アイルランド			
バイオテクノロジー			
Prothena Corp. plc.....	374,875	0.67	25,596,465
ヘルスケア機器・用品			
Medtronic plc	434,032	1.01	38,238,219
STERIS plc.....	137,721	0.81	30,984,471
		1.82	69,222,690
ライフサイエンス・ツール/サービス			
ICON plc.....	46,663	0.31	11,675,082
医薬品			
Avadel Pharmaceuticals plc.....	1,514,313	0.65	24,955,878
Jazz Pharmaceuticals plc.....	106,682	0.35	13,225,368
		1.00	38,181,246
日本			
医薬品			
Astellas Pharma, Inc.	2,270,000	0.89	33,807,339
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.....	567,315	0.47	17,798,503
		1.36	51,605,842
オランダ			
バイオテクノロジー			
Argenx SE	185,166	1.90	72,164,745

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
スイス			
医薬品			
Novartis AG	865,699	2.30	87,357,686
Roche Holding AG.....	240,869	1.93	73,602,225
		4.23	160,959,911
英国			
バイオテクノロジー			
Bicycle Therapeutics plc.....	374,947	0.25	9,568,648
医薬品			
AstraZeneca plc	1,123,748	4.23	160,926,557
Royalty Pharma plc, A	745,553	0.60	22,918,299
		4.83	183,844,856
米国			
バイオテクノロジー			
4D Molecular Therapeutics, Inc.	709,291	0.34	12,816,888
89bio, Inc.	748,083	0.37	14,176,173
AbbVie, Inc.....	643,663	2.28	86,720,716
ACELYRIN, Inc., Private Placement*.....	51,444	0.01	483,831
ACELYRIN, Inc., Private Placement*.....	423,363	0.21	7,963,458
Akero Therapeutics, Inc.....	899,087	1.10	41,978,372
Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	89,342	0.45	16,969,619
Amgen, Inc.	187,653	1.09	41,662,719
Amicus Therapeutics, Inc.	2,063,247	0.68	25,914,382
Apellis Pharmaceuticals, Inc.	285,635	0.68	26,021,348
Arbor Biotechnologies, Inc., Private Placement*	145,324	0.06	2,408,019
Arcellx, Inc.....	384,926	0.32	12,171,360
Ardelyx, Inc.	3,856,453	0.34	13,073,376
Asher Biotherapeutics, Inc., Private Placement*	1,125,753	0.05	1,808,860
Attralus, Inc., Private Placement*.....	618,724	0.08	3,217,365
BioMarin Pharmaceutical, Inc.	451,058	1.03	39,097,707
Biomea Fusion, Inc.	674,253	0.39	14,799,853
Cerevel Therapeutics Holdings, Inc.	312,100	0.26	9,921,659
Cuervo Resources, Inc., Private Placement*.....	1,779,337	0.12	4,551,723
Cytokinetics, Inc.....	557,274	0.48	18,178,278
Design Therapeutics, Inc.	305,016	0.05	1,921,601
Disc Medicine, Inc., Private Placement.....	109,462	0.13	4,860,113
DTX Pharma, Inc., Private Placement*.....	1,692,219	0.19	7,178,055
Galecto, Inc.	1	0.00	2
Gilead Sciences, Inc.	258,627	0.52	19,932,383
Hemoshear Therapeutics LLC, Private Placement*.....	238,136	0.05	1,736,488
Ideaya Biosciences, Inc.....	305,478	0.19	7,178,733
ImmunoGen, Inc.	2,926,118	1.45	55,215,847
Insmed, Inc.....	517,773	0.29	10,925,010
Janux Therapeutics, Inc.....	452,497	0.14	5,371,139
Leap Therapeutics, Inc., Private Placement.....	262,000	0.02	820,060
Leap Therapeutics, Inc., Private Placement.....	42,918	0.00	134,333
Leap Therapeutics, Inc., Private Placement, U*.....	34,000	0.00	53,210
Madrigal Pharmaceuticals, Inc.....	186,004	1.13	42,966,924
Moderna, Inc.	89,192	0.29	10,836,828
Neurocrine Biosciences, Inc.....	352,010	0.87	33,194,543
Neurogene, Inc., Private Placement*	1,025,013	0.07	2,501,032
PTC Therapeutics, Inc.....	872,381	0.93	35,479,735
Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	23,351	0.44	16,778,628
REVOLUTION Medicines, Inc.....	275,649	0.19	7,373,611
Rhythm Pharmaceuticals, Inc.....	393,234	0.17	6,484,429
Sarepta Therapeutics, Inc.....	762,644	2.29	87,337,991
Seres Therapeutics, Inc.....	1,324,785	0.17	6,345,720
Shoreline Biosciences, Inc., Private Placement*	693,106	0.15	5,582,206
Sonoma Biotherapeutics, Inc., Private Placement*.....	1,134,227	0.09	3,362,416
Sonoma Biotherapeutics, Inc., Private Placement*.....	604,910	0.05	1,793,256
SyntheKine, Inc., Private Placement*.....	1,903,567	0.13	4,914,001
Traverse Therapeutics, Inc.....	1,228,434	0.50	18,868,746
United Therapeutics Corp.	156,963	0.91	34,649,582

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
Vaxcyte, Inc.	890,703	1.17	44,481,708
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	247,108	2.28	86,959,776
		25.20	959,173,812
ヘルスケア機器・用品			
Abbott Laboratories	944,804	2.70	103,002,532
Align Technology, Inc.	75,026	0.70	26,532,195
Baxter International, Inc.	602,546	0.72	27,451,996
Bigfoot Biomedical, Inc., Private Placement*	216,099	0.04	1,406,545
Boston Scientific Corp.	1,624,450	2.31	87,866,500
Cooper Cos., Inc. (The)	98,312	0.99	37,695,770
DENTSPLY SIRONA, Inc.	463,990	0.49	18,568,880
Dexcom, Inc.	290,723	0.98	37,360,813
Edwards Lifesciences Corp.	440,350	1.09	41,538,216
Element Biosciences, Inc., Private Placement*	377,635	0.16	6,212,096
Globus Medical, Inc., A	528,267	0.83	31,453,017
ICU Medical, Inc.	54,187	0.25	9,655,582
Intuitive Surgical, Inc.	111,943	1.00	38,277,789
Lexeo Therapeutics, Inc., Private Placement*	1,441,449	0.04	1,501,341
Magnolia Medical Technologies, Inc., Private Placement*	1,712,518	0.08	2,907,308
Magnolia Medical Technologies, Inc., Private Placement, Warrant, 期日 31/12/23*	1	-	-
Penumbra, Inc.	87,317	0.79	30,042,287
Stryker Corp.	191,772	1.54	58,507,719
Tandem Diabetes Care, Inc.	514,760	0.33	12,632,210
Teleflex, Inc.	107,441	0.68	26,003,945
		15.72	598,616,741
ヘルスケア・プロバイダー / ヘルスケア・サービス			
AmerisourceBergen Corp.	272,288	1.38	52,396,380
Centene Corp.	764,077	1.35	51,536,994
Elevance Health, Inc.	140,080	1.63	62,236,143
Freenome Holdings, Inc., Private Placement*	320,124	0.10	3,735,847
HCA Healthcare, Inc.	105,645	0.84	32,061,145
Humana, Inc.	130,161	1.53	58,198,888
NeoGenomics, Inc.	1,016,445	0.43	16,334,271
Privia Health Group, Inc.	287,195	0.20	7,498,661
UnitedHealth Group, Inc.	484,959	6.12	233,090,694
		13.58	517,089,023
ライフサイエンス・ツール / サービス			
Danaher Corp.	323,707	2.04	77,689,680
Illumina, Inc.	197,553	0.97	37,039,212
IQVIA Holdings, Inc.	84,041	0.50	18,889,896
SomaLogic, Inc., Private Placement	554,342	0.00	-
Thermo Fisher Scientific, Inc.	174,243	2.39	90,911,285
		5.90	224,530,073
医薬品			
Artiva Biotherapeutics, Inc., Private Placement*	205,690	0.04	1,583,813
Bristol-Myers Squibb Co.	757,037	1.27	48,412,516
Catalent, Inc.	454,623	0.52	19,712,453
Collegium Pharmaceutical, Inc.	395,312	0.22	8,495,255
Cymabay Therapeutics, Inc.	1,315,889	0.38	14,408,985
DICE Therapeutics, Inc.	33,164	0.04	1,540,799
Eli Lilly & Co.	297,603	3.67	139,569,855
Intra-Cellular Therapies, Inc.	142,877	0.24	9,046,972
Johnson & Johnson	204,874	0.89	33,910,745
Merck & Co., Inc.	962,957	2.92	111,115,608
Neurogene, Inc., Private Placement*	1,382,125	0.09	3,372,385
Organon & Co.	1,059,569	0.58	22,049,631
Pfizer, Inc.	814,514	0.78	29,876,374
Reata Pharmaceuticals, Inc., A	95,871	0.26	9,775,007
Ventyx Biosciences, Inc.	457,573	0.39	15,008,394
Zoetis, Inc.	183,743	0.83	31,642,382
		13.12	499,521,174

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
ソフトウェア			
HeartFlow, Inc., Private Placement*	1,574,153	0.12	4,487,123
普通株式合計		99.87	3,801,610,197
政府発行証券 (2022年: 0.27% USD 10,300,000)			
優先株式 (2022年: 0.30% USD 11,833,976)			
英国			
陸上輸送			
Bigfoot Ltd., Private Placement*	548,201	0.09	3,568,130
米国			
ヘルスケア機器・用品			
Lexeo Therapeutics, Inc., Private Placement*	2,660,459	0.07	2,771,001
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Freenome Holdings, Inc., Private Placement*	239,046	0.08	2,789,667
優先株式合計		0.24	9,128,798
投資有価証券合計 (取得原価: USD 3,068,279,788)		100.50	3,825,638,995

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.42% USD 16,533,089)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
J.P. Morgan					
EUR 466,653,484	USD 509,879,573	509,921,980	2023年7月31日	0.00	42,407
SGD 33,964,798	USD 25,116,748	25,139,689	2023年7月31日	0.00	22,941
USD 91,695	AUD 136,392	90,934	2023年7月31日	0.00	761
USD 9,546	CNH 68,690	9,469	2023年7月31日	0.00	77
USD 9,337,982	EUR 8,527,737	9,318,435	2023年7月31日	0.00	19,547
USD 425,337	SGD 573,292	424,334	2023年7月31日	0.00	1,003
合計				0.00	86,736
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.50	3,825,725,731

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・ライフサイエンス・ファンド

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: (0.02)% USD (619,523))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD 7,792,262	USD 5,207,732	5,195,145	2023年7月31日	0.00	(12,587)
CNH 3,760,118	USD 520,284	518,360	2023年7月31日	0.00	(1,924)
EUR 2,456	USD 2,697	2,684	2023年7月31日	0.00	(13)
SGD 6,336	USD 4,702	4,690	2023年7月31日	0.00	(12)
USD 647,135	EUR 594,143	649,233	2023年7月31日	0.00	(2,098)
USD 11,533	SGD 15,594	11,542	2023年7月31日	0.00	(9)
合計				0.00	(16,643)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				0.00	(16,643)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	96.76
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	2.28
規制68(1)(a)、(b)及び(c)に記載されている種類のその他の譲渡性有価証券	0.39
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	0.57
資産合計	100.00

* ジャナス・ヘンダーソンにより公正価値評価され、公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類されます。

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

[前へ](#)
[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンド

投資有価証券明細表

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
損益を通じて公正価値で測定する金融資産			
普通株式 (2022年: 96.85% USD 180,062,507)			
オーストラリア			
分散型REIT			
Stockland	851,149	1.28	2,284,981
産業REIT			
Goodman Group	192,472	1.45	2,573,280
リテールREIT			
Vicinity Ltd.	1,662,822	1.15	2,043,686
ベルギー			
ヘルスケアREIT			
Aedifica SA	8,566	0.31	548,682
産業REIT			
Interinvest Offices & Warehouses NV	61,152	0.52	923,530
不動産管理・開発			
VGP NV.....	8,735	0.48	853,081
カナダ			
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Chartwell Retirement Residences	887,743	3.57	6,346,048
産業REIT			
Dream Industrial Real Estate Investment Trust	507,640	3.04	5,406,907
Granite Real Estate Investment Trust.....	106,583	3.54	6,306,077
		6.58	11,712,984
フランス			
分散型REIT			
ICADE	34,000	0.80	1,416,509
リテールREIT			
Klepierre SA.....	37,000	0.51	917,306
香港			
リテールREIT			
Link REIT	552,660	1.72	3,067,982
日本			
分散型REIT			
United Urban Investment Corp.	1,604	0.91	1,616,283
ホテル/リゾートREIT			
Japan Hotel REIT Investment Corp.	2,475	0.71	1,260,699
産業REIT			
Industrial & Infrastructure Fund Investment Corp.	1,710	1.01	1,796,569
LaSalle Logiport REIT	1,065	0.62	1,115,226
		1.63	2,911,795
オフィスREIT			
Kenedix Office Investment Corp.	623	0.84	1,496,029
Orix JREIT, Inc.....	2,007	1.39	2,467,458
		2.23	3,963,487
リテールREIT			
Japan Metropolitan Fund Invest.....	3,809	1.43	2,542,061
シンガポール			
産業REIT			
CapitaLand Ascendas REIT.....	1,711,600	1.93	3,442,437
Frasers Logistics & Commercial Trust.....	2,267,600	1.18	2,095,904
		3.11	5,538,341
特殊REIT			
Digital Core REIT Management Pte. Ltd.....	1,892,300	0.51	898,842
スペイン			
分散型REIT			
Merlin Properties Socimi SA	165,000	0.80	1,411,576
各種電気通信サービス			
Cellnex Telecom SA.....	16,000	0.36	645,816

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンド

銘柄	株数又は 元本価額	純資産に 占める割合 (%)	公正価値 (米ドル)
英国			
分散型REIT			
Land Securities Group plc	160,666	0.66	1,171,631
産業REIT			
Segro plc	245,877	1.26	2,238,307
オフィスREIT			
Helical plc	195,000	0.36	643,890
Workspace Group plc	195,000	0.66	1,170,889
		1.02	1,814,779
住宅REIT			
UNITE Group plc (The)	97,249	0.60	1,074,504
特殊REIT			
Safestore Holdings plc.....	92,500	0.56	997,363
米国			
ヘルスケアREIT			
Healthpeak Properties, Inc.	307,609	3.48	6,182,941
Physicians Realty Trust	434,153	3.41	6,073,800
Welltower, Inc.	121,231	5.51	9,806,376
		12.40	22,063,117
産業REIT			
Prologis, Inc.....	94,694	6.53	11,612,325
STAG Industrial, Inc.	200,509	4.04	7,194,263
		10.57	18,806,588
オフィスREIT			
Hudson Pacific Properties, Inc.	395,897	0.94	1,670,685
住宅REIT			
Camden Property Trust	54,566	3.34	5,940,600
リテールREIT			
Agree Realty Corp.....	107,923	3.96	7,057,085
Brixmor Property Group, Inc.....	340,343	4.21	7,487,546
NNN REIT, Inc.....	187,977	4.52	8,043,536
SITE Centers Corp.....	419,544	3.12	5,546,372
Spirit Realty Capital, Inc.	171,327	3.79	6,746,857
		19.60	34,881,396
特殊REIT			
CubeSmart	142,918	3.59	6,382,718
Digital Realty Trust, Inc.....	59,854	3.83	6,815,575
National Storage Affiliates Trust	201,605	3.94	7,021,902
VICI Properties, Inc.	354,557	6.26	11,143,727
		17.62	31,363,922
普通株式合計.....		98.63	175,499,861
投資有価証券合計 (取得原価: USD 189,470,742).....		98.63	175,499,861

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年: 0.23% USD 434,321)

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価益 (米ドル)
J.P. Morgan					
AUD 1,918	USD 1,275	1,279	2023年7月31日	0.00	4
EUR 8,299,120	USD 9,067,865	9,068,621	2023年7月31日	0.00	756
USD 13,100	EUR 11,931	13,037	2023年7月31日	0.00	63
合計				0.00	823
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				98.63	175,500,684

ジャナス・ヘンダーソン・グローバル・リアルエステート・ファンド

損益を通じて公正価値で測定する金融負債

先渡為替予約、2023年6月30日現在の建玉

(2022年：(0.02)% USD (36,859))

購入通貨	売却通貨	時価 (米ドル)	決済日	純資産に 占める割合 (%)	未実現評価損 (米ドル)		
J.P. Morgan							
AUD	163,274	USD	109,129	108,855	2023年7月31日	0.00	(274)
EUR	225,492	USD	246,984	246,400	2023年7月31日	0.00	(584)
GBP	334,857	USD	425,736	425,356	2023年7月31日	0.00	(380)
USD	215,242	EUR	197,779	216,118	2023年7月31日	0.00	(876)
合計						0.00	(2,114)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計						0.00	(2,114)

ポートフォリオ分析

資産合計の内訳:	資産合計に 占める割合 (%)
公的な証券取引所への上場が承認されている譲渡性有価証券	97.33
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	2.67
資産合計	100.00

当該先渡為替予約は、シェアクラスレベルでのヘッジを目的としています。

[前へ](#)

4 【管理会社の概況】

(1) 【資本金の額】

200,000米ドル(約28,194千円)(2023年7月末現在)

() 発行する株式の総数

200株

() 発行済株式の総数

200株

(2) 【事業の内容及び営業の状況】

アイルランド中央銀行の事前の承認を得た上で、信託証書は管理会社が管理事務を他者に委託することを承認しています。管理会社は管理事務代行会社を管理事務を代行する者として任命し、名義書換代理人、投資顧問会社及び総販売会社を任命しました。

管理会社は、ルクセンブルクAIFM法に従い、CSSFからAIFMとして認可を受けており、当ファンドのAIFMです。AIFMは、AIFM指令を遵守する義務を負い、この義務には、様々な組織的な要件を満たし、事業行為規範に従うこと、活動プログラム、様々な方針及び手続(リスク管理、流動性管理及び報酬等の分野に関するもの)を採用及び実施すること、並びに現在の資本、報告及び透明性の義務を遵守することが含まれますが、これらに限定されません。

(3) 【その他】

本書提出前6か月以内において、訴訟事件その他管理会社に重要な影響を及ぼした事実または及ぼすことが予想される事実はありません。

5【管理会社の経理の概況】

1. 管理会社の直近2事業年度の日本文の財務諸表は、ルクセンブルグの法令に準拠して作成された原文(英語)の財務諸表を翻訳したものです。これは、「特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令」(平成5年大蔵省令第22号)に基づき「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)第131条第5項但し書きの規定の適用によるものです。
2. 管理会社の原文(英語)の財務諸表は、ルクセンブルグにおける独立監査人であり、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第1条の3第7項に規定される外国監査法人等をいいます。以下同じ。)であるブライスウォーターハウスコーパース・ソシエテ・コーペラティブの監査を受けており、金融商品取引法第193条の2第1項第1号に規定される監査証明に相当すると認められる証明に係るその独立監査人の監査報告書を添付のとおり受領しています。本財務書類諸表に関する解釈は原文にのみ基づきます。
3. 管理会社の原文(英語)の財務諸表は米ドル(US\$)及びユーロ(€)で表示されています。日本文の財務諸表には円貨換算額を記載しています。円換算に用いた為替レートは、株式会社三菱UFJ銀行が発表した2023年3月31日の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=145.72円)を用いて算出した値を使用しています。金額は千円単位(単位金額未満は四捨五入)で表示されています。なお、日本円に換算された金額は、四捨五入のため合計欄の数値が総和と一致しない場合があります。
4. 管理会社には子会社がないため、連結財務諸表を作成していません。

[次へ](#)

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー
有限責任会社
マネジメント・レポート
2022年12月31日終了会計年度

業績及び配当

2022年12月31日に終了した会計年度において、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー(以下「当社」という。)は、収益合計437.1百万ユーロ(2021年:447.7百万ユーロ)及び当期利益合計8.0百万ユーロ(2021年:13.6百万ユーロ)を計上した。

当会計年度に支払われた配当金はなかった(2021年:なし)。

当社は、2022年10月1日付で社名変更した(旧社名:ヘンダーソン・マネジメント・エスエー)。

リスク及び不確実性

取引先リスク

現金残高は、ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーにより承認された取引先かつフィッチが公表する現行の信用格付A+を保有しているBNPパリバのルクセンブルク支店及びバンク・オブ・アメリカに預金されている。

流動性リスク

流動性リスクとは、支払期日が到来した時点で、当社が支払義務を履行できなくなるリスクである。当社の流動性は、当社が負債を充足するのに十分な現金を確保することにより管理されている。

その他のリスク

ロシアによるウクライナ侵攻の影響

2022年2月24日、ロシアはウクライナに侵攻した。この侵攻は国際的に広く非難され、ロシア、ベラルーシ及びウクライナの一部の地域に対する経済制裁につながった。ジャナス・ヘンダーソン・ピーエルシー・グループ(以下「当グループ」という。)は、ウクライナまたはロシアに従業員や事務所を保有しておらず、当グループの資金は、これらの国に拠点を置く資産及び顧客に対するエクスポージャーが非常に限られている。当グループは、このような状況に対応するためのプロセスを文書化及びテストし、当グループの事業に対する潜在的な混乱を最小限に抑え、課せられるすべての適用可能な制裁が適時に実施されるように取り組んできた。当グループは引き続き、適用される制裁法を遵守している。また、当グループは、顧客の資産を保護し続けるために、情報セキュリティ・プロセス及びシステムを強化するための措置を講じている。

この侵攻は、さらなるインフレ圧力等を通じて、世界経済及び金融市場にも重大な影響を与えた。長期的な影響は不確実性が高く、急速に変化するものであり、当グループの業績及び事業運営にどの程度悪影響を及ぼし続けるかを予測することはできない。当グループの経営者は、可能な限りリスクを軽減することを目的として、状況及び関連するリスクを監視している。

経済環境

現在のマクロ経済環境は、インフレ圧力、金利上昇、地政学的不確実性が経済成長や金融市場に与える影響に関連するリスクを生み出している。厳しい経済環境により、コストが上昇し、市場環境が不安定になっている。このような状況が当グループの将来の業績や事業運営にどの程度悪影響を及ぼすかを予測することはできないが、当グループの経営者は引き続き状況を監視し、可能な限り、当グループの事業への戦略的投資とバランスの取れたコスト規律への注力等を通じて、関連するリスクの軽減に努めている。

自己株式

当社は、自己株式を保有していない。

継続事業

財務諸表の承認日現在、取締役の見解では、当社は事業を継続する意思であり、管理会社/AIFMとして運用中の当ファンドにサービスを提供し続け、またインスティテューショナル・マンドートに投資管理サービスを提供する。

ルクセンブルク、2023年6月7日

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー（旧社名：ヘンダーソン・マネジメント・エスエー）

マッテオ・カンドルフィーニー

取締役

シビル・ホフマン

取締役

(1) 【資産及び負債の状況】

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー
有限責任会社
貸借対照表
2022年12月31日現在

	注	2022年		2021年	
		ユーロ	千円	ユーロ	千円
資産					
固定資産					
無形資産	3	5,268,476	767,722	13,589,750	1,980,298
有形資産	4	865,302	126,092	105,056	15,309
金融資産					
関連会社株式	5	931,777	135,779	931,777	135,779
その他の貸付金	6	980,204	142,835	1,336,835	194,804
		8,045,759	1,172,428	15,963,418	2,326,189
流動資産					
債権					
営業債権	7	35,157,718	5,123,183	28,184,463	4,107,040
関連会社に対する債権		1,446,350	210,762	3,973,065	578,955
その他の債権		2,783,292	405,581	35,965,478	5,240,889
投資					
その他の投資	8	103,619	15,099	73,619	10,728
現金預金及び手許現金		70,772,871	10,313,023	45,404,845	6,616,394
		110,263,850	16,067,648	113,601,470	16,554,006
資産合計		118,309,609	17,240,076	129,564,888	18,880,195
資本金、準備金及び負債					
資本金及び準備金					
払込資本	9	174,952	25,494	174,952	25,494
準備金:					
法定準備金	10	30,617	4,462	30,617	4,462
その他の準備金(公正価値準備金を含む)	11, 12	19,418,865	2,829,717	17,919,010	2,611,158
繰越剰余金	12	39,200,539	5,712,303	26,780,831	3,902,503
当期利益	12, 13	8,042,586	1,171,966	13,626,802	1,985,698
		66,867,559	9,743,941	58,532,212	8,529,314
債務					
関連会社に対する債務	14	26,445,661	3,853,662	53,733,039	7,829,978
その他の債務					
未払税金		4,508,721	657,011	6,203,082	903,913
未払社会保険		688,545	100,335	764,538	111,408
その他の債務	14	19,799,123	2,885,128	10,332,017	1,505,582
		51,442,050	7,496,136	71,032,676	10,350,882
資本金、準備金及び負債合計		118,309,609	17,240,076	129,564,888	18,880,195

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

(2) 【損益の状況】

**ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー
有限責任会社
損益計算書**

2022年12月31日終了会計年度

	注	2022年		2021年	
		ユーロ	千円	ユーロ	千円
純収益	15	437,054,897	63,687,640	447,641,426	65,230,309
その他の外部委託費用	16	(401,045,845)	(58,440,401)	(412,602,708)	(60,124,467)
人件費	17	(13,748,863)	(2,003,484)	(11,229,380)	(1,636,345)
支払利息及び類似の費用		(99,240)	(14,461)	(207,115)	(30,181)
その他の営業費用	18	(10,754,578)	(1,567,157)	(4,946,457)	(720,798)
その他受取利息及び類似の収益		56	8	63,194	9,209
法人所得税	20	(3,363,841)	(490,179)	(5,092,158)	(742,029)
当期利益		8,042,586	1,171,966	13,626,802	1,985,698

添付の注記は、当年次財務諸表の一部を構成する。

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー

有限責任会社

年次財務諸表に対する注記

1. 概要

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー(以下「当社」という。)は、1985年5月30日に無期限のソシエテ・アノニムとしてルクセンブルクで設立された。当社の登記上の事務所はルクセンブルクに設立された。当社の会計年度は、毎年1月1日から12月31日までである。当社は、2022年10月1日付で社名変更した(旧社名:ヘンダーソン・マネジメント・エスエー)。

当社は、1985年5月30日及び2000年9月26日にルクセンブルクでそれぞれ設立された「変動資本を有する会社型投資信託」(SICAV)であるジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド及びジャナス・ヘンダーソン・ファンドの管理会社として業務を行っている。また当社は、ジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンズ・ピーエルシー及びアイリッシュ・インベストメント・カンパニーのUCITS管理会社並びにジャナス・セレクション(アイルランドのユニット・トラスト)と2つのプールされたヘッジ・ファンドのAIFMとして業務を行っている。また、当社は複数の分離口座の投資管理会社として業務を行っている。

2013年10月18日、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー(旧社名:ヘンダーソン・マネジメント・エスエー)は、倒産法第15章(Chapter 15)に基づく管理会社としてCSSFにより承認されている。当社は、2020年3月25日に受領したオルタナティブ投資ファンド運営者に関する2013年7月12日の法律(以下「AIFM法」という。)第5条第2項及び附属書のライセンスに従い、ルクセンブルク、他の欧州連合加盟国又は非欧州連合加盟国で設立された、EU指令2011/61/EUの意義の範囲内で、1つ又は複数のオルタナティブ投資ファンド(以下「AIF」という。)の投資管理及びリスク管理を、当該AIFがオープンエンド型又はクローズドエンド型であるか、また、これらのAIFの法的形態に関係なく行うことがある。

当社は、ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーの子会社である。ジャージー島で登記されたジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーは、当社の業績を連結年次財務諸表に含めている。ジャナス・ヘンダーソン・グループ・ピーエルシーの年次報告書及び年次財務諸表は、13 キャッスル・ストリート、セント・ヘリア、ジャージー島、郵便番号JE1 1ESから、又はそのウェブサイト(www.janushenderson.com)から入手することができる。

2. 重要な会計方針の要約

年次財務諸表は、取得原価に基づき、ルクセンブルグ大公国で有効な一般に公正妥当と認められる会計原則及び規則に準拠して作成されている。会計方針及び評価基準は、2002年12月19日の法律に規定されたものに加えて、取締役会により改正、決定及び適用される。

年次財務諸表の作成には、特定の会計上の見積りを使用する必要がある。また、会計方針を適用する過程において、取締役会の判断が必要な場合がある。仮定の変更は、仮定が変更された期間の年次財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性がある。経営者は、基礎となる仮定は適切であると考えており、したがって、年次財務諸表は、財政状態及び業績を公正に表示するものであると考えている。

当社は、翌会計年度の資産及び負債の報告金額に影響を与える見積り及び仮定を行っている。見積り及び判断は、継続的に評価され、過去の経験及びその状況下で合理的であると考えられる将来事象の予測を含むその他の要因に基づいて行われる。

重要な会計方針は以下のとおりである。

無形資産

無形資産は、取得価額から償却累計額を控除した金額で計上される。償却は、資産の残存期間にわたり定額法で以下のように認識される。

- 欧州支店の事業の買収に伴い認識されたのれん：10年
- 投資管理契約：4 - 5年

有形資産

有形固定資産は、建物付属設備、器具及び備品、コンピュータハードウェア並びに事務機器からなり、取得原価から減価償却累計額を控除した額で表示される。資産の減価償却費は、見積耐用年数にわたって定額法で計算される。

関連会社株式

関連会社株式は、取得原価から減損引当金を控除した金額で表示される。

外貨換算

当社の財務諸表は、ユーロで表示される。他の通貨建の取引は、取引日の実勢為替レートでユーロに換算されている。他の通貨建の投資は、取得日の為替レートでユーロに換算される。他の通貨建のその他の資産及び負債は、貸借対照表日の為替レートでユーロに換算される。為替差損益は損益計算書に反映される。

債権

債権はその額面価額で評価される。債務は、その支払い金額が変動した場合には、評価の調整の対象となる。こうした評価調整は、その理由がもはや該当しなくなった場合には継続されない。

現金預金及び手許現金

現金預金及び手許現金は、要求払預金を表している。

投資

投資は、取得原価から減損引当金を控除した金額で計上される。

債務

債務は、その額面価額で評価される。債務は、その支払い金額が変動した場合には、評価の調整の対象となる。こうした評価調整は、その理由がもはや該当しなくなった場合には継続されない。

収益及び費用

収益及び費用は発生主義で会計処理される。当社の純収益の詳細については、注記15を参照のこと。

リース

当社は、開始時に契約がリースであるか否かを判断する。使用权(以下「ROU」という。)資産は、リース期間中に原資産を使用する当社の権利を表し、リース債務は、当該リースから生じるリース料を支払う当社の債務を表している。ROU資産は、当社の貸借対照表のその他の貸付金に含まれている。リース債務はその他の債務に含まれている。

株式に基づく報酬

当グループは、当社の従業員に対して株式に基づく報酬を発行しており、これらは全て持分決済型の株式に基づく報酬として分類される。持分決済型の株式に基づく報酬は、付与日における株式の公正価値で測定される。当該報酬は、最終的に権利が確定する株式の当グループの見積りに基づき、権利確定期間にわたって定額法又は段階的（権利確定条件による）に、対応する準備金の増加とともに費用計上される。当グループの見積りに基づき、付与日におけるオプションに関してブラック・ショールズ・モデル又はモンテカルロ・モデルのいずれかを使用した公正価値の決定は、市場のパフォーマンス及び行動上の考慮事項の影響について調整される。

これらの取引に係る費用は、最終的な親会社からの資本拠出として、持分の対応する増加とともに、当社の損益計算書に計上される。

3. 無形資産

	支店ののれん ユーロ	投資管理契約 ユーロ	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
取得原価				
1月1日現在	7,100,000	10,707,952	17,807,952	17,807,952
除却		(8,479,230)	(8,479,230)	
12月31日現在	7,100,000	2,228,722	9,328,722	17,807,952
償却及び減損				
1月1日現在	(1,952,500)	(2,265,702)	(4,218,202)	(1,498,584)
償却	(710,000)	(1,294,985)	(2,004,985)	(2,719,618)
減損		(6,316,289)	(6,316,289)	
除却		8,479,230	8,479,230	
12月31日現在	(2,662,500)	(1,397,746)	(4,060,246)	(4,218,202)
正味帳簿価額				
1月1日現在	5,147,500	8,442,250	13,589,750	16,309,368
12月31日現在	4,437,500	830,976	5,268,476	13,589,750

当期において、貸借対照表の取得原価が8,479,230ユーロ、同日現在の正味帳簿価額が6,316,289ユーロであった特定の投資管理契約は終了した。これらの無形資産は、期中にゼロユーロまで減損され、除却として反映された。

4. 有形資産

全ての有形資産は、建物付属設備、什器備品、コンピュータハードウェア及び事務用機器により構成されている。

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
取得原価		
1月1日現在	1,044,925	724,239
増加	875,949	320,686
除却	(508,500)	
12月31日現在	1,412,374	1,044,925
減価償却費		
1月1日現在	(939,869)	(508,499)
当期償却費用	(115,703)	(431,370)
除却	508,500	
12月31日現在	(547,072)	(939,869)
正味帳簿価額		
1月1日現在	105,056	215,740
12月31日現在	865,302	105,056

5. 関連会社株式

2022年12月31日現在、当社はヘンダーソン・ファンド・マネジメント(ルクセンブルク)エスエーの株式を100%保有していた。ヘンダーソン・ファンド・マネジメント(ルクセンブルク)エスエーの登録事務所の住所は、ルクセンブルク大公国、ルクセンブルク市L-1273、ビトブル通り2番地である。同社は2014年12月1日より清算中である。

同社への投資の帳簿価額は、931,777ユーロ(2021年:931,777ユーロ)である。帳簿価額は、2022年12月31日現在の同社の純資産価額を表している。

6. その他の貸付金

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
オペレーティング・リース資産	792,772	1,175,395
長期差入保証金	187,432	161,440
	980,204	1,336,835

7. 営業債権

営業債権及びその他の債権は、主にジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド、ジャナス・ヘンダーソン・ファンド、アイリッシュ・インベストメント・カンパニー・ファンド、プールされたヘッジ・ファンド及びインスティテューショナル・マンドートからの未収管理会社報酬からなる取引債権から構成されている。

8. その他の投資

2022年12月31日現在、当社はジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンドの取得価額73,619ユーロ(2021年:73,619ユーロ)(市場価額は167,768ユーロ(2021年:200,195ユーロ)である。)の持分と、当期に取得価額30,000ユーロ(市場価額は30,000ユーロである。)で取得したジャナス・ヘンダーソン・オルタナティブ・ファンドのSICAV-RAIFエスエーの持分を保有していた。

9. 払込資本

	2022年 ユーロ	2022年 米ドル	2021年 ユーロ	2021年 米ドル
授権・発行・全額払込済				
1口当たり1,000米ドルの200口	174,952	200,000	174,952	200,000

株式資本は、発行日のユーロと米ドルの為替レートである0.87476で換算された。

当社の資本金は、AIFM及びUCITS管理会社に必要な最低資本金額125,000ユーロ(150,105米ドル)を満たしている。当社は、CSSFがAIFM及びUCITS会社に対して規定する資本要件を上回る資本リソースを常に維持している。当社は、自己株式を保有していない。

10. 法定準備金

ルクセンブルクの会社は、繰越損失を控除した後の当期利益の最低5%を、当該準備金が払込株式資本の額面価額の10%に達するまで、法定準備金として積み立てることが要求されている。この準備金は、現金配当あるいはその他の形で、会社の存続期間中に分配することはできない。法定準備金の積み立てを行うには、株主総会の承認が必要である。法定準備金が払込株式資本の額面価額の10%を超えているため、追加の準備金の積み立ては必要ない。

11. その他の準備金（公正価値準備金を含む）

その他の準備金には、資本拠出準備金及び制限付準備金が含まれている。制限付準備金の内訳は以下のとおりである。

	純資産税の減額 ユーロ	制限付準備金 ユーロ
2018年	42,545	212,725
2019年	78,217	391,083
2020年	121,118	605,591
2021年	216,990	1,084,950
2022年	278,765	1,464,094
	737,635	3,758,443

2022年に、ルクセンブルグ純資産税法の第8 a項に従い、当社の純資産税は278,765ユーロ減額された。年次株主総会の承認を前提として、制限付準備金には2022年の純資産税債務の5倍に5%のバッファを加えたものに相当する1,464,094ユーロが割り当てられていた。

2023年に、当社の純資産税は326,750ユーロ減額されると予想されている。年次株主総会の承認を受けて、制限付準備金には2023年の潜在的な純資産税債務の5倍に5%のバッファを加えたものに相当する1,715,438ユーロが割り当てられる予定である。さらに、2018年の制限付準備金212,725ユーロのリリースについても、必要な期間である5年間にわたって保有されていたため、承認が要請されている。

12. 剰余金及び当期利益に係る期中の変動

当期の変動は以下のとおりである。

	法定準備金 ユーロ	その他の準備金 (公正価値準備金を含む) ユーロ	繰越剰余金 ユーロ	当期利益 ユーロ
2020年12月31日現在	30,617	17,441,111	20,427,793	6,892,013
前期利益の配分			6,892,013	(6,892,013)
当期利益				13,626,802
制限付準備金への振替(注記11)		1,084,950	(1,084,950)	
制限付準備金からの振替		(545,975)	545,975	
資本拠出 - 株式に基づく報酬		399,258		
権利確定した報奨の払戻し		(460,334)		
2021年12月31日現在	30,617	17,919,010	26,780,831	13,626,802
前期利益の配分			13,626,802	(13,626,802)
当期利益				8,042,586
制限付準備金への振替(注記11)		1,464,094	(1,464,094)	
制限付準備金からの振替		(257,000)	257,000	
資本拠出 - 株式に基づく報酬		722,149		
権利確定した報奨の払戻し		(429,388)		
2022年12月31日現在	30,617	19,418,865	39,200,539	8,042,586

13. 累積利益の配分案

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
1月1日現在の繰越損益(当期損益配分前)	39,200,539	26,780,831
12月31日終了会計年度の当期利益	8,042,586	13,626,802
制限付準備金への振替(注記11)	(1,715,438)	(1,464,094)
制限付準備金からの振替(注記11)	212,725	257,000
配当に利用可能な準備金	45,740,412	39,200,539
最終配当案	(30,000,000)	
12月31日現在の繰越損益	15,740,412	39,200,539

定款の定めに従い、取締役会又は株主総会は、中間配当を支払うことを承認することができる。ただし、(i)十分な資金が利用可能であることを示す中間財務諸表が作成されていること、及び(ii)分配される金額が、年次財務諸表が承認された前会計年度末以降に行われた利益の合計に、繰越利益及びこの目的のために利用可能な準備金から繰越欠損金及び準備金に分配すべき金額を控除した金額を超過しないことを条件とする。2022年中に支払われた配当金はない。年次株主総会の承認を前提として、2022年の最終配当30,000,000ユーロが提案されている。

14. 債務

関連会社に対する債務は、要求に応じて返済可能である。

その他の債務は主に未払金、リース債務及び営業債務であり、その内訳は以下のとおりである。

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
1年以内に期限到来	18,931,082	9,299,869
1年超期限到来	868,041	1,032,148
	19,799,123	10,332,017

15. 純収益

純収益は、主に受取管理会社報酬からなる。

当社とジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド、ジャナス・ヘンダーソン・ファンド及びアイリッシュ・インベストメント・カンパニー・ファンドの間の管理契約に基づき、当社は当ファンドから管理会社報酬を受け取る権利を有している。これはファンドによって異なり、報酬の年率の範囲は以下のとおりである。

ジャナス・ヘンダーソン・ホライゾン・ファンド: 管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.3%から2.00%である。

ジャナス・ヘンダーソン・ファンド: 管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.2%から1.70%。

アイリッシュ・インベストメント・カンパニー: 管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.35%から1.50%。

プールされたヘッジ・ファンド: 管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.20%から1.30%。

インスティテューショナル・マנדート: 管理者報酬は該当する受益証券のクラスの純資産価値の年率0.15%から0.45%。

16. その他の外部委託費用

グループ移転価格方針に従い、当社は、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・UK・リミテッド、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・US・エルエルシー及びジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・インターナショナル・リミテッドに投資管理及び販売業務を再委託し収益の一部を移転している。

17. 人件費

以下の人件費は、ルクセンブルグ及び支店に拠点を置く従業員の報酬に関連している。全ての従業員は、当社又は支店のいずれかと雇用契約を締結している。

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
給与、賃金及び賞与	11,704,597	8,480,291
社会保険及び年金費用	2,044,266	2,749,089
	13,748,863	11,229,380

当社の年間平均雇用従業員数は53人(2021年:48人)である。

18. その他の営業費用

その他の営業費用の内訳:

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
為替差益	(3,527,254)	(1,361,990)
その他の営業費用	14,281,832	6,308,447
	10,754,578	4,946,457

その他の営業費用には、無形資産に係る償却費及び減損費用が含まれている。

19. 監査報酬

2022年に、当社は32,645ユーロ(2021年:28,360ユーロ)の監査報酬を計上した。2022年のLFR及びAMLのレポートに関連する報酬は23,000ユーロ(2021年:23,000ユーロ)であり、これはその他の営業費用に含まれている。

20. 法人所得税

	2022年 ユーロ	2021年 ユーロ
ルクセンブルクの税金:		
法人所得税	2,216,133	3,109,362
地方事業税	821,188	1,152,650
純資産税		
前年調整	24,191	(1,215)
ルクセンブルグの当期税金合計	3,061,512	4,260,797
外国税:		
法人所得税	295,021	808,898
前年調整	7,308	22,463
当期外国税合計	302,329	831,361
法人所得税費用合計	3,363,841	5,092,158

21. 後発事象

年次株主総会での承認を条件として、2022年12月31日終了会計年度において30,000,000ユーロの最終配当が提案されている。承認された場合、配当金は2023年6月22日現在の株主名簿に記載された株主に対して支払われ、同日以降に分配される予定である。

取締役会は、年次財務諸表の承認日である2023年6月7日の時点で、報告日に存在していれば重要な影響を及ぼす事象で表示されている年次財務諸表に開示されていない事象が存在することを認識していない。

[次へ](#)

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

MANAGEMENT REPORT

For the year ended 31 December 2022

RESULTS AND DIVIDENDS

During the year ended 31 December 2022, Janus Henderson Investors Europe S.A. ("the Company") recorded total income of €437.1m (2021: €447.7m) and total profit for the financial year of €8.0m (2021: €13.6m).

There were no dividends paid in the year (2021: nil).

The Company was formerly known as Henderson Management S.A. and changed its name effective from 01 October 2022.

RISKS & UNCERTAINTIES

Counterparty risk

Cash balances are held with BNP Paribas, Luxembourg Branch and Bank of America which are approved counterparties of Janus Henderson Group plc and hold a current credit rating of A+ with Fitch.

Liquidity risk

Liquidity risk is the risk that the Company may be unable to meet its payment obligations as they fall due. The Company's liquidity is managed to ensure that the Company has sufficient cash to meet its liabilities.

Other risks

Impact of the Russian invasion of Ukraine

On 24 February 2022, Russia invaded Ukraine. The invasion was widely condemned internationally and resulted in economic sanctions against Russia, Belarus and certain regions of Ukraine. The Janus Henderson Group plc ('the Group') does not have employees or offices in Ukraine or Russia and the Group's funds have very limited exposure to assets and clients based in those countries. The Group has documented and tested processes in place for situations of this nature and has worked to ensure that any potential disruption to its business is minimised and that all applicable sanctions imposed are implemented in a timely manner. The Group remains compliant with applicable sanction laws. The Group has also taken measures to reinforce its information security processes and systems to continue to protect its clients' assets.

The invasion has also had a significant impact on the global economy and the financial markets including through additional inflationary pressures. The long term impacts are highly uncertain and rapidly changing and it is not possible to predict the extent to which this will continue to adversely impact our financial results and business operations. The Group's management are monitoring the situation and the associated risks with the intention of mitigating the risks, where possible.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

MANAGEMENT REPORT (continued)

Other risks (continued)

Economic environment

The current macroeconomic environment creates risks associated with inflationary pressures, rising interest rates and the impact of geopolitical uncertainty on economic growth as well as the financial markets. The challenging economic environment has resulted in rising costs and volatile market conditions. It is not possible to predict the extent to which this will adversely impact the Group's future financial results and business operations, however the Group's management continue to monitor the situation and where possible, to mitigate the associated risks including through a focus on cost discipline balanced against strategic investments into the Group's business.

OWN SHARES

The Company has not acquired any of its own shares.

ON-GOING OPERATIONS

As at the date of approving the accounts, it is the view of the Directors that the on-going operations of the Company remain unchanged and it will continue to provide services as Management Company/AIFM to the Funds under management as well as providing investment management services to the Institutional Mandates.

Luxembourg, 7 June 2023

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)



Matteo Cangiolini
Director



Sybille Hofmann
Director

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

BALANCE SHEET

As at 31 December 2022

	Note	2022 €	2021 €
ASSETS			
Fixed assets			
Intangible assets	3	5,268,476	13,589,750
Tangible assets	4	865,302	105,056
Financial assets			
Shares in affiliated undertakings	5	931,777	931,777
Other loans	6	980,204	1,336,835
		<u>8,045,759</u>	<u>15,963,418</u>
Current assets			
Debtors			
Trade debtors	7	35,157,718	28,184,463
Amounts owed by affiliated undertakings		1,446,350	3,973,065
Other debtors		2,783,292	35,965,478
Investments			
Other investments	8	103,619	73,619
Cash at bank and in hand		70,772,871	45,404,845
		<u>110,263,850</u>	<u>113,601,470</u>
Total (assets)		<u>118,309,609</u>	<u>129,564,888</u>
CAPITAL, RESERVES AND LIABILITIES			
Capital and reserves			
Subscribed capital	9	174,952	174,952
Reserves:			
Legal reserve	10	30,617	30,617
Other reserves, including the fair value reserve	11,12	19,418,865	17,919,010
Profit or loss brought forward	12	39,200,539	26,780,831
Profit or loss for the financial year	12, 13	8,042,586	13,626,802
		<u>66,867,559</u>	<u>58,532,212</u>
Creditors			
Amounts owed to affiliated undertakings	14	26,445,661	53,733,039
Other creditors			
Tax authorities		4,508,721	6,203,082
Social security authorities		688,545	764,538
Other creditors	14	19,799,123	10,332,017
		<u>51,442,050</u>	<u>71,032,676</u>
Total (capital, reserves and liabilities)		<u>118,309,609</u>	<u>129,564,888</u>

The accompanying notes form an integral part of these annual accounts.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

PROFIT AND LOSS ACCOUNT
For the year ended 31 December 2022

	Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
Net turnover	15	437,054,897	447,641,426
Other external expenses	16	(401,045,845)	(412,602,708)
Staff costs	17	(13,748,863)	(11,229,380)
Interest payable and similar expenses		(99,240)	(207,115)
Other operating expenses	18	(10,754,578)	(4,946,457)
Other interest receivable and similar income		56	63,194
Tax on profit or loss	20	(3,363,841)	(5,092,158)
Profit or loss for the financial year		<u>8,042,586</u>	<u>13,626,802</u>

The accompanying notes form an integral part of these annual accounts.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

NOTES TO THE ANNUAL ACCOUNTS

1. GENERAL INFORMATION

Janus Henderson Investors Europe S.A. ("the Company") was incorporated in Luxembourg on 30 May 1985 as a société anonyme for an unlimited period. The registered office of the Company is established in Luxembourg. The Company's financial year starts on 1st January and ends on the 31st December of each year. The Company was formerly known as Henderson Management S.A. and changed its named effective from 1 October 2022.

The Company acts as a management company for the Janus Henderson Horizon Fund and the Janus Henderson Fund, both "société d'investissement à capital variable" (SICAV), incorporated in Luxembourg on 30 May 1985 and 26 September 2000 respectively. The company also acts as UCITS Manager for the Janus Henderson Capital Funds plc, an Irish Investment Company as well as AIFM for both the Janus Selection (an Irish unit trust) and two Pooled Hedge Funds. Finally, the Company acts as Investment Manager for a number of segregated accounts.

On 18 October 2013 Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.) was approved by the CSSF as a Chapter 15 Management Company. The Company may also perform, in accordance with Article 5(2) and Annex I of the law of 12 July 2013 on alternative investment fund managers (the "AIFM Law") license received 25 March 2020; investment management and risk management for one or several alternative investment funds ("AIFs"), within the meaning of EU Directive 2011/61/EU, established in Luxembourg, in another European Union Member State or in a non-European Union Member State, regardless of whether such AIFs are of the open-ended or closed-ended type and regardless of the legal form of these AIFs.

The Company is a subsidiary of Janus Henderson Group plc. Janus Henderson Group plc, registered in Jersey, includes the results of the Company in its consolidated annual accounts. Copies of the Annual Report and Accounts of Janus Henderson Group plc may be obtained from 13 Castle Street, St Helier, Jersey, postal code JE1 1ES or from its website, www.janushenderson.com.

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES

The annual accounts have been prepared in accordance with the generally accepted accounting principles and regulations in force in the Grand Duchy of Luxembourg under the historical cost. Accounting policies and valuation rules are, besides the ones laid down by the law of 19 December 2002, as amended, determined and applied by the Board of Directors.

The preparation of annual accounts requires the use of certain accounting estimates. It also requires the Board of Directors to exercise its judgement in the process of applying the accounting policies. Changes in assumptions may have a significant impact on the annual accounts in the period in which the assumptions changed. Management believes that the underlying assumptions are appropriate and that the annual accounts therefore present the financial position and results fairly.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (continued)

The Company makes estimates and assumptions that affect the reported amounts of assets and liabilities in the next financial year. Estimates and judgements are continually evaluated and are based on historical experience and other factors, including expectations of future events that are believed to be reasonable under the circumstances.

The significant accounting policies are as follows:

Intangible assets

Intangible assets are carried at purchase price less accumulated amortisation. Amortisation is recognised on a straight-line basis over the remaining life of the assets as follows:

- Goodwill recognised on the acquisition of the European branch businesses: 10 years.
- Investment management contracts: 4 - 5 years

Tangible assets

Property, plant and equipment are comprised of leasehold improvements, fixtures & fittings, computer hardware and office equipment which are shown at cost less accumulated depreciation. The depreciation of the assets is calculated over their expected useful lives on a straight line basis.

Shares in affiliated undertakings

Shares in affiliated undertakings are shown at cost less any provision for permanent diminution in value.

Foreign currency translation

The accounts of the Company are expressed in Euros (EUR or €). Transactions in other currencies are translated into Euros at the rates of exchange prevailing on the dates of the transactions. Investments acquired in other currencies are translated into Euros at the exchange rates prevailing at the date of acquisition. Other assets and liabilities denominated in other currencies are translated into Euros at the balance sheet date exchange rate. Exchange gains and losses are reflected in the profit and loss account.

Debtors

Debtors are valued at their nominal value. They are subject to value adjustments where their recovery is compromised. These value adjustments are not continued if the reasons for which the value adjustments were made have ceased to apply.

Cash at bank and in hand

Cash at bank and in hand amounts represent on-demand deposits.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

2. SUMMARY OF SIGNIFICANT ACCOUNTING POLICIES (continued)

Investments

Investments are stated at cost less any provision for permanent diminution in value.

Creditors

Amounts due to creditors are valued at their nominal value. They are subject to value adjustments where their recovery is compromised. These value adjustments are not continued if the reasons for which the value adjustments were made have ceased to apply.

Income and expenses

Income and expenses are accounted for on an accruals basis. See note 15 for details of the Company's net turnover.

Leases

The Company determines if an arrangement is a lease at inception. Right-of-use ("ROU") assets represent the Company's right to use of an underlying asset for the lease term, and lease liabilities represent the Company's obligation to make lease payments arising from the lease. ROU assets are included in other loans in the Company's Balance Sheet. Lease liabilities are included in other creditors.

Share-based payments

The Group issues share-based awards to employees of the Company, all of which are classified as equity-settled share-based payments. Equity-settled share-based payments are measured at the fair value of the shares at the grant date. The awards are expensed, with a corresponding increase in reserves, on either a straight-line basis or a graded basis (depending on vesting conditions) over the vesting period, based on the Group's estimate of shares that will eventually vest. Based on the Group's estimate, the determination of fair value, using either a Black-Scholes or a Monte Carlo model in respect of options at the date of grant, is adjusted for the effects of market performance and behavioural considerations.

The cost of these transactions are recorded in the Income Statement of the Company with a corresponding increase in equity as a capital contribution from the ultimate parent undertaking.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

3. INTANGIBLE ASSETS

	Branch goodwill	Investment management contracts	2022	2021
	€	€	€	€
Cost				
At 1 January	7,100,000	10,707,952	17,807,952	17,807,952
Disposal	-	(8,479,230)	(8,479,230)	-
At 31 December	<u>7,100,000</u>	<u>2,228,722</u>	<u>9,328,722</u>	<u>17,807,952</u>
Amortisation and impairment				
At 1 January	(1,952,500)	(2,265,702)	(4,218,202)	(1,498,584)
Amortisation	(710,000)	(1,294,985)	(2,004,985)	(2,719,618)
Impairment	-	(6,316,289)	(6,316,289)	-
Disposal	-	8,479,230	8,479,230	-
At 31 December	<u>(2,662,500)</u>	<u>(1,397,746)</u>	<u>(4,060,246)</u>	<u>(4,218,202)</u>
Net book value				
At 1 January	5,147,500	8,442,250	13,589,750	16,309,368
At 31 December	<u>4,437,500</u>	<u>830,976</u>	<u>5,268,476</u>	<u>13,589,750</u>

During the year, certain investment management contracts which had a balance sheet cost of €8,479,230 and a net book value of €6,316,289 at that date were terminated. These intangible assets were impaired down to a value of €nil during the year and are reflected as a disposal.

4. TANGIBLE ASSETS

All tangible assets consist of leasehold improvements, fixtures & fittings, computer hardware and office equipment.

	2022	2021
	€	€
Cost		
At 1 January	1,044,925	724,239
Additions	875,949	320,686
Disposals	(508,500)	-
At 31 December	<u>1,412,374</u>	<u>1,044,925</u>
Depreciation		
At 1 January	(939,869)	(508,499)
Charge for the year	(115,703)	(431,370)
Disposals	508,500	-
At 31 December	<u>(547,072)</u>	<u>(939,869)</u>
Net book value		
At 1 January	<u>105,056</u>	<u>215,740</u>
At 31 December	<u>865,302</u>	<u>105,056</u>

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

5. SHARES IN AFFILIATED UNDERTAKINGS

As at 31 December 2022, the Company held 100% of Henderson Fund Management (Luxembourg) S.A. The registered office address of Henderson Fund Management (Luxembourg) S.A. is 2 rue de Bitbourg, L-1273, Luxembourg. The entity has been in liquidation since 1 December 2014.

The carrying value of the investment in the company amounts to €931,777 (2021: €931,777). The carrying value was supported by the net assets of the company as at 31 December 2022.

6. OTHER LOANS

	2022	2021
	€	€
Operating lease asset	792,772	1,175,395
Rental deposits	187,432	161,440
	<u>980,204</u>	<u>1,336,835</u>

7. TRADE DEBTORS

Trade and other receivables mainly comprise of trade debtors which relate to management fees receivable from the Janus Henderson Horizon Funds, Janus Henderson Fund, Irish Investment Company funds, Pooled Hedge Funds and Institutional Mandates.

8. OTHER INVESTMENTS

As at 31 December 2022, the Company held shares in Janus Henderson Horizon Fund at a cost of €73,619 (2021: €73,619) and a market value of €167,768 (2021: €200,195) and shares in Janus Henderson Alternatives Fund, SICAV-RAIF S.A. which were acquired during the year with a cost of €30,000 and a market value of €30,000.

9. SUBSCRIBED CAPITAL

	2022	2022	2021	2021
	€	\$	€	\$
Authorised, issued and fully paid				
200 shares of \$1,000 each	174,952	200,000	174,952	200,000

The share capital was translated at the exchange rate between EUR and USD at the date of issue being 0.87476.

The capital of the Company exceeded the minimum of EUR 125,000 (USD 150,105) required for an AIFM and UCITS management company. The Company maintains capital resources over the capital requirements prescribed for an AIFM and UCITS company by the CSSF at all times. The Company has not acquired any of its own shares.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

10. LEGAL RESERVE

Luxembourg companies are required to appropriate to the legal reserve a minimum of 5% of the annual net income, after deducting any losses brought forward, until this reserve equals 10% of the nominal value of the subscribed share capital. This reserve may not be distributed in the form of cash dividends, or otherwise, during the life of the Company. The appropriation to legal reserve is effected after approval at the general meeting of shareholders. As the legal reserve is above 10% of the nominal value of the subscribed share capital, no additional appropriation is required.

11. OTHER RESERVES, INCLUDING THE FAIR VALUE RESERVE

Other reserves include capital contribution reserves and the restricted reserve. The restricted reserve is comprised as follows:

	Reduction in net worth tax	Restricted reserve
	€	€
2018	42,545	212,725
2019	78,217	391,083
2020	121,118	605,591
2021	216,990	1,084,950
2022	278,765	1,464,094
	737,635	3,758,443

In 2022, the net worth tax of the Company was reduced by an amount of EUR 278,765 in accordance with paragraph 8a of the Luxembourg Net Wealth Tax Law. Subject to approval of this by the Annual General Meeting of the Shareholders an amount of EUR 1,464,094 has been allocated to restricted reserves corresponding to five times the amount of the 2022 net worth tax liability plus a 5% buffer.

In 2023, the net worth tax of the Company is expected to be reduced by an amount of EUR 326,750. Upon approval of this by the Annual General Meeting of the Shareholders an amount of EUR 1,715,438 will be allocated to restricted reserves corresponding to five times the potential 2023 net worth tax liability plus a 5% buffer. In addition, approval is also requested for the release of the 2018 restricted reserve amounting to EUR 212,725 as this has been held for the required five-year period.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

12. MOVEMENT FOR THE YEAR ON THE RESERVES AND PROFIT AND LOSS ITEMS

The movements for the year are as follows:

	Legal reserve €	Other reserves, including the fair value reserve €	Profit or loss brought forward €	Profit or loss for the financial year €
As at 31 December 2020	30,617	17,441,111	20,427,793	6,892,013
Allocation of previous years profit	-	-	6,892,013	(6,892,013)
Profit for the year	-	-	-	13,626,802
Transfer to Restricted Reserve (Note 11)	-	1,084,950	(1,084,950)	-
Transfer from Restricted Reserve	-	(545,975)	545,975	-
Capital contribution – share based payments	-	399,258	-	-
Recharge of vested awards	-	(460,334)	-	-
As at 31 December 2021	30,617	17,919,010	26,780,831	13,626,802
Allocation of previous years profit	-	-	13,626,802	(13,626,802)
Profit for the year	-	-	-	8,042,586
Transfer to Restricted Reserve (Note 11)	-	1,464,094	(1,464,094)	-
Transfer from Restricted Reserve	-	(257,000)	257,000	-
Capital contribution – share based payments	-	722,149	-	-
Recharge of vested awards	-	(429,388)	-	-
As at 31 December 2022	30,617	19,418,865	39,200,539	8,042,586

13. PROPOSED ALLOCATION OF THE ACCUMULATED PROFIT

	2022 €	2021 €
Results brought forward as at 01 January (before allocation of the current year results)	39,200,539	26,780,831
Profit for the financial year ended 31 December	8,042,586	13,626,802
Transfer to Restricted Reserve (Note 11)	(1,715,438)	(1,464,094)
Transfer from Restricted Reserve (Note 11)	212,725	257,000
Reserves available for dividend	45,740,412	39,200,539
Proposed final dividend	(30,000,000)	-
Results carried forward as at 31 December	15,740,412	39,200,539

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

13. PROPOSED ALLOCATION OF THE ACCUMULATED PROFIT (continued)

In accordance with the Articles of Incorporation, the Board of Directors or the general meeting of shareholders may approve the payment of interim dividends, under the reservation that (i) interim accounts have been drawn-up showing that sufficient funds are available and (ii) the amount to be distributed does not exceed total profits made since the end of the last financial year for which the annual accounts have been approved, plus any profits carried forward and sums drawn from reserves available for this purpose, less losses carried forward and any sums to be allocated to reserve. A final 2022 dividend of €30,000,000 has been proposed, subject to approval by the Annual General Meeting of the Shareholders.

14. CREDITORS

Amounts owed to affiliated undertakings are repayable on demand.

Other creditors primarily represent accruals, lease liabilities and trade creditors and can be broken down as follows:

	2022	2021
	€	€
Due within one year	18,931,082	9,299,869
Due in more than one year	868,041	1,032,148
	<u>19,799,123</u>	<u>10,332,017</u>

15. NET TURNOVER

Net turnover relates to management fees received

Under the terms of a management agreement between the Company, the Janus Henderson Horizon Funds, the Janus Henderson Fund and the Irish Investment Company Fund, the Company is entitled to receive management fees from the Funds. This varies between the Funds and ranges and the fee rate per annum is as follows:

Janus Henderson Horizon Funds: management fee between 0.3% and 2.00% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Janus Henderson Fund: management fee between 0.2% and 1.70% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Irish Investment Company: management fee between 0.35% and 1.50% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Pooled Hedge Funds: management fee between 0.20% and 1.30% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Institutional Mandates: management fee between 0.15% and 0.45% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

16. OTHER EXTERNAL EXPENSES

In line with the group transfer pricing policy, the Company shared revenue with Janus Henderson Investors UK Limited, Janus Henderson Investors US LLC and Janus Henderson Investors International Limited for investment management and distribution services.

17. STAFF COSTS

The following staff costs relate to the remuneration of employees based in Luxembourg and the branches. All employees have contracts of employment with either the Company or its branches.

	2022	2021
	€	€
Salaries, wages and bonuses	11,704,597	8,480,291
Social security and pension costs	2,044,266	2,749,089
	<u>13,748,863</u>	<u>11,229,380</u>

The average number of persons employed by the Company during the year was 53 (2021: 48)

18. OTHER OPERATING EXPENSES

Other operating expenses consists of:

	2022	2021
	€	€
Foreign exchange gain	(3,527,254)	(1,361,990)
Other operating charges	14,281,832	6,308,447
	<u>10,754,578</u>	<u>4,946,457</u>

Other operating charges includes amortisation and impairment charges on the Company's intangible assets.

19. AUDIT FEES

In 2022, the Company recorded an audit fee expense amounting to €32,645 (2021: €28,360). The fees related to the 2022 LFR and AML report amounted to €23,000 (2021: €23,000) and this is included in other operating expenses.

Janus Henderson Investors Europe S.A. (formerly Henderson Management S.A.)
Société Anonyme

20. TAX ON PROFIT OR LOSS

	2022	2021
	€	€
Luxembourg taxes:		
Corporate Income Tax	2,216,133	3,109,362
Municipal Business Tax	821,188	1,152,650
Net Wealth Tax	-	-
Prior year adjustment	24,191	(1,215)
Total Luxembourg taxes	<u>3,061,512</u>	<u>4,260,797</u>
Foreign taxes:		
Corporate Income Tax	295,021	808,898
Prior year adjustment	7,308	22,463
Total foreign current tax	<u>302,329</u>	<u>831,361</u>
Total income tax charge	<u>3,363,841</u>	<u>5,092,158</u>

21. POST BALANCE SHEET EVENTS

A final dividend of €30,000,000 for the financial year ended 31 December 2022 has been proposed, subject to approval at the Annual General Meeting. If approved, the dividend will be paid to shareholders of record as of 22 June 2023 and will be distributed on or after this date.

The Board of Directors is not aware of, as at 7 June 2023, being the date the annual accounts were approved, any information concerning significant conditions in existence at the reporting date, which have not been reflected in the annual accounts as presented.

(訳文)

独立監査人の監査報告書

ジャナス・セレクションのファンドの受益者に対する独立監査人の監査報告書

財務諸表監査に関する報告書

監査意見

私どもの意見では、ジャナス・セレクションの財務諸表（以下「財務諸表」という。）は、

- ・ ファンドの2022年12月31日現在の資産、負債及び財政状態並びに同日終了会計年度の経営成績について、真実かつ公正な概観を与えている。また、
- ・ アイルランドにおいて一般に公正妥当と認められる会計慣行（財務報告基準第102号「英国及びアイルランドにおいて適用される財務報告基準」を含む、英国財務報告評議会が発行した会計基準及びアイルランドの法律）に準拠して適切に作成されている。

私どもは、年次報告書に含まれる財務諸表を監査した。当該財務書類は、以下により構成されている。

- ・ 2022年12月31日現在の財政状態計算書
- ・ 同日終了会計年度における包括利益計算書
- ・ 同日終了会計年度における買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産変動計算書
- ・ 2022年12月31日現在の各ファンドの投資有価証券明細表
- ・ 重要な会計方針に関する説明を含む各ファンドの財務諸表に対する注記

監査意見の根拠

私どもは国際監査基準（アイルランド）（以下「ISA(アイルランド)」という。）及び適用される法律に従って監査を実施した。

ISA(アイルランド)のもとでの私どもの責任は、本報告書の「財務諸表監査に対する監査人の責任」区分に詳述されている。私どもは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

独立性

私どもは、IAASAの倫理基準を含む、私どもの財務諸表監査に関連するアイルランドの職業倫理規定に基づき、トラストに対して独立性を保持しており、また、当該規定で定められるその他の倫理上の責任を果たしている。

継続企業の前提に関する結論

私どもは、実施した監査手続きに基づき、財務諸表の承認日から少なくとも12ヶ月間にわたりファンドが継続企業として存続する能力について、単独でまた複合して、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関する重要な不確実性を識別していない。

財務諸表の監査において、私どもは、管理会社が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であると結論付けた。

しかしながら、全ての将来の事象や状況を予測することは不可能であることから、この結論はファンドが継続企業として存続する能力に関して何ら保証するものではない。

継続企業に関する私どもの責任と管理会社の責任は、本報告書の関連セクションに記載されている。

その他の記載内容に関する報告

その他の記載内容は、財務諸表及び監査報告書を除く、年次報告書の全ての情報により構成されている。管理会社は、その他の記載内容に対して責任を有している。私どもの監査意見の対象範囲には、その他の記載内容は含まれておらず、したがって、私どもはその他の記載内容に対して監査意見を表明せず、また、本報告書に明示的に記載されている場合を除き、当該その他の記載内容に対していかなる保証も表明しない。

財務諸表監査における私どもの責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は私どもが監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか考慮すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な虚偽記載の兆候があるかどうか留意することにある。私どもが明白かつ重要な不整合又は重要な虚偽表示を識別した場合、私どもは、財務諸表の重要な虚偽表示又はその他の情報の重要な虚偽表示があるかどうかを結論付けるための手続を実施することが要求されている。私どもは、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な虚偽記載があると判断した場合には、当該事実を報告することが求められている。私どもは、その他の記載内容に関して報告すべき事項はない。

財務諸表及び監査に関する責任

財務諸表に対する管理会社の責任

「管理会社の責任に関する説明」で詳述されている通り、管理会社は適用される財務報告のフレームワークに従って真実及び公正な概観を与える財務諸表を作成する責任を負っている。

管理会社はまた、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成するために管理会社が必要と判断した内部統制を整備及び運用する責任を有している。

財務諸表を作成するに当たり、管理会社は、ファンドが継続企業として存続する能力があるかどうかを評価し、必要がある場合には当該継続企業の前提に関する事項を開示する責任を有し、また、管理会社に事業停止の意図があるか、又はそうする以外に現実的な代替案がない場合を除き、継続企業の前提に基づいて財務諸表を作成する責任を有している。

財務諸表監査に対する監査人の責任

私どもの監査の目的は、全体としての財務諸表に、不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかに関する合理的な保証を得て、監査意見を表明することにある。合理的な保証は、高い水準の保証であるが、ISA（アイルランド）に準拠して行った監査が、全ての重要な虚偽表示を常に発見することを保証するものではない。虚偽表示は、不正又は誤謬から発生する可能性があり、個別に又は集計すると、当該財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

私どもの監査手続には、データ監査技術を使用して、特定の取引と残高の完全な母集団をテストすることが含まれる場合がある。ただし、通常は、完全な母集団をテストするのではなく、限られた数の項目をテスト対象として選択する。私どもは、規模又はリスク特性に基づいて、特定の項目をテストの対象として抽出することが多い。もしくは、監査サンプリングを使用して、選択されたサンプルテストの結果から母集団について結論を導き出すことも可能である。

財務諸表監査に対する私どもの責任の他の詳細は、以下のIAASAのウェブサイトに掲載されている。
https://www.iaasa.ie/getmedia/b2389013-1cf6-458b-9b8f-a98202dc9c3a/Description_of_auditors_responsibilities_for_audit.pdf

この記載は、私どもの監査報告書の一部を構成する。

本報告書の利用

監査意見を含む本報告書は、2013年欧州連合(オルタナティブ投資ファンド運営者)規則に準拠して、各ファンドの受益者のためにのみに作成されたものであり、それ以外の目的には適合しないことがある。私どもは、この監査意見を表明するにあたり、それ以外の目的のために、もしくは、書面による我々の事前承諾による特別な同意のもとで本報告書を利用したり、又は本報告書を手元に保有するいかなる相手に対しても、責任を認め、責任を負うものではない。

プライスウォーターハウスクーパース
勅許会計士及び登録済監査人
ダブリン、アイルランド
2023年4月24日

[次へ](#)

Independent auditors' report to the unitholders of the Funds of Janus Selection

Report on the audit of the financial statements

Opinion

In our opinion, Janus Selection's financial statements:

- give a true and fair view of the Funds' assets, liabilities and financial position as at 31 December 2022 and of their results for the year then ended; and
- have been properly prepared in accordance with Generally Accepted Accounting Practice in Ireland (accounting standards issued by the Financial Reporting Council of the UK, including Financial Reporting Standard 102 "The Financial Reporting Standard applicable in the UK and Republic of Ireland" and Irish law).

We have audited the financial statements, included within the Annual Report & Accounts, which comprise:

- the Statement of Financial Position as at 31 December 2022;
- the Statement of Comprehensive Income for the year then ended;
- the Statement of Changes in Net Assets Attributable to Holders of Redeemable Units for the year then ended;
- the Portfolio Investments for each of the Funds as at 31 December 2022; and
- the notes to the financial statements for each of the Funds, which include a description of the significant accounting policies.

Basis for opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (Ireland) ("ISAs (Ireland)") and applicable law.

Our responsibilities under ISAs (Ireland) are further described in the Auditors' responsibilities for the audit of the financial statements section of our report. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Independence

We remained independent of the Trust in accordance with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements in Ireland, which includes IAASA's Ethical Standard, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements.

Conclusions relating to going concern

Based on the work we have performed, we have not identified any material uncertainties relating to events or conditions that, individually or collectively, may cast significant doubt on the Funds' ability to continue as a going concern for a period of at least twelve months from the date on which the financial statements are authorised for issue.

In auditing the financial statements, we have concluded that the manager's use of the going concern basis of accounting in the preparation of the financial statements is appropriate.

However, because not all future events or conditions can be predicted, this conclusion is not a guarantee as to the Funds' ability to continue as a going concern.

Our responsibilities and the responsibilities of the manager with respect to going concern are described in the relevant sections of this report.

Reporting on other information

The other information comprises all of the information in the Annual Report & Accounts other than the financial statements and our auditors' report thereon. The manager is responsible for the other information. Our opinion on the financial statements does not cover the other information and, accordingly, we do not express an audit opinion or, except to the extent otherwise explicitly stated in this report, any form of assurance thereon.

In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated. If we identify an apparent material inconsistency or material misstatement, we are required to perform procedures to conclude whether there is a material misstatement of the financial statements or a material misstatement of the other information. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report that fact. We have nothing to report based on these responsibilities.

Responsibilities for the financial statements and the audit

Responsibilities of the manager for the financial statements

As explained more fully in the Statement of Manager's Responsibilities set out on page 9, the manager is responsible for the preparation of the financial statements in accordance with the applicable framework giving a true and fair view.

The manager is also responsible for such internal control as the manager determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the manager is responsible for assessing the Funds' ability to continue as going concerns, disclosing as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the manager intends to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditors' responsibilities for the audit of the financial statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditors' report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs (Ireland) will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

Our audit testing might include testing complete populations of certain transactions and balances, possibly using data auditing techniques. However, it typically involves selecting a limited number of items for testing, rather than testing complete populations. We will often seek to target particular items for testing based on their size or risk characteristics. In other cases, we will use audit sampling to enable us to draw a conclusion about the population from which the sample is selected.

A further description of our responsibilities for the audit of the financial statements is located on the IAASA website at:

https://www.iaasa.ie/getmedia/b2389013-1cf6-458b-9b8f-a98202dc9c3a/Description_of_auditors_responsibilities_for_audit.pdf.

This description forms part of our auditors' report.

Use of this report

This report, including the opinion, has been prepared for and only for the unitholders of each of the Funds as a body in accordance with the European Union (Alternative Investment Fund Managers) Regulations 2013 and for no other purpose. We do not, in giving this opinion, accept or assume responsibility for any other purpose or to any other person to whom this report is shown or into whose hands it may come save where expressly agreed by our prior consent in writing.

PricewaterhouseCoopers
Chartered Accountants and Registered Auditors
Dublin, Ireland
24 April 2023

() 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は本書提出会社が別途保管しております。

[次へ](#)

(訳文)**監査報告書**

ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエーの株主各位

年次財務諸表監査に関する報告書**監査意見**

私どもは、添付の年次財務諸表が、年次財務諸表の作成及び表示に関するルクセンブルグの法令に準拠して、ジャナス・ヘンダーソン・インベスターズ・ヨーロッパ・エスエー(以下「会社」という。)の2022年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了した会計年度の経営成績を真実かつ適正に表示しているものと認める。

監査意見の対象範囲

会社の財務諸表は、以下により構成されている。

- ・ 2022年12月31日現在の貸借対照表
- ・ 同日をもって終了した会計年度における損益計算書
- ・ 年次財務諸表に対する注記(重要な会計方針の要約を含む)

監査意見の根拠

私どもは、職業的専門家としての監査人に関する2016年7月23日付の法律(以下「2016年7月23日付の法律」という。)及びルクセンブルグで金融監督委員会(Commission de Surveillance du Secteur Financier)(以下「CSSF」という。)が採用した国際監査基準に準拠して監査を行った。2016年7月23日付の法律及びルクセンブルグでCSSFが採用した国際監査基準のもとでの私どもの責任は、本報告書の「年次財務諸表監査に対する承認された監査人(Réviseur d'entreprises agréé)の責任」区分に詳述されている。

私どもは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

私どもは、ルクセンブルグでCSSFが採用した国際倫理基準審議会の定める倫理規程(IESBA Code)及び私どもの年次財務諸表監査に関連する倫理要件に基づき会社に対して独立性を保持している。私どもは、これらの倫理要件のもとでのその他の倫理上の責任を果たした。

その他の記載内容

取締役会は、その他の記載内容に対して責任を有している。その他の記載内容は、マネジメント・レポートに記載された情報のうち、年次財務諸表及び監査報告書以外の情報である。

私どもの監査意見の対象範囲には、その他の記載内容は含まれておらず、したがって、私どもは当該その他の記載内容に対していかなる保証の結論も表明しない。

年次財務諸表監査における私どもの責任は、上記で特定したその他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と年次財務諸表又は私どもが監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか考慮すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な虚偽記載の兆候があるかどうか留意することにある。私どもは、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な虚偽表示があると判断した場合には、当該事実を報告することが求められている。私どもは、その他の記載内容に関して報告すべき事項はない。

年次財務諸表に対する取締役会の責任

取締役会は、年次財務諸表の作成及び表示に関するルクセンブルグの法令に準拠して財務書類を作成し適正に表示すること、並びに不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない年次財務諸表を作成するために取締役会が必要と判断した内部統制を整備及び運用する責任を有している。

年次財務諸表を作成するに当たり、取締役会は、会社が継続企業として存続する能力があるかどうかを評価し、必要がある場合には当該継続企業の前提に関する事項を開示する責任を有し、また、取締役会が会社の清算又は運用停止の意図があるか、又はそうする以外に現実的な代替案がない場合を除き、継続企業の前提に基づいて年次財務諸表を作成する責任を有している。

年次財務諸表監査に対する承認された監査人(Réviseur d'entreprises agréé)の責任

私どもの監査の目的は、全体としての年次財務諸表に、不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかに関する合理的な保証を得て、監査意見を表明することにある。合理的な保証は、高い水準の保証であるが、2016年7月23日付の法律及びルクセンブルグでCSSFが採用した国際監査基準に準拠して行った監査が、すべての重要な虚偽表示を常に発見することを保証(guarantee)するものではない。虚偽表示は、不正又は誤謬から発生する可能性があり、個別に又は集計すると、当該年次財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

私どもは、2016年7月23日付の法律及びルクセンブルグでCSSFが採用した国際監査基準に準拠して実施する監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持し、また、以下を行う。

- ・ 不正又は誤謬による年次財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別、評価し、当該リスクに対応した監査手続を立案、実施し、監査意見の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。不正による重要な虚偽表示リスクを発見できないリスクは、誤謬による重要な虚偽表示を発見できないリスクよりも高くなる。これは、不正には、共謀、文書の偽造、取引等の記録からの除外、虚偽の陳述、又は内部統制の無効化が伴うためである。
- ・ 状況に応じて適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を理解する。ただし、これは、会社の内部統制の有効性に対する意見を表明するためではない。
- ・ 取締役会が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに取締役会によって行われた会計上の見積りの合理性を評価し、関連する開示の妥当性を検討する。
- ・ 取締役会が継続企業を前提として年次財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、会社の継続企業として存続する能力に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうかを結論付ける。重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において年次財務諸表の開示に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する年次財務諸表の開示が適切でない場合は、年次財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。私どもの結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、会社は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 年次財務諸表の表示方法が適切であるかどうかを評価すること、関連する注記を含めた全体としての年次財務諸表の表示、構成及び内容を検討し、年次財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

私どもは、統治責任者に対して、特に、計画した監査の範囲とその実施時期、及び監査の過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項を報告している。

法令等が要求するその他の事項に関する報告

マネジメント・レポートは、年次財務諸表と整合性があり、適用される法律上の要求に従って作成されている。

ブライスウォーターハウスクーパース・ソシエテ・コーペラティブ

ルクセンブルグ、2023年6月7日

代表者

カリム・バラ

[前へ](#)

[次へ](#)

Audit report

To the Shareholders of

Janus Henderson Investors Europe S.A.

Report on the audit of the annual accounts

Our opinion

In our opinion, the accompanying annual accounts give a true and fair view of the financial position of Janus Henderson Investors Europe S.A. (the “Company”) as at 31 December 2022, and of the results of its operations for the year then ended in accordance with Luxembourg legal and regulatory requirements relating to the preparation and presentation of the annual accounts.

What we have audited

The Company’s annual accounts comprise:

- the balance sheet as at 31 December 2022;
 - the profit and loss account for the year then ended; and
 - the notes to the annual accounts, which include a summary of significant accounting policies.
-

Basis for opinion

We conducted our audit in accordance with the Law of 23 July 2016 on the audit profession (Law of 23 July 2016) and with International Standards on Auditing (ISAs) as adopted for Luxembourg by the “Commission de Surveillance du Secteur Financier” (CSSF). Our responsibilities under the Law of 23 July 2016 and ISAs as adopted for Luxembourg by the CSSF are further described in the “Responsibilities of the “Réviseur d’entreprises agréé” for the audit of the annual accounts” section of our report.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

We are independent of the Company in accordance with the International Code of Ethics for Professional Accountants, including International Independence Standards, issued by the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA Code) as adopted for Luxembourg by the CSSF together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the annual accounts. We have fulfilled our other ethical responsibilities under those ethical requirements.

Other information

The Board of Directors is responsible for the other information. The other information comprises the information stated in the management report but does not include the annual accounts and our audit report thereon.

Our opinion on the annual accounts does not cover the other information and we do not express any form of assurance conclusion thereon.

In connection with our audit of the annual accounts, our responsibility is to read the other information identified above and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the annual accounts or our knowledge obtained in the audit, or otherwise appears to be materially misstated. If, based on the work we have performed, we conclude that there is a material misstatement of this other information, we are required to report that fact. We have nothing to report in this regard.

Responsibilities of the Board of Directors for the annual accounts

The Board of Directors is responsible for the preparation and fair presentation of the annual accounts in accordance with Luxembourg legal and regulatory requirements relating to the preparation and presentation of the annual accounts, and for such internal control as the Board of Directors determines is necessary to enable the preparation of annual accounts that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the annual accounts, the Board of Directors is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the Board of Directors either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Responsibilities of the "Réviseur d'entreprises agréé" for the audit of the annual accounts

The objectives of our audit are to obtain reasonable assurance about whether the annual accounts as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an audit report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with the Law of 23 July 2016 and with ISAs as adopted for Luxembourg by the CSSF will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these annual accounts.

As part of an audit in accordance with the Law of 23 July 2016 and with ISAs as adopted for Luxembourg by the CSSF, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- identify and assess the risks of material misstatement of the annual accounts, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control;
- obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control;
- evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the Board of Directors;

- conclude on the appropriateness of the Board of Directors' use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our audit report to the related disclosures in the annual accounts or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our audit report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern;
- evaluate the overall presentation, structure and content of the annual accounts, including the disclosures, and whether the annual accounts represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on other legal and regulatory requirements

The management report is consistent with the annual accounts and has been prepared in accordance with applicable legal requirements.

PricewaterhouseCoopers, Société coopérative

Luxembourg, 7 June 2023

Represented by

Karim Bara

() 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は本書提出会社が別途保管しております。

[前へ](#)