

【表紙】	
【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年9月30日
【計算期間】	第23期中（自 2024年1月1日 至 2024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 マッテオ・カンドルフィーニー (Matteo Candolfini)
【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-1930、リベルテ通り78 番地 (78, Avenue de la Liberté, L-1930 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 小 峰 駿 介 同 上 村 聡
【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、2024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買相場の仲値(1米ドル=152.44円、1ユーロ=164.89円、1豪ドル=99.65円、1NZドル=90.00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】

(2024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	358,260,088 (54,613百万円)	99.83%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		609,510 (93百万円)	0.17%
純資産総額		358,869,598 (54,706百万円)	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	93,507,182 (14,254百万円)	99.7%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		280,172 (43百万円)	0.3%
純資産総額		93,787,354 (14,297百万円)	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	211,599,376 (32,256百万円)	99.88%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		258,937 (39百万円)	0.12%
純資産総額		211,858,313 (32,296百万円)	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	236,591,144 (36,066百万円)	99.74%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		614,392 (94百万円)	0.26%
純資産総額		237,205,536 (36,160百万円)	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	128,252,443 (19,551百万円)	99.85%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		195,017 (30百万円)	0.15%
純資産総額		128,447,460 (19,581百万円)	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	726,581,644 (110,760百万円)	99.85%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		1,106,817 (169百万円)	0.15%
純資産総額		727,688,461 (110,929百万円)	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	128,072,396 (19,523百万円)	99.79%
現金、受取債権及びその他の資産（負債控除後）		272,179 (41百万円)	0.21%
純資産総額		128,344,575 (19,565百万円)	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	44,790,200 (6,828百万円)	99.94%
現金、受取債権及びその他の資産(負債控除後)		26,331 (4百万円)	0.06%
純資産総額		44,816,531 (6,832百万円)	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】

2024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13会計年度 (2014年12月31日)	337,643	51,470	189.29	28,855	12,884	1,964	14,663
第14会計年度 (2015年12月31日)	305,694	46,600	187.87	28,639	12,884	1,964	14,446
第15会計年度 (2016年12月31日)	371,397	56,616	190.78	29,083	18,314	2,792	14,428
第16会計年度 (2017年12月31日)	324,639	49,488	195.69	29,831	16,935	2,582	14,486
第17会計年度 (2018年12月31日)	303,644	46,287	192.17	29,294	12,258	1,869	13,840
第18会計年度 (2019年12月31日)	382,308	58,279	208.08	31,720	16,916	2,579	14,535
第19会計年度 (2020年12月31日)	502,131	76,545	227.86	34,735	24,085	3,672	15,672
第20会計年度 (2021年12月31日)	424,256	64,674	223.67	34,096	19,633	2,993	15,309
第21会計年度 (2022年12月31日)	279,160	42,555	190.80	29,086	17,306	2,638	12,719
第22会計年度 (2023年12月31日)	313,578	47,802	199.40	30,397	23,272	3,548	12,532
2023年8月末日	296,978	45,271	191.48	29,189	21,913	3,340	12,287
2023年9月末日	289,309	44,102	186.16	28,378	20,534	3,130	11,895
2023年10月末日	284,939	43,436	182.75	27,858	19,913	3,036	11,616
2023年11月末日	299,794	45,701	191.62	29,211	20,628	3,145	12,115
2023年12月末日	313,578	47,802	199.40	30,397	23,272	3,548	12,532
2024年1月末日	316,303	48,217	199.21	30,368	24,742	3,772	12,455
2024年2月末日	312,905	47,699	195.72	29,836	23,712	3,615	12,174
2024年3月末日	318,067	48,486	197.76	30,147	24,330	3,709	12,241
2024年4月末日	304,732	46,453	191.98	29,265	23,383	3,564	11,825
2024年5月末日	312,023	47,565	195.73	29,837	23,873	3,639	11,989
2024年6月末日	313,897	47,850	197.79	30,151	23,398	3,567	12,061
2024年7月末日	322,158	49,110	202.62	30,887	24,549	3,742	12,296

	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	624	98.73	9,838	628	96	98.91	8,902
第21会計年度 (2022年12月31日)	4,323	659	83.48	8,319	980	149	84.20	7,578
第22会計年度 (2023年12月31日)	8,955	1,365	85.81	8,551	1,184	180	87.55	7,880
2023年8月末日	8,530	1,300	82.88	8,259	1,014	155	84.27	7,584
2023年9月末日	8,248	1,257	80.48	8,020	990	151	81.91	7,372
2023年10月末日	8,014	1,222	78.87	7,859	945	144	80.38	7,234
2023年11月末日	8,286	1,263	82.58	8,229	1,046	160	84.21	7,579
2023年12月末日	8,955	1,365	85.81	8,551	1,184	180	87.55	7,880
2024年1月末日	8,889	1,355	85.62	8,532	1,111	169	87.43	7,869
2024年2月末日	9,096	1,387	84.01	8,372	898	137	85.87	7,728
2024年3月末日	9,252	1,410	84.79	8,449	898	137	86.76	7,808
2024年4月末日	9,363	1,427	82.23	8,194	776	118	84.19	7,577
2024年5月末日	9,841	1,500	83.71	8,342	906	138	85.81	7,723
2024年6月末日	10,175	1,551	84.52	8,422	908	138	86.71	7,804
2024年7月末日	10,985	1,675	86.49	8,619	1,001	153	88.81	7,993

	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13会計年度 (2014年12月31日)	376	57	17,660
第14会計年度 (2015年12月31日)	532	81	17,668
第15会計年度 (2016年12月31日)	184	28	17,525
第16会計年度 (2017年12月31日)	45	7	17,407
第17会計年度 (2018年12月31日)	43	7	16,703
第18会計年度 (2019年12月31日)	37	6	18,010
第19会計年度 (2020年12月31日)	411	63	18,830
第20会計年度 (2021年12月31日)	113	17	20,682
第21会計年度 (2022年12月31日)	173	26	20,209
第22会計年度 (2023年12月31日)	183	28	22,781
2023年8月末日	106	16	22,543
2023年9月末日	102	16	22,519
2023年10月末日	101	15	22,430
2023年11月末日	106	16	23,012
2023年12月末日	183	28	22,781
2024年1月末日	175	27	23,764
2024年2月末日	172	26	23,791
2024年3月末日	174	27	24,281
2024年4月末日	168	26	24,565
2024年5月末日	171	26	24,983
2024年6月末日	173	26	25,836
2024年7月末日	177	27	24,652

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	16,201	103.34	15,753	10,021	1,528	10,319
第20会計年度 (2021年12月31日)	122,350	18,651	104.75	15,968	21,556	3,286	10,416
第21会計年度 (2022年12月31日)	66,948	10,206	91.21	13,904	8,974	1,368	8,853
第22会計年度 (2023年12月31日)	71,024	10,827	98.38	14,997	12,502	1,906	9,014
2023年8月末日	68,604	10,458	94.66	14,430	11,026	1,681	8,853
2023年9月末日	67,303	10,260	93.34	14,229	10,724	1,635	8,694
2023年10月末日	66,018	10,064	92.03	14,029	10,321	1,573	8,526
2023年11月末日	68,069	10,376	95.50	14,558	11,568	1,763	8,801
2023年12月末日	71,024	10,827	98.38	14,997	12,502	1,906	9,014
2024年1月末日	72,118	10,994	99.17	15,117	12,931	1,971	9,041
2024年2月末日	71,388	10,882	98.24	14,976	11,980	1,826	8,911
2024年3月末日	72,301	11,022	99.41	15,154	12,424	1,894	8,973
2024年4月末日	71,489	10,898	97.91	14,925	11,308	1,724	8,795
2024年5月末日	71,945	10,967	99.35	15,145	11,311	1,724	8,878
2024年6月末日	72,701	11,083	100.24	15,281	11,158	1,701	8,918
2024年7月末日	74,273	11,322	102.06	15,558	12,106	1,845	9,034

	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	951	99.51	9,916	932	142	99.71	8,974
第21会計年度 (2022年12月31日)	4,051	618	85.81	8,551	852	130	86.67	7,800
第22会計年度 (2023年12月31日)	5,775	880	91.14	9,082	912	139	93.15	8,384
2023年8月末日	4,124	629	88.16	8,785	911	139	89.78	8,080
2023年9月末日	4,513	688	86.84	8,654	788	120	88.52	7,967
2023年10月末日	4,641	707	85.51	8,521	755	115	87.26	7,853
2023年11月末日	5,244	799	88.59	8,828	819	125	90.47	8,142
2023年12月末日	5,775	880	91.14	9,082	912	139	93.15	8,384
2024年1月末日	5,947	907	91.77	9,145	888	135	93.88	8,449
2024年2月末日	6,196	944	90.80	9,048	869	133	92.98	8,368
2024年3月末日	6,344	967	91.79	9,147	860	131	94.08	8,467
2024年4月末日	6,215	947	90.30	8,998	835	127	92.63	8,337
2024年5月末日	6,427	980	91.51	9,119	1,030	157	93.96	8,456
2024年6月末日	6,387	974	92.24	9,192	1,043	159	94.79	8,531
2024年7月末日	6,370	971	93.84	9,351	1,038	158	96.52	8,687

ジャナス・ハイイールド・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13会計年度 (2014年12月31日)	217,858	33,210	218.04	33,238	11,783	1,796	17,192
第14会計年度 (2015年12月31日)	156,873	23,914	212.13	32,337	8,154	1,243	16,639
第15会計年度 (2016年12月31日)	169,491	25,837	236.92	36,116	12,139	1,850	18,341
第16会計年度 (2017年12月31日)	189,918	28,951	248.52	37,884	17,556	2,676	18,860
第17会計年度 (2018年12月31日)	151,604	23,111	238.60	36,372	11,624	1,772	17,632
第18会計年度 (2019年12月31日)	174,696	26,631	270.98	41,308	12,029	1,834	19,444
第19会計年度 (2020年12月31日)	171,111	26,084	285.42	43,509	14,349	2,187	20,190
第20会計年度 (2021年12月31日)	184,673	28,152	298.37	45,484	18,400	2,805	21,030
第21会計年度 (2022年12月31日)	130,860	19,948	250.60	38,201	12,636	1,926	17,251
第22会計年度 (2023年12月31日)	135,588	20,669	277.43	42,291	16,405	2,501	18,055
2023年8月末日	135,624	20,675	265.40	40,458	16,102	2,455	17,623
2023年9月末日	131,744	20,083	260.06	39,644	15,284	2,330	17,197
2023年10月末日	126,385	19,266	254.17	38,746	14,505	2,211	16,722
2023年11月末日	131,350	20,023	267.36	40,756	15,008	2,288	17,499
2023年12月末日	135,588	20,669	277.43	42,291	16,405	2,501	18,055
2024年1月末日	135,061	20,589	277.85	42,355	15,727	2,397	17,992
2024年2月末日	133,831	20,401	277.13	42,246	15,224	2,321	17,856
2024年3月末日	135,372	20,636	281.24	42,872	14,396	2,195	18,033
2024年4月末日	131,593	20,060	278.18	42,406	13,187	2,010	17,755
2024年5月末日	132,821	20,247	282.10	43,003	12,872	1,962	17,913
2024年6月末日	133,489	20,349	284.51	43,371	13,032	1,987	17,988
2024年7月末日	134,946	20,571	289.80	44,177	13,821	2,107	18,238

	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13会計年度 (2014年12月31日)	1,422	217	19,769
第14会計年度 (2015年12月31日)	804	123	19,437
第15会計年度 (2016年12月31日)	645	98	21,257
第16会計年度 (2017年12月31日)	289	44	21,647
第17会計年度 (2018年12月31日)	132	20	20,359
第18会計年度 (2019年12月31日)	149	23	23,083
第19会計年度 (2020年12月31日)	102	16	23,271
第20会計年度 (2021年12月31日)	86	13	27,288
第21会計年度 (2022年12月31日)	79	12	26,318
第22会計年度 (2023年12月31日)	151	23	31,506
2023年8月末日	83	13	31,033
2023年9月末日	81	12	31,251
2023年10月末日	79	12	30,996
2023年11月末日	83	13	31,909
2023年12月末日	151	23	31,506
2024年1月末日	144	22	32,956
2024年2月末日	144	22	33,500
2024年3月末日	146	22	34,345
2024年4月末日	144	22	35,412
2024年5月末日	146	22	35,830
2024年6月末日	147	22	36,988
2024年7月末日	143	22	35,099

	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13会計年度 (2014年12月31日)	54,054	8,240	54,300	8,277	95.27	14,523	95.70	14,589
第14会計年度 (2015年12月31日)	42,535	6,484	42,747	6,516	87.74	13,375	88.18	13,442
第15会計年度 (2016年12月31日)	42,331	6,453	42,529	6,483	92.51	14,102	92.94	14,168
第16会計年度 (2017年12月31日)	43,448	6,623	43,657	6,655	91.78	13,991	92.22	14,058
第17会計年度 (2018年12月31日)	35,886	5,470	36,071	5,499	83.13	12,672	83.56	12,738
第18会計年度 (2019年12月31日)	59,407	9,056	59,693	9,100	89.00	13,567	89.43	13,633
第19会計年度 (2020年12月31日)	64,521	9,836	64,733	9,868	88.82	13,540	89.12	13,585
第20会計年度 (2021年12月31日)	59,188	9,023	59,387	9,053	89.18	13,595	89.48	13,640
第21会計年度 (2022年12月31日)	40,702	6,205	40,873	6,231	71.47	10,895	71.77	10,941
第22会計年度 (2023年12月31日)	34,381	5,241	34,518	5,262	75.31	11,480	75.61	11,526
2023年8月末日	34,344	5,235	34,486	5,257	73.25	11,166	73.55	11,212
2023年9月末日	32,843	5,007	32,981	5,028	71.48	10,896	71.78	10,942
2023年10月末日	31,882	4,860	32,019	4,881	69.56	10,604	69.86	10,649
2023年11月末日	33,463	5,101	33,601	5,122	72.87	11,108	73.17	11,154
2023年12月末日	34,381	5,241	34,518	5,262	75.31	11,480	75.61	11,526
2024年1月末日	34,572	5,270	34,709	5,291	75.13	11,453	75.43	11,499
2024年2月末日	33,785	5,150	33,923	5,171	74.63	11,377	74.93	11,422
2024年3月末日	34,003	5,183	34,139	5,204	75.43	11,499	75.73	11,544
2024年4月末日	33,353	5,084	33,489	5,105	74.31	11,328	74.61	11,374
2024年5月末日	34,083	5,196	34,218	5,216	75.06	11,442	75.36	11,488
2024年6月末日	34,226	5,217	34,362	5,238	75.40	11,494	75.70	11,540
2024年7月末日	34,702	5,290	34,838	5,311	76.50	11,662	76.80	11,707

	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13会計年度 (2014年12月31日)	29,539	4,503	29,674	4,524	11,101	11,151
第14会計年度 (2015年12月31日)	22,135	3,374	22,244	3,391	10,259	9,666
第15会計年度 (2016年12月31日)	22,370	3,410	22,474	3,426	10,517	10,144
第16会計年度 (2017年12月31日)	25,561	3,897	25,682	3,915	10,059	9,531
第17会計年度 (2018年12月31日)	20,062	3,058	20,166	3,074	8,863	8,976
第18会計年度 (2019年12月31日)	21,115	3,219	21,217	3,234	9,407	9,367
第19会計年度 (2020年12月31日)	24,291	3,703	24,377	3,716	8,918	8,949
第20会計年度 (2021年12月31日)	25,676	3,914	25,763	3,927	9,964	9,998
第21会計年度 (2022年12月31日)	25,165	3,836	25,271	3,852	9,097	9,138
第22会計年度 (2023年12月31日)	26,484	4,037	26,592	4,054	10,283	10,326
2023年8月末日	25,880	3,945	25,990	3,962	10,325	10,369
2023年9月末日	25,155	3,835	25,264	3,851	10,348	10,392
2023年10月末日	24,553	3,743	24,662	3,760	10,213	10,258
2023年11月末日	25,463	3,882	25,572	3,898	10,463	10,508
2023年12月末日	26,484	4,037	26,592	4,054	10,283	10,326
2024年1月末日	28,099	4,283	28,217	4,301	10,706	10,750
2024年2月末日	26,573	4,051	26,683	4,068	10,832	10,877
2024年3月末日	26,890	4,099	27,000	4,116	11,053	11,097
2024年4月末日	26,635	4,060	26,745	4,077	11,343	11,389
2024年5月末日	27,980	4,265	28,096	4,283	11,423	11,470
2024年6月末日	27,731	4,227	27,844	4,245	11,738	11,785
2024年7月末日	28,247	4,306	28,361	4,323	11,087	11,135

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13会計年度 (2014年12月31日)	58,232	8,877	198.20	30,214	4,429	675	15,986
第14会計年度 (2015年12月31日)	56,076	8,548	196.49	29,953	4,925	751	15,783
第15会計年度 (2016年12月31日)	51,971	7,922	201.84	30,768	5,073	773	16,025
第16会計年度 (2017年12月31日)	59,303	9,040	234.43	35,737	6,816	1,039	18,267
第17会計年度 (2018年12月31日)	71,541	10,906	231.62	35,308	6,880	1,049	17,585
第18会計年度 (2019年12月31日)	83,061	12,662	277.51	42,304	8,859	1,350	20,483
第19会計年度 (2020年12月31日)	135,094	20,594	311.32	47,458	10,459	1,594	22,725
第20会計年度 (2021年12月31日)	263,543	40,174	358.88	54,708	23,125	3,525	26,093
第21会計年度 (2022年12月31日)	202,972	30,941	295.61	45,063	22,558	3,439	20,937
第22会計年度 (2023年12月31日)	198,925	30,324	335.51	51,145	26,758	4,079	22,474
2023年8月末日	203,253	30,984	320.69	48,886	24,193	3,688	21,922
2023年9月末日	189,494	28,886	307.53	46,880	22,863	3,485	20,933
2023年10月末日	183,956	28,042	301.98	46,034	22,355	3,408	20,452
2023年11月末日	193,522	29,501	323.02	49,241	24,162	3,683	21,763
2023年12月末日	198,925	30,324	335.51	51,145	26,758	4,079	22,474
2024年1月末日	200,000	30,488	341.47	52,054	26,279	4,006	22,755
2024年2月末日	202,534	30,874	350.70	53,461	30,137	4,594	23,262
2024年3月末日	204,675	31,201	357.75	54,535	30,619	4,668	23,621
2024年4月末日	194,784	29,693	344.36	52,494	30,480	4,646	22,629
2024年5月末日	201,362	30,696	356.50	54,345	29,626	4,516	23,307
2024年6月末日	206,273	31,444	367.41	56,008	29,708	4,529	23,921
2024年7月末日	207,534	31,636	368.37	56,154	29,637	4,518	23,875

	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13会計年度 (2014年12月31日)	219	33	20,805
第14会計年度 (2015年12月31日)	102	16	20,874
第15会計年度 (2016年12月31日)	160	24	21,028
第16会計年度 (2017年12月31日)	107	16	23,746
第17会計年度 (2018年12月31日)	76	12	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	6	29,652
第20会計年度 (2021年12月31日)	37	6	38,399
第21会計年度 (2022年12月31日)	32	5	36,377
第22会計年度 (2023年12月31日)	31	5	44,711
2023年8月末日	31	5	43,980
2023年9月末日	30	5	43,349
2023年10月末日	30	4	43,203
2023年11月末日	30	5	45,232
2023年12月末日	31	5	44,711
2024年1月末日	32	5	47,532
2024年2月末日	33	5	49,757
2024年3月末日	33	5	51,287
2024年4月末日	32	5	51,466
2024年5月末日	33	5	53,167
2024年6月末日	34	5	56,091
2024年7月末日	34	5	52,400

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13会計年度 (2014年12月31日)	68,157	10,390	232.19	35,395	4,029	614	19,601
第14会計年度 (2015年12月31日)	61,612	9,392	221.52	33,769	3,699	564	18,672
第15会計年度 (2016年12月31日)	57,914	8,828	253.42	38,631	3,808	580	21,171
第16会計年度 (2017年12月31日)	62,931	9,593	283.99	43,291	4,836	737	23,315
第17会計年度 (2018年12月31日)	56,010	8,538	257.04	39,183	3,962	604	20,575
第18会計年度 (2019年12月31日)	56,392	8,596	323.53	49,319	3,718	567	25,200
第19会計年度 (2020年12月31日)	67,574	10,301	332.18	50,638	4,877	743	25,653
第20会計年度 (2021年12月31日)	135,351	20,633	398.12	60,689	10,144	1,546	30,679
第21会計年度 (2022年12月31日)	110,274	16,810	356.44	54,336	11,446	1,745	26,697
第22会計年度 (2023年12月31日)	106,540	16,241	403.34	61,485	9,305	1,419	28,600
2023年8月末日	104,292	15,898	373.15	56,883	9,639	1,469	27,024
2023年9月末日	97,287	14,830	355.12	54,134	8,887	1,355	25,609
2023年10月末日	91,559	13,957	338.30	51,570	8,374	1,277	24,274
2023年11月末日	98,352	14,993	368.90	56,235	8,999	1,372	26,325
2023年12月末日	106,540	16,241	403.34	61,485	9,305	1,419	28,600
2024年1月末日	105,118	16,024	401.65	61,228	8,634	1,316	28,320
2024年2月末日	108,778	16,582	422.06	64,339	8,750	1,334	29,608
2024年3月末日	112,989	17,224	447.09	68,154	8,688	1,324	31,215
2024年4月末日	107,029	16,315	425.17	64,813	8,217	1,253	29,539
2024年5月末日	112,806	17,196	453.57	69,142	8,710	1,328	31,347
2024年6月末日	108,695	16,569	442.33	67,429	8,048	1,227	30,438
2024年7月末日	119,084	18,153	484.91	73,920	9,311	1,419	33,205

	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13会計年度 (2014年12月31日)	1,138	173	20,922
第14会計年度 (2015年12月31日)	205	31	20,201
第15会計年度 (2016年12月31日)	432	66	22,664
第16会計年度 (2017年12月31日)	321	49	24,693
第17会計年度 (2018年12月31日)	100	15	21,928
第18会計年度 (2019年12月31日)	100	15	27,594
第19会計年度 (2020年12月31日)	91	14	27,160
第20会計年度 (2021年12月31日)	121	18	36,566
第21会計年度 (2022年12月31日)	62	9	37,645
第22会計年度 (2023年12月31日)	47	7	46,122
2023年8月末日	32	5	43,915
2023年9月末日	34	5	42,955
2023年10月末日	33	5	41,532
2023年11月末日	36	5	44,326
2023年12月末日	47	7	46,122
2024年1月末日	46	7	47,973
2024年2月末日	48	7	51,381
2024年3月末日	51	8	54,994
2024年4月末日	45	7	54,521
2024年5月末日	48	7	58,038
2024年6月末日	47	7	57,939
2024年7月末日	53	8	59,179

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13会計年度 (2014年12月31日)	85,300	13,003	219.93	33,526	5,434	828	18,826
第14会計年度 (2015年12月31日)	110,884	16,903	231.54	35,296	5,972	910	19,818
第15会計年度 (2016年12月31日)	91,822	13,997	225.15	34,322	4,502	686	19,112
第16会計年度 (2017年12月31日)	79,710	12,151	287.78	43,869	5,332	813	23,998
第17会計年度 (2018年12月31日)	141,561	21,580	286.46	43,668	7,907	1,205	23,308
第18会計年度 (2019年12月31日)	131,269	20,011	384.95	58,682	8,472	1,291	30,479
第19会計年度 (2020年12月31日)	338,325	51,574	530.20	80,824	22,144	3,376	41,650
第20会計年度 (2021年12月31日)	612,817	93,418	643.00	98,019	65,091	9,922	50,293
第21会計年度 (2022年12月31日)	418,658	63,820	422.95	64,474	75,293	11,478	32,094
第22会計年度 (2023年12月31日)	537,767	81,977	580.30	88,461	96,716	14,743	41,662
2023年8月末日	516,140	78,680	542.36	82,677	85,653	13,057	39,729
2023年9月末日	485,284	73,977	512.62	78,144	81,135	12,368	37,396
2023年10月末日	472,693	72,057	501.71	76,481	79,086	12,056	36,421
2023年11月末日	517,332	78,862	554.23	84,487	89,323	13,616	40,021
2023年12月末日	537,767	81,977	580.30	88,461	96,716	14,743	41,662
2024年1月末日	550,862	83,973	600.78	91,583	92,617	14,119	42,908
2024年2月末日	581,607	88,660	640.59	97,652	93,937	14,320	45,541
2024年3月末日	589,755	89,902	654.28	99,738	93,323	14,226	46,303
2024年4月末日	555,542	84,687	618.63	94,304	83,953	12,798	43,570
2024年5月末日	585,908	89,316	656.32	100,049	85,857	13,088	45,971
2024年6月末日	609,971	92,984	690.07	105,194	88,018	13,417	48,134
2024年7月末日	606,697	92,485	687.69	104,831	90,012	13,721	47,770

	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	4,336	106.31	10,594	2,172	331	106.50	9,585
第21会計年度 (2022年12月31日)	22,245	3,391	67.41	6,717	2,357	359	68.41	6,157
第22会計年度 (2023年12月31日)	30,719	4,683	90.45	9,013	2,571	392	93.07	8,376
2023年8月末日	27,355	4,170	85.09	8,479	2,606	397	87.23	7,851
2023年9月末日	25,813	3,935	80.32	8,004	2,449	373	82.43	7,419
2023年10月末日	24,851	3,788	78.48	7,821	2,326	355	80.62	7,256
2023年11月末日	28,815	4,393	86.53	8,623	2,473	377	88.95	8,006
2023年12月末日	30,719	4,683	90.45	9,013	2,571	392	93.07	8,376
2024年1月末日	29,259	4,460	93.50	9,317	2,498	381	96.30	8,667
2024年2月末日	31,035	4,731	99.56	9,921	2,497	381	102.63	9,237
2024年3月末日	30,680	4,677	101.54	10,118	2,493	380	104.80	9,432
2024年4月末日	27,809	4,239	95.85	9,551	2,384	363	99.01	8,911
2024年5月末日	29,469	4,492	101.52	10,116	2,589	395	104.97	9,447
2024年6月末日	28,975	4,417	106.63	10,626	2,702	412	110.34	9,931
2024年7月末日	27,425	4,181	106.12	10,575	2,623	400	109.91	9,892

	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13会計年度 (2014年12月31日)	1,323	202	24,695
第14会計年度 (2015年12月31日)	945	144	26,302
第15会計年度 (2016年12月31日)	860	131	25,083
第16会計年度 (2017年12月31日)	1,201	183	31,171
第17会計年度 (2018年12月31日)	1,075	164	30,442
第18会計年度 (2019年12月31日)	1,183	180	40,898
第19会計年度 (2020年12月31日)	779	119	53,999
第20会計年度 (2021年12月31日)	1,145	175	73,564
第21会計年度 (2022年12月31日)	644	98	55,640
第22会計年度 (2023年12月31日)	847	129	82,655
2023年8月末日	890	136	79,507
2023年9月末日	837	128	77,236
2023年10月末日	820	125	76,721
2023年11月末日	906	138	82,952
2023年12月末日	847	129	82,655
2024年1月末日	814	124	89,381
2024年2月末日	868	132	97,138
2024年3月末日	871	133	100,246
2024年4月末日	824	126	98,814
2024年5月末日	890	136	104,608
2024年6月末日	936	143	112,591
2024年7月末日	932	142	104,540

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	23,526	100.66	15,345	42,968	6,550	10,053
第21会計年度 (2022年12月31日)	120,974	18,441	96.59	14,724	36,481	5,561	9,394
第22会計年度 (2023年12月31日)	106,669	16,261	102.07	15,560	28,438	4,335	9,380
2023年8月末日	109,352	16,670	98.51	15,017	28,998	4,420	9,244
2023年9月末日	103,171	15,727	94.62	14,424	26,855	4,094	8,841
2023年10月末日	95,020	14,485	88.53	13,496	25,085	3,824	8,231
2023年11月末日	100,965	15,391	94.97	14,477	26,956	4,109	8,784
2023年12月末日	106,669	16,261	102.07	15,560	28,438	4,335	9,380
2024年1月末日	106,059	16,168	104.78	15,973	27,324	4,165	9,581
2024年2月末日	107,624	16,406	108.70	16,570	27,210	4,148	9,892
2024年3月末日	108,626	16,559	110.44	16,835	26,703	4,071	10,002
2024年4月末日	101,319	15,445	105.15	16,029	23,309	3,553	9,477
2024年5月末日	102,289	15,593	108.79	16,584	22,955	3,499	9,751
2024年6月末日	103,449	15,770	112.17	17,099	21,660	3,302	10,009
2024年7月末日	105,420	16,070	115.03	17,535	22,924	3,495	10,216

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13会計年度 (2014年12月31日)	79,672	12,145	79,736	12,155	132.50	20,198	132.61	20,215
第14会計年度 (2015年12月31日)	66,234	10,097	66,288	10,105	125.66	19,156	125.77	19,172
第15会計年度 (2016年12月31日)	54,067	8,242	54,111	8,249	129.11	19,682	129.21	19,697
第16会計年度 (2017年12月31日)	52,749	8,041	52,785	8,047	148.8	22,683	148.91	22,700
第17会計年度 (2018年12月31日)	44,650	6,806	44,682	6,811	141.14	21,515	141.24	21,531
第18会計年度 (2019年12月31日)	56,303	8,583	56,335	8,588	181.78	27,711	181.88	27,726
第19会計年度 (2020年12月31日)	55,036	8,390	55,066	8,394	182.35	27,797	182.45	27,813
第20会計年度 (2021年12月31日)	65,768	10,026	65,799	10,030	219.79	33,505	219.89	33,520
第21会計年度 (2022年12月31日)	43,819	6,680	43,845	6,684	168.67	25,712	168.77	25,727
第22会計年度 (2023年12月31日)	42,088	6,416	42,111	6,419	181.23	27,627	181.33	27,642
2023年8月末日	40,863	6,229	40,888	6,233	169.92	25,903	170.02	25,918
2023年9月末日	37,716	5,750	37,741	5,753	158.63	24,182	158.73	24,197
2023年10月末日	35,845	5,464	35,869	5,468	151.89	23,154	151.99	23,169
2023年11月末日	39,292	5,990	39,316	5,993	167.04	25,464	167.14	25,479
2023年12月末日	42,088	6,416	42,111	6,419	181.23	27,627	181.33	27,642
2024年1月末日	39,703	6,052	39,727	6,056	173.05	26,380	173.15	26,395
2024年2月末日	39,330	5,996	39,353	5,999	173.52	26,451	173.62	26,467
2024年3月末日	40,474	6,170	40,497	6,173	179.97	27,435	180.07	27,450
2024年4月末日	38,048	5,800	38,071	5,804	170.16	25,939	170.26	25,954
2024年5月末日	39,196	5,975	39,218	5,978	176.78	26,948	176.88	26,964
2024年6月末日	39,445	6,013	39,468	6,016	178.90	27,272	179.00	27,287
2024年7月末日	41,838	6,378	41,861	6,381	190.45	29,032	190.55	29,047

	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13会計年度 (2014年12月31日)	8,165	1,245	8,173	1,246	11,675	11,685
第14会計年度 (2015年12月31日)	6,497	990	6,502	991	11,026	10,346
第15会計年度 (2016年12月31日)	6,062	924	6,067	925	11,186	10,747
第16会計年度 (2017年12月31日)	5,949	907	5,953	907	12,628	11,916
第17会計年度 (2018年12月31日)	5,067	772	5,070	773	11,661	11,810
第18会計年度 (2019年12月31日)	5,931	904	5,934	905	14,579	14,456
第19会計年度 (2020年12月31日)	5,981	912	5,984	912	14,443	14,451
第20会計年度 (2021年12月31日)	5,989	913	5,992	913	17,333	17,341
第21会計年度 (2022年12月31日)	3,771	575	3,773	575	12,919	12,927
第22会計年度 (2023年12月31日)	3,561	543	3,563	543	13,101	13,108
2023年8月末日	3,281	500	3,283	500	12,552	12,559
2023年9月末日	2,952	450	2,954	450	11,666	11,673
2023年10月末日	2,846	434	2,848	434	11,115	11,122
2023年11月末日	3,175	484	3,177	484	12,154	12,161
2023年12月末日	3,561	543	3,563	543	13,101	13,108
2024年1月末日	3,229	492	3,231	493	12,442	12,449
2024年2月末日	3,082	470	3,084	470	12,412	12,419
2024年3月末日	3,218	491	3,220	491	12,814	12,821
2024年4月末日	2,789	425	2,791	425	12,050	12,057
2024年5月末日	2,757	420	2,758	420	12,451	12,458
2024年6月末日	2,671	407	2,673	407	12,545	12,552
2024年7月末日	2,956	451	2,957	451	13,287	13,294

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13会計年度 (2014年12月31日)	2,250	343	15,101
第14会計年度 (2015年12月31日)	644	98	14,523
第15会計年度 (2016年12月31日)	574	88	14,665
第16会計年度 (2017年12月31日)	299	46	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	27	19,790
第19会計年度 (2020年12月31日)	72	11	19,057
第20会計年度 (2021年12月31日)	302	46	25,831
第21会計年度 (2022年12月31日)	194	30	22,830
第22会計年度 (2023年12月31日)	26	4	26,609
2023年8月末日	94	14	25,665
2023年9月末日	88	13	24,624
2023年10月末日	84	13	23,930
2023年11月末日	92	14	25,772
2023年12月末日	26	4	26,609
2024年1月末日	33	5	26,537
2024年2月末日	33	5	27,137
2024年3月末日	22	3	28,438
2024年4月末日	20	3	28,028
2024年5月末日	21	3	29,072
2024年6月末日	21	3	30,115
2024年7月末日	23	3	29,870

(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13会計年度 (2014年12月31日)	5.16	786.59	528.95
第14会計年度 (2015年12月31日)	5.16	786.59	606.61
第15会計年度 (2016年12月31日)	5.16	786.59	546.81
第16会計年度 (2017年12月31日)	5.16	786.59	563.42
第17会計年度 (2018年12月31日)	5.16	786.59	554.52
第18会計年度 (2019年12月31日)	5.16	786.59	547.91
第19会計年度 (2020年12月31日)	4.51	687.5	474.89
第20会計年度 (2021年12月31日)	3.60	548.78	395.15
第21会計年度 (2022年12月31日)	3.60	548.78	472.54
第22会計年度 (2023年12月31日)	3.60	548.78	503.28
2023年8月1日～ 2024年7月31日	3.60	548.78	541.39

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13会計年度 (2014年12月31日)	0.40	60.98	37.42
第14会計年度 (2015年12月31日)	0.40	60.98	35.19
第15会計年度 (2016年12月31日)	0.40	60.98	33.78
第16会計年度 (2017年12月31日)	0.40	60.98	34.27
第17会計年度 (2018年12月31日)	0.40	60.98	33.55
第18会計年度 (2019年12月31日)	0.40	60.98	33.00
第19会計年度 (2020年12月31日)	0.40	60.98	31.56
第20会計年度 (2021年12月31日)	0.40	60.98	32.24
第21会計年度 (2022年12月31日)	0.40	60.98	31.35
第22会計年度 (2023年12月31日)	0.40	60.98	30.17
2023年8月1日~ 2024年7月31日	0.40	60.98	29.13

【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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	4.51%	-1.47%	12.73%
2023年8月1日～ 2024年7月31日	5.06%	-1.23%	11.07%

	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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	2.79%	3.98%
2023年8月1日～ 2024年7月31日	3.44%	4.59%

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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	7.86%	1.82%
2023年8月1日~ 2024年7月31日	7.50%	1.15%

	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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	6.21%	7.48%
2023年8月1日~ 2024年7月31日	5.99%	7.18%

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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	10.71%	4.66%	19.71%
2023年8月1日~ 2024年7月31日	8.73%	2.46%	15.24%

	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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	10.41%	18.57%
2023年8月1日~ 2024年7月31日	8.45%	14.19%

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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	13.50%	7.34%	22.91%
2023年8月1日~ 2024年7月31日	13.23%	6.72%	20.19%

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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	13.16%	7.13%	22.52%
2023年8月1日~ 2024年7月31日	24.84%	17.34%	32.48%

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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	37.20%	29.81%	48.55%
2023年8月1日～ 2024年7月31日	24.59%	17.43%	32.22%

	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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	34.18%	36.05%
2023年8月1日～ 2024年7月31日	22.29%	23.70%

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%
第22会計年度 (2023年12月31日)	5.67%	-0.15%
2023年8月1日～ 2024年7月31日	14.98%	8.20%

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%
第22会計年度 （2023年12月31日）	7.68%	1.64%	16.55%
2023年8月1日～ 2024年7月31日	9.77%	3.04%	16.47%

（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（2024年7月31日の収益率については2024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（2024年7月31日の収益率については2023年8月1日から2024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（2024年7月31日の収益率については2024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。

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2023年8月1日から2024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2024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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	303,435	193,961	1,572,601
	クラスA(円) 受益証券	120,112	36,847	261,826
	クラスI(円) 受益証券	450	445	1,130
	クラスA(豪ドル) 受益証券	97,582	20,390	153,151
	クラスA(NZドル) 受益証券	3,789	732	21,387
2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	268,142	230,005	1,589,978
	クラスA(円) 受益証券	99,046	53,048	299,094
	クラスI(円) 受益証券	450	60	1,073
	クラスA(豪ドル) 受益証券	53,161	17,577	194,228
	クラスA(NZドル) 受益証券	5,619	6,046	18,930

(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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	89,940	101,949	721,908
	クラスA（円） 受益証券	93,188	30,644	195,567
	クラスA（豪ドル） 受益証券	37,054	10,938	92,984
	クラスA（NZドル） 受益証券	2,584	2,582	15,479
2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA（米ドル） 受益証券	89,934	83,692	727,770
	クラスA（円） 受益証券	60,990	49,433	200,741
	クラスA（豪ドル） 受益証券	39,309	9,889	103,799
	クラスA（NZドル） 受益証券	5,105	4,057	18,075

(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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	26,983	60,269	488,736
	クラスA(円) 受益証券	43,805	11,817	128,115
	クラスI(円) 受益証券	327	42	676
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	22,113	135,081	456,527
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	27,982	27,855	363,160

2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	22,664	71,513	465,655
	クラスA(円) 受益証券	9,164	29,613	113,522
	クラスI(円) 受益証券	327	105	609
	クラスA(米ドル) 受益証券 (毎月分配型)	19,991	76,727	453,629
	クラスA(円) 受益証券 (毎月分配型)	72,074	57,774	381,659

(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	111,114	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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	35,358	128,992	592,904
	クラスA（円） 受益証券	42,976	15,918	167,879
	クラスI（円） 受益証券	59	76	99

2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	54,630	136,618	563,377
	クラスA(円) 受益証券	87,165	61,366	185,960
	クラスI(円) 受益証券	0	6	98

(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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA（米ドル） 受益証券	9,290	54,604	264,142
	クラスA（円） 受益証券	7,665	18,059	45,876
	クラスI（円） 受益証券	293	363	145

2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	9,110	44,597	245,578
	クラスA(円) 受益証券	7,619	17,946	42,008
	クラスI(円) 受益証券	42	16	133

(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

第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	109,370	172,743	926,703
	クラスA(円) 受益証券	97,227	77,818	327,328
	クラスI(円) 受益証券	168	243	1,445
	クラスA(豪ドル) 受益証券	73,002	59,303	498,361
	クラスA(NZドル) 受益証券	2,324	13,309	43,703
2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	121,463	203,085	882,231
	クラスA(円) 受益証券	84,772	105,904	282,276
	クラスI(円) 受益証券	25	319	1,336
	クラスA(豪ドル) 受益証券	50,891	164,339	395,169
	クラスA(NZドル) 受益証券	3,069	12,698	40,101

(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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券	24,438	232,368	1,045,089
	クラスA(円) 受益証券	30,041	112,204	427,483
2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券	36,451	245,365	916,449
	クラスA(円) 受益証券	21,453	148,132	336,150

(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
第22会計年度 (2023年12月31日)	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	3,162	31,086	232,232
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	3,492	3,471	38,332
	クラスI(円) 受益証券	359	1,335	139
2023年8月1日～ 2024年7月31日	クラスA(米ドル) 受益証券 (四半期分配型)	1,727	24,981	219,676
	クラスA(円) 受益証券 (四半期分配型)	2,930	8,064	33,324
	クラスI(円) 受益証券	44	464	113

(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2024年6月30日に終了した6ヶ月間の日本語の中間財務書類は、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、「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328条第5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。日本語の未監査中間財務書類には、2024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=152.44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。

(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	2024年6月30日現在		2023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	348,621,956	53,143,931	347,186,755	52,925,149
現金及び外国通貨	1	0	351,542	53,589
未収金：				
売却投資証券	823,877	125,592		
未決済スポット外国為替契約	14	2	541	82
発行ファンド受益証券	674,169	102,770	2,083,642	317,630
管理会社からの未収金				
流動資産合計	350,120,017	53,372,295	349,622,480	53,296,451
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 負債	192,389	29,328	1,493,586	227,682
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	226,063	34,461		
購入投資証券	369,070	56,261	63,203	9,635
未決済スポット外国為替契約	62	9	3	0
買戻しファンド受益証券	501,458	76,442	461,522	70,354
管理会社報酬	71,642	10,921	136,063	20,741
受益者サピス手数料	114,917	17,518	217,955	33,225
会計・管理事務代行・名義書換手数料	21,325	3,251	23,132	3,526
未払費用	35,711	5,444	38,302	5,839
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)	1,532,637	233,635	2,433,766	371,003
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純 資産	348,587,380	53,138,660	347,188,714	52,925,448

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	2024年6月30日現在		2023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	91,404,734	13,933,738	90,749,067	13,833,788
現金及び外国通貨			11,677	1,780
未収金：				
売却投資証券	526,286	80,227	122,423	18,662
未決済スポット外国為替契約	74	11		
発行ファンド受益証券	32,391	4,938	634,264	96,687
管理会社からの未収金				
流動資産合計	91,963,485	14,018,914	91,517,431	13,950,917
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融 負債	92,583	14,113	861,217	131,284
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	229,224	34,943		
購入投資証券				
未決済スポット外国為替契約			104	16
買戻しファンド受益証券	251,681	38,366	132,758	20,238
管理会社報酬	9,716	1,481	18,369	2,800
受益者サービス手数料	52,362	7,982	98,954	15,085
会計・管理事務代行・名義書換手数料	13,591	2,072	14,204	2,165
未払費用	25,181	3,839	22,752	3,468
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)	674,338	102,796	1,148,358	175,056
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純 資産	91,289,147	13,916,118	90,369,073	13,775,861

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	2024年6月30日現在		2023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	208,700,851	31,814,358	213,966,079	32,616,989
現金及び外国通貨			211,732	32,276
未収金：				
売却投資証券	344,610	52,532	10,948	1,669
未決済スポット外国為替契約	500	76	63	10
発行ファンド受益証券	81,385	12,406	149,359	22,768
管理会社からの未収金				
流動資産合計	209,127,346	31,879,373	214,338,181	32,673,712
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	103,957	15,847	860,315	131,146
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	60,318	9,195		
購入投資証券	46,546	7,095		
未決済スポット外国為替契約			417	64
買戻しファンド受益証券	96,085	14,647	103,022	15,705
管理会社報酬	42,687	6,507	84,583	12,894
受益者サービス手数料	111,259	16,960	220,147	33,559
会計・管理事務代行・名義書換手数料	17,492	2,666	18,979	2,893
未払費用	30,466	4,644	31,036	4,731
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)	508,810	77,563	1,318,499	200,992
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	208,618,536	31,801,810	213,019,682	32,472,720

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	2024年6月30日現在		2023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	236,343,141	36,028,148	227,821,077	34,729,045
現金及び外国通貨			151,071	23,029
未収金：				
売却投資証券	760,928	115,996		
未決済スポット外国為替契約	240	37		
発行ファンド受益証券	276,065	42,083	382,283	58,275
管理会社からの未収金				
流動資産合計	237,380,374	36,186,264	228,354,431	34,810,349
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	237,448	36,197	1,333,991	203,354
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	516,424	78,724		
購入投資証券	107,404	16,373	10,163	1,549
未決済スポット外国為替契約	7	1	189	29
買戻しファンド受益証券	236,181	36,003	766,810	116,893
管理会社報酬	48,096	7,332	89,561	13,653
受益者サービス手数料	153,956	23,469	286,625	43,693
会計・管理事務代行・名義書換手数料	17,905	2,729	19,420	2,960
未払費用	31,271	4,767	32,240	4,915
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）	1,348,692	205,595	2,538,999	387,045
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	236,031,682	35,980,670	225,815,432	34,423,304

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	2024年6月30日現在		2023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	116,815,247	17,807,316	116,601,471	17,774,728
現金及び外国通貨			168,419	25,674
未収金：				
売却投資証券	749,826	114,303	114,938	17,521
未決済スポット外国為替契約			1,075	164
発行ファンド受益証券	123,405	18,812	37,203	5,671
管理会社からの未収金	723	110	724	110
流動資産合計	117,689,201	17,940,542	116,923,830	17,823,869
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	65,139	9,930	532,619	81,192
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	6,900	1,052		
購入投資証券				
未決済スポット外国為替契約	676	103	6	1
買戻しファンド受益証券	650,783	99,205	312,304	47,608
管理会社報酬	16,901	2,576	31,715	4,835
受益者サービス手数料	81,409	12,410	151,334	23,069
会計・管理事務代行・名義書換手数料	14,374	2,191	15,233	2,322
未払費用	26,415	4,027	24,688	3,763
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)	862,597	131,494	1,067,899	162,791
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	116,826,604	17,809,048	115,855,931	17,661,078

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	2024年6月30日現在		2023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	731,369,412	111,489,953	672,930,488	102,581,524
現金及び外国通貨	3	0	610,492	93,063
未収金：				
売却投資証券	4,332,745	660,484	1,214,964	185,209
未決済スポット外国為替契約	422	64	5,997	914
発行ファンド受益証券	2,101,860	320,408	4,878,006	743,603
管理会社からの未収金				
流動資産合計	737,804,442	112,470,909	679,639,947	103,604,314
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	713,188	108,718	6,009,129	916,032
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	1,530,271	233,275	1	0
購入投資証券	543,143	82,797		
未決済スポット外国為替契約	790	120	2,666	406
買戻しファンド受益証券	3,088,389	470,794	3,936,233	600,039
管理会社報酬	106,364	16,214	187,377	28,564
受益者サービス手数料	503,067	76,688	884,849	134,886
会計・管理事務代行・名義書換手数料	29,744	4,534	32,363	4,933
未払費用	50,198	7,652	56,078	8,549
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)	6,565,154	1,000,792	11,108,696	1,693,410
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	731,239,288	111,470,117	668,531,251	101,910,904

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	2024年6月30日現在		2023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	125,309,153	19,102,127	137,049,215	20,891,782
現金及び外国通貨			7,097	1,082
未収金：				
売却投資証券	721,246	109,947	231,091	35,228
未決済スポット外国為替契約			692	105
発行ファンド受益証券	102,264	15,589	20,902	3,186
管理会社からの未収金	59,747	9,108	128,048	19,520
流動資産合計	126,192,410	19,236,771	137,437,045	20,950,903
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	175,380	26,735	1,580,827	240,981
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	431,499	65,778		
購入投資証券	54,055	8,240		
未決済スポット外国為替契約	515	79		
買戻しファンド受益証券	268,186	40,882	532,246	81,136
管理会社報酬	25,818	3,936	52,457	7,997
受益者サービス手数料	87,780	13,381	178,352	27,188
会計・管理事務代行・名義書換手数料	15,238	2,323	16,338	2,491
未払費用	27,326	4,166	26,689	4,068
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)	1,085,797	165,519	2,386,909	363,860
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	125,106,613	19,071,252	135,050,136	20,587,043

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	2024年6月30日現在		2023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	42,178,658	6,429,715	46,073,402	7,023,429
現金及び外国通貨			3,915	597
未収金：				
売却投資証券	70,938	10,814	1,014	155
未決済スポット外国為替契約			89	14
発行ファンド受益証券	4,348	663	1,461	223
管理会社からの未収金				
流動資産合計	42,253,944	6,441,191	46,079,881	7,024,417
流動負債：				
損益を通じて公正価値で測定する金融負債	21,148	3,224	176,006	26,830
未払金：				
銀行当座借越及び外国通貨	10,397	1,585		
購入投資証券				
未決済スポット外国為替契約	2	0		
買戻しファンド受益証券	11,005	1,678	202,980	30,942
管理会社報酬	7,849	1,197	16,119	2,457
受益者サービス手数料	26,322	4,013	53,214	8,112
会計・管理事務代行・名義書換手数料	12,122	1,848	12,590	1,919
未払費用	24,002	3,659	20,767	3,166
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)	112,847	17,202	481,676	73,427
買戻可能受益証券の受益者に帰属する純資産	42,141,097	6,423,989	45,598,205	6,950,990

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	2,869	437	3,153	481
配当金	7,586,430	1,156,475	5,673,543	864,875
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)	(13,348,875)	(2,034,903)	(4,168,450)	(635,439)
収益/(費用)合計	(5,759,576)	(877,990)	1,508,246	229,917
費用：				
管理会社報酬	434,384	66,217	389,302	59,345
受益者サピス報酬	694,667	105,895	622,544	94,901
監査報酬	5,133	782	6,635	1,011
会計・管理事務代行・名義書換手数料	27,491	4,191	19,599	2,988
その他費用	29,076	4,432	34,615	5,277
費用合計	1,190,751	181,518	1,072,695	163,522
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	1,190,751	181,518	1,072,695	163,522
運用利益/(損失)	(6,950,327)	(1,059,508)	435,551	66,395
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)				
クラスA(円)(毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への分配合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	(6,950,327)	(1,059,508)	435,551	66,395

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

2024年6月30日に終了した期間 2023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	75
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)	(40,731)	(6,209)	1,415,787	215,823
収益/(費用)合計	(40,731)	(6,209)	1,416,282	215,898
費用：				
管理会社報酬	59,114	9,011	54,612	8,325
受益者サ　ビス報酬	318,308	48,523	294,063	44,827
監査報酬	5,133	782	5,625	857
会計・管理事務代行・名義書換手数料	16,525	2,519	10,692	1,630
その他費用	7,289	1,111	19,426	2,961
費用合計	406,369	61,947	384,418	58,601
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	406,369	61,947	384,418	58,601
運用利益/(損失)	(447,100)	(68,156)	1,031,864	157,297
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)				
クラスA(円)(毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への分配合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	(447,100)	(68,156)	1,031,864	157,297

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	1,732	264	2,128	324
配当金	6,805,088	1,037,368	6,626,578	1,010,156
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)	(2,917,164)	(444,692)	2,478,921	377,887
収益/(費用)合計	3,889,656	592,939	9,107,627	1,388,367
費用：				
管理会社報酬	262,007	39,940	268,770	40,971
受益者サービス報酬	680,747	103,773	698,542	106,486
監査報酬	5,133	782	6,205	946
会計・管理事務代行・名義書換手数料	21,516	3,280	16,209	2,471
その他費用	17,514	2,670	27,604	4,208
費用合計	986,917	150,446	1,017,330	155,082
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	986,917	150,446	1,017,330	155,082
運用利益/(損失)	2,902,739	442,494	8,090,297	1,233,285
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)	(816,928)	(124,533)	(1,001,566)	(152,679)
クラスA(円)(毎月分配型)	(678,091)	(103,368)	(666,850)	(101,655)
買戻可能受益証券の受益者への分配合計	(1,495,019)	(227,901)	(1,668,416)	(254,333)
運用による純資産の純増加/(減少)額	1,407,720	214,593	6,421,881	978,952

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	807	123	1,855	283
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)	17,642,996	2,689,498	16,305,143	2,485,556
収益/(費用)合計	17,643,803	2,689,621	16,306,998	2,485,839
費用：				
管理会社報酬	288,293	43,947	287,450	43,819
受益者サービス報酬	922,406	140,612	919,665	140,194
監査報酬	5,133	782	6,273	956
会計・管理事務代行・名義書換手数料	22,251	3,392	16,920	2,579
その他費用	17,579	2,680	29,015	4,423
費用合計	1,255,662	191,413	1,259,323	191,971
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	1,255,662	191,413	1,259,323	191,971
運用利益/(損失)	16,388,141	2,498,208	15,047,675	2,293,868
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)				
クラスA(円)(毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への分配合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	16,388,141	2,498,208	15,047,675	2,293,868

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	1,269	193	1,493	228
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)	10,023,175	1,527,933	5,729,114	873,346
収益/(費用)合計	10,024,444	1,528,126	5,730,607	873,574
費用：				
管理会社報酬	105,462	16,077	107,320	16,360
受益者サピス報酬	497,736	75,875	506,343	77,187
監査報酬	5,133	782	5,789	882
会計・管理事務代行・名義書換手数料	17,469	2,663	12,608	1,922
その他費用	9,424	1,437	20,576	3,137
費用合計	635,224	96,834	652,636	99,488
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	635,224	96,834	652,636	99,488
運用利益/(損失)	9,389,220	1,431,293	5,077,971	774,086
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)				
クラスA(円)(毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への分配合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	9,389,220	1,431,293	5,077,971	774,086

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	2,741	418	6,556	999
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)	108,941,716	16,607,075	122,769,007	18,714,907
収益/(費用)合計	108,944,457	16,607,493	122,775,563	18,715,907
費用：				
管理会社報酬	631,229	96,225	514,588	78,444
受益者サービス報酬	2,975,691	453,614	2,425,534	369,748
監査報酬	5,133	782	7,716	1,176
会計・管理事務代行・名義書換手数料	42,423	6,467	30,159	4,597
その他費用	57,260	8,729	55,184	8,412
費用合計	3,711,736	565,817	3,033,181	462,378
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	3,711,736	565,817	3,033,181	462,378
運用利益/(損失)	105,232,721	16,041,676	119,742,382	18,253,529
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)				
クラスA(円)(毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への分配合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	105,232,721	16,041,676	119,742,382	18,253,529

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	141
配当金			406	62
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)	8,513,104	1,297,738	280,812	42,807
収益/(費用)合計	8,513,104	1,297,738	282,143	43,010
費用：				
管理会社報酬	163,437	24,914	188,026	28,663
受益者サービス報酬	555,685	84,709	639,287	97,453
監査報酬	5,133	782	5,926	903
会計・管理事務代行・名義書換手数料	18,160	2,768	13,803	2,104
その他費用	10,549	1,608	22,481	3,427
費用合計	752,964	114,782	869,523	132,550
費用補填の控除	(402,659)	(61,381)	(465,388)	(70,944)
費用補填考慮後純費用	350,305	53,400	404,135	61,606
運用利益/(損失)	8,162,799	1,244,337	(121,992)	(18,596)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(毎月分配型)				
クラスA(円)(毎月分配型)				
買戻可能受益証券の受益者への分配合計				
運用による純資産の純増加/(減少)額	8,162,799	1,244,337	(121,992)	(18,596)

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・
リアルエステート・ファンド

2024年6月30日に終了した期間 2023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	116	18		
配当金	615,045	93,757	714,615	108,936
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)	(1,489,653)	(227,083)	(756,279)	(115,287)
収益/(費用)合計	(874,492)	(133,308)	(41,665)	(6,351)
費用：				
管理会社報酬	48,950	7,462	54,984	8,382
受益者サービス報酬	159,516	24,317	178,583	27,223
監査報酬	5,133	782	5,463	833
会計・管理事務代行・名義書換手数料	14,457	2,204	9,412	1,435
その他費用	3,491	532	14,786	2,254
費用合計	231,547	35,297	263,228	40,126
費用補填の控除				
費用補填考慮後純費用	231,547	35,297	263,228	40,126
運用利益/(損失)	(1,106,039)	(168,605)	(304,892)	(46,478)
財務費用：				
買戻可能受益証券の受益者への分配：				
クラスA(米ドル)(四半期分配型)	(45,000)	(6,860)	(51,523)	(7,854)
クラスA(円)(四半期分配型)	(3,486)	(531)	(4,302)	(656)
買戻可能受益証券の受益者への分配合計	(48,486)	(7,391)	(55,825)	(8,510)
運用による純資産の純増加/(減少)額	(1,154,525)	(175,996)	(360,717)	(54,988)

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	(6,950,327)	(1,059,508)	435,551	66,395
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	33,297,521	5,075,874	42,472,486	6,474,506
受益証券買戻し	(24,948,528)	(3,803,154)	(17,012,404)	(2,593,371)
資本取引による純増加/(減少)額	8,348,993	1,272,720	25,460,082	3,881,135
純資産の純増加/(減少)額	1,398,666	213,213	25,895,633	3,947,530
純資産：				
期首	347,188,714	52,925,448	301,957,725	46,030,436
期末	348,587,380	53,138,660	327,853,358	49,977,966

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	(447,100)	(68,156)	1,031,864	157,297
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	7,778,975	1,185,827	9,828,734	1,498,292
受益証券買戻し	(6,411,801)	(977,415)	(5,829,814)	(888,697)
資本取引による純増加/(減少)額	1,367,174	208,412	3,998,920	609,595
純資産の純増加/(減少)額	920,074	140,256	5,030,784	766,893
純資産：				
期首	90,369,073	13,775,861	80,823,835	12,320,785
期末	91,289,147	13,916,118	85,854,619	13,087,678

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	1,407,720	214,593	6,421,881	978,952
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	9,570,981	1,459,000	11,546,807	1,760,195
受益証券買戻し	(15,379,847)	(2,344,504)	(11,983,537)	(1,826,770)
資本取引による純増加/(減少)額	(5,808,866)	(885,504)	(436,730)	(66,575)
純資産の純増加/(減少)額	(4,401,146)	(670,911)	5,985,151	912,376
純資産：				
期首	213,019,682	32,472,720	209,413,700	31,923,024
期末	208,618,536	31,801,810	215,398,851	32,835,401

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	16,388,141	2,498,208	15,047,675	2,293,868
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	21,834,323	3,328,424	9,126,081	1,391,180
受益証券買戻し	(28,006,214)	(4,269,267)	(17,809,874)	(2,714,937)
資本取引による純増加/(減少)額	(6,171,891)	(940,843)	(8,683,793)	(1,323,757)
純資産の純増加/(減少)額	10,216,250	1,557,365	6,363,882	970,110
純資産：				
期首	225,815,432	34,423,304	225,554,237	34,383,488
期末	236,031,682	35,980,670	231,918,119	35,353,598

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	9,389,220	1,431,293	5,077,971	774,086
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	2,945,746	449,050	3,162,408	482,077
受益証券買戻し	(11,364,293)	(1,732,373)	(12,493,204)	(1,904,464)
資本取引による純増加/(減少)額	(8,418,547)	(1,283,323)	(9,330,796)	(1,422,387)
純資産の純増加/(減少)額	970,673	147,969	(4,252,825)	(648,301)
純資産：				
期首	115,855,931	17,661,078	121,782,680	18,564,552
期末	116,826,604	17,809,048	117,529,855	17,916,251

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	105,232,721	16,041,676	119,742,382	18,253,529
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	54,178,703	8,259,001	40,367,173	6,153,572
受益証券買戻し	(96,703,387)	(14,741,464)	(51,497,848)	(7,850,332)
資本取引による純増加/(減少)額	(42,524,684)	(6,482,463)	(11,130,675)	(1,696,760)
純資産の純増加/(減少)額	62,708,037	9,559,213	108,611,707	16,556,769
純資産：				
期首	668,531,251	101,910,904	519,298,347	79,161,840
期末	731,239,288	111,470,117	627,910,054	95,718,609

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	8,162,799	1,244,337	(121,992)	(18,596)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	2,627,481	400,533	2,855,036	435,222
受益証券買戻し	(20,733,803)	(3,160,661)	(16,340,935)	(2,491,012)
資本取引による純増加/(減少)額	(18,106,322)	(2,760,128)	(13,485,899)	(2,055,790)
純資産の純増加/(減少)額	(9,943,523)	(1,515,791)	(13,607,890)	(2,074,387)
純資産：				
期首	135,050,136	20,587,043	157,486,217	24,007,199
期末	125,106,613	19,071,252	143,878,327	21,932,812

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	2024年6月30日に終了した期間		2023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	(1,154,525)	(175,996)	(360,717)	(54,988)
受益証券の資本取引：				
受益証券の発行	222,346	33,894	623,317	95,018
受益証券買戻し	(2,524,929)	(384,900)	(2,423,974)	(369,511)
資本取引による純増加/(減少)額	(2,302,583)	(351,006)	(1,800,657)	(274,492)
純資産の純増加/(減少)額	(3,457,108)	(527,002)	(2,161,374)	(329,480)
純資産：				
期首	45,598,205	6,950,990	47,774,973	7,282,817
期末	42,141,097	6,423,989	45,613,599	6,953,337

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

2024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。2024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

2024年6月30日及び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おりません。

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。

各ファンドについて、クラスIに係る管理会社報酬は、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・ストラテジック・パリュウ・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、クラスAに係る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・ストラテジック・パリュウ・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、各ファンドのクラスA受益証券についてそれぞれ0.18%、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JHIL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受益証券及びクラスB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JHIL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JHIL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。2024年6月30日及び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、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、該当する場合、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。

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。2024年6月30日及び2023年6月30日に終了した会計期間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で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。

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、2024年6月30日に終了した会計期間及び2023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。2024年6月30日に終了した会計期間及び2023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(適格機関投資家専用)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(適格機関投資家専用)、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。2024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。2024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、2024年6月30日現在及び2023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。

	2024年6月30日現在	2023年12月31日現在
豪ドル	1.4990	1.4675
ユーロ	0.9338	0.9058
日本円	160.8900	141.0000
ニュージーランド・ドル	1.6418	1.5819

下記の平均為替レートは、米ドル以外の通貨建ての収益及び費用の換算に使用されています。

	2024年6月30日現在	2023年6月30日現在
ユーロ	0.9247	0.9252

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・バリュウ・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。

2024年6月30日の保管受託会社の信用格付けはA+（2023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。2024年6月30日のJ.P.モルガンの信用格付けはA+（2023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、2024年6月30日に終了した会計期間及び2023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。

公正価値測定

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。2024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（2023年12月31日：なし）。

10 純資産の比較

	2024年6月30日		2023年12月31日		2022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	10,175,060	84.52	8,961,443	85.81	4,323,595	83.48
クラスA(円)受益証券	23,438,289	12,061.00	23,272,116	12,533.00	17,306,241	12,720.00
クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	907,911	86.71	1,183,706	87.55	979,899	84.20
クラスA(米ドル)受益証券	313,892,852	197.79	313,588,933	199.40	279,174,740	190.80
クラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)	173,268	25,836.00	182,516	22,781.00	173,250	20,209.00
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	6,387,309	92.24	5,927,808	91.14	4,050,707	85.82
クラスA(円)受益証券	11,157,673	8,918.00	12,502,683	9,014.00	8,974,019	8,854.00
クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	1,043,018	94.79	911,526	93.15	851,741	86.68
クラスA(米ドル)受益証券	72,701,147	100.24	71,027,056	98.39	66,947,368	91.22
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	27,733,838	11,738.00	26,484,512	10,283.00	25,166,072	9,098.00
クラスA(円)受益証券	13,032,009	17,988.00	16,405,234	18,055.00	12,636,434	17,252.00
クラスA(米ドル)(毎月分配型)受益証券	34,225,583	75.40	34,381,422	75.31	40,704,148	71.47
クラスA(米ドル)受益証券	133,486,998	284.51	135,597,420	277.43	130,828,461	250.61
クラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)	140,108	36,988.00	151,094	31,506.00	78,585	26,319.00
ジャナス・バランス・ファンド						
クラスA(円)受益証券	29,707,943	23,921.00	26,851,375	22,475.00	22,559,188	20,938.00
クラスA(米ドル)受益証券	206,289,589	367.41	198,932,709	335.52	202,963,004	295.63
クラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)	34,150	56,091.00	31,348	44,711.00	32,045	36,377.00

	2024年6月30日		2023年12月31日		2022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	8,051,300	30,438.00	9,305,680	28,601.00	11,446,945	26,698.00
クラスA(米ドル)受益証券	108,728,135	442.33	106,502,843	403.36	110,274,051	356.46
クラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)	47,169	57,939.00	47,408	46,122.00	61,684	37,645.00
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	28,975,226	106.63	30,724,392	90.47	22,250,624	67.43
クラスA(円)受益証券	88,289,020	48,134.00	96,739,896	41,669.00	75,323,923	32,102.00
クラスA(ニュージーランド・ドル・ヘッジ)受益証券	2,701,970	110.34	2,547,088	93.09	2,357,512	68.42
クラスA(米ドル)受益証券	610,336,710	690.07	537,672,762	580.40	418,721,842	423.06
クラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)	936,362	112,591.00	847,113	82,667.00	644,446	55,652.00
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	21,659,678	10,009.00	28,438,627	9,380.00	36,487,856	9,396.00
クラスA(米ドル)受益証券	103,446,935	112.17	106,611,509	102.07	120,998,361	96.61
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	2,671,419	12,545.00	3,561,582	13,101.00	3,771,493	12,920.00
クラスA(米ドル)(四半期分配型)受益証券	39,448,357	178.90	42,010,458	181.24	43,809,482	168.68
クラスI(円)受益証券(適格機関投資家専用)	21,321	30,115.00	26,165	26,610.00	193,998	22,831.00

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。

2024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 (適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	153,257	261,826	21,387	1,572,627	1,130
受益証券の発行	34,141	69,203	1,805	130,769	
受益証券買戻し	(6,940)	(18,375)	(6,002)	(116,418)	(51)
期末	180,458	312,654	17,190	1,586,978	1,079

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	95,445	195,567	15,479	721,924
受益証券の発行	12,768	35,626	4,089	46,929
受益証券買戻し	(4,414)	(29,896)	(1,504)	(43,556)
期末	103,799	201,297	18,064	725,297

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 (適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	363,160	128,115	456,527	488,757	676
受益証券の発行	61,537	6,642	13,986	11,758	
受益証券買戻し	(44,557)	(18,194)	(16,595)	(31,338)	(67)
期末	380,140	116,563	453,918	469,177	609

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 (適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数
期首	168,458	592,908	99
受益証券の発行	62,447	35,186	
受益証券買戻し	(31,092)	(66,621)	(1)
期末	199,813	561,473	98

ジャナス・ストラテジック・バリュウ・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 (適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数
期首	45,876	264,042	145
受益証券の発行	5,805	4,237	2
受益証券買戻し	(9,123)	(22,470)	(16)
期末	42,558	245,809	131

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 (適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数	口数	口数
期首	498,361	327,352	43,284	926,383	1,445
受益証券の発行	21,377	39,188	2,228	63,762	23
受益証券買戻し	(112,408)	(71,429)	(5,307)	(105,694)	(130)
期末	407,330	295,111	40,205	884,451	1,338

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	427,483	1,044,514
受益証券の発行	5,206	21,129
受益証券買戻し	(84,513)	(143,369)
期末	348,176	922,274

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 (適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数
期首	38,332	231,798	139
受益証券の発行	1,243	633	44
受益証券買戻し	(5,313)	(11,920)	(69)
期末	34,262	220,511	114

2023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 (適格機関投資家専用)
	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	97,582	120,112	3,789	303,435	450
受益証券買戻し	(20,390)	(36,847)	(732)	(193,961)	(445)
期末	153,257	261,826	21,387	1,572,627	1,130

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	37,054	93,187	2,584	89,940
受益証券買戻し	(10,938)	(30,644)	(2,582)	(101,948)
期末	95,445	195,567	15,479	721,924

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(適格機関投資家専用)
	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	27,981	43,804	22,113	26,982	326
受益証券買戻し	(27,855)	(11,817)	(135,081)	(60,269)	(42)
期末	363,160	128,115	456,527	488,757	676

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(適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数
期首	141,400	686,542	116
受益証券の発行	42,976	35,358	59
受益証券買戻し	(15,918)	(128,992)	(76)
期末	168,458	592,908	99

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(適格機関投資家専用)
	口数	口数	口数
期首	56,269	309,356	215
受益証券の発行	7,665	9,290	293
受益証券買戻し	(18,058)	(54,604)	(363)
期末	45,876	264,042	145

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 (適格機関投資家専用)
	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	73,002	97,227	2,324	109,370	168
受益証券買戻し	(59,303)	(77,818)	(13,309)	(172,743)	(243)
期末	498,361	327,352	43,284	926,383	1,445

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	30,041	24,437
受益証券買戻し	(112,204)	(232,368)
期末	427,483	1,044,514

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	3,492	3,162	359
受益証券買戻し	(3,471)	(31,086)	(1,335)
期末	38,332	231,798	139

12 (訳文では省略)

13 当期中に生じた重要な事象

AIFMは、ロシアとウクライナの紛争の継続的影響や中東紛争などの地政学的リスク、市場リスク、インフレと金利の上昇環境を含むマクロリスクを引き続き注意深く監視しています。当トラストは、変化に適時に対応できるように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。また、AIFMは、潜在的なストレスがかかる市場シナリオのモデル化を含む市場リスク監視プロセスも組み込んでおり、投資判断に反映させています。

2024年5月1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（管理会社、総販売会社及び投資顧問会社の会社秘書役）は、登録事務所住所をルクセンブルク大公国、ルクセンブルク市L-1930、リベルテ通り78番地に変更しました。

2024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、2024年8月23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(2023年: 99.46% USD 345,314,406) 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.....	32,335,221	100.00	348,573,687
合同運用型スキーム合計.....		100.00	348,573,687
投資有価証券合計(取得原価: USD 383,981,158).....		100.00	348,573,687

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 0.54% USD 1,872,349)

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 ¹	15,378,394 USD	10,219,056	10,267,285	2024年7月31日	0.01 48,229
USD ¹	117,270 JPY	18,775,523	117,230	2024年7月31日	0.00 40
合計				0.01	48,269
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.01	348,621,956

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.43)% USD (1,493,586))

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	3,821,761,105 USD	24,051,732	23,862,285	2024年7月31日	(0.06) (189,447)
NZD ¹	1,490,284 USD	910,682	907,74	2024年7月31日	0.00 (2,942)
合計				(0.06)	(192,389)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.06)	(192,389)

1 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(2023年: 99.24% USD 89,681,998)			
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.....	8,644,723	100.09	91,374,719
合同運用型スキーム合計.....		100.09	91,374,719
投資有価証券合計(取得原価: USD 89,100,264).....		100.09	91,374,719

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 1.18% USD 1,067,069)

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 ¹	9,570,730 USD	6,359,821	6,389,836	2024年7月31日	0.03	30,015
合計				0.03	30,015	
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.12	91,404,734	

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.95) % USD (861,217))

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	1,799,881,192 USD	11,327,307	11,238,086	2024年7月31日	(0.10)	(89,221)
NZD ¹	1,703,069 USD	1,040,711	1,037,349	2024年7月31日	0.00	(3,362)
合計				(0.10)	(92,583)	
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.10)	(92,583)	

1 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(2023年: 99.92% USD 212,852,903)			
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.....	26,552,271	100.04	208,700,851
合同運用型スキーム合計.....		100.04	208,700,851
投資有価証券合計(取得原価: USD 232,021,509).....		100.04	208,700,851

先渡為替予約(2023年: 0.52% USD -)

損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計	100.04	208,700,851
-----------------------	--------	-------------

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.40)% USD (860,315))

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	2,099,559,311 USD	13,213,171	13,109,214	2024年7月31日	(0.05) (103,957)
合計				(0.05)	(103,957)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.05)	(103,957)

1 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(2023年: 100.12% USD 226,078,332)			
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.....	4,342,946	100.13	236,343,138
合同運用型スキーム合計.....		100.13	236,343,138
投資有価証券合計(取得原価: USD 177,191,591).....		100.13	236,343,138

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 0.77% USD 1,742,745)

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 ¹	15,036 JPY	2,407,700	15,033	2024年7月31日	0.00	3
合計					0.00	3
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					100.13	236,343,141

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.59)% USD (1,333,991))

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	4,790,095,760 USD	30,145,815	29,908,367	2024年7月31日	(0.10)	(237,448)
合計					(0.10)	(237,448)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					(0.10)	(237,448)

1 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(2023年: 100.06% USD 115,923,987)			
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.....	2,372,833	99.99	116,814,588
合同運用型スキーム合計.....		99.99	116,814,588
投資有価証券合計(取得原価: USD 81,312,372).....		99.99	116,814,588

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 0.58% USD 677,484)

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 ¹	146,613 JPY	23,375,756	145,954	2024年7月31日	0.00	659
合計					0.00	659
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					99.99	116,815,247

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.46)% USD (532,619))

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	1,314,067,642 USD	8,269,906	8,204,767	2024年7月31日	(0.06)	(65,139)
合計					(0.06)	(65,139)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					(0.06)	(65,139)

1 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(2023年: 99.52% USD 665,346,546)			
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.....	8,650,564	100.00	731,232,154
合同運用型スキーム合計.....		100.00	731,232,154
投資有価証券合計(取得原価: USD 487,595,130).....		100.00	731,232,154

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 1.13% USD 7,583,942)

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 ¹	43,527,839 USD	28,924,571	29,061,080	2024年7月31日	0.02 136,509
USD ¹	237,817 JPY	37,968,517	237,068	2024年7月31日	0.00 749
合計				0.02	137,258
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.02	731,369,412

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.90)% USD (6,009,129))

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	14,202,698,248 USD	89,382,745	88,678,708	2024年7月31日	(0.10) (704,037)
NZD ¹	4,425,000 USD	2,704,027	2,695,292	2024年7月31日	0.00 (8,735)
USD ¹	117,532 AUD	176,663	117,948	2024年7月31日	0.00 (416)
合計				(0.10)	(713,188)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.10)	(713,188)

1 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(2023年: 99.99% USD 135,036,838)			
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.....	1,844,131	100.16	125,308,683
合同運用型スキーム合計.....		100.16	125,308,683
投資有価証券合計(取得原価: USD 109,528,547).....		100.16	125,308,683

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 1.49% USD 2,012,377)

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 ¹	212,318 JPY	33,929,355	211,848	2024年7月31日	0.00	470
合計					0.00	470
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					100.16	125,309,153

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (1.17)% USD (1,580,827))

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	3,537,982,982 USD	22,265,813	22,090,433	2024年7月31日	(0.14)	(175,380)
合計					(0.14)	(175,380)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					(0.14)	(175,380)

1 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(2023年: 100.54% USD 45,843,814)			
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.....	2,403,342	100.09	42,178,657
合同運用型スキーム合計.....		100.09	42,178,657
投資有価証券合計(取得原価: USD 34,233,142).....		100.09	42,178,657

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉(2023年: 0.50% USD 229,588)

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 ¹	3,720 JPY	595,568	3,719	2024年7月31日	0.00	1
合計				0.00	1	
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				100.09	42,178,658	

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、2024年6月30日現在の建玉(2023年: (0.39)% USD (176,006))

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	426,629,151 USD	2,684,932	2,663,784	2024年7月31日	(0.05)	(21,148)
合計				(0.05)	(21,148)	
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				(0.05)	(21,148)	

1 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2024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

(2024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(2023年: 13.83% USD 73,383,834)			
280 Park Avenue Mortgage Trust, 6.5088%, 期日 15/9/34	2,068,116	0.39	1,974,899
A&D Mortgage Trust, 7.4720%, 期日 25/9/68	5,359	0.00	5,431
A&D Mortgage Trust, 7.0490%, 期日 25/11/68.....	784,740	0.16	791,606
American Tower Trust #1, 5.4900%, 期日 15/3/28.....	3,214,000	0.64	3,226,481
Angel Oak Mortgage Trust, 4.9500%, 期日 25/7/68	1,679,614	0.33	1,635,931
Angel Oak Mortgage Trust, 4.8000%, 期日 26/11/68.....	222,117	0.04	215,907
AOMT, 4.6500%, 期日 25/11/67.....	900,000	0.17	869,858
BANK, 4.2600%, 期日 15/5/61	2,830,170	0.54	2,716,266
BANK, 4.2170%, 期日 15/8/61	1,090,000	0.21	1,040,335
BBCMS Mortgage Trust, 4.3140%, 期日 15/12/51.....	2,020,000	0.38	1,926,641
BBCMS Trust, 4.1970%, 期日 10/8/35.....	1,712,000	0.32	1,584,678
BXP Trust, 3.3790%, 期日 13/6/39.....	1,820,000	0.34	1,692,453
CBAM Ltd., 6.5987%, 期日 17/4/31.....	1,062,282	0.21	1,063,207
COMM Mortgage Trust, 4.2280%, 期日 10/5/51.....	2,383,000	0.45	2,232,176
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.4854%, 期日 25/12/41.....	2,388,000	0.49	2,457,838
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4354%, 期日 25/3/42...	529,634	0.11	538,283
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.0354%, 期日 25/7/43...	614,021	0.12	618,770
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.8353%, 期日 25/10/43.....	573,228	0.11	576,909
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.3853%, 期日 25/1/44...	1,309,696	0.26	1,310,477
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.4400%, 期日 25/5/44...	687,433	0.14	687,688
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.8853%, 期日 25/10/41.....	1,545,728	0.31	1,552,372
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.9854%, 期日 25/12/41.....	1,367,403	0.27	1,377,364
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.5354%, 期日 25/1/42...	1,187,983	0.24	1,188,783
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2353%, 期日 25/4/42...	441,407	0.09	445,373
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.8350%, 期日 25/9/42...	1,021,396	0.21	1,042,124
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.8354%, 期日 25/4/43...	556,294	0.11	567,151
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2850%, 期日 25/9/43...	283,920	0.06	286,278
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.4850%, 期日 25/3/44...	491,005	0.10	491,276
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.3354%, 期日 25/1/42...	1,236,531	0.25	1,272,911
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.3354%, 期日 25/4/42...	528,000	0.11	545,158
Domino's Pizza Master Issuer LLC, 4.1160%, 期日 25/7/48	1,404,195	0.27	1,370,042
Dryden 37 Senior Loan Fund, 6.6902%, 期日 15/1/31	1,274,525	0.25	1,275,409
FIGRE Trust, 6.3800%, 期日 25/5/54.....	824,285	0.17	830,871
FREMF Mortgage Trust, 0.1000%, 期日 25/11/49.....	4,043,293	0.00	687
FREMF Mortgage Trust, 0.1000%, 期日 25/11/49.....	1,358,374	0.00	382
FREMF Mortgage Trust, 期日 25/11/49	539,829	0.10	516,464
Greenwood Park CLO Ltd., 6.6002%, 期日 15/4/31.....	1,747,335	0.35	1,749,694
GS Mortgage Securities Trust, 3.9920%, 期日 10/3/51	2,842,876	0.53	2,650,078
GS Mortgage Securities Trust, 4.1550%, 期日 10/7/51	2,849,799	0.54	2,687,690
Hudsons Bay Simon JV Trust, 4.1600%, 期日 5/8/34.....	638,980	0.12	603,568
Hudsons Bay Simon JV Trust, 3.9141%, 期日 5/8/34.....	561,186	0.11	550,369
Magnetite XV Ltd., 6.5952%, 期日 25/7/31.....	1,881,628	0.38	1,882,215
Morgan Stanley Capital I Trust, 3.8090%, 期日 15/12/48.....	3,775,000	0.73	3,653,804
Morgan Stanley Capital I Trust, 2.7820%, 期日 15/8/49	3,041,000	0.57	2,852,237
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.4070%, 期日 15/10/51.....	825,000	0.16	788,635

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)
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.3100%, 期日 15/12/51.....	2,784,627	0.53	2,652,220
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.1770%, 期日 15/7/51	2,813,605	0.53	2,678,590
New Residential Mortgage Loan Trust, 4.5000%, 期日 25/2/58...	300,993	0.06	288,814
New Residential Mortgage Loan Trust, 6.6640%, 期日 25/3/39...	1,359,604	0.27	1,374,850
NRZ Excess Spread-Collateralized Notes, 3.1040%, 期日 25/7/26	422,780	0.08	400,724
NYMT Loan Trust, 6.5090%, 期日 25/5/39.....	1,581,000	0.32	1,592,227
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 1.8500%, 期日 20/11/50.....	1,024,509	0.19	960,279
OBX Trust, 6.3210%, 期日 25/1/64.....	198,335	0.04	198,026
PRPM, 6.9940%, 期日 25/5/29	1,704,610	0.34	1,705,924
PRPM LLC, 7.0260%, 期日 25/3/29	807,272	0.16	813,337
PRPM LLC, 3.7500%, 期日 25/3/54	458,725	0.09	437,194
Saluda Grade Alternative Mortgage Trust, 6.2550%, 期日 25/4/54	800,254	0.16	809,723
Saluda Grade Alternative Mortgage Trust, 6.3060%, 期日 25/3/54	961,309	0.19	963,638
Sequoia Mortgage Trust, 2.5000%, 期日 25/5/43	130,307	0.02	112,033
Symphony CLO XIX Ltd., 6.5493%, 期日 16/4/31.....	2,419,849	0.48	2,420,931
TYSN Mortgage Trust, 6.7991%, 期日 10/12/33	511,032	0.11	527,763
TYSN Mortgage Trust, 6.7991%, 期日 10/12/33	1,030,703	0.20	1,023,584
Wendy's Funding LLC, 2.7750%, 期日 15/6/51.....	931,198	0.16	779,240
WFRBS Commercial Mortgage Trust, 3.6310%, 期日 15/11/47	1,252,000	0.25	1,239,757
資産担保 / 商業不動産担保証券合計.....		15.62	78,325,623

集団投資スキーム (2023年: 0.00% USD -)

英国
資本市場

Janus Henderson Asset-Backed Securities Fund ¹	940,107	2.00	10,035,644
集団投資スキーム合計.....		2.00	10,035,644

コマーシャル・ペーパー (2023年: 8.68% USD 46,073,672)

米国
金融サービス

FHLB, 期日 1/7/24	14,000,000	2.79	13,993,893
コマーシャル・ペーパー合計.....		2.79	13,993,893

社債 (2023年: 25.18% USD 133,611,181)

カナダ

航空宇宙産業及び防衛

Bombardier, Inc., 7.0000%, 期日 1/6/32..... 1,709,000 0.35 1,734,876

銀行

Bank of Montreal, 3.0880%, 期日 10/1/37
 1,043,000 | 0.17 | 856,114 |

ソフトウェア

Constellation Software, Inc., 5.1580%, 期日 16/2/29
 332,000 | 0.07 | 331,967 |
Constellation Software, Inc., 5.4610%, 期日 16/2/34
 968,000 | 0.19 | 968,704 | | 0.26 | 1,300,671 |

フランス

銀行

BNP Paribas SA, 2.5910%, 期日 20/1/28
 875,000 | 0.16 | 813,687 |
BNP Paribas SA, 5.1760%, 期日 9/1/30.....
 862,000 | 0.17 | 853,231 | | 0.33 | 1,666,918 |

電力事業

Electricite de France SA, 5.7000%, 期日 23/5/28
 500,000 | 0.10 | 505,238 |

日本

銀行

Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc., 5.8520%, 期日
13/7/30
 395,000 | 0.08 | 405,806 | | | |

リベリア

ホテル・レストラン・レジャー

Royal Caribbean Cruises Ltd., 6.2500%, 期日 15/3/32
 937,000 | 0.19 | 945,457 |

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)
ルクセンブルク			
食品			
JBS USA Holding Lux Sarl, 5.5000%, 期日 15/1/30	2,013,000	0.39	1,983,581
JBS USA Holding Lux Sarl, 3.6250%, 期日 15/1/32	871,000	0.15	752,460
		0.54	2,736,041
スイス			
資本市場			
UBS Group AG, 5.4280%, 期日 8/2/30.....	991,000	0.20	989,239
UBS Group AG, 5.6990%, 期日 8/2/35.....	836,000	0.16	835,487
		0.36	1,824,726
英国			
航空宇宙産業及び防衛			
BAE Systems plc, 5.1250%, 期日 26/3/29.....	500,000	0.10	497,896
BAE Systems plc, 5.2500%, 期日 26/3/31.....	319,000	0.06	318,267
		0.16	816,163
ヘルスケア機器・用品			
Smith & Nephew plc, 5.4000%, 期日 20/3/34	782,000	0.16	770,182
総合公益事業			
National Grid plc, 5.6020%, 期日 12/6/28.....	435,000	0.09	439,420
National Grid plc, 5.8090%, 期日 12/6/33.....	913,000	0.18	917,890
		0.27	1,357,310
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
Boeing Co. (The), 6.2980%, 期日 1/5/29.....	409,000	0.08	414,876
Boeing Co. (The), 6.3880%, 期日 1/5/31.....	1,332,000	0.27	1,356,603
Boeing Co. (The), 6.5280%, 期日 1/5/34.....	1,283,000	0.26	1,314,320
Boeing Co. (The), 6.8580%, 期日 1/5/54.....	617,000	0.13	633,657
Boeing Co. (The), 7.0080%, 期日 1/5/64.....	350,000	0.07	358,622
L3Harris Technologies, Inc., 5.4000%, 期日 31/7/33.....	930,000	0.18	927,452
Leidos, Inc., 2.3000%, 期日 15/2/31	227,000	0.04	187,138
RTX Corp., 5.7500%, 期日 15/1/29.....	514,000	0.11	527,913
TransDigm, Inc., 6.6250%, 期日 1/3/32	1,160,000	0.23	1,173,119
		1.37	6,893,700
自動車部品			
ZF North America Capital, Inc., 6.7500%, 期日 23/4/30	1,358,000	0.28	1,384,319
銀行			
Bank of America Corp., 6.2500%, 期日 5/9/24	1,573,000	0.31	1,570,408
Bank of America Corp., 5.8720%, 期日 15/9/34.....	1,715,000	0.35	1,764,887
Citigroup, Inc., 9.0070%, 期日 15/8/24.....	204,000	0.04	204,250
Citigroup, Inc., 5.9500%, 期日 15/5/25.....	456,000	0.09	453,590
Fifth Third Bancorp, 6.3390%, 期日 27/7/29.....	796,000	0.16	816,169
Fifth Third Bancorp, 5.6310%, 期日 29/1/32.....	443,000	0.09	439,324
JPMorgan Chase & Co., 5.0000%, 期日 1/8/24.....	736,000	0.15	734,355
JPMorgan Chase & Co., 5.2990%, 期日 24/7/29	1,704,000	0.34	1,710,092
JPMorgan Chase & Co., 6.0870%, 期日 23/10/29.....	1,253,000	0.26	1,294,969
JPMorgan Chase & Co., 5.0120%, 期日 23/1/30	829,000	0.16	822,808
JPMorgan Chase & Co., 6.2540%, 期日 23/10/34.....	752,000	0.16	797,993
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 6.8750%, 期日 20/10/34.....	1,274,000	0.28	1,389,132
Truist Financial Corp., 5.4350%, 期日 24/1/30	787,000	0.16	785,107
Truist Financial Corp., 5.7110%, 期日 24/1/35	648,000	0.13	645,463
US Bancorp, 5.3840%, 期日 23/1/30	1,557,000	0.31	1,561,484
US Bancorp, 5.6780%, 期日 23/1/35	1,052,000	0.21	1,056,448
Wells Fargo & Co., 5.1980%, 期日 23/1/30.....	2,223,000	0.44	2,214,110
		3.64	18,260,589
バイオテクノロジー			
AbbVie, Inc., 4.8000%, 期日 15/3/29	866,000	0.17	862,832
AbbVie, Inc., 4.9500%, 期日 15/3/31	749,000	0.15	747,301
		0.32	1,610,133
建設資材			
EMRLD Borrower LP, 6.7500%, 期日 15/7/31.....	1,123,000	0.23	1,137,739

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)
資本市場			
Bank of New York Mellon Corp. (The), 6.4740%, 期日 25/10/34.....	1,228,000	0.26	1,325,024
Blackstone Private Credit Fund, 7.3000%, 期日 27/11/28.....	765,000	0.16	793,188
Blackstone Secured Lending Fund, 5.8750%, 期日 15/11/27	1,202,000	0.24	1,193,764
Blue Owl Credit Income Corp., 4.7000%, 期日 8/2/27.....	133,000	0.03	126,600
Blue Owl Credit Income Corp., 7.7500%, 期日 16/9/27	791,000	0.16	813,110
Blue Owl Credit Income Corp., 7.9500%, 期日 13/6/28	503,000	0.10	520,267
Blue Owl Finance LLC, 6.2500%, 期日 18/4/34	2,647,000	0.53	2,655,558
Intercontinental Exchange, Inc., 5.2500%, 期日 15/6/31.....	575,000	0.12	579,367
Jane Street Group, 7.1250%, 期日 30/4/31.....	2,205,000	0.45	2,262,946
LPL Holdings, Inc., 6.0000%, 期日 20/5/34	995,000	0.20	994,112
Morgan Stanley, 5.1640%, 期日 20/4/29	1,152,000	0.23	1,148,520
Morgan Stanley, 2.9430%, 期日 21/1/33	928,000	0.16	789,067
Morgan Stanley, 5.4240%, 期日 21/7/34	903,000	0.18	898,769
MSCI, Inc., 4.0000%, 期日 15/11/29.....	3,598,000	0.67	3,364,547
Nasdaq, Inc., 5.3500%, 期日 28/6/28	264,000	0.05	266,479
Nasdaq, Inc., 5.5500%, 期日 15/2/34	1,763,000	0.35	1,766,262
		3.89	19,497,580
化学			
Celanese US Holdings LLC, 6.3500%, 期日 15/11/28.....	525,000	0.11	539,654
Celanese US Holdings LLC, 6.3300%, 期日 15/7/29	520,000	0.11	535,122
Celanese US Holdings LLC, 6.5500%, 期日 15/11/30.....	829,000	0.17	866,685
		0.39	1,941,461
消費者金融			
Capital One Financial Corp., 6.3120%, 期日 8/6/29	440,000	0.09	450,338
Capital One Financial Corp., 5.7000%, 期日 1/2/30	295,000	0.06	296,475
Capital One Financial Corp., 7.6240%, 期日 30/10/31	1,664,000	0.37	1,832,433
Discover Financial Services, 7.9640%, 期日 2/11/34.....	2,163,000	0.49	2,434,166
Ford Motor Credit Co. LLC, 5.8000%, 期日 8/3/29	1,069,000	0.21	1,065,748
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.3500%, 期日 6/3/30	292,000	0.06	309,184
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.2000%, 期日 10/6/30.....	287,000	0.06	302,046
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.1220%, 期日 7/11/33.....	589,000	0.12	622,739
Ford Motor Credit Co. LLC, 6.1250%, 期日 8/3/34	831,000	0.16	822,527
General Motors Financial Co., Inc., 5.7500%, 期日 8/2/31.....	700,000	0.14	702,110
General Motors Financial Co., Inc., 5.9500%, 期日 4/4/34.....	931,000	0.19	932,161
		1.95	9,769,927
生活必需品販売・小売り			
Albertsons Cos., Inc., 6.5000%, 期日 15/2/28.....	797,000	0.16	801,452
Sysco Corp., 5.7500%, 期日 17/1/29.....	774,000	0.16	792,736
		0.32	1,594,188
容器・包装			
Berry Global, Inc., 5.8000%, 期日 15/6/31	1,721,000	0.34	1,719,944
Berry Global, Inc., 5.6500%, 期日 15/1/34	2,060,000	0.40	2,013,444
Graphic Packaging International LLC, 6.3750%, 期日 15/7/32...	2,498,000	0.50	2,497,993
		1.24	6,231,381
販売			
LKQ Corp., 5.7500%, 期日 15/6/28.....	1,184,000	0.24	1,195,586
LKQ Corp., 6.2500%, 期日 15/6/33.....	1,115,000	0.23	1,145,107
		0.47	2,340,693
分散型REIT			
Equinix Europe 2 Financing Corp. LLC, 5.5000%, 期日 15/6/34	1,077,000	0.21	1,075,662
GLP Capital LP, 5.3000%, 期日 15/1/29	135,000	0.03	133,112
GLP Capital LP, 6.7500%, 期日 1/12/33	802,000	0.17	843,698
		0.41	2,052,472
電力事業			
American Electric Power Co., Inc., 5.6250%, 期日 1/3/33	1,183,000	0.24	1,179,450
Duke Energy Corp., 4.3000%, 期日 15/3/28.....	620,000	0.12	601,736
Exelon Corp., 5.4500%, 期日 15/3/34	941,000	0.19	934,802
Georgia Power Co., 4.6500%, 期日 16/5/28.....	617,000	0.12	607,725
Georgia Power Co., 4.9500%, 期日 17/5/33.....	974,000	0.19	950,236
Georgia Power Co., 5.2500%, 期日 15/3/34.....	1,101,000	0.22	1,097,971

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)
Liberty Utilities Co., 5.8690%, 期日 31/1/34.....	954,000	0.19	955,768
Southern California Edison Co., 5.8500%, 期日 1/11/27	1,048,000	0.21	1,068,926
Southern Co. (The), 5.7000%, 期日 15/3/34	803,000	0.16	816,847
Xcel Energy, Inc., 5.4500%, 期日 15/8/33.....	2,409,000	0.47	2,367,956
		2.11	10,581,417
電気設備			
Regal Rexnord Corp., 6.0500%, 期日 15/4/28.....	865,000	0.17	875,718
電子装置・機器・部品			
Trimble, Inc., 4.9000%, 期日 15/6/28.....	426,000	0.08	420,497
Trimble, Inc., 6.1000%, 期日 15/3/33.....	266,000	0.06	275,594
Zebra Technologies Corp., 6.5000%, 期日 1/6/32.....	2,370,000	0.48	2,398,451
		0.62	3,094,542
食品			
Nestle Capital Corp., 4.7500%, 期日 12/3/31	2,341,000	0.46	2,313,851
Tyson Foods, Inc., 5.7000%, 期日 15/3/34.....	1,360,000	0.27	1,355,433
		0.73	3,669,284
ヘルスケア機器・用品			
Solventum Corp., 5.4000%, 期日 1/3/29	1,786,000	0.35	1,780,913
Solventum Corp., 5.4500%, 期日 13/3/31.....	2,349,000	0.46	2,320,144
Solventum Corp., 5.6000%, 期日 23/3/34.....	3,095,000	0.61	3,041,135
Solventum Corp., 6.0000%, 期日 15/5/64.....	1,269,000	0.24	1,205,383
		1.66	8,347,575
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	0.60	2,992,035
Centene Corp., 2.4500%, 期日 15/7/28.....	1,559,000	0.28	1,385,358
Centene Corp., 3.0000%, 期日 15/10/30	1,071,000	0.18	916,566
Concentra Escrow Issuer Corp., 6.8750%, 期日 15/7/32.....	948,000	0.19	961,661
HCA, Inc., 5.2000%, 期日 1/6/28	623,000	0.12	620,695
HCA, Inc., 5.4500%, 期日 1/4/31	791,000	0.16	790,653
HCA, Inc., 3.6250%, 期日 15/3/32.....	1,458,000	0.25	1,284,718
HCA, Inc., 5.6000%, 期日 1/4/34	1,268,000	0.25	1,260,823
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 5.2000%, 期日 15/6/29	741,000	0.15	737,999
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 5.4500%, 期日 15/6/34	1,671,000	0.33	1,652,076
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 5.8750%, 期日 15/6/54	1,373,000	0.27	1,351,889
Heartland Dental LLC, 10.5000%, 期日 30/4/28.....	1,382,000	0.29	1,468,665
Humana, Inc., 5.3750%, 期日 15/4/31	1,524,000	0.30	1,516,394
Humana, Inc., 5.8750%, 期日 1/3/33.....	285,000	0.06	290,048
Humana, Inc., 5.9500%, 期日 15/3/34	476,000	0.10	486,808
Universal Health Services, Inc., 2.6500%, 期日 15/10/30	1,073,000	0.18	916,441
Universal Health Services, Inc., 2.6500%, 期日 15/1/32.....	1,889,000	0.31	1,542,028
		4.02	20,174,857
ヘルスケア・テクノロジー			
IQVIA, Inc., 6.2500%, 期日 1/2/29	1,203,000	0.25	1,237,353
ホテル・レストラン・レジャー			
Choice Hotels International, Inc., 5.8500%, 期日 1/8/34	2,105,000	0.41	2,075,485
保険			
Aon North America, Inc., 5.3000%, 期日 1/3/31	1,679,000	0.33	1,674,976
Aon North America, Inc., 5.4500%, 期日 1/3/34	3,477,000	0.69	3,463,054
Arthur J Gallagher & Co., 6.5000%, 期日 15/2/34	549,000	0.12	581,445
Arthur J Gallagher & Co., 5.4500%, 期日 15/7/34	1,056,000	0.21	1,048,197
		1.35	6,767,672
レジャー用品			
Hasbro, Inc., 6.0500%, 期日 14/5/34	3,749,000	0.75	3,745,065
Mattel, Inc., 3.7500%, 期日 1/4/29.....	2,200,000	0.40	2,030,588
Polaris, Inc., 6.9500%, 期日 15/3/29.....	1,092,000	0.23	1,142,674
		1.38	6,918,327
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	0.30	1,528,507

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)
機械			
Trinity Industries, Inc., 7.7500%, 期日 15/7/28	1,874,000	0.39	1,941,145
メディア			
Charter Communications Operating LLC, 6.6500%, 期日 1/2/34...	3,639,000	0.73	3,677,769
金属・鉱業			
Novelis Corp., 3.2500%, 期日 15/11/26	712,000	0.13	670,696
石油・ガス・消耗燃料			
Cheniere Energy, Inc., 5.6500%, 期日 15/4/34.....	1,144,000	0.23	1,145,619
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 5.9270%, 期日 15/8/30	285,000	0.06	291,227
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 6.0360%, 期日 15/11/33.....	684,000	0.14	699,316
DT Midstream, Inc., 4.1250%, 期日 15/6/29	1,416,000	0.26	1,309,306
DT Midstream, Inc., 4.3750%, 期日 15/6/31	912,000	0.17	831,278
DT Midstream, Inc., 4.3000%, 期日 15/4/32	736,000	0.13	667,767
EQM Midstream Partners LP, 6.3750%, 期日 1/4/29	1,698,000	0.34	1,716,231
EQT Corp., 5.7000%, 期日 1/4/28	382,000	0.08	386,003
Hess Midstream Operations LP, 5.1250%, 期日 15/6/28	518,000	0.10	501,914
Hess Midstream Operations LP, 6.5000%, 期日 1/6/29.....	1,508,000	0.30	1,529,696
Occidental Petroleum Corp., 8.8750%, 期日 15/7/30	587,000	0.13	676,566
Occidental Petroleum Corp., 6.6250%, 期日 1/9/30.....	418,000	0.09	438,627
Occidental Petroleum Corp., 6.1250%, 期日 1/1/31.....	742,000	0.15	759,923
Sunoco LP, 7.0000%, 期日 1/5/29	1,584,000	0.32	1,624,539
Sunoco LP, 7.2500%, 期日 1/5/32	1,001,000	0.21	1,036,134
Viper Energy, Inc., 7.3750%, 期日 1/11/31	1,145,000	0.24	1,186,968
		2.95	14,801,114
医薬品			
Organon & Co., 6.7500%, 期日 15/5/34.....	1,330,000	0.26	1,329,821
Organon & Co., 7.8750%, 期日 15/5/34.....	1,014,000	0.21	1,043,156
		0.47	2,372,977
不動産管理・開発			
CBRE Services, Inc., 5.5000%, 期日 1/4/29	656,000	0.13	659,632
CBRE Services, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/34.....	3,700,000	0.75	3,747,922
CoStar Group, Inc., 2.8000%, 期日 15/7/30	999,000	0.17	845,240
		1.05	5,252,794
半導体・半導体装置			
Foundry JV Holdco LLC, 5.9000%, 期日 25/1/30.....	408,000	0.08	414,118
Foundry JV Holdco LLC, 6.1500%, 期日 25/1/32.....	1,788,000	0.36	1,824,239
Foundry JV Holdco LLC, 5.8750%, 期日 25/1/34.....	3,001,000	0.60	2,978,568
Marvell Technology, Inc., 4.8750%, 期日 22/6/28	955,000	0.19	941,403
Marvell Technology, Inc., 5.7500%, 期日 15/2/29	1,557,000	0.32	1,590,404
		1.55	7,748,732
ソフトウェア			
Cadence Design Systems, Inc., 4.3750%, 期日 15/10/24.....	4,036,000	0.80	4,017,340
専門小売り			
Home Depot, Inc. (The), 4.7500%, 期日 25/6/29	453,000	0.09	450,476
Home Depot, Inc. (The), 4.8500%, 期日 25/6/31	560,000	0.11	555,766
Home Depot, Inc. (The), 4.9500%, 期日 25/6/34	448,000	0.09	443,503
		0.29	1,449,745
商社・代理店			
WESCO Distribution, Inc., 6.3750%, 期日 15/3/29	1,075,000	0.22	1,080,228
ワイヤレス通信サービス			
T-Mobile USA, Inc., 4.8500%, 期日 15/1/29	1,202,000	0.24	1,187,348
T-Mobile USA, Inc., 5.1500%, 期日 15/4/34	1,068,000	0.21	1,050,097
		0.45	2,237,445
社債合計		39.51	198,154,406
政府発行証券 (2023年: 21.70% USD 115,106,299)			
米国財務省中期証券 / 長期証券			
0.0000%, 期日 2/7/24.....	5,600,000	1.12	5,599,181
4.5000%, 期日 31/5/29	3,865,600	0.78	3,892,478
4.6250%, 期日 31/5/31	1,259,000	0.25	1,279,655

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)
4.3750%, 期日 15/5/34	17,864,200	3.56	17,871,178
4.6250%, 期日 15/5/44	885,000	0.18	883,479
4.2500%, 期日 15/2/54	3,328,300	0.63	3,169,946
		6.52	32,695,917
政府発行証券合計.....		6.52	32,695,917

不動産担保証券 (2023年: 36.64% USD 194,422,941)

Fannie Mae

3.0000%, 期日 1/10/34	111,844	0.02	104,451
2.5000%, 期日 1/11/34	33,124	0.01	30,220
3.0000%, 期日 1/11/34	20,407	0.00	19,062
3.0000%, 期日 1/12/34	19,532	0.00	18,243
2.5000%, 期日 1/12/36	1,597,807	0.29	1,456,430
6.0000%, 期日 1/2/37.....	45,678	0.01	47,309
6.2354%, 期日 25/11/41.....	785,654	0.16	785,378
7.3353%, 期日 25/11/41.....	3,030,379	0.61	3,053,514
4.5000%, 期日 1/11/42	96,279	0.02	93,495
3.0000%, 期日 1/1/43.....	20,677	0.00	18,363
3.0000%, 期日 1/2/43.....	15,377	0.00	13,600
3.0000%, 期日 1/5/43.....	139,330	0.02	123,071
5.0000%, 期日 1/7/44.....	237,824	0.05	235,430
4.5000%, 期日 1/10/44	220,244	0.04	213,833
4.5000%, 期日 1/3/45.....	342,348	0.07	332,382
4.0000%, 期日 1/5/45.....	35,247	0.01	32,997
4.5000%, 期日 1/6/45.....	170,988	0.03	165,517
3.5000%, 期日 1/1/48.....	107,099	0.02	97,019
4.0000%, 期日 1/1/48.....	833,255	0.16	778,017
3.0000%, 期日 1/2/48.....	340,689	0.06	299,573
3.5000%, 期日 1/3/48.....	1,006,871	0.18	906,708
4.0000%, 期日 1/3/48.....	247,628	0.05	231,005
5.0000%, 期日 1/5/48.....	37,657	0.01	36,951
3.0000%, 期日 25/5/48	743,135	0.13	651,800
4.0000%, 期日 1/11/48	263,698	0.05	245,110
4.0000%, 期日 1/12/48	41,075	0.01	38,180
4.0000%, 期日 1/2/49.....	180,942	0.03	168,187
4.0000%, 期日 1/3/49.....	126,510	0.02	117,592
4.0000%, 期日 1/6/49.....	130,491	0.02	121,128
4.0000%, 期日 1/6/49.....	35,227	0.01	32,700
4.5000%, 期日 1/6/49.....	15,180	0.00	14,526
3.0000%, 期日 1/8/49.....	236,176	0.04	201,326
4.5000%, 期日 1/8/49.....	23,590	0.00	22,572
3.0000%, 期日 1/9/49.....	538,869	0.09	465,255
3.0000%, 期日 1/9/49.....	54,520	0.01	47,947
4.0000%, 期日 1/9/49.....	171,464	0.03	159,175
3.0000%, 期日 25/11/49.....	957,500	0.17	838,821
4.5000%, 期日 1/1/50.....	31,316	0.01	29,963
4.0000%, 期日 1/3/50.....	458,892	0.09	426,544
4.0000%, 期日 1/4/50.....	120,756	0.02	111,868
3.0000%, 期日 1/7/50.....	1,397,276	0.24	1,203,844
2.5000%, 期日 1/8/50.....	144,783	0.02	121,485
4.0000%, 期日 1/8/50.....	100,321	0.02	92,937
3.0000%, 期日 1/9/50.....	163,267	0.03	140,538
4.0000%, 期日 1/9/50.....	961,988	0.18	892,962
4.5000%, 期日 1/10/50	561,642	0.11	537,859
4.5000%, 期日 1/12/50	784,844	0.15	750,932
4.0000%, 期日 1/1/51.....	949,496	0.18	881,366
4.0000%, 期日 1/3/51.....	2,924,657	0.54	2,714,802
4.0000%, 期日 1/3/51.....	45,403	0.01	42,145
4.0000%, 期日 1/3/51.....	22,844	0.00	21,233
2.0000%, 期日 1/7/51.....	3,078,614	0.48	2,418,959
4.0000%, 期日 1/10/51	3,210,710	0.59	2,980,330
4.0000%, 期日 1/10/51	326,090	0.06	302,692

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)
3.0000%, 期日 1/12/51	10,301,372	1.77	8,878,488
2.5000%, 期日 1/1/52	909,521	0.15	756,221
3.5000%, 期日 1/1/52	355,566	0.06	320,481
2.5000%, 期日 1/2/52	1,453,128	0.24	1,197,785
2.5000%, 期日 1/2/52	4,357,806	0.72	3,620,601
2.5000%, 期日 1/2/52	2,923,777	0.48	2,422,717
3.5000%, 期日 1/2/52	932,210	0.17	840,154
2.5000%, 期日 1/3/52	132,215	0.02	109,848
2.5000%, 期日 1/3/52	138,688	0.02	114,993
2.5000%, 期日 1/3/52	1,836,839	0.30	1,523,019
2.5000%, 期日 1/3/52	152,567	0.03	126,501
2.5000%, 期日 1/3/52	53,102	0.01	44,112
2.5000%, 期日 1/3/52	1,222,268	0.20	1,010,720
2.5000%, 期日 1/3/52	1,861,169	0.31	1,546,318
2.5000%, 期日 1/3/52	690,591	0.11	574,790
3.0000%, 期日 1/3/52	698,039	0.12	601,671
3.5000%, 期日 1/3/52	169,342	0.03	152,592
3.5000%, 期日 1/3/52	332,496	0.06	298,944
3.5000%, 期日 1/4/52	505,945	0.09	454,812
3.5000%, 期日 1/4/52	92,721	0.02	83,484
3.5000%, 期日 1/4/52	270,875	0.05	243,871
4.5000%, 期日 1/4/52	17,328	0.00	16,363
3.0000%, 期日 1/4/52	504,956	0.09	435,049
3.0000%, 期日 1/4/52	979,796	0.17	842,750
3.0000%, 期日 1/4/52	592,765	0.10	511,979
3.5000%, 期日 1/4/52	329,852	0.06	296,567
3.5000%, 期日 1/4/52	160,933	0.03	144,669
3.5000%, 期日 1/4/52	85,644	0.02	77,107
4.5000%, 期日 1/4/52	26,909	0.01	25,409
4.5000%, 期日 1/4/52	69,871	0.01	65,987
4.5000%, 期日 1/4/52	59,136	0.01	55,849
4.5000%, 期日 1/4/52	33,900	0.01	32,010
4.5000%, 期日 1/4/52	30,794	0.01	29,077
2.5000%, 期日 1/5/52	3,923,346	0.65	3,250,299
4.0000%, 期日 1/5/52	448,482	0.08	416,868
3.5000%, 期日 1/5/52	245,731	0.04	220,877
4.5000%, 期日 1/5/52	93,847	0.02	88,616
3.5000%, 期日 1/6/52	806,957	0.14	726,956
3.5000%, 期日 1/6/52	1,465,335	0.26	1,317,129
3.0000%, 期日 1/7/52	692,385	0.12	594,293
3.5000%, 期日 1/7/52	212,553	0.04	191,055
3.5000%, 期日 1/7/52	70,867	0.01	63,836
4.5000%, 期日 1/7/52	389,100	0.07	368,326
3.5000%, 期日 1/8/52	138,357	0.02	124,353
5.0000%, 期日 1/10/52	126,416	0.02	122,967
5.0000%, 期日 1/10/52	287,346	0.06	279,508
5.0000%, 期日 1/1/53	197,296	0.04	191,914
5.0000%, 期日 1/1/53	64,048	0.01	62,301
5.0000%, 期日 1/2/53	77,688	0.02	75,567
5.0000%, 期日 1/3/53	46,689	0.01	45,384
5.5000%, 期日 1/3/53	157,682	0.03	156,845
5.0000%, 期日 1/4/53	90,527	0.02	87,996
5.5000%, 期日 1/4/53	75,517	0.02	75,105
5.0000%, 期日 1/5/53	46,117	0.01	44,828
5.5000%, 期日 1/5/53	72,619	0.01	72,219
5.5000%, 期日 1/5/53	139,514	0.03	138,745
5.0000%, 期日 1/6/53	167,243	0.03	164,292
5.5000%, 期日 1/6/53	1,689,546	0.34	1,682,393
5.0000%, 期日 1/6/53	56,071	0.01	54,503
5.0000%, 期日 1/6/53	66,945	0.01	65,074
5.5000%, 期日 1/6/53	26,743	0.01	26,624
4.5000%, 期日 1/7/53	377,101	0.07	360,338

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 1/7/53.....	142,611	0.03	140,180
5.0000%, 期日 1/7/53.....	587,602	0.11	576,281
5.5000%, 期日 1/7/53.....	46,192	0.01	45,979
5.5000%, 期日 1/7/53.....	76,752	0.02	76,319
4.5000%, 期日 1/8/53.....	241,833	0.05	231,083
5.0000%, 期日 1/8/53.....	833,665	0.16	818,188
5.0000%, 期日 1/8/53.....	56,519	0.01	54,976
5.5000%, 期日 1/9/53.....	1,332,657	0.26	1,326,395
5.0000%, 期日 1/9/53.....	152,950	0.03	150,003
5.5000%, 期日 1/11/53.....	739,929	0.15	743,595
5.0000%, 期日 1/12/53.....	76,293	0.01	74,876
6.0000%, 期日 1/1/54.....	831,434	0.17	852,901
5.5000%, 期日 1/3/54.....	1,331,885	0.27	1,338,121
6.0000%, 期日 1/3/54.....	691,402	0.14	707,484
6.0000%, 期日 1/4/54.....	1,680,575	0.34	1,712,424
6.0000%, 期日 1/5/54.....	3,063,441	0.62	3,106,196
3.5000%, 期日 1/8/56.....	1,233,970	0.22	1,086,316
3.0000%, 期日 1/2/57.....	871,445	0.15	733,399
3.0000%, 期日 1/6/57.....	5,572	0.00	4,684
2.5000%, 期日 1/3/62.....	2,984,188	0.47	2,361,992
		16.06	80,552,887
Freddie Mac			
7.4354%, 期日 25/9/41.....	513,861	0.10	517,577
6.1354%, 期日 25/10/41.....	481,612	0.10	481,411
6.8353%, 期日 25/10/41.....	2,550,260	0.51	2,562,545
6.1854%, 期日 25/11/41.....	413,815	0.08	413,515
6.2854%, 期日 25/12/41.....	879,704	0.18	878,612
7.6853%, 期日 25/12/41.....	1,448,000	0.29	1,467,404
6.6354%, 期日 25/2/42.....	149,066	0.03	149,751
7.4354%, 期日 25/3/42.....	414,203	0.08	418,222
7.3353%, 期日 25/4/42.....	153,756	0.03	155,870
7.6354%, 期日 25/8/42.....	588,218	0.12	603,036
7.4354%, 期日 25/3/43.....	713,321	0.15	727,027
7.4350%, 期日 25/4/43.....	309,126	0.06	315,402
7.3353%, 期日 25/5/43.....	997,895	0.20	1,010,420
7.3353%, 期日 25/6/43.....	981,881	0.20	988,769
7.1854%, 期日 25/11/43.....	529,107	0.11	536,762
4.5000%, 期日 1/5/44.....	149,611	0.03	144,824
6.5354%, 期日 25/5/44.....	707,657	0.14	709,288
4.0000%, 期日 1/2/46.....	204,052	0.04	190,702
4.0000%, 期日 1/9/48.....	79,945	0.01	74,389
		2.46	12,345,526
Freddie Mac Pool			
3.0000%, 期日 1/5/31.....	631,137	0.12	599,815
3.0000%, 期日 1/9/32.....	197,822	0.04	186,341
3.0000%, 期日 1/10/32.....	39,466	0.01	37,118
3.0000%, 期日 1/1/33.....	116,641	0.02	109,761
2.5000%, 期日 1/12/33.....	831,833	0.16	776,177
3.0000%, 期日 1/10/34.....	135,672	0.03	126,704
3.0000%, 期日 1/10/34.....	279,285	0.05	260,844
2.5000%, 期日 1/11/34.....	47,275	0.01	43,130
2.5000%, 期日 1/11/34.....	35,518	0.01	32,404
2.5000%, 期日 1/6/37.....	1,292,724	0.23	1,172,289
6.0000%, 期日 1/4/40.....	71,458	0.02	74,019
3.5000%, 期日 1/7/46.....	172,708	0.03	156,819
4.0000%, 期日 1/3/47.....	38,375	0.01	35,863
3.5000%, 期日 1/2/48.....	95,270	0.02	86,009
4.0000%, 期日 1/4/48.....	185,494	0.03	172,418
4.0000%, 期日 1/4/48.....	234,699	0.04	218,780
4.0000%, 期日 1/5/48.....	395,341	0.07	367,473
4.5000%, 期日 1/7/48.....	105,921	0.02	101,436
5.0000%, 期日 1/9/48.....	9,335	0.00	9,151

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)
4.0000%, 期日 1/11/48	23,795	0.00	22,117
4.0000%, 期日 1/12/48	296,800	0.06	275,885
4.5000%, 期日 1/6/49	19,553	0.00	18,672
4.0000%, 期日 1/7/49	230,488	0.04	213,969
4.5000%, 期日 1/7/49	157,012	0.03	149,934
4.5000%, 期日 1/7/49	24,926	0.01	23,851
3.0000%, 期日 1/8/49	72,721	0.01	61,991
3.5000%, 期日 1/8/49	632,576	0.11	566,852
4.5000%, 期日 1/8/49	139,600	0.03	133,307
3.0000%, 期日 1/12/49	80,010	0.01	69,080
3.0000%, 期日 1/12/49	77,076	0.01	66,547
4.5000%, 期日 1/1/50	27,047	0.01	25,879
4.5000%, 期日 1/1/50	96,804	0.02	92,440
3.5000%, 期日 1/3/50	2,748	0.00	2,443
4.0000%, 期日 1/3/50	275,419	0.05	256,004
2.5000%, 期日 1/8/50	73,950	0.01	62,073
2.5000%, 期日 1/8/50	28,592	0.01	23,991
2.5000%, 期日 1/9/50	134,341	0.02	112,681
4.5000%, 期日 1/9/50	858,321	0.16	821,974
4.5000%, 期日 1/10/50	459,387	0.09	439,537
4.0000%, 期日 1/10/50	61,032	0.01	56,653
4.0000%, 期日 1/11/50	510,949	0.10	474,286
2.5000%, 期日 1/8/51	2,778,344	0.46	2,295,289
2.5000%, 期日 1/9/51	2,259,293	0.37	1,872,411
2.5000%, 期日 1/10/51	2,208,636	0.36	1,827,399
2.5000%, 期日 1/11/51	4,209,797	0.70	3,506,742
2.5000%, 期日 1/1/52	176,732	0.03	147,090
2.5000%, 期日 1/1/52	275,863	0.05	229,680
2.5000%, 期日 1/2/52	233,871	0.04	192,598
2.5000%, 期日 1/2/52	418,351	0.07	347,579
3.0000%, 期日 1/2/52	194,607	0.03	167,816
3.0000%, 期日 1/2/52	130,797	0.02	113,072
2.5000%, 期日 1/3/52	1,568,318	0.26	1,295,422
2.5000%, 期日 1/3/52	68,498	0.01	56,795
3.0000%, 期日 1/3/52	239,004	0.04	206,523
4.5000%, 期日 1/3/52	14,552	0.00	13,743
3.5000%, 期日 1/4/52	374,510	0.07	337,556
3.5000%, 期日 1/4/52	57,756	0.01	51,998
3.5000%, 期日 1/4/52	178,363	0.03	160,337
3.5000%, 期日 1/4/52	52,854	0.01	47,589
3.5000%, 期日 1/4/52	177,410	0.03	159,480
2.5000%, 期日 1/5/52	510,505	0.08	417,728
2.5000%, 期日 1/5/52	658,240	0.11	545,027
3.0000%, 期日 1/6/52	2,379,860	0.41	2,040,860
3.5000%, 期日 1/6/52	214,366	0.04	193,197
3.0000%, 期日 1/6/52	305,332	0.05	263,956
5.5000%, 期日 1/9/52	373,741	0.07	372,431
5.0000%, 期日 1/10/52	565,450	0.11	550,025
5.0000%, 期日 1/10/52	17,428	0.00	16,953
5.5000%, 期日 1/10/52	22,388	0.00	22,344
5.0000%, 期日 1/1/53	32,029	0.01	31,155
5.0000%, 期日 1/1/53	36,871	0.01	35,865
5.0000%, 期日 1/3/53	135,140	0.03	131,363
5.0000%, 期日 1/3/53	129,977	0.03	126,344
5.0000%, 期日 1/4/53	162,010	0.03	157,040
5.5000%, 期日 1/5/53	314,244	0.06	312,146
5.0000%, 期日 1/5/53	187,189	0.04	181,957
5.0000%, 期日 1/5/53	36,116	0.01	35,106
5.0000%, 期日 1/5/53	337,131	0.07	327,708
5.5000%, 期日 1/5/53	312,601	0.06	310,878
5.0000%, 期日 1/6/53	47,465	0.01	45,863
5.0000%, 期日 1/6/53	576,275	0.11	560,167

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 1/6/53.....	126,425	0.02	122,159
5.0000%, 期日 1/6/53.....	125,439	0.02	121,203
5.0000%, 期日 1/6/53.....	99,951	0.02	96,579
5.5000%, 期日 1/6/53.....	120,715	0.02	119,071
5.5000%, 期日 1/6/53.....	99,573	0.02	98,217
5.5000%, 期日 1/6/53.....	716,962	0.14	713,009
5.5000%, 期日 1/6/53.....	77,175	0.02	76,122
5.5000%, 期日 1/6/53.....	95,584	0.02	94,283
5.0000%, 期日 1/7/53.....	172,444	0.03	169,402
5.0000%, 期日 1/7/53.....	224,431	0.04	220,107
5.5000%, 期日 1/7/53.....	222,071	0.04	220,817
5.5000%, 期日 1/7/53.....	237,031	0.05	233,803
5.5000%, 期日 1/7/53.....	345,169	0.07	343,219
5.0000%, 期日 1/8/53.....	2,433,880	0.48	2,388,693
5.0000%, 期日 1/9/53.....	50,340	0.01	49,329
5.5000%, 期日 1/9/53.....	526,423	0.11	528,711
6.0000%, 期日 1/9/53.....	1,406,451	0.29	1,439,866
6.0000%, 期日 1/9/53.....	4,651,633	0.94	4,716,266
6.0000%, 期日 1/10/53.....	2,587,319	0.52	2,605,107
6.5000%, 期日 1/11/53.....	936,952	0.19	965,209
5.5000%, 期日 1/4/54.....	355,983	0.07	357,649
6.0000%, 期日 1/4/54.....	2,225,201	0.45	2,256,257
		9.21	46,179,027
Ginnie Mae			
4.0000%, 期日 15/1/45.....	954,827	0.18	905,490
4.5000%, 期日 15/8/46.....	1,172,207	0.22	1,128,309
3.0000%, 期日 20/11/46.....	1,723,389	0.30	1,523,731
4.0000%, 期日 15/8/47.....	32,665	0.01	30,620
4.0000%, 期日 20/8/47.....	119,033	0.02	111,664
4.0000%, 期日 20/8/47.....	22,419	0.00	21,031
4.0000%, 期日 20/8/47.....	8,497	0.00	7,971
4.0000%, 期日 15/11/47.....	29,287	0.01	27,292
4.0000%, 期日 15/12/47.....	91,449	0.02	85,219
4.5000%, 期日 20/2/48.....	118,048	0.02	113,685
4.5000%, 期日 20/5/48.....	37,019	0.01	35,648
4.5000%, 期日 20/5/48.....	161,445	0.03	155,465
4.0000%, 期日 20/6/48.....	243,166	0.05	227,409
5.0000%, 期日 20/8/48.....	269,666	0.05	266,465
3.5000%, 期日 20/5/49.....	2,270,901	0.41	2,055,753
2.5000%, 期日 20/3/51.....	2,175,826	0.37	1,832,884
3.0000%, 期日 20/4/51.....	669,413	0.12	584,345
3.0000%, 期日 20/7/51.....	1,242,269	0.22	1,083,829
3.0000%, 期日 20/8/51.....	3,939,882	0.68	3,436,776
2.5000%, 期日 20/1/52.....	2,549,096	0.42	2,108,049
2.5000%, 期日 15/7/54.....	3,984,567	0.67	3,350,327
4.5000%, 期日 15/7/54.....	4,541,624	0.86	4,317,579
4.0000%, 期日 15/7/54.....	3,412,322	0.63	3,153,989
5.0000%, 期日 15/7/54.....	838,176	0.16	816,247
		5.46	27,379,777
UMBS			
5.0000%, 期日 25/7/54.....	636,000	0.12	614,721
6.0000%, 期日 25/7/54.....	781,006	0.16	783,236
6.5000%, 期日 25/7/54.....	2,400,000	0.49	2,442,948
		0.77	3,840,905
不動産担保証券合計.....		33.96	170,298,122
トランシュ・ローン (2023年: 0.54% USD 2,846,846)			
米国			
消費者金融			
API Group DE, Inc., 期日 18/12/28.....	1,659,815	0.33	1,661,002

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)
ヘルスケア機器・用品			
Concentra Health Services, Inc., 期日 26/6/31	308,000	0.06	309,540
Medline Borrower LP, 期日 23/10/28.....	2,564,251	0.51	2,572,265
		0.57	2,881,805
工業			
AECOM, 期日 17/4/31	1,256,000	0.25	1,264,767
Genesee & Wyoming, Inc., 期日 10/4/31	3,237,955	0.65	3,238,262
		0.90	4,503,029
専門小売り			
EMRLD Borrower LP, 期日 18/6/31	741,217	0.15	742,143
テクノロジー			
SS&C Technologies Holdings, Inc., 期日 9/5/31	2,083,701	0.42	2,089,098
トランシュ・ローン合計.....		2.37	11,877,077
投資有価証券合計(取得原価: USD 527,194,879).....		102.77	515,380,682

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉
(2023年: 0.03% USD 173,157)

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 ²	2,047,360	USD 1,360,486	1,366,907	2024年7月31日	0.00	6,421
EUR ²	14,597,450	USD 15,645,547	15,655,182	2024年7月31日	0.01	9,635
合計					0.01	16,056

先物契約³ (2023年: 0.79% USD 4,153,694)

カウンターパーティ	契約数	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)
Goldman Sachs	283	US 2 Year Note September, 2024		0.04	200,843
Goldman Sachs	985	US 5 Year Note September, 2024		0.17	880,207
Goldman Sachs	370	US Long Bond September, 2024		0.27	1,359,140
Goldman Sachs	158	US Ultra Bond September, 2024		0.13	630,922
合計				0.61	3,071,112
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				103.39	518,467,850

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、2024年6月30日現在の建玉
(2023年: 0.00% USD (17,576))

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 ²	104	USD 112	112	2024年7月31日	0.00	0
USD ²	5,599	AUD 8,415	5,618	2024年7月31日	0.00	(19)
USD ²	26,268	EUR 24,508	26,284	2024年7月31日	0.00	(16)
合計					0.00	(35)

先物契約³ (2023年: (0.18)% USD (976,724))

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	(151)	US 10 Year Note September, 2024	(0.05)	(260,067)
Goldman Sachs	(377)	US 10 Year Ultra Bond September, 2024	(0.15)	(747,320)
合計			(0.20)	(1,007,387)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計			(0.20)	(1,007,422)

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		13.79
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券		76.05
集団投資スキーム		1.84
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		0.56
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		2.56
OTC金融デリバティブ商品		0.00
その他の資産		5.20
資産合計		100.00

¹ 当ファンドの関連当事者です。² 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。³ 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(2023年: 27.42% USD 72,717,740)			
280 Park Avenue Mortgage Trust, 6.7088%, 期日 15/9/34	800,000	0.19	765,227
Adagio CLO VIII DAC, 5.5560%, 期日 15/4/32.....	1,700,000	0.45	1,810,649
AGL Core CLO 2 Ltd., 6.7934%, 期日 20/7/37.....	2,000,000	0.50	2,007,488
Agora Securities UK DAC, 7.1510%, 期日 22/7/31.....	999,627	0.31	1,233,914
Alaska Airlines Pass-Through Trust, 4.8000%, 期日 15/8/27 ...	352,662	0.09	346,283
American Tower Trust #1, 5.4900%, 期日 15/3/28.....	3,444,000	0.86	3,457,374
Angel Oak Mortgage Trust, 4.9500%, 期日 25/7/68	3,551,631	0.85	3,413,368
Apidos CLO XV, 8.2862%, 期日 20/4/31.....	500,000	0.13	501,481
Ares European CLO XIX DAC, 7.4710%, 期日 15/7/37.....	1,000,000	0.27	1,068,270
Armada Euro CLO VI DAC, 6.3150%, 期日 15/7/37	1,800,000	0.48	1,921,875
Armada Euro CLO VI DAC, 7.4650%, 期日 15/7/37	2,100,000	0.56	2,250,119
Avoca CLO Xxx DAC, 6.5390%, 期日 15/7/37.....	1,500,000	0.40	1,614,585
Bain Capital Credit CLO Ltd., 8.2300%, 期日 21/10/36.....	1,100,000	0.28	1,103,345
Bain Capital Euro CLO DAC, 期日 15/1/37	1,891,000	0.51	2,025,268
Bain Capital Euro CLO DAC, 期日 15/1/37	2,000,000	0.54	2,142,435
Bain Capital Euro CLO DAC, 8.3910%, 期日 24/4/38.....	1,200,000	0.32	1,294,595
Ballyrock CLO Ltd., 8.7362%, 期日 20/4/31	1,550,000	0.39	1,552,313
BAMLL Commercial Mortgage Securities Trust, 0.8785%, 期日 14/8/34	33,210,000	0.11	444,039
BAMLL Commercial Mortgage Securities Trust, 0.3266%, 期日 14/8/34	16,870,000	0.02	78,751
BBCMS Trust, 0.3465%, 期日 12/3/36.....	49,116,236	0.04	161,998
BB-UBS Trust, 3.4302%, 期日 5/11/36	5,200,000	1.27	5,088,460
Benefit Street Partners CLO XXXIII Ltd., 7.2624%, 期日 25/1/36	625,000	0.16	627,869
Benefit Street Partners CLO XXXIII Ltd., 9.5624%, 期日 25/1/36	1,250,000	0.32	1,273,985
Betony CLO 2 Ltd., 8.4911%, 期日 30/4/31.....	2,000,000	0.50	2,006,268
BNPP AM Euro CLO DAC, 5.8690%, 期日 15/12/33.....	1,700,000	0.45	1,810,000
Capital Four CLO III DAC, 7.0060%, 期日 15/10/34.....	1,000,000	0.26	1,058,809
Carlyle Global Market Strategies CLO Ltd., 8.7402%, 期日 15/7/31	1,500,000	0.38	1,502,985
Carlyle US CLO Ltd., 8.0362%, 期日 20/1/30.....	750,000	0.19	750,184
CIFC Funding Ltd., 11.4385%, 期日 18/1/31	1,500,000	0.38	1,507,476
Coinstar Funding LLC, 5.2160%, 期日 25/4/47	1,408,950	0.31	1,246,463
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.5498%, 期日 25/9/31...	957,284	0.25	1,015,058
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.5498%, 期日 25/7/39...	550,833	0.14	574,963
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.4354%, 期日 25/10/41.....	3,368,179	0.87	3,472,122
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.0854%, 期日 25/12/41.....	1,290,000	0.33	1,314,156
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.4854%, 期日 25/12/41.....	1,076,000	0.28	1,107,468
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.8854%, 期日 25/10/43.....	1,287,524	0.34	1,345,594
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.0354%, 期日 25/1/44...	1,630,000	0.41	1,655,434
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.8354%, 期日 25/2/44...	160,046	0.04	163,246
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.5400%, 期日 25/5/44...	850,000	0.21	852,330

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)
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.9854%, 期日 25/12/41.....	890,000	0.22	896,483
Connecticut Avenue Securities Trust, 9.8354%, 期日 25/1/42...	1,373,000	0.36	1,443,935
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.1350%, 期日 25/3/44...	708,000	0.18	713,398
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2850%, 期日 25/3/44...	1,112,000	0.28	1,119,050
Contego CLO X DAC, 7.8000%, 期日 15/5/38.....	1,000,000	0.27	1,074,817
Cumulus Static CLO DAC, 7.5250%, 期日 15/11/33.....	500,000	0.14	539,252
CVC Cordatus Loan Fund IX DAC, 7.0760%, 期日 20/8/34.....	1,000,000	0.27	1,070,182
CVC Cordatus Loan Fund VIII DAC, 5.3060%, 期日 15/7/34.....	1,400,000	0.37	1,482,188
DBGS Mortgage Trust, 7.3250%, 期日 15/5/35.....	1,370,644	0.34	1,350,905
DBGS Mortgage Trust, 7.6250%, 期日 15/5/35.....	1,690,461	0.42	1,669,164
Driven Brands Funding LLC, 4.6410%, 期日 20/4/49.....	3,306,775	0.80	3,212,536
Driven Brands Funding LLC, 3.9810%, 期日 20/10/49	191,000	0.05	181,619
FIGRE Trust, 6.7200%, 期日 25/5/54.....	975,443	0.25	983,250
Finance of America Structured Securities Trust, 3.5000%, 期日 25/4/74.....	1,421,391	0.33	1,335,012
FREMF Mortgage Trust, 0.1000%, 期日 25/11/49.....	24,791,547	0.00	4,210
FREMF Mortgage Trust, 0.1000%, 期日 25/11/49.....	8,328,905	0.00	2,343
FREMF Mortgage Trust, 7.3888%, 期日 25/3/25	220,507	0.05	216,083
FREMF Mortgage Trust, 7.8888%, 期日 25/10/28.....	927,031	0.21	854,789
FREMF Mortgage Trust, 10.4388%, 期日 25/10/28	1,419,448	0.31	1,258,706
FREMF Mortgage Trust, 期日 25/11/49	3,309,974	0.79	3,166,712
GS Mortgage Securities Corp. Trust, 0.4761%, 期日 5/11/34 ...	72,258,892	0.16	655,009
GS Mortgage Securities Corp. Trust, 4.7443%, 期日 10/10/32...	1,669,000	0.38	1,524,450
Harvest CLO XII DAC, 6.5260%, 期日 18/11/30	1,100,000	0.30	1,179,515
Hudsons Bay Simon JV Trust, 4.1600%, 期日 5/8/34.....	650,000	0.15	613,978
Hudsons Bay Simon JV Trust, 3.9141%, 期日 5/8/34.....	628,428	0.15	616,314
Hudsons Bay Simon JV Trust, 4.9056%, 期日 5/8/34.....	1,073,077	0.25	994,028
Hudsons Bay Simon JV Trust, 5.6286%, 期日 5/8/34.....	326,581	0.07	271,830
Multifamily Connecticut Avenue Securities Trust, 9.1998%, 期日 25/3/50.....	1,964,097	0.49	1,969,382
Newday Funding Master Issuer plc, 期日 15/7/32.....	670,000	0.21	848,892
Newday Funding Master Issuer plc, 8.4097%, 期日 15/7/29	1,000,000	0.32	1,264,101
North Westerly VIII ESG CLO DAC, 期日 15/7/37	1,500,000	0.40	1,601,566
NYMT Loan Trust, 6.8110%, 期日 25/5/39.....	2,750,000	0.69	2,770,160
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 3.2600%, 期日 20/1/51	1,796,250	0.37	1,485,213
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 5.1100%, 期日 20/11/50.....	501,000	0.12	461,258
OBX Trust, 6.6220%, 期日 25/1/64.....	470,000	0.12	467,574
OCP CLO Ltd., 6.8284%, 期日 20/7/37	2,750,000	0.69	2,752,604
Palmer Square European Loan Funding DAC, 7.8230%, 期日 15/8/33	910,000	0.24	977,682
PCL Funding IX plc, 6.5126%, 期日 16/7/29	1,180,000	0.37	1,493,962
Penta CLO DAC, 期日 15/8/38	1,790,000	0.48	1,917,096
Penta CLO DAC, 期日 15/8/38	870,000	0.23	932,192
PRPM, 6.9940%, 期日 25/5/29	2,000,000	0.50	2,001,542
Regatta XXVII Funding Ltd., 6.8256%, 期日 26/4/37	1,000,000	0.25	1,005,480
RRE 1 Loan Management DAC, 5.2560%, 期日 15/4/35.....	1,533,000	0.41	1,625,339
Saluda Grade Alternative Mortgage Trust, 6.8510%, 期日 25/4/54	846,418	0.21	846,406
SC Germany SA Compartment Consumer, 7.5300%, 期日 14/11/34...	158,217	0.04	173,344
SEB Funding LLC, 4.9690%, 期日 30/1/52.....	1,249,868	0.30	1,188,728
Subway Funding LLC, 6.0280%, 期日 30/7/54	2,250,000	0.57	2,274,124
Tikehau CLO XII DAC, 期日 20/10/38.....	2,700,000	0.72	2,891,710
Tikehau CLO XII DAC, 期日 20/10/38.....	1,700,000	0.46	1,820,615
Trinitas Euro CLO VII DAC, 7.3980%, 期日 25/7/37.....	2,400,000	0.64	2,571,565
TYSN Mortgage Trust, 6.7991%, 期日 10/12/33	1,284,235	0.33	1,326,280
UK Logistics DAC, 7.7900%, 期日 17/5/34	2,190,000	0.70	2,779,923
Voya CLO Ltd., 8.1882%, 期日 19/4/31.....	2,000,000	0.50	1,984,030
Voya Euro CLO I DAC, 6.4060%, 期日 15/10/30	1,000,000	0.27	1,072,310
Voya Euro CLO II DAC, 7.1060%, 期日 15/7/35	1,350,000	0.36	1,443,350
Voya Euro CLO VI DAC, 6.6060%, 期日 15/4/38	1,240,000	0.33	1,334,137

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)
Willis Engine Structured Trust III, 6.3600%, 期日 15/8/42 ...	1,083,628	0.24	945,132
Worldwide Plaza Trust, 3.7154%, 期日 10/11/36	340,992	0.01	24,119
Z Capital Credit Partners CLO Ltd., 7.1493%, 期日 16/1/31 ...	952,987	0.24	953,899
Z Capital Credit Partners CLO Ltd., 8.0393%, 期日 16/1/31 ...	2,500,000	0.63	2,502,825
資産担保/商業不動産担保証券合計.....		33.93	135,702,545
コマーシャル・ペーパー (2023年: 9.65% USD 25,585,380)			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 1/7/24	15,800,000	3.95	15,793,107
コマーシャル・ペーパー合計.....		3.95	15,793,107
普通株式 (2023年: 0.00% USD 3,296)			
ジャージー			
専門サービス			
Clarivate plc	356	0.00	2,026
米国			
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Surgery Partners, Inc.....	14,459	0.09	343,980
半導体・半導体装置			
Advanced Micro Devices, Inc.....	3,366	0.13	545,999
Marvell Technology, Inc.....	7,284	0.13	509,151
		0.26	1,055,150
普通株式合計.....		0.35	1,401,156
転換型変動利付証券 (2023年: 0.00% USD -)			
米国			
独立系発電事業者・エネルギー販売業者			
NextEra Energy Partners LP, 2.5000%, 期日 15/6/26	1,281,000	0.29	1,173,720
転換型変動利付証券合計.....		0.29	1,173,720
社債 (2023年: 31.50% USD 83,549,047)			
オーストラリア			
銀行			
Commonwealth Bank of Australia, 3.7840%, 期日 14/3/32	555,000	0.12	486,230
金属・鉱業			
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd., 4.3750%, 期日 1/4/31 ...	1,120,000	0.25	1,002,438
Mineral Resources Ltd., 9.2500%, 期日 1/10/28	908,000	0.24	954,110
		0.49	1,956,548
バミューダ			
ホテル・レストラン・レジャー			
NCL Corp. Ltd., 7.7500%, 期日 15/2/29	1,159,000	0.30	1,205,796
カナダ			
航空宇宙産業及び防衛			
Bombardier, Inc., 7.2500%, 期日 1/7/31.....	1,393,000	0.36	1,431,962
商業サービス・用品			
Garda World Security Corp., 6.0000%, 期日 1/6/29.....	1,087,000	0.25	992,781
消費者金融			
goeasy Ltd., 7.6250%, 期日 1/7/29	1,118,000	0.28	1,141,322
機械			
Husky Injection Molding Systems Ltd., 9.0000%, 期日 15/2/29	1,119,000	0.29	1,160,139
金属・鉱業			
First Quantum Minerals Ltd., 9.3750%, 期日 1/3/29	200,000	0.05	209,225
Hudbay Minerals, Inc., 4.5000%, 期日 1/4/26	998,000	0.25	977,182
		0.30	1,186,407
総合公益事業			
Algonquin Power & Utilities Corp., 4.7500%, 期日 18/1/82.....	1,198,000	0.27	1,096,807
ケイマン諸島			
消費者金融			
GGAM Finance Ltd., 8.0000%, 期日 15/6/28.....	1,261,000	0.34	1,329,001

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)
ホテル・レストラン・レジャー Wynn Macau Ltd., 5.1250%, 期日 15/12/29	624,000	0.14	565,657
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, 9.6250%, 期日 1/12/32	847,975	0.24	967,980
コロンビア 石油・ガス・消耗燃料 Ecopetrol SA, 8.3750%, 期日 19/1/36	367,000	0.09	360,714
フランス 自動車部品 Forvia SE, 5.5000%, 期日 15/6/31.....	697,000	0.19	753,823
銀行 BNP Paribas SA, 9.2500%, 期日 17/11/27.....	338,000	0.09	359,239
BNP Paribas SA, 5.1250%, 期日 13/1/29	560,000	0.14	555,370
Societe Generale SA, 4.2500%, 期日 14/4/25.....	447,000	0.11	439,558
Societe Generale SA, 4.7500%, 期日 28/9/29.....	400,000	0.11	439,836
		0.45	1,794,003
生活必需品販売・小売り Picard Groupe SAS, 6.3750%, 期日 1/7/29	850,000	0.23	910,221
各種電気通信サービス Iliad Holding SASU, 6.8750%, 期日 15/4/31	1,405,000	0.38	1,530,001
電力事業 Electricite de France SA, 3.3750%, 期日 15/6/30	800,000	0.19	749,211
電気設備 Legrand SA, 3.5000%, 期日 26/6/34	300,000	0.08	319,956
ホテル・レストラン・レジャー Bertrand Franchise Finance SAS, 7.4890%, 期日 18/7/30	990,000	0.26	1,066,549
ジョージア 陸上輸送 Georgian Railway JSC, 4.0000%, 期日 17/6/28	1,112,000	0.25	989,274
ドイツ 自動車部品 Adler Pelzer Holding GmbH, 9.5000%, 期日 1/4/27	727,000	0.20	777,588
Schaeffler AG, 4.5000%, 期日 28/3/30.....	800,000	0.21	847,927
		0.41	1,625,515
建設資材 HT Troplast GmbH, 9.3750%, 期日 15/7/28	1,074,000	0.28	1,130,625
金融サービス ProGroup AG, 5.3750%, 期日 15/4/31.....	1,303,000	0.35	1,387,817
医薬品 Cheplapharm Arzneimittel GmbH, 7.5000%, 期日 15/5/30.....	1,473,000	0.41	1,652,852
不動産管理・開発 HOWOGE Wohnungsbaugesellschaft mbH, 3.8750%, 期日 5/6/30.....	700,000	0.19	752,101
繊維・アパレル・贅沢品 CT Investment GmbH, 6.3750%, 期日 15/4/30	964,000	0.26	1,052,398
アイルランド 銀行 Bank of Ireland Group plc, 7.5000%, 期日 19/5/25.....	445,000	0.12	484,987
Bank of Ireland Group plc, 4.6250%, 期日 13/11/29	480,000	0.13	530,899
		0.25	1,015,886
イタリア 銀行 UniCredit SpA, 2.5690%, 期日 22/9/26.....	350,000	0.09	335,805
容器・包装 Fiber Bidco Spa, 7.6950%, 期日 15/1/30.....	310,000	0.08	336,147
Reno de Medici SpA, 8.7190%, 期日 15/4/29	1,059,000	0.29	1,139,041
		0.37	1,475,188
各種電気通信サービス Telecom Italia SpA, 7.8750%, 期日 31/7/28	282,000	0.08	330,117
Telecom Italia SpA, 7.8750%, 期日 31/7/28	407,000	0.12	481,636
		0.20	811,753
ホテル・レストラン・レジャー Lottomatica SpA, 5.3750%, 期日 1/6/30	710,000	0.19	771,305

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)
ジャージー 自動車			
Aston Martin Capital Holdings Ltd., 10.0000%, 期日 31/3/29...	1,282,000	0.32	1,264,520
ルクセンブルク バイオテクノロジー			
Cidron Aida Finco Sarl, 5.0000%, 期日 1/4/28.....	100,000	0.02	99,295
Cidron Aida Finco Sarl, 5.0000%, 期日 1/4/28.....	638,000	0.16	633,504
		0.18	732,799
化学			
Monitchem HoldCo 3 SA, 8.7500%, 期日 1/5/28	933,000	0.26	1,039,605
食品			
JBS USA Holding Lux Sarl, 6.7500%, 期日 15/3/34	740,000	0.20	784,942
ホテル・レストラン・レジャー			
Cirsa Finance International Sarl, 8.3650%, 期日 31/7/28	481,000	0.13	521,585
Cirsa Finance International Sarl, 8.3650%, 期日 31/7/28	100,000	0.03	108,438
LHMC Finco 2 Sarl, 7.2500%, 期日 2/10/25.....	393,178	0.10	421,969
		0.26	1,051,992
メディア			
Summer BC Holdco B SARL, 5.7500%, 期日 31/10/26	963,000	0.26	1,022,140
不動産管理・開発			
Prologis International Funding II SA, 4.3750%, 期日 1/7/36...	853,000	0.23	911,454
モーリシャス ITサービス			
CA Magnum Holdings, 5.3750%, 期日 31/10/26.....	773,000	0.18	737,600
メキシコ 建設・土木			
Mexico City Airport Trust, 5.5000%, 期日 31/7/47.....	1,101,000	0.23	915,884
モンゴル 銀行			
Development Bank of Mongolia LLC, 11.0000%, 期日 7/3/26	487,000	0.13	497,653
オランダ 商業サービス・用品			
Pluxee NV, 3.7500%, 期日 4/9/32	500,000	0.13	526,843
メディア			
Ziggo Bond Co. BV, 3.3750%, 期日 28/2/30.....	636,000	0.14	575,204
医薬品			
Teva Pharmaceutical Finance Netherlands II BV, 4.3750%, 期日 9/5/30.....	1,881,000	0.49	1,954,323
専門サービス			
House of HR Group BV, 9.0000%, 期日 3/11/29	209,000	0.06	236,084
House of HR Group BV, 9.0000%, 期日 3/11/29	466,000	0.13	526,387
		0.19	762,471
不動産管理・開発			
Sagax Euro Mtn NL BV, 0.7500%, 期日 26/1/28	569,000	0.14	542,132
ソフトウェア			
IPD 3 BV, 7.0860%, 期日 15/6/31	1,070,000	0.29	1,146,151
ワイヤレス通信サービス			
Telefonica Europe BV, 6.1350%, 期日 3/2/30.....	900,000	0.25	1,011,750
パナマ 銀行			
Banco La Hipotecaria SA, 4.1250%, 期日 15/12/24	1,000,000	0.25	994,178
国際 商業サービス・用品			
Allied Universal Holdco LLC, 4.6250%, 期日 1/6/28	213,000	0.05	194,289
容器・包装			
Ardagh Metal Packaging Finance USA LLC, 3.0000%, 期日 1/9/29.....	801,000	0.17	695,915
スウェーデン 商業サービス・用品			
Verisure Holding AB, 7.1250%, 期日 1/2/28	928,000	0.26	1,038,565
建設・土木			
Assemblin Caverion Group AB, 6.2500%, 期日 1/7/30	430,000	0.12	463,145

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)
Assemblin Caverion Group AB, 1.0000%, 期日 1/7/31	720,000	0.19 0.31	772,303 1,235,448
不動産管理・開発			
Sagax AB, 1.1250%, 期日 30/1/27	100,000	0.02	99,308
スイス			
資本市場			
UBS Group AG, 0.6500%, 期日 14/1/28	542,000	0.13	537,173
UBS Group AG, 4.1940%, 期日 1/4/31.....	251,000	0.06 0.19	234,400 771,573
英国			
化学			
Synthomer plc, 7.3750%, 期日 2/5/29	1,059,000	0.29	1,186,313
消費者金融			
Macquarie Airfinance Holdings Ltd., 6.5000%, 期日 26/3/31 ...	1,085,000	0.28	1,116,475
生活必需品販売・小売り			
Bellis Acquisition Co. plc, 3.2500%, 期日 16/2/26	661,000	0.20	819,767
Iceland Bondco plc, 4.3750%, 期日 15/5/28	100,000	0.03	106,335
Iceland Bondco plc, 4.3750%, 期日 15/5/28	631,000	0.17	670,975
Market Bidco Finco plc, 5.5000%, 期日 4/11/27	805,000	0.23 0.63	944,307 2,541,384
各種電気通信サービス			
British Telecommunications plc, 5.1250%, 期日 3/10/54	559,000	0.15	601,487
ホテル・レストラン・レジャー			
Allwyn Entertainment Financing UK plc, 7.2500%, 期日 30/4/30	100,000	0.03	113,429
Allwyn Entertainment Financing UK plc, 7.2500%, 期日 30/4/30	563,000	0.16	638,605
Pinnacle Bidco plc, 8.2500%, 期日 11/10/28.....	610,000	0.17	694,457
Punch Finance plc, 6.1250%, 期日 30/6/26.....	403,000	0.13 0.49	501,689 1,948,180
家庭用耐久財			
Miller Homes Group Finco plc, 7.0000%, 期日 15/5/29	886,000	0.26	1,046,668
医薬品			
Royalty Pharma plc, 5.4000%, 期日 2/9/34.....	1,222,000	0.30	1,189,691
専門小売り			
eG Global Finance plc, 11.0000%, 期日 30/11/28.....	901,000	0.26	1,028,671
ワイヤレス通信サービス			
Vmed 02 UK Financing I plc, 4.7500%, 期日 15/7/31	796,000	0.17	672,413
米国			
航空貨物・物流			
Cargo Aircraft Management, Inc., 4.7500%, 期日 1/2/28	1,199,000	0.28	1,113,542
Rand Parent LLC, 8.5000%, 期日 15/2/30.....	1,355,000	0.34 0.62	1,373,226 2,486,768
自動車部品			
Garrett Motion Holdings, Inc., 7.7500%, 期日 31/5/32.....	1,431,000	0.36	1,451,402
JB Poindexter & Co., Inc., 8.7500%, 期日 15/12/31	1,112,000	0.29 0.65	1,153,412 2,604,814
銀行			
Bank of America Corp., 5.4680%, 期日 23/1/35.....	288,000	0.07	287,815
Citigroup, Inc., 4.0000%, 期日 10/12/25	593,000	0.14	569,385
Citigroup, Inc., 3.8750%, 期日 18/2/26.....	806,000	0.19	764,819
JPMorgan Chase & Co., 5.0000%, 期日 1/8/24.....	441,000	0.11	440,014
JPMorgan Chase & Co., 3.6500%, 期日 1/6/26.....	199,000	0.05	188,724
JPMorgan Chase & Co., 2.0690%, 期日 1/6/29.....	526,000	0.12	468,046
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 6.8750%, 期日 20/10/34.....	385,000	0.10 0.78	419,793 3,138,596
大規模小売り			
Kohl's Corp., 4.6250%, 期日 1/5/31	1,023,000	0.21	856,760
資本市場			
Aretec Group, Inc., 10.0000%, 期日 15/8/30.....	609,000	0.17	663,102
Bank of New York Mellon Corp. (The), 4.9670%, 期日 26/4/34...	556,000	0.14	542,660
Blackstone Private Credit Fund, 6.2500%, 期日 25/1/31	567,000	0.14	564,076

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)
Blackstone Secured Lending Fund, 5.8750%, 期日 15/11/27	421,000	0.10	418,115
Blue Owl Credit Income Corp., 4.7000%, 期日 8/2/27.....	684,000	0.16	651,084
Blue Owl Finance LLC, 6.2500%, 期日 18/4/34	368,000	0.09	369,190
Jane Street Group, 7.1250%, 期日 30/4/31.....	1,213,000	0.31	1,244,877
Morgan Stanley, 4.4310%, 期日 23/1/30	167,000	0.04	161,591
Morgan Stanley, 3.6220%, 期日 1/4/31.....	370,000	0.09	339,644
Morgan Stanley, 5.9480%, 期日 19/1/38	134,000	0.03	133,295
Nasdaq, Inc., 4.5000%, 期日 15/2/32	546,000	0.15	611,999
Nasdaq, Inc., 5.5500%, 期日 15/2/34	220,000	0.06	220,407
Sixth Street Lending Partners, 6.5000%, 期日 11/3/29.....	466,000	0.12	460,873
StoneX Group, Inc., 7.8750%, 期日 1/3/31.....	1,099,000	0.28	1,134,379
		1.88	7,515,292
化学			
GPD Cos., Inc., 10.1250%, 期日 1/4/26	523,000	0.13	500,500
Olympus Water US Holding Corp., 7.2500%, 期日 15/6/31	1,343,000	0.33	1,336,077
		0.46	1,836,577
消費者金融			
American Express Co., 3.5500%, 期日 15/9/26	215,000	0.05	200,960
Discover Financial Services, 7.9640%, 期日 2/11/34.....	223,000	0.06	250,957
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.3500%, 期日 4/11/27.....	515,000	0.13	536,873
General Motors Financial Co., Inc., 5.7500%, 期日 30/9/27 ...	1,320,000	0.32	1,261,454
Navient Corp., 9.3750%, 期日 25/7/30.....	1,164,000	0.31	1,225,074
		0.87	3,475,318
容器・包装			
Berry Global, Inc., 5.6500%, 期日 15/1/34	471,000	0.12	460,355
販売			
Verde Purchaser LLC, 10.5000%, 期日 30/11/30.....	1,325,000	0.35	1,402,054
各種消費者サービス			
Mavis Tire Express Services Topco Corp., 6.5000%, 期日 15/5/29	1,137,000	0.27	1,060,949
分散型REIT			
Broadstone Net Lease LLC, 2.6000%, 期日 15/9/31	686,000	0.14	545,532
Equinix Europe 2 Financing Corp. LLC, 5.5000%, 期日 15/6/34	893,000	0.22	891,891
GLP Capital LP, 4.0000%, 期日 15/1/31	273,000	0.06	244,968
VICI Properties LP, 4.9500%, 期日 15/2/30	462,000	0.11	446,052
VICI Properties LP, 5.1250%, 期日 15/5/32	176,000	0.04	167,798
		0.57	2,296,241
各種電気通信サービス			
CCO Holdings LLC, 4.2500%, 期日 1/2/31.....	1,236,000	0.25	1,010,073
電力事業			
American Electric Power Co., Inc., 3.8750%, 期日 15/2/62.....	451,000	0.10	415,440
Liberty Utilities Co., 5.8690%, 期日 31/1/34.....	695,000	0.17	696,288
NRG Energy, Inc., 7.0000%, 期日 15/3/33	1,187,000	0.31	1,254,157
Vistra Operations Co. LLC, 6.8750%, 期日 15/4/32.....	1,001,000	0.26	1,016,953
Vistra Operations Co. LLC, 6.9500%, 期日 15/10/33	963,000	0.26	1,031,369
Xcel Energy, Inc., 4.6000%, 期日 1/6/32	454,000	0.11	424,758
Xcel Energy, Inc., 5.4500%, 期日 15/8/33.....	624,000	0.15	613,369
		1.36	5,452,334
電気設備			
Regal Rexnord Corp., 6.3000%, 期日 15/2/30.....	236,000	0.06	241,379
Regal Rexnord Corp., 6.4000%, 期日 15/4/33.....	153,000	0.04	156,639
		0.10	398,018
電子装置・機器・部品			
Trimble, Inc., 6.1000%, 期日 15/3/33.....	537,000	0.14	556,368
エンターテインメント			
Netflix, Inc., 3.6250%, 期日 15/6/30.....	568,000	0.15	607,648
金融サービス			
Burford Capital Global Finance LLC, 6.2500%, 期日 15/4/28 ...	200,000	0.05	193,546
Burford Capital Global Finance LLC, 6.8750%, 期日 15/4/30 ...	714,000	0.17	701,795
PennyMac 金融サービス, Inc., 7.8750%, 期日 15/12/29	384,000	0.10	396,270
PennyMac Financial Services, Inc., 5.7500%, 期日 15/9/31.....	1,145,000	0.27	1,073,213
		0.59	2,364,824

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)
食品			
Pilgrim's Pride Corp., 6.2500%, 期日 1/7/33	1,306,000	0.33	1,331,993
陸上輸送			
Watco Cos. LLC, 6.5000%, 期日 15/6/27	1,331,000	0.33	1,327,044
ヘルスケア機器・用品			
Solventum Corp., 5.6000%, 期日 23/3/34.....	985,000	0.24	967,857
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Centene Corp., 3.3750%, 期日 15/2/30.....	1,056,000	0.24	938,112
Heartland Dental LLC, 10.5000%, 期日 30/4/28.....	1,423,000	0.38	1,512,236
Humana, Inc., 5.3750%, 期日 15/4/31	902,000	0.22	897,499
LifePoint Health, Inc., 11.0000%, 期日 15/10/30	667,000	0.18	735,713
LifePoint Health, Inc., 10.0000%, 期日 1/6/32	701,000	0.18	717,588
Universal Health Services, Inc., 2.6500%, 期日 15/1/32.....	710,000	0.15	579,587
		1.35	5,380,735
ホテル・レストラン・レジャー			
Choice Hotels International, Inc., 5.8500%, 期日 1/8/34	1,130,000	0.28	1,114,156
Full House Resorts, Inc., 8.2500%, 期日 15/2/28	1,303,000	0.31	1,252,694
Penn Entertainment, Inc., 4.1250%, 期日 1/7/29.....	1,172,000	0.25	1,006,063
		0.84	3,372,913
家庭用耐久財			
LGI Homes, Inc., 4.0000%, 期日 15/7/29.....	1,494,000	0.33	1,299,222
保険			
Aon North America, Inc., 5.7500%, 期日 1/3/54	548,000	0.14	536,455
Arthur J Gallagher & Co., 6.5000%, 期日 15/2/34	650,000	0.17	688,414
Athene Global Funding, 2.6460%, 期日 4/10/31.....	737,000	0.15	606,329
BroadStreet Partners, Inc., 5.8750%, 期日 15/4/29	1,243,000	0.29	1,160,929
		0.75	2,992,127
ITサービス			
Fortress Intermediate 3, Inc., 7.5000%, 期日 1/6/31	496,000	0.13	508,797
Gartner, Inc., 3.7500%, 期日 1/10/30.....	544,000	0.12	488,359
Virtusa Corp., 7.1250%, 期日 15/12/28	1,174,000	0.27	1,081,530
		0.52	2,078,686
レジャー用品			
Hasbro, Inc., 6.0500%, 期日 14/5/34	984,000	0.25	982,967
Mattel, Inc., 5.4500%, 期日 1/11/41	504,000	0.11	453,156
		0.36	1,436,123
メディア			
Cable One, Inc., 4.0000%, 期日 15/11/30	1,522,000	0.29	1,137,207
Charter Communications Operating LLC, 6.5500%, 期日 1/6/34...	293,000	0.07	293,271
Univision Communications, Inc., 7.3750%, 期日 30/6/30	1,148,000	0.27	1,068,752
		0.63	2,499,230
金属・鉱業			
Compass Minerals International, Inc., 6.7500%, 期日 1/12/27	1,592,000	0.38	1,522,891
Novelis Corp., 3.2500%, 期日 15/11/26	559,000	0.13	526,572
		0.51	2,049,463
抵当不動産投資信託 (REIT)			
Rithm Capital Corp., 8.0000%, 期日 1/4/29	1,434,000	0.35	1,393,286
Starwood Property Trust, Inc., 7.2500%, 期日 1/4/29	564,000	0.14	570,752
		0.49	1,964,038
総合公益事業			
NiSource, Inc., 6.9500%, 期日 30/11/54.....	1,316,000	0.33	1,325,341
石油・ガス・消耗燃料			
Blue Racer Midstream LLC, 7.2500%, 期日 15/7/32	387,000	0.10	398,145
DT Midstream, Inc., 4.1250%, 期日 15/6/29	1,360,000	0.32	1,257,525
FTAI Infra Escrow Holdings LLC, 10.5000%, 期日 1/6/27	1,729,000	0.46	1,832,493
Hess Midstream Operations LP, 4.2500%, 期日 15/2/30	1,704,000	0.39	1,565,234
Howard Midstream Energy Partners LLC, 7.3750%, 期日 15/7/32	1,222,000	0.31	1,241,772
SM Energy Co., 5.6250%, 期日 1/6/25	1,488,000	0.37	1,482,621
Sunoco LP, 4.5000%, 期日 30/4/30.....	1,079,000	0.25	998,781
Tallgrass Energy Partners LP, 5.5000%, 期日 15/1/28	1,347,000	0.32	1,289,838
Tallgrass Energy Partners LP, 6.0000%, 期日 1/9/31.....	123,000	0.03	115,046

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)
Venture Global LNG, Inc., 9.5000%, 期日 1/2/29.....	898,334	0.25	984,324
Viper Energy, Inc., 7.3750%, 期日 1/11/31	863,000	0.22	894,632
		3.02	12,060,411
パーソナルケア用品			
Coty, Inc., 4.5000%, 期日 15/5/27	390,000	0.10	421,430
HLF Financing Sarl LLC, 4.8750%, 期日 1/6/29.....	849,000	0.15	589,027
		0.25	1,010,457
医薬品			
Organon & Co., 5.1250%, 期日 30/4/31.....	2,253,000	0.51	2,025,767
不動産管理・開発			
CBRE Services, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/34.....	673,000	0.17	681,716
半導体・半導体装置			
Foundry JV Holdco LLC, 6.1500%, 期日 25/1/32.....	332,000	0.08	338,729
Foundry JV Holdco LLC, 5.8750%, 期日 25/1/34.....	756,000	0.19	750,349
		0.27	1,089,078
ソフトウェア			
Cloud Software Group, Inc., 6.5000%, 期日 31/3/29	1,337,000	0.32	1,284,937
RingCentral, Inc., 8.5000%, 期日 15/8/30.....	1,055,000	0.28	1,102,228
		0.60	2,387,165
特殊REIT			
Iron Mountain, Inc., 4.5000%, 期日 15/2/31.....	569,000	0.13	514,095
専門小売り			
Lithia Motors, Inc., 3.8750%, 期日 1/6/29	607,000	0.14	545,762
Lithia Motors, Inc., 4.3750%, 期日 15/1/31.....	833,000	0.19	742,524
Victra Holdings LLC, 7.7500%, 期日 15/2/26.....	1,103,000	0.27	1,097,971
		0.60	2,386,257
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			
Western Digital Corp., 2.8500%, 期日 1/2/29	1,080,000	0.23	938,104
商社・代理店			
Alta Equipment Group, Inc., 9.0000%, 期日 1/6/29.....	1,529,000	0.36	1,420,240
社債合計		38.98	155,904,699
政府発行証券 (2023年: 3.07% USD 8,138,459)			
Allied Universal Holdco LLC			
4.6250%, 期日 1/6/28.....	1,221,000	0.28	1,115,108
アンゴラ国債			
8.0000%, 期日 26/11/29.....	971,000	0.22	875,454
ベナン国債			
4.8750%, 期日 19/1/32	869,000	0.20	781,958
カメルーン国債			
5.9500%, 期日 7/7/32.....	768,000	0.16	640,432
コロンビア国債			
3.0000%, 期日 30/1/30	1,285,000	0.26	1,054,033
パハマ			
6.0000%, 期日 21/11/28.....	978,000	0.22	859,417
コスタリカ国債			
7.1580%, 期日 12/3/45	1,262,000	0.33	1,312,795
ドミニカ共和国国債			
5.5000%, 期日 22/2/29	1,003,000	0.24	971,328
エジプト国債			
8.7500%, 期日 30/9/51	719,000	0.14	543,182
コートジボワール国債			
4.8750%, 期日 30/1/32	621,000	0.14	558,378
7.6250%, 期日 30/1/33	365,000	0.09	355,149
		0.23	913,527
ジャマイカ国債			
8.0000%, 期日 15/3/39	807,000	0.24	947,756
モンゴル国債			
3.5000%, 期日 7/7/27.....	410,000	0.09	369,615
4.4500%, 期日 7/7/31.....	390,000	0.08	329,355
		0.17	698,970
モンテネグロ国債			
2.8750%, 期日 16/12/27.....	398,000	0.10	392,798

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)
7.2500%, 期日 12/3/31	246,000	0.06	247,169
7.2500%, 期日 12/3/31	268,000	0.07	269,273
		0.23	909,240
モザンビーク国債			
9.0000%, 期日 15/9/31	1,076,000	0.22	893,381
北マケドニア国債			
1.6250%, 期日 10/3/28	1,725,000	0.40	1,611,778
パラグアイ国債			
6.1000%, 期日 11/8/44	511,000	0.12	494,857
ルーマニア国債			
5.2500%, 期日 30/5/32	520,000	0.14	543,364
2.0000%, 期日 14/4/33	792,000	0.16	637,628
6.3750%, 期日 30/1/34	338,000	0.08	341,983
		0.38	1,522,975
セネガル国債			
6.2500%, 期日 23/5/33	572,000	0.12	481,056
タジキスタン国債			
7.1250%, 期日 14/9/27	1,376,000	0.33	1,314,868
トリニダード・トバゴ国債			
6.4000%, 期日 26/6/34	1,236,000	0.31	1,227,817
チュニジア共和国			
5.7500%, 期日 30/1/25	1,221,000	0.29	1,161,812
トルコ国債			
5.8750%, 期日 21/5/30	894,000	0.24	960,056
米国財務省中期証券 / 長期証券			
0.0000%, 期日 2/7/24.....	6,400,000	1.60	6,399,064
ウズベキスタン国債			
7.8500%, 期日 12/10/28.....	662,000	0.17	683,624
3.9000%, 期日 19/10/31.....	440,000	0.09	358,303
		0.26	1,041,927
政府発行証券合計.....		7.19	28,732,791

不動産担保証券 (2023年: 37.80% USD 100,267,813)

Fannie Mae

6.0000%, 期日 1/2/37.....	536	0.00	555
0.0000%, 期日 25/10/40.....	23,689	0.01	29,837
7.3353%, 期日 25/11/41.....	1,652,259	0.42	1,664,873
3.0000%, 期日 1/2/43.....	661	0.00	585
3.0000%, 期日 1/5/43.....	1,750	0.00	1,546
5.0000%, 期日 1/7/44.....	4,680	0.00	4,633
4.5000%, 期日 1/10/44	3,118	0.00	3,027
4.5000%, 期日 1/3/45.....	4,848	0.00	4,706
4.5000%, 期日 1/2/46.....	6,850	0.00	6,651
4.0000%, 期日 1/5/47.....	30,419	0.01	28,402
3.5000%, 期日 1/1/48.....	2,644	0.00	2,396
4.0000%, 期日 1/1/48.....	10,189	0.00	9,513
4.0000%, 期日 1/3/48.....	3,055	0.00	2,850
3.0000%, 期日 25/5/48	12,952	0.00	11,360
3.0000%, 期日 1/9/49.....	48,018	0.01	42,228
2.0000%, 期日 25/1/51	1,151,941	0.04	153,715
2.0000%, 期日 25/5/51	5,966,962	0.20	806,582
4.0000%, 期日 1/10/51	2,981,542	0.69	2,767,605
5.5000%, 期日 1/6/53.....	11,242	0.00	11,192
5.5000%, 期日 1/6/53.....	710,271	0.18	707,264
5.5000%, 期日 1/7/53.....	19,418	0.01	19,329
5.5000%, 期日 1/7/53.....	32,266	0.01	32,084
5.5000%, 期日 1/9/53.....	1,140,106	0.28	1,134,748
5.0000%, 期日 1/12/53	38,261	0.01	37,551
3.0000%, 期日 1/6/57.....	630	0.00	529
		1.87	7,483,761

Freddie Mac

11.3353%, 期日 25/8/33.....	992,000	0.29	1,167,367
11.5854%, 期日 25/10/33	664,000	0.20	788,681

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)
8.3854%, 期日 25/1/34	526,000	0.14	558,090
8.6853%, 期日 25/9/41	401,000	0.10	411,784
7.4354%, 期日 25/9/41	3,515,000	0.89	3,540,422
8.7354%, 期日 25/10/41	1,110,000	0.29	1,151,677
6.8353%, 期日 25/10/41	2,000,000	0.50	2,009,635
8.9854%, 期日 25/11/41	2,302,792	0.60	2,402,431
4.5000%, 期日 1/5/44	2,284	0.00	2,211
10.6998%, 期日 25/9/50	539,240	0.15	600,405
9.3354%, 期日 25/11/50	558,570	0.16	630,244
2.0000%, 期日 25/1/51	2,559,110	0.08	327,210
2.5000%, 期日 25/1/51	9,538,908	0.37	1,478,153
2.0000%, 期日 25/1/51	2,153,406	0.07	287,631
7.9854%, 期日 25/1/51	2,450,000	0.65	2,605,992
10.0854%, 期日 25/1/51	3,988,000	1.09	4,332,332
		5.58	22,294,265
Freddie Mac Pool			
3.0000%, 期日 1/1/33	2,182	0.00	2,053
6.0000%, 期日 1/4/40	11,267	0.00	11,671
3.5000%, 期日 1/7/46	2,152	0.00	1,954
4.0000%, 期日 1/3/47	1,089	0.00	1,017
3.5000%, 期日 1/12/47	12,272	0.00	11,099
3.5000%, 期日 1/2/48	2,317	0.00	2,092
4.0000%, 期日 1/4/48	1,266	0.00	1,180
4.5000%, 期日 1/4/49	30,337	0.01	29,028
3.0000%, 期日 1/12/49	70,778	0.02	61,109
3.0000%, 期日 1/12/49	27,205	0.01	23,489
3.5000%, 期日 1/8/52	5,320,010	1.19	4,770,841
5.5000%, 期日 1/10/52	9,412	0.00	9,394
4.0000%, 期日 1/11/52	5,505,627	1.26	5,057,919
5.5000%, 期日 1/7/53	145,106	0.04	144,286
5.5000%, 期日 1/7/53	93,357	0.02	92,829
5.0000%, 期日 1/9/53	25,246	0.01	24,739
6.0000%, 期日 1/9/53	1,318,765	0.33	1,337,089
5.0000%, 期日 1/10/53	1,694,193	0.42	1,662,605
		3.31	13,244,394
Ginnie Mae			
4.5000%, 期日 15/8/46	9,506	0.00	9,150
4.0000%, 期日 15/7/47	2,871	0.00	2,675
4.0000%, 期日 15/8/47	337	0.00	316
4.0000%, 期日 15/11/47	576	0.00	537
4.0000%, 期日 15/12/47	1,797	0.00	1,675
4.5000%, 期日 20/2/48	19,757	0.01	19,026
4.5000%, 期日 20/5/48	798	0.00	769
4.5000%, 期日 20/5/48	2,080	0.00	2,003
3.5000%, 期日 15/7/54	9,437,700	2.12	8,480,845
3.0000%, 期日 15/7/54	2,325,034	0.51	2,026,151
4.0000%, 期日 15/7/54	1,592,197	0.37	1,471,658
5.0000%, 期日 15/7/54	552,000	0.13	537,558
		3.14	12,552,363
UMBS			
3.0000%, 期日 25/7/54	11,570,642	2.46	9,842,954
3.5000%, 期日 25/7/54	367,808	0.08	325,518
4.0000%, 期日 25/7/54	2,364,932	0.54	2,164,251
4.5000%, 期日 25/7/54	8,087,651	1.91	7,626,064
5.0000%, 期日 25/7/54	7,047,116	1.70	6,811,341
5.5000%, 期日 25/7/54	6,130,000	1.51	6,045,452
6.0000%, 期日 25/7/54	9,003,000	2.26	9,028,704
		10.46	41,844,284
不動産担保証券合計		24.36	97,419,067

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)
優先株式 (2023年: 0.00% USD -)			
米国 化学 Albemarle Corp., 7.2500%, 期日 1/3/27	3,518	0.04	164,150
優先株式合計.....		0.04	164,150
トランシュ・ローン (2023年: 4.50% USD 11,949,077)			
カナダ 消費者金融 1011778 B.C. Unlimited Liability Co., 期日 20/9/30.....	940,642	0.23	939,453
欧州連合 金融サービス Mermaid Bidco, Inc., 7.4050%, 期日 31/12/27	950,000	0.26	1,020,582
フィンランド 消費財 Ahlstrom-Munksjo Holding 3 Oy, 期日 4/2/28.....	395,111	0.10	396,049
ヘルスケア機器・用品 Mehilainen Yhtiot Oy, 期日 9/8/28	500,000	0.13	537,285
フランス 金融サービス Financiere Mendel, 期日 8/11/30	500,000	0.13	535,058
Solina Group Services, 7.5380%, 期日 12/8/24.....	800,000	0.22	857,638
		0.35	1,392,696
医薬品 Financiere Mendel, 期日 12/11/30.....	221,270	0.05	222,404
ドイツ 不動産 Apleona Holding Gmbh, 期日 28/4/28.....	746,000	0.20	801,425
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 Dedalus Finance Gmbh, 期日 17/7/27.....	840,000	0.22	890,719
ジャージー 金融サービス Gold Rush Bidco Ltd., 7.8240%, 期日 16/8/24	520,000	0.14	559,272
ルクセンブルク 消費財 Piolin II SARL, 8.1780%, 期日 5/7/25.....	700,000	0.19	750,730
金融サービス Claudius Finance Parent Sarl, 期日 10/7/28.....	500,000	0.13	536,950
オランダ 金融サービス Peer Holding III BV, 期日 20/6/31	1,340,000	0.36	1,435,884
Precise Bidco BV, 7.7190%, 期日 17/9/24	500,000	0.14	536,859
Villa Dutch Bidco BV, 8.8270%, 期日 7/8/24.....	750,000	0.20	806,056
		0.70	2,778,799
医薬品 Barentz Midco BV, 期日 1/3/31	518,000	0.13	521,237
英国 デット・ファンド IVC Acquisition Ltd., 8.7950%, 期日 21/11/24.....	800,000	0.22	856,966
金融サービス IVC Acquisition Ltd., 期日 12/12/28	731,500	0.18	733,786
専門サービス Lernen Bidco Ltd., 8.0340%, 期日 25/11/24	500,000	0.13	537,250
Lernen Bidco Ltd., 期日 25/4/29	100,000	0.03	107,450
		0.16	644,700
米国 自動車 Dealer Tire Financial LLC, 期日 14/12/27.....	240,488	0.06	240,588
素材 Olympus Water US Holding Corp., 期日 20/6/31.....	500,000	0.13	534,974
大規模小売り Driven Holdings LLC, 期日 17/12/28.....	711,141	0.18	709,662

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)
Mermaid Bidco, Inc., 期日 31/12/27.....	176,000	0.04 0.22	176,440 886,102
建設資材			
Standard Building Solutions, Inc., 期日 22/9/28	591,918	0.15	593,981
化学			
Aruba Investments Holdings LLC, 期日 24/11/28	515,000	0.12	493,756
消費者金融			
Entain plc, 期日 30/6/28.....	1,060,000	0.28	1,139,464
LifePoint Health, Inc., 期日 17/5/31.....	321,000	0.08	321,854
Medline Borrower LP, 期日 23/10/28.....	1,000,000	0.27 0.63	1,074,388 2,535,706
販売			
Verde Purchaser LLC, 期日 30/11/30.....	625,532	0.16	625,767
教育			
First Student Bidco, Inc., 期日 21/7/28	665,141	0.17	666,492
エンターテインメント			
Banijay Entertainment SAS, 期日 1/3/28.....	1,698,627	0.42	1,704,148
OVG Business Services LLC, 8.3500%, 期日 31/7/24.....	990,595	0.25 0.67	989,980 2,694,128
金融サービス			
USI, Inc., 期日 27/9/30	734,482	0.18	735,401
ヘルスケア機器・用品			
Medline Borrower LP, 期日 23/10/28.....	717,000	0.18	717,896
ホテル・レストラン・レジャー			
Caesars Entertainment, Inc., 期日 6/2/31.....	797,003	0.20	798,620
工業			
Chromalloy Corp., 期日 27/3/31.....	511,000	0.13	513,172
Covanta Holding Corp., 期日 30/11/28.....	196,991	0.05	197,247
Covanta Holding Corp., 期日 30/11/28.....	8,805	0.00	8,816
ProAmpac PG Borrower LLC, 期日 15/9/28.....	608,628	0.15 0.33	610,834 1,330,069
レジャー用品			
Topgolf Callaway Brands Corp., 期日 15/3/30	703,888	0.18	706,907
メディア			
Century De Buyer LLC, 期日 30/10/30	459,848	0.12	460,901
Directv Financing LLC, 期日 2/8/29.....	397,015	0.10 0.22	395,774 856,675
ソフトウェア			
Mitchell International, Inc., 期日 15/10/28	664,440	0.16	659,363
Modena Buyer LLC, 期日 18/4/31.....	1,373,000	0.34 0.50	1,341,895 2,001,258
テクノロジー			
Cloud Software Group, Inc., 期日 21/3/31.....	293,000	0.08	294,168
Fortress Intermediate 3, Inc., 期日 9/6/31.....	530,000	0.13	531,325
Nielsen Consumer, Inc., 期日 6/3/28	770,000	0.21	825,666
Nielsen Consumer, Inc., 期日 6/3/28	730,337	0.18 0.60	732,163 2,383,322
ワイヤレス通信サービス			
CCI Buyer, Inc., 期日 17/12/27.....	781,296	0.20	783,065
トランシュ・ローン合計		8.29	33,167,760
投資有価証券合計 (取得原価: USD 468,601,824)		117.38	469,458,995

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

クレジット・デフォルト・スワップ (2023年: 0.00% USD -)

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.00% USD 10,998)

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)
BNP Paribas					
EUR 1,378,678	USD 1,475,529	1,479,181	2024年8月8日	0.00	3,652
USD 84,466,413	EUR 77,572,639	83,227,492	2024年8月8日	0.31	1,238,921
USD 11,824,086	GBP 9,308,546	11,769,835	2024年8月8日	0.01	54,251
J.P. Morgan					
EUR ¹ 2,337,057	USD 2,504,371	2,506,400	2024年7月31日	0.00	2,029
合計				0.32	1,298,853

先物契約² (2023年: 0.79% USD 2,081,661)

カウンターパーティ	契約数	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)
Goldman Sachs	190	US 10 Year Note September, 2024		0.09	356,492
Goldman Sachs	61	US 2 Year Note September, 2024		0.01	43,291
Goldman Sachs	600	US 5 Year Note September, 2024		0.15	580,487
Goldman Sachs	11	US Long Bond September, 2024		0.01	40,407
合計				0.26	1,020,677
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				117.96	471,778,525

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 (2023年: (0.03)% USD (86,236))

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: (0.14)% USD (375,497))

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)
BNP Paribas					
EUR 2,622,729	USD 2,856,639	2,813,919	2024年8月8日	(0.01)	(42,720)
GBP 1,076,207	USD 1,364,126	1,360,768	2024年8月8日	0.00	(3,358)
USD 1,680,523	EUR 1,570,000	1,684,449	2024年8月8日	0.00	(3,926)
J.P. Morgan					
EUR ¹ 109,000	USD 116,985	116,898	2024年7月31日	0.00	(87)
SGD ¹ 8,175	USD 6,043	6,038	2024年7月31日	0.00	(5)
合計				(0.01)	(50,096)

先物契約² (2023年: (0.36)% USD (966,946))

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	(77)	US 10 Year Ultra Bond September, 2024	(0.05)	(184,994)
Goldman Sachs	(26)	US Ultra Bond September, 2024	(0.03)	(122,996)
合計			(0.08)	(307,990)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計			(0.09)	(358,086)

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	15.33
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	75.41
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	0.20
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	3.16
OTC金融デリバティブ商品	0.26
その他の資産	5.64
資産合計	100.00

¹ 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。

² 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（2023年：3.22% USD 10,593,946）			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 1/7/24	5,400,000	1.64	5,397,644
コマーシャル・ペーパー合計.....		1.64	5,397,644
普通株式（2023年：2.33% USD 7,663,295）			
パナマ			
ホテル・レストラン・レジャー			
Carnival Corp.....	29,336	0.16	549,170
英国			
資本市場			
Marex Group plc	70,502	0.43	1,410,040
米国			
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Surgery Partners, Inc.....	66,388	0.48	1,579,370
半導体・半導体装置			
Advanced Micro Devices, Inc.....	8,543	0.42	1,385,760
Marvell Technology, Inc.....	14,972	0.32	1,046,543
		0.74	2,432,303
普通株式合計.....		1.81	5,970,883
転換型変動利付証券（2023年：0.00% USD -）			
米国			
電気設備			
Bloom Energy Corp., 3.0000%, 期日 1/6/28.....	605,000	0.18	588,202
転換型変動利付証券合計.....		0.18	588,202
社債（2023年：91.62% USD 301,495,368）			
オーストラリア			
金属・鉱業			
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd., 4.3750%, 期日 1/4/31 ...	3,861,000	1.05	3,455,725
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd., 6.1250%, 期日 15/4/32...	1,310,000	0.39	1,296,271
Mineral Resources Ltd., 9.2500%, 期日 1/10/28	3,123,000	1.00	3,281,592
		2.44	8,033,588
バミューダ			
ホテル・レストラン・レジャー			
NCL Corp. Ltd., 7.7500%, 期日 15/2/29	2,179,000	0.69	2,266,979
カナダ			
航空宇宙産業及び防衛			
Bombardier, Inc., 8.7500%, 期日 15/11/30.....	1,934,000	0.63	2,092,652
Bombardier, Inc., 7.2500%, 期日 1/7/31.....	1,817,000	0.57	1,867,821
		1.20	3,960,473
商業サービス・用品			
Garda World Security Corp., 7.7500%, 期日 15/2/28	980,000	0.31	999,627
Garda World Security Corp., 6.0000%, 期日 1/6/29.....	2,638,000	0.73	2,409,343
		1.04	3,408,970
消費者金融			
goeasy Ltd., 7.6250%, 期日 1/7/29	1,563,000	0.48	1,595,604

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)
機械			
Husky Injection Molding Systems Ltd., 9.0000%, 期日 15/2/29	2,313,000	0.73	2,398,035
金属・鉱業			
Algoma Steel, Inc., 9.1250%, 期日 15/4/29	1,285,000	0.38	1,252,753
First Quantum Minerals Ltd., 9.3750%, 期日 1/3/29	1,590,000	0.51	1,663,339
Hudbay Minerals, Inc., 6.1250%, 期日 1/4/29	3,974,000	1.20	3,958,172
Taseko Mines Ltd., 8.2500%, 期日 1/5/30	2,389,000	0.75	2,446,979
		2.84	9,321,243
ケイマン諸島			
消費者金融			
GGAM Finance Ltd., 8.0000%, 期日 15/6/28.....	3,761,000	1.21	3,963,816
ホテル・レストラン・レジャー			
Wynn Macau Ltd., 5.6250%, 期日 26/8/28.....	3,869,000	1.10	3,631,037
Wynn Macau Ltd., 5.1250%, 期日 15/12/29	1,400,000	0.39	1,269,101
		1.49	4,900,138
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, 4.1250%, 期日 15/1/31	2,292,000	0.62	2,049,260
Seagate HDD Cayman, 9.6250%, 期日 1/12/32	4,870,549	1.69	5,559,829
		2.31	7,609,089
ジャージー			
自動車			
Aston Martin Capital Holdings Ltd., 10.0000%, 期日 31/3/29...	2,657,000	0.80	2,620,772
パナマ			
ホテル・レストラン・レジャー			
Carnival Corp., 6.0000%, 期日 1/5/29.....	5,404,000	1.62	5,341,556
国際			
商業サービス・用品			
Allied Universal Holdco LLC, 4.6250%, 期日 1/6/28	219,000	0.06	199,762
容器・包装			
Ardagh Metal Packaging Finance USA LLC, 4.0000%, 期日 1/9/29.....	1,216,000	0.32	1,030,402
旅客航空会社			
American Airlines, Inc., 5.5000%, 期日 20/4/26.....	794,844	0.24	788,514
American Airlines, Inc., 5.7500%, 期日 20/4/29.....	1,187,430	0.35	1,156,324
		0.59	1,944,838
ワイヤレス通信サービス			
Connect Finco SARL, 6.7500%, 期日 1/10/26	2,152,000	0.63	2,078,856
英国			
専門小売り			
eG Global Finance plc, 12.0000%, 期日 30/11/28.....	1,562,000	0.51	1,664,589
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
TransDigm, Inc., 4.8750%, 期日 1/5/29	4,819,000	1.37	4,518,898
航空貨物・物流			
Cargo Aircraft Management, Inc., 4.7500%, 期日 1/2/28	6,273,000	1.77	5,825,896
Rand Parent LLC, 8.5000%, 期日 15/2/30.....	3,530,000	1.09	3,577,482
		2.86	9,403,378
自動車部品			
Garrett Motion Holdings, Inc., 7.7500%, 期日 31/5/32.....	1,194,000	0.37	1,211,023
JB Poindexter & Co., Inc., 8.7500%, 期日 15/12/31	3,471,000	1.09	3,600,263
		1.46	4,811,286
自動車			
Thor Industries, Inc., 4.0000%, 期日 15/10/29	2,413,000	0.65	2,121,109
大規模小売り			
Kohl's Corp., 4.6250%, 期日 1/5/31.....	3,693,000	0.94	3,092,878
Macy's Retail Holdings LLC, 5.8750%, 期日 1/4/29.....	2,178,000	0.64	2,115,659
Macy's Retail Holdings LLC, 6.7000%, 期日 15/7/34	1,189,000	0.31	1,019,787
		1.89	6,228,324
建設資材			
Builders FirstSource, Inc., 6.3750%, 期日 15/6/32	2,087,000	0.64	2,092,230
Masterbrand, Inc., 7.0000%, 期日 15/7/32.....	1,252,000	0.38	1,266,994

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.....	6,234,000	1.60 2.62	5,259,128 8,618,352
資本市場			
Aretex Group, Inc., 10.0000%, 期日 15/8/30.....	1,683,000	0.56	1,832,514
StoneX Group, Inc., 7.8750%, 期日 1/3/31.....	3,019,000	0.95 1.51	3,116,188 4,948,702
化学			
Olympus Water US Holding Corp., 6.2500%, 期日 1/10/29	2,846,000	0.79	2,601,107
Olympus Water US Holding Corp., 7.2500%, 期日 15/6/31	1,314,000	0.40	1,307,226
Tronox, Inc., 4.6250%, 期日 15/3/29	2,765,000	0.76	2,498,906
WR Grace Holdings LLC, 5.6250%, 期日 15/8/29.....	1,859,000	0.52 2.47	1,715,393 8,122,632
商業サービス・用品			
Allied Universal Holdco LLC, 6.0000%, 期日 1/6/29	2,349,000	0.63	2,058,558
Allied Universal Holdco LLC, 7.8750%, 期日 15/2/31.....	1,703,000	0.52 1.15	1,708,964 3,767,522
建設・土木			
Weekley Homes LLC, 4.8750%, 期日 15/9/28.....	2,692,000	0.76	2,496,133
消費者金融			
Navient Corp., 9.3750%, 期日 25/7/30.....	1,835,000	0.59	1,931,281
Navient Corp., 5.6250%, 期日 1/8/33	1,609,000	0.39	1,285,835
OneMain Finance Corp., 5.3750%, 期日 15/11/29	1,429,000	0.41	1,341,295
OneMain Finance Corp., 4.0000%, 期日 15/9/30.....	1,887,000	0.49 1.88	1,621,276 6,179,687
容器・包装			
Mauser Packaging Solutions Holding Co., 9.2500%, 期日 15/4/27	3,088,000	0.94	3,093,781
販売			
Velocity Vehicle Group LLC, 8.0000%, 期日 1/6/29.....	424,000	0.13	436,523
Verde Purchaser LLC, 10.5000%, 期日 30/11/30.....	2,356,000	0.76 0.89	2,493,011 2,929,534
各種消費者サービス			
Mavis Tire Express Services Topco Corp., 6.5000%, 期日 15/5/29	2,664,000	0.76	2,485,811
各種電気通信サービス			
CCO Holdings LLC, 4.2500%, 期日 1/2/31.....	5,071,000	1.26	4,144,077
Frontier Communications Holdings LLC, 8.6250%, 期日 15/3/31	1,998,000	0.63 1.89	2,060,321 6,204,398
電力事業			
NextEra Energy Operating Partners LP, 7.2500%, 期日 15/1/29	1,063,000	0.33	1,090,883
Vistra Operations Co. LLC, 7.7500%, 期日 15/10/31	1,126,000	0.36	1,173,490
Vistra Operations Co. LLC, 6.8750%, 期日 15/4/32.....	2,140,000	0.66 1.35	2,174,105 4,438,478
金融サービス			
Burford Capital Global Finance LLC, 6.2500%, 期日 15/4/28 ...	757,000	0.22	732,570
Burford Capital Global Finance LLC, 6.8750%, 期日 15/4/30 ...	2,050,000	0.61	2,014,958
Jefferson Capital Holdings LLC, 9.5000%, 期日 15/2/29	2,325,000	0.73	2,398,958
Nationstar Mortgage Holdings, Inc., 7.1250%, 期日 1/2/32.....	1,853,000	0.57	1,865,912
PennyMac Financial Services, Inc., 5.7500%, 期日 15/9/31.....	3,607,000	1.03 3.16	3,380,856 10,393,254
陸上輸送			
Watco Cos. LLC, 6.5000%, 期日 15/6/27	3,255,000	0.99	3,245,325
ヘルスケア機器・用品			
Medline Borrower LP, 5.2500%, 期日 1/10/29.....	6,967,000	2.02	6,654,194
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Heartland Dental LLC, 10.5000%, 期日 30/4/28.....	4,505,000	1.45	4,787,509
LifePoint Health, Inc., 9.8750%, 期日 15/8/30	984,000	0.32	1,050,591
LifePoint Health, Inc., 10.0000%, 期日 1/6/32	3,842,000	1.20	3,932,913
Star Parent, Inc., 9.0000%, 期日 1/10/30.....	1,759,000	0.56 3.53	1,848,967 11,619,980

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)
ホテル・レストラン・レジャー			
Full House Resorts, Inc., 8.2500%, 期日 15/2/28	3,135,000	0.92	3,013,966
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC, 4.8750%, 期日 1/7/31.....	977,000	0.26	865,573
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC, 6.6250%, 期日 15/1/32	639,000	0.20	642,417
Midwest Gaming Borrower LLC, 4.8750%, 期日 1/5/29	1,702,000	0.48	1,586,770
Penn Entertainment, Inc., 4.1250%, 期日 1/7/29.....	4,190,000	1.09	3,596,760
Station Casinos LLC, 4.6250%, 期日 1/12/31.....	3,569,000	0.97	3,183,684
Sugarhouse HSP Gaming Prop Mezz LP, 5.8750%, 期日 15/5/25 ...	2,423,000	0.73	2,409,627
Travel + Leisure Co., 4.6250%, 期日 1/3/30.....	1,279,000	0.36	1,165,099
		5.01	16,463,896
家庭用耐久財			
Beazer Homes USA, Inc., 7.5000%, 期日 15/3/31	1,790,000	0.54	1,788,503
LGI Homes, Inc., 4.0000%, 期日 15/7/29.....	3,951,000	1.05	3,435,895
		1.59	5,224,398
保険			
BroadStreet Partners, Inc., 5.8750%, 期日 15/4/29	4,491,000	1.28	4,194,475
HUB International Ltd., 5.6250%, 期日 1/12/29	1,076,000	0.31	1,018,596
Panther Escrow Issuer LLC, 7.1250%, 期日 1/6/31	776,000	0.24	785,470
USI, Inc., 7.5000%, 期日 15/1/32.....	1,981,000	0.61	2,014,467
		2.44	8,013,008
ITサービス			
Fortress Intermediate 3, Inc., 7.5000%, 期日 1/6/31	826,000	0.26	847,311
レジャー用品			
Amer Sports Co., 6.7500%, 期日 16/2/31.....	2,068,000	0.63	2,064,026
機械			
Titan International, Inc., 7.0000%, 期日 30/4/28.....	1,662,000	0.49	1,599,931
メディア			
Cable One, Inc., 4.0000%, 期日 15/11/30	2,476,000	0.56	1,850,017
Clear Channel Outdoor Holdings, Inc., 7.8750%, 期日 1/4/30...	3,548,000	1.09	3,574,082
Univision Communications, Inc., 8.0000%, 期日 15/8/28	3,129,000	0.93	3,054,320
Univision Communications, Inc., 4.5000%, 期日 1/5/29.....	1,505,000	0.39	1,266,435
Univision Communications, Inc., 7.3750%, 期日 30/6/30	1,558,000	0.44	1,450,449
Univision Communications, Inc., 8.5000%, 期日 31/7/31	1,362,000	0.40	1,324,054
		3.81	12,519,357
金属・鉱業			
Compass Minerals International, Inc., 6.7500%, 期日 1/12/27	3,909,000	1.14	3,739,309
Novelis Corp., 3.2500%, 期日 15/11/26	751,000	0.21	707,434
		1.35	4,446,743
抵当不動産投資信託 (REIT)			
Rithm Capital Corp., 8.0000%, 期日 1/4/29	2,952,000	0.87	2,868,188
石油・ガス・消耗燃料			
Civitas Resources, Inc., 8.3750%, 期日 1/7/28	1,664,000	0.53	1,745,667
FTAI Infra Escrow Holdings LLC, 10.5000%, 期日 1/6/27	6,394,000	2.06	6,776,726
Howard Midstream Energy Partners LLC, 7.3750%, 期日 15/7/32	3,613,000	1.12	3,671,458
Magnolia Oil & Gas Operating LLC, 6.0000%, 期日 1/8/26.....	2,611,000	0.79	2,587,751
Sunoco LP, 4.5000%, 期日 30/4/30.....	1,769,000	0.50	1,637,483
Tallgrass Energy Partners LP, 5.5000%, 期日 15/1/28	3,084,000	0.90	2,953,125
Tallgrass Energy Partners LP, 6.0000%, 期日 1/9/31.....	2,475,000	0.70	2,314,959
TerraForm Power Operating LLC, 4.7500%, 期日 15/1/30.....	3,295,000	0.91	3,006,395
Venture Global LNG, Inc., 8.1250%, 期日 1/6/28.....	3,919,000	1.23	4,040,516
		8.74	28,734,080
旅客航空会社			
American Airlines, Inc., 7.2500%, 期日 15/2/28.....	1,821,000	0.55	1,824,097
American Airlines, Inc., 8.5000%, 期日 15/5/29.....	1,283,000	0.41	1,333,797
		0.96	3,157,894
パーソナルケア用品			
BellRing Brands, Inc., 7.0000%, 期日 15/3/30.....	2,480,000	0.77	2,543,954
医薬品			
Endo Finance Holdings, Inc., 8.5000%, 期日 15/4/31.....	1,627,000	0.51	1,681,060

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)
HLF Financing Sarl LLC, 12.2500%, 期日 15/4/29.....	2,079,000	0.63	2,074,275
Organon & Co., 5.1250%, 期日 30/4/31.....	4,251,000	1.16	3,822,253
Organon & Co., 7.8750%, 期日 15/5/34.....	1,011,000	0.32	1,040,070
		2.62	8,617,658
ソフトウェア			
Cloud Software Group, Inc., 6.5000%, 期日 31/3/29	4,368,000	1.28	4,197,909
Cloud Software Group, Inc., 9.0000%, 期日 30/9/29	1,743,000	0.52	1,692,445
Cloud Software Group, Inc., 8.2500%, 期日 30/6/32	1,608,000	0.50	1,639,952
McAfee Corp., 7.3750%, 期日 15/2/30	1,430,000	0.40	1,322,089
RingCentral, Inc., 8.5000%, 期日 15/8/30.....	3,188,000	1.01	3,330,714
UKG, Inc., 6.8750%, 期日 1/2/31	2,091,000	0.64	2,118,685
		4.35	14,301,794
専門小売り			
Bath & Body Works, Inc., 6.9500%, 期日 1/3/33	1,324,000	0.39	1,290,183
Victra Holdings LLC, 7.7500%, 期日 15/2/26.....	4,411,000	1.34	4,390,888
White Cap Parent LLC, 8.2500%, 期日 15/3/26	1,041,000	0.32	1,041,929
		2.05	6,723,000
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			
Western Digital Corp., 3.1000%, 期日 1/2/32	1,719,000	0.43	1,398,828
商社・代理店			
Alta Equipment Group, Inc., 9.0000%, 期日 1/6/29.....	1,536,000	0.43	1,426,742
社債合計		89.91	295,570,296
政府発行証券 (2023年: 0.17% USD 550,925)			
米国財務省中期証券 / 長期証券			
0.0000%, 期日 2/7/24.....	2,200,000	0.67	2,199,678
政府発行証券合計		0.67	2,199,678
優先株式 (2023年: 0.47% USD 1,566,189)			
米国			
化学			
Albemarle Corp., 7.2500%, 期日 1/3/27	17,654	0.25	823,735
繊維・アパレル・贅沢品			
Quiksilver Americas, Inc. ¹	1,105,543	0.29	939,712
優先株式合計		0.54	1,763,447
トランシュ・ローン (2023年: 0.78% USD 2,578,047)			
ケイマン諸島			
旅客航空会社			
AAdvantage Loyalty IP Ltd., 期日 20/4/28	920,471	0.29	952,112
米国			
大規模小売り			
Driven Holdings LLC, 期日 17/12/28.....	972,656	0.29	970,633
Hoya Midco LLC, 期日 3/2/29	390,000	0.12	392,112
		0.41	1,362,745
消費者金融			
Heartland Dental LLC, 期日 28/4/28.....	2,174,016	0.66	2,182,309
LifePoint Health, Inc., 期日 16/11/28	355,529	0.11	357,908
White Cap Supply Holdings LLC, 期日 19/10/29.....	180,000	0.06	180,512
		0.83	2,720,729
販売			
Verde Purchaser LLC, 期日 30/11/30.....	627,766	0.19	628,001
エンターテインメント			
OVG Business Services LLC, 期日 31/7/24	675,872	0.21	675,453
ホテル・レストラン・レジャー			
Caesars Entertainment, Inc., 期日 6/2/31.....	752,115	0.23	753,642
メディア			
DIRECTV Financing LLC, 期日 2/8/29.....	796,470	0.24	793,981
DIRECTV Financing LLC, 期日 2/8/27.....	1,578,311	0.48	1,583,441
		0.72	2,377,422
ソフトウェア			
Modena Buyer LLC, 期日 18/4/31.....	1,696,000	0.50	1,657,577

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)
テクノロジー			
Cloud Software Group, Inc., 期日 21/3/31.....	382,000	0.12	383,522
トランシュ・ローン合計.....		3.50	11,511,203
投資有価証券合計(取得原価: USD 319,292,090).....		98.25	323,001,353

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉
(2023年: 0.08% USD 268,483)

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 ²	4,299,427	USD 2,857,002	2,870,485	2024年7月31日	0.01	13,483
EUR ²	18,514,238	USD 19,843,490	19,855,780	2024年7月31日	0.00	12,290
合計					0.01	25,773

先物契約³ (2023年: 0.00% USD -)

カウンターパーティ	契約数	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)
Goldman Sachs	124	US 2 Year Note September, 2024		0.03	88,002
Goldman Sachs	33	US Long Bond September, 2024		0.04	121,221
Goldman Sachs	3	US Ultra Bond September, 2024		0.00	14,095
合計				0.07	223,318
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				98.33	323,250,444

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、2024年6月30日現在の建玉
(2023年: 0.00% USD (3,975))

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						
CNH ²	32,960	USD 4,532	4,525	2024年7月31日	0.00	(7)
EUR ²	79	USD 85	85	2024年7月31日	0.00	0
GBP ²	13,486	USD 17,092	17,051	2024年7月31日	0.00	(41)
USD ²	9,310	AUD 13,990	9,340	2024年7月31日	0.00	(30)
USD ²	21,395	EUR 19,998	21,447	2024年7月31日	0.00	(52)
合計					0.00	(130)

先物契約³ (2023年: 0.00% USD -)

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	(44)	US 10 Year Ultra Bond September, 2024	(0.03)	(91,419)
Goldman Sachs	(73)	US 5 Year Note September, 2024	(0.02)	(88,623)
合計			(0.05)	(180,042)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計			(0.05)	(180,172)

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		8.35
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券		86.84
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		0.07
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		1.62
OTC金融デリバティブ商品		0.01
その他の資産		3.11
資産合計		100.00

¹ 有価証券は観察不能な重要なインプットを用いて評価され、公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類されます。

² 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。

³ 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・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			
資産担保ノ商業不動産担保証券(2023年: 4.38% USD 314,865,090)			
280 Park Avenue Mortgage Trust, 6.5088%, 期日 15/9/34	7,041,778	0.08	6,724,383
A&D Mortgage Trust, 7.4720%, 期日 25/9/68	29,625	0.00	30,027
A&D Mortgage Trust, 7.0490%, 期日 25/11/68.....	4,314,570	0.06	4,352,320
American Tower Trust #1, 5.4900%, 期日 15/3/28.....	17,531,000	0.22	17,599,080
Angel Oak Mortgage Trust, 4.9500%, 期日 25/7/68	10,273,905	0.13	10,006,701
Angel Oak Mortgage Trust, 4.8000%, 期日 26/11/68.....	1,328,928	0.02	1,291,773
AOMT, 4.6500%, 期日 25/11/67.....	8,467,000	0.10	8,183,433
BANK, 4.2600%, 期日 15/5/61	9,617,003	0.12	9,229,953
BANK, 4.2170%, 期日 15/8/61	3,315,000	0.04	3,163,954
BBCMS Mortgage Trust, 4.3140%, 期日 15/12/51.....	6,197,000	0.07	5,910,592
BBCMS Trust, 4.1970%, 期日 10/8/35.....	1,966,000	0.02	1,819,788
BXP Trust, 3.3790%, 期日 13/6/39.....	3,902,000	0.05	3,628,544
CBAM Ltd., 6.5987%, 期日 17/4/31.....	5,860,867	0.07	5,865,972
COMM Mortgage Trust, 4.2280%, 期日 10/5/51.....	5,435,000	0.06	5,091,010
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.4354%, 期日 25/3/42...	2,764,900	0.04	2,810,051
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.6350%, 期日 25/5/43...	3,847,848	0.05	3,951,350
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.0354%, 期日 25/7/43...	3,429,916	0.04	3,456,441
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.8353%, 期日 25/10/43.....	3,151,438	0.04	3,171,674
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.3853%, 期日 25/1/44...	7,368,561	0.09	7,372,960
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.4400%, 期日 25/5/44...	4,229,252	0.05	4,230,822
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.8853%, 期日 25/10/41.....	9,332,834	0.12	9,372,945
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.9854%, 期日 25/12/41.....	15,930,519	0.20	16,046,564
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.5354%, 期日 25/1/42...	7,090,317	0.09	7,095,091
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2353%, 期日 25/4/42...	2,260,269	0.03	2,280,581
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.8350%, 期日 25/9/42...	5,276,081	0.07	5,383,151
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.8354%, 期日 25/4/43...	2,964,930	0.04	3,022,793
Connecticut Avenue Securities Trust, 7.2850%, 期日 25/9/43...	1,547,365	0.02	1,560,214
Connecticut Avenue Securities Trust, 6.4850%, 期日 25/3/44...	2,935,883	0.04	2,937,502
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.3354%, 期日 25/1/42...	8,955,111	0.12	9,218,580
Connecticut Avenue Securities Trust, 8.3354%, 期日 25/4/42...	2,661,000	0.03	2,747,471
Domino's Pizza Master Issuer LLC, 4.1160%, 期日 25/7/48	2,547,828	0.03	2,485,859
Dryden 37 Senior Loan Fund, 6.6902%, 期日 15/1/31	7,228,003	0.09	7,233,019
FIGRE Trust, 6.3800%, 期日 25/5/54.....	5,218,031	0.07	5,259,717
FREMF Mortgage Trust, 0.1000%, 期日 25/11/49.....	24,030,875	0.00	4,081
FREMF Mortgage Trust, 0.1000%, 期日 25/11/49.....	8,073,351	0.00	2,271
FREMF Mortgage Trust, 期日 25/11/49	3,208,415	0.04	3,069,548
Greenwood Park CLO Ltd., 6.6002%, 期日 15/4/31.....	9,465,787	0.12	9,478,565
GS Mortgage Securities Trust, 3.9920%, 期日 10/3/51	9,952,000	0.12	9,277,077
GS Mortgage Securities Trust, 4.1550%, 期日 10/7/51	9,881,526	0.12	9,319,423
Hudsons Bay Simon JV Trust, 4.1600%, 期日 5/8/34.....	4,738,754	0.06	4,476,137
Hudsons Bay Simon JV Trust, 3.9141%, 期日 5/8/34.....	3,111,347	0.04	3,051,372
Magnetite XV Ltd., 6.5952%, 期日 25/7/31.....	9,232,816	0.12	9,235,697
Morgan Stanley Capital I Trust, 3.8090%, 期日 15/12/48.....	10,657,000	0.13	10,314,858
Morgan Stanley Capital I Trust, 2.7820%, 期日 15/8/49	10,687,000	0.13	10,023,628
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.4070%, 期日 15/10/51.....	1,998,000	0.02	1,909,931
Morgan Stanley Capital I Trust, 4.3100%, 期日 15/12/51.....	9,719,927	0.12	9,257,751

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 Capital I Trust, 4.1770%, 期日 15/7/51	9,855,147	0.12	9,382,234
New Residential Mortgage Loan Trust, 4.5000%, 期日 25/2/58...	245,519	0.00	235,585
New Residential Mortgage Loan Trust, 6.6640%, 期日 25/3/39...	8,305,711	0.11	8,398,847
NRZ Excess Spread-Collateralized Notes, 3.1040%, 期日 25/7/26	1,209,517	0.01	1,146,419
NYMT Loan Trust, 6.5090%, 期日 25/5/39.....	9,720,000	0.12	9,789,022
Oak Street Investment Grade Net Lease Fund, 1.8500%, 期日 20/11/50.....	2,790,840	0.03	2,615,874
OBX Trust, 6.3210%, 期日 25/1/64.....	1,197,675	0.02	1,195,811
PRPM, 6.9940%, 期日 25/5/29	10,512,789	0.13	10,520,894
PRPM LLC, 7.0260%, 期日 25/3/29	5,141,804	0.07	5,180,437
PRPM LLC, 3.7500%, 期日 25/3/54	2,797,550	0.03	2,666,240
Saluda Grade Alternative Mortgage Trust, 6.2550%, 期日 25/4/54	4,839,924	0.06	4,897,190
Saluda Grade Alternative Mortgage Trust, 6.3060%, 期日 25/3/54	6,003,915	0.08	6,018,464
Sequoia Mortgage Trust, 2.5000%, 期日 25/5/43	455,836	0.00	391,911
Symphony CLO XIX Ltd., 6.5493%, 期日 16/4/31.....	13,439,260	0.17	13,445,267
TYSN Mortgage Trust, 6.7991%, 期日 10/12/33	11,336,642	0.15	11,707,799
Wendy's Funding LLC, 2.7750%, 期日 15/6/51.....	5,898,554	0.06	4,935,998
WFRBS Commercial Mortgage Trust, 3.6310%, 期日 15/11/47	3,444,000	0.04	3,410,323
資産担保ノ商業不動産担保証券合計.....		4.52	357,892,969
集団投資スキーム (2023年: 0.00% USD -)			
英国 資本市場			
Janus Henderson Asset-Backed Securities Fund ¹	5,603,926	0.76	59,821,912
集団投資スキーム合計.....		0.76	59,821,912
コマーシャル・ペーパー (2023年: 3.56% USD 255,753,853)			
米国 金融サービス			
FHLB, 期日 1/7/24	122,900,000	1.55	122,846,385
コマーシャル・ペーパー合計.....		1.55	122,846,385
普通株式 (2023年: 61.30% USD 4,403,073,794)			
キュラソー			
エネルギー設備・サービス			
Schlumberger NV	615,961	0.37	29,061,040
アイルランド			
建設資材			
Trane Technologies plc.....	134,936	0.56	44,384,499
ITサービス			
Accenture plc, A.....	188,806	0.72	57,285,628
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
General Dynamics Corp.....	131,358	0.48	38,112,210
General Electric Co.....	29,783	0.06	4,734,604
		0.54	42,846,814
銀行			
JPMorgan Chase & Co.....	520,474	1.33	105,271,071
飲料			
Constellation Brands, Inc., A	147,582	0.48	37,969,897
Monster Beverage Corp.....	818,819	0.52	40,900,009
		1.00	78,869,906
バイオテクノロジー			
AbbVie, Inc.....	323,388	0.70	55,467,509
Amgen, Inc.	152,871	0.61	47,764,544
Vertex Pharmaceuticals, Inc.....	89,940	0.53	42,156,677
		1.84	145,388,730
大規模小売り			
Amazon.com, Inc.....	1,017,936	2.48	196,716,132

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)
資本市場			
Charles Schwab Corp. (The).....	452,222	0.42	33,324,239
CME Group, Inc.	203,848	0.51	40,076,517
Moody's Corp.	35,302	0.19	14,859,671
Morgan Stanley.....	693,651	0.85	67,415,941
		1.97	155,676,368
化学			
Corteva, Inc.	610,511	0.42	32,930,963
通信機器			
Motorola Solutions, Inc.....	56,785	0.28	21,921,849
消費者金融			
American Express Co.....	495,406	1.45	114,711,259
生活必需品販売・小売り			
Costco Wholesale Corp.....	75,452	0.81	64,133,445
Sysco Corp.	553,086	0.50	39,484,810
		1.31	103,618,255
エンターテインメント			
Netflix, Inc.	57,331	0.49	38,691,545
Walt Disney Co. (The)	198,801	0.25	19,738,952
		0.74	58,430,497
金融サービス			
Mastercard, Inc., A	380,468	2.12	167,847,263
食品			
Hershey Co. (The)	146,375	0.34	26,908,116
陸上輸送			
Uber Technologies, Inc.	338,236	0.31	24,582,992
ヘルスケア機器・用品			
Abbott Laboratories	551,809	0.72	57,338,473
Edwards Lifesciences Corp.....	374,974	0.44	34,636,349
Stryker Corp.	131,436	0.57	44,721,099
		1.73	136,695,921
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
HCA Healthcare, Inc.....	84,105	0.34	27,021,254
UnitedHealth Group, Inc.....	269,021	1.73	137,001,635
		2.07	164,022,889
ホテル・レストラン・レジャー			
Booking Holdings, Inc.....	19,044	0.95	75,442,806
Chipotle Mexican Grill, Inc.....	612,255	0.49	38,357,776
Hilton Worldwide Holdings, Inc.	416,908	1.15	90,969,326
McDonald's Corp.....	302,097	0.97	76,986,399
		3.56	281,756,307
家庭用品			
Procter & Gamble Co. (The).....	358,613	0.75	59,142,456
インダストリアル・コングロメリット			
Honeywell International, Inc.	318,697	0.86	68,054,557
保険			
Marsh & McLennan Cos., Inc.	184,264	0.49	38,828,110
Progressive Corp. (The)	555,153	1.46	115,310,830
		1.95	154,138,940
インタラクティブ・メディア/サービス			
Alphabet, Inc., C	1,336,236	3.10	245,092,407
Meta Platforms, Inc., A	339,445	2.16	171,154,958
		5.26	416,247,365
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Danaher Corp.	89,055	0.28	22,250,392
Thermo Fisher Scientific, Inc.....	81,936	0.57	45,310,608
		0.85	67,561,000
機械			
Deere & Co.	182,895	0.86	68,335,059
石油・ガス・消耗燃料			
Chevron Corp.	312,153	0.62	48,826,972
ConocoPhillips.....	505,074	0.73	57,770,364
		1.35	106,597,336

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)
医薬品			
Eli Lilly & Co.	108,604	1.24	98,327,889
Merck & Co., Inc.	461,672	0.72	57,154,994
Zoetis, Inc.	154,889	0.34	26,851,557
		2.30	182,334,440
専門サービス			
Automatic Data Processing, Inc.	216,198	0.65	51,604,301
半導体・半導体装置			
Broadcom, Inc.	19,983	0.41	32,083,306
KLA Corp.	82,758	0.86	68,234,799
Lam Research Corp.	125,036	1.68	133,144,585
NVIDIA Corp.	3,424,351	5.35	423,044,322
Texas Instruments, Inc.	313,934	0.77	61,069,581
		9.07	717,576,593
ソフトウェア			
Adobe, Inc.	55,055	0.39	30,585,255
Cadence Design Systems, Inc.	69,838	0.27	21,492,645
Intuit, Inc.	67,982	0.56	44,678,450
Microsoft Corp.	1,100,801	6.22	492,003,007
Oracle Corp.	361,849	0.65	51,093,079
ServiceNow, Inc.	26,647	0.26	20,962,395
		8.35	660,814,831
専門小売り			
Home Depot, Inc. (The)	164,508	0.71	56,630,234
TJX Cos., Inc. (The)	543,243	0.76	59,811,054
		1.47	116,441,288
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.	1,290,704	3.43	271,848,076
繊維・アパレル・贅沢品			
NIKE, Inc., B	641,054	0.61	48,316,240
普通株式合計		62.90	4,977,938,981
社債 (2023年: 10.02% USD 719,597,359)			
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	7,001,641
カナダ			
銀行			
Bank of Montreal, 3.0880%, 期日 10/1/37	6,527,000	0.07	5,357,482
石油・ガス・消耗燃料			
Enbridge, Inc., 6.0000%, 期日 15/11/28	3,432,000	0.04	3,536,443
ソフトウェア			
Constellation Software, Inc., 5.1580%, 期日 16/2/29	1,817,000	0.02	1,816,823
Constellation Software, Inc., 5.4610%, 期日 16/2/34	5,279,000	0.07	5,282,838
		0.09	7,099,661
フィンランド			
銀行			
Nordea Bank Abp, 5.3750%, 期日 22/9/27	8,918,000	0.11	8,966,806
フランス			
銀行			
BNP Paribas SA, 2.5910%, 期日 20/1/28	3,627,000	0.04	3,372,847
BNP Paribas SA, 5.1760%, 期日 9/1/30	4,675,000	0.06	4,627,442
		0.10	8,000,289
電力事業			
Electricite de France SA, 5.7000%, 期日 23/5/28	2,720,000	0.03	2,748,498
Electricite de France SA, 6.2500%, 期日 23/5/33	4,264,000	0.06	4,413,800
		0.09	7,162,298
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	2,931,121

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)
日本			
銀行			
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., 4.7880%, 期日 18/7/25	4,656,000	0.06	4,653,338
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc., 5.8520%, 期日 13/7/30	2,525,000	0.03 0.09	2,594,076 7,247,414
ルクセンブルク			
食品			
JBS USA Holding Lux Sarl, 5.5000%, 期日 15/1/30	5,804,000	0.07	5,719,178
JBS USA Holding Lux Sarl, 3.6250%, 期日 15/1/32	2,305,000	0.03	1,991,297
JBS USA Holding Lux Sarl, 3.0000%, 期日 15/5/32	3,847,000	0.04 0.14	3,169,344 10,879,819
スイス			
資本市場			
UBS Group AG, 5.4280%, 期日 8/2/30.....	5,372,000	0.07	5,362,456
UBS Group AG, 5.6990%, 期日 8/2/35.....	4,534,000	0.06 0.13	4,531,216 9,893,672
英国			
航空宇宙産業及び防衛			
BAE Systems plc, 5.1250%, 期日 26/3/29.....	2,740,000	0.04	2,728,468
BAE Systems plc, 5.2500%, 期日 26/3/31.....	1,757,000	0.02	1,752,965
BAE Systems plc, 5.3000%, 期日 26/3/34.....	5,774,000	0.07 0.13	5,723,247 10,204,680
飲料			
Diageo Capital plc, 1.3750%, 期日 29/9/25	2,698,000	0.03	2,569,112
Diageo Capital plc, 2.1250%, 期日 29/4/32	2,039,000	0.02 0.05	1,654,300 4,223,412
ヘルスケア機器・用品			
Smith & Nephew plc, 5.4000%, 期日 20/3/34	8,773,000	0.11	8,640,410
総合公益事業			
National Grid plc, 5.6020%, 期日 12/6/28.....	2,331,000	0.03	2,354,685
National Grid plc, 5.8090%, 期日 12/6/33.....	4,888,000	0.06 0.09	4,914,181 7,268,866
医薬品			
Royalty Pharma plc, 3.5500%, 期日 2/9/50.....	4,774,000	0.04	3,207,546
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
Boeing Co. (The), 6.2980%, 期日 1/5/29.....	2,295,000	0.03	2,327,973
Boeing Co. (The), 6.3880%, 期日 1/5/31.....	7,471,000	0.10	7,608,994
Boeing Co. (The), 6.5280%, 期日 1/5/34.....	7,194,000	0.09	7,369,614
Boeing Co. (The), 6.8580%, 期日 1/5/54.....	3,461,000	0.05	3,554,438
Boeing Co. (The), 7.0080%, 期日 1/5/64.....	1,964,000	0.03	2,012,381
General Dynamics Corp., 3.5000%, 期日 1/4/27.....	1,751,000	0.02	1,686,420
L3Harris Technologies, Inc., 5.4000%, 期日 31/7/33.....	4,961,000	0.06	4,947,410
Leidos, Inc., 2.3000%, 期日 15/2/31	1,239,000	0.01	1,021,426
Leidos, Inc., 5.7500%, 期日 15/3/33	4,066,000	0.05	4,103,590
Lockheed Martin Corp., 4.4500%, 期日 15/5/28.....	2,643,000	0.03	2,603,976
RTX Corp., 5.7500%, 期日 15/1/29.....	2,585,000	0.04	2,654,971
RTX Corp., 6.0000%, 期日 15/3/31.....	5,200,000	0.07	5,418,842
TransDigm, Inc., 6.3750%, 期日 1/3/29	1,786,000	0.02	1,797,239
TransDigm, Inc., 6.6250%, 期日 1/3/32	8,045,000	0.10 0.70	8,135,984 55,243,258
航空貨物・物流			
GXO Logistics, Inc., 1.6500%, 期日 15/7/26.....	3,722,000	0.04	3,433,042
自動車部品			
ZF North America Capital, Inc., 6.7500%, 期日 23/4/30	7,682,000	0.10	7,830,885
ZF North America Capital, Inc., 6.8750%, 期日 23/4/32	4,647,000	0.06 0.16	4,807,228 12,638,113
銀行			
Bank of America Corp., 6.2500%, 期日 5/9/24	6,419,000	0.08	6,408,422
Bank of America Corp., 6.2040%, 期日 10/11/28	8,652,000	0.11	8,913,011
Bank of America Corp., 5.8720%, 期日 15/9/34.....	5,647,000	0.07	5,811,263

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)
Citigroup, Inc., 9.0070%, 期日 15/8/24.....	478,000	0.01	478,587
Citigroup, Inc., 5.9500%, 期日 15/5/25.....	1,985,000	0.03	1,974,511
Citigroup, Inc., 3.8870%, 期日 10/1/28.....	9,839,000	0.12	9,499,854
Citigroup, Inc., 5.8270%, 期日 13/2/35.....	17,705,000	0.22	17,528,097
Fifth Third Bancorp, 5.6310%, 期日 29/1/32.....	2,323,000	0.03	2,303,721
JPMorgan Chase & Co., 5.0000%, 期日 1/8/24.....	1,720,000	0.02	1,716,155
JPMorgan Chase & Co., 5.0400%, 期日 23/1/28.....	5,363,000	0.07	5,335,007
JPMorgan Chase & Co., 5.2990%, 期日 24/7/29.....	6,669,000	0.08	6,692,844
JPMorgan Chase & Co., 6.0870%, 期日 23/10/29.....	6,501,000	0.09	6,718,751
JPMorgan Chase & Co., 5.0120%, 期日 23/1/30.....	4,341,000	0.05	4,308,575
JPMorgan Chase & Co., 6.2540%, 期日 23/10/34.....	5,575,000	0.08	5,915,972
PNC Financial Services Group, Inc. (The), 6.8750%, 期日 20/10/34.....	6,715,000	0.09	7,321,838
Truist Financial Corp., 6.0470%, 期日 8/6/27.....	3,773,000	0.05	3,801,180
Truist Financial Corp., 5.4350%, 期日 24/1/30.....	4,132,000	0.05	4,122,061
Truist Financial Corp., 5.7110%, 期日 24/1/35.....	3,403,000	0.04	3,389,676
US Bancorp, 5.3840%, 期日 23/1/30.....	8,181,000	0.10	8,204,559
US Bancorp, 5.6780%, 期日 23/1/35.....	5,527,000	0.07	5,550,368
US Bancorp, 2.4910%, 期日 3/11/36.....	6,006,000	0.06	4,730,479
Wells Fargo & Co., 5.1980%, 期日 23/1/30.....	11,645,000	0.15	11,598,432
		1.67	132,323,363
バイオテクノロジー			
AbbVie, Inc., 4.8000%, 期日 15/3/29.....	4,805,000	0.06	4,787,424
AbbVie, Inc., 4.9500%, 期日 15/3/31.....	4,155,000	0.05	4,145,574
AbbVie, Inc., 5.4000%, 期日 15/3/54.....	2,591,000	0.04	2,563,906
		0.15	11,496,904
資本市場			
Bank of New York Mellon Corp. (The), 4.9470%, 期日 26/4/27... 25/10/29.....	3,906,000	0.05	3,883,404
Bank of New York Mellon Corp. (The), 6.3170%, 期日 25/10/34.....	3,316,000	0.04	3,466,873
Bank of New York Mellon Corp. (The), 6.4740%, 期日 25/10/34.....	6,819,000	0.09	7,357,770
Blackstone Private Credit Fund, 7.3000%, 期日 27/11/28.....	4,432,000	0.06	4,595,309
Blue Owl Credit Income Corp., 4.7000%, 期日 8/2/27.....	807,000	0.01	768,164
Blue Owl Credit Income Corp., 7.7500%, 期日 16/9/27.....	4,794,000	0.06	4,928,004
Blue Owl Credit Income Corp., 7.9500%, 期日 13/6/28.....	2,707,000	0.04	2,799,924
Goldman Sachs Group, Inc. (The), 3.5000%, 期日 1/4/25.....	10,588,000	0.13	10,428,261
Intercontinental Exchange, Inc., 5.2500%, 期日 15/6/31.....	7,467,000	0.10	7,523,705
Jane Street Group, 7.1250%, 期日 30/4/31.....	12,263,000	0.16	12,585,262
LPL Holdings, Inc., 6.7500%, 期日 17/11/28.....	9,067,000	0.12	9,524,939
LPL Holdings, Inc., 6.0000%, 期日 20/5/34.....	5,813,000	0.07	5,807,810
Morgan Stanley, 2.1880%, 期日 28/4/26.....	7,239,000	0.09	7,031,392
Morgan Stanley, 4.3500%, 期日 8/9/26.....	3,471,000	0.04	3,395,726
Morgan Stanley, 1.5930%, 期日 4/5/27.....	2,740,000	0.03	2,555,511
Morgan Stanley, 3.7720%, 期日 24/1/29.....	649,000	0.01	618,007
Morgan Stanley, 5.1640%, 期日 20/4/29.....	6,129,000	0.08	6,110,485
Morgan Stanley, 2.9430%, 期日 21/1/33.....	4,926,000	0.05	4,188,519
Morgan Stanley, 5.4240%, 期日 21/7/34.....	5,640,000	0.07	5,613,576
MSCI, Inc., 4.0000%, 期日 15/11/29.....	5,074,000	0.06	4,744,779
MSCI, Inc., 3.6250%, 期日 1/9/30.....	7,448,000	0.09	6,692,765
MSCI, Inc., 3.8750%, 期日 15/2/31.....	5,122,000	0.06	4,617,526
Nasdaq, Inc., 5.5500%, 期日 15/2/34.....	9,428,000	0.12	9,445,446
		1.63	128,683,157
化学			
Celanese US Holdings LLC, 6.3500%, 期日 15/11/28.....	2,791,000	0.04	2,868,906
Celanese US Holdings LLC, 6.3300%, 期日 15/7/29.....	2,764,000	0.04	2,844,381
Celanese US Holdings LLC, 6.5500%, 期日 15/11/30.....	6,998,000	0.09	7,316,114
Celanese US Holdings LLC, 6.7000%, 期日 15/11/33.....	6,819,000	0.09	7,169,389
		0.26	20,198,790
消費者金融			
Capital One Financial Corp., 6.3120%, 期日 8/6/29.....	2,758,000	0.04	2,822,798
Capital One Financial Corp., 5.7000%, 期日 1/2/30.....	1,534,000	0.02	1,541,668
Capital One Financial Corp., 7.6240%, 期日 30/10/31.....	8,648,000	0.12	9,523,365

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)
Discover Financial Services, 7.9640%, 期日 2/11/34.....	12,101,000	0.17	13,618,052
Ford Motor Credit Co. LLC, 5.8000%, 期日 8/3/29	8,705,000	0.11	8,678,519
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.3500%, 期日 6/3/30	1,625,000	0.02	1,720,631
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.2000%, 期日 10/6/30.....	1,598,000	0.02	1,681,775
Ford Motor Credit Co. LLC, 7.1220%, 期日 7/11/33.....	3,282,000	0.04	3,470,002
Ford Motor Credit Co. LLC, 6.1250%, 期日 8/3/34	4,578,000	0.06	4,531,321
General Motors Financial Co., Inc., 5.9500%, 期日 4/4/34.....	5,235,000	0.07	5,241,526
		0.67	52,829,657
生活必需品販売・小売り			
Albertsons Cos., Inc., 6.5000%, 期日 15/2/28.....	4,280,000	0.05	4,303,909
容器・包装			
Berry Global, Inc., 5.8000%, 期日 15/6/31	9,680,000	0.12	9,674,064
販売			
LKQ Corp., 5.7500%, 期日 15/6/28.....	6,195,000	0.08	6,255,624
LKQ Corp., 6.2500%, 期日 15/6/33.....	5,824,000	0.08	5,981,257
		0.16	12,236,881
分散型REIT			
GLP Capital LP, 5.3750%, 期日 15/4/26	2,237,000	0.03	2,220,424
GLP Capital LP, 5.3000%, 期日 15/1/29	291,000	0.00	286,930
GLP Capital LP, 6.7500%, 期日 1/12/33	4,189,000	0.06	4,406,795
		0.09	6,914,149
各種電気通信サービス			
AT&T, Inc., 3.6500%, 期日 15/9/59	516,000	0.00	346,322
電力事業			
American Electric Power Co., Inc., 5.6250%, 期日 1/3/33	6,473,000	0.08	6,453,574
Duke Energy Corp., 4.3000%, 期日 15/3/28.....	4,563,000	0.06	4,428,580
Duke Energy Corp., 5.4500%, 期日 15/6/34.....	10,807,000	0.13	10,686,353
Duquesne Light Holdings, Inc., 2.7750%, 期日 7/1/32	4,236,000	0.04	3,448,258
Exelon Corp., 5.4500%, 期日 15/3/34	5,221,000	0.07	5,186,611
Georgia Power Co., 4.6500%, 期日 16/5/28.....	3,337,000	0.04	3,286,837
Georgia Power Co., 4.9500%, 期日 17/5/33.....	5,273,000	0.06	5,144,349
Georgia Power Co., 5.2500%, 期日 15/3/34.....	6,064,000	0.08	6,047,318
Southern Co. (The), 5.7000%, 期日 15/3/34	4,525,000	0.06	4,603,031
Xcel Energy, Inc., 5.4500%, 期日 15/8/33.....	11,072,000	0.14	10,883,360
		0.76	60,168,271
電気設備			
Regal Rexnord Corp., 6.0500%, 期日 15/4/28.....	4,999,000	0.06	5,060,943
電子装置・機器・部品			
Trimble, Inc., 4.7500%, 期日 1/12/24.....	4,494,000	0.05	4,474,294
Trimble, Inc., 4.9000%, 期日 15/6/28.....	2,265,000	0.03	2,235,743
Trimble, Inc., 6.1000%, 期日 15/3/33.....	8,353,000	0.11	8,654,267
		0.19	15,364,304
金融サービス			
Fiserv, Inc., 5.4500%, 期日 2/3/28.....	5,398,000	0.07	5,448,908
Global Payments, Inc., 4.8000%, 期日 1/4/26	2,775,000	0.03	2,741,580
Global Payments, Inc., 2.1500%, 期日 15/1/27.....	3,137,000	0.04	2,906,813
		0.14	11,097,301
食品			
Nestle Capital Corp., 4.7500%, 期日 12/3/31	12,928,000	0.16	12,778,072
Nestle Capital Corp., 4.8750%, 期日 12/3/34	9,800,000	0.12	9,676,938
Pilgrim's Pride Corp., 6.2500%, 期日 1/7/33	6,959,000	0.09	7,097,505
		0.37	29,552,515
ヘルスケア機器・用品			
Solventum Corp., 5.4000%, 期日 1/3/29	9,849,000	0.12	9,820,946
Solventum Corp., 5.4500%, 期日 13/3/31.....	12,939,000	0.16	12,780,052
Solventum Corp., 5.6000%, 期日 23/3/34.....	17,056,000	0.21	16,759,161
Solventum Corp., 6.0000%, 期日 15/5/64.....	7,022,000	0.09	6,669,978
		0.58	46,030,137
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	0.19	15,274,574
Centene Corp., 2.4500%, 期日 15/7/28.....	4,410,000	0.05	3,918,813
Centene Corp., 3.0000%, 期日 15/10/30	4,638,000	0.05	3,969,219
HCA, Inc., 5.8750%, 期日 15/2/26.....	984,000	0.01	985,741

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)
HCA, Inc., 5.3750%, 期日 1/9/26	1,973,000	0.03	1,968,474
HCA, Inc., 5.2000%, 期日 1/6/28	1,699,000	0.02	1,692,713
HCA, Inc., 5.6250%, 期日 1/9/28	2,187,000	0.03	2,207,203
HCA, Inc., 5.8750%, 期日 1/2/29	1,648,000	0.02	1,678,313
HCA, Inc., 5.4500%, 期日 1/4/31	4,355,000	0.06	4,353,088
HCA, Inc., 3.6250%, 期日 15/3/32.....	3,267,000	0.04	2,878,721
HCA, Inc., 5.5000%, 期日 1/6/33	5,535,000	0.07	5,491,803
HCA, Inc., 5.6000%, 期日 1/4/34	6,983,000	0.09	6,943,474
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 5.2000%, 期日 15/6/29	4,355,000	0.05	4,337,364
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 2.2000%, 期日 1/6/30.....	4,138,000	0.04	3,497,090
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 5.4500%, 期日 15/6/34	9,823,000	0.12	9,711,752
Health Care Service Corp. A Mutual Legal Reserve Co., 5.8750%, 期日 15/6/54	8,075,000	0.10	7,950,840
Humana, Inc., 5.3750%, 期日 15/4/31	8,454,000	0.11	8,411,809
Humana, Inc., 5.8750%, 期日 1/3/33.....	1,574,000	0.02	1,601,877
Humana, Inc., 5.9500%, 期日 15/3/34	2,626,000	0.03	2,685,623
Humana, Inc., 5.7500%, 期日 15/4/54	5,777,000	0.07	5,571,559
		1.20	95,130,050
保険			
Aon North America, Inc., 5.3000%, 期日 1/3/31	9,285,000	0.12	9,262,748
Aon North America, Inc., 5.4500%, 期日 1/3/34	19,231,000	0.24	19,153,865
Arthur J Gallagher & Co., 6.5000%, 期日 15/2/34	3,025,000	0.04	3,203,772
Arthur J Gallagher & Co., 5.4500%, 期日 15/7/34	5,811,000	0.07	5,768,064
Athene Global Funding, 2.7170%, 期日 7/1/29	6,076,000	0.07	5,394,057
Athene Global Funding, 2.6460%, 期日 4/10/31.....	5,194,000	0.05	4,273,101
Brown & Brown, Inc., 4.9500%, 期日 17/3/52.....	5,509,000	0.06	4,692,704
		0.65	51,748,311
ITサービス			
Booz Allen Hamilton, Inc., 5.9500%, 期日 4/8/33	6,659,000	0.09	6,876,563
レジャー用品			
Polaris, Inc., 6.9500%, 期日 15/3/29.....	5,726,000	0.08	5,991,716
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	0.04	3,446,127
メディア			
Charter Communications Operating LLC, 6.6500%, 期日 1/2/34...	20,347,000	0.26	20,563,772
Comcast Corp., 4.5500%, 期日 15/1/29.....	4,253,000	0.05	4,187,254
		0.31	24,751,026
石油・ガス・消耗燃料			
Cheniere Energy, Inc., 5.6500%, 期日 15/4/34.....	6,302,000	0.08	6,310,917
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 5.9270%, 期日 15/8/30	1,595,000	0.02	1,629,850
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 6.0360%, 期日 15/11/33.....	3,835,000	0.05	3,920,871
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 6.4970%, 期日 15/8/43	774,000	0.01	806,922
Columbia Pipelines Operating Co. LLC, 6.5440%, 期日 15/11/53.....	3,999,000	0.05	4,217,458
DT Midstream, Inc., 4.3750%, 期日 15/6/31	5,636,000	0.07	5,137,149
DT Midstream, Inc., 4.3000%, 期日 15/4/32	846,000	0.01	767,569
Energy Transfer LP, 5.5500%, 期日 15/2/28	4,286,000	0.05	4,323,991
Energy Transfer LP, 4.9500%, 期日 15/6/28	149,000	0.00	147,085
EQT Corp., 5.7000%, 期日 1/4/28	2,271,000	0.03	2,294,800
Hess Midstream Operations LP, 5.1250%, 期日 15/6/28	3,247,000	0.04	3,146,166
Occidental Petroleum Corp., 8.8750%, 期日 15/7/30	3,085,000	0.05	3,555,719
Occidental Petroleum Corp., 6.6250%, 期日 1/9/30.....	2,177,000	0.03	2,284,426
Occidental Petroleum Corp., 6.1250%, 期日 1/1/31.....	3,895,000	0.05	3,989,084
Sunoco LP, 7.0000%, 期日 1/5/29	8,995,000	0.12	9,225,210
Sunoco LP, 7.2500%, 期日 1/5/32	5,682,000	0.07	5,881,432
		0.73	57,638,649

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)
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	3,021,123
医薬品			
Organon & Co., 6.7500%, 期日 15/5/34.....	7,498,000	0.10	7,496,992
Organon & Co., 7.8750%, 期日 15/5/34.....	6,480,000	0.08	6,666,323
		0.18	14,163,315
不動産管理・開発			
CBRE Services, Inc., 5.9500%, 期日 15/8/34.....	20,427,000	0.26	20,691,568
CoStar Group, Inc., 2.8000%, 期日 15/7/30	3,530,000	0.04	2,986,684
		0.30	23,678,252
住宅REIT			
Invitation Homes Operating Partnership LP, 2.0000%, 期日 15/8/31	5,032,000	0.05	3,997,594
Sun Communities Operating LP, 2.7000%, 期日 15/7/31	5,394,000	0.06	4,456,984
		0.11	8,454,578
半導体・半導体装置			
Analog Devices, Inc., 2.9500%, 期日 1/4/25.....	2,392,000	0.03	2,349,297
Foundry JV Holdco LLC, 5.9000%, 期日 25/1/30.....	2,309,000	0.03	2,343,623
Foundry JV Holdco LLC, 6.1500%, 期日 25/1/32.....	10,035,000	0.13	10,238,388
Foundry JV Holdco LLC, 5.8750%, 期日 25/1/34.....	16,053,000	0.20	15,933,006
Marvell Technology, Inc., 1.6500%, 期日 15/4/26	3,140,000	0.03	2,941,104
Marvell Technology, Inc., 4.8750%, 期日 22/6/28	4,651,000	0.06	4,584,780
Marvell Technology, Inc., 5.7500%, 期日 15/2/29	2,895,000	0.04	2,957,110
		0.52	41,347,308
ソフトウェア			
Cadence Design Systems, Inc., 4.3750%, 期日 15/10/24.....	1,400,000	0.02	1,393,527
Workday, Inc., 3.5000%, 期日 1/4/27	2,471,000	0.03	2,364,510
Workday, Inc., 3.8000%, 期日 1/4/32	4,032,000	0.04	3,624,719
		0.09	7,382,756
専門小売り			
Home Depot, Inc. (The), 4.7500%, 期日 25/6/29	2,614,000	0.04	2,599,434
Home Depot, Inc. (The), 4.8500%, 期日 25/6/31	3,233,000	0.04	3,208,559
Home Depot, Inc. (The), 4.9500%, 期日 25/6/34	2,586,000	0.03	2,560,041
Home Depot, Inc. (The), 5.3000%, 期日 25/6/54	2,579,000	0.03	2,519,881
		0.14	10,887,915
商社・代理店			
WESCO Distribution, Inc., 6.3750%, 期日 15/3/29	5,929,000	0.07	5,957,833
WESCO Distribution, Inc., 6.6250%, 期日 15/3/32	6,004,000	0.08	6,074,703
		0.15	12,032,536
ワイヤレス通信サービス			
T-Mobile USA, Inc., 4.8500%, 期日 15/1/29	6,294,000	0.08	6,217,276
T-Mobile USA, Inc., 5.1500%, 期日 15/4/34	5,593,000	0.07	5,499,244
		0.15	11,716,520
社債合計		13.99	1,107,483,385
政府発行証券 (2023年: 6.86% USD 492,627,675)			
米国財務省中期証券 / 長期証券			
0.0000%, 期日 2/7/24.....	49,700,000	0.63	49,692,730
4.5000%, 期日 31/5/29	57,536,600	0.73	57,936,659
4.6250%, 期日 31/5/31	5,671,000	0.07	5,764,040
4.3750%, 期日 15/5/34	102,609,200	1.30	102,649,281
4.6250%, 期日 15/5/44	72,827,000	0.92	72,701,829
4.2500%, 期日 15/2/54	77,035,300	0.93	73,370,105
		4.58	362,114,644
政府発行証券合計		4.58	362,114,644
不動産担保証券 (2023年: 16.05% USD 1,152,492,463)			
Fannie Mae			
3.0000%, 期日 1/10/34	189,964	0.00	177,407
2.5000%, 期日 1/11/34	519,066	0.01	473,558
3.0000%, 期日 1/11/34	105,540	0.00	98,584
3.0000%, 期日 1/12/34	100,190	0.00	93,578
2.5000%, 期日 1/12/36	11,136,109	0.13	10,150,765

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)
6.0000%, 期日 1/2/37.....	18,038	0.00	18,682
6.2354%, 期日 25/11/41.....	4,987,654	0.06	4,985,902
7.3353%, 期日 25/11/41.....	13,465,002	0.17	13,567,796
3.0000%, 期日 1/9/42.....	850,423	0.01	752,187
4.5000%, 期日 1/11/42.....	167,690	0.00	162,841
3.0000%, 期日 1/1/43.....	1,100,082	0.01	973,007
3.0000%, 期日 1/1/43.....	107,483	0.00	95,454
3.0000%, 期日 1/2/43.....	30,478	0.00	26,921
3.0000%, 期日 1/2/43.....	455,443	0.01	402,833
3.0000%, 期日 1/3/43.....	396,565	0.00	350,288
3.0000%, 期日 1/3/43.....	1,399,897	0.02	1,236,537
3.0000%, 期日 1/5/43.....	147,908	0.00	130,648
3.0000%, 期日 1/5/43.....	325,391	0.00	287,419
5.0000%, 期日 1/7/44.....	8,937	0.00	8,847
4.5000%, 期日 1/10/44.....	397,010	0.00	385,453
4.5000%, 期日 1/3/45.....	617,458	0.01	599,484
4.0000%, 期日 1/5/45.....	191,546	0.00	179,316
4.5000%, 期日 1/6/45.....	313,055	0.00	303,038
3.0000%, 期日 1/7/45.....	1,690,546	0.02	1,493,269
3.0000%, 期日 1/9/46.....	792,342	0.01	700,816
3.0000%, 期日 1/11/46.....	280,895	0.00	244,519
3.0000%, 期日 1/1/47.....	42,125	0.00	36,670
3.0000%, 期日 1/3/47.....	513,797	0.01	451,131
3.5000%, 期日 1/8/47.....	98,155	0.00	89,346
3.5000%, 期日 1/12/47.....	47,459	0.00	43,200
3.5000%, 期日 1/12/47.....	29,218	0.00	26,595
3.5000%, 期日 1/1/48.....	217,425	0.00	196,961
4.0000%, 期日 1/1/48.....	1,009,687	0.01	942,754
4.0000%, 期日 1/1/48.....	494,891	0.01	461,671
3.0000%, 期日 1/2/48.....	203,396	0.00	178,849
3.5000%, 期日 1/3/48.....	47,116	0.00	42,825
4.5000%, 期日 1/3/48.....	17,804	0.00	17,050
4.0000%, 期日 1/3/48.....	282,130	0.00	263,192
5.0000%, 期日 1/5/48.....	542,739	0.01	532,563
3.0000%, 期日 25/5/48.....	1,480,550	0.02	1,298,584
4.5000%, 期日 1/8/48.....	9,901	0.00	9,482
4.0000%, 期日 1/11/48.....	1,546,233	0.02	1,437,236
4.0000%, 期日 1/12/48.....	240,852	0.00	223,874
4.0000%, 期日 1/2/49.....	180,710	0.00	167,972
4.0000%, 期日 1/3/49.....	302,333	0.00	281,021
4.0000%, 期日 1/6/49.....	311,848	0.00	289,472
4.0000%, 期日 1/6/49.....	204,448	0.00	189,778
4.5000%, 期日 1/6/49.....	93,902	0.00	89,851
3.0000%, 期日 1/8/49.....	136,497	0.00	116,356
4.5000%, 期日 1/8/49.....	145,918	0.00	139,622
3.0000%, 期日 1/9/49.....	162,814	0.00	143,184
3.0000%, 期日 1/9/49.....	4,249,846	0.05	3,669,283
4.0000%, 期日 1/9/49.....	931,790	0.01	865,009
3.0000%, 期日 25/11/49.....	2,023,403	0.02	1,772,609
4.5000%, 期日 1/1/50.....	193,713	0.00	185,343
4.0000%, 期日 1/3/50.....	2,652,962	0.03	2,465,949
4.0000%, 期日 1/4/50.....	658,220	0.01	609,773
4.5000%, 期日 1/7/50.....	4,318,692	0.05	4,088,227
2.5000%, 期日 1/8/50.....	585,566	0.01	491,336
2.5000%, 期日 1/8/50.....	19,628,796	0.21	16,416,375
4.0000%, 期日 1/8/50.....	545,181	0.01	505,054
4.0000%, 期日 1/9/50.....	5,573,676	0.07	5,173,744
4.5000%, 期日 1/10/50.....	3,234,620	0.04	3,097,644
4.5000%, 期日 1/12/50.....	4,384,710	0.05	4,195,253
4.0000%, 期日 1/1/51.....	4,383,078	0.05	4,068,575
4.0000%, 期日 1/3/51.....	263,503	0.00	244,596
4.0000%, 期日 1/3/51.....	15,110,919	0.18	14,026,654
4.0000%, 期日 1/3/51.....	132,578	0.00	123,232

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)
2.0000%, 期日 1/7/51.....	16,955,804	0.17	13,322,683
4.0000%, 期日 1/10/51	23,951,697	0.28	22,233,074
4.0000%, 期日 1/10/51	1,877,421	0.02	1,742,709
3.0000%, 期日 1/12/51	81,242,890	0.88	70,021,164
2.5000%, 期日 1/1/52.....	3,730,463	0.04	3,101,692
3.5000%, 期日 1/1/52.....	3,292,142	0.04	2,967,297
2.5000%, 期日 1/2/52.....	8,363,130	0.09	6,893,564
2.5000%, 期日 1/2/52.....	18,159,425	0.19	15,087,419
2.5000%, 期日 1/2/52.....	17,630,848	0.18	14,609,376
3.5000%, 期日 1/2/52.....	8,587,062	0.10	7,739,090
2.5000%, 期日 1/3/52.....	653,894	0.01	542,178
2.5000%, 期日 1/3/52.....	215,834	0.00	179,295
2.5000%, 期日 1/3/52.....	527,901	0.01	438,596
2.5000%, 期日 1/3/52.....	563,693	0.01	467,388
2.5000%, 期日 1/3/52.....	7,404,428	0.08	6,139,400
3.0000%, 期日 1/3/52.....	3,531,625	0.04	3,044,062
2.5000%, 期日 1/3/52.....	7,370,475	0.08	6,094,811
2.5000%, 期日 1/3/52.....	7,579,174	0.08	6,297,015
2.5000%, 期日 1/3/52.....	2,812,273	0.03	2,340,698
3.5000%, 期日 1/3/52.....	10,661,912	0.12	9,607,358
3.5000%, 期日 1/3/52.....	20,934,278	0.24	18,821,807
3.0000%, 期日 1/4/52.....	2,557,266	0.03	2,203,233
3.5000%, 期日 1/4/52.....	1,375,172	0.02	1,238,081
3.5000%, 期日 1/4/52.....	470,723	0.01	423,832
3.0000%, 期日 1/4/52.....	3,001,959	0.03	2,592,833
3.0000%, 期日 1/4/52.....	7,727,263	0.08	6,646,434
3.5000%, 期日 1/4/52.....	434,798	0.01	391,453
3.5000%, 期日 1/4/52.....	2,559,560	0.03	2,300,880
3.5000%, 期日 1/4/52.....	814,155	0.01	731,874
4.5000%, 期日 1/4/52.....	353,191	0.00	333,560
3.5000%, 期日 1/4/52.....	1,881,258	0.02	1,691,421
4.5000%, 期日 1/4/52.....	417,313	0.01	394,117
4.5000%, 期日 1/4/52.....	202,473	0.00	191,187
4.5000%, 期日 1/4/52.....	160,719	0.00	151,761
4.5000%, 期日 1/4/52.....	183,916	0.00	173,664
4.5000%, 期日 1/4/52.....	103,498	0.00	97,732
2.5000%, 期日 1/5/52.....	375,313	0.00	310,929
4.0000%, 期日 1/5/52.....	1,071,783	0.01	996,231
3.5000%, 期日 1/5/52.....	1,360,607	0.02	1,222,994
4.5000%, 期日 1/5/52.....	560,508	0.01	529,266
3.5000%, 期日 1/6/52.....	8,141,876	0.09	7,318,397
3.5000%, 期日 1/6/52.....	4,602,351	0.05	4,146,074
3.0000%, 期日 1/7/52.....	2,192,572	0.02	1,881,944
4.5000%, 期日 1/7/52.....	2,205,455	0.03	2,087,703
3.5000%, 期日 1/7/52.....	406,367	0.00	366,048
3.5000%, 期日 1/7/52.....	1,181,017	0.01	1,061,567
3.5000%, 期日 1/8/52.....	793,366	0.01	713,063
5.0000%, 期日 1/10/52	1,782,056	0.02	1,733,443
5.0000%, 期日 1/10/52	784,003	0.01	762,616
5.0000%, 期日 1/1/53.....	345,283	0.00	335,864
5.0000%, 期日 1/1/53.....	1,063,622	0.01	1,034,607
5.0000%, 期日 1/2/53.....	418,816	0.01	407,384
5.5000%, 期日 1/3/53.....	950,404	0.01	945,362
5.0000%, 期日 1/3/53.....	251,699	0.00	244,663
5.0000%, 期日 1/4/53.....	488,027	0.01	474,386
5.5000%, 期日 1/4/53.....	455,165	0.01	452,687
5.5000%, 期日 1/5/53.....	840,901	0.01	836,265
5.5000%, 期日 1/5/53.....	437,702	0.01	435,289
5.0000%, 期日 1/5/53.....	248,614	0.00	241,665
5.0000%, 期日 1/6/53.....	302,277	0.00	293,827
5.0000%, 期日 1/6/53.....	354,889	0.00	344,969
5.0000%, 期日 1/6/53.....	934,387	0.01	917,903
5.5000%, 期日 1/6/53.....	9,389,793	0.12	9,350,039

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)
5.5000%, 期日 1/6/53.....	148,625	0.00	147,961
5.0000%, 期日 1/7/53.....	1,239,995	0.02	1,218,854
4.5000%, 期日 1/7/53.....	2,108,176	0.03	2,014,464
5.0000%, 期日 1/7/53.....	3,240,984	0.04	3,178,541
5.5000%, 期日 1/7/53.....	10,992,372	0.14	10,843,377
5.5000%, 期日 1/7/53.....	256,716	0.00	255,529
5.5000%, 期日 1/7/53.....	426,557	0.01	424,146
5.0000%, 期日 1/8/53.....	304,697	0.00	296,379
4.5000%, 期日 1/8/53.....	1,692,547	0.02	1,617,309
5.0000%, 期日 1/8/53.....	4,494,285	0.06	4,410,845
5.0000%, 期日 1/9/53.....	674,602	0.01	661,605
5.5000%, 期日 1/9/53.....	7,184,264	0.09	7,150,503
5.5000%, 期日 1/11/53.....	3,129,849	0.04	3,145,355
5.0000%, 期日 1/12/53.....	409,310	0.01	401,710
6.0000%, 期日 1/1/54.....	3,334,232	0.04	3,420,318
5.5000%, 期日 1/3/54.....	5,633,781	0.07	5,660,156
6.0000%, 期日 1/3/54.....	2,772,669	0.04	2,837,159
6.0000%, 期日 1/4/54.....	6,739,470	0.09	6,867,193
6.0000%, 期日 1/5/54.....	7,722,935	0.10	7,830,721
3.5000%, 期日 1/5/56.....	973,560	0.01	857,066
3.5000%, 期日 1/8/56.....	2,346,716	0.03	2,065,913
3.5000%, 期日 1/8/56.....	894,138	0.01	787,147
3.0000%, 期日 1/2/57.....	1,565,649	0.02	1,317,634
3.0000%, 期日 1/6/57.....	34,684	0.00	29,154
2.5000%, 期日 1/3/62.....	17,052,648	0.17	13,497,211
		5.80	459,201,217
Freddie Mac			
7.4354%, 期日 25/9/41.....	3,189,807	0.04	3,212,877
6.1354%, 期日 25/10/41.....	2,509,489	0.03	2,508,444
6.8353%, 期日 25/10/41.....	23,829,701	0.30	23,944,495
6.1854%, 期日 25/11/41.....	3,778,592	0.05	3,775,846
6.2854%, 期日 25/12/41.....	5,571,983	0.07	5,565,065
7.6853%, 期日 25/12/41.....	3,892,119	0.05	3,944,274
6.6354%, 期日 25/2/42.....	874,121	0.01	878,139
7.4354%, 期日 25/3/42.....	1,725,208	0.02	1,741,949
7.3353%, 期日 25/4/42.....	912,867	0.01	925,415
7.6354%, 期日 25/8/42.....	3,037,126	0.04	3,113,635
3.0000%, 期日 1/2/43.....	3,199	0.00	2,826
3.0000%, 期日 1/3/43.....	1,802	0.00	1,592
7.4354%, 期日 25/3/43.....	3,918,119	0.05	3,993,406
7.4350%, 期日 25/4/43.....	1,692,484	0.02	1,726,845
7.3353%, 期日 25/5/43.....	5,313,946	0.07	5,380,640
7.3353%, 期日 25/6/43.....	5,369,789	0.07	5,407,458
3.0000%, 期日 1/11/43.....	3,546,991	0.04	3,137,264
7.1854%, 期日 25/11/43.....	2,871,662	0.04	2,913,207
4.5000%, 期日 1/5/44.....	196,104	0.00	189,830
6.5354%, 期日 25/5/44.....	4,295,045	0.05	4,304,946
4.0000%, 期日 1/9/48.....	434,448	0.01	404,254
4.5000%, 期日 1/3/50.....	2,048,648	0.03	1,931,029
		1.00	79,003,436
Freddie Mac Pool			
3.0000%, 期日 1/5/31.....	1,436,019	0.02	1,364,752
3.0000%, 期日 1/9/32.....	472,331	0.01	444,918
3.0000%, 期日 1/10/32.....	256,134	0.00	240,896
3.0000%, 期日 1/1/33.....	281,219	0.00	264,632
2.5000%, 期日 1/12/33.....	1,432,990	0.02	1,337,111
3.0000%, 期日 1/10/34.....	230,440	0.00	215,207
3.0000%, 期日 1/10/34.....	474,356	0.01	443,036
2.5000%, 期日 1/11/34.....	680,848	0.01	621,157
2.5000%, 期日 1/11/34.....	642,792	0.01	586,437
2.5000%, 期日 1/6/37.....	7,018,236	0.08	6,364,387
6.0000%, 期日 1/4/40.....	250,701	0.00	259,683
3.0000%, 期日 1/1/46.....	628,142	0.01	557,319

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)
3.5000%, 期日 1/7/46.....	185,630	0.00	168,552
4.0000%, 期日 1/3/47.....	187,553	0.00	175,275
3.5000%, 期日 1/12/47.....	466,347	0.01	421,752
3.5000%, 期日 1/2/48.....	193,800	0.00	174,960
4.5000%, 期日 1/3/48.....	16,389	0.00	15,695
4.0000%, 期日 1/3/48.....	256,078	0.00	238,888
4.0000%, 期日 1/4/48.....	165,973	0.00	154,273
4.0000%, 期日 1/4/48.....	253,336	0.00	236,154
4.0000%, 期日 1/5/48.....	295,873	0.00	275,016
4.5000%, 期日 1/7/48.....	150,672	0.00	144,291
5.0000%, 期日 1/9/48.....	14,036	0.00	13,760
4.0000%, 期日 1/11/48.....	139,524	0.00	129,689
4.0000%, 期日 1/12/48.....	1,715,869	0.02	1,594,958
4.5000%, 期日 1/12/48.....	220,619	0.00	213,010
4.5000%, 期日 1/5/49.....	1,072,224	0.01	1,025,865
4.5000%, 期日 1/6/49.....	120,949	0.00	115,497
4.0000%, 期日 1/7/49.....	1,252,549	0.02	1,162,778
4.5000%, 期日 1/7/49.....	154,186	0.00	147,534
4.5000%, 期日 1/7/49.....	971,228	0.01	927,447
3.0000%, 期日 1/8/49.....	42,043	0.00	35,839
4.5000%, 期日 1/8/49.....	863,523	0.01	824,598
3.0000%, 期日 1/12/49.....	120,182	0.00	103,764
3.0000%, 期日 1/12/49.....	239,262	0.00	206,577
4.5000%, 期日 1/1/50.....	167,307	0.00	160,078
4.5000%, 期日 1/1/50.....	598,796	0.01	571,804
3.5000%, 期日 1/3/50.....	379,963	0.01	337,686
4.0000%, 期日 1/3/50.....	1,688,125	0.02	1,569,125
2.5000%, 期日 1/8/50.....	299,083	0.00	251,047
2.5000%, 期日 1/8/50.....	115,639	0.00	97,030
2.5000%, 期日 1/9/50.....	543,333	0.01	455,732
4.5000%, 期日 1/9/50.....	4,939,674	0.06	4,730,495
4.0000%, 期日 1/10/50.....	354,204	0.01	328,789
4.5000%, 期日 1/10/50.....	2,566,468	0.03	2,455,575
4.0000%, 期日 1/11/50.....	2,832,840	0.03	2,629,573
2.5000%, 期日 1/6/51.....	5,973,854	0.06	4,985,096
2.5000%, 期日 1/8/51.....	13,116,662	0.14	10,836,143
2.5000%, 期日 1/9/51.....	216,128	0.00	179,118
2.5000%, 期日 1/10/51.....	12,128,285	0.13	10,034,798
2.5000%, 期日 1/11/51.....	4,052,580	0.04	3,375,781
2.5000%, 期日 1/1/52.....	714,777	0.01	594,894
2.5000%, 期日 1/1/52.....	1,115,707	0.01	928,924
2.5000%, 期日 1/2/52.....	1,104,111	0.01	909,261
3.0000%, 期日 1/2/52.....	966,908	0.01	833,793
3.0000%, 期日 1/2/52.....	649,867	0.01	561,801
2.5000%, 期日 1/2/52.....	1,743,313	0.02	1,448,399
2.5000%, 期日 1/3/52.....	9,457,222	0.10	7,811,610
3.0000%, 期日 1/3/52.....	963,443	0.01	832,511
2.5000%, 期日 1/3/52.....	273,510	0.00	226,781
4.5000%, 期日 1/3/52.....	86,916	0.00	82,084
3.5000%, 期日 1/4/52.....	3,467,533	0.04	3,125,381
3.5000%, 期日 1/4/52.....	987,589	0.01	887,779
3.5000%, 期日 1/4/52.....	268,327	0.00	241,598
3.5000%, 期日 1/4/52.....	982,314	0.01	883,038
3.5000%, 期日 1/4/52.....	293,213	0.00	263,982
2.5000%, 期日 1/5/52.....	3,969,297	0.04	3,286,605
3.0000%, 期日 1/6/52.....	30,833,477	0.34	26,655,136
3.5000%, 期日 1/6/52.....	13,496,667	0.16	12,163,871
5.0000%, 期日 1/8/52.....	3,988,540	0.05	3,912,748
5.5000%, 期日 1/9/52.....	2,194,688	0.03	2,186,999
5.0000%, 期日 1/10/52.....	3,506,798	0.04	3,411,135
5.0000%, 期日 1/10/52.....	108,087	0.00	105,138
5.5000%, 期日 1/10/52.....	124,428	0.00	124,181
5.0000%, 期日 1/1/53.....	172,664	0.00	167,954

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 1/1/53.....	198,770	0.00	193,348
5.0000%, 期日 1/3/53.....	728,542	0.01	708,178
5.0000%, 期日 1/3/53.....	700,710	0.01	681,125
5.0000%, 期日 1/4/53.....	873,394	0.01	846,603
5.0000%, 期日 1/5/53.....	1,797,023	0.02	1,746,794
5.0000%, 期日 1/5/53.....	992,323	0.01	964,587
5.0000%, 期日 1/5/53.....	194,699	0.00	189,257
5.5000%, 期日 1/5/53.....	1,686,646	0.02	1,675,385
5.5000%, 期日 1/5/53.....	1,884,155	0.02	1,873,767
5.0000%, 期日 1/6/53.....	3,473,409	0.04	3,376,323
5.0000%, 期日 1/6/53.....	688,148	0.01	664,930
5.0000%, 期日 1/6/53.....	544,048	0.01	525,692
5.0000%, 期日 1/6/53.....	682,780	0.01	659,724
5.0000%, 期日 1/6/53.....	258,360	0.00	249,636
5.5000%, 期日 1/6/53.....	4,321,380	0.06	4,297,557
5.5000%, 期日 1/6/53.....	541,992	0.01	534,612
5.5000%, 期日 1/6/53.....	657,068	0.01	648,121
5.5000%, 期日 1/6/53.....	520,278	0.01	513,194
5.5000%, 期日 1/6/53.....	420,076	0.01	414,342
5.0000%, 期日 1/7/53.....	925,162	0.01	908,842
5.0000%, 期日 1/7/53.....	1,253,907	0.02	1,229,748
5.5000%, 期日 1/7/53.....	1,288,033	0.02	1,270,494
5.5000%, 期日 1/7/53.....	1,234,181	0.02	1,227,207
5.5000%, 期日 1/7/53.....	1,918,306	0.03	1,907,466
5.0000%, 期日 1/8/53.....	14,800,564	0.18	14,525,780
5.5000%, 期日 1/9/53.....	2,226,732	0.03	2,236,409
5.0000%, 期日 1/9/53.....	270,072	0.00	264,649
6.0000%, 期日 1/9/53.....	17,334,119	0.22	17,574,969
6.0000%, 期日 1/9/53.....	5,640,174	0.07	5,774,175
6.0000%, 期日 1/10/53.....	9,640,981	0.12	9,707,263
6.5000%, 期日 1/11/53.....	5,151,301	0.07	5,306,656
5.5000%, 期日 1/4/54.....	1,505,782	0.02	1,512,831
6.0000%, 期日 1/4/54.....	5,609,730	0.07	5,688,023
		2.85	225,746,867
Ginnie Mae			
4.0000%, 期日 15/1/45.....	1,064,153	0.01	1,009,167
4.5000%, 期日 15/8/46.....	1,230,739	0.02	1,184,648
3.0000%, 期日 20/11/46.....	9,186,247	0.10	8,122,001
4.0000%, 期日 15/7/47.....	149,656	0.00	139,462
4.0000%, 期日 15/8/47.....	21,799	0.00	20,434
4.0000%, 期日 20/8/47.....	14,141	0.00	13,265
4.0000%, 期日 20/8/47.....	133,999	0.00	125,704
4.0000%, 期日 20/8/47.....	14,303	0.00	13,417
4.0000%, 期日 15/11/47.....	22,996	0.00	21,429
4.0000%, 期日 15/12/47.....	68,332	0.00	63,677
4.5000%, 期日 20/2/48.....	125,231	0.00	120,603
4.0000%, 期日 20/5/48.....	2,314,187	0.03	2,164,223
4.5000%, 期日 20/5/48.....	32,568	0.00	31,362
4.5000%, 期日 20/5/48.....	198,590	0.00	191,234
4.0000%, 期日 20/6/48.....	1,223,021	0.01	1,143,767
5.0000%, 期日 20/8/48.....	603,176	0.01	596,018
3.5000%, 期日 20/5/49.....	12,202,027	0.14	11,045,990
2.5000%, 期日 20/3/51.....	11,597,887	0.12	9,769,892
3.0000%, 期日 20/4/51.....	18,386,662	0.20	16,050,114
3.0000%, 期日 20/7/51.....	6,306,723	0.07	5,502,355
3.0000%, 期日 20/8/51.....	13,200,765	0.15	11,515,085
2.5000%, 期日 20/1/52.....	12,507,799	0.13	10,343,684
2.5000%, 期日 15/7/54.....	11,602,186	0.12	9,755,420
3.5000%, 期日 15/7/54.....	421,534	0.01	378,796
4.5000%, 期日 15/7/54.....	5,099,590	0.06	4,848,020
4.0000%, 期日 15/7/54.....	9,102,539	0.11	8,413,422
5.0000%, 期日 15/7/54.....	5,313,642	0.07	5,174,624
		1.36	107,757,813

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)
UMBS			
5.0000%, 期日 25/7/54	3,834,000	0.05	3,705,726
6.0000%, 期日 25/7/54	3,132,003	0.04	3,140,945
		0.09	6,846,671
不動産担保証券合計.....		11.10	878,556,004
トランシュ・ローン (2023年: 0.16% USD 11,712,353)			
米国			
ヘルスケア機器・用品			
Medline Borrower LP, 期日 23/10/28.....	10,549,717	0.13	10,582,685
工業			
Genesee & Wyoming, Inc., 期日 10/4/31	15,534,564	0.20	15,536,040
専門小売り			
EMRLD Borrower LP, 期日 18/6/31	8,907,741	0.11	8,918,875
トランシュ・ローン合計.....		0.44	35,037,600
投資有価証券合計 (取得原価: USD 5,981,410,323).....		99.84	7,901,691,880

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.19% USD 14,033,192)

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 ² 30,827,170	USD 20,484,908	20,581,561	2024年7月31日	0.00	96,653
EUR ² 1,578,955,865	USD 1,692,318,087	1,693,367,006	2024年7月31日	0.01	1,048,919
USD ² 562,305	EUR 523,922	561,886	2024年7月31日	0.00	419
合計				0.01	1,145,991

先物契約³ (2023年: 0.38% USD 27,072,003)

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	1,827 US 2 Year Note September, 2024	0.02	1,296,607
Goldman Sachs	5,259 US 5 Year Note September, 2024	0.06	5,087,972
Goldman Sachs	1,904 US Long Bond September, 2024	0.07	5,868,429
Goldman Sachs	131 US Ultra Bond September, 2024	0.01	354,805
合計		0.16	12,607,813
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計			100.01 7,915,445,684

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、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.00% USD (299,304))

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					
CAD ²	63,169,287	USD 46,268,643	46,206,360	2024年7月31日	0.00 (62,283)
CNH ²	66,425	USD 9,134	9,121	2024年7月31日	0.00 (13)
EUR ²	18,119	USD 19,447	19,432	2024年7月31日	0.00 (15)
GBP ²	2,327,420	USD 2,949,718	2,942,610	2024年7月31日	0.00 (7,108)
SGD ²	3,875,611	USD 2,864,568	2,862,204	2024年7月31日	0.00 (2,364)
USD ²	46,423	AUD 69,760	46,575	2024年7月31日	0.00 (152)
USD ²	25,212	CAD 34,509	25,243	2024年7月31日	0.00 (31)
USD ²	740,059	EUR 690,864	740,924	2024年7月31日	0.00 (865)
合計					0.00 (72,831)

先物契約³ (2023年: (0.19)% USD (13,510,930))

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	(286) US 10 Year Note September, 2024	(0.01)	(471,343)
Goldman Sachs	(1,942) US 10 Year Ultra Bond September, 2024	(0.05)	(4,151,216)
合計		(0.06)	(4,622,559)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計		(0.06)	(4,695,390)

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	69.92
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	25.53
集団投資スキーム	0.74
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	0.16
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	1.52
OTC金融デリバティブ商品	0.01
その他の資産	2.12
資産合計	100.00

¹ 当ファンドの関連当事者です。² 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。³ 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			
米国			
コマーシャル・ペーパー (2023年: 1.37% USD 2,198,744)			
金融サービス			
FHLB, 期日 1/7/24	2,900,000	1.72	2,898,735
コマーシャル・ペーパー合計.....		1.72	2,898,735
普通株式 (2023年: 98.83% USD 158,812,777)			
バミューダ			
保険			
Axis Capital Holdings Ltd.....	71,354	2.99	5,041,160
ケイマン諸島			
電子装置・機器・部品			
Fabrinet.....	11,247	1.64	2,753,153
イスラエル			
半導体・半導体装置			
Tower Semiconductor Ltd.....	102,468	2.39	4,028,017
プエルトリコ			
銀行			
OFG Bancorp	100,717	2.24	3,771,852
英国			
不動産管理・開発			
Cushman & Wakefield plc	341,127	2.11	3,547,721
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
BWX Technologies, Inc.....	31,146	1.76	2,958,870
銀行			
Columbia Banking System, Inc.	147,612	1.74	2,936,003
Eastern Bankshares, Inc.....	302,471	2.51	4,228,544
FB Financial Corp.....	100,841	2.34	3,935,824
Fulton Financial Corp.....	219,562	2.21	3,728,163
Wintrust Financial Corp.....	35,027	2.05	3,452,261
		10.85	18,280,795
建設資材			
Fortune Brands Innovations, Inc.....	46,933	1.81	3,047,829
Gibraltar Industries, Inc.....	52,568	2.14	3,603,536
Janus International Group, Inc.	164,579	1.23	2,078,633
		5.18	8,729,998
資本市場			
Lazard, Inc.....	101,126	2.29	3,860,991
WisdomTree, Inc.....	311,806	1.84	3,089,997
		4.13	6,950,988
化学			
Ashland, Inc.	30,983	1.74	2,927,584
Innospec, Inc.....	19,400	1.42	2,397,646
		3.16	5,325,230
生活必需品販売・小売り			
Casey's General Stores, Inc.....	11,693	2.65	4,461,581

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)
容器・包装			
Ball Corp.....	55,857	1.99	3,352,537
Graphic Packaging Holding Co.	119,364	1.86	3,128,531
		3.85	6,481,068
電力事業			
Alliant Energy Corp.....	86,830	2.62	4,419,647
電子装置・機器・部品			
Arrow Electronics, Inc.	20,768	1.49	2,507,944
Insight Enterprises, Inc.	9,796	1.15	1,943,134
Keysight Technologies, Inc.	24,681	2.00	3,375,127
Vontier Corp.	108,457	2.46	4,143,057
		7.10	11,969,262
エネルギー設備・サービス			
Oceaneering International, Inc.	135,687	1.91	3,210,354
ヘルスケア機器・用品			
Globus Medical, Inc., A	75,186	3.06	5,149,489
Teleflex, Inc.....	17,064	2.13	3,589,071
		5.19	8,738,560
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Cardinal Health, Inc.	29,380	1.71	2,888,642
家庭用耐久財			
Toll Brothers, Inc.	21,579	1.47	2,485,469
保険			
Hartford Financial Services Group, Inc. (The)	33,854	2.02	3,403,681
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Avantor, Inc.....	109,592	1.38	2,323,350
機械			
Helios Technologies, Inc.	76,321	2.16	3,644,328
Hillenbrand, Inc.	72,197	1.72	2,889,324
Lincoln Electric Holdings, Inc.	12,149	1.36	2,291,787
		5.24	8,825,439
海上輸送			
Kirby Corp.	33,667	2.39	4,030,950
金属・鉱業			
Commercial Metals Co.	57,081	1.86	3,138,884
石油・ガス・消耗燃料			
HF Sinclair Corp.	65,106	2.06	3,472,754
Magnolia Oil & Gas Corp., A	146,292	2.20	3,707,039
		4.26	7,179,793
リートREIT			
Agree Realty Corp.....	71,158	2.62	4,407,527
半導体・半導体装置			
Microchip Technology, Inc.....	31,095	1.69	2,845,193
特殊REIT			
Lamar Advertising Co., A.....	39,166	2.78	4,681,512
PotlatchDeltic Corp.....	76,771	1.79	3,024,010
		4.57	7,705,522
専門小売り			
Bath & Body Works, Inc.	52,067	1.21	2,033,217
Boot Barn Holdings, Inc.....	19,811	1.51	2,554,232
Burlington Stores, Inc.	13,259	1.89	3,182,160
		4.61	7,769,609
繊維・アパレル・贅沢品			
Steven Madden Ltd.....	56,024	1.41	2,369,815
商社・代理店			
GATX Corp.....	23,945	1.88	3,169,360
MSC Industrial Direct Co., Inc., A.....	21,831	1.03	1,731,417
		2.91	4,900,777
普通株式合計		97.91	164,942,907

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)
政府発行証券(2023年: 0.00% USD -) 米国財務省中期証券/長期証券 0.0000%, 期日 2/7/24.....	1,200,000	0.71	1,199,824
政府発行証券合計.....		0.71	1,199,824
投資有価証券合計(取得原価: USD 140,307,453)		100.34	169,041,466

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.04% USD 65,892)

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	7,603,100	USD 8,149,002	8,154,020	2024年7月31日	0.00	5,018
USD ²	70	EUR 65	70	2024年7月31日	0.00	0
合計					0.00	5,018
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					100.34	169,046,484

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、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.00% USD (2,984))

損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計	-	-
-----------------------	---	---

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	97.28
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	0.71
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	1.71
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	0.30
資産合計	100.00

¹ 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（2023年：2.83% USD 28,783,552）			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 1/7/24	12,700,000	1.13	12,694,460
コマーシャル・ペーパー合計.....		1.13	12,694,460
普通株式（2023年：97.38% USD 990,152,457）			
カナダ			
ITサービス			
Shopify, Inc., A.....	122,437	0.72	8,086,964
フランス			
繊維・アパレル・贅沢品			
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	23,517	1.60	18,059,903
アイルランド			
化学			
Linde plc	37,962	1.48	16,658,105
電気設備			
Eaton Corp. plc	52,575	1.46	16,484,891
オランダ			
バイオテクノロジー			
Argenx SE	33,165	1.27	14,262,277
半導体・半導体装置			
ASML Holding NV	33,791	3.07	34,559,069
台湾			
半導体・半導体装置			
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	98,574	1.52	17,133,147
米国			
航空宇宙産業及び防衛			
Howmet Aerospace, Inc.....	285,837	1.97	22,189,526
銀行			
JPMorgan Chase & Co.....	104,867	1.88	21,210,399
バイオテクノロジー			
AbbVie, Inc.....	162,328	2.47	27,842,499
Amgen, Inc.	46,748	1.30	14,606,413
Madrigal Pharmaceuticals, Inc.....	34,732	0.86	9,730,517
Vertex Pharmaceuticals, Inc.....	34,991	1.46	16,400,981
		6.09	68,580,410
大規模小売り			
Amazon.com, Inc.....	391,134	6.72	75,586,645
MercadoLibre, Inc.....	12,004	1.75	19,727,374
		8.47	95,314,019
資本市場			
Blackstone, Inc., A	146,302	1.61	18,112,188
金融サービス			
Mastercard, Inc., A	101,942	3.99	44,972,733
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
UnitedHealth Group, Inc.....	44,074	1.99	22,445,125
ホテル・レストラン・レジャー			
Booking Holdings, Inc.....	8,536	3.00	33,815,364
Caesars Entertainment, Inc.	183,367	0.65	7,287,005

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)
DoorDash, Inc., A	73,627	0.71	8,009,145
		4.36	49,111,514
保険			
Progressive Corp. (The)	105,562	1.95	21,926,283
インタラクティブ・メディア/サービス			
Alphabet, Inc., C	268,059	4.37	49,167,382
Meta Platforms, Inc., A	125,684	5.63	63,372,386
		10.00	112,539,768
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Danaher Corp.	100,417	2.23	25,089,187
機械			
Deere & Co.	56,456	1.87	21,093,655
医薬品			
Eli Lilly & Co.	39,192	3.15	35,483,653
不動産管理・開発			
CoStar Group, Inc.....	291,937	1.92	21,644,209
半導体・半導体装置			
Advanced Micro Devices, Inc.....	137,802	1.99	22,352,862
Marvell Technology, Inc.....	254,273	1.58	17,773,683
NVIDIA Corp.....	766,946	8.41	94,748,509
Texas Instruments, Inc.	105,521	1.82	20,527,000
		13.80	155,402,054
ソフトウェア			
Microsoft Corp.	251,145	9.97	112,249,258
Oracle Corp.....	227,424	2.85	32,112,269
Workday, Inc., A.....	103,176	2.05	23,066,026
		14.87	167,427,553
特殊REIT			
American Tower Corp.....	86,283	1.49	16,771,690
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.	319,138	5.97	67,216,846
普通株式合計.....		98.73	1,111,775,168
政府発行証券(2023年: 0.00% USD -)			
米国財務省中期証券/長期証券			
0.0000%, 期日 2/7/24.....	5,200,000	0.46	5,199,239
政府発行証券合計.....		0.46	5,199,239
投資有価証券合計(取得原価: USD 723,967,607).....		100.32	1,129,668,867

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.05% USD 542,862)

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 ¹	67,970,450	USD 72,850,728	72,895,588	2024年7月31日	0.00	44,860
USD ¹	11,674	EUR 10,877	11,665	2024年7月31日	0.00	9
合計					0.00	44,869
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計					100.32	1,129,713,736

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、2024年6月30日現在の建玉
(2023年: 0.00% USD (19,436))

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 ¹	62,193 USD	66,749	66,699	2024年7月31日	0.00 (50)
USD ¹	277,516 EUR	259,260	278,046	2024年7月31日	0.00 (530)
合計					0.00 (580)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計					0.00 (580)

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	97.73
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	0.46
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	1.12
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	0.69
資産合計	100.00

¹ 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（2023年：0.10% USD 3,597,944）			
米国			
金融サービス			
FHLB, 期日 1/7/24	5,000,000	0.13	4,997,819
コマーシャル・ペーパー合計.....		0.13	4,997,819
普通株式（2023年：99.68% USD 3,680,947,743）			
英国領、ヴァージン諸島			
バイオテクノロジー			
Biohaven Ltd.	865,932	0.76	30,056,499
カナダ			
バイオテクノロジー			
Clementia Pharmaceuticals, Inc. ¹	502,243	0.00	—
Xenon Pharmaceuticals, Inc.	182,899	0.18	7,131,232
		0.18	7,131,232
ケイマン諸島			
バイオテクノロジー			
Legend Biotech Corp.....	393,194	0.44	17,414,562
Zai Lab Ltd.....	1,163,456	0.50	20,162,693
		0.94	37,577,255
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
New Horizon Health Ltd. ¹	5,786,000	0.18	7,246,346
医薬品			
Structure Therapeutics, Inc.....	492,051	0.49	19,322,843
デンマーク			
バイオテクノロジー			
Ascendis Pharma A/S	364,596	1.25	49,723,603
医薬品			
Novo Nordisk A/S, B	1,660,320	5.96	237,186,950
フランス			
医薬品			
Sanofi SA	1,019,869	2.46	98,031,114
アイルランド			
バイオテクノロジー			
Prothena Corp. plc.....	320,773	0.16	6,620,755
ヘルスケア機器・用品			
Medtronic plc	302,846	0.60	23,837,009
STERIS plc.....	105,711	0.58	23,207,793
		1.18	47,044,802
ライフサイエンス・ツール/サービス			
ICON plc.....	59,307	0.47	18,590,965
医薬品			
Avadel Pharmaceuticals plc.....	2,115,252	0.75	29,740,443
日本			
ヘルスケア機器・用品			
Hoya Corp.....	165,000	0.49	19,306,268
医薬品			
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.....	447,515	0.29	11,607,944

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)
オランダ			
バイオテクノロジー			
Argenx SE	159,112	1.72	68,424,524
Merus NV.....	132,762	0.20	7,855,528
		1.92	76,280,052
スイス			
医薬品			
Novartis AG	829,461	2.22	88,304,418
Roche Holding AG.....	154,804	1.08	42,960,343
		3.30	131,264,761
英国			
医薬品			
AstraZeneca plc	964,161	3.78	150,308,897
Royalty Pharma plc, A	552,001	0.37	14,556,266
		4.15	164,865,163
米国			
バイオテクノロジー			
4D Molecular Therapeutics, Inc.	744,600	0.39	15,629,154
89bio, Inc.	2,190,165	0.44	17,543,222
AbbVie, Inc.....	857,407	3.70	147,062,449
Akero Therapeutics, Inc.....	1,546,271	0.91	36,275,518
Alylam Pharmaceuticals, Inc.	71,217	0.44	17,305,731
Amgen, Inc.	397,535	3.12	124,209,811
Amicus Therapeutics, Inc.	1,616,512	0.40	16,035,799
Arbor Biotechnologies, Inc., Private Placement ¹	145,324	0.03	1,255,599
Arcellx, Inc.....	356,389	0.50	19,669,109
Ardelyx, Inc.	3,627,789	0.68	26,881,916
Asher Biotherapeutics, Inc., Private Placement ¹	1,125,753	0.03	1,308,643
Asher Biotherapeutics, Inc., C, Private Placement ¹	1,505,428	0.04	1,750,000
Attralus, Inc., Private Placement ¹	618,724	0.12	4,801,298
Avidity Biosciences, Inc.	635,493	0.65	25,959,889
Bridgebio Pharma, Inc.....	381,753	0.24	9,669,803
Bridgebio Pharma, Inc., Private Placement	275,028	0.18	6,966,459
Cargo Therapeutics, Inc.....	397,199	0.16	6,522,008
Catalyst Pharmaceuticals, Inc.....	442,805	0.17	6,859,049
CG oncology, Inc.	223,501	0.18	7,055,927
Crinetics Pharmaceuticals, Inc.	336,783	0.38	15,084,511
Cuervo Resources, Inc., Private Placement ¹	1,779,337	0.13	4,999,937
Cytokinetics, Inc.....	295,572	0.40	16,014,091
Dyne Therapeutics, Inc.	870,119	0.77	30,706,500
Galecto, Inc.	1	0.00	-
Gilead Sciences, Inc.	190,415	0.33	13,064,373
Hemoshear Therapeutics LLC, Private Placement ¹	238,136	0.00	-
Ideaya Biosciences, Inc.....	526,607	0.47	18,489,172
Immunome, Inc.....	580,494	0.18	7,023,977
Insmmed, Inc.....	293,400	0.50	19,657,800
Janux Therapeutics, Inc.....	324,389	0.34	13,588,655
Lexeo Therapeutics, Inc.....	588,171	0.24	9,434,263
Madrigal Pharmaceuticals, Inc.....	183,130	1.29	51,305,701
Mirum Pharmaceuticals, Inc.	700,626	0.60	23,954,403
Neurocrine Biosciences, Inc.....	147,309	0.51	20,280,030
Neurogene, Inc.	45,982	0.04	1,673,285
Neurogene, Inc., Private Placement.....	88,181	0.08	3,208,907
Perspective Therapeutics, Inc.....	678,878	0.17	6,768,414
PTC Therapeutics, Inc.....	641,893	0.49	19,629,088
Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	25,372	0.67	26,666,733
REVOLUTION Medicines, Inc.....	624,599	0.61	24,240,687
Rhythm Pharmaceuticals, Inc.....	204,953	0.21	8,415,370
Rocket Pharmaceuticals, Inc.....	392,975	0.21	8,460,752
Sarepta Therapeutics, Inc.....	479,674	1.91	75,788,492
Shoreline Biosciences, Inc., Private Placement ¹	693,106	0.13	5,232,950
Soleno Therapeutics, Inc.	418,606	0.43	17,079,125
Sonoma Biotherapeutics, Inc., B-1, Private Placement ¹	604,910	0.05	2,080,890

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)
Sonoma Biotherapeutics, Inc., Private Placement ¹	1,134,227	0.10	3,901,741
United Therapeutics Corp.	113,633	0.91	36,197,792
Vaxcyte, Inc.	715,769	1.36	54,047,717
Vertex Pharmaceuticals, Inc.	200,828	2.37	94,132,100
		28.26	1,123,888,840
生活必需品販売・小売り			
Bicara Ltd., Private Placement ¹	3,201,423	0.11	4,416,683
ヘルスケア機器・用品			
Abbott Laboratories	817,510	2.13	84,947,464
Align Technology, Inc.	50,704	0.31	12,241,467
Boston Scientific Corp.	1,254,195	2.43	96,585,557
Cooper Cos., Inc. (The)	280,539	0.61	24,491,055
DENTSPLY SIRONA, Inc.	397,609	0.25	9,904,440
Dexcom, Inc.	164,178	0.47	18,614,502
Edwards Lifesciences Corp.	598,518	1.39	55,285,108
Element Biosciences, Inc., Private Placement ¹	377,635	0.12	4,656,239
Globus Medical, Inc., A	652,579	1.12	44,695,136
Inspire Medical Systems, Inc.	112,973	0.38	15,119,176
Intuitive Surgical, Inc.	133,902	1.50	59,566,305
Lantheus Holdings, Inc.	390,970	0.79	31,390,981
Magnolia Medical Technologies, Inc., D, Private Placement ¹ ...	1,712,518	0.07	2,825,655
Magnolia Medical Technologies, Inc., Private Placement,			
Warrant, 期日 31/12/24 ¹	1	-	-
Penumbra, Inc.	90,421	0.41	16,273,067
Stryker Corp.	213,468	1.83	72,632,487
Tandem Diabetes Care, Inc.	176,199	0.18	7,099,058
Teleflex, Inc.	121,200	0.64	25,491,996
		14.63	581,819,693
ヘルスケア・プロバイダー/ヘルスケア・サービス			
Cencora, Inc.	264,046	1.50	59,489,564
Centene Corp.	349,419	0.58	23,166,480
Elevance Health, Inc.	116,828	1.59	63,304,420
Freemove Holdings, Inc., D, Private Placement ¹	320,124	0.04	1,779,889
HCA Healthcare, Inc.	150,543	1.22	48,366,455
Humana, Inc.	133,161	1.25	49,755,608
NeoGenomics, Inc.	780,143	0.27	10,820,583
UnitedHealth Group, Inc.	481,065	6.16	244,987,162
		12.61	501,670,161
ライフサイエンス・ツール/サービス			
Danaher Corp.	278,896	1.75	69,682,166
Illumina, Inc.	172,233	0.45	17,977,680
IQVIA Holdings, Inc.	42,791	0.23	9,047,729
Sotera Health Co.	1,053,346	0.32	12,503,217
Thermo Fisher Scientific, Inc.	133,818	1.86	74,001,354
		4.61	183,212,146
医薬品			
Eli Lilly & Co.	412,590	9.39	373,550,734
Johnson & Johnson	163,674	0.60	23,922,592
Merck & Co., Inc.	1,056,579	3.29	130,804,480
Neurogene, Inc., Private Placement	118,903	0.11	4,326,880
Zoetis, Inc.	178,101	0.78	30,875,590
		14.17	563,480,276
ソフトウェア			
HeartFlow, Inc., Private Placement ¹	1,574,153	0.13	5,005,806
普通株式合計		99.45	3,955,090,600

社債(2023年: 0.02% USD 622,729)

米国

バイオテクノロジー

Insmad, Inc., 0.7500%, 期日 1/6/28..... 5,507,000 0.29 11,626,864

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)
ヘルスケア機器・用品			
Magnolia Medical Technologies, Inc., 10.0000%, 期日			
31/12/25 ¹	180,729	0.01	180,729
社債合計.....		0.30	11,807,593
政府発行証券(2023年: 0.00% USD -)			
米国財務省中期証券 / 長期証券			
0.0000%, 期日 2/7/24.....	2,100,000	0.05	2,099,693
政府発行証券合計.....		0.05	2,099,693
優先株式(2023年: 0.14% USD 5,287,219)			
米国			
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 ¹	239,046	0.03	1,326,705
優先株式合計.....		0.03	1,326,705
投資有価証券合計(取得原価: USD 2,924,364,999).....		99.96	3,975,322,410

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.12% USD 4,401,744)

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 ² 8,484,114	USD 5,637,756	5,664,363	2024年7月31日	0.00	26,607
EUR ² 448,806,073	USD 481,030,349	481,326,561	2024年7月31日	0.01	296,212
SGD ² 179,821	USD 132,494	132,801	2024年7月31日	0.00	307
USD ² 170,817	EUR 159,158	170,690	2024年7月31日	0.00	127
USD ² 30,817	SGD 41,679	30,780	2024年7月31日	0.00	37
合計				0.01	323,290
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				99.97	3,975,645,700

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、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: (0.01)% USD (368,619))

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					
CNH ² 2,765,177	USD 380,239	379,692	2024年7月31日	0.00	(547)
EUR ² 16,425	USD 17,629	17,616	2024年7月31日	0.00	(13)
SGD ² 58,621,197	USD 43,328,509	43,292,746	2024年7月31日	0.00	(35,763)
USD ² 79,202	AUD 118,983	79,438	2024年7月31日	0.00	(236)
USD ² 1,148,976	EUR 1,072,488	1,150,201	2024年7月31日	0.00	(1,225)
USD ² 109,496	SGD 148,562	109,716	2024年7月31日	0.00	(220)
合計				0.00	(38,004)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				0.00	(38,004)

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

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	97.50
他の規制市場において取引されている譲渡性有価証券	1.85
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	0.13
OTC金融デリバティブ商品	0.01
その他の資産	0.51
資産合計	100.00

¹ 有価証券は観察不能な重要なインプットを用いて評価され、公正価値ヒエラルキーのレベル3に分類されます。

² 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 (2023年: 97.88% USD 164,790,864)			
オーストラリア			
分散型REIT			
Mirvac Group.....	1,500,915	1.11	1,873,289
産業REIT			
Goodman Group	257,001	3.52	5,922,957
ITサービス			
NEXTDC Ltd.	101,861	0.71	1,191,023
リテールREIT			
Scentre Group	1,149,264	1.42	2,392,889
ベルギー			
ヘルスケアREIT			
Aedifica SA	18,284	0.66	1,109,301
不動産管理・開発			
VGP NV.....	6,929	0.46	773,658
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	689,888	3.85	6,480,071
フランス			
分散型REIT			
ICADE	34,000	0.50	838,643
ガーンジー			
不動産管理・開発			
Sirius Real Estate Ltd.	650,000	0.46	770,392
香港			
不動産管理・開発			
Sino Land Co. Ltd.....	1,252,000	0.76	1,290,514
日本			
分散型REIT			
KDX Realty Investment Corp.	1,438	0.83	1,399,681
United Urban Investment Corp.	1,310	0.69	1,163,909
		1.52	2,563,590
ホテル/リゾートREIT			
Japan Hotel REIT Investment Corp.	2,055	0.59	993,527
産業REIT			
Nippon Prologis REIT, Inc.....	880	0.81	1,371,713
オフィスREIT			
Orix JREIT, Inc.....	1,285	0.76	1,272,606
住宅REIT			
Nippon Accommodations Fund, Inc.....	317	0.75	1,260,111
リテールREIT			
Japan Metropolitan Fund Invest.....	2,331	0.78	1,311,229
オランダ			
リテールREIT			
Eurocommercial Properties NV.....	81,000	1.15	1,946,845
シンガポール			
産業REIT			
CapitaLand Ascendas REIT.....	1,121,400	1.26	2,115,655
リテールREIT			
CapitaLand Integrated Commercial Trust.....	1,488,600	1.29	2,165,597

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)
特殊REIT			
Digital Core REIT Management Pte. Ltd.....	3,383,000	1.14	1,928,665
スペイン			
分散型REIT			
Merlin Properties Socimi SA	154,589	1.03	1,726,315
各種電気通信サービス			
Cellnex Telecom SA.....	17,300	0.33	561,459
英国			
分散型REIT			
British Land Co. plc (The).....	300,000	0.92	1,555,874
産業REIT			
Segro plc	235,000	1.59	2,670,514
オフィスREIT			
Workspace Group plc	95,000	0.42	714,922
住宅REIT			
UNITE Group plc (The)	79,882	0.54	901,346
リテールREIT			
Hammerson plc	2,650,000	0.55	927,612
特殊REIT			
Safestore Holdings plc.....	82,500	0.48	802,899
米国			
分散型REIT			
American Assets Trust, Inc.	146,705	1.95	3,283,258
ヘルスケアREIT			
Sabra Health Care REIT, Inc.....	491,128	4.49	7,563,371
Welltower, Inc.	101,530	6.29	10,584,503
		10.78	18,147,874
ホテル・レストラン・レジャー			
Wyndham Hotels & Resorts, Inc.....	42,223	1.85	3,124,502
産業REIT			
EastGroup Properties, Inc.....	25,536	2.58	4,343,673
First Industrial Realty Trust, Inc.	91,947	2.60	4,368,402
Prologis, Inc.....	68,396	4.56	7,681,555
STAG Industrial, Inc.	157,865	3.38	5,692,612
		13.12	22,086,242
オフィスREIT			
Highwoods Properties, Inc.....	151,842	2.37	3,988,889
Kilroy Realty Corp.	155,556	2.88	4,848,681
		5.25	8,837,570
住宅REIT			
AvalonBay Communities, Inc.	31,830	3.91	6,585,309
Centerspace	71,363	2.87	4,826,279
		6.78	11,411,588
リテールREIT			
Agree Realty Corp.....	101,830	3.75	6,307,350
KRC Interim Corp.	291,895	3.37	5,680,277
Macerich Co. (The).....	186,947	1.71	2,886,462
NNN REIT, Inc.....	148,859	3.77	6,341,393
		12.60	21,215,482
特殊REIT			
CubeSmart	116,542	3.13	5,264,202
Digital Realty Trust, Inc.....	48,808	4.41	7,421,256
Public Storage.....	30,996	5.29	8,915,999
VICI Properties, Inc.	227,868	3.88	6,526,140
		16.71	28,127,597
普通株式合計.....		98.40	165,667,329
投資有価証券合計(取得原価: USD 160,385,313).....		98.40	165,667,329

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

先渡為替予約、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.04% USD 73,565)

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	4,689 USD	3,116	3,130	2024年7月31日	0.00 14
EUR ¹	6,945,464 USD	7,444,149	7,448,733	2024年7月31日	0.00 4,584
USD ¹	1,018 EUR	948	1,017	2024年7月31日	0.00 1
合計				0.00	4,599
損益を通じて公正価値で測定する金融資産合計				98.40	165,671,928

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、2024年6月30日現在の建玉

(2023年: 0.00% USD (4,345))

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					
GBP ¹	125,431 USD	158,968	158,585	2024年7月31日	0.00 (383)
USD ¹	16,225 EUR	15,167	16,266	2024年7月31日	0.00 (41)
合計				0.00	(424)
損益を通じて公正価値で測定する金融負債合計				0.00	(424)

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	98.11
OTC金融デリバティブ商品	0.00
その他の資産	1.89
資産合計	100.00

¹ 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30,488千円)(2024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事業年度の日本語の財務諸表は、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328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。日本語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2024年3月31日の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=163.24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
2023年12月31日終了年度

業績及び配当

2023年12月31日終了年度において、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388.2百万ユーロ(2022年度:437.1百万ユーロ)及び当期利益合計6.4百万ユーロ(2022年度:8.0百万ユーロ)を計上した。

2022年度の最終配当として30,000,000ユーロが承認され、2023年度中に支払われた(2022年度:配当金はなかった)。

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でありフィッチが公表する現行の信用格付A+及びAAをそれぞれ得ているBNPパリバルクセンブルグ支店及びバンク・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

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として特定の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していく。

ルクセンブルグ、2024年6月12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

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

2023年12月31日現在

	注	2023年		2022年	
		ユーロ	千円	ユーロ	千円
資産					
C. 固定資産					
I. 無形資産					
2. コンセッション、特許、ライセンス、商標等	3	476,367	77,762	830,976	135,649
3. 有償取得のれん	3	3,727,500	608,477	4,437,500	724,378
II. 有形資産					
3. 建物付属設備、工具器具備品	4	879,947	143,643	865,302	141,252
III. 金融資産					
1. 関連会社株式	5			931,777	152,103
6. その他の貸付金	6	3,547,397	579,077	980,204	160,009
		8,631,211	1,408,959	8,045,759	1,313,390
流動資産					
II. 債権					
1. 営業債権					
a) 1年以内期日到来営業債権	7	31,980,374	5,220,476	35,157,718	5,739,146
2. 関連会社に対する債権					
a) 1年以内期日到来債権		324,268	52,934	1,446,350	236,102
4. その他の債権		3,505,049	572,164	2,783,292	454,345
III. 投資					
3. その他の投資	8			103,619	16,915
IV. 現金預金及び手許現金					
		52,178,384	8,517,599	70,772,871	11,552,963
		87,988,075	14,363,173	110,263,850	17,999,471
資産合計					
		96,619,286	15,772,132	118,309,609	19,312,861
資本金、準備金及び負債					
A. 資本金及び準備金					
I. 払込資本					
	9	174,952	28,559	174,952	28,559
IV. 準備金:					
1. 法定準備金					
	10, 12	30,617	4,998	30,617	4,998
4. その他の準備金(公正価値準備金を含む)					
a) 制限なしその他の準備金	11, 12	15,971,701	2,607,220	15,660,422	2,556,407
b) 制限付その他の準備金	11, 12	5,261,156	858,831	3,758,443	613,528
V. 繰越剰余金					
	12	15,740,412	2,569,465	39,200,539	6,399,096
VI. 当期利益					
	12, 13	6,428,450	1,049,380	8,042,586	1,312,872
		43,607,288	7,118,454	66,867,559	10,915,460
C. 債務					
4. 関連会社に対する債務					
a) 1年以内期日到来債務	14	32,834,068	5,359,833	26,445,661	4,316,990
8. その他の債務					
a) 未払税金					
				4,508,721	736,004
b) 未払社会保険					
		688,132	112,331	688,545	112,398
c) その他の債務					
i) 1年以内期日到来債務	14	16,041,776	2,618,660	18,931,082	3,090,310
ii) 1年超期日到来債務	14	3,448,022	562,855	868,041	141,699
		53,011,998	8,653,679	51,442,050	8,397,400

資本金、準備金及び負債合計

96,619,286	15,772,132	118,309,609	19,312,861
------------	------------	-------------	------------

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
2023年12月31日終了年度

	注	2023年		2022年	
		ユーロ	千円	ユーロ	千円
1. 純収益	15	388,217,669	63,372,652	437,054,897	71,344,841
5. 原材料、消耗品及びその他の外部費用					
b) その他の外部委託費用	16	(354,058,095)	(57,796,443)	(401,045,845)	(65,466,724)
6. 人件費	17				
a) 賃金及び給与		(12,964,016)	(2,116,246)	(10,933,328)	(1,784,756)
b) 社会保障費					
i) 年金関連		(1,064,573)	(173,781)	(836,409)	(136,535)
ii) その他の社会保障費		(1,290,704)	(210,695)	(1,219,071)	(199,001)
c) その他の人件費		(1,233,739)	(201,396)	(760,055)	(124,071)
8. その他の営業費用	18	(7,989,402)	(1,304,190)	(10,754,578)	(1,755,577)
9. 参加持分からの収益					
a) 関連会社から生じるもの	5	818,129	133,551		
11. その他受取利息及び類似の収益					
b) その他の利息及び類似の収益		239,119	39,034	56	9
13. 金融資産及び流動資産として保有されている投資の評価調整		(825,079)	(134,686)		
14. その他支払利息及び類似の費用					
b) その他の利息及び類似の費用		(2,133)	(348)	(99,240)	(16,200)
15. 法人所得税	20	(3,418,726)	(558,073)	(3,363,841)	(549,113)
当期利益		6,428,450	1,049,380	8,042,586	1,312,872

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グで設立された。当社の登記上の事務所はルクセンブルグに設立された。当社の事業年度は、毎年1月1日から12月31日までである。

当社は、1985年5月30日及び2000年9月26日にルクセンブルグ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、アイルランドの投資会社であるジャナス・ヘンダーソン・キャピタル・ファンズ・ピーエルシーのUCITS管理会社、並びにプールされたヘッジ・ファンドであるジャナス・セレクション(アイルランドのユニット・トラスト)及び2023年6月に運用を開始した、ルクセンブルグに拠点を置くRAIFの1つであるジャナス・ヘンダーソン・オルタナティブ・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、ルクセンブルグ、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、翌事業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。債権は、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	2023年 ユーロ	2022年 ユーロ
取得原価				
1月1日現在	7,100,000	2,228,722	9,328,722	17,807,952
除却				(8,479,230)
12月31日現在	7,100,000	2,228,722	9,328,722	9,328,722
償却及び減損				
1月1日現在	(2,662,500)	(1,397,746)	(4,060,246)	(4,218,202)
償却	(710,000)	(354,609)	(1,064,609)	(2,004,985)
減損				(6,316,289)
除却				8,479,230
12月31日現在	(3,372,500)	(1,752,355)	(5,124,855)	(4,060,246)
正味帳簿価額				
1月1日現在	4,437,500	830,976	5,268,476	13,589,750
12月31日現在	3,727,500	476,367	4,203,867	5,268,476

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。

	2023年 ユーロ	2022年 ユーロ
取得原価		
1月1日現在	1,412,374	1,044,925
増加	88,327	875,949
除却		(508,500)
12月31日現在	1,500,701	1,412,374
減価償却費		
1月1日現在	(547,072)	(939,869)
当期償却費用	(73,682)	(115,703)
除却		508,500
12月31日現在	(620,754)	(547,072)
正味帳簿価額		
1月1日現在	865,302	105,056
12月31日現在	879,947	865,302

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(ルクセンブルグ)エスエーの株式を100%保有しており、同社の登録事務所の住所は、ルクセンブルグ大公国、ルクセンブルグ市L-1273、ピトブル通り2番地であった。2023年度において、ヘンダーソン・ファンド・マネジメント(ルクセンブルグ)エスエーは当社に818,129ユーロの配当金を支払ったが、投資は931,777ユーロ全額が減損され、評価額はゼロユーロとなった。ヘンダーソン・ファンド・マネジメント(ルクセンブルグ)エスエーは2023年度中に清算され、2023年12月31日現在の投資の帳簿価額はゼロユーロ(2022年：931,777ユーロ)である。

6. その他の貸付金

	2023年 ユーロ	2022年 ユーロ
オペレーティング・リース資産	3,359,965	792,772
長期差入保証金	187,432	187,432
	3,547,397	980,204

2023年のオペレーティング・リース資産残高の増加は主に、ミラノ、マドリッド及びパリの事務所について合意されたリース延長によるものである。

7. 営業債権

営業債権は、主にSICAV、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。

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(市場価額は167,768ユーロである。)の持分と、同日現在の取得価額が30,000ユーロ(市場価額は30,000ユーロである。)であったジャナス・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。これらの投資は2023年度中に売却され、106,698ユーロの売却益が認識された。その他の投資は、2023年12月31日現在、取得価額ゼロユーロ(2022年：103,619ユーロ)である。

9. 払込資本

	2023年 ユーロ	2023年 米ドル	2022年 ユーロ	2022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

ルクセンブルグの会社は、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
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
2023年	326,750	1,715,438
	1,021,840	5,261,156

2023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326,750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2023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1,715,438ユーロが割り当てられていた。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、年次株主総会で承認された。

2024年に、当社の純資産税は221,625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2024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1,163,531ユーロが割り当てられる予定である。さらに、2019年の制限付準備金391,083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
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
前期利益の配分			8,042,586	(8,042,586)
当期利益				6,428,450
配当金			(30,000,000)	
制限付準備金への振替(注記11)		1,715,438	(1,715,438)	
制限付準備金からの振替(注記11)		(212,725)	212,725	
資本拠出 - 株式に基づく報酬		786,676		
権利確定した報奨の払戻し		(475,397)		
2023年12月31日現在	30,617	21,232,857	15,740,412	6,428,450

13. 累積利益の配分案

	2023年 ユーロ	2022年 ユーロ
1月1日現在の繰越損益(当期損益配分前)	15,740,412	39,200,539
12月31日終了事業年度の当期利益	6,428,450	8,042,586
制限付準備金への振替(注記11)	(1,163,531)	(1,715,438)
制限付準備金からの振替(注記11)	391,083	212,725
配当に利用可能な準備金	21,396,414	45,740,412
最終配当案	(15,000,000)	(30,000,000)
12月31日現在の繰越損益	6,396,414	15,740,412

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事業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。年次株主総会の承認を前提として、2023年の最終配当15,000,000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る。

15. 純収益

純収益は、主に受取管理会社報酬からなる。

当社と当社が運用するファンドの間の管理契約に基づき、当社は管理会社報酬を受け取る権利を有している。報酬率はファンドによって異なり、そ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2.0%。

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0.5%から1.7%。

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0.15%から1.5%。

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0.2%から1.35%。

インスティテューショナル・マンドート: 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0.37%。

SICAV-RAIFであるジャナス・ヘンダーソン・オルタナティブ・ファンド: 該当する受益証券のクラスの純資産価値の一定年率。

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

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。

当社の年間平均雇用従業員数は57人(2022年:53人)である。

18. その他の営業費用

その他の営業費用の内訳:

	2023年 ユーロ	2022年 ユーロ
為替差損 / (益)	433,965	(3,527,254)
その他の営業費用	7,555,437	14,281,832
	<u>7,989,402</u>	<u>10,754,578</u>

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

2023年度に、当社は33,500ユーロ(2022年度: 32,645ユーロ)の監査報酬を計上した。2023年度の個別報告書及び外部報告書に関連する報酬は23,000ユーロ(2022年度: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

	2023年 ユーロ	2022年 ユーロ
ルクセンブルグの税金:		
法人所得税	1,967,948	2,216,133
地方事業税	729,091	821,188
前年調整	(17,014)	24,191
ルクセンブルグの当期税金合計	<u>2,680,025</u>	<u>3,061,512</u>
外国税:		
法人所得税	715,665	295,021
前年調整	23,036	7,308
当期外国税合計	<u>738,701</u>	<u>302,329</u>
法人所得税費用合計	<u>3,418,726</u>	<u>3,363,841</u>

21. 後発事象

年次株主総会での承認を条件として、2023年12月31日終了事業年度において15,000,000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2024年6月25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2024年6月12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](#)

MANAGEMENT REPORT**For the year ended 31 December 2023****RESULTS AND DIVIDENDS**

During the year ended 31 December 2023, Janus Henderson Investors Europe S.A. ("the Company") recorded total income of €388.2m (2022: €437.1m) and total profit for the financial year of €6.4m (2022: €8.0m).

A final 2022 dividend of €30,000,000 was approved and paid during 2023 (2022: no dividends were paid).

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+ and AA respectively 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*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 certain funds as well as providing investment management services to the Institutional Mandates.

Janus Henderson Investors Europe S.A.
Société Anonyme

MANAGEMENT REPORT (continued)

Luxembourg, 12 June 2024

Janus Henderson Investors Europe S.A.



Matteo Candolfini
Director



Sybille Hofmann
Director

BALANCE SHEET

As at 31 December 2023

	Note	2023	2022
		€	€
ASSETS			
C. Fixed assets			
I. Intangible assets			
2. Concessions, patents, licences, trademarks and similar rights and assets	3	476,367	830,976
3. Goodwill, to the extent that it was acquired for valuable consideration	3	3,727,500	4,437,500
II. Tangible assets			
3. Other fixtures, fittings, tools and equipment	4	879,947	865,302
III. Financial assets			
1. Shares in affiliated undertakings	5	-	931,777
6. Other loans	6	3,547,397	980,204
		<u>8,631,211</u>	<u>8,045,759</u>
Current assets			
II. Debtors			
1. Trade debtors			
a) Becoming due and payable within one year	7	31,980,374	35,157,718
2. Amounts owed by affiliated undertakings			
a) Becoming due and payable within one year		324,268	1,446,350
4. Other debtors		3,505,049	2,783,292
III. Investments			
3. Other investments	8	-	103,619
IV. Cash at bank and in hand		52,178,384	70,772,871
		<u>87,988,075</u>	<u>110,263,850</u>
Total (assets)		<u>96,619,286</u>	<u>118,309,609</u>
CAPITAL, RESERVES AND LIABILITIES			
A. Capital and reserves			
I. Subscribed capital	9	174,952	174,952
IV. Reserves:			
1. Legal reserve	10,12	30,617	30,617
4. Other reserves, including the fair value reserve			
a) Other available reserves	11,12	15,971,701	15,660,422
b) Other non-available reserves	11,12	5,261,156	3,758,443
V. Profit or loss brought forward	12	15,740,412	39,200,539
VI. Profit or loss for the financial year	12, 13	6,428,450	8,042,586
		<u>43,607,288</u>	<u>66,867,559</u>

Janus Henderson Investors Europe S.A.
Société Anonyme

BALANCE SHEET (continued)

As at 31 December 2023

	Note	2023 €	2022 €
C. Creditors			
4. Amounts owed to affiliated undertakings			
a) Becoming due and payable within one year	14	32,834,068	26,445,661
8. Other creditors			
a) Tax authorities		-	4,508,721
b) Social security authorities		688,132	688,545
c) Other creditors			
i) becoming due and payable within one year	14	16,041,776	18,931,082
ii) becoming due and payable after more than one year	14	3,448,022	868,041
		<u>53,011,998</u>	<u>51,442,050</u>
Total (capital, reserves and liabilities)		<u>96,619,286</u>	<u>118,309,609</u>

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

Janus Henderson Investors Europe S.A.
Société Anonyme

PROFIT AND LOSS ACCOUNT

For the year ended 31 December 2023

	Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
1. Net turnover	15	388,217,669	437,054,897
5. Raw materials and consumables and other external expenses			
b) Other external expenses	16	(354,058,095)	(401,045,845)
6. Staff costs	17		
a) Wages and salaries		(12,964,016)	(10,933,328)
b) Social security costs			
i) relating to pensions		(1,064,573)	(836,409)
ii) other social security costs		(1,290,704)	(1,219,071)
c) Other staff costs		(1,233,739)	(760,055)
8. Other operating expenses	18	(7,989,402)	(10,754,578)
9. Income from participating interests			
a) derived from affiliated undertakings	5	818,129	-
11. Other interest receivable and similar income			
b) other interest and similar income		239,119	56
13. Value adjustments in respect of financial assets and of investments held as current assets		(825,079)	-
14. Other interest payable and similar expenses			
b) other interest and similar expenses		(2,133)	(99,240)
15. Tax on profit or loss	20	(3,418,726)	(3,363,841)
Profit or loss for the financial year		<u>6,428,450</u>	<u>8,042,586</u>

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

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 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 the Janus Selection (an Irish unit trust), a Pooled Hedge Fund and for one Luxembourg domiciled RAIF, Janus Henderson Alternatives Fund, which launched in June 2023. Finally, the Company acts as Investment Manager for a number of segregated accounts.

On 18 October 2013 Janus Henderson Investors Europe 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.

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.

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.
Société Anonyme

3. INTANGIBLE ASSETS

	Branch goodwill	Investment management contracts	2023	2022
	€	€	€	€
Cost				
At 1 January	7,100,000	2,228,722	9,328,722	17,807,952
Disposal	-	-	-	(8,479,230)
At 31 December	<u>7,100,000</u>	<u>2,228,722</u>	<u>9,328,722</u>	<u>9,328,722</u>
Amortisation and impairment				
At 1 January	(2,662,500)	(1,397,746)	(4,060,246)	(4,218,202)
Amortisation	(710,000)	(354,609)	(1,064,609)	(2,004,985)
Impairment	-	-	-	(6,316,289)
Disposal	-	-	-	8,479,230
At 31 December	<u>(3,372,500)</u>	<u>(1,752,355)</u>	<u>(5,124,855)</u>	<u>(4,060,246)</u>
Net book value				
At 1 January	4,437,500	830,976	5,268,476	13,589,750
At 31 December	<u>3,727,500</u>	<u>476,367</u>	<u>4,203,867</u>	<u>5,268,476</u>

4. TANGIBLE ASSETS

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

	2023	2022
	€	€
Cost		
At 1 January	1,412,374	1,044,925
Additions	88,327	875,949
Disposals	-	(508,500)
At 31 December	<u>1,500,701</u>	<u>1,412,374</u>
Depreciation		
At 1 January	(547,072)	(939,869)
Charge for the year	(73,682)	(115,703)
Disposals	-	508,500
At 31 December	<u>(620,754)</u>	<u>(547,072)</u>
Net book value		
At 1 January	865,302	105,056
At 31 December	<u>879,947</u>	<u>865,302</u>

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 which was 2 rue de Bitbourg, L-1273, Luxembourg. During 2023, Henderson Fund Management (Luxembourg) S.A. paid a dividend to the Company of €818,129 and subsequently the investment was impaired by €931,777 to a value of €nil. Henderson Fund Management (Luxembourg) S.A. was liquidated during 2023 and the carrying value of the investment at 31 December 2023 amounts to €nil (2022: €931,777).

6. OTHER LOANS

	2023	2022
	€	€
Operating lease asset	3,359,965	792,772
Rental deposits	187,432	187,432
	<u>3,547,397</u>	<u>980,204</u>

The increase in the operating lease asset balance in 2023 primarily represents lease extensions agreed for offices in Milan, Madrid and Paris.

7. TRADE DEBTORS

Trade debtors mainly relate to management fees receivable from the SICAV, 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 and a market value of €167,768 and shares in Janus Henderson Alternatives Fund, SICAV-RAIF S.A. which had a cost of €30,000 and a market value of €30,000 at that date. These investments were disposed of during 2023 with a gain of €106,698 recognised on their disposal. The other investments were held at cost of €nil at 31 December 2023 (2022: €103,619).

9. SUBSCRIBED CAPITAL

	2023	2023	2022	2022
	€	\$	€	\$
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.

9. SUBSCRIBED CAPITAL (continued)

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.

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
	€	€
2019	78,217	391,083
2020	121,118	605,591
2021	216,990	1,084,950
2022	278,765	1,464,094
2023	326,750	1,715,438
	<u>1,021,840</u>	<u>5,261,156</u>

In 2023, the net worth tax of the Company was reduced by an amount of EUR 326,750 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 1,715,438 has been allocated to restricted reserves corresponding to five times the potential 2023 net worth tax liability plus a 5% buffer. The release of the 2018 restricted reserve amount of EUR 212,725 was also approved at the Annual General Meeting as this had been held for the required five-year period.

In 2024, the net worth tax of the Company is expected to be reduced by an amount of EUR 221,625. Upon approval of this by the Annual General Meeting of the Shareholders an amount of EUR 1,163,531 will be allocated to restricted reserves corresponding to five times the potential 2024 net worth tax liability plus a 5% buffer. In addition, approval is also requested for the release of the 2019 restricted reserve amounting to EUR 391,083 as this has been held for the required five-year period.

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 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
Allocation of previous years profit	-	-	8,042,586	(8,042,586)
Profit for the year	-	-	-	6,428,450
Dividend	-	-	(30,000,000)	-
Transfer to Restricted Reserve (Note 11)	-	1,715,438	(1,715,438)	-
Transfer from Restricted Reserve (Note 11)	-	(212,725)	212,725	-
Capital contribution – share based payments	-	786,676	-	-
Recharge of vested awards	-	(475,397)	-	-
As at 31 December 2023	30,617	21,232,857	15,740,412	6,428,450

13. PROPOSED ALLOCATION OF THE ACCUMULATED PROFIT

	2023 €	2022 €
Results brought forward as at 01 January (before allocation of the current year results)	15,740,412	39,200,539
Profit for the financial year ended 31 December	6,428,450	8,042,586
Transfer to Restricted Reserve (Note 11)	(1,163,531)	(1,715,438)
Transfer from Restricted Reserve (Note 11)	391,083	212,725
Reserves available for dividend	21,396,414	45,740,412
Proposed final dividend	(15,000,000)	(30,000,000)
Results carried forward as at 31 December	6,396,414	15,740,412

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 2023 dividend of €15,000,000 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.

15. NET TURNOVER

Net turnover relates to management fees received

Under the terms of management agreements between the Company and the funds it manages, the Company is entitled to receive management fees. The fee rate varies between funds with the ranges being as follows:

Janus Henderson Horizon Funds: management fee between 0.3% and 2.0% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Janus Henderson Fund: management fee between 0.5% and 1.7% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Irish Investment Company: management fee between 0.15% and 1.5% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Pooled Hedge Funds: management fee between 0.2% and 1.35% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Institutional Mandates: management fee between 0.15% and 0.37% per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

Janus Henderson Alternatives Fund, SICAV-RAIF: fixed percentage per annum of the net asset value of the relevant classes of units.

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

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.

The average number of persons employed by the Company during the year was 57 (2022: 53)

18. OTHER OPERATING EXPENSES

Other operating expenses consists of:

	2023	2022
	€	€
Foreign exchange loss/(gain)	433,965	(3,527,254)
Other operating charges	7,555,437	14,281,832
	<u>7,989,402</u>	<u>10,754,578</u>

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

19. AUDIT FEES

In 2023, the Company recorded an audit fee expense amounting to €33,500 (2022: €32,645). The fees related to the 2023 separate report and external report amounted to €23,000 (2022: €23,000) and this is included in other operating expenses.

20. TAX ON PROFIT OR LOSS

	2023	2022
	€	€
Luxembourg taxes:		
Corporate Income Tax	1,967,948	2,216,133
Municipal Business Tax	729,091	821,188
Prior year adjustment	(17,014)	24,191
Total Luxembourg taxes	<u>2,680,025</u>	<u>3,061,512</u>
Foreign taxes:		
Corporate Income Tax	715,665	295,021
Prior year adjustment	23,036	7,308
Total foreign current tax	<u>738,701</u>	<u>302,329</u>
Total income tax charge	<u>3,418,726</u>	<u>3,363,841</u>

21. POST BALANCE SHEET EVENTS

A final dividend of €15,000,000 for the financial year ended 31 December 2023 has been proposed, subject to approval at the Annual General Meeting. If approved, the dividend will be paid to shareholders of record as of 25 June 2024 and will be distributed on or after this date.

The Board of Directors is not aware of, as at 12 June 2024, 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)**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2023年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了した事業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。

- ・ 2023年12月31日現在の貸借対照表
- ・ 同日をもって終了した事業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諸表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、2024年6月12日
代表者

カリム・バラ

[次へ](#)

1. 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 2023, 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 2023;
- 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 Ethics Standards Board for Accountants’ Code of Ethics for Professional 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, 12 June 2024

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。