

FÜR DEN BERICHTSZEITRAUM ZUM 30. APRIL 2024

Insight
INVESTMENT

ABSOLUTE INSIGHT FUNDS PLC

HALBJAHRESBERICHT UND VERKÜRZTER ABSCHLUSS

TEILBERICHT FÜR DIE SCHWEIZ

Zusätzliche Informationen für Anleger in der Schweiz

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

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

Inhalt

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

Verwaltungsrat und weitere Informationen

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

Verwaltungsrat und weitere Informationen (Fortsetzung)

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

Bericht des Anlageverwalters

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

Insight Broad Opportunities Fund

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

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

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

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

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

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

Mai 2024

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

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

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

* OGAW-Investmentfonds.

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

Bei den Kontrahenten der offenen Devisenterminkontrakte handelt es sich um:

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

Bei den Kontrahenten für die Optionen handelt es sich um:

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

Alle gekauften und verkauften Optionen sind gedeckt.

Der Kontrahent für offene Future-Kontrakte ist Goldman Sachs.

Insight Broad Opportunities Fund

Anlagenverzeichnis

zum 30. April 2024 (Fortsetzung)

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

Citigroup

Morgan Stanley

UBS AG

Der Kontrahent für die Differenzkontrakte ist BNP Paribas.

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

Absolute Insight Funds plc

Bilanz

zum 30. April 2024

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Bilanz

zum 31. Oktober 2023

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Gesamtergebnisrechnung

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

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

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

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

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

Gesamtergebnisrechnung

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

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

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

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

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

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

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

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

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

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

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

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

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

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

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

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

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

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

Die Anmerkungen im Anhang sind wesentlicher Bestandteil des verkürzten Abschlusses.

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

1. Allgemeine Informationen

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

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

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

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

Der Fonds strebt attraktive positive und langfristige Renditen an.

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

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

2. Zusammenfassung der wesentlichen Bilanzierungsgrundsätze

a. Erstellungsgrundlage

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

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

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

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

b. Besteuerung

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

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

Ein Gewinn aus einem Steuertatbestand erwächst nicht für:

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

2. Zusammenfassung der wesentlichen Bilanzierungsrichtlinien (Fortsetzung)

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

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

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

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

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

3. Nettogewinne aus finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Verbindlichkeiten

Berichtszeitraum zum 30. April 2024:

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

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

Berichtszeitraum zum 30. April 2023:

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

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

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

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

4. Sonstige Erträge

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

5. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Forderungen

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

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

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

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

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

6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und sonstige Verbindlichkeiten

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

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

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

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

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

7. Finanzinstrumente und damit verbundene Risiken

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

a. Angaben zum beizulegenden Zeitwert

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

7. Finanzinstrumente und damit verbundene Risiken (Fortsetzung)

a. Angaben zum beizulegenden Zeitwert (Fortsetzung)

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

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

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

Insight Broad Opportunities Fund

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

7. Finanzinstrumente und damit verbundene Risiken (Fortsetzung)

a. Angaben zum beizulegenden Zeitwert (Fortsetzung)

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

31. Oktober 2023

Insight Broad Opportunities Fund

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

8. Anteilskapital

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

8. Anteilskapital (Fortsetzung)

Für den Berichtszeitraum zum 30. April 2024

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

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

² Abgesicherte Anteilsklasse.

Für das Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023:

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

8. Anteilskapital (Fortsetzung)

Für das Geschäftsjahr zum 31. Oktober 2023:

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

¹ Abgesicherte Anteilsklasse.

9. Nahestehende Unternehmen

Investition in nahestehende Unternehmen

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

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

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

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

9. Nahestehende Unternehmen (Fortsetzung)

Gebühren des Managers

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

Anlageverwaltungsgebühren

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

Für den Insight Broad Opportunities Fund:

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

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

Performancegebühren

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

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

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

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

9. Nahestehende Unternehmen (Fortsetzung)

Leistungsbezogene Gebühren (Fortsetzung)

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

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

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

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

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

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

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

Honorare des Verwaltungsrats

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

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

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

Geschäfte mit verbundenen Parteien

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

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

10. Effiziente Portfolioverwaltung

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

10. Effiziente Portfolioverwaltung (Fortsetzung)

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

Derivaterisiko

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

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

11. Wechselkurse bei Börsenschluss

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

12. Anlagen in Investmentfonds

Informationen hinsichtlich der zugrunde liegenden Anlagen:

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

* Geschlossene Investmentgesellschaft

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

13. Getrennte Haftung

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

14. Vergleich des gehandelten Nettovermögens

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

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

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

² Abgesicherte Anteilsklasse.

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

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

¹ Vollständig zurückgenommen am 28. März 2024.

² Abgesicherte Anteilsklasse.

15. Verrechnungsprovisionen (Soft Commissions)

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

16. Ausschüttungen

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

17. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums

Marktvolatilität

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

17. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums(Fortsetzung)

Änderungen des Prospekts und der Ergänzung

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

a. Prospektänderungen

Überarbeitung des Abschnitts «Antragsverfahren»:

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

Überarbeitung des Abschnitts «Rücknahme von Anteilen»:

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

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

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

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anmerkungen zum verkürzten Abschluss

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

17. Wesentliche Ereignisse während des Berichtszeitraums(Fortsetzung)

Änderungen des Prospekts und der Ergänzung (Fortsetzung)

b. Änderungen in der Ergänzung

Insight Broad Opportunities Fund

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

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

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

Änderungen im Verwaltungsrat

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

Widerruf der Zulassung von Fonds

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

Schliessung von Anteilsklassen

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

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

18. Ereignisse nach dem Stichtag

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

19. Genehmigung des Abschlusses

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

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 1

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

Angaben zur Vergütung

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

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

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

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

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

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund

Differenzkontrakte

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

Tsd. GBP	1'167
% des Nettovermögens	0.08 %

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

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

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

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

* Die obige Liste enthält alle Kontrahenten der Differenzkontrakte.

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

Bilateral

5. **Fälligkeitsprofil der CFD** **Tsd. GBP**

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

6. **Art und Qualität der Sicherheiten**

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

Qualität/Rating der Sicherheiten:

Barmittel	n. z.
Anleihen	n. z.
Aktien	n. z.
Sonstiges	n. z.

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

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

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Differenzkontrakte (Fortsetzung)

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

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

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

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

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

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Differenzkontrakte (Fortsetzung)

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

Total Return Swaps

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

* Die obige Liste enthält alle Kontrahenten der TRS.

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

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

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

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Total Return Swaps (Fortsetzung)

6. Art und Qualität der Sicherheiten

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

7. Währung der Sicherheiten

GBP

8. Fälligkeitsprofil der Sicherheiten

Tsd. GBP

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

9. Die zehn grössten Emittenten von Sicherheiten*

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

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

10. Wiederanlage erhaltener Sicherheiten

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

11. Verwahrung der erhaltenen Sicherheiten

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

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

12. Verwahrung verpfändeter Sicherheiten

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

Absolute Insight Funds plc

Anhang - 2

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

Verordnung über Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fondsname: Insight Broad Opportunities Fund (Fortsetzung)

Total Return Swaps (Fortsetzung)

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

Absolute Insight Funds plc

Anhang – 3

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

Gesamtkostenquoten zum 30. April 2024

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

Insight Broad Opportunities Fund

Aufstellung der wesentlichen Portfolioveränderungen

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

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

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

* Ohne Fälligkeiten.

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

Insight Investment
160 Queen Victoria Street
London EC4V 4LA

www.insightinvestment.com

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

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

© 2022 Insight Investment. Alle Rechte vorbehalten.

15464-01-22