

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 令和3年9月30日

【発行者名】 PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
(PIMCO Funds: Global Investors Series plc)

【代表者の役職氏名】 取締役、V・マンガラ・アナンタナラヤナン
(V. Mangala Ananthanarayanan, Director)

【本店の所在の場所】 アイルランド、D02 HD32、ダブリン2、サー・ジョン・ロジャーソンズ・キー 78
(78 Sir John Rogerson's Quay, Dublin 2, D02 HD32, Ireland)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 三 浦 健
弁護士 大 西 信 治

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号 丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【事務連絡者氏名】 弁護士 三 浦 健
弁護士 大 西 信 治

【連絡場所】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号 丸の内パークビルディング
森・濱田松本法律事務所

【電話番号】 03(6212)8316

【届出の対象とした募集（売出）外国投資証券に係る外国投資法人の名称】 PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
(PIMCO Funds: Global Investors Series plc
- PIMCO Asia High Yield Bond Fund)

【届出の対象とした募集（売出）外国投資証券の形態及び金額】 記名式無額面投資証券
PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Eクラス・米ドル・インカム投資証券
Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券
上限見込額は以下のとおりである。
Eクラス・米ドル・インカム投資証券
10億2,500万米ドル（約1,061億円）を上限とする。
Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券
10億6,000万米ドル（約1,097億円）を上限とする。
(注1) 上限見込額は、便宜上、ファンドの投資証券の2020年11月末日現在の1口当たりの純資産価格に基づいて算出されている（Eクラス・米ドル・インカム投資証券については10.25米ドルに1億口を、Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券については10.60米ドルに1億口をそれぞれ乗じて算出した金額である。）。
(注2) 米ドルの円貨換算は、特に記載がない限り、2020年12月30日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル=103.50円）による。

【縦覧に供する場所】 該当事項なし

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出しましたので、2021年2月26日付をもって提出した有価証券届出書（2021年4月30日、2021年6月30日および2021年8月10日に提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済。以下「原届出書」といいます。）の関係情報を下表のとおり新たな情報により訂正するため、また、2021年9月10日付で、取引日に関する用語の定義等が変更され、ファンドの設立地における目論見書が更新されましたので、これらに関する記載を訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

なお、本訂正届出書のうち外貨数字の円換算については、直近の為替レートを用いておりますので、訂正前の換算レートとは異なります。

2【訂正箇所および訂正事項】

(1) 半期報告書に係る訂正

半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正内容は、下記のとおりです。

原届出書の下記事項については、半期報告書の記載内容と同一内容に更新または追加されます。

原届出書		半期報告書		訂正の方法
第二部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 1 外国投資法人の概況	(1) 主要な経営指標等の推移	1 外国投資法人の概況	(1) 主要な経営指標等の推移	追加 または 更新
	(5) 外国投資法人の出資総額		(2) 外国投資法人の出資総額	追加
	(6) 主要な投資主の状況		(3) 主要な投資主の状況	更新
3 投資リスク		2 外国投資法人の運用状況	(3) 投資リスク	追加 または 更新
5 運用状況	(1) 投資状況		(1) 投資状況	更新
	(3) 運用実績		(2) 運用実績	追加 または 更新
第2 財務ハイライト情報		4 外国投資法人の経理状況	(1) 資産及び負債の状況 「資産・負債計算書」 「運用計算書」 「重要な会計方針」の注記	追加
第三部 外国投資法人の詳細情報 第1 外国投資法人の追加情報 2 役員の状況		1 外国投資法人の概況	(4) 役員の状況	更新
5 その他			(5) その他	更新
第4 関係法人の状況 1 資産運用会社の概況	(1) 名称、資本金の額及び事業の内容	3 資産運用会社の概況	(1) 名称及び資本金の額	更新
	(3) 大株主の状況		(2) 大株主の状況	更新
	(4) 役員の状況		(3) 役員の状況	更新
	(5) 事業の内容及び営業の概況		(4) 事業の内容及び営業の概況	更新
第5 外国投資法人の経理状況 1 財務諸表		4 外国投資法人の経理状況		追加
第6 販売及び買戻しの実績		5 販売及び買戻しの実績		追加

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

[次へ](#)

1 外国投資法人の概況

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド（以下、PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシーを「本投資法人」、PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンドを「ファンド」または「サブ・ファンド」という場合がある。）の概況は以下のとおりである。

(1) 主要な経営指標等の推移

（PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド）

	2019年6月末日に 終了する 中間会計年度末	2019年12月末日に 終了する 会計年度末	2020年6月末日に 終了する 中間会計年度末	2020年12月末日に 終了する 会計年度末	2021年6月末日に 終了する 中間会計年度末
(a) 営業収益 ⁽¹⁾	3,885,808.72米ドル	11,938,919.66米ドル	-13,625,966.87米ドル	28,928,989.81米ドル	4,759,097.98米ドル
(b) 経常利益金額または 経常損失金額	3,851,878.48米ドル	11,685,297.88米ドル	-14,047,845.71米ドル	27,486,055.00米ドル	-258,808.07米ドル
(c) 当期純利益金額または 当期純損失金額	3,795,809.84米ドル	10,940,471.91米ドル	-15,420,571.56米ドル	23,809,702.17米ドル	-12,684,354.57米ドル
(d) 出資総額 ⁽²⁾	141,210,014.06米ドル	226,379,970.03米ドル	353,163,781.22米ドル	890,928,022.56米ドル	2,079,224,811.74米ドル
(e) 発行済投資口の総口数	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 15,804.922口 (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 1,468,030.167口 (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 1,222,923.842口 (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 2,440,046.724口 (Eクラス・米ドル・ア キュムレーション 投資証券) 623,503.998口	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 7,624,452.598口 (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 5,456,610.094口
(f) 純資産額	141,210,014.06米ドル	226,379,970.03米ドル	353,163,781.22米ドル	890,928,022.56米ドル	2,079,224,811.74米ドル
(g) 資産総額	142,757,936.13米ドル	229,031,878.36米ドル	358,388,160.03米ドル	902,587,759.08米ドル	2,133,151,931.34米ドル
(h) 1口当たり純資産額	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 10.36米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 10.46米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 9.87米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 10.40米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 10.79米ドル	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 10.22米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 10.85米ドル
(i) 1口当たり 当期純利益金額 または当期純損失金額	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 4.31米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 0.30米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) -1.18米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 25.13米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 4.77米ドル	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 6.61米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 44.18米ドル
(j) 分配総額	57,257.30米ドル	794,145.04米ドル	1,386,771.32米ドル	4,205,938.12米ドル	13,227,815.62米ドル
(k) 1口当たり分配金額	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 0.17米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 該当事項なし	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 0.41米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 該当事項なし	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 0.48米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 該当事項なし	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 0.48米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 該当事項なし	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 0.47米ドル (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 該当事項なし
(l) 自己資本比率	98.92%	98.84%	98.54%	98.71%	97.47%
(m) 自己資本利益率 ⁽³⁾	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 5.30% (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 8.70% (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) -0.10% (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) -	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 4.02% (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 7.90%	(Eクラス・米ドル・ インカム投資証券) 8.31% (Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券) 8.50%

(1) 営業収益には投資収益ならびに実現および未実現利益（損失）を含めている。以下同じ。

(2) ファンドは変動資本を有する投資法人であり、純資産額を記載している。以下同じ。

(3) 自己資本利益率は、当該会計年度の1口当たり純資産価格の前年度に対する増減の比率であるが、当該会計年度に初めて当該投資証券が発行された場合には、当初募集価格に対する増減の比率で表すものとする。以下同じ。

(4) 「主要な経営指標等の推移(e)発行済投資口の総口数、(h)1口当たり純資産額、(i)1口当たり当期純利益金額または当期純損失金額、(k)1口当たり分配金額および(m)自己資本利益率」は、日本で販売しているクラスのみ記載している。以下同じ。

- (注1) PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンドは、アンブレラ型の投資法人であるPIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシーのサブ・ファンドである。なお、アンブレラ型とは、1つの投資法人の下で1つまたは複数のサブ・ファンドを設定できる仕組みのものを指す。
- (注2) PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンドは2019年2月14日に設定され、PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンドのEクラス・米ドル・インカム投資証券は2019年2月14日に運用が開始され、Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券は2020年7月1日に運用が開始された。
- (注3) ファンドにはEクラス・米ドル・インカム投資証券およびEクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券以外の投資証券も存在する。本書の日付現在、Eクラス・米ドル・インカム投資証券およびEクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券以外のファンドの投資証券は日本で販売されていないため、以下、「投資証券」というときは、Eクラス・米ドル・インカム投資証券およびEクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券を指すものとする。

(2) 外国投資法人の出資総額

2021年7月末日現在の出資総額および発行済投資口の総口数は以下のとおりである。なお、発行可能投資口総口数には制限がない。

(PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド)

	出資総額		発行済投資口の総口数	
	米ドル	百万円	(口)	
2021年7月末日現在	2,095,853,825.84	229,475	Eクラス・米ドル・インカム投資証券	8,706,011.215
			Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券	6,338,945.832

(3) 主要な投資主の状況

(PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド)

(2021年7月末日現在)

氏名または名称	住所	所有投資口数 (口)	発行済投資口の 総口数に対する 所有投資口数の 比率(%)
ノミニー/オムニバス・アカウント	非開示	66,023,842.30	33.16
ノミニー/オムニバス・アカウント	非開示	30,683,875.03	15.41
投資信託	非開示	11,356,637.19	5.70

(4) 役員 の 状況

(2021年7月末日現在)

氏 名	役 職 名	略 歴	所有投資口数
V・マンガラ・アナンタナラヤナン (V. Mangala Ananthanarayanan)	取締役	ピムコ・ヨーロッパ・中東およびアフリカ (EMEA) および アジア・太平洋地域 (APAC) のマネージング・ディレク ターおよびビジネス・マネージメント長 管理会社取締役 ピムコ・グローバル・アドバイザーズ (ルクセンブルグ) エス・エイ取締役 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャリティ・ファンズ・アイルランド・ピーエ ルシー取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 ピムコ・ヨーロッパ・リミテッド取締役 PIMCOファウンデーション・ヨーロッパ取締役 PIMCOオーストラリア・マネジメント・リミテッド取締役 ピムコ・台湾・リミテッド取締役 PIMCOインベストメント・マネジメント (上海) リミ テッド取締役 アイルランド投資顧問業協会取締役 NOMIネットワーク取締役	非開示
ライアン・P・ブルート (Ryan P. Blute)	取締役	EMEAのマネージング・ディレクターおよびPIMCOグローバ ル・ウェルス・マネジメント・ビジネス責任者 管理会社取締役 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャリティ・ファンズ・アイルランド・ピーエ ルシー取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 ピムコ・ヨーロッパ・リミテッド取締役 PIMCOファウンデーション・ヨーロッパ取締役	非開示
ジョン・ブルートン (John Bruton)	取締役	アイリッシュ・ディアスポラ・ローン・オリジネーショ ン・ファンド・リミテッド・カンパニー取締役 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャリティ・ファンズ・アイルランド・ピーエ ルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 管理会社取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 エリ・リリー・インターナショナル・コーポレーション取 締役 センター・オブ・ヨーロピアン・ポリシー・スタディーズ 取締役 コ・オペレーション・アイルランド取締役 トラン・テクノロジーズ・ピーエルシー取締役 ザ・インスティテュート・オブ・インターナショナル・ア ンド・ヨーロピアン・アフェアーズ取締役 テレベラム・リミテッド取締役	非開示

<p>クレイグ・A・ドーソン (Craig A. Dawson)</p>	<p>取締役</p>	<p>ピムコ・ヨーロッパ・中東およびアフリカ (EMEA) のマネージング・ディレクターならびに責任者 管理会社取締役 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャリティーズ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 ピムコ・ヨーロッパ・リミテッド取締役 PIMCOファウンデーション・ヨーロッパ取締役 PIMCOヨーロッパ・トルイハンドスティフトウン、ボード・メンバー パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・ピーエルシー取締役</p>	<p>非開示</p>
<p>デイビッド・M・ケネディ (David M. Kennedy)</p>	<p>取締役</p>	<p>AGFインターナショナル・アドバイザーズ・カンパニー・リミテッド取締役 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャリティーズ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 管理会社取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 TIUDファウンデーション・ボード取締役</p>	<p>非開示</p>
<p>フランシス・ルアン (Frances Ruane)</p>	<p>取締役</p>	<p>PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャリティーズ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 管理会社取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 アビー・シアター取締役</p>	<p>非開示</p>

(注) 本投資法人に従業員はいない。本投資法人の独立監査法人はプライスウォーターハウスクーパース アイルランド (PricewaterhouseCoopers Ireland) である。

(5) その他

a. 定款の変更

定款の変更の制限

- (a) UCITS規則に基づく本投資法人の認可を停止させる結果をもたらしうる本投資法人の基本定款または通常定款の変更を行ってはならない。
- (b) 中央銀行の事前承認を得ることなく、本投資法人の基本定款または通常定款に変更を加えてはならない。

b. 事業譲渡または事業譲受

UCITS規則の規定に従い、その目的を達成するための本投資法人の権限は、本投資法人が適切と考える条件で、その対価として他のいずれかの会社のあらゆる投資証券、株式、社債、有価証券もしくは債務証券または持分を受け取る権限を有し、本投資法人の事業または財産（不動産もしくは動産）、権利もしくは特権のすべてもしくは一部の売却、賃貸、展開、処分またはその他の取引を行うことである。

c. 出資の状況その他の重要事項

該当事項なし。

d. 訴訟事件その他の重要事項

半期報告書提出前6か月以内において、訴訟事件その他投資法人に重要な影響を及ぼすことが予想される事実はない。

[次へ](#)

2 外国投資法人の運用状況

(1) 投資状況

資産別および地域別の投資状況

(PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド)

(2021年7月末日現在)

資産の種類	国・地域名	時価合計(米ドル)	投資比率 (%)
社債	ケイマン諸島	597,856,402.59	28.41
	バージン諸島(英領)	168,850,596.43	8.02
	香港	137,901,447.84	6.55
	中国	113,392,318.19	5.39
	インド	83,079,195.39	3.95
	英国	78,011,510.86	3.71
	シンガポール	76,908,093.95	3.65
	モーリシャス	61,568,005.78	2.93
	インドネシア	60,073,880.29	2.85
	フィリピン	48,349,322.65	2.30
	タイ	22,358,754.00	1.06
	マレーシア	20,310,348.97	0.97
	ブラジル	19,505,200.00	0.93
	オランダ	18,808,737.56	0.89
	オーストラリア	16,291,830.94	0.77
	日本	11,703,105.00	0.56
	アメリカ合衆国	9,275,385.00	0.44
	ジャージー、チャンネル諸島	8,496,145.78	0.40
	カタール	6,648,194.60	0.32
	韓国	5,458,285.80	0.26
	南アフリカ共和国	4,920,096.00	0.23
	イタリア	4,372,116.28	0.21
イスラエル	4,303,152.00	0.20	
アラブ首長国連邦	4,247,508.00	0.20	
小計	1,582,689,633.90	75.20	
ソブリン債	パキスタン	58,044,410.50	2.77
	スリランカ	55,817,935.50	2.65
	インドネシア	28,249,440.93	1.34
	オマーン	20,245,641.60	0.96
	モンゴル	13,235,038.87	0.63
	フィリピン	12,717,698.29	0.60
	エジプト	6,350,384.00	0.30
	ベトナム	5,713,930.35	0.27
	小計	200,374,480.04	9.52

投資信託	アイルランド	200,820,894.27	9.54
転換社債	ケイマン諸島	20,600,400.99	0.97
	マレーシア	10,267,400.00	0.49
	インド	9,201,500.00	0.44
	バージン諸島（英領）	7,825,046.32	0.37
	中国	4,029,701.90	0.19
	シンガポール	1,253,692.49	0.06
	香港	799,600.00	0.04
	小計	53,977,341.70	2.56
	レポ取引	アメリカ合衆国	11,770,000.00
短期債券	国際機関	9,577,063.39	0.46
	ケイマン諸島	6,266,849.71	0.30
	中国	888,750.00	0.04
	小計	16,732,663.10	0.80
米国財務省短期証券	アメリカ合衆国	1,013,113.08	0.05
米国財務省証券	アメリカ合衆国	434,999.79	0.02
ポートフォリオ合計		2,067,813,125.88	98.25
現金・その他資産（負債控除後）		36,807,368.71	1.75
資産総額		2,104,620,494.59	100.00
負債総額		8,766,668.75	0.42
合計 (純資産総額)		2,095,853,825.84 (約229,475百万円)	99.58

（注）投資比率とは、ファンドの資産総額に対する当該資産の時価の比率をいう。

(2) 運用実績

純資産等の推移

2021年7月末日までの1年間における各月末の資産総額および純資産の推移は以下のとおりである。

(PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド)

	資産総額		純資産総額		1口当たり 純資産価格 (Eクラス・ 米ドル・インカム 投資証券)		1口当たり 純資産価格 (Eクラス・ 米ドル・アキュ ムレーション 投資証券)	
	千米ドル	百万円	千米ドル	百万円	米ドル	円	米ドル	円
2020年8月末日	496,215	54,331	403,357	44,164	10.30	1,128	10.51	1,151
9月末日	504,525	55,240	423,635	46,384	10.05	1,100	10.30	1,128
10月末日	541,102	59,245	447,143	48,958	9.98	1,093	10.28	1,126
11月末日	748,799	81,986	570,084	62,418	10.25	1,122	10.60	1,161
12月末日	1,024,004	112,118	890,928	97,548	10.40	1,139	10.79	1,181
2021年1月末日	1,373,695	150,406	1,173,026	128,435	10.34	1,132	10.76	1,178
2月末日	1,617,125	177,059	1,368,811	149,871	10.34	1,132	10.81	1,184
3月末日	1,658,024	181,537	1,458,701	159,713	10.31	1,129	10.81	1,184
4月末日	1,854,779	203,080	1,633,192	178,818	10.37	1,135	10.92	1,196
5月末日	2,029,381	222,197	1,973,738	216,105	10.40	1,139	10.99	1,203
6月末日	2,125,191	232,687	2,079,225	227,654	10.22	1,119	10.85	1,188
7月末日	2,104,620	230,435	2,095,854	229,475	9.82	1,075	10.46	1,145

PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンドのEクラス・米ドル・インカム投資証券およびEクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券は、ユーロネクスト・ダブリンに上場されている。同取引所での実質的な取引実績はない。

分配の推移

(Eクラス・米ドル・インカム投資証券)

	米ドル	円
2020年8月末日	0.04	4
9月末日	0.04	4
10月末日	0.04	4
11月末日	0.04	4
12月末日	0.04	4
2021年1月末日	0.04	4
2月末日	0.04	4
3月末日	0.04	4
4月末日	0.04	4
5月末日	0.03	3
6月末日	0.04	4

7月末日	0.04	4
------	------	---

（Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券）

該当事項なし

自己資本利益率（収益率）の推移

2021年7月末日までの1年間における自己資本利益率（収益率）は以下のとおりである。

（PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド）

自己資本利益率（収益率）（％）	
（Eクラス・米ドル・インカム投資証券）	（Eクラス・米ドル・アキュムレーション投資証券）
1.88	1.75

（注）自己資本利益率（収益率）（％）＝（a - b）／ b × 100

a = 2021年7月末日現在の1口当たり純資産価格（当該期間の分配金の合計金額を加えた額）

b = 2020年7月末日現在の1口当たり純資産価格（分配落の額）

（3）投資リスク

本書提出日現在、2021年6月30日提出の有価証券報告書「第一部ファンド情報 第1ファンドの状況 3投資リスク」に記載される投資リスクについて、重要な変更はない。

ファンドが将来にわたり営業活動を継続するにあたり重要な疑義を生じさせるような事象または状況、その他ファンドの経営に重要な影響を及ぼす事象は、本書提出日現在、存在しない。

[次へ](#)

3 資産運用会社の概況

(1) 名称及び資本金の額

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ（アイルランド）リミテッド（「管理会社」）

a．資本金（発行済株式資本）の額

2021年6月末日現在の普通株式資本は13,295,255.94米ドル（約15億円）および利益剰余金は13,849,748米ドル（約15億円）

b．事業の内容

管理会社は、1997年11月14日に設立された非公開有限責任会社であり、アリアンツ・エスイーにより最終的に過半数が所有される。

管理会社は、取締役の全般的監督および支配に従って、本投資法人の業務および投資証券の販売の管理および運営について責任を負う。

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー（「投資助言会社」）

a．資本金（発行済株式資本）の額

2021年7月末日現在の株式資本は、873,872,624米ドル（約957億円）

b．事業の内容

投資助言会社は、アメリカ合衆国、92660、カリフォルニア州、ニューポートビーチ、ニューポートセンタードライブ650に所在するデラウェア州の有限会社である。投資助言会社は、2021年6月末日現在、約2.12兆米ドルの運用顧客資産を有している。投資助言会社は、アリアンツ・エスイーにより最終的に過半数が所有される。アリアンツ・エスイーは、ヨーロッパに拠点を置く多国籍の保険・金融サービス持株会社であり、ドイツの公開会社である。

投資助言会社は、1933年米国証券法（その後の改正を含む。）、1934年米国証券取引所法（その後の改正を含む。）、1940年米国投資会社法（その後の改正を含む。）および1940年米国投資顧問法（その後の改正を含む。）などの連邦証券法を管理および執行する責任を負う独立した無党派の準司法的な規制機関である米国証券取引委員会（以下「SEC」という。）により規制されている。投資助言会社は、1940年米国投資顧問法（その後の改正を含む。）に基づき投資助言会社としてSECに登録されている。

(2) 大株主の状況

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ（アイルランド）リミテッド

（2021年7月末日現在）

氏名または名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式数に 対する所有 株式数の比率 (%)
ピムコ・グローバル・アドバイザーズ・エルエルシー (PIMCO Global Advisors LLC)	アメリカ合衆国、カリ フォルニア92660、ニュー ポート・ビーチ、ニュー ポート・センター・ドラ イブ650	7,875,641	100

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

（2021年7月末日現在）

氏名または名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式数に 対する所有 株式数の比率 (%)
アリアンツ・アセット・マネ ジメント・オブ・アメリカ・ エルピー (Allianz Asset Management of America LP.)	アメリカ合衆国、カリ フォルニア92660、ニュー ポート・ビーチ、ニュー ポート・センター・ドラ イブ650	該当なし	79.1
アリアンツ・アセット・マネ ジメント・オブ・アメリカ・ エルエルシー (Allianz Asset Management of America LLC)	アメリカ合衆国、カリ フォルニア92660、ニュー ポート・ビーチ、ニュー ポート・センター・ドラ イブ650	該当なし	11.6

(3) 役員状況

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ（アイルランド）リミテッド

（2021年7月末日現在）

氏名	役職名	略歴	所有株式数
V・マンガラ・アナンタナラヤナン (V. Mangala Ananthanarayanan)	取締役	上記「1 外国投資法人 の概況 (4) 役員状 況」と同じ。	非開示
ライアン・P・ブルート (Ryan P. Blute)	取締役		非開示
クレイグ・A・ドーソン (Craig A. Dawson)	取締役		非開示
デイビッド・M・ケネディ (David M. Kennedy)	取締役		非開示
ジョン・ブルートン (John Bruton)	取締役		非開示
フランシス・ルアン (Frances Ruane)	取締役		非開示

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

(2021年7月末日現在)

氏名	役職名	略歴	所有株式数
エマニュエル・ロマン (Emmanuel Roman)	マネージング・ディレクター	投資助言会社のCEOおよびマネージング・ディレクター	非開示
クレイグ・ドーソン (Craig Dawson)	マネージング・ディレクター	投資助言会社のEMEA担当ヘッド ピムコ・ヨーロッパ・リミテッドのマネージング・ディレクター	非開示
ダニエル・J・アイバシン (Daniel J. Ivascyn)	マネージング・ディレクター	投資助言会社のグループ・チーフ・インベストメント・オフィサーおよびマネージング・ディレクター	非開示
キンバリー・コリンケ(スタッフォード) (Kimberley Korinke (Stafford))	マネージング・ディレクター	投資助言会社の製品戦略担当のグローバル・ヘッドおよびマネージング・ディレクター	非開示
クリスチャン・ストラック (Christian Stracke)	マネージング・ディレクター	投資助言会社のクレジット・リサーチ担当グローバル・ヘッドおよびマネージング・ディレクター	非開示
ジェローム・シュナイダー (Jerome Schneider)	マネージング・ディレクター	投資助言会社の短期ポートフォリオ・マネジメントおよび資金調達担当ヘッドおよびマネージング・ディレクター	非開示
マーク・サイドナー (Marc Seidner)	マネージング・ディレクター	投資助言会社の非伝統的戦略担当のチーフ・インベストメント・オフィサーおよびマネージング・ディレクター	非開示
キャンディス・スタック (Candice Stack)	マネージング・ディレクター	投資助言会社の米国インスティテューショナル・クライアント・マネジメント担当ヘッドおよびマネージング・ディレクター	非開示
グレッグ・ホール (Greg Hall)	マネージング・ディレクター	投資助言会社の米国グロス・ウェルス・マネジメント担当ヘッドおよびマネージング・ディレクター	非開示
ジェラルディン・サンドストローム (Geraldine Sundstrom)	マネージング・ディレクター	ピムコ・ヨーロッパ・リミテッドのポートフォリオ・マネージャーおよび投資助言会社のマネージング・ディレクター	非開示
マンガラ・アナンタナラヤナン (Mangala Ananthanarayanan)	マネージング・ディレクター	EMEA & APACのビジネス・マネジメント担当ヘッドおよびピムコ・ヨーロッパ・リミテッドのマネージング・ディレクター	非開示

(注) パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシーは取締役会を設置しておらず、したがってエグゼクティブ・コミティのメンバーを記載している。

(4) 事業の内容及び営業の概況

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ（アイルランド）リミテッド

管理会社は、アイルランド中央銀行より、UCITSオープン・エンド型アンブレラ型投資法人としてアイルランドで承認されている、本投資法人、ピムコのファンド（PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシーおよびPIMCOイーティーエフ・ピーエルシー）の管理会社として行為することにつき承認を受けている。また、管理会社は、欧州共同体（オルタナティブ投資ファンドマネージャー指令2011/61/EU）規則に基づき、PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシーおよびPIMCOスペシャリティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシーのオルタナティブ投資ファンドマネージャーとして行為することについても承認を受けている。アンブレラ型投資法人のサブ・ファンド間において、投資戦略、資産および投資配分（確定利付商品（社債、政府債、モーゲージ証券、アセット・バック証券等）、資本性証券、インデックス・リンク証券、不動産および不動産関連資産およびデリバティブ（複雑なデリバティブを用いるものを含む。）を含む。）に関する広い幅が存在する。また、レパレッジの範囲も変動しうる。グローバル、ヨーロッパ、アジアおよび新興国市場にフォーカスしたファンドにおいては、ファンドによって地域フォーカスが変動しうる。

(2021年7月末日現在)

国別（設立国）	種類別（基本的性格）	本数	純資産額の合計
アイルランド	オープン・エンド型投資法人	5	245,572,207,411.83米ドル

（注）上記ファンドにつき、ポートフォリオを構成する各通貨の純資産額の合計を米ドルに換算して記載している。

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

投資助言会社は、アイルランドのアンブレラ型のいくつかのサブ・ファンドに関する投資助言業務を行っている。

投資助言会社は、アメリカ合衆国、92660、カリフォルニア州、ニューポート・ビーチ、ニューポート・センター・ドライブ650に所在するデラウェア州の有限会社である。投資助言会社は、アリアンツ・エスイーにより最終的に過半数が所有される。アリアンツ・エスイーは、ヨーロッパに拠点を置く多国籍の保険・金融サービス持株会社であり、ドイツの公開会社である。

投資助言会社は、1933年米国証券法（その後の改正を含む。）、1934年米国証券取引所法（その後の改正を含む。）、1940年米国投資会社法（その後の改正を含む。）および1940年米国投資顧問法（その後の改正を含む。）などの連邦証券法を管理および執行する責任を負う独立した無党派の準司法的な規制機関であるSECにより規制されている。投資助言会社は、1940年米国投資顧問法（その後の改正を含む。）に基づき投資助言会社としてSECに登録されている。

[次へ](#)

4 外国投資法人の経理状況

- a . ファンドの日本語の中間財務書類は、アイルランドにおける諸法令および一般に認められた会計原則に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b . 原文の中間財務書類は、PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシーおよびすべてのサブ・ファンドにつき一括して作成されている。
本書において日本語の作成にあたっては、関係するサブ・ファンドに関連する部分のみを翻訳している。ただし、サブ・ファンドには以下に記載した投資証券以外の投資証券も存在するが、以下に記載した投資証券に関連する部分を抜粋して日本語に記載している。
PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Eクラス・米ドル・インカム
Eクラス・米ドル・アキュムレーション
- c . ファンドの中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。
- d . 原文の中間財務書類は、米ドルで表示されている。日本語の中間財務書類には、主要な金額について円貨換算が併記されている。日本円による金額は、2021年7月30日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル=109.49円）で換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

(1) 資産及び負債の状況

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
資産・負債計算書

	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド			
	2021年6月30日現在		2020年12月31日現在	
	(千米ドル)	(百万円)	(千米ドル)	(百万円)
流動資産				
損益を通じて公正価値で計上される金融資産				
譲渡性のある有価証券	1,878,760	205,705	799,818	87,572
投資ファンド	202,101	22,128	71,640	7,844
レボ契約	0	0	1,302	143
金融デリバティブ商品	3,728	408	3,644	399
現金	0	0	5,029	551
取引相手方への預託金	12,226	1,339	3,609	395
未収収益	28,954	3,170	12,886	1,411
未収投資有価証券売却金	28,248	3,093	0	0
未収TBA投資有価証券売却金	0	0	0	0
未収ファンド投資証券売却金	4,196	459	4,072	446
未収金融デリバティブ証拠金	3,187	349	588	64
その他の資産	0	0	0	0
流動資産合計	2,161,400	236,652	902,588	98,824
流動負債				
損益を通じて公正価値で計上される金融負債				
金融デリバティブ商品	(18,271)	(2,000)	(2,294)	(251)
空売りされた有価証券の公正価値	0	0	0	0
未払投資有価証券購入金	(40,556)	(4,440)	(5,643)	(618)
未払TBA投資有価証券購入金	0	0	0	0
未払ファンド投資証券買戻金	(1)	(0)	(198)	(22)
未払管理報酬	(1,089)	(119)	(305)	(33)
リバース・レボ契約にかかる未払金	(8,753)	(958)	(1,523)	(167)
売却/買戻特約付資金取引にかかる未払金	0	0	0	0
未払費用	(109)	(12)	(47)	(5)
当座借越	(12,691)	(1,390)	0	0
未払配当金	0	0	0	0
未払金融デリバティブ証拠金	0	0	0	0
取引相手方からの預託金	(680)	(74)	(1,650)	(181)
その他の負債	(25)	(3)	0	0
流動負債合計	(82,175)	(8,997)	(11,660)	(1,277)
買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産	2,079,225	227,654	890,928	97,548

ゼロ残高は、四捨五入して切り捨てられた千単位未満の実際値を表していることがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

運用計算書

	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド			
	2021年6月30日終了期間		2020年6月30日終了期間	
	(千米ドル)	(百万円)	(千米ドル)	(百万円)
収益				
利息および配当収益	45,674	5,001	8,700	953
その他の収益	0	0	0	0
譲渡性のある有価証券、投資ファンド、レボ契約および信用機関への預託金にかかる実現純利益 / (損失)	3,529	386	(7,977)	(873)
金融デリバティブ商品にかかる実現純利益 / (損失)	7,804	854	(85)	(9)
外国通貨にかかる実現純利益 / (損失)	112	12	(23)	(3)
譲渡性のある有価証券、投資ファンド、レボ契約および信用機関への預託金にかかる未実現利益 / (損失) 純変動額	(36,785)	(4,028)	(12,465)	(1,365)
金融デリバティブ商品にかかる未実現利益 / (損失) 純変動額	(15,595)	(1,707)	(1,779)	(195)
外国通貨にかかる未実現利益 / (損失) 純変動額	19	2	3	0
投資利益 / (損失) 合計	4,758	521	(13,626)	(1,492)
運用費用				
管理報酬	(4,565)	(500)	(408)	(45)
サービス報酬	(352)	(39)	0	0
トレイル報酬	(102)	(11)	(15)	(2)
その他の費用	(8)	(1)	(7)	(1)
費用合計	(5,027)	(550)	(430)	(47)
投資助言会社による返還金	9	1	9	1
運用費用、純額	(5,018)	(549)	(421)	(46)
純投資利益 / (損失)	(260)	(28)	(14,047)	(1,538)
財務費用				
支払利息	(18)	(2)	(2)	(0)
信用枠にかかる費用	0	0	0	0
買戻可能参加型投資証券の投資主への分配金	(13,228)	(1,448)	(1,387)	(152)
平準化にかかる支払額および(繰越利益)、純額	1,068	117	29	3
財務費用合計	(12,178)	(1,333)	(1,360)	(149)
税引前当期利益 / (損失)	(12,438)	(1,362)	(15,407)	(1,687)
配当金およびその他の投資収益にかかる源泉徴収税	(249)	(27)	(10)	(1)
キャピタル・ゲイン税	1	0	(2)	(0)
税引後当期利益 / (損失)	(12,686)	(1,389)	(15,419)	(1,688)
運用による買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産の増加 / (減少)	(12,686)	(1,389)	(15,419)	(1,688)

ゼロ残高は、四捨五入して切り捨てられた千単位未満の実際値を表していることがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

純資産変動計算書

	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド			
	2021年6月30日終了期間		2020年6月30日終了期間	
	(千米ドル)	(百万円)	(千米ドル)	(百万円)
期首純資産残高	890,928	97,548	226,380	24,786
投資証券発行および相殺受取額	1,451,271	158,900	211,742	23,184
分配再投資受取額	578	63	247	27
投資証券買戻支払額	(250,866)	(27,467)	(69,786)	(7,641)
名目為替レート調整	0	0	0	0
運用による買戻可能参加型投資証券の 投資主に帰属する純資産の増加/ (減少)	(12,686)	(1,389)	(15,419)	(1,688)
期末純資産残高	2,079,225	227,654	353,164	38,668

ゼロ残高は、四捨五入して切り捨てられた千単位未満の実際値を表していることがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

財務書類に対する注記

2021年6月30日

1. 概要

本報告書において、各ファンド（以下それぞれ個別に「ファンド」といい、総称して「ファンズ」という。）は、PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ（以下「本投資法人」という。）のサブ・ファンドを指している。本投資法人は、2014年アイルランド会社法に準拠して、登録番号276928で登録された有限責任の法人として設立され、2011年欧州共同体（譲渡可能証券への集団投資事業）規則（2011年S.I. 番号352）（随時改訂される。）（以下「UCITS規則」という。）に基づいて、アイルランドの中央銀行（以下「中央銀行」という。）により承認された、変動資本およびファンズ間で分別された債務を有するアンブレラ型のオープン・エンド型投資法人である。本投資法人は、それぞれ一または複数の投資証券クラスから成る、異なるファンズにより構成されるアンブレラ型の法人である。取締役会（以下「取締役会」または「取締役」という。）の裁量により、ひとつのファンドに複数の投資証券クラス（以下「クラス」という。）を発行することができる。各ファンドには、独立したポートフォリオ資産が保有され、各ファンドに採用された投資目的および投資方針に従って投資が行われている。取締役会は、事前に中央銀行から書面による承認を得ることにより、適宜、ファンズを追加設定することができる。取締役会は、中央銀行の要件に従い、適宜、クラスを追加設定することができる。本投資法人は、1997年12月10日付で設立された。

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ（アイルランド）リミテッド（以下「管理会社」という。）は、本投資法人の管理会社である。

本投資法人の英文目論見書に記載される通り、パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー、ピムコ・ヨーロッパ・リミテッドおよびピムコ・ヨーロッパGmbH（以下、それぞれ「投資助言会社」という。）が、本投資法人の様々なファンズの投資助言会社に任命された。ピムコ・アジア・リミテッドおよびピムコ・アジア・ピーティーイー・リミテッド（以下、それぞれ「投資助言会社」という。）は、アイルランド投資信託の投資助言会社として行為することをアイルランド中央銀行に認可されている。

本投資法人の英文目論見書に基づいて、各投資助言会社は、あらゆる適用ある法令および規則の要件に従い、一任されたファンズの投資運用業務を一または複数の副投資助言会社に委託することができる。投資助言会社があるファンドに任命された場合、投資助言会社は、他の各投資助言会社、ピムコ・アジア・リミテッドおよびピムコ・アジア・ピーティーイー・リミテッドをその特定のファンドまたはファンズに関する副投資助言会社に任命してきた。任命された各副投資助言会社の報酬は、管理会社または管理会社のために投資助言会社によって管理報酬から支払われる。

本投資法人の登記上の事務所は、アイルランド、D02 HD32、ダブリン 2、サー・ジョン・ロジャーソンズ・キー 78である。

2. 重要な会計方針

本投資法人によって採用され本財務書類の作成にあたり適用された重要な会計方針および見積り手法は、2020年12月31日終了年度の年次監査済財務書類（以下「年次監査済財務書類」という。）において適用されたものと一致している。財務書類は、すべてのファンズにつき継続企業的前提下で作成されている。

作成の基礎

表示されている財務書類は、2021年6月30日に終了した6か月間の未監査要約財務書類である。本財務書類は、財務報告評議会（以下「FRC」という。）により発行された、財務報告基準（以下「FRS」という。）第104号「中間財務報告」およびUCITS規則に従い作成されている。

未監査要約財務書類は、監査意見が無限定で、アイルランドにおいて一般に認められた会計原則（FRS第102号）ならびに会社法2014およびUCITS規則で構成されるアイルランドの制定法に準拠して作成された年次監査済財務書類とあわせて読まれるべきである。財務書類の作成においてアイルランドにおいて一般に認められた会計基準は、FRCにより発行されたものである。

総認識利得損失計算書および株主資金変動表に含めるべき情報は、取締役の判断により、運用計算書および純資産変動計算書に含まれている。

本投資法人は、FRS第102号の第7条に基づき、その保有の大部分が流動性が高く、公正価値測定される投資有価証券であり、かつ、キャッシュ・フロー計算書を表示しないというオープン・エンド型投資信託に適用可能な免除規定を享受している。

本財務書類は損益を通じて公正価値で保有する金融資産および負債の再評価による修正された取得原価主義に基づいて作成されている。

特定の前期の比較数値が、当財務期間の表示と一致するように再表示されている。これらの再表示は、投資主の取引上の純資産に影響を及ぼさなかった。

別段の記載のない限りは、すべての数字は千単位に四捨五入されている。ゼロ残高は、四捨五入して切り捨てられた千単位未満の実際値を表していることがある。一定のファンズの投資有価証券明細表は、実際の額面価格および公正価値の金額が千単位に四捨五入されている場合、ゼロの額面価格およびゼロの公正価値の両方を表示している譲渡性のある有価証券を保有する場合がある。

3．投資有価証券、公正価値および公正価値ヒエラルキー

本投資法人は、資産および負債に分類される公正価値測定の公正価値ヒエラルキーを開示することを要求される。当該開示は、公正価値測定のための評価技法に用いられるインプットに対する3つのレベルから成る公正価値ヒエラルキーに基づく。

公正価値は、独立第三者間取引において知識がある自発的な当事者間で資産が交換され得る、負債が決済され得るまたは付与された持分商品が交換され得る価額であるとして定義される。資産および負債のそれぞれの主要なカテゴリー別に公正価値の測定をレベル別（レベル1、2および3）に分離する公正価値のヒエラルキーの開示が要求される。有価証券の評価に使用されるインプットまたは技法は、必ずしも当該有価証券への投資に関連するリスクの表示ではない。公正価値ヒエラルキーのレベル1、2および3については以下のとおり定義される。

- ・レベル1 - 活発な市場または取引所における同一の資産および負債の相場価格
- ・レベル2 - 活発な市場における類似の資産または負債の相場価格、活発でない市場における同一のまたは類似の資産もしくは負債の相場価格、資産または負債の観測可能な相場価格以外のインプット（金利、イールド・カーブ、ボラティリティー、期限前償還の速さ、損失の度合い、信用リスクおよび債務不履行率）またはその他の市場で裏付けられたインプットを含むが、これらに限定されないその他の重要であり観測可能なインプット。
- ・レベル3 - 取締役会またはその指示に従って行動する者による投資有価証券の公正価値の決定に用いられる仮定を含む、観測可能なインプットが入手できない範囲においてその状況下で入手できる最善の情報に基づいた重要であり観測不可能なインプット。

2021年6月30日および2020年12月31日現在の公正価値で測定される各ファンドの金融資産および負債の分析については、投資有価証券明細表を参照のこと。公正価値ヒエラルキーを使用して公正価値で測定される金融資産および負債を分類するためにファンズが適用した方法は、取引所の決済とニューヨーク証券取引所

の終値の間の市場変動を考慮して評価調整を適用した一定の取引所先物を除き、年次監査済財務書類に適用された方法と一致している。これらの有価証券は、相場報告制度、確立されたマーケット・メーカーまたは価格サービスから入手した相場を使用して評価される。これらの評価調整を行った金融デリバティブは、レベル2に分類される。

4．効率的なポートフォリオ運用

ファンズの投資目的および投資方針により認められている範囲において、ならびに中央銀行によって適宜設定された制限および英文目論見書の規定の遵守を条件として、すべてのファンズは金融デリバティブ商品および投資手法を効率的なポートフォリオ運用のために利用する。ファンズは、金利変動、非機能通貨の為替レート変動もしくは証券価格変動をヘッジするため、または全体的な投資戦略の一環としてこれらの金融デリバティブ商品および投資手法を利用する。

2021年6月30日に終了した会計期間中にレポ契約から生じた受取利息／支払利息の合計額は、801,665米ドル／（2,493,637米ドル）（2020年6月30日：10,524,727米ドル／（444,719米ドル））であった。

2021年6月30日に終了した会計期間中にリバース・レポ契約から生じた受取利息／（支払利息）の合計額は、2,300,919米ドル／（6,866,201米ドル）（2020年6月30日：10,680,057米ドル／（100,488,606米ドル））であった。

2021年6月30日に終了した会計期間中に売却／買戻特約付資金取引から生じた受取利息／（支払利息）の合計額は、235,411米ドル／（132,328米ドル）（2020年6月30日：215,306米ドル／（3,652,502米ドル））であった。

5．分配方針

分配は、該当するファンドの補遺の記載に基づいて、以下の中から宣言される。

- （ ）利息および分配で構成される純投資利益。
- （ ）実現および未実現損失（手数料および費用を含む。）控除後の投資有価証券売却実現利益。実現および未実現損失控除後の投資有価証券売却実現利益がマイナスとなる場合においても、ファンドは純投資利益および／または資本から分配を支払うことがある。
- （ ）該当するファンドまたは該当するファンドの投資証券クラスから法律に基づいて分配することができるその他のファンド（資本を含む。）。

管理報酬およびその他の報酬またはそれらの一部は、資本に賦課され、その結果、資本が減少し、収益は将来の資本増加の潜在性により達成される可能性があり、すべての資本がなくなるまでこのサイクルが続く可能性がある。資本に賦課される理論的根拠は、投資主への分配可能金額を最大限にすることである。

M retail Class、PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド、Asia Strategic Interest Bond Fund、Euro Income Bond Fund、Euro Short - Term Fund、Income Fund、Low Duration Income Fund、Mortgage Opportunities FundおよびUS Short - Term Fundの場合、分配金は、毎月分配宣言され、投資主の選択に応じて現金で支払われるか、毎月追加投資証券に再投資される。ただし上記ファンズのG Institutional、G Retail、E Class Income Q、E Class Income II QおよびInvestor Income A Class（該当する場合）を除く。

買戻可能投資証券の投資主に対する分配は、運用計算書において財務費用に分類される。アキュムレーション投資証券に割当てられる収益または利益は、分配宣言されることも分配されることもないが、アキュムレーション投資証券の投資証券1口当たり純資産価格は、当該収益または利益を考慮に入れ、増加する。投資証券に再投資されない分配は、銀行振込によって投資主に支払われる。配当宣言日から6年間に亘り請求されなかった分配金は、失効し、該当ファンド勘定に繰戻される。投資主は、追加投資証券について、分配金の再投資か、または申込用紙の該当するボックスにチェック印を付けることにより、分配金を現金で支払われることを選択することができる。

運用計算書毎の分配金の一部は、該当するファンズの資本から支払われた（金額は千単位で表示。）。

ファンド	2021年 6月30日	2020年 6月30日
該当なし	終了期間	終了期間

6．ソフト・コミッション協定

本投資法人またはその投資助言会社は、ファンズのために執行ブローカー機関を通じて取引を成立させることができる。執行ブローカー機関は、定期的な注文の執行に加え、随時、本投資法人もしくはその業務代行者に対して、商品、サービス、または調査およびアドバイザリー業務等のその他の便益を提供するか、またはその手配を行うことができる。本投資法人またはその投資助言会社は、これらのブローカーに対し、認可された商品またはサービスの規定に適用されるフルサービスの仲介手数料を支払うことがある。MiFIDの投資会社または同等の規制条項の対象であるこれらの投資助言会社は、各ファンドの資産管理に関して購入する第三者の調査に対して、自らの資金から直接支払うものとする。

7．債務の分別

本投資法人は、変動資本を有するオープン・エンド型アンブレラ型投資法人であり、サブ・ファンズ間に債務の分別を有する。したがって、本投資法人のファンドに帰属する債務は、当該ファンドの資産でのみ返済され、当該債務がいつ発生したかに関わらず、本投資法人、取締役、財産管理人、調査官、清算人、暫定清算人またはその他のいかなる者の資産も本投資法人のその他のファンドで発生した債務の返済に充てることはなく、また充てる義務もない。

8．英文目論見書の変更および協会の定款の変更

2021年3月9日付で、本投資法人の英文目論見書および英文目論見書補遺は、欧州のサステナブル・ファイナンス開示規則2019/2088（以下「SFDR」という。）に準拠して更新され、中央銀行によって承認された。

本投資法人の基本定款および通常定款は、会計期間中修正されていない。

9. 報酬および費用

(a) 管理会社に支払われる報酬

管理会社に支払われる報酬は、各ファンドの純資産価額の年率2.50%を超えない。

(b) 管理報酬

英文目論見書に記載されるとおり、各ファンドについて、管理会社は、投資助言、管理事務、保管その他のサービスを提供または手配し、かかるサービスの見返りとして、各ファンドは管理会社に単一の管理報酬を支払う。（英文目論見書に定義されるとおり）各ファンドの管理報酬は、（関連ファンドの補遺に定義されるとおり）各取引日に発生し、毎月後払いされる。管理会社は、投資助言会社により提供された投資助言およびその他のサービスの対価を支払うためおよび管理会社がファンドのために手配した管理事務、保管その他のサービスの対価を投資助言会社が支払うため、管理報酬の全額または一部を投資助言会社に支払うことができる。

各ファンドの各クラスの管理報酬（純資産価額に対する年率の割合で表示されている。）は以下のとおりである。

ファンド	Eクラス (%)
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	1.55

当ファンドの管理報酬は、2020年から変更されていなかった。

H Institutional、Eクラス、G Retail、M RetailおよびTクラスの投資証券クラスに帰属する管理報酬は、通常、その他の投資証券クラスに帰属する管理報酬よりも高い。管理会社は、かかる高い報酬部分の差額より、販売会社またはブローカー・ディーラー、銀行、金融仲介業者もしくはその他の仲介業者により直接的または間接的にファンズの当該投資証券クラスにおける投資主に対して提供される販売、仲介およびその他のサービスにかかる費用を支払うことができる。管理報酬の固定的な性質により、管理報酬によりカバーされるサービス経費の値上がりリスクおよび純資産の減少により管理報酬を上回って増加する当該サービスに関する費用水準のリスクを引き受けるのは投資主ではなく管理会社である。反対に、純資産に対する比率として、純資産の増加による費用水準の低下を含め、管理報酬によりカバーされるサービス経費の値下がりによって利益を得るのは投資主ではなく管理会社である。

(c) 投資助言サービス

管理会社は、本投資法人を代理して、投資助言サービスを提供し、および/または提供を手配する。当該サービスには、各ファンドの資産の投資および再投資が含まれる。投資助言会社の報酬は、（もしあれば、付加価値税と併せて）管理会社により管理報酬から支払われる。

(d) 管理事務、保管サービスおよびその他のサービス

管理会社は、本投資法人を代理して、管理事務、保管サービスおよびその他のサービスを提供し、および/または提供を手配する。当該サービスには、各ファンドに関する管理事務、名義書換事務代行、ファンド会計、保管および副保管が含まれる。管理事務代行会社および保管会社の報酬および費用は、（もしあれば、付加価値税と併せて）管理会社により管理報酬から、または投資助言会社から支払われる。

管理会社は、本投資法人を代理して、一定のその他のサービスを提供し、および/または提供を手配する。これらには、ファンズの運営に必要な上場スポンサー・サービス、支払代理人およびその他の地域代理人サービス、会計、監査、法律ならびにその他の専門アドバイザー・サービス、会社事務サービス、印刷、公表および翻訳サービスならびに一定の監督、管理事務および投資主サービスの提供および調整が含まれる。上記サービスに関する手数料および通常費用は、（もしあれば、付加価値税と併せて）管理会社によりまたは管理会社を代理して投資助言会社により管理報酬から支払われる。

ファンズは、管理報酬によってカバーされない運用に関するその他の費用を負担する。公租公課、ブローカー費用、手数料およびその他の取引費用（投資および潜在的投資のデューデリジェンスならびに／または当該取引の交渉に関する報酬および費用を含むがこれらに限定されない。）、支払利息を含む借入費用、設立費、（訴訟および補償費等の）臨時費用ならびに本投資法人の独立取締役およびそのカウンセルに対する報酬および費用を含むがそれらに限定されない当該運用に関するその他の費用は、変動し、かつファンド内の費用合計水準に影響を及ぼす可能性のある費用である。

本投資法人は、2021年6月30日に終了した会計期間に90,000ユーロ（2020年6月30日：90,000ユーロ）の独立取締役報酬を支払った。さらに、各独立取締役は、合理的な小口費用の払戻しを受ける。非独立取締役は、ファンズの取締役として個別の報酬を受け取る権限を有していない。取締役報酬は、運用報告書の「その他の費用」に計上される。

サービス報酬

Investorクラスについて記載されている。

トレイル報酬

Administrative投資証券について記載されている。

(e) 販売報酬

Tクラス投資証券について記載されている。

(f) 費用制限（管理報酬の放棄および補償を含む。）

管理会社は、1998年1月28日付の本投資法人と管理会社との間の管理契約に基づき、ファンドのクラスについて年間ファンド運営費総額を管理するために、設立費用および取締役の比例割合報酬の支払いに起因して、当該運営費が、当該ファンドのクラスの管理報酬総額（該当する管理報酬の放棄の適用前）、該当するいずれかのサービス報酬またはトレイル報酬、および上記の管理報酬によりカバーされない当該ファンドの投資証券クラスが負担するその他の費用（設立費用および取締役の比例割合報酬を除く。）に年率0.0049%（ファンドの純資産価額に基づき日々計算される。）の額を加算した額を上回る範囲（および期間）の管理報酬の全部または一部を放棄し、減額しまたは払戻すことを本投資法人との間で合意した。

管理会社は、管理契約が効力を有する月に、過去36か月間に管理契約に基づき放棄され、減額されまたは払戻された管理報酬の一部（以下「払戻額」という。）の補償をファンドから受けることができるが、管理会社に支払われる当該金額は、（1）該当するファンドのクラスの平均純資産（日々計算される。）の年率0.0049%を超えないこと、（2）払戻額の総額を超えないこと、（3）管理会社に以前に払戻された額を含まないこと、または（4）ファンドのクラスに負の利回りを継続させる原因とならないことを条件とする。

運用計算書に開示されている管理報酬は、適用ある場合、当該管理報酬の放棄の総額で認識される。管理報酬の放棄は、運用計算書において、投資助言会社による返還金で認識される。管理報酬は、放棄を控除した金額で管理会社に支払われる。

10. 関連当事者取引

管理会社、投資助言会社、販売会社および取締役は、関連当事者である。当該当事者に支払われるべき報酬は、適用ある場合、注記9に開示される。

各ファンズは、本投資法人のその他のファンズおよび／または投資助言会社もしくは投資助言会社と関連のある事業体により管理されるその他の集団投資スキーム（以下「関連ファンズ」という。）に投資することができる。

一定のファンズは、本投資法人の他のファンズのZクラス投資証券にクロス・アンブレラ投資を行っている。Zクラスの募集の性質上、また報酬の重複を避けるために、これらのファンズのZクラスの管理報酬は年率0.00%に設定されている。

2021年6月30日に終了した会計期間において、以下のファンズがクロス・アンブレラ投資を保有した。これらの投資は、本投資法人のファンズの合計の表示目的のために控除されている。

ファンド	2021年6月30日
	クロス・アンブレラ投資
Diversified Income Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Diversified Income Duration Hedged Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Dynamic Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Emerging Local Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Emerging Markets Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
PIMCO Emerging Markets Opportunities Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global High Yield Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global Investment Grade Credit Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global Libor Plus Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
US High Yield Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
US Investment Grade Corporate Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

2020年12月31日現在、以下のファンズがクロス・アンブレラ投資を保有した。これらの投資は、本投資法人の合計の表示目的のためにファンズの資産・負債計算書の比較数値から控除されている。

ファンド	2020年12月31日
	クロス・アンブレラ投資
Diversified Income Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Diversified Income Duration Hedged Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Dynamic Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Emerging Markets Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Emerging Local Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
PIMCO Emerging Markets Opportunities Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global High Yield Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global Investment Grade Credit Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global Libor Plus Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
US High Yield Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
US Investment Grade Corporate Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

2020年6月30日に終了した会計期間において、以下のファンズがクロス・アンブレラ投資を保有した。これらの投資は、本投資法人の合計の表示目的のためにファンズの運用計算書および純資産変動計算書の比較数値から控除されている。

ファンド	2020年6月30日
	クロス・アンブレラ投資

Diversified Income Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Diversified Income Duration Hedged Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Dynamic Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Emerging Local Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Emerging Markets Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
PIMCO Emerging Markets Opportunities Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global High Yield Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global Investment Grade Credit Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
Global Libor Plus Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
US High Yield Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
US Investment Grade Corporate Bond Fund	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

一定のファンズは、PIMCO China Bond FundおよびPIMCO US Dollar Short - Term Floating NAV FundのZクラスに投資し、これらは本投資法人の関連先とみなされる。Zクラスの募集の性質上、また報酬の重複を避けるために、両ファンドのZクラスの管理報酬は年率0.00%に設定されている。

一定のファンズは、PIMCO Euro Short - Term High Yield Corporate Bond Index UCITS ETF、PIMCO Euro Short Maturity UCITS ETF、PIMCO Sterling Short Maturity UCITS ETFおよびPIMCO US Dollar Short Maturity UCITS ETFに投資し、これらは本投資法人の関連先とみなされる。当該ファンドは、報酬がない投資証券クラスを募集していないため、管理報酬はファンド投資および投資先関連ファンドの両方により支払われる。したがって、投資助言会社の報酬の放棄は、投資ファンドによる管理会社への支払いの前に相殺され、運用計算書の投資助言会社による払戻しに計上される。

2021年6月30日および2020年6月30日に終了した会計期間において、以下のファンズは、関連ファンドの有価証券の購入および売却、クロス投資に関連する購入および売却ならびに関連ファンドへの投資の購入および売却に従事した（金額は千単位で表示。 ）。

ファンド	2021年6月30日	
	購入 米ドル	売却 米ドル
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	476,155	310,434

ファンド	2020年6月30日	
	購入 米ドル	売却 米ドル
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	107,971	64,306

以下の表は、2021年6月30日および2020年12月31日現在、ファンドの純資産の20%を超える本投資法人の関連当事者であるアリアンツグループ、本投資法人のファンズ、本投資法人と関連のあるファンズおよび投資助言会社の従業員が所有する発行済投資証券の価値を反映している。

ファンド	2021年6月30日	2020年12月31日
	所有割合%	所有割合%
該当なし		

投資証券および契約における取締役および秘書役の利益

V・マンガラ・アナンタナラヤナン、クレイグ・A・ドーンソンおよびデイビッド・M・ケネディが保有する本投資法人のファンズの投資証券数について記載されている。

その他の取締役は、2021年6月30日および2020年6月30日に終了する会計期間中、本投資法人の投資証券に利害関係を有しなかった。

秘書役は、2021年6月30日および2020年6月30日に終了する会計期間中、本投資法人の投資証券に利害関係を有しなかった。

11．関連当事者取引

管理会社またはUCITSに対する保管会社、当該管理会社もしくは保管会社の代理人または副代理人（保管会社に任命された非グループ会社である副保管会社を除く。）、および当該管理会社、保管会社、代理人もしくは副代理人の関係会社またはグループ会社（以下「関連当事者」という。）との間で実施される取引は、通常の商取引条件で独立第三者間取引であるかのように協議され、かつ投資主の最善の利益となる場合においてのみ実施されなければならない。取締役は、関連当事者取引が上述のとおり行われ、かつ当会計期間において上述のことが遵守されることを確実にする所定の取決め（文書化された手順で証明される）がなされたことに異存はない。

12．為替レート

（アイルランドの会社法に基づき要求される）財務書類を結合し、本投資法人の数字を算出する目的で、資産・負債計算書の金額は2021年6月30日現在の為替レートでユーロから米ドル（米ドル/0.84324ユーロ）（2020年12月31日：米ドル/0.81729ユーロ）および英ポンドから米ドル（米ドル/0.72388英ポンド）（2020年12月31日：米ドル/0.73156英ポンド）へ換算されている。運用計算書および純資産変動計算書の金額は、2021年6月30日に終了した会計期間の平均為替レートでユーロから米ドル（米ドル/0.82989ユーロ）（2020年6月30日：米ドル/0.90801ユーロ）および英ポンドから米ドル（米ドル/0.72041英ポンド）（2020年6月30日：米ドル/0.79407英ポンド）へ換算されている。

下表は、本投資法人のファンズの機能通貨である英ポンド、ユーロおよび米ドル残高を換算するために使用される為替レート、ならびに各ファンドの機能通貨以外の通貨建の投資対象ならびにその他の資産および負債の換算に使用される為替レートを示している。

2021年6月30日現在のアルゼンチン・ペソ（以下「ARS」という。）の為替レートには、アルゼンチンの公式為替レートと非公式為替レートの間ギャップがあるため、77%（2020年12月31日：68%）のディスカウントが含まれている。

外国通貨	2021年6月30日		
	ユーロ	表示通貨 英ポンド	米ドル
UAE・ディルハム	該当なし	該当なし	3.67315
アルゼンチン・ペソ	200.57137	該当なし	169.13000
オーストラリア・ドル	1.57962	1.84009	1.33200
ブラジル・レアル	5.95067	該当なし	5.01785
カナダ・ドル	1.46850	1.71065	1.23830
スイス・フラン	1.09619	該当なし	0.92435
チリ・ペソ	863.46608	該当なし	728.11000
オフショア人民元	7.66193	8.92534	6.46085
オンショア人民元	7.66264	該当なし	6.46145

コロンビア・ペソ	4,428.15281	該当なし	3,734.00000
チェコ・コルナ	25.50700	該当なし	21.50855
デンマーク・クローネ	7.43625	8.66245	6.27055
ドミニカ・ペソ	該当なし	該当なし	57.02000
エジプト・ポンド	該当なし	該当なし	15.69500
ユーロ（または€）	1.00000	1.16490	0.84324
英ポンド（または£）	0.85845	1.00000	0.72388
ガーナ・セディ	該当なし	該当なし	5.89000
香港ドル	9.20953	該当なし	7.76585
ハンガリー・フォリント	351.03019	該当なし	296.00305
インドネシア・ルピア	17,195.55857	該当なし	14,500.00000
イスラエル・シェケル	3.86426	該当なし	3.25850
インド・ルピー	88.14799	該当なし	74.33000
日本円（または¥）	131.62311	153.32715	110.99000
ケニア・シリング	該当なし	該当なし	107.90000
韓国ウォン	1,335.50195	該当なし	1,126.15000
カザフスタン・テンゲ	該当なし	該当なし	427.24500
メキシコ・ペソ	23.61187	27.50536	19.91050
マレーシア・リングgit	該当なし	該当なし	4.15150
ナイジェリア・ナイラ	該当なし	該当なし	410.00000
ノルウェー・クローネ	10.20491	11.88765	8.60520
ニュージーランド・ドル	1.69717	1.97703	1.43113
ペルー・ヌエボ・ソル	4.54496	該当なし	3.83250
フィリピン・ペソ	該当なし	該当なし	48.81500
ポーランド・ズロチ	4.51472	該当なし	3.80700
ルーマニア・レウ	該当なし	該当なし	4.15255
セルビア・ディナール	該当なし	該当なし	99.17500
ロシア・ルーブル	86.63449	該当なし	73.05375
スウェーデン・クローナ	10.14200	11.81437	8.55215
シンガポール・ドル	1.59409	1.85695	1.34420
タイ・バーツ	該当なし	該当なし	32.05000
トルコ・リラ	10.30251	12.00135	8.68750
ニュー台湾ドル	33.04216	該当なし	27.86250
ウクライナ・フリヴニャ	該当なし	該当なし	27.27995
ウガンダ・シリング	該当なし	該当なし	3,560.00000
米ドル（または\$）	1.18590	1.38145	1.00000
ウルグアイ・ペソ	該当なし	該当なし	43.49500
ベトナム・ドン	該当なし	該当なし	23,016.00000
南アフリカ・ランド	16.93318	該当なし	14.27875
ザンビア・クワチャ	該当なし	該当なし	22.63500

2020年12月31日

表示通貨

外国通貨	ユーロ	英ポンド	米ドル
UAE・ディルハム	該当なし	該当なし	3.67315
アルゼンチン・ペソ	172.88760	該当なし	141.30000
オーストラリア・ドル	1.58563	1.77146	1.29592
ブラジル・レアル	6.35536	該当なし	5.19420
カナダ・ドル	1.55880	1.74149	1.27400
スイス・フラン	1.08156	該当なし	0.88395
チリ・ペソ	869.33221	該当なし	710.50000
オフショア人民元	7.94898	8.88059	6.49665
オンショア人民元	8.00177	該当なし	6.53980
コロンビア・ペソ	該当なし	該当なし	3,420.50000
チェコ・コルナ	26.26197	該当なし	21.46375
デンマーク・クローネ	7.44347	8.31584	6.08350
ドミニカ・ペソ	該当なし	該当なし	58.14500
エジプト・ポンド	該当なし	該当なし	15.73000
ユーロ（または€）	1.00000	1.11720	0.81729
英ポンド（または£）	0.89510	1.00000	0.73156
ガーナ・セディ	該当なし	該当なし	5.86500
香港ドル	9.48722	該当なし	7.75385
ハンガリー・フォリント	362.68497	該当なし	296.42025
インドネシア・ルピア	17,190.87623	19,205.63839	14,050.00000
イスラエル・シェケル	3.92857	該当なし	3.21080
インド・ルピー	89.40173	該当なし	73.06750
日本円（または¥）	126.32541	141.13069	103.24500
ケニア・シリング	該当なし	該当なし	109.20000
韓国ウォン	1,329.14227	該当なし	1,086.30000
カザフスタン・テンゲ	該当なし	該当なし	421.14000
メキシコ・ペソ	24.37984	27.23715	19.92550
マレーシア・リングgit	該当なし	該当なし	4.02250
ナイジェリア・ナイラ	該当なし	該当なし	394.75000
ノルウェー・クローネ	10.47597	11.70375	8.56195
ニュージーランド・ドル	1.69938	1.89854	1.38889
ペルー・ヌエボ・ソル	4.42595	該当なし	3.61730
フィリピン・ペソ	該当なし	該当なし	48.02350
ポーランド・ズロチ	4.55895	該当なし	3.72600
ルーマニア・レウ	該当なし	該当なし	3.97815
セルビア・ディナール	該当なし	該当なし	96.08000
ロシア・ルーブル	90.49913	該当なし	73.96440
スウェーデン・クローナ	10.04846	11.22614	8.21255
シンガポール・ドル	1.61710	1.80663	1.32165

タイ・バーツ	該当なし	該当なし	29.96000
トルコ・リラ	9.09403	10.15985	7.43250
ニュー台湾ドル	34.37931	該当なし	28.09800
ウクライナ・フリヴニャ	該当なし	該当なし	28.33500
米ドル（または\$）	1.22355	1.36695	1.00000
ウルグアイ・ペソ	該当なし	該当なし	42.47500
ベトナム・ドン	該当なし	該当なし	23,082.50000
南アフリカ・ランド	17.97242	該当なし	14.68875

13. 金融リスク

ファンズの活動は、市場リスク（価格リスク、金利リスクおよび通貨リスクを含む。）、信用リスクならびに流動性リスク等の様々な金融リスクにさらされている。ファンズの全体的なリスク管理プロセスは、金融市場の予測不能性に重点を置き、ファンズの財務実績に対する潜在的な悪影響を最小限に抑えることを目指している。

本投資法人の財務リスク管理の目的および方針は、2020年12月31日に終了した会計年度の本投資法人の年次監査済財務書類で開示されたものと引き続き一致している。

14. 香港で販売されるファンズの関連当事者との取引

管理会社、投資助言会社および/または副投資助言会社、保管会社および本投資法人の取締役の関連当事者は、香港証券先物委員会が発行するユニット・トラストおよびミューチュアルファンド規約（以下「SFC規約」という。）に定義されている関連当事者をいう。年次報告書の一般的な特徴に概説されているように、SFCによって承認されたファンズ（以下「SFC承認ファンズ」という。）、管理会社、投資助言会社および/または副投資助言会社、保管会社および本投資法人の取締役とその各関連当事者間で会計年度中に締結されたすべての取引は、通常の業務の過程および通常の商業条件で遂行された。

管理会社、投資助言会社および/または副投資助言会社、保管会社および本投資法人の取締役の関連当事者であるブローカーを通じて実行された取引は、2021年6月30日および2020年6月30日に終了した会計期間において以下のとおりであった。

ファンド	2021年6月30日		2020年6月30日	
	売買合計 (千単位)	割合%	売買合計 (千単位)	割合%
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	\$429,899	4.14	\$404,543	20.13

2021年6月30日および2020年6月30日に終了した会計期間の上記の取引には手数料は課されなかった。

2021年6月30日に終了した会計期間および2020年12月31日に終了した会計年度の本投資法人の取締役によるSFC承認ファンズの保有投資証券の詳細は注記10に開示されている。2021年6月30日および2020年6月30日に終了した会計期間に本投資法人の取締役に支払われた報酬の詳細は注記9に開示されている。

2021年6月30日および2020年12月31日現在、管理会社、投資助言会社および/または副投資助言会社の関連当事者が保有するSFC承認ファンズの純資産の20%を超える発行済投資証券の価値の詳細は、注記10に開示されている。管理会社、投資助言会社および/または副投資助言会社に支払う報酬の詳細は、注記9および運用計算書に開示される。

保管会社の取締役および役員は、2021年6月30日および2020年6月30日に終了した会計期間において、SFC承認ファンズのいかなる投資証券も保有していなかった。注記9に開示されているように、保管会社の報酬および費用は、管理会社が管理報酬から、または投資助言会社が支払う。SFC承認ファンズの銀行預金残高はすべて、保管会社の代理人であるステート・ストリート・バンク・アンド・トラストが、または直接副保管会社によって保管される。これらの預金残高の利子が、保管会社によってSFC承認ファンズに対し獲得または請求される場合がある。

15. 投資証券資本

(a) 授権済投資証券

本投資法人の授権済投資証券資本は、1口1.27ユーロの引受人投資証券30,000口および未分類投資証券として当初指定された無額面の500,000,000口に分割される38,092ユーロである。

(b) 引受人投資証券

引受人投資証券30,000口のうち7口を除きすべてが買い戻された。引受人投資証券は本投資法人の純資産価額の一部を構成しないため、財務書類には本注記においてのみ開示されている。取締役会の見解では、本開示は、投資ファンドとしての本投資法人の事業の性質を反映している。

(c) 買戻可能参加型投資証券

発行済参加型投資証券資本は、常にファンズの純資産価額に等しい。買戻可能参加型投資証券は、投資主の選択により買戻可能であり、金融負債に分類される。

16. 純資産価額

直近3会計期間の各ファンドの買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産、発行済投資証券および投資証券1口当たり純資産価格は以下のとおりである（投資証券1口当たりの金額を除き、千単位で表示されている。）。本財務書類で開示されている投資証券1口当たり純資産価格には、FRS第102号により要求される調整が含まれていることがあり、その結果、投資主の純資産価額またはトータル・リターンが本財務書類で開示されているものと異なる可能性がある。端数処理により、純資産を発行済投資証券口数で除した金額は、投資証券1口当たり純資産価格と同額でないことがある。

	2021年		2020年		2019年	
	6月30日現在		12月31日現在		12月31日現在	
	PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド					
純資産	\$	2,079,225	\$	890,928	\$	226,380
Eクラス・米ドル：						
アキュムレーション投資証券	\$	59,194	\$	6,725		該当なし
発行済投資証券		5,457		624		該当なし
投資証券1口当たり純資産価格	\$	10.85	\$	10.79		該当なし
インカム投資証券	\$	77,955	\$	25,374	\$	15,353
発行済投資証券		7,624		2,440		1,468
投資証券1口当たり純資産価格	\$	10.22	\$	10.40	\$	10.46

17. 報酬

管理会社は、適用されるUCITS要件に従い、英文目論見書に要約された報酬方針を運用する。

本投資法人の報酬の詳細および関連する財務開示は、2021年12月31日に終了した会計年度の年次監査済財務書類に記載される。

18. 規制および訴訟事項

本投資法人は、いかなる重大な訴訟または調停手続の被告ともされておらず、ファンドに対するいかなる重大な訴訟もしくは未解決または発生する恐れのある申立てをも認識していない。

前述の事項は、本報告書の日付においてのみ言及するものである。

19. 信用枠

Global High Yield Bond FundおよびUS High Yield Bond Fundの信用枠について記述されている。

20．証券金融取引規制

証券金融取引規制（以下「SFTR」という。）は、証券金融取引（以下「SFT」という。）およびトータル・リターン・スワップに対する報告ならびに開示義務を導入している。SFTは、SFTR第3条（11）に基づき、具体的に以下のとおり定義される。

- レポ契約 / リバース・レポ契約
- 有価証券または商品の貸付 / 借入
- 購入 / 売戻特約付取引または売却 / 買戻特約付取引
- 証拠金貸借取引

(a) グローバル・データおよびSFT取引相手方の集中

2021年6月30日現在、ファンズはトータル・リターン・スワップおよび以下の種類のSFTを保有していた。

- レポ契約
- リバース・レポ契約
- 売却 / 買戻特約付取引

2021年6月30日現在のすべてのSFTおよびトータル・リターン・スワップの資産 / (負債) の公正価値は、以下のとおり、SFTの種類および最大10社の取引相手方によりグループ分けされる。取引相手方が10社未満の場合、すべての取引相手方が詳述される。

ファンド	2021年6月30日現在	
	公正価値 (千単位)	純資産比率 (%)
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド		
トータル・リターン・スワップ		
DBL	\$ (42)	0.00
リバース・レポ契約		
BPS	(6,185)	(0.30)
MEI	(2,568)	(0.12)
合計	(8,753)	(0.42)

2020年12月31日現在、ファンズはトータル・リターン・スワップおよび以下の種類のSFTを保有していた。

レポ契約

リバース・レポ契約

売却 / 買戻特約付取引

買戻 / 売却特約付資金取引

2020年12月31日現在のすべてのSFTおよびトータル・リターン・スワップの資産 / (負債) の公正価値は、以下のとおり、SFTの種類および最大10社の取引相手方によりグループ分けされる。取引相手方が10社未満の場合、すべての取引相手方が詳述される。

ファンド	2020年12月31日現在	
	公正価値 (千単位)	純資産比率 (%)
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド		
トータル・リターン・スワップ		
DBL	\$ 103	0.01
レポ契約		
SSB	1,302	0.15
リバース・レポ契約		
BPS	(1,523)	(0.17)

(b) 担保

() 受領担保の保管：

2021年6月30日現在および2020年12月31日現在の受領担保は、保管会社の代理人として、ステート・ストリート・バンク・アンド・トラストの保管ネットワーク内で保管される。

() 集中データ：

2021年6月30日現在、すべてのSFTで受領された担保証券の最大10社の発行体は、以下のとおりである。発行体が10社未満の場合、すべての発行体が詳述される。

ファンド	2021年6月30日現在	
	担保発行体	公正価値 (千単位)
該当なし		

2020年12月31日現在、すべてのSFTで受領された担保証券の最大10社の発行体は、以下のとおりである。発行体が10社未満の場合、すべての発行体が詳述される。

ファンド	2020年12月31日現在	
	担保発行体	公正価値 (千単位)
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	米国政府	\$ 1,328

() 集計取引データ：

2021年6月30日現在、すべてのSFTおよびトータル・リターン・スワップで受領された(現金を含む)担保ポジションの集計取引データは、以下のとおりである。

ファンド	証券の種類	担保の詳細	担保の種類	公正価値 (千単位)	格付け	担保の満期 までの期間	担保の 通貨	取引相手方 の設定国	決済および清算
PIMCOアジア・ ハイ・イールド・ ボンド・ ファンド	リバース・ レポ契約	現金担保	現金	\$	該当なし	該当なし	米ドル	フランス	連邦準備制度、 バイラテラル

2020年12月31日現在、すべてのSFTおよびトータル・リターン・スワップで受領された（現金を含む）担保ポジションの集計取引データは、以下のとおりである。

ファンド	証券の種類	担保の詳細	担保の種類	公正価値 (千単位)	格付け	担保の満期 までの期間	担保の 通貨	取引相手方 の設定国	決済および清算
PIMCOアジア・ ハイ・イールド・ ボンド・ ファンド	レポ契約	米国財務省 中期証券	財務省証券	\$ 1,328	AAA	3 か月 - 1 年	米ドル	米国	連邦準備制度、 バイラテラル

レポ契約にかかる担保の公正価値には、未払利息が含まれる。

マスター先渡契約は、購入 / 売戻特約付取引、売却 / 買戻特約付取引および上記に含まれないその他の資金取引の組み合わせを対象としている。これらの契約に基づき締結されたすべての取引について、2021年6月30日および2020年12月31日現在の受領担保の総額は、上記に含まれている。特定のSFTごとに担保を個別に分析することは不可能である。

ISDA契約は、スワップ契約の組合せをカバーするものであり、これらの契約に対する担保の合計額は上記に含まれている。

開示された担保の一部は、SFTRの対象範囲ではないデリバティブに関連する。

() 担保の再利用に関するデータ：

2021年6月30日または2020年12月31日現在、担保として受領した有価証券は再利用されない。

2021年6月30日または2020年12月31日現在の受領担保は、ステート・ストリート・バンク・アンド・トラストの保管ネットワーク内で保管されている。

() 付与された担保の保管：

2021年6月30日または2020年12月31日現在、ファンズが差入れている担保は、分離口座またはプール・アカウント以外の口座で取引相手方が保有している。

(c) リターン/コスト

以下の表は、2021年6月30日または2020年12月31日に終了した会計期間におけるSFTならびにトータル・リターン・スワップの各種のリターンとコストにかかるデータを詳細に示したものである。金額は、ファンズの基準通貨で表示される。

	2021年6月30日現在							
	レボ契約		リバース・レボ契約		購入/売戻特約付 資金取引		売却/買戻特約付 資金取引	
	リターン (千単位)	コスト (千単位)	リターン (千単位)	コスト (千単位)	リターン (千単位)	コスト (千単位)	リターン (千単位)	コスト (千単位)
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	\$ 1	\$ 0	\$ 27	\$ 35	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
	2020年6月30日現在							
	レボ契約		リバース・レボ契約		購入/売戻特約付 資金取引		売却/買戻特約付 資金取引	
ファンド	リターン (千単位)	コスト (千単位)	リターン (千単位)	コスト (千単位)	リターン (千単位)	コスト (千単位)	リターン (千単位)	コスト (千単位)
PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド	\$ 5	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0

SFTデリバティブ取引のリターンはすべてファンドに帰属するものとし、本投資法人の管理会社またはその他の第三者とのリターン・シェアリング契約を前提としない。

トータル・リターン・スワップについて、取引費用は、個別に認識できない。これらの投資について、取引費用は各ファンドの投資運用成績総額の一部であり、購入および売却価格に含まれる。リターンは、当該報告期間中のスワップ契約にかかる実現利益および未実現利益の変動として認識され、運用計算書の金融デリバティブ商品にかかる実現純利益/(損失)ならびに金融デリバティブ商品にかかる未実現利益/(損失)純変動額に含まれる。

21. 重要な事象

2020年1月以降、世界の金融市場は、COVID-19として知られる新型コロナウイルスの拡大に起因する重大なボラティリティーを経験しており、また今後も引き続き経験する可能性がある。COVID-19のアウトブレイクは、旅行および国境の制限、検疫、サプライ・チェーンの混乱、消費者需要の低迷ならびに一般的な市場の不確実性を招いている。COVID-19は、世界経済、特定の諸国の経済および個々の発行体に悪影響を及ぼしており、また、今後も引き続き及ぼす可能性がある。

2021年1月18日付で、香港証券先物取引委員会は、ピムコ・ヨーロッパGmbHを以下のファンズの副投資助言会社として任命することを承認した。PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド、Asia Strategic Interest Bond Fund、Commodity Real Return Fund、Diversified Income Fund、Emerging Local Bond Fund、Emerging Markets Bond Fund、Emerging Markets Short-Term Local Currency Fund、Global Bond Fund、Global High Yield Bond Fund、Global Investment Grade Credit Fund、Global Real Return Fund、Income Fund、Low Average Duration Fund、Total Return Bond FundおよびUS High Yield Bond Fund。2021年4月1日付で、ピムコ・ヨーロッパGmbHは、上述のファンズに加えて、PIMCO Climate Bond FundおよびIncome Fund IIの副投資助言会社として承認された。

2021年3月9日付で、本投資法人の英文目論見書および補遺は、欧州のサステナブル・ファイナンス開示規則2019/2088（以下「SFDR」という。）に準拠して更新され、中央銀行によって承認された。

上記以外に、当会計期間中の関連するその他の重要な事象はなかった。

22．後発事象

2021年7月1日付で、管理会社の登記上の住所は、アイルランド、D02 HD32、ダブリン2、サー・ジョン・ロジャーソンズ・キー 78からアイルランド、D02 F721、ダブリン、ハーコート通り、ハーコート・ビル3階に変更された。同日付で、本投資法人の一定のファンズが運用実績比較の目的で使用したベンチマーク（各関連ファンドのKIIDの過去の運用実績を表示するためにも使用される。）が修正され、以下に詳述されている。この変更は、2021年末までにLIBORの使用を段階的に廃止するという金融行為監督機構の計画の結果として実施された。EURIBORレートは引き続き利用可能であると予想されるが、（以下に詳述するように）新しいベンチマークが長期にわたってユーロ現金市場の主要な参照レートになると予想されるため、EURIBORの変更が実施された。

ファンド	2021年7月1日以降の	
	従来のベンチマーク	現在のベンチマーク
該当なし		

さらに、影響を受けたベンチマークの1つに対する過去の運用実績を表示する本投資法人のいずれかのファンズの投資証券クラスは、期日中に更新されたベンチマークに対する過去の運用実績を表示する。

現在のベンチマーク	新たなベンチマーク
GBP LIBORを使用している投資証券クラス	ICE BofA SONIA Overnight Rate Index (Sterling Overnight Index Average)
CHF LIBORを使用している投資証券クラス	ICE BofA SARON Overnight Rate Index (Swiss Average Rate Overnight)
EURIBORを使用している投資証券クラス	ICE BofA ESTR Overnight Rate Index (Euro Short - Term Rate)

上記以外に、当会計期間末日以降の関連するその他の重要な事象はなかった。

23．財務書類の承認

本財務書類は、2021年8月20日付で、取締役会により承認された。

[次へ](#)

(2) 投資有価証券明細表等

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表

2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
譲渡性のある有価証券			
オーストラリア			
社債			
Mineral Resources Ltd.			
8.125% due 01/05/2027	\$ 2,571	\$ 2,834	0.14
Santos Finance Ltd.			
3.649% due 29/04/2031	300	307	0.01
4.125% due 14/09/2027	3,600	3,889	0.19
5.250% due 13/03/2029	8,100	9,226	0.44
オーストラリア合計		16,256	0.78
ブラジル			
社債			
BRF S.A.			
5.750% due 21/09/2050	9,000	9,262	0.45
CSN Resources S.A.			
4.625% due 10/06/2031	10,000	10,197	0.49
ブラジル合計		19,459	0.94
ケイマン諸島			
転換社債			
21Vianet Group, Inc.			
0.000% due 01/02/2026 (c)	6,100	5,273	0.25
Cathay Pacific Finance Ltd.			
2.750% due 05/02/2026	HKD 58,000	7,682	0.37
Meituan			
0.000% due 27/04/2027 (c)	\$ 4,400	4,783	0.23
0.000% due 27/04/2028 (c)	4,400	4,792	0.23
		22,530	1.08
社債			
21Vianet Group, Inc.			
7.875% due 15/10/2021	13,421	13,455	0.65
AAC Technologies Holdings, Inc.			
2.625% due 02/06/2026	3,200	3,245	0.16
3.750% due 02/06/2031	5,100	5,220	0.25
Agile Group Holdings Ltd.			
5.500% due 17/05/2026	5,000	4,858	0.23
7.875% due 31/07/2024 (e)	18,987	19,343	0.93
8.375% due 04/12/2023 (e)	7,000	7,314	0.35
Central China Real Estate Ltd.			
6.875% due 08/08/2022	22,700	22,303	1.07
Champion Sincerity Holdings Ltd.			
8.125% due 08/02/2022 (e)	2,400	2,475	0.12
China Evergrande Group			
7.500% due 28/06/2023	30,200	21,518	1.03
8.750% due 28/06/2025	38,000	25,484	1.23
10.000% due 11/04/2023	9,300	7,196	0.35
China Hongqiao Group Ltd.			
6.250% due 08/06/2024	5,000	5,095	0.24
China SCE Group Holdings Ltd.			
5.875% due 10/03/2022	1,600	1,618	0.08
5.950% due 29/09/2024 (i)	5,100	5,126	0.25
6.000% due 04/02/2026	900	860	0.04
7.000% due 02/05/2025	2,200	2,233	0.11
7.250% due 19/04/2023	600	618	0.03

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
CIFI Holdings Group Co. Ltd.			
5.250% due 13/05/2026	\$ 4,600	\$ 4,733	0.23
5.375% due 24/08/2022 (e)	1,700	1,728	0.08
5.500% due 23/01/2022 (h)	1,100	1,116	0.05
6.450% due 07/11/2024	11,295	11,967	0.58
6.550% due 28/03/2024	800	842	0.04
Country Garden Holdings Co. Ltd.			
3.125% due 22/10/2025	9,000	9,056	0.44
3.875% due 22/10/2030	2,000	1,975	0.09
7.250% due 08/04/2026	1,900	2,116	0.10
eHi Car Services Ltd.			
7.750% due 14/11/2024	14,100	14,629	0.70
Fantasia Holdings Group Co. Ltd.			
7.375% due 04/10/2021	2,400	2,394	0.12
9.250% due 28/07/2023	2,000	1,625	0.08
12.250% due 18/10/2022	3,000	2,723	0.13
15.000% due 18/12/2021	6,500	6,451	0.31
FWD Group Ltd.			
0.000% due 15/06/2022 (e)	200	189	0.01
5.750% due 09/07/2024	200	205	0.01
FWD Ltd.			
5.000% due 24/09/2024	200	218	0.01
Greentown China Holdings Ltd.			
4.700% due 29/04/2025	4,600	4,647	0.22
5.650% due 13/07/2025	300	312	0.02
Health & Happiness H&H International Holdings Ltd.			
5.625% due 24/10/2024	16,705	17,248	0.83
Kaisa Group Holdings Ltd.			
8.500% due 30/06/2022	5,000	4,990	0.24
9.375% due 30/06/2024	15,750	14,903	0.72
9.750% due 28/09/2023	13,200	13,052	0.63
10.500% due 15/01/2025	17,700	16,703	0.80
10.875% due 23/07/2023	7,400	7,410	0.36
11.700% due 11/11/2025	5,250	4,962	0.24
11.950% due 22/10/2022	800	823	0.04
11.950% due 12/11/2023	12,100	12,419	0.60
KWG Group Holdings Ltd.			
5.200% due 21/09/2022	6,000	6,045	0.29
5.875% due 10/11/2024	4,000	4,035	0.19
6.000% due 11/01/2022	5,100	5,138	0.25
6.300% due 13/02/2026	8,500	8,364	0.40
7.400% due 05/03/2024	3,100	3,247	0.16
Melco Resorts Finance Ltd.			
5.250% due 26/04/2026	3,500	3,635	0.17
5.625% due 17/07/2027	2,450	2,564	0.12
5.750% due 21/07/2028	7,400	7,825	0.38
MGM China Holdings Ltd.			
4.750% due 01/02/2027	10,100	10,314	0.50
5.250% due 18/06/2025	6,800	7,087	0.34
5.375% due 15/05/2024	300	309	0.01
New Metro Global Ltd.			
4.500% due 02/05/2026	4,900	4,816	0.23
Powerlong Real Estate Holdings Ltd.			
4.875% due 15/09/2021	800	803	0.04
5.950% due 30/04/2025	5,700	5,908	0.28
6.250% due 10/08/2024	6,100	6,329	0.30

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
Redsun Properties Group Ltd.			
7.300% due 13/01/2025	\$ 8,100	\$ 7,523	0.36
Ronshine China Holdings Ltd.			
8.750% due 25/10/2022	14,400	14,436	0.69
10.500% due 01/03/2022	1,800	1,816	0.09
Seazen Group Ltd.			
4.450% due 13/07/2025	2,200	2,184	0.11
6.000% due 12/08/2024	2,900	3,023	0.15
6.150% due 15/04/2023	1,700	1,743	0.08
6.450% due 11/06/2022	8,198	8,378	0.40
Shimao Group Holdings Ltd.			
3.450% due 11/01/2031	3,800	3,550	0.17
Sunac China Holdings Ltd.			
5.950% due 26/04/2024	34,000	33,531	1.61
6.500% due 09/07/2023	2,500	2,547	0.12
6.500% due 10/01/2025	3,000	2,953	0.14
6.500% due 26/01/2026	2,600	2,512	0.12
6.650% due 03/08/2024	6,200	6,231	0.30
7.250% due 14/06/2022	3,900	3,993	0.19
7.950% due 11/10/2023	1,500	1,548	0.07
8.350% due 19/04/2023	1,200	1,244	0.06
Times China Holdings Ltd.			
5.550% due 04/06/2024	13,100	13,167	0.63
5.750% due 26/04/2022	1,500	1,512	0.07
6.750% due 16/07/2023	2,580	2,651	0.13
VLL International, Inc.			
5.750% due 28/11/2024	4,125	4,213	0.20
7.250% due 20/07/2027	13,100	13,842	0.67
Wynn Macau Ltd.			
4.875% due 01/10/2024	1,450	1,469	0.07
5.500% due 15/01/2026	17,944	18,832	0.91
5.500% due 01/10/2027	4,000	4,174	0.20
5.625% due 26/08/2028	13,630	14,252	0.69
Yingde Gases Investment Ltd.			
6.250% due 19/01/2023	9,884	10,138	0.49
Yuzhou Group Holdings Co. Ltd.			
6.000% due 25/10/2023	4,900	4,312	0.21
7.375% due 13/01/2026	14,500	11,438	0.55
Zhenro Properties Group Ltd.			
8.350% due 10/03/2024	2,000	2,035	0.10
8.700% due 03/08/2022	7,000	7,166	0.34
9.150% due 06/05/2023	2,700	2,815	0.14
Zhongsheng Group Holdings Ltd.			
3.000% due 13/01/2026	3,400\$	3,459	0.17
		596,503	28.69
ケイマン諸島合計		619,033	29.77
中国			
転換社債			
China Yangtze Power International BVI Ltd.			
0.000% due 09/11/2021 (c)	€ 3,400	4,054	0.19
社債			
CFLD Cayman Investment Ltd.			
6.920% due 16/06/2022	\$ 11,400	4,033	0.19
Chalieco Hong Kong Corp. Ltd.			
5.000% due 21/05/2023 (e)	1,700	1,715	0.08

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄		額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
Dalian Wanda Commercial Management Group Co. Ltd.				
4.700% due 03/06/2023	CNY	30,000	\$ 4,367	0.21
4.890% due 17/04/2023		10,000	1,457	0.07
Greenland Global Investment Ltd.				
4.996% due 26/09/2021	\$	2,700	2,643	0.13
5.600% due 13/11/2022		4,200	3,691	0.18
5.750% due 26/09/2022		1,000	894	0.04
6.250% due 16/12/2022		12,500	11,992	0.58
6.750% due 25/06/2022		7,700	7,151	0.34
7.250% due 22/01/2025		9,200	7,257	0.35
Jinke Properties Group Co. Ltd.				
6.850% due 28/05/2024		3,700	3,474	0.17
New Metro Global Ltd.				
4.800% due 15/12/2024		9,100	9,181	0.44
Overseas Chinese Town Asia Holdings Ltd.				
4.500% due 15/07/2023 (e)		3,600	3,714	0.18
Radiance Capital Investments Ltd.				
11.750% due 31/10/2021		700	713	0.03
Wanda Group Overseas Ltd.				
7.500% due 24/07/2022		8,800	8,492	0.41
Yango Group Co. Ltd.				
6.900% due 31/10/2022	CNY	40,000	5,886	0.28
Yango Justice International Ltd.				
7.500% due 15/04/2024	\$	9,300	8,986	0.43
7.875% due 04/09/2024		2,000	1,850	0.09
8.250% due 25/11/2023		4,400	4,263	0.21
9.250% due 15/04/2023		900	891	0.04
10.250% due 18/03/2022		1,000	1,007	0.05
Yunda Holding Investment Ltd.				
2.250% due 19/08/2025		5,300	5,229	0.25
ZhongAn Online P&C Insurance Co. Ltd.				
3.125% due 16/07/2025		8,180	8,206	0.40
Zoomlion HK SPV Co. Ltd.				
6.125% due 20/12/2022		2,500	2,621	0.13
			109,713	5.28
中国合計			113,767	5.47
エジプト ソブリン債				
Egypt Government International Bond				
7.500% due 16/02/2061		6,800	6,395	0.31
香港 転換社債				
Universe Trek Ltd.				
0.000% due 15/06/2026 (c)		800	795	0.04
社債				
Cathay Pacific MTN Financing HK Ltd.				
4.875% due 17/08/2026		5,000	5,113	0.24
Far East Horizon Ltd.				
4.350% due 14/06/2022 (e)		2,000	2,010	0.10

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄		額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
Fortune Star BVI Ltd.				
3.950% due 02/10/2026 (a)	€	10,200	\$ 12,073	0.58
4.350% due 06/05/2023		10,156	12,241	0.59
5.000% due 18/05/2026	\$	7,800	7,929	0.38
5.250% due 23/03/2022		1,000	1,013	0.05
5.950% due 19/10/2025		13,400	14,087	0.68
6.750% due 02/07/2023		1,900	2,005	0.10
Huarong Finance Co. Ltd.				
1.275% due 24/02/2023		3,600	2,692	0.13
2.031% due 27/04/2022		8,300	6,806	0.33
2.125% due 30/09/2023		5,100	3,889	0.19
2.500% due 24/02/2023		5,500	4,250	0.20
2.875% due 14/09/2021 (e)		3,800	3,090	0.15
3.250% due 13/11/2024		1,300	962	0.04
4.500% due 24/01/2022 (e)		3,800	2,576	0.12
Lenovo Group Ltd.				
5.875% due 24/04/2025		29,000	32,846	1.58
Yanlord Land HK Co. Ltd.				
5.125% due 20/05/2026		10,200	10,426	0.50
6.800% due 27/02/2024		8,500	8,946	0.43
			132,954	6.39
香港合計			133,749	6.43
インド				
転換社債				
Bharti Airtel Ltd.				
1.500% due 17/02/2025		7,700	8,958	0.43
社債				
Adani Green Energy UP Ltd.				
6.250% due 10/12/2024		3,800	4,217	0.20
JSW Steel Ltd.				
5.250% due 13/04/2022		1,300	1,333	0.06
Muthoot Finance Ltd.				
4.400% due 02/09/2023		3,500	3,610	0.17
6.125% due 31/10/2022		9,333	9,704	0.47
Periama Holdings LLC				
5.950% due 19/04/2026		5,100	5,543	0.27
ReNew Power Pvt Ltd.				
4.500% due 14/07/2028		4,400	4,484	0.21
6.450% due 27/09/2022		10,550	10,919	0.52
ReNew Power Synthetic				
6.670% due 12/03/2024		2,900	3,051	0.15
Shriram Transport Finance Co. Ltd.				
4.400% due 13/03/2024		1,000	1,005	0.05
5.700% due 27/02/2022		17,000	17,217	0.83
5.950% due 24/10/2022		16,385	16,788	0.81
TML Holdings Pte. Ltd.				
5.500% due 03/06/2024		9,100	9,488	0.46
			87,359	4.20
インド合計			96,317	4.63
インドネシア				
社債				
Adaro Indonesia PT				
4.250% due 31/10/2024		2,250	2,327	0.11

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
Bank Negara Indonesia Persero Tbk PT			
3.750% due 30/03/2026 (g)	\$ 24,400	\$ 24,895	1.20
Bukit Makmur Mandiri Utama PT			
7.750% due 10/02/2026	7,200	7,380	0.35
Gajah Tunggal Tbk PT			
8.950% due 23/06/2026	5,200	5,138	0.25
LLPL Capital Pte. Ltd.			
6.875% due 04/02/2039	730	849	0.04
Medco Oak Tree Pte. Ltd.			
7.375% due 14/05/2026	1,700	1,863	0.09
Pakuwon Jati Tbk PT			
4.875% due 29/04/2028	17,400	18,212	0.88
		60,664	2.92
ソブリン債			
Indonesia Government International Bond			
8.375% due 15/09/2026 IDR 359,534,000		27,886	1.34
インドネシア合計		88,550	4.26
イスラエル社債			
Energean Israel Finance Ltd.			
4.875% due 30/03/2026 \$	4,200	4,312	0.21
イタリア社債			
UniCredit SpA			
7.500% due 03/06/2026 (e)(g)	€ 3,100	4,369	0.21
日本社債			
Asahi Mutual Life Insurance Co.			
4.100% due 27/01/2031 (e)	\$ 10,500	10,728	0.51
6.500% due 05/09/2023 (e)	900	972	0.05
日本合計		11,700	0.56
ジャージー、チャネル諸島社債			
West China Cement Ltd.			
4.950% due 08/07/2026 (a)	8,700	8,820	0.42
マレーシア転換社債			
Cerah Capital Ltd.			
0.000% due 08/08/2024 (c)	10,400	10,377	0.50
社債			
Dua Capital Ltd.			
2.780% due 11/05/2031	8,400	8,376	0.40
Petronas Capital Ltd.			
3.404% due 28/04/2061	11,500	11,820	0.57
		20,196	0.97
マレーシア合計		30,573	1.47

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
モーリシャス			
社債			
Azure Power Energy Ltd. 5.500% due 03/11/2022	\$ 6,195	\$ 6,296	0.30
Azure Power Solar Energy Pvt Ltd. 5.650% due 24/12/2024 (i)	7,060	7,507	0.36
Greenko Dutch BV 3.850% due 29/03/2026	3,200	3,282	0.16
Greenko Investment Co. 4.875% due 16/08/2023	5,600	5,695	0.27
Greenko Mauritius Ltd. 6.250% due 21/02/2023	1,820	1,879	0.09
Greenko Solar Mauritius Ltd. 5.950% due 29/07/2026	4,900	5,289	0.26
India Green Energy Holdings 5.375% due 29/04/2024	21,150	22,158	1.07
India Green Power Holdings 4.000% due 22/02/2027	2,500	2,514	0.12
モーリシャス合計		54,620	2.63
モンゴル			
ソブリン債			
Mongolia Government International Bond 3.500% due 07/07/2027 (a)	6,700	6,603	0.32
4.450% due 07/07/2031 (a)	900	885	0.04
5.125% due 05/12/2022	7,137	7,458	0.36
5.625% due 01/05/2023	3,600	3,811	0.18
モンゴル合計		18,757	0.90
オランダ			
社債			
Dufry One BV 2.000% due 15/02/2027	€ 8,500	9,526	0.46
Prosus NV 3.832% due 08/02/2051	\$ 10,000	9,342	0.45
オランダ合計		18,868	0.91
オマーン			
ソブリン債			
Oman Government International Bond 7.000% due 25/01/2051	14,400	14,694	0.71
Oman Sovereign Sukuk Co. 4.875% due 15/06/2030	5,100	5,241	0.25
オマーン合計		19,935	0.96
パキスタン			
ソブリン債			
Pakistan Government International Bond 6.000% due 08/04/2026	17,700	17,966	0.86
6.875% due 05/12/2027	17,900	18,641	0.90
8.250% due 15/04/2024	6,500	7,109	0.34
8.250% due 30/09/2025	6,300	6,990	0.34
8.875% due 08/04/2051	4,600	4,894	0.23
パキスタン合計		55,600	2.67

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄		額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
フィリピン				
社債				
Globe Telecom, Inc.				
3.000% due 23/07/2035	\$	15,850	\$ 14,664	0.70
JGSH Philippines Ltd.				
4.125% due 09/07/2030		3,230	3,478	0.17
Jollibee Worldwide Pte. Ltd.				
3.900% due 23/01/2025 (e)		400	399	0.02
4.750% due 24/06/2030		3,300	3,509	0.17
Megaworld Corp.				
4.125% due 30/07/2027		6,799	7,296	0.35
Royal Capital BV				
4.875% due 05/05/2024 (e)		3,571	3,733	0.18
5.000% due 05/02/2026 (e)		900	956	0.04
5.875% due 05/05/2022 (e)		1,140	1,181	0.06
SMC Global Power Holdings Corp.				
5.450% due 09/12/2026 (e)		4,700	4,702	0.23
6.500% due 25/04/2024 (e)		1,800	1,851	0.09
7.000% due 21/10/2025 (e)		6,190	6,560	0.31
			48,329	2.32
ソブリン債				
Philippines Government International Bond				
3.200% due 06/07/2046 (a)		12,400	12,462	0.60
フィリピン合計			60,791	2.92
シンガポール				
転換社債				
Singapore Airlines Ltd.				
1.625% due 03/12/2025	SGD	1,500	1,236	0.06
社債				
ABJA Investment Co. Pte. Ltd.				
4.450% due 24/07/2023	\$	300	309	0.02
5.450% due 24/01/2028		17,600	18,967	0.91
Alam Synergy Pte. Ltd.				
6.625% due 24/04/2022		2,300	2,221	0.11
Eterna Capital Pte. Ltd. (8.000% Cash or 8.000% PIK)				
8.000% due 11/12/2022 (b)		1,402	638	0.03
Global Prime Capital Pte. Ltd.				
5.950% due 23/01/2025		4,300	4,489	0.22
Indika Energy Capital Pte. Ltd.				
5.875% due 09/11/2024		10,100	10,248	0.49
8.250% due 22/10/2025		4,350	4,633	0.22
LMIRT Capital Pte. Ltd.				
7.250% due 19/06/2024		4,200	4,379	0.21
7.500% due 09/02/2026		10,600	10,985	0.53
Medco Bell Pte. Ltd.				
6.375% due 30/01/2027		1,300	1,343	0.06
TML Holdings Pte. Ltd.				
4.350% due 09/06/2026		9,600	9,668	0.47
			67,880	3.27
シンガポール合計			69,116	3.33
南アフリカ共和国				
社債				
Absa Group Ltd.				
6.375% due 27/05/2026 (e)(g)		4,800	4,915	0.24

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
韓国 社債			
KDB Life Insurance Co. Ltd. 7.500% due 21/05/2023 (e)	\$ 1,000	\$ 1,023	0.05
Tongyang Life Insurance Co. Ltd. 5.250% due 22/09/2025 (e)	4,200	4,449	0.21
韓国合計		5,472	0.26
スリランカ ソブリン債			
Sri Lanka Government International Bond			
5.750% due 18/04/2023	6,150	4,605	0.22
5.875% due 25/07/2022	6,600	5,610	0.27
6.200% due 11/05/2027	31,800	19,710	0.95
6.750% due 18/04/2028	7,000	4,405	0.21
6.850% due 14/03/2024	5,000	3,487	0.17
6.850% due 03/11/2025	10,800	7,263	0.35
7.550% due 28/03/2030	11,150	7,058	0.34
7.850% due 14/03/2029	3,600	2,304	0.11
スリランカ合計		54,442	2.62
スイス 社債			
UBS Group AG 5.125% due 29/07/2026 (e)(g)	4,900	5,344	0.26
タイ 社債			
Kasikornbank PCL 5.275% due 14/10/2025 (e)(g)	4,000	4,246	0.20
Krung Thai Bank PCL 4.400% due 25/03/2026 (e)(g)	17,800	18,085	0.87
タイ合計		22,331	1.07
アラブ首長国連邦 社債			
DAE Sukuk Dific Ltd. 3.750% due 15/02/2026	4,000	4,244	0.20
イギリス 社債			
Barclays PLC 6.125% due 15/12/2025 (e)(g)	4,900	5,436	0.26
HSBC Holdings PLC 4.000% due 09/03/2026 (e)(g)	4,100	4,177	0.20
6.000% due 22/05/2027 (e)(g)	4,100	4,561	0.22
Jaguar Land Rover Automotive PLC 2.200% due 15/01/2024	€ 3,000	3,557	0.17
4.500% due 01/10/2027	\$ 2,800	2,764	0.13
Lloyds Banking Group PLC 7.875% due 27/06/2029 (e)(g)	£ 1,900	3,355	0.16
Natwest Group PLC 8.000% due 10/08/2025 (e)(g)	\$ 5,800	6,878	0.33
Standard Chartered PLC 6.000% due 26/07/2025 (e)(g)	7,900	8,680	0.42

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

銘柄		額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
Vedanta Resources Finance PLC				
8.000% due 23/04/2023	\$	20,155	\$ 19,104	0.92
8.950% due 11/03/2025		25,450	25,035	1.21
イギリス合計			83,547	4.02
アメリカ合衆国				
社債				
CCO Holdings LLC				
4.500% due 01/06/2033		8,800	9,016	0.43
United Airlines, Inc.				
4.375% due 15/04/2026		100	104	0.01
			9,120	0.44
米国財務省証券				
U.S. Treasury Notes				
2.500% due 15/02/2022		1,000	1,015	0.05
アメリカ合衆国合計			10,135	0.49
ベトナム				
ソブリン債				
Vietnam Debt & Asset Trading Corp.				
1.000% due 10/10/2025		6,290	5,713	0.28
ヴァージン諸島（イギリス）				
転換社債				
Link CB Ltd.				
1.600% due 03/04/2024	HKD	60,000	7,838	0.38
社債				
1MDB Global Investments Ltd.				
4.400% due 09/03/2023	\$	23,200	23,399	1.12
Celestial Miles Ltd.				
5.750% due 31/01/2024 (e)		6,624	7,052	0.34
Champion Path Holdings Ltd.				
4.500% due 27/01/2026		9,658	10,062	0.48
4.850% due 27/01/2028		2,700	2,829	0.14
Easy Tactic Ltd.				
5.875% due 13/02/2023		9,400	8,507	0.41
8.125% due 27/02/2023		9,800	9,188	0.44
9.125% due 28/07/2022		2,000	1,975	0.09
11.625% due 03/09/2024		6,300	5,993	0.29
11.750% due 02/08/2023		4,000	3,935	0.19
12.375% due 18/11/2022 (i)		6,200	6,309	0.30
NWD Finance BVI Ltd.				
4.125% due 10/03/2028 (e)		29,000	29,326	1.41
4.800% due 09/09/2023 (e)		17,000	17,064	0.82
6.250% due 07/03/2024 (e)		4,400	4,648	0.22
Peak RE BVI Holding Ltd.				
5.350% due 28/10/2025 (e)		5,600	5,936	0.29
RKPF Overseas Ltd.				
6.700% due 30/09/2024		1,800	1,915	0.09
Scenery Journey Ltd.				
11.500% due 24/10/2022		\$23,700	\$19,256	0.93
12.000% due 24/10/2023		2,300	1,780	0.09
13.000% due 06/11/2022		7,800	6,416	0.31
Star Energy Geothermal Wayang Windu Ltd.				
6.750% due 24/04/2033		7,182	8,182	0.39

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
 - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
 投資有価証券明細表（続き）
 2021年6月30日現在

銘柄	額面価格 (千単位)	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
Studio City Finance Ltd.			
5.000% due 15/01/2029	\$ 8,600	\$ 8,695	0.42
6.000% due 15/07/2025	1,300	1,369	0.07
6.500% due 15/01/2028	5,000	5,369	0.26
		189,205	9.10
ヴァージン諸島（イギリス）合計		197,043	9.48
短期金融商品			
コマーシャル・ペーパー			
Sunac China Holdings Ltd.			
5.950% due 30/12/2021 (h)	9,600	9,607	0.46
短期債券			
Fantasia Holdings Group Co. Ltd.			
6.950% due 17/12/2021	3,500	3,382	0.16
Yango Justice International Ltd.			
5.300% due 11/01/2022	900	887	0.04
Zhenro Properties Group Ltd.			
5.980% due 13/04/2022	3,000	3,011	0.15
		7,280	0.35
米国財務省短期証券			
0.022% due 03/08/2021 (a)(c)(d)(j)	4,400	4,400	0.21
0.035% due 13/07/2021 (c)(d)(j)	13,300	13,300	0.64
		17,700	0.85
短期金融商品合計		34,587	1.66
譲渡性のある有価証券合計		\$ 1,878,760	90.36

株数

銘柄	株数	公正価値 (千米ドル)	純資産 比率%
投資ファンド			
集団投資スキーム			
PIMCO Select Funds plc -			
PIMCO US Dollar Short- Term Floating NAV Fund (f)	19,792,770	197,156	9.48
上場投資信託			
PIMCO ETFs plc -			
PIMCO US Dollar Short Maturity UCITS ETF (f)	48,700	4,945	0.24
投資ファンド合計		\$ 202,101	9.72

規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品（金額：千単位*、契約数を除く）

*ゼロ残高は、千単位未満に四捨五入された実際値を反映していることがある。

先物

銘柄	種類	権利失効月 (月/年)	契約数	未実現 利益 / (損失)	純資産 比率%
Euro-Bobl September Futures	Short	09/2021	20	\$ (2)	0.00
Euro-Buxl 30-Year Bond September Futures	Short	09/2021	23	(97)	0.00
U.S. Treasury 5-Year Note September Futures	Short	09/2021	187	68	0.00
U.S. Treasury 10-Year Note September Futures	Short	09/2021	192	(158)	(0.01)
U.S. Treasury 30-Year Bond September Futures	Short	09/2021	166	(810)	(0.04)
U.S. Treasury Ultra Long-Term Bond September Futures	Short	09/2021	260	(1,787)	(0.08)
				\$ (2,786)	(0.13)
規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品合計				\$ (2,786)	(0.13)

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
 - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

集中清算の対象となる金融デリバティブ商品(金額：千単位*)

*ゼロ残高は、千単位未満に四捨五入された実際値を反映していることがある。

社債、ソブリン債および米国地方債にかかるクレジット・デフォルト・スワップ・セル・プロテクション⁽¹⁾

レファレンス ・エンティティ	固定取引 受領金利	満期日 (日/月/年)	想定元本 ⁽²⁾	未実現 利益/(損失)	純資産 比率%
Boeing Co.	1.000%	20/06/2023	\$ 300	\$ 1	0.00

金利スワップ

支払/受領 変動金利	変動金利指数	固定金利	満期日 (日/月/年)	想定元本	未実現 利益/(損失)	純資産 比率%
支払	3-Month CNY-CNREPOFIX	2.500%	16/06/2022	CNY 461,800	\$ 47	0.00
支払	3-Month CNY-CNREPOFIX	2.610	17/03/2022	360,800	74	0.00
受領	3-Month USD-LIBOR	0.750	16/06/2031	\$ 53,500	(682)	(0.03)
受領	3-Month USD-LIBOR	2.250	12/03/2050	3,700	414	0.02
受領 ⁽³⁾	6-Month EUR-EURIBOR	0.250	15/09/2026	€ 1,700	3	0.00
					\$ (144)	(0.01)
集中清算の対象となる金融デリバティブ商品合計					\$ (143)	(0.01)

(1) ファンドがプロテクションの売り手であり、特定のスワップ契約の条項で定義されたように信用事由が起った場合、ファンドは()スワップの想定元本に等しい金額をプロテクションの買い手に対し支払い、参照債務もしくはレファレンス指数を構成する原証券を受領するか、または()スワップの想定元本額から参照債務またはレファレンス指数を構成する原証券の回復額を減じた額に等しい純決済額を現金、証券もしくはその他の引受可能債務の形態で支払う。

(2) 特定のスワップ契約の条項で定義されたように信用事由が起った場合、ファンドが信用プロテクションの売り手として支払うこと、または信用プロテクションの買い手として受領することが要求される最大見込額。

(3) かかる商品は、先スタート条件付の実効日を有している。

OTC金融デリバティブ商品(金額：千単位*、契約数を除く)

*ゼロ残高は、千単位未満に四捨五入された実際値を反映していることがある。

購入オプション

外国通貨にかかるオプション

相手方	銘柄	行使価格	権利失効日 (日/月/年)	想定元本 ⁽¹⁾	取得原価	公正価値	純資産 比率%
BOA	Put - OTC USD versus INR	INR 69.000	03/09/2021	2,250	\$ 180	\$ 4	0.00
	Put - OTC USD versus INR	69.000	03/12/2021	6,000	330	60	0.00
					\$ 510	\$ 64	0.00

売却オプション

外国通貨にかかるオプション

相手方	銘柄	行使価格	権利失効日 (日/月/年)	想定元本 ⁽¹⁾	プレミアム	公正価値	純資産 比率%
BOA	Call - OTC USD versus INR	INR 81.000	27/04/2022	1,769	\$ (29)	\$ (17)	0.00
JPM	Call - OTC USD versus INR	80.000	27/01/2022	1,769	(24)	(12)	0.00
MYI	Call - OTC USD versus INR	81.500	22/04/2022	4,423	(78)	(38)	0.00
UAG	Call - OTC USD versus INR	81.000	02/05/2022	3,539	(53)	(36)	0.00
					\$ (184)	\$ (103)	0.00

(1) 想定元本は契約数を表している。

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

社債、ソブリン債および米国地方債にかかるクレジット・デフォルト・スワップ・バイ・プロテクション⁽¹⁾

相手方	レファレンス ・エンティティ	固定取引 (支払)金利	満期日 (日/月/年)	想定元本 ⁽³⁾	プレミアム 支払/(受領)	未実現 利益/(損失)	公正価値	純資産 比率%
-----	-------------------	----------------	----------------	---------------------	------------------	----------------	------	------------

BPS	Alibaba Group Holding Ltd.	(1.000)%	20/06/2026	\$ 27,000	\$ (608)	\$ (5)	\$ (613)	(0.03)
-----	----------------------------	----------	------------	-----------	----------	--------	----------	--------

社債、ソブリン債および米国地方債にかかるクレジット・デフォルト・スワップ・セル・プロテクション⁽²⁾

相手方	レファレンス・エンティティ	固定取引受領金利	満期日(日/月/年)	想定元本 ⁽³⁾	プレミアム支払/(受領)	未実現利益/(損失)	公正価値	純資産比率%
BPS	China Government International Bond	1.000%	20/06/2026	\$ 27,200	\$ 902	\$ (46)	\$ 856	0.04
	Longfor Group Holdings Ltd.	1.000	20/06/2026	9,500	(154)	(27)	(181)	(0.01)
	Reliance Industries Ltd.	1.000	20/06/2026	11,600	0	121	121	0.01
BRC	Baidu, Inc.	1.000	20/06/2026	10,400	130	(7)	123	0.01
	BOC Aviation Ltd.	1.000	20/06/2026	24,300	(70)	0	(70)	0.00
	Indonesia Asahan Aluminium Persero PT	1.000	20/06/2026	7,200	(89)	0	(89)	(0.01)
	Longfor Group Holdings Ltd.	1.000%	20/06/2022	\$ 8,000	\$ (30)	\$ 89	\$ 59	0.00
	State Bank of India	1.000	20/06/2026	7,000	19	9	28	0.00
	Vanke Real Estate Hong Kong Co. Ltd.	1.000	20/06/2026	10,400	13	(36)	(23)	0.00
	Vietnam Government International Bond	1.000	20/06/2026	20,100	(29)	(24)	(53)	0.00
GST	Country Garden Holdings Co. Ltd.	1.000	20/12/2021	4,500	(50)	34	(16)	0.00
	Country Garden Holdings Co. Ltd.	1.000	20/06/2022	8,400	(96)	13	(83)	(0.01)
					\$ 546	\$ 126	\$ 672	0.03

(1) ファンドがプロテクションの買い手であり、特定のスワップ契約の条項で定義されたように信用事由が起きた場合、ファンドは()スワップの想定元本に等しい金額をプロテクションの売り手から受領し、参照債務もしくは参照銘柄指数を構成する原証券を引き渡すか、または()スワップの想定元本額から参照債務または参照銘柄指数を構成する原証券の回復額を減じた額に等しい純決済額を現金、証券もしくはその他の引渡可能債務の形態で受領する。

(2) ファンドがプロテクションの売り手であり、特定のスワップ契約の条項で定義されたように信用事由が起きた場合、ファンドは()スワップの想定元本に等しい金額をプロテクションの買い手に対し支払い、参照債務もしくは参照銘柄指数を構成する原証券を受領するか、または()スワップの想定元本額から参照債務または参照銘柄指数

を構成する原証券の回復額を減じた額に等しい純決済額を現金、証券もしくはその他の引渡可能債務の形態で支払う。

(3) 特定のスワップ契約の条項で定義されたように信用事由が起きた場合、ファンドが信用プロテクションの売り手として支払うこと、または信用プロテクションの買い手として受領することが要求される最大見込額。

金利スワップ

相手方	支払/受領	変動金利	変動金利指数	満期日	固定金利(日/月/年)	想定元本	プレミアム支払/(受領)	未実現利益/(損失)	公正価値	純資産比率%
SCX	支払	3-Month CNY-CNREPOFIX	2.650%	05/03/2025	CNY18,200	\$ 0	\$ (57)	\$ (57)	0.00	
	支払	3-Month CNY-CNREPOFIX	3.000	13/02/2025	8,000	0	(9)	(9)	0.00	
	支払	3-Month CNY-CNREPOFIX	3.250	23/09/2024	7,000	0	3	3	0.00	
						\$ 0	\$ (63)	\$ (63)	0.00	

有価証券にかかるトータル・リターン・スワップ合計

相手方	支払/受領	有価証券	投資証券数または受取証券数	変動金利	満期日	想定元本	プレミアム支払/(受領)	未実現利益/(損失)	公正価値	純資産比率%
DBL	支払	U.S. Treasury Inflation Protected Securities	N/A	3-Month USD-LIBOR plus a specified spread	08/09/2021	\$ 7,495	\$ 0	\$ (42)	\$ (42)	0.00

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

為替予約契約

相手方	決済月(月/年)	引渡通貨	受領通貨	未実現利益	未実現(損失)	未実現純利益/(損失)	純資産比率%	
BOA	08/2021	€	26,393	\$ 32,087	\$ 759	\$ 0	\$ 759	0.04
	08/2021	RUB	354	5	0	0	0	0.00
	09/2021	CNY	60,159	9,353	90	0	90	0.00
	09/2021	RUB	984	13	0	0	0	0.00
	09/2021	\$	570	IDR 8,220,256	0	(10)	(10)	0.00

	09/2021		6,353	INR	467,759	0	(117)	(117)	(0.01)
	12/2021	PHP	510,857	\$	10,569	228	0	228	0.01
BPS	08/2021	€	1,818		2,166	8	0	8	0.00
	09/2021	\$	19,576	KRW	21,814,812	0	(276)	(276)	(0.01)
	09/2021		15,096	MYR	62,629	0	(64)	(64)	0.00
	04/2022		972	INR	76,547	20	0	20	0.00
BRC	08/2021	€	2,179	\$	2,607	21	0	21	0.00
	09/2021	HKD	27,850		3,589	2	0	2	0.00
CBK	07/2021	RUB	329		4	0	0	0	0.00
	08/2021		437		6	0	0	0	0.00
	04/2022	\$	277	INR	21,792	5	0	5	0.00
GLM	07/2021	RUB	661	\$	9	0	(1)	(1)	0.00
	08/2021		611		8	0	0	0	0.00
	09/2021	CNH	48,000		7,457	62	0	62	0.00
	09/2021	HKD	246,177		31,733	29	0	29	0.00
	09/2021	RUB	758		10	0	0	0	0.00
	09/2021	\$	8,867	THB	275,861	0	(262)	(262)	(0.01)
	04/2022		78	INR	6,141	1	0	1	0.00
HUS	07/2021	HKD	300	\$	39	0	0	0	0.00
	08/2021	£	2,314		3,257	60	0	60	0.00
	08/2021	¥	52,007		479	10	0	10	0.00
	08/2021	RUB	857		11	0	0	0	0.00
	08/2021	\$	3,243	€	2,662	0	(83)	(83)	0.00
	09/2021	CNH	14,220	\$	2,213	23	0	23	0.00
	09/2021	RUB	518		7	0	0	0	0.00
JPM	08/2021	€	1,100		1,343	37	0	37	0.00
	12/2021	PHP	429,637		8,900	202	0	202	0.01
MYI	07/2021	€	1,090		1,298	5	0	5	0.00
	07/2021	RUB	266		3	0	0	0	0.00
	07/2021	SGD	95		70	0	0	0	0.00
	04/2022	INR	87,153		1,106	0	(23)	(23)	0.00
SCX	09/2021	THB	276,953		8,803	164	0	164	0.01
	09/2021	\$	5,038	MYR	20,804	0	(44)	(44)	0.00
	12/2021	SGD	1,622	\$	1,225	19	0	19	0.00
UAG	07/2021	RUB	1,003		13	0	(1)	(1)	0.00
						\$	1,745	\$	(881)
						\$		\$	864
									0.04

ヘッジ為替予約契約

該当なし

OTC金融デリバティブ商品合計

\$ (11,614) (0.56)

投資有価証券合計

\$ 2,066,318 99.38

その他の当期資産および負債

\$12,907 0.62

純資産

\$ 2,079,225 100.00

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
投資有価証券明細表（続き）
2021年6月30日現在

投資有価証券明細表に対する注記(金額：千単位*)：

- * ゼロ残高は、千単位未満に四捨五入された実際値を反映していることがある。
- (a) 発行時決済証券。
(b) 現物払い証券。
(c) ゼロ・クーポン証券。
(d) クーボンは、満期までの利回りを表す。
(e) 永久証券。表示されている日付は、適用ある場合、回目の契約上の繰上償還日を表す。
(f) ファンドの関係会社。
(g) 偶発転換証券。
(h) 譲渡制限証券。

発行体名称	クーポン 満期日	満期日 (日/月/年)	取得日 (日/月/年)	取得原価	公正価値	純資産 比率%
CIFI Holdings Group Co. Ltd.	5.500%	23/01/2022	20/09/2019 - 09/12/2019	\$ 1,103	\$ 1,116	0.05
Sunac China Holdings Ltd.	5.950	30/12/2021	01/11/2021	9,599	9,607	0.46
				\$ 10,702	\$ 10,723	0.51

- (i) 2021年6月30日現在、マスター・レボ契約および/またはグローバル・マスター・レボ契約の条項に基づき、時価総額8,643米ドルの組入証券が担保となっている。
- (j) 国際スワップデリバティブ協会（ISDA）マスター契約で規律されるとおり、2021年6月30日現在、時価総額5,154米ドルの組入証券および4,835米ドルの現金が、金融デリバティブ商品の担保として差入れられている。

2021年6月30日現在、マスター・レボ契約および/またはグローバル・マスター・レボ契約の条項に基づき、270米ドルの現金が受領されている。

2021年6月30日現在、7,391米ドルの現金が、上場金融デリバティブ商品および集中清算の対象となる金融デリバティブ商品の担保として差入れられている。

公正価値測定⁽¹⁾

以下は、2021年6月30日現在の、ファンドの資産および負債評価目的において使用されたインプットに従ってなされた公正価値測定の概要である。

カテゴリー ⁽²⁾	同一投資証券にとっての 活発な市場における見積価格 (レベル1)	その他の重要であり 観測可能なインプット (レベル2)	重要であり 観測不可能なインプット (レベル3)	公正価値
譲渡性のある有価証券	\$ 0	\$ 1,872,874	\$ 5,886	\$ 1,878,760
投資ファンド	197,156	4,945	0	202,101
金融デリバティブ商品 ⁽³⁾	(99)	(14,503)	59	(14,543)
合計	\$ 197,057	\$ 1,863,316	\$ 5,945	\$ 2,066,318

以下は、2020年12月31日現在の、ファンドの資産および負債評価目的において使用されたインプットに従ってなされた公正価値測定の概要である。

カテゴリー ⁽²⁾	同一投資証券にとっての 活発な市場における見積価格 (レベル1)	その他の重要であり 観測可能な市場における見積価格 (レベル2)	重要であり 観測不可能なインプット (レベル3)	公正価値
譲渡性のある有価証券	\$ 0	\$ 799,818	\$ 0	\$ 799,818
投資ファンド	66,688	4,952	0	71,640
レボ契約	0	1,302	0	1,302
金融デリバティブ商品 ⁽³⁾	88	1,262	0	1,350
合計	\$ 66,776	\$ 807,334	\$ 0	\$ 874,110

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー
- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド
投資有価証券明細表（続き）
2021年6月30日現在

- (1) 追加情報については、財務書類に対する注記の注3を参照のこと。
- (2) 追加情報については、投資有価証券明細表を参照のこと。
- (3) 金融デリバティブ商品は、未決済の先物契約、スワップ契約、売却オプション、購入オプションおよび為替予約契約を含むことがある。

2021年6月30日現在のリバース・レボ契約

相手方	借入金利	決済日 (日/月/年)	満期日 (日/月/年)	借入額	リバース・レボ契約にかかる	
					未払金	純資産比率%
BPS	(0.600)%	21/01/2021	TBD ⁽¹⁾	\$ (6,201)	\$ (6,185)	(0.30)
MEI	(1.750)	28/06/2021	TBD ⁽¹⁾	(1,533)	(1,533)	(0.07)
	(1.000)	08/06/2021	TBD ⁽¹⁾	(1,034)	(1,035)	(0.05)
リバース・レボ契約合計					\$ (8,753)	(0.42)

- (1) 満期の定めのないリバース・レボ契約。

OTC金融デリバティブ商品に対して（受領）/差入された担保

以下は、2021年6月30日現在の、取引相手方とのOTC金融デリバティブ商品の時価および（受領）/差入された担保の概要である。

相手方	OTCデリバティブの時価総額	担保	
		（受領）/差入	エクスポージャー純額 ⁽¹⁾
BOA	\$ 441	\$ (260)	\$ 181
BPS	(3,395)	2,755	(640)
BRC	(3,342)	2,978	(364)
CBK	(488)	320	(168)
DBL	(42)	0	(42)
DUB	(0)	(150)	(192)
GLM	(184)	40	(144)
GST	(99)	0	(99)
HUS	(471)	420	(51)
JPM	227	0	227
MYI	(510)	327	(183)
SCX	(3,609)	3,140	(469)
SSB	(41)	0	(41)
UAG	(101)	0	(101)

- (1) エクスポージャー純額は、債務不履行時の相手方からの未収金 / （相手方への未払金）の純額を表す。

比較情報

以下は、2021年6月30日現在の投資有価証券における比較情報の概要である。

	2021年6月30日 (%)	2020年12月31日 (%)
公認の証券取引所で取引されている譲渡性のある有価証券	60.71	59.57
他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券	29.65	30.20
投資ファンド	9.72	8.04
レボ契約	N/A	0.15
規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品	(0.13)	0.01
集中清算の対象となる金融デリバティブ商品	(0.01)	(0.04)
OTC金融デリバティブ商品	(0.56)	0.18
リバース・レボ契約	(0.42)	(0.17)

PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー

- PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド

投資有価証券明細表（続き）

2021年6月30日現在

2021年6月30日現在、ファンドの投資ポートフォリオは、以下のセグメントの集中に晒されている。

投資有価証券、公正価値	2021年6月30日 (%)	2020年12月31日 (%)
オーストラリア	0.78	1.57
バミューダ	N/A	0.54
ブラジル	0.94	0.26
ケイマン諸島	29.77	29.62
中国	5.47	9.35
エジプト	0.31	N/A
香港	6.43	5.05
ハンガリー	N/A	0.56
インド	4.63	6.54
インドネシア	4.26	2.50
イスラエル	0.21	0.25
イタリア	0.21	0.22
日本	0.56	0.24
ジャージー、チャネル諸島	0.42	N/A
マレーシア	1.47	0.78
モーリシャス	2.63	1.82
モンゴル	0.90	1.26
オランダ	0.91	0.93
オマーン	0.96	N/A
パキスタン	2.67	1.59
フィリピン	2.92	2.76
ルーマニア	N/A	0.66
サウジアラビア	N/A	0.57
シンガポール	3.33	3.16
南アフリカ共和国	0.24	N/A
韓国	0.26	1.11
スリランカ	2.62	2.61
スイス	0.26	N/A
タイ	1.07	1.04
アラブ首長国連邦	0.20	0.46
イギリス	4.02	3.52
アメリカ合衆国	0.49	0.36
ベトナム	0.28	0.37
ヴァージン諸島（イギリス）	9.48	9.35
短期金融商品	1.66	0.72
投資ファンド	9.72	8.04
レボ契約	N/A	0.15
規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品		
先物	(0.13)	0.01
集中清算の対象となる金融デリバティブ商品		
社債、ソブリン債および米国地方債にかかるクレジット・デフォルト・スワップ - セル・プロテクション	0.00	N/A
クレジット指数にかかるクレジット・デフォルト・スワップ - セル・プロテクション	N/A	0.00
金利スワップ	(0.01)	(0.04)
OTC金融デリバティブ商品		
購入オプション		
外国通貨にかかるオプション	0.00	0.05
売却オプション		
外国通貨にかかるオプション	0.00	N/A
社債、ソブリン債および米国地方債にかかるクレジット・デフォルト・スワップ - バイ・プロテクション	(0.03)	(0.07)
社債、ソブリン債および米国地方債にかかるクレジット・デフォルト・スワップ - セル・プロテクション	0.03	0.11
金利スワップ	0.00	(0.01)
有価証券にかかるトータル・リターン・スワップ	0.00	0.01
為替予約契約	0.04	(0.03)
ヘッジ為替予約契約	(0.60)	0.12
その他の当期資産および負債	0.62	1.89
純資産	100.00	100.00

<用語集>

通貨略称

AED	UAE・ディルハム	HKD	香港ドル	RON	ルーマニア・レウ
ARS	アルゼンチン・ペソ	HUF	ハンガリー・フォリント	RUB	ロシア・ルーブル
AUD	オーストラリア・ドル	IDR	インドネシア・ルピア	RSD	セルビア・ディナール
BRL	ブラジル・レアル	ILS	イスラエル・シェケル	SEK	スウェーデン・クローナ
CAD	カナダ・ドル	INR	インド・ルピー	SGD	シンガポール・ドル
CHF	スイス・フラン	JPY(/)	日本円	THB	タイ・バーツ
CLP	チリ・ペソ	KES	ケニア・シリング	TRY	トルコ・リラ
CNH	オフショア人民元	KRW	韓国ウォン	TWD	ニュー台湾ドル
CNY	オンショア人民元	KZT	カザフスタン・テンゲ	UAH	ウクライナ・フリヴニャ
COP	コロンビア・ペソ	MXN	メキシコ・ペソ	UGX	ウガンダ・シリング
CZK	チェコ・コルナ	MYR	マレーシア・リンギット	USD(\$)	米ドル
DKK	デンマーク・クローネ	NGN	ナイジェリア・ナイラ	UYU	ウルグアイ・ペソ
DOP	ドミニカ・ペソ	NOK	ノルウェー・クローネ	VND	ベトナム・ドン
EGP	エジプト・ポンド	NZD	ニュージーランド・ドル	ZAR	南アフリカ・ランド
EUR(€)	ユーロ	PEN	ペルー・ヌエボ・ソル	ZMW	ザンビア・クワチャ
GBP(£)	英ポンド	PHP	フィリピン・ペソ		
GHS	ガーナ・セディ	PLN	ポーランド・ズロチ		

[次へ](#)

5 販売及び買戻しの実績

2021年7月末日までの1年間における販売および買戻しの実績ならびに2021年7月末日現在の発行済口数は以下のとおりである。

（PIMCOファンズ：グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー - PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンド）

	販売数量（口）	買戻し数量（口）	発行済株式総数（口）
Eクラス・米ドル・ インカム投資証券	8,055,366.673 (2,016,802.554)	664,118.106 (0.000)	8,706,011.215 (2,016,802.554)
Eクラス・米ドル・ アキュムレーション 投資証券	6,523,938.597 (1,240,752.803)	185,992.765 (0.000)	6,338,945.832 (1,240,752.803)

（注）（ ）内の数字は本邦内における販売、買戻しおよび発行済口数である。

[次へ](#)

(2) その他の訂正

(下線の部分は訂正部分を示します。)

第一部 証券情報

第1 外国投資証券（外国新投資口予約権証券及び外国投資法人債券を除く。）

(5) 発行（売出）価格

<訂正前>

関連する取引日において決定される投資証券1口当たりの純資産価格

(注1)「取引日」とは、米国において銀行が営業している日または保管会社の承諾を得て取締役が指定するその他の日をいう。ただし、2週間ごとに少なくとも1取引日があることを条件とし、すべての投資主は事前に通知される。上記にかかわらず、公休日またはいずれかの法域における市場/証券取引所の休業により、()ファンドの運営または()ファンドの資産のいずれかの部分の評価が困難となる場合、当該日はファンドの取引日とはならない。以下同じ。

(後略)

<訂正後>

関連する取引日において決定される投資証券1口当たりの純資産価格

(注1)「取引日」とは、香港において銀行が営業している日または保管会社の承諾を得て取締役が指定するその他の日をいう。ただし、2週間ごとに少なくとも1取引日があることを条件とし、すべての投資主は事前に通知される。上記にかかわらず、公休日またはいずれかの法域における市場/証券取引所の休業により、()ファンドの運営または()ファンドの資産のいずれかの部分の評価が困難となる場合、当該日はファンドの取引日とはならない。以下同じ。

(後略)

第三部 外国投資法人の詳細情報

第4 関係法人の状況

2 その他の関係法人の概況

(1) 名称、資本金の額及び事業の内容

<訂正前>

(前略)

UBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社（「代行協会員」兼「日本における販売会社」）

a. 資本金（株主資本）の額

2021年6月末日現在、5,000万円

(後略)

<訂正後>

(前略)

UBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社（「代行協会員」兼「日本における販売会社」）

a. 資本金（株主資本）の額

2021年8月10日現在、5,165百万円

(後略)

別紙 1

<訂正前>

(前略)

「取引日」

(中略)

上記にかかわらず、いずれかの法域における公休日または市場/証券取引所の休業により、()ファンドの運営または()ファンドの資産の一部の評価が困難となる場合、当該日はファンドの取引日とならない。年間を通じたファンドの休業予定に関する詳細について、投資主および投資予定者は、管理事務代行会社に連絡をとるか、またはファンドの休業日カレンダー(その写しもまた管理事務代行会社で入手可能である。)を参照するべきである。PIMCOアジア・ハイ・ワールド・ボンド・ファンドに関して、「取引日」とは、米国において銀行が営業している日または保管会社の承認を得て取締役が指定するその他の日をいう。ただし、2週間ごとに少なくとも1取引日があることを条件とし、すべての投資主は事前に通知される。上記にかかわらず、公休日またはいずれかの法域における市場/証券取引所の休業により、()ファンドの運営または()ファンドの資産のいずれかの部分の評価が困難となる場合、当該日はファンドの取引日とはならない。

「取引期限」

取引日に投資証券を購入し、または買い戻すための請求が、当該取引日に実行されるため受領されていなければならない時間をいう。管理事務代行会社に直接行われた申込みについて、取引期限は、すべてのクラスにおいて取引日の午後4時(アイルランド時間)をいう。投資証券の申込みが元引受会社の副代理人またはその他の仲介機関を通じて行われた場合、当該副代理人または仲介機関は、これより早い申込書の受領期限を設けることができる。

(後略)

<訂正後>

（前略）

「取引日」

（中略）

上記にかかわらず、いずれかの法域における公休日または市場/証券取引所の休業により、()ファンドの運営または()ファンドの資産の一部の評価が困難となる場合、当該日はファンドの取引日とならない。年間を通じたファンドの休業予定に関する詳細について、投資主および投資予定者は、管理事務代行会社に連絡をとるか、またはファンドの休業日カレンダー（その写しもまた管理事務代行会社で入手可能である。）を参照するべきである。PIMCOアジア・ハイ・イールド・ボンド・ファンドに関して、「取引日」とは、香港において銀行が営業している日または保管会社の承認を得て取締役が指定するその他の日をいう。ただし、2週間ごとに少なくとも1取引日があることを条件とし、すべての投資主は事前に通知される。上記にかかわらず、公休日またはいずれかの法域における市場/証券取引所の休業により、()ファンドの運営または()ファンドの資産のいずれかの部分の評価が困難となる場合、当該日はファンドの取引日とはならない。

「取引期限」

取引日に投資証券を購入し、または買い戻すための請求が、当該取引日に実行されるため受領されていなければならない時間をいう。管理事務代行会社に直接行われた申込みについて、取引期限は、すべてのクラスにおいて当該取引日の午前9時（アイルランド時間）をいう。投資証券の申込みが元引受会社の副代理人またはその他の仲介機関を通じて行われた場合、当該副代理人または仲介機関は、これより早い申込書の受領期限を設けることができる。

（後略）

別紙4 交付目論見書の概要

<訂正前>

(前略)

日本における 販売会社	UBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社 () UBS証券株式会社のウェルス・マネジメント本部の事業が会社分割され、2021年8月10日から は分割先であるUBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社が承継した業務を開始する。
----------------	--

投資主の皆様におかれましては、本交付目論見書をよくお読みいただき、商品の内容およびリスクを十分ご理解のうえ、お申込くださいますようお願い申し上げます。

<訂正後>

(前略)

日本における 販売会社	UBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社
----------------	-------------------------------

- ・ 上記管理報酬の一部が、販売報酬として日本における販売会社に支払われます。
- ・ 上記の費用および手数料の合計額およびその上限額ならびにこれらの計算方法については、ファンドの運用状況や投資証券の保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。

投資主の皆様におかれましては、本交付目論見書をよくお読みいただき、商品の内容およびリスクを十分ご理解のうえ、お申込くださいますようお願い申し上げます。