

【表紙】

【提出書類】	半期報告書
【提出先】	関東財務局長殿
【提出日】	2022年8月19日提出
【計算期間】	第7期中(自 2021年11月23日至 2022年5月22日)
【ファンド名】	キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）
【発行者名】	キャピタル・インターナショナル株式会社
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小泉 徹也
【本店の所在の場所】	東京都千代田区丸の内二丁目 1 番 1 号 明治安田生命ビル
【事務連絡者氏名】	原田 伸健
【連絡場所】	東京都千代田区丸の内二丁目 1 番 1 号 明治安田生命ビル
【電話番号】	03(6366)1000
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【ファンドの運用状況】

（１）【投資状況】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

2022年6月30日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
親投資信託受益証券	日本	44,280,225,231	99.61
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	169,191,618	0.38
合計(純資産総額)		44,449,416,849	100.00

(注)投資比率は、ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（参考）キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）

2022年6月30日現在

資産の種類	国／地域	時価合計（円）	投資比率（％）
投資信託受益証券	日本	4,817,002	0.01
投資証券	ルクセンブルク	44,213,767,475	99.84
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	62,677,559	0.14
合計(純資産総額)		44,281,262,036	100.00

(注)投資比率は、マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（参考）キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

2022年6月30日現在

資産の種類	国/地域名	時価合計（円）	投資比率（％）
株式	米国	67,390,749,877	33.73
	英国	12,625,028,416	6.32
	カナダ	12,081,983,513	6.05
	スイス	8,032,961,960	4.02
	フランス	4,744,695,400	2.37
	日本	3,685,075,400	1.84
	台湾	3,424,343,403	1.71
	中国	2,788,536,177	1.40
	オランダ	2,060,343,948	1.03
	ブラジル	1,595,722,211	0.80
	デンマーク	1,394,359,783	0.70
	スウェーデン	1,236,607,550	0.62
	香港	943,405,784	0.47
	ドイツ	740,333,889	0.37
	ノルウェー	454,791,579	0.23
	スペイン	361,839,795	0.18
	イタリア	314,756,665	0.16
	南アフリカ	254,568,901	0.13
	米国	34,111,775,268	17.07
	日本	4,438,901,084	2.22

債券	ドイツ	2,485,359,074	1.24
	中国	1,758,476,509	0.88
	英国	1,347,560,229	0.67
	デンマーク	1,175,340,360	0.59
	カナダ	1,007,728,864	0.50
	オーストラリア	989,453,415	0.50
	メキシコ	923,655,695	0.46
	フランス	777,339,489	0.39
	マレーシア	697,254,222	0.35
	コロンビア	536,627,626	0.27
	スペイン	480,427,739	0.24
	韓国	393,101,309	0.20
	スプラ ナショナル	379,359,738	0.19
	ギリシャ	356,683,167	0.18
	セルビア	331,392,016	0.17
	フィリピン	321,416,224	0.16
	ルーマニア	299,818,366	0.15
	ブラジル	190,658,052	0.10
	ハンガリー	183,418,993	0.09
	チリ	176,056,618	0.09
	オーストリア	158,006,955	0.08
	ポーランド	146,083,838	0.07
	ロシア	140,890,259	0.07
	イタリア	137,011,745	0.07
	オランダ	134,457,166	0.07
	インドネシア	108,286,861	0.05
	サウジアラビア	95,030,700	0.05
	モロッコ	92,022,757	0.05
	シンガポール	81,034,188	0.04
	チュニジア	78,357,445	0.04
	スイス	77,467,767	0.04
	カタール	76,882,808	0.04
	イスラエル	75,421,861	0.04
	アイルランド	65,598,677	0.03
	ベルギー	64,722,781	0.03
	ウクライナ	48,749,461	0.02
	南アフリカ	44,238,931	0.02
	インド	34,340,369	0.02
	パナマ	22,281,209	0.01
銀行預金、その他資産（負債控除後）		20,632,537,305	10.33
純資産総額		199,805,331,391	100.00

（注）投資比率は、キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）の純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

（参考）日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

日本短期債券ファンド(適格機関投資家限定)の投資対象である日本短期債券マザーファンド

2022年1月26日現在

資産の種類	国 / 地域	時価合計（円）	投資比率（％）
社債券	日本	1,599,259,000	93.25
現金・預金・その他の資産(負債控除後)	—	115,739,939	6.75
合計(純資産総額)		1,714,998,939	100.00

(注)投資比率は、日本短期債券マザーファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率をいいます。

(注)当該情報は委託会社が入手可能な直近日（2022年1月26日）現在の情報です。

（２）【運用実績】

【純資産の推移】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

期	純資産総額（円）		1口当たり純資産額（円）	
	（分配落）	（分配付）	（分配落）	（分配付）
第1期 (2016年11月21日)	560,747,978	560,747,978	1.0177	1.0177
第2期 (2017年11月20日)	4,746,506,988	4,746,506,988	1.1541	1.1541
第3期 (2018年11月20日)	9,032,745,456	9,032,745,456	1.1290	1.1290
第4期 (2019年11月20日)	8,330,224,765	8,330,224,765	1.2506	1.2506
第5期 (2020年11月20日)	11,044,502,013	11,044,502,013	1.3391	1.3391
第6期 (2021年11月22日)	36,427,720,340	36,427,720,340	1.5405	1.5405
2021年 6月末日	17,767,859,744	—	1.4866	—
7月末日	21,821,608,115	—	1.5010	—
8月末日	26,261,208,781	—	1.5168	—
9月末日	29,994,815,897	—	1.4886	—
10月末日	34,001,789,156	—	1.5232	—
11月末日	37,155,832,770	—	1.5259	—
12月末日	41,224,346,110	—	1.5728	—
2022年 1月末日	40,905,513,056	—	1.4993	—
2月末日	41,603,744,858	—	1.4835	—
3月末日	43,900,043,745	—	1.5074	—
4月末日	42,834,045,290	—	1.4457	—
5月末日	44,966,372,164	—	1.4568	—
6月末日	44,449,416,849	—	1.3893	—

(注)表中の末日とはその月の最終営業日を指します。

【分配の推移】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドＦ（限定為替ヘッジ）

期	計算期間	1口当たりの分配金（円）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	0
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	0
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	0
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	0

第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	0
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	0

【収益率の推移】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

期	計算期間	収益率（％）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	1.8
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	13.4
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	2.2
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	10.8
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	7.1
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	15.0
第7中間計算期間末	2021年11月23日～2022年 5月22日	8.4

(注)第1期の収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から設定日の基準価額を控除した額を設定日の基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数です。

(注)収益率は、計算期末の基準価額（分配付の額）から当該計算期間の直前の計算期末の基準価額（分配落ちの額。以下「前期末基準価額」といいます。）を控除した額を前期末基準価額で除して得た数に100を乗じて得た数を記載しております。

2【設定及び解約の実績】

キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）

下記計算期間中の設定および解約の実績ならびに当該計算期間末の発行済口数は次のとおりです。

期	計算期間	設定口数（口）	解約口数（口）	発行済口数（口）
第1期	2015年12月30日～2016年11月21日	560,822,140	9,845,544	550,976,596
第2期	2016年11月22日～2017年11月20日	3,656,794,782	94,894,212	4,112,877,166
第3期	2017年11月21日～2018年11月20日	5,520,907,826	1,633,188,998	8,000,595,994
第4期	2018年11月21日～2019年11月20日	1,334,725,869	2,674,557,743	6,660,764,120
第5期	2019年11月21日～2020年11月20日	3,507,142,815	1,919,973,800	8,247,933,135
第6期	2020年11月21日～2021年11月22日	17,330,058,561	1,930,893,865	23,647,097,831
第7中間計算期間末	2021年11月23日～2022年 5月22日	7,865,251,347	1,071,583,803	30,440,765,375

(注)第1期の設定口数には当初申込期間中の設定口数を含みます。

(注)本邦外における設定および解約の実績はありません。

3【ファンドの経理状況】

- （１） 当ファンドの中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）並びに同規則第38条の3及び第57条の2の規定により、「投資信託財産の計算に関する規則」（平成12年総理府令第133号）に基づいて作成しております。
- なお、中間財務諸表に記載している金額は、円単位で表示しております。
- （２） 当ファンドは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第7期中間計算期間（2021年11月23日から2022年5月22日まで）の中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる中間監査を受けております。

【キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）】

（１）【中間貸借対照表】

（単位：円）

	第6期 2021年11月22日現在	第7期中間計算期間 2022年5月22日現在
資産の部		
流動資産		
金銭信託	-	124,251,404
コール・ローン	278,737,598	284,026,320
親投資信託受益証券	36,251,512,035	42,708,474,938
流動資産合計	36,530,249,633	43,116,752,662
資産合計	36,530,249,633	43,116,752,662
負債の部		
流動負債		
未払解約金	13,037,540	34,132,708
未払受託者報酬	2,780,987	4,516,229
未払委託者報酬	85,801,117	137,744,958
未払利息	763	2,451
その他未払費用	908,886	944,096
流動負債合計	102,529,293	177,340,442
負債合計	102,529,293	177,340,442
純資産の部		
元本等		
元本	23,647,097,831	30,440,765,375
剰余金		
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	12,780,622,509	12,498,646,845
元本等合計	36,427,720,340	42,939,412,220
純資産合計	36,427,720,340	42,939,412,220
負債純資産合計	36,530,249,633	43,116,752,662

（２）【中間損益及び剰余金計算書】

（単位：円）

	第6期中間計算期間 自 2020年11月21日 至 2021年5月20日	第7期中間計算期間 自 2021年11月23日 至 2022年5月22日
営業収益		
有価証券売買等損益	1,002,750,326	3,573,037,097
営業収益合計	1,002,750,326	3,573,037,097
営業費用		
支払利息	61,767	114,056
受託者報酬	1,415,808	4,516,229
委託者報酬	46,721,218	137,744,958
その他費用	884,547	944,096
営業費用合計	49,083,340	143,319,339
営業利益又は営業損失（ ）	953,666,986	3,716,356,436
経常利益又は経常損失（ ）	953,666,986	3,716,356,436
中間純利益又は中間純損失（ ）	953,666,986	3,716,356,436
一部解約に伴う中間純利益金額の分配額又は一部解約に伴う中間純損失金額の分配額（ ）	44,464,141	49,398,839
期首剰余金又は期首欠損金（ ）	2,796,568,878	12,780,622,509
剰余金増加額又は欠損金減少額	1,171,367,554	3,961,112,717
中間一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	-
中間追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	1,171,367,554	3,961,112,717
剰余金減少額又は欠損金増加額	294,372,611	576,130,784
中間一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	294,372,611	576,130,784
中間追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	-
分配金	-	-
中間剰余金又は中間欠損金（ ）	4,582,766,666	12,498,646,845

（３）【中間注記表】

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１．有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、親投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
２．その他中間財務諸表作成のための重要な事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は、原則として毎年11月21日から翌年11月20日までとなっておりますが、第7期中間計算期間は信託約款の定めにより、2021年11月23日から2022年5月22日までとなっております。

（中間貸借対照表に関する注記）

第6期 2021年11月22日現在	第7期中間計算期間 2022年5月22日現在
１．当該計算期間の末日における受益権の総数 23,647,097,831口	１．当該中間計算期間の末日における受益権の総数 30,440,765,375口
２．当該計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.5405円 (1万口当たり純資産額) (15,405円)	２．当該中間計算期間の末日における1単位当たりの純資産の額 1口当たり純資産額 1.4106円 (1万口当たり純資産額) (14,106円)

（中間損益及び剰余金計算書に関する注記）

該当事項はありません。

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	第6期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日	第7期中間計算期間 自 2021年11月23日 至 2022年5月22日
１．貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。	中間貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、中間貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
２．時価の算定方法	(1)親投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。	(1)親投資信託受益証券 同左 (2)コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 同左

3.金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれることもあります。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。
-----------------------	--	--

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

当ファンドの中間計算期間における元本額の変動

項目	第6期 自 2020年11月21日 至 2021年11月22日	第7期中間計算期間 自 2021年11月23日 至 2022年5月22日
期首元本額	8,247,933,135円	23,647,097,831円
期中追加設定元本額	17,330,058,561円	7,865,251,347円
期中一部解約元本額	1,930,893,865円	1,071,583,803円

（参考）

キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）

当ファンドは、「キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」受益証券を主要投資対象としており、中間貸借対照表の資産の部に計上された親投資信託受益証券はすべて同マザーファンドの受益証券であります。

開示対象ファンドの中間計算期間末日（以下「計算日」という。）における同マザーファンドの状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

貸借対照表

（単位：円）

2022年5月22日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	202,702,616
投資信託受益証券	4,820,207
投資証券	42,640,680,804
流動資産合計	42,848,203,627
資産合計	42,848,203,627
負債の部	
流動負債	
未払金	140,000,000
未払利息	583
流動負債合計	140,000,583
負債合計	140,000,583
純資産の部	
元本等	
元本	28,349,468,927
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	14,358,734,117
元本等合計	42,708,203,044
純資産合計	42,708,203,044
負債純資産合計	42,848,203,627

注記表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

有価証券の評価基準及び評価方法	投資信託受益証券
	移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資信託受益証券の基準価額に基づいて評価しております。
	投資証券
	移動平均法に基づき、時価で評価しております。時価評価にあたっては、投資証券の基準価額に基づいて評価しております。

（貸借対照表に関する注記）

項目	2022年5月22日現在
1. 計算日における受益権の総数	28,349,468,927口
2. 計算日における1単位当たりの純資産の額	1口当たり純資産額 1.5065円
	(1万口当たり純資産額) (15,065円)

（金融商品に関する注記）

金融商品の時価等に関する事項

項目	自 2021年11月23日 至 2022年5月22日
1. 貸借対照表計上額、時価及び差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。

項目	自 2021年11月23日 至 2022年5月22日
2. 時価の算定方法	(1) 投資信託受益証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2) 投資証券 「(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (3) コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務 短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
3. 金融商品の時価等に関する事項の補足説明	金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

（デリバティブ取引に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な後発事象に関する注記）

該当事項はありません。

（その他の注記）

開示対象ファンドの中間計算期間における当該親投資信託の元本額の変動及び計算日の元本の内訳

項目	2022年5月22日現在
同計算期間の期首元本額	22,105,928,432円
同計算期間の追加設定元本額	6,324,797,688円
同計算期間の一部解約元本額	81,257,193円
計算日の元本額	28,349,468,927円
元本額の内訳	
キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）	28,349,468,927円

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

「キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」は、円建ての「キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）（クラスCh—JPY）」（ルクセンブルク籍外国投資法人（以下、当外国投資法人といいます。）の発行する外国投資証券）を主な投資対象としております。

当外国投資法人を含むアンブレラファンド（CIF）については、2021年12月31日付けで、ルクセンブルクにおいて一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した財務書類が作成されております。この財務書類は独立監査人であるブラ

イスウォーター・ハウスクーパース・ソシエテ・コオペラティブの監査を受けております。以下の「投資明細表」および「損益および純資産変動計算書」は、原文の財務書類から委託会社が抜粋・翻訳したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド(LUX)

投資明細表

Capital Group Global Allocation Fund (LUX)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing				
Bonds				
<i>Australia</i>				
Australia Government Bond, Reg. S 2.75% 21/11/2028	AUD	740,000	582,155	0.04
Australia Government Bond, Reg. S 1% 21/11/2031	AUD	2,340,000	1,601,847	0.10
Australia Government Bond, Reg. S 2.75% 21/05/2041	AUD	1,060,000	830,219	0.05
			3,014,221	0.19
<i>Belgium</i>				
KBC Group NV, Reg. S, FRN 0.125% 10/09/2026	EUR	500,000	565,549	0.03
			565,549	0.03
<i>Brazil</i>				
Brazil Letras do Tesouro Nacional 0% 01/01/2022	BRL	180,000	323,041	0.02
Brazil Letras do Tesouro Nacional 0% 01/07/2022	BRL	1,920,000	326,777	0.02
			649,818	0.04
<i>Canada</i>				
Canada Government Bond 0.25% 01/03/2026	CAD	2,020,000	1,535,245	0.10
Canada Government Bond 1% 01/06/2027	CAD	1,870,000	1,459,426	0.09
Canada Government Bond 2.25% 01/06/2029	CAD	4,725,000	3,987,497	0.25
Canada Government Bond 0.5% 01/12/2030	CAD	730,000	534,566	0.03
Canadian Natural Resources Ltd. 2.95% 15/07/2030	USD	434,000	440,019	0.03
Canadian Natural Resources Ltd. 4.95% 01/06/2047	USD	37,000	45,516	-
Canadian Pacific Railway Co. 2.45% 02/12/2031	USD	108,000	110,043	0.01
Canadian Pacific Railway Co. 3.1% 02/12/2051	USD	130,000	133,952	0.01
Cenovus Energy, Inc. 4.25% 15/04/2027	USD	70,000	76,352	0.01
Province of Quebec Canada 2.375% 31/01/2022	USD	46,000	46,070	-
Royal Bank of Canada 0.875% 20/01/2026	USD	830,000	808,329	0.05
Royal Bank of Canada, Reg. S 1% 09/09/2026	GBP	700,000	926,797	0.06
TransCanada PipeLines Ltd. 4.1% 15/04/2030	USD	59,000	65,883	-
			10,169,695	0.64
<i>Chile</i>				
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos 4.5% 01/03/2026	CLP	15,000,000	17,024	-
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 5% 01/10/2028	CLP	230,000,000	261,755	0.02
Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos, Reg. S, 144A 4.7% 01/09/2030	CLP	270,000,000	296,583	0.02
			575,362	0.04
<i>China</i>				
Baidu, Inc. 4.375% 14/05/2024	USD	300,000	319,259	0.02
China Construction Bank Corp., Reg. S 1% 04/08/2023	USD	700,000	698,592	0.04
China Development Bank 2.89% 22/06/2025	CNY	8,520,000	1,345,090	0.08
China Development Bank 3.68% 26/02/2026	CNY	1,320,000	213,753	0.01
China Development Bank 3.43% 14/01/2027	CNY	16,240,000	2,608,857	0.16
China Development Bank 3.39% 10/07/2027	CNY	1,250,000	200,363	0.01
China Development Bank 4.24% 24/08/2027	CNY	10,900,000	1,826,340	0.12
China Development Bank 4.88% 09/02/2028	CNY	1,180,000	204,702	0.01
China Development Bank 4.04% 06/07/2028	CNY	31,250,000	5,206,508	0.33
China Government Bond 3.12% 05/12/2026	CNY	14,850,000	2,382,696	0.15

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
China Government Bond 2.85% 04/06/2027	CNY	14,480,000	2,295,097	0.14
China Government Bond 3.28% 03/12/2027	CNY	4,280,000	693,099	0.04
China Government Bond 2.91% 14/10/2028	CNY	9,480,000	1,498,451	0.09
China Government Bond 3.29% 23/05/2029	CNY	27,130,000	4,376,464	0.28
China Government Bond 2.68% 21/05/2030	CNY	3,110,000	480,854	0.03
China Government Bond 3.86% 22/07/2049	CNY	13,000,000	2,198,675	0.14
China Government Bond 3.39% 16/03/2050	CNY	1,010,000	157,753	0.01
China Government Bond 3.81% 14/09/2050	CNY	38,410,000	6,460,564	0.41
China Government Bond, Reg. S 0.125% 12/11/2026	EUR	200,000	228,554	0.02
			33,395,671	2.09
<i>Colombia</i>				
Colombia Government Bond 5.75% 03/11/2027	COP	6,119,400,000	1,360,138	0.09
Colombia Government Bond 7% 26/03/2031	COP	5,404,600,000	1,228,064	0.08
Colombia Government Bond 7.25% 26/10/2050	COP	1,889,000,000	400,264	0.02
			2,988,466	0.19
<i>Czech Republic</i>				
Czech Republic Government Bond 0% 12/12/2024	CZK	7,190,000	299,291	0.02
Czech Republic Government Bond 1.25% 14/02/2025	CZK	47,890,000	2,056,413	0.13
			2,355,704	0.15
<i>Denmark</i>				
Nordea Kredit Realkreditaktieselskab, Reg. S, 144A 0.5% 01/10/2040	DKK	3,879,037	564,155	0.03
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2040	DKK	22,796,705	3,313,733	0.21
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2043	DKK	8,008,974	1,151,005	0.07
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 0.5% 01/10/2050	DKK	2,914,591	408,495	0.03
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2050	DKK	6,000,000	876,754	0.05
Nykredit Realkredit A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	6,370,000	919,118	0.06
Realkredit Danmark A/S, Reg. S 1% 01/10/2053	DKK	2,200,000	317,687	0.02
			7,550,947	0.47
<i>France</i>				
BPCE SA, Reg. S 0.875% 31/01/2024	EUR	200,000	232,140	0.01
BPCE SA, Reg. S 0.25% 15/01/2026	EUR	300,000	341,084	0.02
Credit Agricole SA, Reg. S 0.875% 14/01/2032	EUR	300,000	342,494	0.02
Electricite de France SA, Reg. S, FRN 2.625% Perpetual	EUR	200,000	228,956	0.01
France Government Bond OAT, Reg. S 0.75% 25/11/2028	EUR	210,000	253,720	0.02
France Government Bond OAT, Reg. S 0% 25/11/2030	EUR	3,810,000	4,297,634	0.27
France Government Bond OAT, Reg. S, 144A 2% 25/05/2048	EUR	365,000	534,716	0.03
Pernod Ricard SA, Reg. S 1.125% 07/04/2025	EUR	100,000	117,725	0.01
Stellantis NV, Reg. S 2.75% 15/05/2026	EUR	200,000	248,905	0.02
			6,597,374	0.41
<i>Germany</i>				
Allianz SE, Reg. S, FRN 4.75% Perpetual	EUR	100,000	122,958	0.01
Bundesobligation, Reg. S 0% 10/10/2025	EUR	2,820,000	3,278,114	0.21
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0.25% 15/02/2029	EUR	5,030,000	5,979,807	0.38
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2030	EUR	1,975,000	2,300,919	0.14
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2031	EUR	4,430,000	5,134,883	0.32
Bundesrepublik Deutschland, Reg. S 0% 15/08/2052	EUR	400,000	431,430	0.03

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Deimmler International Finance BV, Reg. S 0.875% 09/04/2024	EUR	275,000	320,289	0.02
Deutsche Bank AG, Reg. S, FRN 0.75% 17/02/2027	EUR	200,000	227,529	0.01
Hannover Rueck SE, Reg. S, FRN 1.75% 08/10/2040	EUR	200,000	233,106	0.01
Volkswagen Financial Services NV, Reg. S 1.625% 10/02/2024	GBP	100,000	135,727	0.01
			18,164,762	1.14
<i>Greece</i>				
Greece Government Bond, Reg. S, 144A 2% 22/04/2027	EUR	200,000	243,145	0.02
Greece Government Bond, Reg. S 3.75% 30/01/2028	EUR	1,105,000	1,487,683	0.09
			1,730,828	0.11
<i>Hungary</i>				
Hungary Government Bond, 144A 2.125% 22/09/2031	USD	920,000	907,280	0.06
Hungary Government Bond, 144A 3.125% 21/09/2051	USD	525,000	517,804	0.03
			1,425,084	0.09
<i>India</i>				
India Government Bond 5.15% 09/11/2025	INR	70,720,000	935,188	0.06
Indian Renewable Energy Development Agency Ltd., Reg. S 7.125% 10/10/2022	INR	20,000,000	271,195	0.02
National Highways Authority of India, Reg. S 7.3% 18/05/2022	INR	30,000,000	407,256	0.02
			1,613,639	0.10
<i>Indonesia</i>				
Indonesia Government Bond 8.25% 15/05/2029	IDR	4,533,000,000	355,170	0.02
Indonesia Government Bond 7% 15/09/2030	IDR	4,022,000,000	292,919	0.02
Indonesia Government Bond 6.5% 15/02/2031	IDR	4,520,000,000	320,499	0.02
			968,588	0.06
<i>Ireland</i>				
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co., Reg. S, FRN 3% 19/04/2051	USD	600,000	584,190	0.04
			584,190	0.04
<i>Israel</i>				
Israel Government Bond, Reg. S 2.875% 29/01/2024	EUR	520,000	630,519	0.04
			630,519	0.04
<i>Italy</i>				
Intesa Sanpaolo SpA, Reg. S 1.36% 25/03/2022	JPY	100,000,000	871,219	0.05
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.95% 15/09/2027	EUR	660,000	767,542	0.05
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro, Reg. S 0.25% 15/03/2028	EUR	1,990,000	2,209,938	0.14
Stellantis NV, Reg. S 0.625% 30/03/2027	EUR	260,000	294,674	0.02
			4,143,373	0.26
<i>Japan</i>				
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.1% 10/03/2028	JPY	99,200,000	904,912	0.06
Japan Government CPI Linked Bond, FRN 0.1% 10/03/2027	JPY	15,000,000	140,133	0.01
Japan Government Five Year Bond 0.1% 20/06/2024	JPY	247,300,000	2,160,308	0.13

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Japan Government Five Year Bond 0.1% 20/12/2024	JPY	93,800,000	820,201	0.05
Japan Government Five Year Bond 0.1% 20/09/2025	JPY	340,350,000	2,980,470	0.19
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/09/2030	JPY	1,116,200,000	9,788,239	0.61
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/06/2031	JPY	413,450,000	3,611,254	0.23
Japan Government Ten Year Bond 0.1% 20/03/2027	JPY	526,650,000	4,621,371	0.29
Japan Government Thirty Year Bond 0.5% 20/03/2049	JPY	61,350,000	513,370	0.03
Japan Government Thirty Year Bond 0.6% 20/06/2050	JPY	91,050,000	775,985	0.05
Japan Government Thirty Year Bond 0.7% 20/03/2051	JPY	223,250,000	1,951,444	0.12
Japan Government Thirty Year Bond 2% 20/03/2042	JPY	10,000,000	112,242	0.01
Japan Government Thirty Year Bond 1.7% 20/03/2044	JPY	32,400,000	350,756	0.02
Japan Government Twenty Year Bond 1.2% 20/03/2035	JPY	604,150,000	5,914,938	0.37
Japan Government Twenty Year Bond 0.4% 20/06/2040	JPY	125,000,000	1,079,677	0.07
Japan Government Twenty Year Bond 2.2% 20/03/2030	JPY	5,000,000	51,412	-
Japan Government Twenty Year Bond 0.6% 20/06/2037	JPY	95,700,000	867,182	0.05
Toyota Motor Credit Corp. 3.05% 11/01/2028	USD	147,000	157,843	0.01
Toyota Motor Credit Corp. 3.375% 01/04/2030	USD	123,000	134,935	0.01
			36,936,672	2.31
<i>Mexico</i>				
Mexican Bonos 7.5% 03/06/2027	MXN	44,500,000	2,180,979	0.14
Mexico Government Bond 3.9% 27/04/2025	USD	240,000	257,640	0.02
Petroleos Mexicanos 7.47% 12/11/2026	MXN	5,440,000	241,620	0.01
Petroleos Mexicanos, Reg. S 7.19% 12/09/2024	MXN	34,034,100	1,580,816	0.10
			4,261,055	0.27
<i>Morocco</i>				
Morocco Government Bond, 144A 1.5% 27/11/2031	EUR	210,000	220,288	0.01
Morocco Government Bond, Reg. S 3.5% 19/06/2024	EUR	120,000	146,302	0.01
Morocco Government Bond, Reg. S 4.25% 11/12/2022	USD	400,000	409,840	0.03
			776,430	0.05
<i>Netherlands</i>				
BAT Netherlands Finance BV, Reg. S 3.125% 07/04/2028	EUR	300,000	380,284	0.02
Cooperatieve Rabobank UA, Reg. S 1.25% 14/01/2025	GBP	300,000	403,053	0.03
Enel Finance International NV, Reg. S 1% 16/09/2024	EUR	150,000	175,294	0.01
Netherlands Government Bond, Reg. S, 144A 5.5% 15/01/2028	EUR	80,000	123,615	0.01
Netherlands Government Bond, Reg. S, 144A 2.25% 15/07/2022	EUR	50,000	57,843	-
Netherlands Government Bond, Reg. S, 144A 2% 15/07/2024	EUR	40,000	48,564	-
			1,188,653	0.07
<i>Norway</i>				
Norway Government Bond, Reg. S, 144A 1.75% 13/03/2025	NOK	9,220,000	1,054,304	0.07
			1,054,304	0.07
<i>Philippines</i>				
Philippine Government Bond 0.25% 28/04/2025	EUR	180,000	204,445	0.01
			204,445	0.01
<i>Poland</i>				
Poland Government Bond 2.75% 25/10/2029	PLN	1,130,000	262,262	0.01

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Poland Government Bond 3.25% 25/07/2025	PLN	4,424,000	1,081,713	0.07
			1,343,975	0.08
<i>Qatar</i>				
Qatar Energy, 144A 1.375% 12/09/2026	USD	740,000	726,584	0.04
Qatar Energy, 144A 3.125% 12/07/2041	USD	1,315,000	1,332,434	0.08
Qatar Government Bond, Reg. S 4.4% 16/04/2050	USD	200,000	248,887	0.02
			2,307,905	0.14
<i>Romania</i>				
Romania Government Bond, 144A 2% 28/01/2032	EUR	170,000	180,221	0.01
Romania Government Bond, 144A 3.5% 03/04/2034	EUR	80,000	96,123	0.01
Romania Government Bond, Reg. S 1.75% 13/07/2030	EUR	1,635,000	1,741,206	0.11
Romania Government Bond, Reg. S 4.125% 11/03/2039	EUR	125,000	152,521	0.01
			2,170,071	0.14
<i>Russian Federation</i>				
Russian Federal Bond - OFZ 6.9% 23/05/2029	RUB	144,190,000	1,777,096	0.11
Russian Federal Bond - OFZ 7.65% 10/04/2030	RUB	154,140,000	1,982,156	0.12
Russian Federal Bond - OFZ 5.9% 12/03/2031	RUB	16,320,000	184,913	0.01
Russian Federal Bond - OFZ 6.9% 23/07/2031	RUB	72,985,000	887,868	0.06
Russian Federal Bond - OFZ 7.25% 10/05/2034	RUB	7,920,000	97,670	0.01
Russian Federal Bond - OFZ 7% 16/08/2023	RUB	29,100,000	380,554	0.02
Russian Federal Bond - OFZ 8.5% 17/09/2031	RUB	5,390,000	73,137	0.01
Russian Federal Bond - OFZ 7.7% 23/03/2033	RUB	38,190,000	489,978	0.03
Russian Foreign Bond - Eurobond, Reg. S 2.875% 04/12/2025	EUR	700,000	857,120	0.05
Russian Foreign Bond - Eurobond, Reg. S 4.25% 23/06/2027	USD	400,000	433,174	0.03
			7,163,666	0.45
<i>Saudi Arabia</i>				
KSA Sukuk Ltd., 144A 3.628% 20/04/2027	USD	225,000	244,221	0.02
KSA Sukuk Ltd., 144A 2.894% 20/04/2022	USD	200,000	201,550	0.01
SA Global Sukuk Ltd., Reg. S 0.946% 17/06/2024	USD	500,000	493,013	0.03
Saudi Arabian Oil Co., 144A 1.625% 24/11/2025	USD	200,000	199,164	0.01
Saudi Government Bond, Reg. S 2.9% 22/10/2025	USD	400,000	419,750	0.03
			1,557,698	0.10
<i>Serbia</i>				
Serbia Government Bond, 144A 3.125% 15/05/2027	EUR	1,010,000	1,228,370	0.08
Serbia Government Bond, 144A 1.5% 26/06/2029	EUR	110,000	121,405	0.01
Serbia Government Bond, 144A 2.05% 23/09/2036	EUR	250,000	260,718	0.01
Serbia Government Bond, Reg. S 3.125% 15/05/2027	EUR	1,210,000	1,471,612	0.09
			3,082,105	0.19
<i>South Korea</i>				
Korea Treasury 2% 10/09/2022	KRW	1,319,980,000	1,115,850	0.07
Korea Treasury 1.5% 10/03/2025	KRW	418,130,000	348,096	0.02
			1,463,946	0.09
<i>Spain</i>				
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 1.5% 03/12/2026	GBP	200,000	265,986	0.02
CaixaBank SA, Reg. S, FRN 0.75% 26/05/2028	EUR	300,000	341,078	0.02
Spain Government Bond, Reg. S, 144A 1.25% 31/10/2030	EUR	1,360,000	1,660,458	0.10

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Spain Government Bond, Reg. S, 144A 0.5% 31/10/2031	EUR	1,490,000	1,687,266	0.11
			3,954,788	0.25
<i>Supra National</i>				
International Finance Corp. 6.3% 25/11/2024	INR	15,000,000	207,175	0.01
			207,175	0.01
<i>Switzerland</i>				
Swiss Life Finance I Ltd., Reg. S 0.5% 15/09/2031	EUR	405,000	448,944	0.03
			448,944	0.03
<i>Tunisia</i>				
Benque Centrele de Tunisie International Bond, 144A 6.75% 31/10/2023	EUR	507,000	484,227	0.03
			484,227	0.03
<i>Ukraine</i>				
Ukraine Government Bond, Reg. S 6.876% 21/05/2029	USD	820,000	728,447	0.05
			728,447	0.05
<i>United Arab Emirates</i>				
Abu Dhabi Government Bond, 144A 2.5% 16/04/2025	USD	415,000	431,268	0.03
			431,268	0.03
<i>United Kingdom</i>				
Anglo American Capital plc, 144A 2.25% 17/03/2028	USD	200,000	196,556	0.01
Anglo American Capital plc, 144A 4% 11/09/2027	USD	200,000	215,203	0.01
BAT Capital Corp. 3.215% 06/09/2026	USD	349,000	363,584	0.02
BAT Capital Corp. 4.7% 02/04/2027	USD	123,000	135,402	0.01
BAT Capital Corp. 4.758% 06/09/2049	USD	140,000	150,693	0.01
HSBC Holdings plc, FRN 4.292% 12/09/2026	USD	250,000	270,131	0.02
HSBC Holdings plc 4% 30/03/2022	USD	110,000	110,988	0.01
HSBC Holdings plc, FRN 3.033% 22/11/2023	USD	275,000	279,896	0.02
Lloyds Banking Group plc, FRN 3.87% 09/07/2025	USD	270,000	285,384	0.02
Lloyds Banking Group plc, FRN 1.627% 11/05/2027	USD	900,000	886,502	0.05
Lloyds Banking Group plc, Reg. S, FRN 1.875% 15/01/2026	GBP	128,000	174,578	0.01
NatWest Markets plc, Reg. S 2.75% 02/04/2025	EUR	250,000	308,537	0.02
UK Treasury, Reg. S 0.125% 31/01/2024	GBP	1,145,000	1,532,632	0.09
UK Treasury, Reg. S 1% 22/04/2024	GBP	3,200,000	4,368,014	0.27
UK Treasury, Reg. S 0.125% 30/01/2026	GBP	440,000	581,033	0.04
UK Treasury, Reg. S 4.75% 07/12/2030	GBP	1,650,000	2,969,385	0.19
UK Treasury, Reg. S 0.25% 31/07/2031	GBP	1,095,000	1,385,084	0.09
UK Treasury, Reg. S 0.875% 31/07/2033	GBP	1,315,000	1,748,803	0.11
UK Treasury, Reg. S 0.625% 22/10/2050	GBP	300,000	357,253	0.02
UK Treasury, Reg. S 1.25% 31/07/2051	GBP	666,000	924,993	0.06
			17,244,651	1.08
<i>United States of America</i>				
AbbVie, Inc. 3.2% 14/05/2026	USD	300,000	318,362	0.02
Alexandria Real Estate Equities, Inc., REIT 1.875% 01/02/2033	USD	372,000	350,091	0.02
Altria Group, Inc. 1% 15/02/2023	EUR	125,000	143,750	0.01
Altria Group, Inc. 4.4% 14/02/2026	USD	29,000	31,973	-
Altria Group, Inc. 2.2% 15/06/2027	EUR	375,000	454,667	0.03
American Electric Power Co., Inc. 1% 01/11/2025	USD	50,000	48,938	-

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
American Tower Corp., REIT 0.45% 15/01/2027	EUR	730,000	822,148	0.05
American Tower Corp., REIT 0.875% 21/05/2029	EUR	210,000	236,337	0.02
AT&T, Inc. 1.65% 01/02/2028	USD	150,000	146,953	0.01
AT&T, Inc. 3.55% 15/09/2055	USD	150,000	150,798	0.01
Avangrid, Inc. 3.8% 01/06/2029	USD	300,000	326,490	0.02
Bank of America Corp., Reg. S, FRN 1.102% 24/05/2032	EUR	685,000	787,731	0.05
Becton Dickinson and Co. 3.734% 15/12/2024	USD	50,000	53,180	-
Berkshire Hathaway Energy Co. 3.75% 15/11/2023	USD	60,000	62,709	-
Boeing Co. (The) 4.875% 01/05/2025	USD	15,000	16,424	-
Boeing Co. (The) 3.625% 01/02/2031	USD	13,000	13,879	-
BP Capital Markets America, Inc. 4.234% 06/11/2028	USD	225,000	254,127	0.02
Cigna Corp. 4.125% 15/11/2025	USD	72,000	78,798	0.01
Cigna Corp. 4.375% 15/10/2028	USD	155,000	176,277	0.01
Cigna Corp. 2.375% 15/03/2031	USD	205,000	206,266	0.01
CMS Energy Corp. 3.45% 15/08/2027	USD	175,000	187,943	0.01
CMS Energy Corp. 3.6% 15/11/2025	USD	25,000	26,675	-
Comcast Corp. 0% 14/09/2026	EUR	775,000	870,938	0.06
Comcast Corp. 0.25% 14/09/2029	EUR	320,000	356,412	0.02
Corporate Office Properties LP, REIT 2.75% 15/04/2031	USD	309,000	307,561	0.02
Crown Castle International Corp., REIT 2.5% 15/07/2031	USD	230,000	228,549	0.01
Enbridge Energy Partners LP 7.375% 15/10/2045	USD	17,000	26,606	-
Energy Transfer LP 5% 15/05/2050	USD	795,000	917,029	0.06
Essex Portfolio LP, REIT 3.5% 01/04/2025	USD	30,000	31,695	-
General Motors Financial Co., Inc. 3.55% 08/07/2022	USD	140,000	142,049	0.01
General Motors Financial Co., Inc. 1.05% 08/03/2024	USD	225,000	223,921	0.01
General Motors Financial Co., Inc. 2.4% 10/04/2028	USD	475,000	477,316	0.03
General Motors Financial Co., Inc., Reg. S 0.65% 07/09/2028	EUR	490,000	548,964	0.03
Global Payments, Inc. 2.9% 15/05/2030	USD	135,000	137,603	0.01
Goldman Sachs Group, Inc. (The), Reg. S 1% 18/03/2033	EUR	685,000	768,200	0.05
Harley-Davidson Financial Services, Inc., Reg. S 3.875% 19/05/2023	EUR	230,000	275,444	0.02
International Business Machines Corp. 1.95% 15/05/2030	USD	290,000	283,815	0.02
Kinder Morgan, Inc. 3.6% 15/02/2051	USD	400,000	403,190	0.03
Masco Corp. 1.5% 15/02/2028	USD	309,000	299,316	0.02
Medtronic, Inc. 3.5% 15/03/2025	USD	25,000	26,636	-
Morgan Stanley, FRN 0.637% 26/07/2024	EUR	250,000	288,032	0.02
MPLX LP 2.65% 15/08/2030	USD	218,000	217,258	0.01
MPLX LP 5.5% 15/02/2049	USD	300,000	384,008	0.02
NextEra Energy Capital Holdings, Inc. 2.44% 15/01/2032	USD	1,452,000	1,456,503	0.09
ONEOK, Inc. 4.45% 01/09/2049	USD	530,000	587,097	0.04
Oracle Corp. 3.6% 01/04/2050	USD	310,000	304,118	0.02
Pacific Gas and Electric Co. 3% 15/06/2028	USD	1,600,000	1,612,831	0.10
Pacific Gas and Electric Co. 3.25% 01/06/2031	USD	475,000	477,066	0.03
Philip Morris International, Inc. 2.1% 01/05/2030	USD	106,000	103,841	0.01
Raytheon Technologies Corp. 4.125% 16/11/2028	USD	215,000	240,701	0.02
Reynolds American, Inc. 4.45% 12/06/2025	USD	195,000	210,765	0.01
Stryker Corp. 0.75% 01/03/2029	EUR	190,000	217,865	0.01
T-Mobile USA, Inc. 3.875% 15/04/2030	USD	425,000	465,259	0.03
T-Mobile USA, Inc. 2.55% 15/02/2031	USD	200,000	199,154	0.01
Union Pacific Corp. 2.95% 10/03/2052	USD	764,000	775,050	0.05
US Treasury 0.125% 30/11/2022	USD	23,086,400	23,037,923	1.44

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
US Treasury 0.5% 30/11/2023	USD	4,550,000	4,533,093	0.28
US Treasury 1.75% 31/12/2024	USD	4,970,000	5,083,816	0.32
US Treasury 0.25% 31/05/2025	USD	1,750,000	1,702,805	0.11
US Treasury 0.25% 31/08/2025	USD	5,970,000	5,785,218	0.36
US Treasury 0.375% 30/11/2025	USD	29,550,600	28,671,400	1.80
US Treasury 0.75% 31/03/2026	USD	6,875,400	6,747,541	0.42
US Treasury 0.75% 31/05/2026	USD	3,150,000	3,086,845	0.19
US Treasury 2.125% 31/05/2026	USD	780,000	810,577	0.05
US Treasury 0.75% 31/08/2026	USD	1,822,000	1,782,034	0.11
US Treasury 0.875% 30/09/2026	USD	6,205,000	6,098,435	0.38
US Treasury 0.625% 15/05/2030	USD	1,265,000	1,183,151	0.07
US Treasury 0.875% 15/11/2030	USD	40,238,600	38,271,904	2.40
US Treasury 1.375% 15/11/2031	USD	10,495,000	10,364,537	0.65
US Treasury 1.875% 15/02/2041	USD	4,000,000	3,959,934	0.25
US Treasury 1.75% 15/08/2041	USD	1,323,000	1,282,478	0.08
US Treasury 1.25% 15/05/2050	USD	460,000	391,345	0.02
US Treasury 1.375% 15/08/2050	USD	21,168,800	18,583,894	1.17
US Treasury 1.625% 15/11/2050	USD	459,000	428,321	0.03
US Treasury 2.375% 15/05/2051	USD	123,000	136,087	0.01
US Treasury 2% 15/08/2051	USD	13,259,500	13,533,924	0.85
US Treasury 2.125% 31/03/2024	USD	2,125,000	2,187,900	0.14
US Treasury Inflation Indexed, FRN 1% 15/02/2049	USD	570,000	889,373	0.06
US Treasury Inflation Indexed, FRN 0.125% 15/04/2022	USD	711,600	821,520	0.05
Verizon Communications, Inc. 0.375% 22/03/2029	EUR	650,000	728,426	0.05
Verizon Communications, Inc. 2.55% 21/03/2031	USD	875,000	883,704	0.06
Wells Fargo & Co., Reg. S, FRN 1.338% 04/05/2025	EUR	340,000	398,325	0.03
			200,143,818	12.55
Total Bonds			384,278,033	24.09
Convertible Bonds				
<i>United States of America</i>				
AES Corp. (The) 6.875% 15/02/2024	USD	46,200	4,435,200	0.28
			4,435,200	0.28
Total Convertible Bonds			4,435,200	0.28
Equities				
<i>Belgium</i>				
D'ieteren Group	EUR	38,310	7,484,495	0.47
			7,484,495	0.47
<i>Brazil</i>				
B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	BRL	1,300,292	2,600,584	0.16
PagueSeguro Digital Ltd. 'A'	USD	276,530	7,250,617	0.46
Petroleo Brasileiro SA, ADR	USD	266,446	2,925,577	0.18
Vale SA	BRL	337,984	4,730,562	0.30
			17,507,340	1.10
<i>Canada</i>				
Brookfield Asset Management, Inc. 'A'	CAD	192,811	11,643,806	0.73
Restaurant Brands International, Inc.	CAD	96,593	5,856,898	0.37
TC Energy Corp.	CAD	200,512	9,325,365	0.58
			26,826,069	1.68

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>China</i>				
Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'	CNY	45,101	14,506,821	0.91
Longfor Group Holdings Ltd.	HKD	1,041,500	4,901,931	0.31
			19,408,752	1.22
<i>Denmark</i>				
Coloplast A/S 'B'	DKK	48,310	8,512,612	0.53
			8,512,612	0.53
<i>France</i>				
Airbus SE	EUR	76,212	9,749,181	0.61
Edenred	EUR	104,983	4,849,054	0.30
LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	20,400	16,884,866	1.06
			31,483,101	1.97
<i>Germany</i>				
Bayer AG	EUR	41,568	2,224,283	0.14
Carl Zeiss Meditec AG	EUR	27,315	5,748,489	0.36
MTU Aero Engines AG	EUR	25,739	5,257,111	0.33
			13,229,883	0.83
<i>Hong Kong</i>				
AIA Group Ltd.	HKD	577,600	5,822,259	0.36
Budweiser Brewing Co. APAC Ltd., Reg. S	HKD	1,022,500	2,681,628	0.17
Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd.	HKD	120,800	7,055,078	0.44
SITC International Holdings Co. Ltd.	HKD	3,088,000	11,167,815	0.70
			26,726,780	1.67
<i>Italy</i>				
Enel SpA	EUR	375,767	3,014,355	0.19
FinecoBank Banca Fineco SpA	EUR	248,125	4,360,238	0.27
Stellantis NV	EUR	157,214	2,985,164	0.19
			10,359,757	0.65
<i>Japan</i>				
Keyence Corp.	JPY	11,000	6,911,936	0.44
Murata Manufacturing Co. Ltd.	JPY	51,600	4,107,634	0.26
Nidec Corp.	JPY	49,300	5,794,454	0.36
Nintendo Co. Ltd.	JPY	12,400	5,783,361	0.36
SMC Corp.	JPY	10,200	6,880,101	0.43
SoftBank Corp.	JPY	495,700	6,267,892	0.39
Tokyo Electron Ltd.	JPY	34,300	19,763,575	1.24
			55,508,953	3.48
<i>Mexico</i>				
America Movil SAB de CV, ADR 'L'	USD	137,283	2,898,044	0.18
			2,898,044	0.18
<i>Netherlands</i>				
Akzo Nobel NV	EUR	40,750	4,477,009	0.28
ASML Holding NV	EUR	34,214	27,527,830	1.73
Coca-Cola Europacific Partners plc	USD	58,451	3,269,164	0.20
Koninklijke DSM NV	EUR	23,968	5,402,939	0.34
			40,676,942	2.55

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>South Korea</i>				
Samsung Electronics Co. Ltd. Preference	KRW	84,313	5,049,914	0.32
			5,049,914	0.32
<i>Spain</i>				
Amadeus IT Group SA 'A'	EUR	108,818	7,388,757	0.46
Industria de Diseno Textil SA	EUR	106,772	3,468,105	0.22
			10,856,862	0.68
<i>Switzerland</i>				
Cie Financiere Richemont SA	CHF	44,747	6,725,309	0.42
Givaudan SA	CHF	1,837	9,660,782	0.61
Nestle SA	CHF	252,764	35,351,453	2.22
Novartis AG	CHF	36,857	3,247,234	0.20
Zurich Insurance Group AG	CHF	19,562	8,595,945	0.54
			63,580,723	3.99
<i>Taiwan</i>				
MediaTek, Inc.	TWD	425,000	18,279,900	1.14
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	TWD	2,150,000	47,791,593	3.00
			66,071,493	4.14
<i>United Kingdom</i>				
AstraZeneca plc	GBP	167,319	19,653,469	1.23
BAE Systems plc	GBP	817,103	6,080,732	0.38
BP plc	GBP	1,771,777	7,926,014	0.50
British American Tobacco plc, ADR	USD	11,424	427,372	0.03
British American Tobacco plc	GBP	247,348	9,151,700	0.57
Croda International plc	GBP	87,235	11,949,386	0.75
Legal & General Group plc	GBP	1,324,193	5,332,275	0.34
National Grid plc	GBP	723,680	10,381,134	0.65
Ocado Group plc	GBP	247,944	5,631,445	0.35
Rio Tinto plc	GBP	48,660	3,222,054	0.20
Spirax-Sarco Engineering plc	GBP	35,783	7,773,670	0.49
			87,529,251	5.49
<i>United States of America</i>				
Alphabet, Inc. 'C'	USD	4,772	13,808,211	0.87
Altria Group, Inc.	USD	239,793	11,363,790	0.71
Amazon.com, Inc.	USD	2,509	8,365,859	0.52
American Tower Corp., REIT	USD	22,710	6,642,675	0.42
Amphenol Corp. 'A'	USD	79,572	6,959,367	0.44
Aon plc 'A'	USD	35,452	10,655,453	0.67
Baker Hughes Co.	USD	236,764	5,696,542	0.36
Berkshire Hathaway, Inc. 'A'	USD	46	20,730,452	1.30
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	2,235	668,265	0.04
BlackRock, Inc.	USD	8,473	7,757,540	0.49
Boeing Co. (The)	USD	16,456	3,312,922	0.21
Booking Holdings, Inc.	USD	2,394	5,743,757	0.36
Broadcom, Inc.	USD	58,368	38,838,651	2.43
Brookfield Infrastructure Partners LP	CAD	64,797	3,943,809	0.25
Chevron Corp.	USD	46,081	5,407,605	0.34
Cigna Corp.	USD	27,694	6,359,373	0.40
Crown Castle International Corp., REIT	USD	53,284	11,122,502	0.70
CSX Corp.	USD	142,377	5,353,375	0.34

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Danaher Corp.	USD	41,954	13,803,286	0.86
Darden Restaurants, Inc.	USD	54,711	8,241,665	0.52
Domino's Pizza, Inc.	USD	27,969	15,783,746	0.99
Equinix, Inc., REIT	USD	9,763	8,257,936	0.52
Gaming and Leisure Properties, Inc., REIT	USD	128,474	6,251,545	0.39
General Motors Co.	USD	91,128	5,342,835	0.33
Gilead Sciences, Inc.	USD	72,073	5,233,221	0.33
Home Depot, Inc. (The)	USD	108,035	44,835,605	2.81
Humana, Inc.	USD	25,153	11,667,471	0.73
JPMorgan Chase & Co.	USD	172,551	27,323,451	1.71
Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	282,065	10,396,916	0.65
LyondellBasell Industries NV 'A'	USD	50,842	4,689,158	0.29
Merck & Co., Inc.	USD	94,985	7,279,650	0.46
Mettler-Toledo International, Inc.	USD	5,781	9,811,571	0.61
Microsoft Corp.	USD	143,239	48,174,140	3.02
Motorola Solutions, Inc.	USD	34,589	9,397,831	0.59
Organon & Co.	USD	5,484	166,988	0.01
Pfizer, Inc.	USD	580,691	34,289,804	2.15
Philip Morris International, Inc.	USD	201,137	19,108,015	1.20
Pioneer Natural Resources Co.	USD	28,839	5,245,237	0.33
Procter & Gamble Co. (The)	USD	28,202	4,613,283	0.29
Rockwell Automation, Inc.	USD	11,505	4,013,519	0.25
S&P Global, Inc.	USD	16,533	7,802,419	0.49
Thermo Fisher Scientific, Inc.	USD	16,973	11,325,064	0.71
Union Pacific Corp.	USD	15,141	3,814,472	0.24
United Parcel Service, Inc. 'B'	USD	20,370	4,366,106	0.27
UnitedHealth Group, Inc.	USD	45,421	22,807,701	1.43
Verizon Communications, Inc.	USD	173,095	8,994,016	0.56
Watco, Inc.	USD	18,835	5,893,095	0.37
Wynn Resorts Ltd.	USD	15,895	1,351,711	0.08
			543,011,605	34.04
Total Equities			1,036,722,576	64.99
Total Transferable securities and money market instruments admitted to an official exchange listing			1,425,435,809	89.36
Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market				
Bonds				
<i>Brazil</i>				
BRAZIL NTNB, FRN 6% 15/08/2024	BRL	196,200	1,355,587	0.09
			1,355,587	0.09
<i>Canada</i>				
Royal Bank of Canada 1.2% 27/04/2026	USD	575,000	565,317	0.04
Toronto-Dominion Bank (The) 1.25% 10/09/2026	USD	642,000	631,306	0.04
			1,196,623	0.08
<i>Egypt</i>				
Egypt Treasury Bill 0% 04/01/2022	EGP	6,300,000	401,310	0.02
Egypt Treasury Bill 0% 19/04/2022	EGP	12,200,000	751,352	0.05
Egypt Treasury Bill 0% 26/04/2022	EGP	7,575,000	465,460	0.03
			1,618,122	0.10

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
<i>France</i>				
BPCE SA 0.64% 27/01/2022	JPY	300,000,000	2,608,762	0.16
BPCE SA, 144A 5.15% 21/07/2024	USD	211,000	228,647	0.02
			2,837,409	0.18
<i>Germany</i>				
Deutsche Bank AG, FRN 2.129% 24/11/2026	USD	200,000	199,751	0.01
Deutsche Telekom International Finance BV, 144A 2.485% 19/09/2023	USD	175,000	178,529	0.01
			378,280	0.02
<i>Japan</i>				
Japan Government CPI Linked Bond 0.1% 10/09/2024	JPY	27,000,000	244,084	0.02
Mizuho Financial Group, Inc., FRN 2.721% 16/07/2023	USD	347,000	350,411	0.02
			594,495	0.04
<i>Malaysia</i>				
Malaysia Government Bond 3.899% 16/11/2027	MYR	6,840,000	1,693,862	0.11
Malaysia Government Bond 3.733% 15/06/2028	MYR	3,780,000	924,431	0.06
Malaysia Government Bond 3.885% 15/08/2029	MYR	1,950,000	478,129	0.03
Malaysia Government Bond 4.642% 07/11/2033	MYR	2,000,000	516,409	0.03
Malaysia Government Bond 4.893% 08/06/2038	MYR	4,906,000	1,286,940	0.08
Malaysia Government Bond 4.736% 15/03/2046	MYR	534,000	135,531	0.01
Malaysia Government Bond 4.921% 06/07/2048	MYR	1,010,000	264,444	0.02
Malaysia Government Bond 4.638% 15/11/2049	MYR	1,374,000	337,512	0.02
Malaysia Government Bond 4.065% 15/06/2050	MYR	3,634,000	852,842	0.05
Malaysia Government Bond 3.9% 30/11/2026	MYR	4,770,000	1,183,455	0.07
			7,673,555	0.48
<i>Mexico</i>				
Mexico Government Bond 0.62% 05/07/2022	JPY	100,000,000	870,224	0.05
			870,224	0.05
<i>Philippines</i>				
Philippine Government Bond, Reg. S 0.001% 12/04/2024	JPY	300,000,000	2,593,280	0.16
			2,593,280	0.16
<i>South Korea</i>				
Hyundai Capital America, 144A 2.375% 15/10/2027	USD	264,000	262,805	0.02
			262,805	0.02
<i>Switzerland</i>				
UBS Group AG, FRN, 144A 1.008% 30/07/2024	USD	250,000	249,293	0.02
			249,293	0.02
<i>United Kingdom</i>				
AstraZeneca plc 3% 28/05/2051	USD	117,000	122,941	0.01
AstraZeneca plc 3.375% 16/11/2025	USD	350,000	375,979	0.02
Niagara Mohawk Power Corp., Reg. S 3.508% 01/10/2024	USD	5,000	5,235	-
			504,155	0.03
<i>United States of America</i>				
Altria Group, Inc. 3.4% 06/05/2030	USD	25,000	25,893	-
Amazon.com, Inc. 2.5% 03/06/2050	USD	610,000	582,480	0.04
Amgen, Inc. 1.9% 21/02/2025	USD	79,000	80,538	0.01

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Apple, Inc. 2.65% 11/05/2050	USD	71,000	69,959	—
Apple, Inc. 2.4% 20/08/2050	USD	230,000	216,565	0.01
Astrazeneca Finance LLC 2.25% 28/05/2031	USD	29,000	29,235	—
AT&T, Inc. 2.55% 01/12/2033	USD	116,000	113,587	0.01
AT&T, Inc. 3.3% 01/02/2052	USD	25,000	24,553	—
AT&T, Inc. 3.5% 15/09/2053	USD	325,000	328,504	0.02
Bank of America Corp., FRN 0.976% 22/04/2025	USD	1,200,000	1,190,989	0.07
Bank of America Corp., FRN 2.456% 22/10/2025	USD	109,000	112,022	0.01
Bank of America Corp., FRN 1.319% 19/06/2026	USD	246,000	243,580	0.02
Bank of America Corp., FRN 1.734% 22/07/2027	USD	503,000	499,614	0.03
Bank of America Corp., FRN 3.419% 20/12/2028	USD	298,000	318,367	0.02
Berkshire Hathaway Energy Co. 1.65% 15/05/2031	USD	300,000	285,293	0.02
BMW US Capital LLC, 144A 3.9% 09/04/2025	USD	130,000	139,898	0.01
BMW US Capital LLC, 144A 4.15% 09/04/2030	USD	130,000	147,350	0.01
Broadcom, Inc. 3.15% 15/11/2025	USD	31,000	32,485	—
Broadcom, Inc. 4.15% 15/11/2030	USD	130,000	144,293	0.01
Charter Communications Operating LLC 2.3% 01/02/2032	USD	510,000	484,782	0.03
Citigroup, Inc., FRN 0.981% 01/05/2025	USD	448,000	444,697	0.03
Citigroup, Inc., FRN 3.106% 08/04/2026	USD	525,000	550,734	0.03
CSX Corp. 3.8% 15/04/2050	USD	12,000	13,695	—
CSX Corp. 2.5% 15/05/2051	USD	200,000	185,370	0.01
Equinix, Inc., REIT 1.8% 15/07/2027	USD	222,000	218,565	0.01
Equinix, Inc., REIT 2.15% 15/07/2030	USD	910,000	885,654	0.06
Exelon Corp. 3.497% 01/06/2022	USD	90,000	90,839	0.01
Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 2.615% 22/04/2032	USD	801,000	807,598	0.05
Grand Parkway Transportation Corp. 3.236% 01/10/2052	USD	150,000	151,877	0.01
JPMorgan Chase & Co., FRN 1.045% 19/11/2026	USD	750,000	731,038	0.05
JPMorgan Chase & Co., FRN 1.578% 22/04/2027	USD	466,000	460,750	0.03
JPMorgan Chase & Co., FRN 3.54% 01/05/2028	USD	100,000	108,683	0.01
Keurig Dr Pepper, Inc. 4.597% 25/05/2028	USD	400,000	455,286	0.03
Keurig Dr Pepper, Inc. 3.2% 01/05/2030	USD	30,000	31,751	—
Morgan Stanley, FRN 1.593% 04/05/2027	USD	398,000	394,287	0.02
Ohio Turnpike & Infrastructure Commission 3.216% 15/02/2048	USD	175,000	178,477	0.01
Pacific Gas and Electric Co. 2.1% 01/08/2027	USD	1,068,000	1,031,934	0.06
Pacific Gas and Electric Co. 3.3% 01/12/2027	USD	250,000	254,302	0.02
Public Service Co. of Colorado 1.875% 15/06/2031	USD	500,000	486,585	0.03
Southern California Edison Co. 2.85% 01/08/2029	USD	420,000	434,902	0.03
T-Mobile USA, Inc. 3% 15/02/2041	USD	211,000	206,383	0.01
UMBS BJ9358 4% 01/03/2048	USD	34,816	37,048	—
Urban&Civic Investments Ltd. 3.85% 15/11/2023	USD	20,000	20,665	—
US Treasury Inflation Indexed 0.125% 15/07/2022	USD	558,400	688,490	0.04
			13,939,597	0.87
Total Bonds			34,073,425	2.14
Total Transferable securities and money market instruments dealt in on another regulated market			34,073,425	2.14
Recently issued securities				

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Bonds				
<i>Australia</i>				
Commonwealth Bank of Australia, 144A 2.688% 11/03/2031	USD	700,000	689,107	0.04
National Australia Bank Ltd., 144A 2.99% 21/05/2031	USD	500,000	501,978	0.03
			1,191,085	0.07
<i>Denmark</i>				
Danske Bank A/S, FRN, 144A 0.976% 10/09/2025	USD	780,000	768,439	0.05
			768,439	0.05
<i>France</i>				
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.159% 15/09/2029	USD	200,000	196,222	0.01
BNP Paribas SA, FRN, 144A 2.871% 19/04/2032	USD	675,000	685,105	0.05
			881,327	0.06
<i>Panama</i>				
Aeropuerto Internacional de Tocumen SA, Reg. S 5.125% 11/08/2061	USD	205,000	215,339	0.01
			215,339	0.01
<i>South Korea</i>				
Hyundai Capital America, 144A 1.5% 15/06/2026	USD	1,465,000	1,425,554	0.09
Hyundai Capital America, 144A 1.65% 17/09/2026	USD	300,000	294,351	0.02
			1,719,905	0.11
<i>United States of America</i>				
7-Eleven, Inc., 144A 0.95% 10/02/2026	USD	125,000	121,152	0.01
7-Eleven, Inc., 144A 1.8% 10/02/2031	USD	340,000	322,098	0.02
Broadcom, Inc., 144A 3.75% 15/02/2051	USD	109,000	114,230	0.01
Broadcom, Inc., Reg. S 3.419% 15/04/2033	USD	99,000	103,893	0.01
FirstEnergy Transmission LLC, 144A 2.866% 15/09/2028	USD	250,000	250,655	0.01
Neotele Holdings, Inc., 144A 1.5% 14/09/2028	USD	1,000,000	975,009	0.06
Stellantis Finance US, Inc., 144A 1.711% 29/01/2027	USD	700,000	688,443	0.04
Stellantis Finance US, Inc., 144A 2.691% 15/09/2031	USD	200,000	196,889	0.01
			2,772,369	0.17
Total Bonds			7,548,464	0.47
Total Recently issued securities			7,548,464	0.47
Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings				
Collective Investment Schemes - UCITS				
<i>Luxembourg</i>				
JPMorgan USD Treasury CNAV Fund - JPM USD Treasury CNAV Institutional (dist.)	USD	82,366,446	82,366,446	5.16
			82,366,446	5.16
Total Collective Investment Schemes - UCITS			82,366,446	5.16
Total Units of authorised UCITS or other collective investment undertakings			82,366,446	5.16
Total Investments			1,549,424,144	97.13

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Investments	Currency	Quantity/ Nominal Value	Market Value USD	% of Net Assets
Cash			41,846,244	2.62
Other assets/(liabilities)			3,925,104	0.25
Total net assets			1,595,195,492	100.00

To Be Announced Contracts

Country	Security Description	Currency	Nominal Value	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
United States of America	UMBS, 3.00%, 25/01/2050	USD	713,000	738,698	297	0.05
United States of America	UMBS, 2.50%, 25/02/2051	USD	644,555	656,014	(400)	0.04
United States of America	UMBS, 3.00%, 25/02/2051	USD	367,000	379,668	(91)	0.02
United States of America	UMBS, 2.50%, 25/03/2051	USD	3,170,445	3,219,627	(3,111)	0.20
Total To Be Announced Contracts Long Positions				4,994,007	(3,305)	0.31
Net To Be Announced Contracts				4,994,007	(3,305)	0.31

Financial Futures Contracts

Security Description	Number of Contracts	Currency	Global Exposure USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
Euro-Bobl, 08/03/2022	(20)	EUR	(3,033,875)	25,364	—
Euro-BTP, 08/03/2022	(23)	EUR	(3,849,530)	66,352	—
Euro-Bund, 08/03/2022	(30)	EUR	(5,853,142)	109,283	0.01
US 10 Year Ultra Bond, 22/03/2022	(77)	USD	(11,275,688)	4,352	—
US Long Bond, 22/03/2022	7	USD	1,123,062	11,022	—
US Ultra Bond, 22/03/2022	(5)	USD	(985,625)	19,388	—
Total Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				235,761	0.01
3 Month Eurodollar, 19/12/2022	99	USD	24,491,363	(46,431)	—
Japan 10 Year Bond, 14/03/2022	1	JPY	1,317,830	(4,023)	—
Long Gilt, 29/03/2022	6	GBP	1,014,350	(8,614)	—
US 2 Year Note, 31/03/2022	14	USD	3,054,406	(3,624)	—
US 5 Year Note, 31/03/2022	(4)	USD	(483,906)	(421)	—
Total Unrealised Loss on Financial Futures Contracts				(63,113)	—
Net Unrealised Gain on Financial Futures Contracts				172,648	0.01

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Interest Rate Swap Contracts								
Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets	
3,315,754	USD	Citigroup	Pay fixed 0.5% Receive floating LIBOR 3 month	19/10/2023	20,990	20,990	0.01	
2,585,184	USD	Citigroup	Pay fixed 0.379% Receive floating LIBOR 3 month	28/09/2023	20,695	20,695	0.01	
2,384,000	USD	Citigroup	Pay fixed 0.33% Receive floating LIBOR 3 month	21/09/2023	20,583	20,583	-	
2,585,184	USD	Citigroup	Pay fixed 0.384% Receive floating LIBOR 3 month	29/09/2023	20,543	20,543	-	
2,624,956	USD	Citigroup	Pay fixed 0.398% Receive floating LIBOR 3 month	30/09/2023	20,233	20,233	-	
2,585,184	USD	Citigroup	Pay fixed 0.455% Receive floating LIBOR 3 month	14/10/2023	18,294	18,294	-	
2,585,184	USD	Citigroup	Pay fixed 0.456% Receive floating LIBOR 3 month	14/10/2023	18,271	18,271	-	
2,585,184	USD	Citigroup	Pay fixed 0.469% Receive floating LIBOR 3 month	15/10/2023	17,620	17,620	-	
2,589,370	USD	Citigroup	Pay fixed 0.492% Receive floating LIBOR 3 month	18/10/2023	16,718	16,718	-	
21,720,000	SEK	Citigroup	Pay fixed 0.572% Receive floating STIBOR 3 month	06/12/2026	15,865	15,865	-	
24,300,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.66%	29/10/2026	11,934	11,934	-	
24,300,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.64%	29/10/2026	10,957	10,957	-	
5,867,684	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.253%	08/11/2023	10,873	10,873	-	
5,867,685	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.24%	08/11/2023	9,960	9,960	-	
30,656,888	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.52%	30/10/2026	6,433	6,433	-	
14,873,112	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.62%	29/10/2026	6,108	6,108	-	
990,000	USD	Citigroup	Pay fixed 1.482% Receive floating LIBOR 3 month	05/03/2031	5,367	5,367	-	
9,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.59%	29/10/2026	3,468	3,468	-	
493,636	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 2.2%	09/11/2023	589	589	-	
Total Unrealised Gain on Interest Rate Swap Contracts					255,501	255,501	0.02	
38,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.58%	25/06/2026	(60,899)	(60,899)	(0.01)	
21,000,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.16%	09/06/2026	(49,377)	(49,377)	(0.01)	
30,700,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.633%	25/06/2026	(45,114)	(45,114)	(0.01)	
29,500,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.618%	25/06/2026	(44,213)	(44,213)	(0.01)	
5,900,000	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.521%	14/10/2023	(39,587)	(39,587)	-	

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Interest Rate Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Security Description	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
2,550,000	USD	Citigroup	Pay floating LIBOR 3 month Receive fixed 0.365%	05/03/2024	(34,229)	(34,229)	-
3,794,551	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.448%	30/09/2023	(27,683)	(27,683)	-
3,778,849	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.448%	29/09/2023	(27,639)	(27,639)	-
3,708,115	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.445%	28/09/2023	(27,176)	(27,176)	-
3,820,720	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.53%	14/10/2023	(25,231)	(25,231)	-
10,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.195%	10/06/2026	(24,700)	(24,700)	-
3,712,251	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.498%	21/09/2023	(24,422)	(24,422)	-
10,800,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.23%	10/06/2026	(23,992)	(23,992)	-
3,816,533	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.563%	15/10/2023	(23,773)	(23,773)	-
4,242,775	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.62%	19/10/2023	(23,753)	(23,753)	-
3,349,673	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.513%	14/10/2023	(22,826)	(22,826)	-
3,816,533	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.59%	18/10/2023	(22,581)	(22,581)	-
9,280,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.36%	12/06/2026	(18,373)	(18,373)	-
11,100,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.64%	25/06/2026	(16,165)	(16,165)	-
1,912,950	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.3%	03/09/2023	(16,006)	(16,006)	-
1,742,477	NZD	Citigroup	Pay floating BBR 3 month Receive fixed 1.28%	31/08/2023	(14,646)	(14,646)	-
9,000,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.585%	25/06/2026	(14,041)	(14,041)	-
6,900,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 6.59%	25/06/2026	(10,700)	(10,700)	-
7,200,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.205%	07/10/2026	(2,989)	(2,989)	-
6,510,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.2%	05/10/2026	(2,773)	(2,773)	-
3,200,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.22%	05/10/2026	(1,236)	(1,236)	-
3,300,000	MXN	Citigroup	Pay floating TIIE 4 Week Receive fixed 7.235%	05/10/2026	(1,176)	(1,176)	-
Total Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(645,300)	(645,300)	(0.04)
Net Unrealised Loss on Interest Rate Swap Contracts					(389,799)	(389,799)	(0.02)

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Forward Currency Exchange Contracts							
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
CAD	2,120,000	USD	1,654,595	06/01/2022	BNY Mellon	21,358	-
USD	675,206	CAD	853,232	06/01/2022	UBS	689	-
USD	2,053,026	JPY	235,550,000	06/01/2022	Barclays	5,272	-
BRL	5,390,000	USD	946,325	10/01/2022	Citibank	20,200	-
CNH	1,950,000	USD	305,798	10/01/2022	Citibank	844	-
GBP	1,000,000	USD	1,321,790	10/01/2022	Bank of America	31,743	-
GBP	230,000	USD	308,644	10/01/2022	Citibank	2,669	-
CAD	390,000	USD	304,245	11/01/2022	Standard Chartered	4,067	-
EUR	209,000	USD	236,693	11/01/2022	Citibank	1,286	-
EUR	320,000	USD	363,018	11/01/2022	Morgan Stanley	1,352	-
USD	206,993	CLP	174,320,000	12/01/2022	BNP Paribas	2,584	-
DKK	8,620,000	USD	1,311,047	13/01/2022	UBS	8,850	-
USD	299,322	RUB	22,310,000	13/01/2022	Citibank	2,859	-
MYR	3,460,000	USD	825,185	19/01/2022	HSBC	4,774	-
EUR	2,929,461	USD	3,322,742	20/01/2022	BNY Mellon	13,537	-
EUR	350,000	USD	396,810	20/01/2022	Standard Chartered	1,795	-
USD	180,640	COP	717,810,000	14/02/2022	BNP Paribas	4,947	-
USD	1,145,765	COP	4,495,980,000	14/02/2022	Goldman Sachs	45,315	-
Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						174,141	-
EUR Hedged Share Class							
CAD	58,590	EUR	40,419	21/01/2022	J.P. Morgan	283	-
CHF	72,469	EUR	69,660	21/01/2022	J.P. Morgan	230	-
EUR	32,793	CHF	33,947	21/01/2022	J.P. Morgan	76	-
EUR	91,685	GBP	77,004	21/01/2022	J.P. Morgan	193	-
EUR	9,867,484	HKD	86,987,806	21/01/2022	J.P. Morgan	81,913	-
EUR	33,543,459	JPY	4,304,048,099	21/01/2022	J.P. Morgan	780,781	0.05
EUR	254,751,176	USD	287,810,625	21/01/2022	J.P. Morgan	2,324,220	0.16
GBP	97,823	EUR	114,742	21/01/2022	J.P. Morgan	1,725	-
HKD	9	EUR	1	21/01/2022	J.P. Morgan	-	-
JPY Hedged Share Class							
CAD	2,556	JPY	229,035	21/01/2022	J.P. Morgan	29	-
CHF	3,151	JPY	394,712	21/01/2022	J.P. Morgan	28	-
EUR	8,360	JPY	1,086,391	21/01/2022	J.P. Morgan	75	-
GBP	4,214	JPY	650,148	21/01/2022	J.P. Morgan	52	-
HKD	14,892	JPY	219,225	21/01/2022	J.P. Morgan	4	-
JPY	3,507,614	HKD	237,794	21/01/2022	J.P. Morgan	-	-
JPY	90,556,892	USD	786,922	21/01/2022	J.P. Morgan	428	-
USD	49,316	JPY	5,659,805	21/01/2022	J.P. Morgan	107	-
Unrealised Gain on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						3,190,144	0.21
Total Unrealised Gain on Forward Currency Exchange Contracts						3,364,285	0.21

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Forward Currency Exchange Contracts							
Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
JPY	13,560,000	USD	119,985	06/01/2022	Bank of America	(2,101)	—
JPY	69,320,000	USD	612,913	06/01/2022	Citibank	(10,280)	—
JPY	443,490,000	USD	3,870,756	06/01/2022	HSBC	(15,276)	—
JPY	41,190,000	USD	362,036	07/01/2022	Goldman Sachs	(3,948)	—
JPY	862,050,000	USD	7,631,825	07/01/2022	Standard Chartered	(137,542)	(0.01)
SEK	5,220,000	USD	588,173	07/01/2022	Bank of America	(10,482)	—
USD	296,223	SEK	2,680,000	07/01/2022	BNP Paribas	(369)	—
USD	2,965,351	BRL	16,799,900	10/01/2022	Standard Chartered	(47,174)	—
USD	695,639	CNH	4,440,000	10/01/2022	UBS	(2,563)	—
USD	587,444	INR	44,130,000	10/01/2022	HSBC	(5,838)	—
USD	1,555,628	MXN	33,260,000	10/01/2022	Goldman Sachs	(67,190)	(0.01)
USD	1,748,197	CAD	2,240,000	11/01/2022	Citibank	(22,617)	—
USD	597,786	EUR	529,000	11/01/2022	Morgan Stanley	(4,563)	—
EUR	1,915,261	CZK	48,820,000	13/01/2022	Citibank	(51,547)	(0.01)
EUR	5,625,907	DKK	41,850,000	13/01/2022	Goldman Sachs	(1,848)	—
EUR	186,540	PLN	860,000	13/01/2022	BNP Paribas	(918)	—
USD	770,112	MXN	16,275,390	13/01/2022	Citibank	(23,586)	—
USD	502,288	NZD	740,000	13/01/2022	Morgan Stanley	(4,486)	—
USD	3,373,117	MYR	14,230,000	19/01/2022	HSBC	(40,270)	—
CNH	1,960,000	USD	308,191	20/01/2022	Morgan Stanley	(208)	—
EUR	746,071	NOK	7,600,000	20/01/2022	Morgan Stanley	(13,059)	—
JPY	45,260,000	USD	395,688	20/01/2022	Bank of America	(2,177)	—
JPY	35,100,000	USD	305,808	20/01/2022	BNY Mellon	(633)	—
JPY	175,180,000	USD	1,543,564	20/01/2022	Morgan Stanley	(20,468)	—
NOK	6,190,000	EUR	618,507	20/01/2022	UBS	(1,723)	—
USD	527,121	CNH	3,370,000	20/01/2022	Citibank	(2,422)	—
USD	92,617	DKK	607,200	20/01/2022	Morgan Stanley	(372)	—
KRW	5,532,500,000	USD	4,657,928	21/01/2022	Citibank	(5,770)	—
Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(499,430)	(0.03)
EUR Hedged Share Class							
EUR	10,309,011	CAD	14,924,615	21/01/2022	J.P. Morgan	(57,511)	—
EUR	17,733,428	CHF	18,465,279	21/01/2022	J.P. Morgan	(77,284)	—
EUR	29,171,887	GBP	24,941,001	21/01/2022	J.P. Morgan	(533,822)	(0.04)
EUR	43,236	JPY	5,665,396	21/01/2022	J.P. Morgan	(17)	—
HKD	341,069	EUR	38,687	21/01/2022	J.P. Morgan	(319)	—
JPY	16,922,248	EUR	131,694	21/01/2022	J.P. Morgan	(2,854)	—
USD	1,128,631	EUR	998,886	21/01/2022	J.P. Morgan	(8,995)	—
JPY Hedged Share Class							
JPY	927,983,473	CAD	10,476,219	21/01/2022	J.P. Morgan	(213,405)	(0.02)
JPY	1,599,256,996	CHF	12,978,321	21/01/2022	J.P. Morgan	(344,640)	(0.02)
JPY	4,401,739,123	EUR	34,299,382	21/01/2022	J.P. Morgan	(792,320)	(0.05)

Capital Group Global Allocation Fund (LUX) (continued)

As at 31 December 2021

Forward Currency Exchange Contracts

Currency Purchased	Amount Purchased	Currency Sold	Amount Sold	Maturity Date	Counterparty	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
JPY	2,634,210,756	GBP	17,549,806	21/01/2022	J.P. Morgan	(850,349)	(0.05)
JPY	884,731,065	HKD	60,813,844	21/01/2022	J.P. Morgan	(107,000)	(0.01)
JPY	22,841,306,772	USD	201,199,841	21/01/2022	J.P. Morgan	(2,605,298)	(0.16)
Unrealised Loss on NAV Hedged Share Classes Forward Currency Exchange Contracts						(5,593,814)	(0.35)
Total Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(6,093,244)	(0.38)
Net Unrealised Loss on Forward Currency Exchange Contracts						(2,728,959)	(0.17)

Credit Default Swap Contracts

Nominal Amount	Currency	Counterparty	Reference Entity	Buy/Sell	Interest(Paid)/Received Rate	Maturity Date	Market Value USD	Unrealised Gain/(Loss) USD	% of Net Assets
20,110,000	USD	Citigroup	CDX.NA.IG.37-V1	Buy	(1.00)%	20/12/2026	(491,185)	(491,185)	(0.03)
7,790,000	EUR	Citigroup	ITRAXX.EUROPE. MAIN.36-V1	Buy	(1.00)%	20/12/2026	(231,771)	(231,771)	(0.02)
Total Unrealised Loss on Credit Default Swap Contracts							(722,956)	(722,956)	(0.05)
Net Unrealised Loss on Credit Default Swap Contracts							(722,956)	(722,956)	(0.05)

The accompanying notes form an integral part of these financial statements.

キャピタル・グループ・グローバル・アロケーション・ファンド（LUX）

損益および純資産変動計算書

2021年12月31日現在

(USD)

収益	
債券および転換社債に係る利息（源泉徴収税額控除後）	7,344,577
受取配当金（源泉徴収税額控除後）	19,020,597
その他収益	9,813
銀行預金利息	45,496
スワップ取引	310,413
収益小計	26,730,896
費用	
運用報酬	14,272,236
管理手数料	516,274
年次税	523,327
専門家サービス	392,170
デポジタリー・カストディ費用およびファンド管理手数料	301,722
当座貸越利息 *	-
その他費用	59,057
印刷費用	70,029
スワップ取引	119,376
費用小計	16,254,191
費用の払戻し	58,106
投資純利益 / (損失) (a)	10,534,811
実現純利益 / (損失)	
投資有価証券の売却取引	59,141,458

金融先物取引	679,097
為替取引	-51,628,654
スワップ取引	383,609
当期実現純利益 / (損失) (b)	8,575,510
未実現評価利益 / (損失)の増減	
投資有価証券	77,190,887
金融先物取引	171,538
スワップ取引	-1,321,363
為替取引	-3,861,089
当期末実現評価利益 / (損失)の増減 (c)	72,179,973
当期損益 (a+b+c)	91,290,294
配当金の分配	-420,218
当期投資証券の差引増減額	342,775,402
期首純資産総額	1,161,550,014
期末純資産総額	1,595,195,492

*主に中央銀行が実施するマイナス金利政策によるものです。

添付の注記は、これらの財務書類の不可分の一部である。

日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）

「キャピタル・グローバル・アロケーション・マザーファンド（限定為替ヘッジ）」の投資対象である「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」は、「日本短期債券マザーファンド」受益証券を投資対象としており、同マザーファンドにおける計算日直近の組入有価証券は次のとおりであります。本情報は同マザーファンドの投信運用会社である三菱UFJ国際投信株式会社からの資料に基づき委託会社が作成したものでありますが、これらは監査意見の対象外であります。

なお、同ファンド（「日本短期債券ファンド（適格機関投資家限定）」）は、三菱UFJ国際投信株式会社の委嘱に基づき、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に準じて、設定日（2007年9月26日）より各計算期間の財務諸表について、監査を受けております。なお、直近の計算期間は2021年7月27日から2022年1月26日までとなっております。ただし、同マザーファンド（「日本短期債券マザーファンド」）は当該監査の対象ではありません。

「日本短期債券マザーファンド」の組入有価証券の状況

（有価証券明細表）

（2022年1月26日現在）

国名	銘柄名	利率 (%)	償還日	種類	額面 (千円)	評価額	
						単価 (円)	評価金額(円)
日本	第35回フランス相互信用 連合銀行（BFCEM）円 貨社債（2021）	0.279	2026/10/21	社債券	100,000	99.808	99,808,000
日本	第1回クレディ・アグリ コル・エス・エー非上位 円貨社債（2017）	0.443	2022/6/9	社債券	100,000	100.082	100,082,000
日本	第6回マラヤン・バンキ ング・ベルハッド円貨社 債（2020）	0.224	2023/2/13	社債券	100,000	99.856	99,856,000
日本	第14回アサヒグループ ホールディングス（特定 社債間限定同順位特約 付）（グリーンボンド）	0.12	2025/10/15	社債券	100,000	99.921	99,921,000

日本	第14回セブン & アイ・ホールディングス（社債間限定同順位特約付）	0.19	2025/12/19	社債券	100,000	100.169	100,169,000
日本	第15回Zホールディングス（社債間限定同順位特約付）	0.35	2023/6/9	社債券	100,000	100.121	100,121,000
日本	第15回楽天グループ（社債間限定同順位特約付）	0.5	2024/12/2	社債券	100,000	99.855	99,855,000
日本	第67回神戸製鋼所（社債間限定同順位特約付）	0.2	2026/6/10	社債券	100,000	99.692	99,692,000
日本	第18回日立製作所（社債間限定同順位特約付）	0.06	2023/3/10	社債券	100,000	99.927	99,927,000
日本	第50回日本電気（社債間限定同順位特約付）	0.29	2022/6/15	社債券	100,000	100.059	100,059,000
日本	第46回IHI（社債間限定同順位特約付）	0.22	2023/9/1	社債券	100,000	99.926	99,926,000
日本	第1回明治安田生命2019基金特定目的会社特定社債（一般担保付）	0.29	2024/8/2	社債券	100,000	100.021	100,021,000
日本	第37回丸井グループ（社債間限定同順位特約付）	0.12	2023/12/1	社債券	100,000	99.794	99,794,000
日本	第5回イオンフィナンシャルサービス（社債間限定同順位特約付）	0.23	2022/5/27	社債券	100,000	100.022	100,022,000
日本	第75回アコム（特定社債間限定同順位特約付）	0.309	2023/2/28	社債券	100,000	100.166	100,166,000
日本	第5回ソフトバンク（社債間限定同順位特約付）	0.1	2023/7/28	社債券	100,000	99.84	99,840,000
合 計					1,600,000		1,599,259,000

4【委託会社等の概況】

（１）【資本金の額】

2022年６月30日現在	4億5,000万円
発行可能株式総数	7万5,000株
発行済株式総数	5万6,400株

（２）【事業の内容及び営業の状況】

「投資信託及び投資法人に関する法律」に定める投資信託委託会社である委託会社は、証券投資信託の設定を行なうとともに「金融商品取引法」に定める金融商品取引業者としてその運用（投資運用業）を行なっています。また「金融商品取引法」に定める投資助言・代理業および第二種金融商品取引業の登録を受けています。

委託会社の運用する証券投資信託は2022年６月30日現在、次のとおりです（ただし、親投資信託は除きます。）。

種類	本数	純資産総額（百万円）
追加型株式投資信託	32	948,400
合計	32	948,400

（３）【その他】

（１）定款の変更

定款の変更に関しては、株主総会において株主の決議が必要です。

（２）訴訟事件その他の重要事項

委託会社および当ファンドに重要な影響を与えた事実、または与えると予想される事実はありません。

また、訴訟はありません。

（３）事業譲渡および事業譲受

2008年７月に、キャピタル・インターナショナル・リサーチ・インコーポレイテッドから、同社東京支店における事業を譲受けしました。

5【委託会社等の経理状況】

1．財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

委託会社であるキャピタル・インターナショナル株式会社（以下「当社」という。）の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定により、財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年8月6日内閣府令第52号）に基づき作成しております。

また、当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）第38条及び第57条の規定により、中間財務諸表等規則及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき作成しております。

財務諸表及び中間財務諸表に記載している金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第37期事業年度（自2020年7月1日 至2021年6月30日）の財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

また、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、第38期中間会計期間（自2021年7月1日 至2021年12月31日）の中間財務諸表については有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

（１）【貸借対照表】

		前事業年度 (2020年6月30日現在)		当事業年度 (2021年6月30日現在)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)					
・流動資産					
1.現金・預金			3,890,164		4,497,345
2.前払費用			47,514		45,519
3.未収入金	*2		672,368		848,738
4.未収委託者報酬			1,050,938		1,754,830
5.未収運用受託報酬			298,524		391,894
6.立替金			5,129		14,199
流動資産計			5,964,639		7,552,527
・固定資産					
1.有形固定資産			104,659		142,105
建物	*1	7,811		7,266	
器具備品	*1	96,848		134,838	
2.無形固定資産			472		968
ソフトウェア		472		968	
3.投資その他の資産			516,524		614,369
(1)投資有価証券		100		-	
(2)保険積立金		12,187		12,737	
(3)長期差入保証金		273,832		281,265	
(4)繰延税金資産		230,405		320,367	
固定資産計			621,656		757,443
資産合計			6,586,296		8,309,970

(負債の部)					
.流動負債					
1.預り金			26,243		25,968
2.未払金			1,163,049		1,730,535
(1)未払手数料		627,877		1,017,522	
(2)その他未払金	*2	535,171		713,013	
3.未払費用			89,982		97,322
4.未払法人税等			75,274		128,683
5.未払消費税等			78,265		475,615
6.未払賞与			-		1,450
7.賞与引当金			144,570		198,138
8.役員賞与引当金			-		27,500
流動負債計			1,577,386		2,685,214
.固定負債					
1.退職給付引当金			1,534,348		1,692,415
2.役員退職慰労引当金			-		6,312
3.資産除去債務			254,260		257,857
固定負債計			1,788,609		1,956,585
負債合計			3,365,995		4,641,800
(純資産の部)					
.株主資本					
1.資本金			450,000		450,000
2.資本剰余金			582,736		582,736
資本準備金		582,736		582,736	
3.利益剰余金			2,187,563		2,635,433
その他利益剰余金		2,187,563		2,635,433	
繰越利益剰余金		2,187,563		2,635,433	
株主資本計			3,220,300		3,668,170
純資産合計			3,220,300		3,668,170
負債・純資産合計			6,586,296		8,309,970

(2) 【損益計算書】

		前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)		当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	
科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)	内訳 (千円)	金額 (千円)
.営業収益					
1.委託者報酬			3,581,405		4,472,870
2.運用受託報酬			1,889,452		5,408,389
3.その他営業収益	*1*2		5,134,824		6,435,245
営業収益計			10,605,681		16,316,505
.営業費用					
1.支払手数料	*1*2		6,791,025		11,465,752
2.広告宣伝費			91,222		82,855
3.調査費			326,245		322,105
4.営業雑経費			37,722		31,275
(1)通信費		16,170		15,449	

(2)印刷費	10,712	9,030	
(3)協会費	10,839	6,796	
営業費用計	7,246,215	11,901,988	
.一般管理費			
1.給料	1,721,079	2,568,030	
(1)役員報酬	135,359	430,182	
(2)給料・手当	986,805	1,075,757	
(3)賞与	454,344	836,451	
(4)賞与引当金繰入額	144,570	198,138	
(5)役員賞与引当金繰入額	-	27,500	
2.交際費	16,399	2,610	
3.寄付金	6,988	7,985	
4.旅費交通費	81,688	11,832	
5.租税公課	40,632	49,760	
6.不動産賃借料	355,264	354,036	
7.退職給付費用	184,312	192,305	
8.役員退職慰労引当金繰入額	-	6,450	
9.固定資産減価償却費	23,943	26,453	
10.器具備品賃借料	9,467	5,089	
11.消耗品費	16,491	5,768	
12.事務委託費	48,519	106,445	
13.採用費	46,636	33,004	
14.福利厚生費	211,784	284,659	
15.共通発生経費負担額	166,628	224,189	
16.諸経費	7,553	9,907	
一般管理費計	2,937,389	3,888,529	
営業利益	422,076	525,987	
.営業外収益			
1.有価証券売却益	-	45	
2.受取利息及び配当金	4,411	4,408	
3.為替差益	3,059	-	
4.雑収入	243	-	
営業外収益計	7,714	4,453	
.営業外費用			
1.為替差損	-	20,924	
2.固定資産除却損	398	-	
営業外費用計	398	20,924	
経常利益	429,393	509,516	
税引前当期純利益	429,393	509,516	
法人税、住民税及び事業税	100,331	151,608	
法人税等調整額	27,726	89,961	
当期純利益	356,788	447,869	

（３）【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自2019年7月1日 至2020年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本 準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
				繰越利益 剰余金			
当期首残高	450,000	582,736	582,736	1,830,775	1,830,775	2,863,511	2,863,511
当期変動額							
当期純利益				356,788	356,788	356,788	356,788
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）							
当期変動額合計	-	-	-	356,788	356,788	356,788	356,788
当期末残高	450,000	582,736	582,736	2,187,563	2,187,563	3,220,300	3,220,300

当事業年度（自2020年7月1日 至2021年6月30日）

（単位：千円）

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本 準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
				繰越利益 剰余金			
当期首残高	450,000	582,736	582,736	2,187,563	2,187,563	3,220,300	3,220,300
当期変動額							
当期純利益				447,869	447,869	447,869	447,869
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）							
当期変動額合計	-	-	-	447,869	447,869	447,869	447,869
当期末残高	450,000	582,736	582,736	2,635,433	2,635,433	3,668,170	3,668,170

[重要な会計方針]

1．有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

当事業年度末の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、建物15年、器具備品3～15年であります。

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3．外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4．引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(2)役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務額の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当事業年度末における要支給額を計上しております。

5．その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

[未適用の会計基準等]

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）

「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日）

「金融商品の時価等の開示に関する会計基準」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日）

(1)概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2)適用予定日

2022年6月期の期首より適用予定であります。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による2022年6月期の利益剰余金期首残高への影響はありません。

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日）

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日）

「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）

「金融商品の時価等の開示に関する会計基準」（企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日）

(1)概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針（以下「時価算定会計基準等」という。）が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は「金融商品に関する会計基準」における金融商品に適用されます。

(2)適用予定日

2022年6月期の期首より適用予定であります。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響については、重要な影響はありません。

[注記事項]

(貸借対照表関係)

前事業年度 (2020年6月30日現在)	当事業年度 (2021年6月30日現在)
*1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物 351千円 器具備品 72,330千円 *2. 関係会社に対する資産及び負債 未収入金 672,368千円 その他未払金 516,704千円	*1. 有形固定資産の減価償却累計額 建物 895千円 器具備品 97,636千円 *2. 関係会社に対する資産及び負債 未収入金 847,698千円 その他未払金 678,645千円

(損益計算書関係)

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)	当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)
*1. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2. 関係会社との取引 その他営業収益 5,134,824千円 支払手数料 4,321,653千円	*1. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）との役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。 その他営業収益は、当社の主要な事業である各グループ会社に提供した投資運用サービスに係る収益であります。 *2. 関係会社との取引 その他営業収益 6,435,245千円 支払手数料 8,258,032千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)					当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)				
1. 発行済株式の種類及び総数					1. 発行済株式の種類及び総数				
株式 の 種類	当事業 年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業 年度末 (株)	株式 の 種類	当事業 年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業 年度末 (株)
普通 株式	56,400	-	-	56,400	普通 株式	56,400	-	-	56,400

[リース取引関係]

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)	当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)																		
1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、該当するリース取引はありません。 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料 <table><tr><td>1年以内</td><td>329,780</td><td>千円</td></tr><tr><td>1年超</td><td>769,488</td><td>千円</td></tr><tr><td>合計</td><td>1,099,268</td><td>千円</td></tr></table>	1年以内	329,780	千円	1年超	769,488	千円	合計	1,099,268	千円	1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引 当事業年度末現在、該当するリース取引はありません。 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料 <table><tr><td>1年以内</td><td>329,780</td><td>千円</td></tr><tr><td>1年超</td><td>439,707</td><td>千円</td></tr><tr><td>合計</td><td>769,487</td><td>千円</td></tr></table>	1年以内	329,780	千円	1年超	439,707	千円	合計	769,487	千円
1年以内	329,780	千円																	
1年超	769,488	千円																	
合計	1,099,268	千円																	
1年以内	329,780	千円																	
1年超	439,707	千円																	
合計	769,487	千円																	

[金融商品関係]

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)	当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)
-----------------------------------	-----------------------------------

1. 金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。

未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。

また、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

1. 金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

金融機関等からの借入及び社債発行等はありません。短期的運転資金の確保から、一時的な余資については別段運用しておりません。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、それぞれ投資信託委託業及び投資顧問業からの債権であり、信用リスクに晒されております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権が含まれており為替の変動リスクに晒されております。

未収入金は、その多くが当社の親会社に対する債権であり、信用リスクに晒されております。また、外貨建債権が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

投資有価証券については、証券投資信託であり、市場リスクに晒されております。

未払金は、その多くがグループ会社から提供を受けている業務に関連して発生した当社の親会社に対する債務であります。また、外貨建債務が含まれておりますが、それらについては為替の変動リスクに晒されております。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

未収委託者報酬及び未収運用受託報酬は、主に投資運用業等からの債権であり、取引の性質上、基本的に信用リスクは軽微であると考えておりますが、顧客別の債権残高を社内で管理し、入金の遅延等があった場合には速やかに社内の関係部署が顧客及び受託銀行に連絡する体制を整えております。また、未収運用受託報酬に一部外貨建債権がありますが、その残高は少額なため、為替の変動リスクは軽微であります。

当社の親会社への債権は信用リスクに晒されておりますが、その信用リスクは軽微であります。また、当社の親会社に対する債権・債務には、外貨建のものが含まれますが、そのほとんどが毎月決済されているため、為替の変動リスクは軽微であります。

長期差入保証金の取引先は、高格付を有する企業であることから、長期差入保証金が晒されている信用リスクは軽微であります。

投資有価証券については、証券投資信託の残高が少額であることから、市場リスクは軽微であります。

また、資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）については、各部署と連絡をとり、担当部署が適宜資金繰計画を作成、更新することで現金の手元流動性を確保してお

ります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照 表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
長期差入 保証金	273,832	275,262	1,430

時価については、下記の考え方によっております。その結果、2020年6月30日における上記以外のその他金融商品の貸借対照表計上額は、時価と同額または近似しているため、上記表における記載を省略しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1)現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(2)長期差入保証金

主に本社事務所の貸借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

負債

(1)未払金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(注2)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、5年超であります。

(注3)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

ります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照 表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
長期差入 保証金	281,265	282,637	1,372

時価については、下記の考え方によっております。その結果、2021年6月30日における上記以外のその他金融商品の貸借対照表計上額は、時価と同額または近似しているため、上記表における記載を省略しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1)現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(2)長期差入保証金

主に本社事務所の貸借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

負債

(1)未払金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と同額または近似していると考えております。

(注2)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

金銭債権（現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬）は全て1年以内に償還予定です。長期差入保証金の償還予定は、1年超5年以内であります。

(注3)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

前事業年度 (2020年6月30日現在)				当事業年度 (2021年6月30日現在)			
1. その他有価証券(2020年6月30日現在) 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの				1. その他有価証券(2021年6月30日現在) 該当事項はございません。			
種類	貸借対照 表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)				
その他有価 証券（証券 投資信託）	100	100	-				
2. 当事業年度中に売却したその他有価証券 (自2019年7月1日 至2020年6月30日) 該当事項はございません。				2. 当事業年度中に売却したその他有価証券 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)			
				種類	売却額 (千円)	売却益の 合計額 (千円)	売却損の 合計額 (千円)
				その他有価 証券（証券 投資信託）	145	45	-

[デリバティブ取引関係]

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)	当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)
当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。	当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

[退職給付関係]

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)	当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2. 簡便法を適用した退職一時金制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,398,224	千円
転籍に伴う受入額	20,873	千円
退職給付費用	184,312	千円
退職給付の支払額	49,371	千円
確定拠出年金制度への拠出額	19,690	千円
退職給付引当金の期末残高	<u>1,534,348</u>	千円

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 184,312千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度19,690千円であります。

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規定に基づき、確定拠出年金制度及び退職時に一時金として支払う制度（非積立型退職一時金制度）を採用しております。非積立型退職一時金制度は、個人別に算定された額から確定拠出年金制度に拠出済の額を控除した額を、会社名義で外部金融機関で運用しております。非積立型退職一時金制度は、運用資産が外部に拠出されておらず、厳格に会社資産と分離されているものではないため、厳密には確定拠出型退職給付制度とはいえないことから、運用資産（現金・預金及び保険積立金）と退職給付債務（退職給付引当金）を貸借対照表上両建てしております。

なお、当社が有する非積立型退職一時金制度は、簡便法により算定した退職給付引当金及び退職給付費用から、確定拠出年金制度に拠出済みの額を控除して計算しております。

2. 簡便法を適用した退職一時金制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	1,534,348	千円
退職給付費用	192,305	千円
退職給付の支払額	14,246	千円
確定拠出年金制度への拠出額	19,992	千円
退職給付引当金の期末残高	<u>1,692,415</u>	千円

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

当社は退職給付債務の計算方法として簡便法を適用しており、退職給付債務の期末残高と退職給付引当金は一致しているため、調整項目はございません。

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 192,305千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、当事業年度19,992千円であります。

[税効果会計関係]

前事業年度 (2020年6月30日現在)	当事業年度 (2021年6月30日現在)
-------------------------	-------------------------

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	446,269	千円
賞与引当金	44,267	千円
資産除去債務	77,610	千円
減損損失	33,482	千円
未払費用	74,338	千円
税務上の繰越欠損金（注2）	986,951	千円
繰延税金資産小計	1,662,920	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額（注2）	883,455	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	549,060	千円
評価性引当額小計（注1）	1,432,515	千円
繰延税金資産合計	230,405	千円

（注1）評価性引当額が80,004千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。

（注2）税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

（単位：千円）

	税務上の繰越欠損金(a)	評価性引当額	繰延税金資産
1年以内	427,005	323,509	103,496
1年超 2年以内	307,070	307,070	-
2年超 3年以内	252,876	252,876	-
3年超 4年以内	-	-	-
4年超 5年以内	-	-	-
5年超	-	-	-
合計	986,951	883,455	(b) 103,496

(a)税務上の繰越欠損金は法定実効税率を乗じた額であります。

(b)税務上の繰越欠損金986,951千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について、繰延税金資産103,496千円を計上しております。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2012年6月期に税引前当期純損失を2,358,025千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	488,958	千円
役員退職慰労引当金	1,932	千円
賞与引当金	69,090	千円
資産除去債務	78,712	千円
減損損失	25,671	千円
未払費用	91,591	千円
税務上の繰越欠損金（注2）	559,946	千円
繰延税金資産小計	1,315,903	千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額（注2）	408,071	千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	587,465	千円
評価性引当額小計（注1）	995,536	千円
繰延税金資産合計	320,367	千円

（注1）評価性引当額が436,978千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金の期限切れに伴うものであります。

（注2）税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

（単位：千円）

	税務上の繰越欠損金(a)	評価性引当額	繰延税金資産
1年以内	307,070	155,195	151,875
1年超 2年以内	252,876	252,876	-
2年超 3年以内	-	-	-
3年超 4年以内	-	-	-
4年超 5年以内	-	-	-
5年超	-	-	-
合計	559,946	408,071	(b) 151,875

(a)税務上の繰越欠損金は法定実効税率を乗じた額であります。

(b)税務上の繰越欠損金559,946千円(法定実効税率を乗じた額)の一部について、繰延税金資産151,875千円を計上しております。当該繰延税金資産を計上した税務上の繰越欠損金は、2013年6月期に税引前当期純損失を1,323,569千円計上したことにより生じたものであり、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳		2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳	
	(%)		(%)
法定実効税率 (調整)	30.6	法定実効税率 (調整)	30.6
評価性引当額	18.6	評価性引当額	85.8
永久に損金及び益金に算入されない項目	4.5	永久に損金及び益金に算入されない項目	19.8
住民税均等割	0.5	住民税均等割	0.4
その他	0.1	期限切れの税務上の繰越欠損金	51.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	16.9	租税特別措置法上の税額控除	4.0
		その他	0.2
		税効果会計適用後の法人税等の負担率	12.1

[資産除去債務関係]

前事業年度 (2020年6月30日現在)	当事業年度 (2021年6月30日現在)												
資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの 1. 当該資産除去債務の概要 本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。 2. 当該資産除去債務の金額の算定方法 使用見込期間を契約開始から15年と見積り、割引率は1.48%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。 3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 <table> <tr> <td>期首残高</td><td>250,662千円</td></tr> <tr> <td>時の経過による調整額</td><td>3,597千円</td></tr> <tr> <td>期末残高</td><td>254,260千円</td></tr> </table>	期首残高	250,662千円	時の経過による調整額	3,597千円	期末残高	254,260千円	資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの 1. 当該資産除去債務の概要 本社事務所の定期建物賃貸借契約に伴う原状回復費であります。 2. 当該資産除去債務の金額の算定方法 使用見込期間を契約開始から15年と見積り、割引率は1.48%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。 3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減 <table> <tr> <td>期首残高</td><td>254,260千円</td></tr> <tr> <td>時の経過による調整額</td><td>3,597千円</td></tr> <tr> <td>期末残高</td><td>257,857千円</td></tr> </table>	期首残高	254,260千円	時の経過による調整額	3,597千円	期末残高	257,857千円
期首残高	250,662千円												
時の経過による調整額	3,597千円												
期末残高	254,260千円												
期首残高	254,260千円												
時の経過による調整額	3,597千円												
期末残高	257,857千円												

[セグメント情報等]

前事業年度 (2020年6月30日現在)	当事業年度 (2021年6月30日現在)
-------------------------	-------------------------

(セグメント情報) 当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。 (関連情報) 1. サービスごとの情報 投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が当事業年度の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 2. 地域ごとの情報 (1) 営業収益 <table border="1"> <tr><td>日本</td><td>5,362,685千円</td></tr> <tr><td>米国</td><td>5,134,824千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>108,172千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>10,605,681千円</td></tr> </table> (注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。 (2) 有形固定資産 本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。 3. 主要な顧客ごとの情報 <table border="1"> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th><th>営業収益</th></tr> <tr> <td>キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td><td>5,134,824千円</td></tr> </table>	日本	5,362,685千円	米国	5,134,824千円	その他	108,172千円	合計	10,605,681千円	顧客の名称又は氏名	営業収益	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	5,134,824千円	(セグメント情報) 当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。 (関連情報) 1. サービスごとの情報 投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が当事業年度の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。 2. 地域ごとの情報 (1) 営業収益 <table border="1"> <tr><td>日本</td><td>9,798,539千円</td></tr> <tr><td>米国</td><td>6,435,245千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>82,721千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td>16,316,505千円</td></tr> </table> (注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。 (2) 有形固定資産 本邦に所在している有形固定資産の金額が、貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。 3. 主要な顧客ごとの情報 <table border="1"> <tr> <th>顧客の名称又は氏名</th><th>営業収益</th></tr> <tr> <td>キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー</td><td>6,435,245千円</td></tr> <tr> <td>年金積立金管理運用独立行政法人</td><td>3,891,109千円</td></tr> </table>	日本	9,798,539千円	米国	6,435,245千円	その他	82,721千円	合計	16,316,505千円	顧客の名称又は氏名	営業収益	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	6,435,245千円	年金積立金管理運用独立行政法人	3,891,109千円
日本	5,362,685千円																										
米国	5,134,824千円																										
その他	108,172千円																										
合計	10,605,681千円																										
顧客の名称又は氏名	営業収益																										
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	5,134,824千円																										
日本	9,798,539千円																										
米国	6,435,245千円																										
その他	82,721千円																										
合計	16,316,505千円																										
顧客の名称又は氏名	営業収益																										
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	6,435,245千円																										
年金積立金管理運用独立行政法人	3,891,109千円																										

[関連当事者情報]

前事業年度（自2019年7月1日 至2020年6月30日）

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	アメリカ合衆国カリフォルニア州	(千米ドル)	投資運用	(被所有)	各種投資運用サービスの提供	その他営業収益（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）	5,134,824	未収入金	672,368

社	ンパニー （以下 「CRMC社」 という。）	ニア州 ロサン ゼルス	12,500	業	間接 100%	各種投資 運用サー ビスの委 託	支払手数料 （市場調査業務、 投資運用関連業 務、ITサービスな ど）	4,321,653	その 他 未払 金	301,664
親 会 社	キャピタ ル・グルー プ・カンパ ニーズ・イ ンク （以下「CGC 社」とい う。）	アメリ カ合衆 国カリ フォル ニア州 ロサン ゼルス	(千米ドル) 5,072	子会 社の 管理	(被所 有) 間接 100%	グループ 共通発生 経費の負 担	共通発生経費 負担額	166,628	その 他 未払 金	215,040

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して決定しております。
2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。
3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2)財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種 類	会社等の名 称	所在地	資本金又は 出資金	事業 の内 容	議決権 等の所有(被所有) 割合	関連当事 者との関 係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親 会 社 の 子 会 社	キャピタ ル・イン ターナショ ナル・マネ ジメント・ カンパニー	ルクセ ンブルグ大公 国	(千ユーロ) 7,500	ファ ンド マネ ジメ ント	-	運用に係 る手数料 の支払	支払手数料	1,149,203	未払 手数 料	196,511
親 会 社 の 子 会 社	キャピタ ル・イン ターナショ ナル・イン ク（東京）	東京都 千代田 区	(千米ドル) 10	市場 調査	-	出向者受 入	給料・退職給付費 用・福利厚生費	466,325	その 他 未払 金	13,541

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。

2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2. 親会社に関する注記

の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）

の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）

直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

当事業年度（自2020年7月1日 至2021年6月30日）

1. 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（以下「CRMC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 12,500	投資運用業	(被所有) 間接 100%	各種投資運用サービスの提供 各種投資運用サービスの委託	その他営業収益（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）	6,435,245	未収入金	847,698
							支払手数料（市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなど）	8,258,032	その他未払金	429,909
親会社	キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（以下「CGC社」という。）	アメリカ合衆国カリフォルニア州ロサンゼルス	(千米ドル) 5,143	子会社の管理	(被所有) 間接 100%	グループ共通発生経費の負担	共通発生経費負担額	224,189	その他未払金	224,189

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. その他営業収益は、CRMC社との役務提供契約に基づき、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して決定しております。

2. 支払手数料は、CRMC社との役務提供契約に基づき、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に決定しております。

3. 共通発生経費負担額は、CGC社の各グループ会社の利益規模に応じて決定しております。

(2) 財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及びその他の関係会社の子会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
----	--------	-----	----------	-------	----------------	-----------	-------	----------	----	----------

親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・マネジメント・カンパニー	ルクセンブルグ大公国	(千ユーロ) 7,500	ファンド マネジメント	-	運用に係る手数料の支払	支払手数料	1,623,226	未払手数料	338,120
親会社の子会社	キャピタル・インターナショナル・インク（東京）	東京都千代田区	(千米ドル) 10	市場調査	-	出向者受入	給料・退職給付費用・福利厚生費	738,539	その他未払金	25,449

(注)

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高についても消費税等は含まれておりません。

取引条件及び取引条件の決定方法等

1. 支払手数料は、役務内容及び関連コスト等を勘案し価格を決定しております。
2. 出向契約書に基づき、出向者に係る給料・退職給付費用・福利厚生費の実額を出向負担金として負担しております。

2. 親会社に関する注記

の親会社キャピタル・グループ・カンパニーズ・インク（非上場会社であります。）

の親会社キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー（非上場会社であります。）

直接の親会社キャピタル・グループ・インターナショナル・インク（非上場会社であります。）

[1株当たり情報]

前事業年度 (自2019年7月1日 至2020年6月30日)		当事業年度 (自2020年7月1日 至2021年6月30日)	
1株当たり純資産額	57,097.52円	1株当たり純資産額	65,038.47円
1株当たり当期純利益金額	6,326.03円	1株当たり当期純利益金額	7,940.95円
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	
(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。		(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。	
当期純利益	356,788千円	当期純利益	447,869千円
普通株主に帰属しない金額	- 千円	普通株主に帰属しない金額	- 千円
普通株式に係る当期純利益	356,788千円	普通株式に係る当期純利益	447,869千円
期中平均株式数	56,400株	期中平均株式数	56,400株

(1) 中間貸借対照表

当中間会計期間

(2021年12月31日現在)

科目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
(資産の部)			
・流動資産			
1.現金・預金			4,021,318
2.前払費用			45,959
3.未収入金			1,014,099
4.未収委託者報酬			2,420,089
5.未収運用受託報酬			768,996
6.立替金			22,136
流動資産計			8,292,600
・固定資産			
1.有形固定資産			132,376
建物	*1	6,994	
器具備品	*1	125,381	
2.無形固定資産			830
ソフトウェア		830	
3.投資その他の資産			654,839
(1)保険積立金		13,287	
(2)長期差入保証金		281,265	
(3)繰延税金資産		360,287	
固定資産計			788,046
資産合計			9,080,646
(負債の部)			
・流動負債			
1.預り金			29,735
2.未払金			2,208,076
(1)未払手数料		1,443,731	
(2)その他未払金		764,344	
3.未払費用			107,593
4.未払法人税等			165,089
5.未払消費税等			19,301
6.未払賞与			1,741
7.賞与引当金			507,906
8.役員賞与引当金			93,879
流動負債計			3,133,323
・固定負債			
1.退職給付引当金			1,761,831
2.役員退職慰労引当金			9,372
3.資産除去債務			259,656
固定負債計			2,030,860
負債合計			5,164,184
(純資産の部)			
・株主資本			
1.資本金			450,000
2.資本剰余金			582,736
資本準備金		582,736	

3.利益剰余金			2,883,725
その他利益剰余金		2,883,725	
繰越利益剰余金		2,883,725	
株主資本計			3,916,461
純資産合計			3,916,461
負債・純資産合計			9,080,646

(2) 中間損益計算書

当中間会計期間

(自 2021年 7月 1日 至 2021年 12月31日)

科 目	注記 番号	内訳 (千円)	金額 (千円)
. 営業収益			
1. 委託者報酬			3,541,897
2. 運用受託報酬			802,714
3. その他営業収益	*2		4,259,175
営業収益計			8,603,787
. 営業費用			
1. 支払手数料	*2		5,598,732
2. 広告宣伝費			42,323
3. 調査費			167,506
4. 営業雑経費			20,841
(1) 通信費		7,697	
(2) 印刷費		8,331	
(3) 協会費		4,813	
営業費用計			5,829,404
. 一般管理費			
1. 給料			1,702,500
(1) 役員報酬		257,686	
(2) 給料・手当		597,864	
(3) 賞与		430,850	
(4) 賞与引当金繰入額		349,719	
(5) 役員賞与引当金繰入額		66,379	
2. 交際費			2,884
3. 寄付金			1,385
4. 旅費交通費			10,448
5. 租税公課			30,487
6. 不動産賃借料			178,068
7. 退職給付費用			114,052
8. 役員退職慰労引当金繰入額			3,225
9. 固定資産減価償却費	*1		15,031
10. 器具備品賃借料			1,846
11. 消耗品費			3,538
12. 事務委託費			55,583
13. 採用費			6,804
14. 福利厚生費			162,949
15. 共通発生経費負担額	*3		118,069
16. 諸経費			12,790
一般管理費計			2,419,664
営業利益			354,717

・営業外収益			
1.受取利息及び配当金			4,398
営業外収益計			4,398
・営業外費用			
1.為替差損			14,141
営業外費用計			14,141
経常利益			344,974
税引前中間純利益			344,974
法人税、住民税及び事業税			136,602
法人税等調整額			39,919
中間純利益			248,291

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自2021年7月1日 至2021年12月31日）

(単位：千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本 準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
				繰越利益 剰余金			
当期首残高	450,000	582,736	582,736	2,635,433	2,635,433	3,668,170	3,668,170
当中間期変動額							
中間純利益				248,291	248,291	248,291	248,291
株主資本以外の項目 の当中間期変動額 (純額)							
当中間期変動額合計	-	-	-	248,291	248,291	248,291	248,291
当中間期末残高	450,000	582,736	582,736	2,883,725	2,883,725	3,916,461	3,916,461

[重要な会計方針]

1．有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

中間会計期間末の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2．固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は、建物15年、器具備品3～15年であります。

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3．外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、当中間会計期間末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4．引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(2)役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、役員賞与支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末における退職給付債務額の見込額を計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算には、退職給付に係る当中間会計期間末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

5．収益及び費用の計上基準

(1)委託者報酬

委託者報酬は、投資信託の信託約款に基づき日々の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資信託の運用期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は毎月、年2回もしくは年1回受け取ります。

(2)運用受託報酬

運用受託報酬は、投資顧問契約で定められた報酬に基づき、契約期間の純資産総額に対する一定割合として認識しています。当該報酬は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、投資顧問契約期間にわたり収益として認識しております。当該報酬は年4回、年2回もしくは年1回受け取ります。

なお、運用受託報酬には成功報酬が含まれる場合があります。成功報酬は、対象となる投資顧問契約の特定のベンチマークまたはその他のパフォーマンス目標を上回る超過運用益が発生した場合、超過運用益に対する一定割合として認識しています。当該報酬は成功報酬を受領する権利が確定した時点で収益として認識し、年1回受け取ります。

(3)その他営業収益

その他営業収益は、当社がキャピタル・グループ各社に対して提供している各種投資運用サー

ビス（市場調査業務、投資運用関連業務、マーケティング業務、顧客リレーションサポート業務など）に対する対価であり、営業費用及び一般管理費の合計額から一定の支払手数料を差引いた金額を基準に一定の利益率を加味して算定し、認識しております。当該収益は時の経過と共に履行義務が充足されるという前提に基づき、月次で収益として認識し、毎月受け取ります。

[会計方針の変更]

1．収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日、以下「収益認識会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

収益認識会計基準等の適用については、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。なお、収益認識会計基準等の適用による中間財務諸表に与える影響はありません。

2．時価の算定に関する会計基準等の適用

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日、以下「時価算定会計基準」という。）等を当中間会計期間の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、時価算定会計基準等の適用による中間財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価レベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。

[注記事項]

(中間貸借対照表関係)

当中間会計期間 (2021年12月31日現在)	
*1. 有形固定資産の減価償却累計額	113,424千円
*2. 消費税等の取扱い	
仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。	

(中間損益計算書関係)

当中間会計期間 (自2021年7月1日 至2021年12月31日)	
*1. 減価償却実施額	
有形固定資産	14,892千円
無形固定資産	138千円

*2. 当社はキャピタル・グループの日本拠点として、キャピタル・リサーチ・アンド・マネージメント・カンパニーとの役務提供契約に基づき、当社の最終の親会社であるキャピタル・グループ・カンパニーズ・インクの各グループ会社（以下「各グループ会社」という。）との間で各種投資運用サービスを相互に提供しております。

当社が各グループ会社に提供をしている各種投資運用サービスは、重要な会計方針の5(3)に記載の通りです。

当社が各グループ会社から提供を受けている各種投資運用サービスは、市場調査業務、投資運用関連業務、ITサービスなどであり、当該サービスに係る対価は、当社の委託者報酬及び運用受託報酬を基準に算定し、支払手数料に含めて計上しております。

*3. 共通発生経費負担額は、各グループ会社の利益規模に応じて負担しております。

（中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間 （自2021年7月1日 至2021年12月31日）				
発行済株式の種類及び総数				
株式の種類	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当中間会計期間末(株)
普通株式	56,400	-	-	56,400

〔リース取引関係〕

当中間会計期間 （自2021年7月1日 至2021年12月31日）		
1. 所有権移転外ファイナンス・リース取引		
当中間会計期間末現在、該当するリース取引はありません。		
2. オペレーティング・リース取引		
（借主側）		
未経過リース料		
1年以内	192,372	千円
1年超	-	千円
合計	192,372	千円

〔金融商品関係〕

当中間会計期間 （2021年12月31日現在）

1. 金融商品の時価等に関する事項

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
長期差入保証金	281,265	282,150	885

(注1)現金・預金、未収入金、未収委託者報酬、未収運用受託報酬及び未払金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額と同額または近似するものであることから、注記を省略しております。

(注2)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。

2. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場における相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)時価で中間貸借対照表に計上している金融商品

該当事項はありません。

(2)時価をもって中間貸借対照表価額としない金融商品

区分	時価		
	レベル1	レベル2	レベル3
長期差入保証金	-	282,150	-

(注1)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

主に本社事務所の賃借時に差入れている保証金であり、時価については、国債の利回り等適切な指標で割引き算定する方法によっております。

[有価証券関係]

当中間会計期間
(2021年12月31日現在)

該当事項はありません。

[デリバティブ取引関係]

当中間会計期間
(自2021年7月1日 至2021年12月31日)

当社は、デリバティブ取引を行っておりませんので、該当事項はありません。

[資産除去債務関係]

当中間会計期間 (2021年12月31日現在)	
資産除去債務のうち中間貸借対照表に計上しているもの	
当中間会計期間における当該資産除去債務の総額の増減	
当事業年度期首残高	257,857千円
時の経過による調整額	1,799千円
当中間会計期間末残高	259,656千円

[収益認識関係]

当中間会計期間 (自2021年7月1日 至2021年12月31日)	
1. 収益の分解情報	
当中間会計期間の収益の構成は次の通りです。	
委託者報酬	3,541,897千円
運用受託報酬	802,714千円
その他営業収益	4,259,175千円
合計	8,603,787千円
2. 収益を理解するための基礎となる情報	
収益を理解するための基礎となる情報は「重要な会計方針 5. 収益及び費用の計上基準」に記載しております。	
3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュフローとの関係並びに当中間会計期間末において存在する顧客との契約から当中間会計期間の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報	
重要性が乏しいため、記載を省略しております。	

[セグメント情報等]

当中間会計期間 (自2021年7月1日 至2021年12月31日)	
--------------------------------------	--

(セグメント情報)

当社は、投資運用業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(関連情報)

1. サービスごとの情報

投資運用業の区分の外部顧客への営業収益が中間損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

日本	米国	その他	合計
4,311,550千円	4,259,175千円	33,060千円	8,603,787千円

(注) 営業収益は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が、中間貸借対照表の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

顧客の名称又は氏名	営業収益
キャピタル・リサーチ・アンド・マネジメント・カンパニー	4,259,175千円

[1株当たり情報]

当中間会計期間

(自2021年7月1日 至2021年12月31日)

1株当たり純資産額 69,440.81円

1株当たり中間純利益金額 4,402.33円

なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

中間純利益 248,291千円

普通株主に帰属しない金額 - 千円

普通株式に係る中間純利益 248,291千円

期中平均株式数 56,400株

独立監査人の監査報告書

2021年9月21日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士

水野 龍也

印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているキャピタル・インターナショナル株式会社の2020年7月1日から2021年6月30日までの第37期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、キャピタル・インターナショナル株式会社の2021年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- 1．上記は、独立監査人の監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
 - 2．X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の中間監査報告書

2022年3月22日

キャピタル・インターナショナル株式会社
取締役 会 御中

有限責任監査法人 トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 山 田 信 之 印
業 務 執 行 社 員

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「委託会社等の経理状況」に掲げられているキャピタル・インターナショナル株式会社の2021年7月1日から2022年6月30日までの第38期事業年度の中間会計期間（2021年7月1日から2021年12月31日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書、中間株主資本等変動計算書、重要な会計方針及びその他の注記について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、キャピタル・インターナショナル株式会社の2021年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（2021年7月1日から2021年12月31日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- 1．上記は、独立監査人の中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
 - 2．X B R L データは中間監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の中間監査報告書

2022年7月26日

キャピタル・インターナショナル株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 山田信之 印

中間監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「ファンドの経理状況」に掲げられているキャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）の2021年11月23日から2022年5月22日までの中間計算期間の中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益及び剰余金計算書並びに中間注記表について中間監査を行った。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、キャピタル・グローバル・アロケーション・ファンドF（限定為替ヘッジ）の2022年5月22日現在の信託財産の状態及び同日をもって終了する中間計算期間（2021年11月23日から2022年5月22日まで）の損益の状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

中間監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準における当監査法人の責任は、「中間財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドから独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

中間財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して中間財務諸表を作成し有用な情報を表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない中間財務諸表を作成し有用な情報を表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

中間財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき中間財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

中間財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した中間監査に基づいて、全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽表示がないかどうかの合理的な保証を得て、中間監査報告書において独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、中間財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に従って、中間監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応する中間監査手続を立案し、実施する。中間監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、中間監査の意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。なお、中間監査手続は、年度監査と比べて監査手続の一部が省略され、監査人の判断により、不正又は誤謬による中間財務諸表の重要な虚偽表示リスクの評価に基づいて、分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続が選択及び適用される。
- ・ 中間財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な中間監査手続を立案するために、中間財務諸表の作成と有用な情報の表示に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として中間財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、中間監査報告書において中間財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する中間財務諸表の注記事項が適切でない場合は、中間財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、中間監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、ファンドは継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 中間財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた中間財務諸表の表示、構成及び内容、並びに中間財務諸表が基礎となる取引や会計事象に関して有用な情報を表示しているかどうかを評価する。

監査人は、経営者に対して、計画した中間監査の範囲とその実施時期、中間監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む中間監査上の重要な発見事項、及び中間監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

キャピタル・インターナショナル株式会社及びファンドと当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

１．上記は、当社が、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

２．XBRLデータは中間監査の対象には含まれておりません。