

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 令和4年9月30日

【発行者名】 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー
(PIMCO Select Funds plc)

【代表者の役職氏名】 取締役、ライアン・P・ブルート
(Ryan P. Blute, Director)

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

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 三浦 健
弁護士 大西 信治

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

【事務連絡者氏名】 弁護士 三浦 健
弁護士 大西 信治

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

【電話番号】 03(6212)8316

【届出の対象とした募集(売出) 外国投資証券に係る外国投資法人の名称】 PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー
- ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
(PIMCO Select Funds plc
- Eurodollar High Quality Fund)

【届出の対象とした募集(売出) 外国投資証券の形態及び金額】 記名式無額面投資証券
PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー
- ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券
円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券
上限見込額は以下のとおりである。
米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券
11億4,000万米ドル(約1,469億40万円)を上限とする。
円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券
995億8,900万円を上限とする。

(注1) 上限見込額は、便宜上、ファンドの投資証券の2022年4月末日現在の1口当たりの純資産価格に基づいて算出されている(米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券については11.40米ドルに1億口を、円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券については995.89円に1億口をそれぞれ乗じて算出した金額である。)

(注2) 米ドルの円貨換算は、特に記載がない限り、2022年4月28日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=128.86円)による。

【縦覧に供する場所】 該当事項なし

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出しましたので、2022年6月30日付をもって提出した有価証券届出書(2022年9月9日付有価証券届出書の訂正届出書により訂正済。)(以下「原届出書」といいます。)の関係情報を下表のとおり新たな情報により訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

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

2【訂正箇所および訂正事項】

半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正内容は、下記のとおりです。

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

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

(注) 半期報告書における「1 外国投資法人の概況(4) 役員の状況」および「2 外国投資法人の運用状況(3) 投資リスク」の更新内容については、2022年9月9日付有価証券届出書の訂正届出書により訂正済みです。

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

[次へ](#)

1 外国投資法人の概況

PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド(以下、PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシーを「本投資法人」、ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンドを「ファンド」または「サブ・ファンド」という場合がある。)の概況は以下のとおりである。

(注)ファンドには米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券および円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券以外の投資証券も存在する。本書の日付現在、米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券および円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券以外のファンドの投資証券は日本で販売されていないため、以下、「投資証券」というときは、米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券および/または円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券を指すものとする。

(1) 主要な経営指標等の推移

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

| | 2020年6月末日に 終了する 中間会計年度末 | 2020年12月末日に 終了する 会計年度末 | 2021年6月末日に 終了する 中間会計年度末 | 2021年12月末日に 終了する 会計年度末 | 2022年6月末日に 終了する 中間会計年度末 |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|
| (a) 営業収益 ⁽¹⁾ | 55,060,467.15米ドル | 67,286,249.23米ドル | -13,264,715.63米ドル | -19,116,848.06米ドル | -70,744,104.45米ドル |
| (b) 経常利益金額または 経常損失金額 | 54,200,954.74米ドル | 65,632,164.71米ドル | -14,077,289.50米ドル | -20,778,464.40米ドル | -71,511,500.21米ドル |
| (c) 当期純利益金額または 当期純損失金額 | 54,119,172.97米ドル | 64,875,582.38米ドル | -14,070,924.34米ドル | -21,298,714.80米ドル | -71,554,500.06米ドル |
| (d) 出資総額 ⁽²⁾ | 688,533,057.84米ドル | 744,453,587.87米ドル | 762,981,116.79米ドル | 755,248,980.32米ドル | 672,459,415.69米ドル |
| (e) 発行済投資口の 総口数 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 49,637,088.990口 (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 3,704,350.000口 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 51,322,427.202口 (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 5,914,843.729口 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 55,002,036.128口 (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 4,334,164.729口 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 54,687,078.612口 (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 4,893,523.729口 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 54,432,392.549口 (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 4,439,772.729口 |
| (f) 純資産額 | 688,533,057.84米ドル | 744,453,587.87米ドル | 762,981,116.79米ドル | 755,248,980.32米ドル | 672,459,415.69米ドル |
| (g) 資産総額 | 723,106,860.53米ドル | 783,582,560.80米ドル | 792,173,672.32米ドル | 882,663,490.61米ドル | 716,375,498.92米ドル |
| (h) 1口当たり純資産額 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 12.55米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 1,109.00円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 12.71米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 1,120.00円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 12.55米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 1,104.00円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 12.48米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 1,094.00円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 11.38米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 990.00円 |
| (i) 1口当たり 当期純利益金額 または当期純損失金額 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 0.8921米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 189.58円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 1.1358米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 91.28円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -0.1626米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -125.35円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -0.2252米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -176.16円 | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -1.3380米ドル (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -268.20円 |
| (j) 分配総額 | なし | なし | なし | なし | なし |
| (k) 1口当たり分配金額 | 該当事項なし | 該当事項なし | 該当事項なし | 該当事項なし | 該当事項なし |
| (l) 自己資本比率 | 95.22% | 95.01% | 96.31% | 85.56% | 93.87% |
| (m) 自己資本利益率 ⁽³⁾ | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 9.04% (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 6.43% | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 8.35% (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 7.07% | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) 0.00% (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -0.45% | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -1.81% (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -2.32% | (米ドル・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -9.32% (円ヘッジ・インスティ テューショナル・ クラス投資証券) -10.33% |

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

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

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

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

(2) 外国投資法人の出資総額

2022年7月末日現在の出資総額および発行済投資口の総口数は以下のとおりである。なお、発行可能投資口総口数には制限がない。

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

| | 出資総額 | | 発行済投資口の総口数 (口) | |
|-------------|----------------|--------|-----------------------|----------------|
| | 米ドル | 百万円 | | |
| 2022年7月末日現在 | 680,308,392.06 | 91,576 | 米ドル・インスティテューショナル・クラス | 53,694,761.948 |
| | | | 円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス | 4,459,553.729 |

(注)米ドルの円貨換算は、特に記載がない限り、2022年7月29日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売相場場の仲値(1米ドル=134.61円)による。以下同じ。

(3) 主要な投資主の状況

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

(2022年7月末日現在)

| 氏名または名称 | 住所 | 所有投資口数 (口) | 発行済投資口の総口数に 対する所有投資口数の比率 (%) |
|------------------|-----|---------------|------------------------------------|
| ノミニ-/オムニバス・アカウント | 非開示 | 59,128,569.95 | 97.87 |
| ノミニ-/オムニバス・アカウント | 非開示 | 895,608.00 | 1.48 |

(4) 役員状況

(2022年7月末日現在)

| 氏名 | 役職名 | 略歴 | 所有投資口数 |
|---|-----|--|--------|
| V・マンガラ・アナンタナラヤナン (V. Mangala Ananthanarayanan) | 取締役 | <p>ピムコ・ヨーロッパ・中東およびアフリカ(EMEA)およびアジア・太平洋地域(APAC)のマネージング・ディレクターおよびビジネス・マネージメント長</p> <p>管理会社取締役</p> <p>ピムコ・グローバル・アドバイザーズ(ルクセンブルグ)エス・エイ取締役</p> <p>PIMCOファンズ: グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOスペシャルティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役</p> <p>ピムコ・ヨーロッパ・リミテッド取締役</p> <p>PIMCOファウンデーション・ヨーロッパ取締役</p> <p>PIMCOオーストラリア・マネジメント・リミテッド取締役</p> <p>ピムコ・台湾・リミテッド取締役</p> <p>PIMCOインベストメント・マネジメント(上海)リミテッド取締役</p> <p>NOMIネットワーク取締役</p> <p>PIMCOヨーロッパ信託財団取締役</p> | 非開示 |
| ライアン・P・ブルート (Ryan P. Blute) | 取締役 | <p>ピムコ・ヨーロッパ・中東およびアフリカ(EMEA)のマネージング・ディレクターおよびグローバル・ウェルス・マネジメント責任者</p> <p>PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOファンズ: グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOスペシャルティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役</p> <p>管理会社取締役</p> <p>ピムコ・ヨーロッパ・リミテッド取締役</p> <p>PIMCOファウンデーション・ヨーロッパ取締役</p> | 非開示 |
| クレイグ・A・ドーソン (Craig A. Dawson) | 取締役 | <p>ピムコ・ヨーロッパ・中東およびアフリカ(EMEA)のマネージング・ディレクターならびに責任者</p> <p>管理会社取締役</p> <p>PIMCOファンズ: グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOスペシャルティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役</p> <p>PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役</p> <p>ピムコ・ヨーロッパ・リミテッド取締役</p> <p>PIMCOファウンデーション・ヨーロッパ取締役</p> <p>パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー取締役</p> | 非開示 |

| | | | |
|--|------------|---|------------|
| <p>デイビッド・M・ケネディ (David M. Kennedy)</p> | <p>取締役</p> | <p>AGFインターナショナル・アドバイザーズ(アイルランド)リミテッド取締役 PIMCOファンズ: グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー取締役 PIMCOスペシャルティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 管理会社取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役</p> | <p>非開示</p> |
| <p>ジョン・ブルトン (John Bruton)</p> | <p>取締役</p> | <p>アイリッシュ・ディアスポラ・ローン・ファンド・パブリック・リミテッド・カンパニー取締役 PIMCOスペシャルティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 管理会社取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ: グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー取締役 エリ・リリー・インターナショナル・コーポレーション取締役 センター・オブ・ヨーロッパ・ポリシー・スタディーズ取締役 コ・オペレーション・アイルランド取締役 トラン・テクノロジーズ・ピーエルシー取締役 ザ・インスティテュート・オブ・インターナショナル・アンド・ヨーロッパ・アフェアーズ取締役 テレベラム・リミテッド取締役</p> | <p>非開示</p> |
| <p>フランシス・ルアン (Frances Ruane)</p> | <p>取締役</p> | <p>PIMCOスペシャルティ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 PIMCOファンズ・アイルランド・ピーエルシー取締役 管理会社取締役 PIMCOイーティーエフ・ピーエルシー取締役 アビー・シアター取締役 PIMCOファンズ: グローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシー取締役</p> | <p>非開示</p> |

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

(5) その他

定款の変更

定款は、投資主総会の特別決議により変更される。

事業譲渡または事業譲受

唯一の目的を達成するために、本投資法人は、本投資法人の事業またはその一部を本投資法人が適切とみなす対価(他のいずれかの会社の株式、社債または証券を含むがこれらに限らない。)と引き換えに売却、処分または譲渡する(合併、吸収合併またはその他のいずれの目的のためであるかは問わない。)権限を有するものとする。

出資の状況その他の重要事項

該当事項なし。

訴訟事件その他の重要事項

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

[次へ](#)

2 外国投資法人の運用状況

(1) 投資状況

資産別および地域別の投資状況

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

(2022年7月末日現在)

| 資産の種類 | 国・地域名 | 時価合計(米ドル) | 投資比率 (%) |
|-----------------|------------|----------------|---------------|
| 社債 | 米国 | 246,348,048.78 | 36.12 |
| | ドイツ | 24,527,913.50 | 3.60 |
| | 超国家的機関 | 21,511,470.84 | 3.15 |
| | シンガポール | 17,005,654.71 | 2.49 |
| | オランダ | 14,588,823.25 | 2.14 |
| | ノルウェー | 12,746,198.38 | 1.87 |
| | バージン諸島(英領) | 8,849,913.23 | 1.30 |
| | ケイマン諸島 | 7,146,195.00 | 1.05 |
| | 日本 | 6,905,912.42 | 1.01 |
| | 香港 | 6,620,621.70 | 0.97 |
| | アラブ首長国連邦 | 4,951,610.00 | 0.73 |
| | オーストラリア | 3,429,171.40 | 0.50 |
| | カタール | 3,384,306.60 | 0.50 |
| | カナダ | 3,065,029.34 | 0.45 |
| | フィンランド | 2,105,375.43 | 0.31 |
| | スイス | 2,078,938.97 | 0.30 |
| | 小計 | 385,265,183.55 | 56.49 |
| | ソブリン債 | カナダ | 49,749,785.10 |
| 韓国 | | 32,282,021.50 | 4.73 |
| アラブ首長国連邦 | | 21,634,961.60 | 3.17 |
| カタール | | 10,495,905.40 | 1.54 |
| クウェート | | 7,387,249.60 | 1.08 |
| 香港 | | 2,972,205.00 | 0.44 |
| フランス | | 2,442,273.99 | 0.36 |
| チリ | | 1,511,226.43 | 0.22 |
| 日本 | | 1,490,337.42 | 0.22 |
| 小計 | | 129,965,966.04 | 19.06 |
| 米国財務省証券 | 米国 | 65,783,863.33 | 9.65 |
| コマーシャル・ ペーパー | 米国 | 41,100,000.00 | 6.03 |
| 米国政府機関証券 | 米国 | 35,435,073.14 | 5.20 |
| ポートフォリオ合計 | | 657,550,086.06 | 96.42 |
| 現金・その他資産(負債控除後) | | 24,438,131.52 | 3.58 |
| 資産総額 | | 681,988,217.58 | 100.00 |
| 負債総額 | | 1,679,825.52 | 0.25 |

| | | |
|---------------|--------------------------------|-------|
| 合計 (純資産総額) | 680,308,392.06 (約91,576百万円) | 99.75 |
|---------------|--------------------------------|-------|

(注) 投資比率とは、ファンドの資産総額に対する当該資産の時価の比率をいう。

(2) 運用実績

純資産等の推移

2022年7月末日までの1年間における各月末の資産総額および純資産の推移は以下のとおりである。

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

| | 資産総額 | | 純資産総額 | | 1口当たり 純資産価格 (米ドル・ インスティテュー ショナル・クラス 投資証券) | | 1口当たり 純資産価格 (円ヘッジ・ インスティテュー ショナル・クラス 投資証券) |
|-----------|---------|---------|---------|---------|--|-------|---|
| | 千米ドル | 百万円 | 千米ドル | 百万円 | 米ドル | 円 | 円 |
| 2021年8月末日 | 776,766 | 104,560 | 767,383 | 103,297 | 12.66 | 1,704 | 1,112.50 |
| 9月末日 | 775,901 | 104,444 | 763,595 | 102,788 | 12.55 | 1,689 | 1,102.08 |
| 10月末日 | 771,335 | 103,829 | 756,810 | 101,874 | 12.47 | 1,679 | 1,094.95 |
| 11月末日 | 767,973 | 103,377 | 758,011 | 102,036 | 12.48 | 1,680 | 1,095.80 |
| 12月末日 | 882,663 | 118,815 | 755,249 | 101,664 | 12.48 | 1,680 | 1,094.00 |
| 2022年1月末日 | 754,803 | 101,604 | 738,364 | 99,391 | 12.23 | 1,646 | 1,072.73 |
| 2月末日 | 748,754 | 100,790 | 732,231 | 98,566 | 12.15 | 1,636 | 1,065.35 |
| 3月末日 | 733,300 | 98,710 | 693,179 | 93,309 | 11.77 | 1,584 | 1,029.89 |
| 4月末日 | 685,247 | 92,241 | 667,346 | 89,831 | 11.40 | 1,535 | 995.89 |
| 5月末日 | 685,364 | 92,257 | 684,029 | 92,077 | 11.52 | 1,551 | 1,004.71 |
| 6月末日 | 716,375 | 96,431 | 672,459 | 90,520 | 11.38 | 1,532 | 990.00 |
| 7月末日 | 681,988 | 91,802 | 680,308 | 91,576 | 11.64 | 1,567 | 1,011.31 |

(注) 各月末の資産総額は請求または履行が可能な債権債務をネットティングして調整することなくすべての資産の額を積み上げた数字であり、財務諸表の数字とは異なることがある。

ファンドの投資証券は、ユーロネクスト・ダブリンとして取引されるアイルランド証券取引所に上場されている。同取引所での実質的な取引実績はない。

分配の推移

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

該当事項なし。

自己資本利益率(収益率)の推移

2022年7月末日までの1年間における自己資本利益率(収益率)は以下のとおりである。

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

| 自己資本利益率(収益率)(%) | |
|--------------------------------|---------------------------------|
| (米ドル・インスティ テューショナル・クラス投資証券) | (円ヘッジ・インスティ テューショナル・クラス投資証券) |
| - 8.27 | - 9.34 |

(注) 自己資本利益率(収益率)(%) = (a - b) / b × 100

a = 2022年7月末日現在の1口当たり純資産価格(当該期間の分配金の合計金額を加えた額)

b = 2021年7月末日現在の1口当たり純資産価格(分配額の額)

(3) 投資リスク

本書提出日現在、2022年6月30日提出の有価証券報告書「第一部ファンド情報 第1ファンドの状況 3 投資リスク」に記載される投資リスクについて、以下の通り変更された。変更箇所には下線を付している。

全般的なリスク要因

(中略)

運用リスク

ファンドは、積極的に運用される投資ポートフォリオであるため、運用リスクにさらされる。投資助言会社は、ファンドの投資決定を行う際に投資技法およびリスク分析を用いるが、これらが希望どおりの結果を生み出すとの保証はできない。ファンドが投資を試みる特定の証券またはその他の商品は、希望する数量が利用可能とならない可能性がある。そのような状況において、投資助言会社は、代替としてその他の証券または商品の購入を決定する場合がある。かかる代替の証券または商品は、予想通りのパフォーマンスを見せない可能性があり、ファンドに損失をもたらす可能性がある。ファンドは、認識された価格設定の非効率性を追求する戦略、アービトラージ戦略または類似の戦略を用いる限りにおいて、かかる戦略に含まれる証券および商品の価格設定または評価が予想外に変動し、ファンドのリターンを減じるか、またはファンドに損失をもたらすというリスクにさらされる。

また、法律上、規制上または税制上の制限、方針または動向は、投資助言会社がファンドの運用に関連して利用できる投資技法に影響を及ぼし、投資目的を達成するファンドの能力にも悪影響を及ぼす可能性がある。

(中略)

課税リスク

(中略)

投資主の事情により、本投資法人またはファンドがある法域において税金(かかる税金に関する一切の利息または罰金を含む。)を計上する義務を負うこととなった場合、本投資法人またはファンドは、投資主に生じる支払いからかかる税額を控除するか、または投資主もしくは投資証券の実質的保有者により保有される投資証券のうち、一切の買戻手数料を控除後にかかる義務を履行するに十分となる価額を有する口数の投資証券を強制的に買い戻すか、または消却する権利を有する。関連する投資主は、納税義務を発生させる事由が生じた場合(かかる控除、充当または消却が行われなかった場合を含む。)に本投資法人またはファンドが税金およびかかる税金に関する一切の利息または罰金を計上する義務を負うこととなったことに起因して本投資法人またはファンドに生じる一切の損失につき、本投資法人またはファンドを補償し、これらを補償し続けるものとする。

(中略)

共通報告基準

(中略)

OECDは、FATCAの実施に向けた政府間アプローチの延長として、グローバルベースでのオフショア脱税問題を取り扱う共通報告基準を策定した。さらに、EUは、2014年12月9日にEU理事会指令2014/107/EUを採択し、課税分野における情報の自動交換の義務化に関する指令2011/16/EU(以下、「DAC2」という。)の改正を行った。金融機関に関する効率性の向上およびコスト削減を目的として、共通報告基準およびDAC2(以下、総称して「CRS」という。)は、デュー・ディリジェンス、報告および財務会計情報の交換に関する共通基準を提供する。参加法域の税務当局もしくはEU加盟国は、CRSに従い、報告を行う金融機関から、共通のデュー・ディリジェンスおよび報告手続きに基づき当該金融機関により特定されたあらゆる報告可能な口座に関する財務情報および個人情報を取得し、報告を行う当該金融機関の投資者が年間ベースで居住する他の参加法域の税務当局との間で、かかる情報を

自動的に交換した。本投資法人は、アイルランドで採用されたCRSのデュー・ディリジェンス要件および報告要件の遵守を求められる。投資主は、本投資法人がCRSに基づく自らの義務を履行することを可能とするため、本投資法人に対しさらなる情報を提供するように求められる場合がある。要請された情報を提供しなかった場合、投資者は、結果として生じる違約金もしくはその他の費用の負担および/または本投資法人に対する自らの持分の強制的売却を余儀なくされる可能性がある。

投資主および投資予定者は本投資法人への投資に伴う身元確認要件に関連して自身の税務アドバイザーに相談すべきである。

(中略)

LIBORの段階的廃止に係るリスク

ファンドが投資する一定の証券および商品は、何らかの形でLIBORに依拠している。LIBORとは、ICEベンチマーク・アドミニストレーションにより決定される、銀行同士が短期資金の使用につき相互に請求する平均的な金利をいう。LIBORの利用の段階的な廃止に照らして、関連するファンドは別のベンチマーク(例えば、米ドルLIBORに取って代わる予定であり、米国財務省証券を担保とするレポ契約取引を通じた翌日借入れの費用を測定する担保付翌日物調達金利)に移行する必要がある。LIBORからの移行がファンドまたはファンドが投資する一定の証券および商品に与える潜在的な影響は、確定するのが難しい可能性があり、以下を含むが、これらに限られない要素によって変化しうる。(i)個別の契約における既存のフォールバック条項または終了条項、および()業界参加者が、レガシーおよび新たな製品および金融商品の両方について新たな参照レートおよびフォールバックを開発し、採用するか否か、ならびにかかる開発および採用を行う方法および時期。例えば、ファンドの証券および投資対象の一部は、既存のフォールバック条項またはLIBORの中止を予期する文言を一切有しない個別契約を伴う場合があり、かかる投資対象は、移行過程により、ボラティリティが上昇したり流動性が低下したりする可能性がある。また、かかる契約に含まれる金利条項は、LIBORからの移行を予期して再交渉の必要がある可能性がある。移行により、ファンドが保有する特定の投資対象の価値が下落したり、ヘッジなど関係するファンド取引の効果が減少したりする可能性もある。さらに、移行過程により、ファンドの投資目的および投資方針の変更が必要となる可能性もある。LIBORからの移行による上記の影響およびその他の予期しない影響により、ファンドが損失を被ったり、当該ファンドによる追加の費用負担が発生したりする可能性がある。

(中略)

証券、デリバティブおよび投資技法の特性およびリスク

(中略)

デリバティブ

ファンドは、中央銀行が随時発行する制限およびガイドラインに従い、リスク管理目的でまたはその投資戦略の一環として、デリバティブ商品を利用することができる(ただし、その義務を負うものではない)。一般に、デリバティブは、その価値が原資産、基準金利または参照指数の価額に左右され、またはかかる価値から派生する金融契約であり、株式、債券、金利、通貨または為替相場および関連指数に関連する場合がある。ファンドが利用可能なデリバティブ商品の例として、オプション契約、先物契約、先物契約のオプション、スワップ契約(クレジット・スワップ、クレジット・デフォルト・スワップ、フォワード・スワップ・スプレッドロック、スワップ契約のオプション、ストラドル、先物為替予約および仕組み債を含む。)が含まれる。ただし、いずれの場合も、かかる商品の利用により、()譲渡可能証券、金融指数、金利、為替相場または通貨以外の商品に対するエクスポージャーが生じないこと、()ファンドが直接的に投資する資産以外の原資産に対するエクスポージャーが生じないこと、および()ファンドがその投資目的から逸脱しないことを条件とする。投資助言会社は、かかる戦略を用いないことを決定することができ、また、ファンドが利用するデリバティブ戦略が成功するとの保証はない。

(中略)

市場リスクおよびその他のリスク：デリバティブ商品は、他の大部分の投資対象と同様、かかる商品の市場価格がファンドの利益を損なうような形で変動するというリスクを伴う。投資助言会社が、ファンドのためのデリバティブの利用において、証券、通貨もしくは金利の価値またはその他の経済要因の予想を誤った場合、ファンドは、かかる取引を一切行わなければより有利なポジションを得ていた可能性がある。デリバティブ商品を含む戦略の中には、損失リスクを軽減させることができるものがある一方、他のファンドの投資対象の有利な価格変動を相殺することにより、利益を得る機会を減少させ、または損失を生じさせる可能性があるものがある。ファンドはまた、特定のデリバティブ取引に関連する相殺ポジションまたは資産カバレッジの維持を法的に要求されることに起因して、不利な時期または価格での証券の売買を余儀なくされる場合がある。

(中略)

中国証券への投資に関する特別なリスク

(中略)

かかる追加のリスクは、(a) 異常な成長に起因する非効率性、(b) 一貫して信頼性のある経済データが利用不能であること、(c) 潜在的な高インフレ率、(d) 輸出および国際貿易への依拠、(e) 比較的高いレベルの資産価格のボラティリティ、一時停止リスクおよび証券の決済が困難であること、(f) 小規模な市場資本および流動性が低いこと、(g) 地域経済との競争の激化、(h) 特に、為替ヘッジ商品の相対的な欠如および現地通貨を米ドルその他通貨に換算する能力の抑制を考慮した、為替レートの変動、(i) 多くの中国の会社は比較的小規模であり、運用歴が欠如していること、(j) 証券市場、保管の取決めおよび商取引の法的枠組みおよび規制上の枠組みが発展的な性質を有していること、ならびに(k) 中国政府の、経済改革および適格外国機関投資家(以下「F」という。)プログラム(最近の中国の規制上の進展に基づき現在1つのプログラムとして統合された適格外国機関投資家(以下「QF」という。)プログラムおよび/またはRMB適格外国機関投資家(以下「RQF」という。)プログラムを含む。)(ファンドは、当該プログラムに従って中国に投資することができ、当該プログラムは、本国送金および通貨の転換を規制する。)の策定に対する約束に関する不確実性を含む(が、これらに限らない。)。さらに、より発展した国際市場に比べて、かかる証券市場における規制および執行に係る活動の水準は低くなる。これらは潜在的に、関連する規制の解釈および適用における一貫性の欠如ならびに規制機関が、市場参加者に対する事前の相談または通知なく、既存の法律を即座に、もしくは速やかに変更するか、または、新規の法律、規則、規制もしくは方針を導入する(かかる変更または導入によりファンドのその投資目的または投資戦略を追求する能力が厳格に制限される可能性がある。)リスクとなる可能性がある。また、中国への外国投資の抑制および投資資本の本国送金に対する制限も存在する。Fプログラムにおいては、特に、投資範囲、投資割当て、資金の本国送金、外国人株式保有制限および勘定の構成を含むが、これらに限らない側面に関して一定の規制上の制限が存在する。関連するF規制が最近改定され、Fによる国内投資および資本管理に係る規制上の制限が緩和(投資割当て制限の撤廃および投資収益の本国送金プロセスの簡略化を含む。)されたが、これは非常に新しい進展であるため、実施した場合に、特に初期の段階でどのような効果があるのかについては不透明である。一方で、最近改正されたF規則は、なかでも情報開示の点においてFに対する継続的な監督を強化している。特に、Fは、対象となる顧客(Fプログラムを通じて中国の証券に投資するファンドなど)が中国の利害関係開示規則(例：5%の実質株主報告義務ならびに関連当事者およびFプログラムおよびストックコネクト(該当する場合)を含む様々なアクセスチャネルに基づく保有資産に適用される合算)を遵守することを確保し、かかる対象となる投資者の代わりに要求された開示を行うことを要求される。

中国の規制上の要件により、ファンドの中国に關係する証券もしくは商品に投資する能力が制限される可能性および/または中国に關係する証券もしくは商品におけるその持分を清算することを要求される可能性がある。一定の場合において、かかる清算によりファンドが損失を被る可能性がある。さらに、中国の証券取引所は、一般的に、関連する取引所で取引される証券の取引を停止または制限

する権利を有している。中国政府または関連する中国の規制機関は、中国の金融市場に悪影響を及ぼす可能性がある政策を実施する可能性もある。かかる停止、制限または政策は、ファンドの投資パフォーマンスにマイナスの影響を及ぼす可能性がある。

(中略)

税法の適用(例えば、配当または利息支払いに対する源泉徴収税の賦課)または没収課税もまた、ファンドの中国への投資に影響を及ぼす可能性がある。中国に経済的に関係する証券および商品への投資に対する課税を規定する規則が不明確であるため、本投資法人は、中国に経済的に関係する証券および商品の処分または保有から得られる実現利益および未実現利益を留保することにより、当該証券および商品に投資するファンドに対するキャピタル・ゲイン税への備えを行う場合がある。かかるアプローチは、現在の市場慣行および適用される税務規則に関する投資助言会社の理解に基づくものである。市場慣行または適用される税務規則に関する理解が変わった場合、留保される金額が、実際に負担する税金に対して多すぎるか、または、少なすぎることとなる可能性がある。投資者は、中国の税金に関する法令の変更によりその投資に悪影響が及ぶ可能性があることを認識すべきである。かかる法令は、遡及効果をもって適用されることがあり、また、常に流動的な状態にあり、長期にわたって常に変更される。

さらに、中国の証券市場(上海証券取引所、深圳証券取引所および北京証券取引所を含む。)は、成長期および変革期を経ており、これにより、取引の決済および記録ならびに関連する規制の解釈および適用が困難となる可能性がある。

最後に、他の通貨による投資に伴うリスクに加えて、人民元による投資に伴う追加のリスクが存在する。

中国銀行間債券市場へのアクセス

(中略)

CIBMは、規制上のリスクにもさらされる。CIBM規則は比較的新しいものであり、依然として、継続的な進化の対象となっており、ファンドのCIBMへ投資を行う能力に悪影響を及ぼす可能性がある。2020年9月、PBOC、中国証券監督管理委員会および国家外貨管理局は、外国機関投資家による中国債券市場への投資に関する協議文書の草案を共同で公表した。正式に公布された場合、これは、アクセス届出、保管モデルおよび外国投資者によるCIBMへの投資のその他の側面に変更をもたらす。関連する中国の当局がCIBMにおける口座開設または取引を停止する極端な状況では、ファンドのCIBMへ投資を行う能力は制限され、その結果、ファンドは相当な損失を被る可能性がある。

(中略)

特定の債券(すなわち、企業所得税法実施条例および鉄道債から生じた受取利息に対する所得税方針に関する告知に対する2019年4月16日通達に従い、それぞれ100%の企業所得税免除および50%の企業所得税免除を受けることができる国債、地方債および鉄道債)から生じた受取利息を除き、非居住機関投資家がCIBMへのCIBM直接的アクセスを通じて取引されるその他の債券から得る受取利息は、中国を源泉とする収益であり、税率10%の中国源泉所得税および税率6%の付加価値税の対象である。

国内債券市場に投資する外国機関のための企業所得税および付加価値税方針に関する通達に従い、外国の機関が中国の債券市場で得るクーポンの受取利息の企業所得税および付加価値税は、2018年11月7日から2021年11月6日まで一時的に免除される。当該期間は、2021年11月22日に出された国内債券市場に投資する外国機関のための企業所得税および付加価値税方針の更新に関する発表文に基づき、2025年12月31日まで延長された。企業所得税免除の範囲から、外国機関の国内の事業体/機関と直接関係を有する外国機関の国内の事業体/機関が得る債券の利息は除外されている。

(中略)

さらに、中国の税金に関する法令は常に変更されており、遡及効果のある変更がなされる可能性もある。税務当局による税金に関する法令の解釈および適用性は、先進国に比べて一貫性に欠け、かつ

透明性の高いものではない上に、地域ごとに異なる可能性がある。その結果、投資助言会社が支払い、CIBMへのCIBM直接的アクセスを通じて保有される資産に帰属する限りにおいてファンドによって払い戻される中国の租税公課は、常に変更される可能性がある。

CIBM直接的アクセスを通じて行うCIBMへの投資に関するリスク

(中略)

CIBM直接的アクセスに基づき、CIBM規則により、外国の投資者は、CIBMへの投資に関して人民元または外貨建ての投資金額を中国に送金することが可能となる。ファンドによる資金の中国国外への送金に関して、投資元本が中国に送金された場合、人民元の外貨に対する比率は、当初の通貨比率と概ね一致しなければならず、許容される逸脱は最大10%とする。かかる要件は将来変更される可能性があり、かかる変更により、ファンドのCIBMへの投資に悪影響が及ぶ可能性がある。

2020年9月、中国外貨取引センターおよび全国銀行間資金調達センター(以下「CFETS」という。)によって、CIBM直接的RFQ取引サービスが開始された。当該サービスに基づき、CIBM直接的アクセスにおける外国投資者は、見積もり請求(以下「RFQ」という。)を行うことにより、国内のマーケット・メーカーとの現物債券取引の勧誘を行うことができ、CFETSのシステムにおいて取引を確認することができる。CIBM直接的アクセスに基づく新たな取決めであるため、CIBM直接的RFQ取引は、今後の調整および実施の不確実性にさらされる可能性があり、このことは、ファンドがCIBM直接的RFQ取引のメカニズムを用いて取引を行う限りにおいて、ファンドの投資に悪影響を及ぼす可能性がある。

ボンドコネクトを通じて行うCIBMへの投資に関するリスク

香港と中国本土との間のCIBMへのアクセスを促進するため、2017年7月にボンドコネクト・イニシアティブが開始された。ボンドコネクト・イニシアティブは、CFETS、中央国債登記結算有限責任公司(以下「CCDC」という。)、上海清算所(以下「SHCH」という。)、香港証券取引所ならびに香港証券保管決済機関(以下「CMU」という。)によって確立された。

ボンドコネクト・スキームは、国内決済代理人への投資者の関与を義務付けることなく、確立された電子プラットフォームのよく知られた取引インターフェースを利用することによって、国外の投資家にとって運用レベルで効率的かつより利便性の高いものとなるよう設計されている。注文は、CFETSにより認められる適格国内参加ディーラーのいずれかと電子的に執行される。現金は香港において国外で交換される。このインフラストラクチャーは、香港と中国との間の双方向のアクセスを企図しており、適格外国投資者が香港を通じてCIBMへ投資すること(一般に「ノースバウンド取引リンク」と称する。)および適格国内投資者が海外の債券市場に投資すること(一般に「サウスバウンド取引リンク」と称する。)を可能にする。ノースバウンド取引リンクに基づき、ボンドコネクトを利用する適格外国投資者は、PBOCへの登録を申請するため、CFETSまたはPBOCが認めるその他の機関を登録代理人として任命することを義務付けられる。

(中略)

ノースバウンド取引リンクに基づき、CIBMの債券発行体および債券取引は、中国の市場規則に服する。中国債券市場の法律、規制および方針の変更またはノースバウンド取引リンクに関する規則の変更は、関連するCIBM債券の価格および流動性に影響を及ぼす場合があり、またファンドによる関連する債券への投資は、悪影響を受ける場合がある。

(後略)

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

[次へ](#)

3 資産運用会社の概況

(1) 名称及び資本金の額

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

a. 資本金(発行済株式資本)の額

2022年6月末日現在の普通株式資本は13,295,255.94米ドル(約18億円)および利益剰余金は11,405,509米ドル(約15億円)

b. 事業の内容

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

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

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

a. 資本金(発行済株式資本)の額

2022年7月末日現在の株式資本は、890,722,862米ドル(約1,199億円)

b. 事業の内容

投資助言会社は、アメリカ合衆国、92660、カリフォルニア州、ニューポートビーチ、ニューポートセンタードライブ650に所在するデラウェア州の有限会社である。投資助言会社は、2022年6月末日現在、約1.82兆米ドルの運用顧客資産を有している。投資助言会社は、アリアンツ・エスイーにより最終的に過半数が所有される。アリアンツ・エスイーは、ヨーロッパに拠点を置く多国籍の保険・金融サービス持株会社であり、ドイツの公開会社である。

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

(2) 大株主の状況

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ(アイルランド)リミテッド

(2022年7月末日現在)

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

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

(2022年7月末日現在)

| 氏名または名称 | 住所 | 所有株式数 (株) | 発行済株式数に 対する所有 株式数の比率 (%) |
|---|---|--------------|-----------------------------------|
| アリアンツ・アセット・マネジメント・オブ・アメリカ・エルピー (Allianz Asset Management of America LP.) | アメリカ合衆国、カリフォルニア92660、ニューポート・ビーチ、ニューポート・センター・ドライブ650 | 850,000 | 77.9 |
| アリアンツ・アセット・マネジメント・オブ・アメリカ・エルエルシー (Allianz Asset Management of America LLC) | アメリカ合衆国、カリフォルニア92660、ニューポート・ビーチ、ニューポート・センター・ドライブ650 | 124,298 | 11.4 |

(3) 役員状況

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ(アイルランド)リミテッド

(2022年7月末日現在)

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

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

(2022年7月末日現在)

| 氏名 | 役職名 | 略歴 | 所有株式数 |
|---|-------------------|--|-------|
| エマニュエル・ロマン (Emmanuel Roman) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社のCEOおよびマ ネージング・ディレクター | 非開示 |
| クレイグ・ドーソン (Craig Dawson) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社のEMEA担当 ヘッド ピムコ・ヨーロッパ・リミ テッドのマネージング・ ディレクター | 非開示 |
| ダニエル・J・アイバシン (Daniel J. Ivascyn) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社のグループ・ チーフ・インベストメン ト・オフィサーおよびマ ネージング・ディレクター | 非開示 |
| キンバリー・コリンケ(スタ フォード) (Kimberley Korinke (Stafford)) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社の製品戦略担 当のグローバル・ヘッドお よびマネージング・ディレ クター | 非開示 |
| クリスチャン・ストラック (Christian Stracke) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社のクレジット ・リサーチ担当グローバル ・ヘッドおよびマネージ ング・ディレクター | 非開示 |
| ジェローム・シュナイダー (Jerome Schneider) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社の短期ポート フォリオ・マネジメントお よび資金調達担当ヘッドお よびマネージング・ディレ クター | 非開示 |
| マーク・サイドナー (Marc Seidner) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社の非伝統的戦 略担当のチーフ・インベス トメント・オフィサーおよ びマネージング・ディレク ター | 非開示 |
| キャンディス・スタック (Candice Stack) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社の米国インス ティテューショナル・クラ イアント・マネジメント担 当ヘッドおよびマネージ ング・ディレクター | 非開示 |
| グレッグ・ホール (Greg Hall) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社の米国グロ ース・ウェルス・マネジメン ト担当ヘッドおよびマネ ージング・ディレクター | 非開示 |
| ジュリー・メガーズ (Julie Meggers) | マネージング・ ディレクター | 投資助言会社の人事担当グ ローバル共同ヘッド | 非開示 |

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

(4) 事業の内容及び営業の概況

ピムコ・グローバル・アドバイザーズ(アイルランド)リミテッド

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

(2022年7月末日現在)

| 国別(設立国) | 種類別(基本的性格) | 本数 | 純資産額の合計 |
|---------|---------------|----|-----------------------|
| アイルランド | オープン・エンド型投資法人 | 5 | 182,940,763,835.60米ドル |

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

パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー

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

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

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

[次へ](#)

4 外国投資法人の経理状況

- a . ファンドの日本語の中間財務書類は、アイルランドにおける法令に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b . ファンドはPIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシーのサブ・ファンドである。ファンドの原文の中間財務書類は、PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシーおよびすべてのサブ・ファンドにつき一括して作成されている。本書において、日本語の作成にあたってはファンドに関連する部分のみを翻訳している。ただし、「財務書類に対する注記」については、全文を翻訳している。
- c . ファンドの原文の中間財務書類は、外国監査法人等（公認会計士法（昭和23年法律第103号）第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。）の監査を受けていない。
- d . ファンドの原文の中間財務書類は、米ドルで表示されている。日本語の中間財務書類には、主要な金額について円貨換算が併記されている。日本円による金額は、2022年7月29日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値（1米ドル=134.61円）で換算されている。なお、百万円未満の金額は四捨五入されている。

(1) 資産及び負債の状況

ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
資産・負債計算書

| | ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | | | |
|------------------------------|---------------------|---------|---------------|----------|
| | 2022年6月30日現在 | | 2021年12月31日現在 | |
| | (千米ドル) | (百万円) | (千米ドル) | (百万円) |
| 流動資産 | | | | |
| 損益を通じて公正価値で計上される金融資産 | | | | |
| 譲渡性のある有価証券 | 612,295 | 82,421 | 645,921 | 86,947 |
| 投資ファンド | 0 | 0 | 0 | 0 |
| レボ契約 | 70,701 | 9,517 | 221,019 | 29,751 |
| 信用機関への預託金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金融デリバティブ商品 | 3,282 | 442 | 1,138 | 153 |
| 現金 | 0 | 0 | 189 | 25 |
| 取引相手方への預託金 | 11,072 | 1,490 | 8,453 | 1,138 |
| 未収収益 | 3,713 | 500 | 3,719 | 501 |
| 未収投資有価証券売却金 | 0 | 0 | 1,800 | 242 |
| 未収TBA投資有価証券売却金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未収ファンド投資証券売却金 | 177 | 24 | 245 | 33 |
| 未収金融デリバティブ証拠金 | 15,135 | 2,037 | 179 | 24 |
| 流動資産合計 | 716,375 | 96,431 | 882,663 | 118,815 |
| 流動負債 | | | | |
| 損益を通じて公正価値で計上される金融負債 | | | | |
| 金融デリバティブ商品 | (18,698) | (2,517) | (1,722) | (232) |
| 空売り証券の公正価値 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未払投資有価証券購入金 | (6,718) | (904) | (98,595) | (13,272) |
| 未払TBA投資有価証券購入金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未払ファンド投資証券買戻金 | (3,086) | (415) | (467) | (63) |
| 未払管理報酬 | (122) | (16) | (142) | (19) |
| リバース・レボ契約にかかる未払金 | (14,084) | (1,896) | (26,488) | (3,566) |
| 未払費用 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当座借越 | (695) | (94) | 0 | 0 |
| 未払配当金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未払金融デリバティブ証拠金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 取引相手方からの預託金 | (513) | (69) | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | (43,916) | (5,912) | (127,414) | (17,151) |
| (買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産を除く) | | | | |
| 買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産 | 672,459 | 90,520 | 755,249 | 101,664 |

千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド

資産・負債計算書

本投資法人合計*

| | 2022年6月30日現在 | | 2021年12月31日現在 | |
|------------------------------|--------------|-----------|---------------|-----------|
| | (千米ドル) | (百万円) | (千米ドル) | (百万円) |
| 流動資産 | | | | |
| 損益を通じて公正価値で計上される金融資産 | | | | |
| 譲渡性のある有価証券 | 9,282,471 | 1,249,513 | 14,177,863 | 1,908,482 |
| 投資ファンド | 331,001 | 44,556 | 251,686 | 33,879 |
| レボ契約 | 2,129,120 | 286,601 | 1,756,449 | 236,436 |
| 信用機関への預託金 | 47,218 | 6,356 | 19,498 | 2,625 |
| 金融デリバティブ商品 | 133,703 | 17,998 | 43,286 | 5,827 |
| 現金 | 453,480 | 61,043 | 48,408 | 6,516 |
| 取引相手方への預託金 | 94,424 | 12,710 | 103,098 | 13,878 |
| 未収収益 | 28,989 | 3,902 | 35,579 | 4,789 |
| 未収投資有価証券売却金 | 51,840 | 6,978 | 22,150 | 2,982 |
| 未収TBA投資有価証券売却金 | 33,517 | 4,512 | 40,826 | 5,496 |
| 未収ファンド投資証券売却金 | 349 | 47 | 12,871 | 1,733 |
| 未収金融デリバティブ証拠金 | 24,235 | 3,262 | 11,278 | 1,518 |
| 流動資産合計 | 12,610,347 | 1,697,479 | 16,522,992 | 2,224,160 |
| 流動負債 | | | | |
| 損益を通じて公正価値で計上される金融負債 | | | | |
| 金融デリバティブ商品 | (96,476) | (12,987) | (83,424) | (11,230) |
| 空売り証券の公正価値 | (6,945) | (935) | (20,393) | (2,745) |
| 未払投資有価証券購入金 | (121,828) | (16,399) | (240,816) | (32,416) |
| 未払TBA投資有価証券購入金 | (69,229) | (9,319) | (20,580) | (2,770) |
| 未払ファンド投資証券買戻金 | (8,121) | (1,093) | (962) | (129) |
| 未払管理報酬 | (1,176) | (158) | (1,643) | (221) |
| リバース・レボ契約にかかる未払金 | (27,470) | (3,698) | (49,367) | (6,645) |
| 未払費用 | (61) | (8) | (75) | (10) |
| 当座借越 | (2,412) | (325) | (5) | (1) |
| 未払配当金 | (7,307) | (984) | 0 | 0 |
| 未払金融デリバティブ証拠金 | (66,413) | (8,940) | (1,262) | (170) |
| 取引相手方からの預託金 | (74,838) | (10,074) | (5,423) | (730) |
| 流動負債合計 | (482,276) | (64,919) | (423,950) | (57,068) |
| (買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産を除く) | | | | |
| 買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産 | 12,128,071 | 1,632,560 | 16,099,042 | 2,167,092 |

千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド

運用計算書

| | ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | | | |
|--|---------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 2022年6月30日終了期間 | | 2021年6月30日終了期間 | |
| | (千米ドル) | (百万円) | (千米ドル) | (百万円) |
| 収益 | | | | |
| 利息および配当収益 | 8,187 | 1,102 | 8,224 | 1,107 |
| その他の収益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 譲渡性のある有価証券、投資ファンド、レボ契約および信用機関への預託金にかかる実現純利益/(損失) | (880) | (118) | 1,490 | 201 |
| 金融デリバティブ商品にかかる実現純利益/(損失) | (4,884) | (657) | (2,821) | (380) |
| 外国通貨にかかる実現純利益/(損失) | (72) | (10) | (74) | (10) |
| 譲渡性のある有価証券、投資ファンド、レボ契約および信用機関への預託金にかかる未実現利益/(損失)純変動額 | (58,263) | (7,843) | (15,621) | (2,103) |
| 金融デリバティブ商品にかかる未実現利益/(損失)純変動額 | (14,832) | (1,997) | (4,419) | (595) |
| 外国通貨にかかる未実現利益/(損失)純変動額 | 0 | 0 | (44) | (6) |
| 投資利益/(損失)合計 | <u>(70,744)</u> | <u>(9,523)</u> | <u>(13,265)</u> | <u>(1,786)</u> |
| 運用費用 | | | | |
| 管理報酬 | (766) | (103) | (811) | (109) |
| プレイズメント報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| サービス報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の費用 | (2) | (0) | (2) | (0) |
| 費用合計 | (768) | (103) | (813) | (109) |
| 投資助言会社による返還金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 運用費用、純額 | (768) | (103) | (813) | (109) |
| 純投資利益/(損失) | <u>(71,512)</u> | <u>(9,626)</u> | <u>(14,078)</u> | <u>(1,895)</u> |
| 財務費用 | | | | |
| 支払利息 | (14) | (2) | (2) | (0) |
| 買戻可能参加型投資証券の投資主への分配金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 平準化にかかる支払額および(繰越利益)、純額 | (29) | (4) | 8 | 1 |
| 財務費用合計 | <u>(43)</u> | <u>(6)</u> | <u>6</u> | <u>1</u> |
| 税引前当期利益/(損失) | <u>(71,555)</u> | <u>(9,632)</u> | <u>(14,072)</u> | <u>(1,894)</u> |
| 配当金およびその他の投資収益にかかる源泉徴収税 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 税引後当期利益/(損失) | <u>(71,555)</u> | <u>(9,632)</u> | <u>(14,072)</u> | <u>(1,894)</u> |
| 運用による買戻可能参加型投資証券の投資主に帰属する純資産の増加/(減少) | <u>(71,555)</u> | <u>(9,632)</u> | <u>(14,072)</u> | <u>(1,894)</u> |

千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。すべての金額は継続事業からのみ発生している。

財務書類に対する注記を参照のこと。

ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド

運用計算書

本投資法人合計

| | 2022年6月30日終了期間 | | 2021年6月30日終了期間 | |
|--|----------------|----------|----------------|---------|
| | (千米ドル) | (百万円) | (千米ドル) | (百万円) |
| 収益 | | | | |
| 利息および配当収益 | 58,728 | 7,905 | 48,400 | 6,515 |
| その他の収益 | 0 | 0 | 2 | 0 |
| 譲渡性のある有価証券、投資ファンド、レボ契約および 信用機関への預託金にかかる実現純利益/(損失) | (63,006) | (8,481) | (5,029) | (677) |
| 金融デリバティブ商品にかかる実現純利益/(損失) | (2,368) | (319) | 23,720 | 3,193 |
| 外国通貨にかかる実現純利益/(損失) | 236 | 32 | 15,460 | 2,081 |
| 譲渡性のある有価証券、投資ファンド、レボ契約および 信用機関への預託金にかかる未実現利益/(損失)純変動額 | (316,753) | (42,638) | (60,896) | (8,197) |
| 金融デリバティブ商品にかかる未実現利益/(損失) 純変動額 | 77,189 | 10,390 | (31,432) | (4,231) |
| 外国通貨にかかる未実現利益/(損失)純変動額 | (40) | (5) | (16,860) | (2,270) |
| 投資利益/(損失)合計 | (246,014) | (33,116) | (26,635) | (3,585) |
| 運用費用 | | | | |
| 管理報酬 | (8,495) | (1,144) | (11,536) | (1,553) |
| プレイスマント報酬 | 0 | 0 | (1,983) | (267) |
| サービス報酬 | (406) | (55) | (454) | (61) |
| その他の費用 | (33) | (4) | (49) | (7) |
| 費用合計 | (8,934) | (1,203) | (14,022) | (1,888) |
| 投資助言会社による返還金 | 323 | 43 | 557 | 75 |
| 運用費用、純額 | (8,611) | (1,159) | (13,465) | (1,813) |
| 純投資利益/(損失) | (254,625) | (34,275) | (40,100) | (5,398) |
| 財務費用 | | | | |
| 支払利息 | (486) | (65) | (397) | (53) |
| 買戻可能参加型投資証券の投資主への分配金 | (28,273) | (3,806) | (21,669) | (2,917) |
| 平準化にかかる支払額および(繰越利益)、純額 | 53 | 7 | 965 | 130 |
| 財務費用合計 | (28,706) | (3,864) | (21,101) | (2,840) |
| 税引前当期利益/(損失) | (283,331) | (38,139) | (61,201) | (8,238) |
| 配当金およびその他の投資収益にかかる源泉徴収税 | 2 | 0 | 2 | 0 |
| 税引後当期利益/(損失) | (283,329) | (38,139) | (61,199) | (8,238) |
| 運用による買戻可能参加型投資証券の 投資主に帰属する純資産の増加/(減少) | (283,329) | (38,139) | (61,199) | (8,238) |

千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。すべての金額は継続事業からのみ発生している。

財務書類に対する注記を参照のこと。

ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド

純資産変動計算書

| | ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | | | |
|--|---------------------|----------|----------------|----------|
| | 2022年6月30日終了期間 | | 2021年6月30日終了期間 | |
| | (千米ドル) | (百万円) | (千米ドル) | (百万円) |
| 期首純資産残高 | 755,249 | 101,664 | 744,454 | 100,211 |
| 投資証券発行および相殺受取額 | 63,309 | 8,522 | 125,781 | 16,931 |
| 分配再投資受取額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 投資証券買戻支払額 | (74,544) | (10,034) | (93,182) | (12,543) |
| 名目為替レートの調整 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 運用による買戻可能参加型投資証券の 投資主に帰属する純資産の増加/(減少) | (71,555) | (9,632) | (14,072) | (1,894) |
| 期末純資産残高 | 672,459 | 90,520 | 762,981 | 102,705 |

| | 本投資法人合計 | | | |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|
| | 2022年6月30日終了期間 | | 2021年6月30日終了期間 | |
| | (千米ドル) | (百万円) | (千米ドル) | (百万円) |
| 期首純資産残高 | 16,099,042 | 2,167,092 | 16,743,008 | 2,253,776 |
| 投資証券発行および相殺受取額 | 31,040,233 | 4,178,326 | 45,098,115 | 6,070,657 |
| 分配再投資受取額 | 15,116 | 2,035 | 7,508 | 1,011 |
| 投資証券買戻支払額 | (34,452,520) | (4,637,654) | (45,318,519) | (6,100,326) |
| 名目為替レートの調整 | (290,471) | (39,100) | (111,022) | (14,945) |
| 運用による買戻可能参加型投資証券の 投資主に帰属する純資産の増加/(減少) | (283,329) | (38,139) | (61,199) | (8,238) |
| 期末純資産残高 | 12,128,071 | 1,632,560 | 16,357,891 | 2,201,936 |

千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

財務書類に対する注記

2022年6月30日

1. 概要

本報告書において、各ファンド(以下、個別にまたは総称して「ファンド」という。)は、PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー(以下「本投資法人」という。)のサブ・ファンドを指している。本投資法人は、2014年アイルランド会社法に準拠して、登録番号480045で登録された有限責任の法人として設立され、2011年欧州共同体(譲渡可能証券への集団投資事業)規則(2011年S.I.番号352)(随時改訂される。)(以下「UCITS規則」という。)に基づいて、アイルランドの中央銀行(以下「中央銀行」という。)により承認された、変動資本およびファンド間で分別された債務を有するアンブレラ型のオープン・エンド型投資法人である。本投資法人は、それぞれ一または複数の投資証券クラスから成る、異なるファンドにより構成されるアンブレラ型の法人である。取締役会(以下「取締役会」または「取締役」という。)の裁量により、ひとつのファンドに複数の投資証券クラス(以下「クラス」という。)を発行することができる。各ファンドには、独立したポートフォリオ資産が保有され、各ファンドに採用された投資目的および投資方針に従って投資が行われている。取締役会は、事前に中央銀行から書面による承認を得ることにより、適宜、ファンドを追加設定することができる。取締役会は、中央銀行の要件に従い、適宜、クラスを追加設定することができる。本投資法人は、2010年1月22日付で設立された。

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

本投資法人の英文目論見書に記載されているとおり、パシフィック・インベストメント・マネジメント・カンパニー・エルエルシー、ピムコ・ヨーロッパ・リミテッドおよびピムコ・ヨーロッパ・ゲーエムベーハー(以下、それぞれ「投資助言会社」という。)は、本投資法人の様々なファンドの投資助言会社に任命されている。

本投資法人の英文目論見書に従い、各投資助言会社は、適用されるすべての法律上および規制上の要件に従い、ファンドの投資一任運用を、一または複数の副投資助言会社に委託することができる。投資助言会社が特定のファンドに任命されている場合、投資助言会社は、それぞれその他の投資助言会社およびピムコ・アジア・ピーティーイー・リミテッドを特定のファンドに関する副投資助言会社として任命する。

そのように任命された各副投資助言会社の報酬は、管理会社により、または管理会社に代わって投資助言会社により支払われるものとする。

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

2. 重要な会計方針

本投資法人によって採用され本財務書類の作成にあたり適用された重要な会計方針および見積り手法は、2021年12月31日終了年度の年次監査済財務書類(以下「年次監査済財務書類」という。)に適用されたものと一致している。取締役が2022年12月31日に終了した会計年度中の清算を目指しているEMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンドを除き、本財務書類は、すべてのファンドについて、継続企業の前提に基づいて作成されている。

作成の基礎

本財務書類は、2022年6月30日に終了した6か月間における未監査要約財務書類である。本財務書類は、財務報告評議会(以下「FRC」という。)により発行された、財務報告基準(以下「FRS」という。)第104号「中間財務報告」およびUCIT規制に従い作成されている。

本未監査要約財務書類は、監査意見が無限定であり、アイルランドにおいて一般に認められている会計基準(以下「FRS第102号」という。)、2014年アイルランド会社法を構成する法令およびUCITS規則に準拠して作成された年次監査済財務書類と併せて読まれるべきである。財務書類の作成に関する、アイルランドにおいて一般に認められている会計基準は、FRCにより発行された会計基準である。

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

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

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

本投資法人の資産・負債計算書は、会計期末の為替レートをを用いて換算され、本投資法人の運用計算書および純資産変動計算書は、本投資法人の財務書類に含めるために、会計年度の(実際のレートに近似した)平均為替レートで換算される。

別段の記載のない限りは、すべての数字は千単位に四捨五入されている。一定のファンドは、無額面で公正価値のない譲渡性のある有価証券を保有することができるが、千単位に四捨五入される場合、これらの譲渡性のある有価証券は、当該ファンドの投資有価証券明細表には含まれていない。ゼロ残高は、四捨五入して切り捨てられた千単位未満の実際値を表していることがある。

3. 投資有価証券、公正価値および公正価値ヒエラルキー

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

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

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

2022年6月30日および2021年12月31日現在の公正価値で測定される各ファンドの金融資産および負債の分析については、投資有価証券明細表を参照のこと。公正価値ヒエラルキーを使用して公正価値で測定される金融資産および負債の分類にファンドが採用する技法は、年次監査済財務書類で採用されたものと一致している。

4. 効率的なポートフォリオ運用

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

2022年6月30日に終了した会計期間中にレポ契約から生じた受取利息/(支払利息)の合計額は、3,382,203米ドル/(306,561)米ドル(2021年6月30日:564,416米ドル/(322,204)米ドル)であった。

2022年6月30日に終了した会計期間中にリバース・レポ契約から生じた受取利息/(支払利息)の合計額は、71,782米ドル/(89,214)米ドル(2021年6月30日:54,144米ドル/(0)米ドル)であった。

2022年6月30日に終了した会計期間中に売却/買戻特約付取引から生じた受取利息/(支払利息)の合計額は、0米ドル/(422)米ドル(2021年6月30日:1,439米ドル/(0)米ドル)であった。

5. 分配方針

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

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

インカム クラスについては、取締役の裁量により、報酬が資本から支払われると同時に、該当するヘッジ投資証券クラスと(資本からの分配を構成する)基準投資証券クラスとの間の利回り格差が考慮されることがある。当該利回り格差は、ヘッジクラスから生じる投資証券クラスのヘッジの寄与分を考慮して計算され、プラスにもマイナスにもなり得る。

EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド、UKインカム・ボンド・ファンドおよびピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンドの場合、毎月分配宣言され、投資主の選択に応じて現金で支払われるか、宣言後に毎月追加投資証券に再投資される。

ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンドおよびユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンドの場合、毎年分配宣言され、投資主の選択に応じて現金で支払われるか、宣言後に追加投資証券に再投資される。

インカム投資証券であるその他のすべてのファンドの場合、四半期毎に分配宣言され、投資主の選択に応じて現金で支払われるか、追加投資証券に再投資される。

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

運用計算書毎の分配金の一部は、以下のファンドの資本から支払われた(金額は千単位で表示。)

| ファンド | 2022年6月30日 | 2021年6月30日 |
|----------------------|------------|------------|
| | 終了期間 | 終了期間 |
| マルチ・アセット・ストラテジー・ファンド | € 1,035 | € 458 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | £ 464 | £ 1,165 |

6．ソフト・コミッション協定

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

7．債務の分別

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

8．英文目論見書の変更および協会の定款の変更

2022年4月22日付で、ピムコ・オブリゲージョナリオ・プルーデント・ファンドの補遺が、「取引日」の定義が「ドイツのミュンヘンにおいて銀行が営業している日...」から「英国において銀行が営業している日...」へ変更されたことを反映するように更新された。これは、ピムコ・ヨーロッパ・ゲーエムベーハーの一部ポートフォリオ・マネージャーが、ミュンヘンからロンドン支店に移転したためである。

本投資法人の覚書および定款は、当会計期間中変更されていない。

9．報酬および費用

(a) 管理会社に支払われる報酬

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

(b) 管理報酬

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

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

| ファンド | インスティテューショナル・ クラス(%) | インベスター・ クラス(%) | リテイル・クラス (%) | クラスR (%) |
|---|-------------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| ダイナミック・ボンド・ファンド | 0.90 | 該当なし | 1.80 | 該当なし |
| EMフィクスト・マチュリティー・ デュレーション・ヘッジド・ファンド | 該当なし | 0.35 | 該当なし | 該当なし |
| ユーロ・アグリゲート・ ハイ・クオリティ・ファンド | 0.22 | 該当なし | 該当なし | 該当なし |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ ファンド | 0.22 | 該当なし | 該当なし | 該当なし |
| マルチ・アセット・ アロケーション・ファンド | 0.95 | 該当なし | 該当なし | 該当なし |
| マルチ・アセット・ ストラテジー・ファンド | 該当なし | 該当なし | 1.45 | 該当なし |
| ピムコ・オブリゲーションリオ・ ブルーデント・ファンド ⁽¹⁾ | 0.30 | 該当なし | 該当なし | 該当なし |
| UKインカム・ボンド・ファンド | 0.49 | 該当なし | 該当なし | 0.75 |

(1) 当該インスティテューショナル・クラスは、管理会社による2020年5月1日から2022年11月18日までの年率0.16%の報酬の免除が考慮される(2020年4月30日までは年率0.14%)。かかる報酬の免除は、2022年11月19日に終了する。

ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンドは、クラスZ投資証券のみ有している。クラスZの募集の性質により、運用計算書に表示されている管理報酬はなく、(クラスZは、主に、本投資法人のその他のファンドに募集されるかまたは、投資助言会社もしくはPIMCO関係当事者との間で投資運用契約もしくはその他の契約を締結した機関投資家によって直接投資される。)また、報酬の重複を避けるために、クラスZの管理報酬は年率0.00%に設定される。

各ファンドの各投資証券クラスに対する管理報酬(そのNAVの年率の割合で表示される)は、各ファンドの関連補遺に記載される。また、投資主は、ファンドの関連補遺に明確に規定される場合、ファンドまたは投資証券クラスレベルで元本に対して管理報酬が課せられる可能性があることに留意しなければならない。

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

(c) 投資助言サービス

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

(d) 管理事務、保管およびその他のサービス

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

管理会社は、本投資法人を代理して、一定のその他のサービスを提供し、および/または提供を手配する。これらには、ファンドの運営に必要な上場スポンサー・サービス、支払代理人およびその他の地域代理人サービス、会計、監査、法律ならびにその他の専門アドバイザー・サービス、会社事務サービス、印刷、

公表および翻訳サービスならびに一定の監督、管理事務および投資主サービスの提供および調整が含まれる。上記サービスに関する手数料および通常費用は、(もしあれば、付加価値税と併せて)管理会社によりまたは管理会社を代理して投資助言会社により管理報酬から支払われる。

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

本投資法人は、2022年6月30日に終了した会計期間に30,000ユーロ(2021年6月30日に終了した会計期間:30,000ユーロ)の独立取締役報酬を支払った。さらに、各独立取締役は、合理的な小口費用の払戻しを受ける。ファンドにおける取締役に対する別個の報酬を受領した独立取締役はいなかった。取締役報酬は、運用報告書の「その他の費用」に計上される。

サービス報酬

(関連ファンドの補遺に定義されるとおり)インベスター・クラスのみ適用されるサービス報酬は、管理会社に支払われ、投資証券の販売およびマーケティングならびに/もしくは投資主への一定のサービスの提供、またはファンド投資証券を資金媒体として使用する計画またはプログラムの管理に関連するサービスを提供するブローカー・ディーラー、金融仲介業者またはその他の仲介業者に払戻しを行い、その他の関連費用の払戻しを行うために使用することができる。サービスは、管理会社が直接または間接的に、ブローカー・ディーラー、金融仲介業者またはその他の仲介業者を通じて、インベスター・クラスのすべての投資主に対して提供される。課される手数料について、インベスター・クラスのすべての投資主に同一のサービスが適用される。これらのサービスには、ファンドおよびそれらのパフォーマンスについての投資主からの問い合わせへの対応、投資証券の購入、買戻しおよび交換に関する投資主の支援、個別の口座情報の維持、投資主への決算報告書の提供ならびにファンドにおける投資主の投資に関連するその他の記録の維持が含まれることがある。

ファンド投資証券を資金媒体として使用する計画またはプログラムには、事業主が維持するユニット・リンク型保険商品および年金、退職金または貯蓄計画が含まれる。インベスター・クラスのすべての投資主は、当該投資主とサービス関係を有する金融仲介業者との間で締結された契約に従い、サービスを受ける。サービス報酬は、インベスター・クラスに帰属する各ファンドの純資産価額の年率0.25%に基づいて計算される。サービス報酬は、2021年12月30日から変更されていなかった。サービス報酬は、EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンドのみに適用される。サービス報酬は、当ファンドの純資産価額のインベスター・クラスに帰属する純資産価額から支払われる。サービス報酬は、各取引日に発生し、毎月後払いで支払われる。管理会社は、ブローカー・ディーラー、金融仲介業者またはその他の仲介業者に対して支払われないサービス報酬の全部または一部を、自己の利益のために留保することができる。

プレイスメント報酬

(関連ファンドの補遺に定義されるとおり)各リテイル・クラスの当初募集期間終了後の最初の評価時点(以下「支払日」という。)のマルチ・アセット・ストラテジー・ファンドのNAVの2%のプレイスメント報酬は、ファンドに関する販売サービスに対する報酬として課せられ、管理会社に留保されない(以下「プレイスメント報酬」という。)。プレイスメント報酬は、支払日に各リテイル・クラスに課せられ、前払費用としてファンドの資産に追加される。

プレイスメント報酬は、取引NAVを計算する目的で、7年間にわたって償却される。しかしながら、FRS第102号は、そのような費用は発生時に費用処理することを要求している。したがって、財務書類の目的上、未償却プレイスメント報酬は、プレイスメント報酬が最初に発生した会計期間中の運用計算書および純資産変動計算書で全額認識される。

解約手数料

マルチ・アセット・ストラテジー・ファンドの投資証券の償還時には、償却期間中に解約手数料（以下「解約手数料」という。）が課され、各リテイル・クラスに関して支払期日現在のNAVに基づき、以下のとおり支払われる。

| | |
|-------------|-------|
| 第一および第二会計年度 | 2.00% |
| 第三および第四会計年度 | 1.50% |
| 第五および第六会計年度 | 1.00% |
| 第七会計年度 | 0.50% |

解約手数料は、ファンドに留保され、当該投資証券が償還される取引日付の投資証券1口当たりNAVの3%を超えない。

（e）費用制限（管理報酬の放棄および補償を含む。）

管理会社は、2010年6月22日付の本投資法人と管理会社との間の管理契約に基づき、ファンドのクラスについて年間ファンド運営費総額を管理するために、設立費用および取締役の比例割合報酬の支払いに起因して、当該運営費が、当該ファンドのクラスの管理報酬総額（該当する管理報酬の放棄の適用前）および上記の管理報酬によりカバーされない当該ファンドの投資証券クラスが負担するその他の費用（設立費用および取締役の比例割合報酬を除く。）に年率0.0049%（ファンドの純資産価額に基づき日々計算される。）の額を加算した額を上回る範囲（および期間）の管理報酬の全部または一部を放棄し、減額または払戻すことを本投資法人との間で合意した。

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

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

10. 関連当事者取引

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

各ファンドは、本投資法人のその他のファンドおよび/または投資助言会社もしくは投資助言会社の関連事業体（以下「関連ファンド」という。）が管理するその他の集団投資スキームに投資することができる。

一定のファンドは、ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンドに投資することができる。2022年6月30日現在、ファンドの純資産価額の91.67%（2021年12月31日：87.71%）が、ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンドの関連先とみなされる事業体により保有されている。

ダイナミック・ボンド・ファンドおよびマルチ・アセット・ストラテジー・ファンドは、それぞれアジア・ストラテジック・インタレスト・ボンド・ファンドおよびダイナミック・マルチ・アセット・ファンド（両方とも、本投資法人の関連会社と考えられるグローバル・インベスターズ・シリーズ・ピーエルシーのPIMCOファンドのファンドである。）のZクラスに投資している。Zクラスの募集の性質上、また報酬の重複を避けるために、両ファンドのZクラスの管理報酬は年率0.00%に設定されている。

一定のファンドは、ピムコ・ユーロ・ショート・マチュリティー・UCITS・ETFおよびピムコ・スターリング・ショート・マチュリティー・UCITS・ETFに投資し、これらは本投資法人の関連先とみなされる。当該ファンドは、報酬がない投資証券クラスを募集していないため、管理報酬はファンド投資および投資先関連ファンドの両方により支払われる。したがって、投資助言会社の報酬の放棄は、投資ファンドによるPIMCOへの支払いの前に相殺され、運用計算書の投資助言会社による払戻しに計上される。

2022年6月30日および2021年6月30日に終了した会計期間において、以下のファンドは、関連ファンドの有価証券の購入および売却、クロス投資に関連する購入および売却ならびに関連ファンドへの投資の購入および売却に従事した(金額は千単位で表示。)。

| ファンド | 2022年6月30日 | |
|-----------------------------------|------------|-----------|
| | 購入 米ドル | 売却 米ドル |
| ダイナミック・ボンド・ファンド | 696 | 3,342 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | 0 | 27,093 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | 3,750 | 0 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | 23,521 | 0 |
| マルチ・アセット・ストラテジー・ファンド | 139 | 8,709 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・ブルーデント・ファンド | 254,646 | 203,982 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | 11,453 | 22,904 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンド | 1,298,669 | 0 |

| ファンド | 2021年6月30日 | |
|-----------------------------------|------------|-----------|
| | 購入 米ドル | 売却 米ドル |
| ダイナミック・ボンド・ファンド | 1,314 | 4,345 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | 2,679 | 729 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | 13,163 | 2,126 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | 14,080 | 16,273 |
| マルチ・アセット・ストラテジー・ファンド | 97,252 | 4,185 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・ブルーデント・ファンド | 190,341 | 160,061 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | 59,305 | 123,141 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンド | 1,821,905 | 141,196 |

11. 関連当事者取引

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

12. 為替レート

(アイルランドの会社法に基づき要求される)ファンドの財務書類を結合し、本投資法人の数字を算出する目的で、資産・負債計算書の金額は2022年6月30日現在の為替レートで英ポンドから米ドル(米ドル/0.82342英ポンド)(2021年12月31日:米ドル/0.73831英ポンド)およびユーロから米ドル(米ドル/0.95653ユーロ)(2021年12月31日:米ドル/0.87935ユーロ)へ換算されている。運用計算書および純資産変動計算書の金額は、2022年6月30日に終了した会計期間の平均為替レートで英ポンドから米ドル(米ドル/0.77097英ポンド)(2021年6月30日:米ドル/0.72041英ポンド)およびユーロから米ドル(米ドル/0.91527ユーロ)(2021年6月30日:米ドル/0.82989ユーロ)へ換算されている。

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

2022年6月30日現在のアルゼンチン・ペソ(以下「ARS」という。)の為替レートには、アルゼンチンの公式為替レートと非公式為替レートの間ギャップがあるため、109%のディスカウントが含まれている(2021年12月31日:96%)。

| 外国通貨 | 2022年6月30日 | | |
|-------------|-------------|--------------|-----------|
| | ユーロ | 表示通貨 英ポンド | 米ドル |
| アルゼンチン・ペソ | 該当なし | 317.67583 | 該当なし |
| オーストラリア・ドル | 1.52032 | 1.76609 | 1.45423 |
| ブラジル・リアル | 5.46713 | 6.35091 | 5.22945 |
| カナダ・ドル | 1.34858 | 1.56658 | 1.28995 |
| スイス・フラン | 1.00086 | 該当なし | 該当なし |
| チリ・ペソ | 該当なし | 1,137.77571 | 該当なし |
| 人民元(オフショア) | 7.00891 | 8.14192 | 6.70420 |
| 人民元(中国本土) | 6.99856 | 8.12989 | 該当なし |
| コロンビア・ペソ | 該当なし | 5,053.44795 | 該当なし |
| デンマーク・クローネ | 7.43665 | 8.63881 | 7.11335 |
| ユーロ(または€) | 1.00000 | 1.16165 | 0.95653 |
| 英ポンド(または£) | 0.86084 | 1.00000 | 0.82342 |
| 香港ドル | 8.20359 | 9.52973 | 該当なし |
| ハンガリー・フォリント | 396.79000 | 該当なし | 該当なし |
| インドネシア・ルピア | 該当なし | 18,092.26905 | 該当なし |
| イスラエル・シェケル | 3.66132 | 該当なし | 3.50215 |
| インド・ルピー | 82.56179 | 95.90815 | 該当なし |
| 日本円(または¥) | 142.02959 | 164.98911 | 135.85500 |
| 韓国ウォン | 1,357.41214 | 1,576.84190 | 該当なし |
| メキシコ・ペソ | 21.09274 | 24.50244 | 該当なし |
| ノルウェー・クローネ | 10.32878 | 11.99846 | 該当なし |
| ニュージーランド・ドル | 1.68146 | 1.95328 | 1.60836 |
| ペルー・ヌエボ・ソル | 該当なし | 4.61582 | 該当なし |
| ポーランド・ズロチ | 4.70019 | 5.45999 | 該当なし |
| スウェーデン・クローナ | 10.71314 | 12.44496 | 該当なし |
| シンガポール・ドル | 1.45495 | 1.69015 | 1.39170 |
| タイ・バーツ | 36.96188 | 42.93688 | 該当なし |
| トルコ・リラ | 17.45535 | 20.27706 | 該当なし |
| ニュー台湾ドル | 31.08488 | 該当なし | 該当なし |
| 米ドル(または\$) | 1.04545 | 1.21445 | 1.00000 |
| 南アフリカ・ランド | 17.12708 | 19.89573 | 該当なし |

2021年12月31日

| 外国通貨 | 表示通貨 | | |
|-------------|--------------|-------------|-----------|
| | ユーロ | 英ポンド | 米ドル |
| アルゼンチン・ペソ | 該当なし | 272.54245 | 該当なし |
| オーストラリア・ドル | 1.56413 | 1.86294 | 1.37542 |
| ブラジル・レアル | 6.33420 | 7.54429 | 5.57000 |
| カナダ・ドル | 1.43645 | 1.71087 | 1.26315 |
| スイス・フラン | 1.03616 | 1.23411 | 該当なし |
| チリ・ペソ | 該当なし | 1,153.99150 | 該当なし |
| 人民元(オフショア) | 7.23151 | 8.61302 | 6.35905 |
| 人民元(中国本土) | 7.24777 | 8.63238 | 該当なし |
| コロンビア・ペソ | 該当なし | 5,512.61196 | 該当なし |
| デンマーク・クローネ | 7.43757 | 8.85844 | 6.54025 |
| ユーロ(または€) | 1.00000 | 1.19104 | 0.87935 |
| 英ポンド(または£) | 0.83960 | 1.00000 | 0.73831 |
| 香港ドル | 8.86595 | 10.55970 | 該当なし |
| ハンガリー・フォリント | 368.56496 | 該当なし | 該当なし |
| インドネシア・ルピア | 16,207.93925 | 該当なし | 該当なし |
| イスラエル・シェケル | 3.53942 | 4.21559 | 3.11240 |
| インド・ルピー | 84.53448 | 100.68393 | 該当なし |
| 日本円(または¥) | 130.95424 | 155.97170 | 115.15500 |
| 韓国ウォン | 1,351.84619 | 1,610.10257 | 該当なし |
| メキシコ・ペソ | 23.27279 | 27.71882 | 該当なし |
| ノルウェー・クローネ | 10.02817 | 11.94395 | 該当なし |
| ニュージーランド・ドル | 1.66099 | 1.97831 | 1.46060 |
| ペルー・ヌエボ・ソル | 該当なし | 5.40527 | 該当なし |
| ポーランド・ズロチ | 4.58337 | 5.45898 | 該当なし |
| ロシア・ルーブル | 該当なし | 101.59222 | 該当なし |
| スウェーデン・クローナ | 10.29604 | 12.26299 | 該当なし |
| シンガポール・ドル | 1.53312 | 1.82600 | 1.34815 |
| タイ・バーツ | 37.98816 | 45.24541 | 該当なし |
| トルコ・リラ | 15.10173 | 17.98676 | 該当なし |
| ニュー台湾ドル | 31.46291 | 該当なし | 該当なし |
| 米ドル(または\$) | 1.13720 | 1.35445 | 1.00000 |
| 南アフリカ・ランド | 18.14971 | 21.61702 | 該当なし |

13. 金融リスク

ファンドの活動により、ファンドは、市場リスク(価格リスク、金利リスクおよび通貨リスクを含む。)、信用リスクおよび流動性リスク等の様々な金融リスクにさらされる。ファンドのリスク管理プロセス全体では、金融市場の予測不可能性に重点をおき、ファンドの財務パフォーマンスに及ぶ可能性のある悪影響の最小化を目指す。

本投資法人の金融リスク管理の目的および方針は、引き続き本投資法人の2021年12月31日に終了した会計年度の年次監査済財務書類で開示されたものと一致している。

14. 投資証券資本

(a) 授権済投資証券

本投資法人の授権済投資証券資本は、無額面の買戻可能非参加型投資証券2口および無額面の投資証券5,000億口で表章される。

(b) 買戻可能参加型投資証券

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

15. 純資産価額

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

| | 2022年 6月30日現在 | | 2021年 12月31日現在 | | 2020年 12月31日現在 | |
|--|------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| ダイナミック・ボンド・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | £ | 168,466 | £ | 191,686 | £ | 205,756 |
| ユーロヘッジ・インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | € | 195,688 | € | 228,293 | € | 229,859 |
| 発行済投資証券 | | 20,928 | | 22,498 | | 22,371 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 9.35 | € | 10.15 | € | 10.27 |
| リテイル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | £ | 9 | £ | 10 | £ | 10 |
| 発行済投資証券 | | 1 | | 1 | | 1 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | £ | 9.72 | £ | 10.53 | £ | 10.70 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | \$ | 314,625 | \$ | 345,454 | \$ | 380,766 |
| インベスタ-・クラス: | | | | | | |
| インカム投資証券 | \$ | 314,625 | \$ | 345,454 | \$ | 380,766 |
| 発行済投資証券 | | 32,469 | | 33,887 | | 37,417 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | \$ | 9.69 | \$ | 10.19 | \$ | 10.18 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | € | 394,948 | € | 457,654 | € | 540,791 |
| インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | € | 389,963 | € | 452,312 | € | 534,383 |
| 発行済投資証券 | | 36,677 | | 39,133 | | 45,006 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 10.63 | € | 11.56 | € | 11.87 |
| インカム投資証券 | € | 4,985 | € | 5,342 | € | 6,408 |
| 発行済投資証券 | | 493 | | 486 | | 567 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 10.11 | € | 10.99 | € | 11.30 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | \$ | 672,459 | \$ | 755,249 | \$ | 744,454 |
| インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | \$ | 619,219 | \$ | 682,281 | \$ | 652,510 |
| 発行済投資証券 | | 54,432 | | 54,686 | | 51,322 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | \$ | 11.38 | \$ | 12.48 | \$ | 12.71 |
| インカム投資証券 | \$ | 16,239 | \$ | 21,192 | \$ | 23,407 |
| 発行済投資証券 | | 1,724 | | 2,052 | | 2,174 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | \$ | 9.42 | \$ | 10.33 | \$ | 10.77 |
| 円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | / | 4,396,704 | / | 5,352,498 | / | 6,625,684 |
| 発行済投資証券 | | 4,440 | | 4,894 | | 5,915 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | / | 990.00 | / | 1,094.00 | / | 1,120.00 |
| シンガポール・ドルヘッジ・インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | SGD | 6,455 | SGD | 7,139 | SGD | 5,766 |
| 発行済投資証券 | | 572 | | 577 | | 458 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | SGD | 11.28 | SGD | 12.37 | SGD | 12.60 |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | € | 216,801 | € | 235,271 | € | 215,186 |
| インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | € | 216,801 | € | 235,271 | € | 215,186 |
| 発行済投資証券 | | 32,425 | | 32,857 | | 30,697 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 6.69 | € | 7.16 | € | 7.01 |
| マルチ・アセット・ストラテジー・ファンド | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|----|-----------|----|------------|----|------------|
| 純資産 | € | 100,000 | € | 119,574 | € | 52,681 |
| リテイル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | € | 8,631 | € | 10,673 | € | 11,851 |
| 発行済投資証券 | | 822 | | 908 | | 1,007 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 10.50 | € | 11.75 | € | 11.77 |
| インカム投資証券 | € | 31,513 | € | 37,368 | € | 40,830 |
| 発行済投資証券 | | 3,225 | | 3,371 | | 3,594 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 9.77 | € | 11.08 | € | 11.36 |
| リテイル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | € | 17,955 | € | 22,181 | | 該当なし |
| 発行済投資証券 | | 2,163 | | 2,385 | | 該当なし |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 8.30 | € | 9.30 | | 該当なし |
| インカム投資証券 | € | 41,901 | € | 49,352 | | 該当なし |
| 発行済投資証券 | | 5,235 | | 5,425 | | 該当なし |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 8.00 | € | 9.10 | | 該当なし |
| ビムコ・オブリゲーションリオ・ブルーデント・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | € | 1,654,249 | € | 2,273,673 | € | 2,246,154 |
| インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | € | 1,654,249 | € | 2,273,673 | € | 2,246,154 |
| 発行済投資証券 | | 169,452 | | 224,638 | | 218,749 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | € | 9.76 | € | 10.12 | € | 10.27 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | | | | | | |
| 純資産 | £ | 104,214 | £ | 149,584 | £ | 456,894 |
| インスティテューショナル・クラス: | | | | | | |
| 累積投資証券 | £ | 4,863 | £ | 7,974 | £ | 24,250 |
| 発行済投資証券 | | 350 | | 512 | | 1,558 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | £ | 13.88 | £ | 15.58 | £ | 15.57 |
| インカム投資証券 | £ | 98,468 | £ | 140,478 | £ | 421,648 |
| 発行済投資証券 | | 11,172 | | 13,919 | | 40,330 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | £ | 8.81 | £ | 10.09 | £ | 10.45 |
| クラスR: | | | | | | |
| インカム投資証券 | £ | 883 | £ | 1,132 | £ | 10,996 |
| 発行済投資証券 | | 112 | | 125 | | 1,171 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | £ | 7.88 | £ | 9.04 | £ | 9.39 |
| ビムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティング・NAVファンド | | | | | | |
| 純資産 | \$ | 8,336,296 | \$ | 11,026,511 | \$ | 10,974,263 |
| クラスZ: | | | | | | |
| インカム投資証券 | \$ | 8,336,296 | \$ | 11,026,511 | \$ | 10,974,263 |
| 発行済投資証券 | | 837,951 | | 1,107,249 | | 1,101,628 |
| 投資証券1口当たり純資産価格 | \$ | 9.95 | \$ | 9.96 | \$ | 9.96 |

16. 報酬

管理会社は、適用されるUCITSの要件に準拠して英文目論見書で要約されている報酬方針運営を行う。

管理会社の報酬の詳細および関連する財務上の開示は、2021年12月31日に終了した会計年度の監査済み年次財務書類に記載される。

17. 規制および訴訟事項

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

前述の事項は、2022年6月30日付においてのみ言及するものである。

18. 証券金融取引規制

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

レポ契約/リバース・レポ契約

有価証券または商品の貸付/借入

購入/売戻特約付取引または売却/買戻特約付取引

証拠金貸借取引

(a) グローバル・データおよびSFT取引相手方の集中

2022年6月30日現在、ファンドは以下の種類のSFTを保有していた。

レポ契約

リバース・レポ契約

2022年6月30日現在、すべてのSFTの資産/(負債)の公正価値は、以下のとおり、SFTの種類および最大10社の取引相手方によりグループ分けされる。取引相手方が10社未満の場合、すべての取引相手方が詳述される。

| ファンド | 2022年 6月30日現在 | |
|-----------------------------------|------------------|---------------|
| | 公正価値 (千単位) | 純資産比率 (%) |
| ダイナミック・ボンド・ファンド | | |
| レポ契約 | | |
| BPS | £ 5,400 | 3.21 |
| CEW | 5,400 | 3.21 |
| FICC | 390 | 0.22 |
| MEI | 10,017 | 5.94 |
| RYL | 5,400 | 3.21 |
| 合計 | 26,607 | 15.79 |
| リバース・レポ契約 | | |
| MEI | (10,017) | (5.95) |
| TDM | (1,005) | (0.59) |
| 合計 | (11,022) | (6.54) |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | | |
| レポ契約 | | |
| BPS | \$ 13,100 | 4.16 |
| FICC | 530 | 0.17 |
| 合計 | 13,630 | 4.33 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | | |
| レポ契約 | | |
| SOG | € 33,700 | 8.53 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | | |
| レポ契約 | | |
| BRC | \$ 59,700 | 8.88 |
| FICC | 4,001 | 0.59 |
| NOM | 7,000 | 1.04 |
| 合計 | 70,701 | 10.51 |
| リバース・レポ契約 | | |
| TDM | (14,084) | (2.09) |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | | |
| レポ契約 | | |
| BPS | € 21,400 | 9.87 |
| FICC | 447 | 0.21 |
| 合計 | 21,847 | 10.08 |
| ピムコ・オブリゲーション・プルデント・ファンド | | |
| レポ契約 | | |
| BPS | € 50,200 | 3.03 |
| SSB | 962 | 0.06 |
| 合計 | 51,162 | 3.09 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | | |
| レポ契約 | | |

| | | | |
|--------------------------------------|----|------------------|--------------|
| FICC | £ | 330 | 0.32 |
| RYL | | 1,900 | 1.82 |
| 合計 | | 2,230 | 2.14 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・ フローティング・NAVファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| BPS | \$ | 8,300 | 0.10 |
| FICC | | 7,942 | 0.10 |
| JPS | | 548,667 | 6.58 |
| MBC | | 300,000 | 3.60 |
| STR | | 1,033,300 | 12.39 |
| 合計 | | 1,898,209 | 22.77 |

2021年12月31日現在、ファンドは以下の種類のSFTを保有していた。

レポ契約

リバース・レポ契約

2021年12月31日現在、すべてのSFTの資産/(負債)の公正価値は、以下のとおり、SFTの種類および最大10社の取引相手方によりグループ分けされる。取引相手方が10社未満の場合、すべての取引相手方が詳述される。

| ファンド | 2021年 12月31日現在 | | |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|--------------|
| | 公正価値 (千単位) | 純資産比率 (%) | |
| ダイナミック・ボンド・ファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| FICC | £ | 120 | 0.06 |
| RYL | | 17,300 | 9.03 |
| 合計 | | 17,420 | 9.09 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ ヘッジド・ファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| FICC | \$ | 574 | 0.17 |
| リバース・レポ契約 | | (3,751) | (3.751) |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| BPS | \$ | 22,800 | 3.02 |
| BRC | | 195,500 | 25.88 |
| FICC | | 2,719 | 0.36 |
| 合計 | | 221,019 | 29.26 |
| リバース・レポ契約 | | (26,488) | (3.51) |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| BPS | € | 7,400 | 3.14 |
| FICC | | 2,941 | 1.25 |
| 合計 | | 10,341 | 4.39 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・プルデント・ファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| BPS | € | 38,500 | 1.69 |
| SSB | | 1,807 | 0.08 |
| 合計 | | 40,307 | 1.77 |
| リバース・レポ契約 | | (16,820) | (0.74) |
| UKインカム・ボンド・ファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| FICC | £ | 461 | 0.31 |
| RYL | | 1,900 | 1.27 |
| 合計 | | 2,361 | 1.58 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・ フローティング・NAVファンド | | | |
| レポ契約 | | | |
| BPS | \$ | 194,700 | 1.76 |
| JPS | | 388,667 | 3.53 |
| MBC | | 444,100 | 4.02 |
| NOM | | 150,000 | 1.36 |
| TDM | | 273,000 | 2.48 |

| | | |
|----|-----------|-------|
| 合計 | 1,450,467 | 13.15 |
|----|-----------|-------|

(b) 担保

() 受領担保の保管:

2022年6月30日および2021年12月31日現在の受領担保は、保管会社の代理人として、ステート・ストリート・バンク・アンド・トラストの保管ネットワーク内で保管される。

() 集中データ:

2022年6月30日現在、すべてのSFTで受領された担保証券の最大10社の発行体は、以下のとおりである。発行体が10社未満の場合、すべての発行体が詳述される。

2022年6月30日現在

| ファンド | 担保発行体 | 公正価値 (千単位) |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| ダイナミック・ボンド・ファンド | 英国政府 | £ 27,210 |
| | 米国政府 | 398 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | 米国政府 | \$ 13,892 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | フランス政府 | € 34,502 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | 米国政府 | \$ 72,636 |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | ケルトナー保証履行基金 | € 4,131 |
| | ドイツ政府 | 17,545 |
| | 米国政府 | 456 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・プルデント・ファンド | 欧州投資銀行 | 19,689 |
| | フランス国有鉄道株式会社 | 31,916 |
| | 米国政府 | 982 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | 英国政府 | £ 1,951 |
| | 米国政府 | 337 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティング・NAVファンド | 米国政府 | \$ 1,857,618 |

2021年12月31日現在、すべてのSFTで受領された担保証券の最大10社の発行体は、以下のとおりである。発行体が10社未満の場合、すべての発行体が詳述される。

2021年12月31日現在

| ファンド | 担保発行体 | 公正価値 (千単位) |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| ダイナミック・ボンド・ファンド | 英国政府 | £ 17,337 |
| | 米国政府 | 123 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | 米国政府 | \$ 586 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | 米国政府 | 225,889 |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | 欧州金融安定ファシリティ | € 2,166 |
| | 全国商工業雇用組合 | 5,182 |
| | 米国政府 | 3,000 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・プルデント・ファンド | フランス開発庁 | 2,373 |
| | 欧州金融安定ファシリティ | 5,009 |
| | エヌエルヴェー・バンク | 14,820 |
| | 全国商工業雇用組合 | 16,295 |
| | 米国政府 | 1,843 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | 英国政府 | £ 1,904 |
| | 米国政府 | 471 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティング・NAVファンド | 米国政府 | \$ 1,488,966 |

[次へ](#)

（ ）集計取引データ：

2022年6月30日現在、すべてのSFTで受領された担保ポジションの集計取引データは、以下のとおりである。

| ファンド | 証券の種類 | 担保の詳細 | 担保の種類 | 公正価値 (千単位) | 格付け | 担保の満期 までの期間 | 担保の通貨 | 取引相手方の 設定国 | 決済および清算 | |
|---------------------------------------|-------|------------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|---------|-------------------|
| ダイナミック・ボンド・ファンド | レポ契約 | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | £ | 398 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 英国国債 | 財務省証券 | | 5,570 | AA- | 1年超 | 英ポンド | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 英国国債 | 財務省証券 | | 16,069 | AA- | 1年超 | 英ポンド | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 英国国債 | 財務省証券 | | 5,571 | AA- | 1年超 | 英ポンド | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| EMフィクスト・マチュリティー・ デュレーション・ヘッジド・ファンド | レポ契約 | 米国物価連動国債 | 財務省証券 | \$ | 13,351 | AAA | 1年超 | 米ドル | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 541 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリ ティ・ファンド | レポ契約 | フランス政府機関債 | 財務相証券 | € | 34,502 | AA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | レポ契約 | 米国財務省長期証券 | 財務省証券 | \$ | 61,396 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 11,240 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| マルチ・アセット・アロケーション・ ファンド | レポ契約 | ケルトナー 保証履行基金 | 社債 | € | 4,131 | AA+ | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | ドイツ連邦共和国 | 財務省証券 | | 17,545 | AAA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 456 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| ピムコ・オブリゲーション・プルーデ ント・ファンド | レポ契約 | フランス国有鉄道 株式会社 | 社債 | | 31,916 | A+ | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 欧州投資銀行 | 財務省証券 | | 19,689 | AAA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 982 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| UKインカム・ボンド・ファンド | レポ契約 | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | £ | 337 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |

| ファンド | 証券の種類 | 担保の詳細 | 担保の種類 | 公正価値 (千単位) | 格付け | 担保の満期 までの期間 | 担保の通貨 | 取引相手方の 設定国 | 決済および清算 |
|-------------------------------------|-------|-----------|-------|---------------|------|----------------|-------|---------------|-------------------|
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・ フローティングNAVファンド | | 英国国債 | 財務省証券 | 1,951 | AA- | 1年超 | 英ポンド | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | レポ契約 | 現金担保 | 現金 | \$ 57,780 | 該当なし | 該当なし | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省短期証券 | 財務省証券 | 49,853 | AAA | 1 - 3 か月 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省短期証券 | 財務省証券 | 163,328 | AAA | 3 か月 - 1 年 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省長期証券 | 財務省証券 | 126,169 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省長期証券 | 財務省証券 | 313,439 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国物価連動国債 | 財務省証券 | 8,459 | AAA | 1年超 | 米ドル | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | 23,127 | AAA | 1 - 3 か月 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | 111,176 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | 1,062,067 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |

2021年12月31日現在、すべてのSFTで受領された担保ポジションの集計取引データは、以下のとおりである。

| ファンド | 証券の種類 | 担保の詳細 | 担保の種類 | 公正価値 (千単位) | 格付け | 担保の満期 までの期間 | 担保の通貨 | 取引相手方の 設定国 | 決済および清算 | |
|---------------------------------------|-------|------------------|-------|---------------|---------|----------------|-------|---------------|---------|-------------------|
| ダイナミック・ボンド・ファンド | レポ契約 | 英国国債 | 財務省証券 | £ | 17,337 | AA- | 1年超 | 英ポンド | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 123 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| EMフィクスト・マチュリティー・ デュレーション・ヘッジド・ファンド | レポ契約 | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | \$ | 586 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | リバース・ レポ契約 | 現金担保 | 現金 | | 494 | 該当なし | 該当なし | ユーロ | フランス |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | レポ契約 | 米国財務省長期証券 | 財務省証券 | | 199,848 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 23,268 | AAA | 1年超 | 米ドル | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 2,773 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| マルチ・アセット・アロケーション・ ファンド | レポ契約 | 欧州金融安定 ファシリティ | 財務省証券 | € | 2,166 | AA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 全国商工業雇用組合 | 財務省証券 | | 5,182 | AA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 3,000 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・ブルーデ ント・ファンド | レポ契約 | フランス開発庁 | 社債 | | 2,373 | AA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | エヌエルヴェー・ バンク | 社債 | | 14,820 | AAA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 欧州金融安定 ファシリティ | 財務省証券 | | 5,009 | AAA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 全国商工業雇用組合 | 財務省証券 | | 16,295 | AA | 1年超 | ユーロ | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | | 1,843 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| UKインカム・ボンド・ファンド | レポ契約 | 英国国債 | 財務省証券 | £ | 1,904 | AA- | 1年超 | 英ポンド | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国物価連動国債 | 財務省証券 | | 471 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |

| ファンド | 証券の種類 | 担保の詳細 | 担保の種類 | 公正価値 (千単位) | 格付け | 担保の満期 までの期間 | 担保の通貨 | 取引相手方の 設定国 | 決済および清算 |
|-------------------------------------|-------|-----------|-------|---------------|-----|----------------|-------|---------------|-------------------|
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・ フローティングNAVファンド | レボ契約 | 米国財務省長期証券 | 財務省証券 | \$ 30,270 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省長期証券 | 財務省証券 | 820,634 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国物価連動国債 | 財務省証券 | 198,610 | AAA | 1年超 | 米ドル | フランス | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国物価連動国債 | 財務省証券 | 45,788 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | 383,065 | AAA | 1年超 | 米ドル | 英国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |
| | | 米国財務省中期証券 | 財務省証券 | 10,599 | AAA | 1年超 | 米ドル | 米国 | 連邦準備制度、 バイラテラル |

レボ契約にかかる担保の公正価値には、未払利息が含まれる。

[次へ](#)

()担保の再利用に関するデータ:

2022年6月30日または2021年12月31日現在、担保として受領した有価証券は再利用されない。

()付与された担保の保管:

2022年6月30日および2021年12月31日現在、ファンドが差入れている担保は、分離口座またはプール・アカウント以外の口座で取引相手方が保有している。

(c)リターン/コスト

以下の表は、2022年6月30日および2022年6月30日に終了した会計期間におけるSFTの各種のリターンとコストにかかるデータを詳細に示したものである。金額は、ファンドの基準通貨で表示される。

| ファンド | 2022年6月30日現在 | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | レボ契約 | | リバース・レボ契約 | | 売却/買戻特約付取引 | |
| | リターン (千単位) | コスト (千単位) | リターン (千単位) | コスト (千単位) | リターン (千単位) | コスト (千単位) |
| ダイナミック・ボンド・ファンド | £ 47 | £ 0 | £ 2 | £ 36 | £ 0 | £ 0 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | \$ 16 | \$ 0 | \$ 32 | \$ 28 | \$ 0 | \$ 0 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | € 0 | € 82 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | \$ 141 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 15 | \$ 0 | \$ 0 |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | € 0 | € 58 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・ブルーデント・ファンド | 0 | 140 | 34 | 0 | 0 | 0 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | £ 5 | £ 0 | £ 0 | £ 0 | £ 0 | £ 0 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンド | \$ 3,158 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |

| ファンド | 2021年6月30日現在 | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | レボ契約 | | リバース・レボ契約 | | 売却/買戻特約付取引 | |
| | リターン (千単位) | コスト (千単位) | リターン (千単位) | コスト (千単位) | リターン (千単位) | コスト (千単位) |
| ダイナミック・ボンド・ファンド | £ 1 | £ 0 | £ 0 | £ 0 | £ 0 | £ 0 |
| EMフィクスト・マチュリティー・デュレーション・ヘッジド・ファンド | \$ 2 | \$ 0 | \$ 5 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |
| ユーロ・アグリゲート・ハイ・クオリティ・ファンド | € 0 | € 42 | € 2 | € 0 | € 0 | € 0 |
| ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド | \$ 16 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 1 | \$ 0 |
| マルチ・アセット・アロケーション・ファンド | € 0 | € 77 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| ピムコ・オブリゲーションナリオ・ブルーデント・ファンド | 0 | 149 | 39 | 0 | 0 | 0 |
| UKインカム・ボンド・ファンド | £ 1 | £ 0 | £ 0 | £ 0 | £ 0 | £ 0 |
| ピムコ・米ドル・ショート・ターム・フローティングNAVファンド | \$ 544 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |

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

19．重要な事象

2022年2月、ロシアはウクライナへの侵略を開始し、その結果、ロシアの様々な事業体や個人に制裁が課された。本投資法人は、ロシアと経済的に結びついている証券および商品に投資する可能性がある。このような投資は、制裁およびロシアによる対抗措置によって、価値の下落や流動性の低下を含むマイナスの影響を受けた可能性がある。ロシア関連の投資における流動性の低下により、本投資法人は不利な時点または価格で保有ポートフォリオを売却したり、または本投資法人がこれ以上の保有を望まないロシア関連の投資を保有し続ける可能性がある。ピムコは、引き続き本投資法人およびその投資主の最善の利益のために、これらのポジションを積極的に管理する。

上記以外に、当会計年度中のその他の重要な事象はなかった。

22．後発事象

当会計期間末日以降の重要な事象はなかった。

21．財務書類の承認

本財務書類は、2022年8月30日付で、取締役会により承認された。

[次へ](#)

(2) 投資有価証券明細表等

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表
 2022年6月30日

| 銘柄 | 額面価格 (千単位) | 公正価値 (千米ドル) | 純資産 比率% |
|--|---------------|----------------|------------|
| 譲渡性のある有価証券 社債 銀行業およびファイナンス | | | |
| AIA Group Ltd. 3.125% due 13/03/2023 | \$ 5,000 | \$ 4,996 | 0.74 |
| BlackRock, Inc. 2.400% due 30/04/2030 | 5,900 | 5,172 | 0.77 |
| Clifford Capital Pte. Ltd. 3.380% due 07/03/2028 | 2,100 | 2,084 | 0.31 |
| CME Group, Inc. 3.750% due 15/06/2028 | 5,300 | 5,230 | 0.78 |
| Commonwealth Bank of Australia 2.552% due 14/03/2027 | 3,600 | 3,365 | 0.50 |
| DNB Bank ASA 0.375% due 18/01/2028 | € 4,900 | 4,621 | 0.69 |
| European Investment Bank 1.625% due 09/10/2029 | \$ 7,500 | 6,793 | 1.01 |
| Fab Sukuk Co. Ltd. 3.625% due 05/03/2023 | 5,000 | 5,011 | 0.75 |
| Goldman Sachs Group, Inc. 3.500% due 23/01/2025 | 3,000 | 2,959 | 0.44 |
| Guardian Life Global Funding 1.250% due 13/05/2026 | 2,200 | 1,987 | 0.30 |
| 1.250% due 19/11/2027 | 3,000 | 2,587 | 0.38 |
| 1.625% due 16/09/2028 | 500 | 417 | 0.06 |
| International Development Association 0.750% due 21/09/2028 | £ 1,700 | 1,861 | 0.28 |
| 1.750% due 05/05/2037 | € 12,600 | 12,069 | 1.80 |
| Landwirtschaftliche Rentenbank 2.500% due 15/11/2027 | \$ 25,000 | 24,235 | 3.60 |
| MassMutual Global Funding 2.250% due 01/07/2022 | 2,100 | 2,100 | 0.31 |
| 2.750% due 22/06/2024 | 5,000 | 4,904 | 0.73 |
| Mastercard, Inc. 1.900% due 15/03/2031 | 3,700 | 3,163 | 0.47 |
| MDGH GMTN RSC Ltd. 3.000% due 19/04/2024 | 5,000 | 4,941 | 0.73 |

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

| 銘柄 | | 額面価格 (千単位) | 公正価値 (千米ドル) | 純資産 比率% |
|---------------------------------------|----|---------------|----------------|--------------|
| Metropolitan Life Global Funding | | | | |
| 0.950% due 02/07/2025 | \$ | 3,000 | \$ 2,762 | 0.41 |
| 3.000% due 10/01/2023 | | 5,000 | 4,998 | 0.74 |
| 3.050% due 17/06/2029 | | 2,000 | 1,836 | 0.27 |
| 3.450% due 18/12/2026 | | 3,200 | 3,091 | 0.46 |
| National Securities Clearing Corp. | | | | |
| 1.500% due 23/04/2025 | | 1,900 | 1,790 | 0.27 |
| New York Life Global Funding | | | | |
| 1.200% due 07/08/2030 | | 9,600 | 7,578 | 1.13 |
| 2.350% due 14/07/2026 | | 6,800 | 6,432 | 0.96 |
| Nordea Bank Abp | | | | |
| 0.750% due 28/08/2025 | | 2,300 | 2,089 | 0.31 |
| NTT Finance Corp. | | | | |
| 1.162% due 03/04/2026 | | 5,600 | 5,040 | 0.75 |
| Pacific Life Global Funding | | | | |
| 1.200% due 24/06/2025 | | 3,000 | 2,758 | 0.41 |
| 1.375% due 14/04/2026 | | 3,700 | 3,336 | 0.50 |
| Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. | | | | |
| 2.472% due 14/01/2029 | | 2,000 | 1,744 | 0.26 |
| Temasek Financial Ltd. | | | | |
| 1.000% due 06/10/2030 | | 4,550 | 3,722 | 0.55 |
| 2.375% due 23/01/2023 | | 4,000 | 3,989 | 0.59 |
| Toronto-Dominion Bank | | | | |
| 2.800% due 10/03/2027 | | 3,200 | 2,997 | 0.45 |
| U.S. Bank N.A. | | | | |
| 3.400% due 24/07/2023 | | 5,000 | 4,999 | 0.74 |
| UBS AG | | | | |
| 1.250% due 01/06/2026 | | 2,300 | 2,046 | 0.30 |
| Visa, Inc. | | | | |
| 0.750% due 15/08/2027 | | 5,800 | 5,036 | 0.75 |
| | | | <u>164,738</u> | <u>24.50</u> |
| 産業 | | | | |
| Alphabet, Inc. | | | | |
| 1.100% due 15/08/2030 | | 1,500 | 1,232 | 0.18 |
| Amazon.com, Inc. | | | | |
| 2.100% due 12/05/2031 | | 3,800 | 3,258 | 0.49 |
| American Airlines Pass-Through Trust | | | | |
| 3.650% due 15/08/2030 | | 8,863 | 8,282 | 1.23 |

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

| 銘柄 | 額面価格 (千単位) | 公正価値 (千米ドル) | 純資産 比率% |
|--------------------------------|---------------|----------------|------------|
| Apple, Inc. | | | |
| 1.250% due 20/08/2030 | \$ 1,800 | \$ 1,478 | 0.22 |
| 2.900% due 12/09/2027 | 1,500 | 1,449 | 0.22 |
| 3.000% due 13/11/2027 | 28,700 | 27,828 | 4.14 |
| Chevron Corp. | | | |
| 2.954% due 16/05/2026 | 8,700 | 8,494 | 1.26 |
| Coca-Cola Co. | | | |
| 2.900% due 25/05/2027 | 2,000 | 1,946 | 0.29 |
| Entergy Louisiana LLC | | | |
| 2.400% due 01/10/2026 | 3,400 | 3,152 | 0.47 |
| Equinor ASA | | | |
| 2.450% due 17/01/2023 | 5,000 | 4,997 | 0.74 |
| 3.125% due 06/04/2030 | 3,200 | 2,970 | 0.44 |
| Exxon Mobil Corp. | | | |
| 2.610% due 15/10/2030 | 3,000 | 2,696 | 0.40 |
| Johnson & Johnson | | | |
| 2.450% due 01/03/2026 | 5,300 | 5,164 | 0.77 |
| Merck & Co., Inc. | | | |
| 1.900% due 10/12/2028 | 1,900 | 1,690 | 0.25 |
| Microsoft Corp. | | | |
| 2.400% due 08/08/2026 | 10,600 | 10,208 | 1.52 |
| 2.700% due 12/02/2025 | 10,700 | 10,649 | 1.58 |
| MTR Corp. C.I. Ltd. | | | |
| 2.500% due 02/11/2026 | 2,200 | 2,112 | 0.31 |
| MTR Corp. Ltd. | | | |
| 1.625% due 19/08/2030 | 1,900 | 1,585 | 0.24 |
| Nestle Holdings, Inc. | | | |
| 3.350% due 24/09/2023 | 5,000 | 5,013 | 0.75 |
| Novartis Capital Corp. | | | |
| 3.100% due 17/05/2027 | 4,000 | 3,896 | 0.58 |
| 3.400% due 06/05/2024 | 5,000 | 5,025 | 0.75 |
| Orlando Health Obligated Group | | | |
| 3.327% due 01/10/2050 | 1,500 | 1,170 | 0.17 |
| PSA Treasury Pte. Ltd. | | | |
| 2.500% due 12/04/2026 | 2,200 | 2,124 | 0.32 |
| Qatar Energy | | | |
| 2.250% due 12/07/2031 | 3,800 | 3,252 | 0.48 |

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

| 銘柄 | 額面価格 (千単位) | 公正価値 (千米ドル) | 純資産 比率% |
|--|---------------|----------------|--------------|
| Roche Holdings, Inc. | | | |
| 0.991% due 05/03/2026 | \$ 2,100 | \$ 1,913 | 0.28 |
| 1.930% due 13/12/2028 | 11,300 | 9,997 | 1.49 |
| 2.314% due 10/03/2027 | 4,200 | 3,935 | 0.59 |
| 2.625% due 15/05/2026 | 8,700 | 8,364 | 1.24 |
| S&P Global, Inc. | | | |
| 1.250% due 15/08/2030 | 3,200 | 2,536 | 0.38 |
| TSMC Global Ltd. | | | |
| 0.750% due 28/09/2025 | 6,200 | 5,656 | 0.84 |
| 2.250% due 23/04/2031 | 3,700 | 3,129 | 0.47 |
| TWDC Enterprises Corp. | | | |
| 1.850% due 30/07/2026 | 3,400 | 3,145 | 0.47 |
| United Airlines Pass-Through Trust | | | |
| 3.100% due 07/01/2030 | 763 | 698 | 0.10 |
| 4.550% due 25/02/2033 | 3,109 | 2,787 | 0.41 |
| | | <u>161,830</u> | <u>24.07</u> |
| 公益事業 | | | |
| DTE Electric Co. | | | |
| 1.900% due 01/04/2028 | 3,000 | 2,677 | 0.40 |
| Florida Power & Light Co. | | | |
| 2.450% due 03/02/2032 | 7,400 | 6,456 | 0.96 |
| 3.250% due 01/06/2024 | 6,900 | 6,900 | 1.03 |
| 4.050% due 01/06/2042 | 3,900 | 3,620 | 0.54 |
| MidAmerican Energy Co. | | | |
| 3.650% due 15/04/2029 | 3,800 | 3,695 | 0.55 |
| National Rural Utilities Cooperative Finance Corp. | | | |
| 1.350% due 15/03/2031 | 3,600 | 2,812 | 0.42 |
| PacifiCorp | | | |
| 3.500% due 15/06/2029 | 3,500 | 3,326 | 0.49 |
| Public Service Electric & Gas Co. | | | |
| 3.100% due 15/03/2032 | 1,900 | 1,748 | 0.26 |
| Shell International Finance BV | | | |
| 2.500% due 12/09/2026 | 7,000 | 6,656 | 0.99 |
| 2.750% due 06/04/2030 | 5,000 | 4,517 | 0.67 |
| 3.250% due 11/05/2025 | 3,105 | 3,071 | 0.46 |
| Southern California Edison Co. | | | |
| 3.500% due 01/10/2023 | 76 | 76 | 0.01 |
| Southern California Gas Co. | | | |
| 2.550% due 01/02/2030 | 3,300 | 2,920 | 0.43 |

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

| 銘柄 | | 額面価格 (千単位) | 公正価値 (千米ドル) | 純資産 比率% |
|---|----|---------------|----------------|------------|
| SP PowerAssets Ltd. 3.250% due 24/11/2025 | \$ | 5,000 | \$ 4,939 | 0.73 |
| | | | 53,413 | 7.94 |
| 社債合計 | | | 379,981 | 56.51 |
| 米国政府機関債 | | | | |
| Freddie Mac 0.375% due 23/09/2025 | | 32,300 | 29,638 | 4.40 |
| Tennessee Valley Authority 1.500% due 15/09/2031 | | 6,300 | 5,362 | 0.80 |
| | | | 35,000 | 5.20 |
| 米国財務省証券 | | | | |
| U.S. Treasury Bonds 2.375% due 15/02/2042 | | 7,000 | 5,938 | 0.88 |
| U.S. Treasury Notes 0.375% due 30/11/2025 | | 10,000 | 9,136 | 1.36 |
| 0.875% due 15/11/2030 | | 29,500 | 24,915 | 3.71 |
| 1.375% due 15/11/2031 | | 8,400 | 7,287 | 1.08 |
| 1.875% due 15/02/2032 | | 9,500 | 8,608 | 1.28 |
| | | | 55,884 | 8.31 |
| ソブリン債 | | | | |
| Action Logement Services 0.500% due 30/10/2034 | € | 2,800 | 2,326 | 0.35 |
| Chile Government International Bond 1.625% due 30/01/2025 | | 1,500 | 1,528 | 0.23 |
| Development Bank of Japan, Inc. 0.010% due 15/10/2024 | | 1,500 | 1,515 | 0.23 |
| Emirate of Abu Dhabi Government International Bond 3.125% due 11/10/2027 | \$ | 20,000 | 19,564 | 2.91 |
| 3.125% due 16/04/2030 | | 1,800 | 1,711 | 0.25 |
| Export-Import Bank of Korea 4.000% due 14/01/2024 | | 10,000 | 10,117 | 1.50 |
| Hong Kong Government International Bond 2.500% due 28/05/2024 | | 3,000 | 2,964 | 0.44 |
| Korea Expressway Corp. 1.125% due 17/05/2026 | | 3,700 | 3,351 | 0.50 |
| Korea Hydro & Nuclear Power Co. Ltd. 3.750% due 25/07/2023 | | 7,400 | 7,436 | 1.11 |
| Korea National Oil Corp. 3.250% due 01/10/2025 | | 6,500 | 6,368 | 0.95 |

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

| 銘柄 | | 額面価格 (千単位) | 公正価値 (千米ドル) | 純資産 比率% |
|--|----|---------------|----------------|--------------|
| Kuwait International Government Bond 3.500% due 20/03/2027 | \$ | 7,300 | \$ 7,281 | 1.08 |
| Province of Alberta 3.300% due 15/03/2028 | | 20,000 | 19,900 | 2.96 |
| Province of Ontario 2.500% due 27/04/2026 | | 10,000 | 9,713 | 1.44 |
| Province of Quebec 2.750% due 12/04/2027 (a) | | 20,000 | 19,562 | 2.91 |
| Qatar Government International Bond 3.250% due 02/06/2026 | | 13,000 | 12,841 | 1.91 |
| 3.875% due 23/04/2023 | | 5,300 | 5,325 | 0.79 |
| 4.000% due 14/03/2029 | | 2,400 | 2,424 | 0.36 |
| 4.817% due 14/03/2049 | | 2,500 | 2,523 | 0.37 |
| South Korea Government International Bond 2.000% due 19/06/2024 | | 5,100 | 4,981 | 0.74 |
| | | | <u>141,430</u> | <u>21.03</u> |
| 譲渡性のある有価証券合計 | \$ | | <u>612,295</u> | <u>91.05</u> |

レボ契約

| 取引相手方 | 貸出金利 | 決済日 (日/月/年) | 満期日 (日/月/年) | 額面価格 | 担保 | 担保 (受領) | レボ契約、 時価 | レボ契約に かかる受領額 ⁽¹⁾ | 純資産 比率% |
|--------|--------|----------------|----------------|-----------|---|--------------------|------------------|--------------------------------|--------------|
| BPS | 1.420% | 30/06/2022 | 01/07/2022 | \$ 59,700 | U.S. Treasury Bonds 3.375% due 15/11/2048 | \$ (61,396) | \$ 59,700 | \$ 59,702 | 8.88 |
| FICC | 0.400 | 30/06/2022 | 01/07/2022 | 4,001 | U.S. Treasury Notes 3.000% due 30/06/2024 | (4,081) | 4,001 | 4,001 | 0.59 |
| NOM | 1.480 | 30/06/2022 | 01/07/2022 | 7,000 | U.S. Treasury Notes 2.250% due 15/11/2025 | (7,159) | 7,000 | 7,000 | 1.04 |
| レボ契約合計 | | | | | | <u>\$ (72,636)</u> | <u>\$ 70,701</u> | <u>\$ 70,703</u> | <u>10.51</u> |

(1) 経過利息を含む。

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
- ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
投資有価証券明細表(続き)
2022年6月30日

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

^{*} 千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

先物

| 銘柄 | 種類 | 権利失効月 (月/年) | 契約数 | 未実現利益/ (損失) | 純資産 比率% |
|---|-------|----------------|-----|-----------------|---------------|
| Euro-Bund 10-Year Bond September Futures | Short | 09/2022 | 115 | \$ 457 | 0.07 |
| Japan Government 10-Year Bond September Futures | Short | 09/2022 | 2 | 7 | 0.00 |
| U.S. Treasury 2-Year Note September Futures | Short | 09/2022 | 189 | 25 | 0.00 |
| U.S. Treasury 5-Year Note September Futures | Short | 09/2022 | 382 | 186 | 0.03 |
| U.S. Treasury 10-Year Note September Futures | Long | 09/2022 | 977 | (1,308) | (0.19) |
| U.S. Treasury 30-Year Bond September Futures | Short | 09/2022 | 40 | 61 | 0.01 |
| | | | | <u>\$ (572)</u> | <u>(0.08)</u> |
| 規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品合計 | | | | <u>\$ (572)</u> | <u>(0.08)</u> |

集中清算の対象となる金融デリバティブ商品(金額:千単位^{*})

^{*} 千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

金利スワップ

| 支払/受領 変動金利 | 変動金利指数 | 固定金利 | 満期日 (日/月/年) | 想定元本 | 未実現利益/ (損失) | 純資産 比率% |
|------------------------|---|--------|----------------|-------------|--------------------|---------------|
| Receive ⁽¹⁾ | 1-Day GBP-SONIO Compounded-OIS | 0.750% | 21/09/2052 | £ 8,610 | \$ 399 | 0.06 |
| Receive | 1-Day JPY-MUTKCALM Compounded-OIS | 0.000 | 16/03/2024 | ¥ 1,660,000 | 10 | 0.00 |
| Receive ⁽¹⁾ | 1-Day JPY-MUTKCALM Compounded-OIS | 0.250 | 17/03/2031 | 7,720,000 | 415 | 0.06 |
| Receive | 1-Day JPY-MUTKCALM Compounded-OIS | 0.500 | 15/03/2042 | 680,000 | 151 | 0.02 |
| Receive ⁽¹⁾ | 1-Day USD-Secured Overnight Financing Rate Compounded-OIS | 1.750 | 21/12/2052 | \$ 3,700 | (132) | (0.02) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 0.500 | 16/06/2028 | 33,000 | (2,885) | (0.43) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 0.750 | 16/06/2031 | 5,600 | (558) | (0.08) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 1.250 | 17/06/2030 | 56,700 | (5,875) | (0.87) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 1.500 | 15/12/2028 | 3,600 | (360) | (0.05) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 1.500 | 18/12/2029 | 18,200 | (1,827) | (0.27) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 2.500 | 20/12/2027 | 14,400 | (1,436) | (0.22) |
| Pay | 3-Month USD-LIBOR | 3.000 | 19/06/2029 | 18,700 | (2,105) | (0.31) |
| Receive ⁽¹⁾ | 6-Month EUR-EURIBOR | 0.250 | 21/09/2027 | € 5,400 | 266 | 0.04 |
| Receive ⁽¹⁾ | 6-Month EUR-EURIBOR | 0.250 | 21/09/2032 | 3,700 | 376 | 0.05 |
| | | | | | <u>\$ (13,561)</u> | <u>(2.02)</u> |
| 集中清算の対象となる金融デリバティブ商品合計 | | | | | <u>\$ (13,561)</u> | <u>(2.02)</u> |

(1) かかる商品は、先スタート条件付の実効日を有している。

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

OTC金融デリバティブ商品(金額:千単位^{*}、契約数を除く)

^{*} 千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

為替予約契約

| 取引相手方 | 決済月 (月/年) | 通貨引渡額 | 通貨受取額 | 未実現利益 | 未実現 (損失) | 未実現純利益 /(損失) | 純資産 比率% |
|-------|--------------|-----------|-----------|--------|-------------|-----------------|------------|
| BOA | 07/2022 | \$ 366 | € 348 | \$ 0 | \$ (2) | \$ (2) | 0.00 |
| BPS | 07/2022 | £ 1,118 | \$ 1,408 | 51 | 0 | 51 | 0.01 |
| | 07/2022 | \$ 24,120 | € 22,921 | 0 | (157) | (157) | (0.02) |
| | 08/2022 | € 21,615 | \$ 22,776 | 137 | 0 | 137 | 0.02 |
| MBC | 07/2022 | AUD 258 | 186 | 9 | 0 | 9 | 0.00 |
| | 07/2022 | € 623 | 657 | 6 | 0 | 6 | 0.00 |
| | 07/2022 | £ 339 | 417 | 5 | 0 | 5 | 0.00 |
| | 07/2022 | \$ 178 | AUD 258 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | 08/2022 | AUD 258 | \$ 178 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| | 08/2022 | / 33,200 | 263 | 18 | 0 | 18 | 0.00 |
| MYI | 07/2022 | £ 128 | 155 | 0 | (1) | (1) | 0.00 |
| SOG | 07/2022 | € 22,298 | 23,966 | 654 | 0 | 654 | 0.10 |
| | | | | \$ 880 | \$ (160) | \$ 720 | 0.11 |

ヘッジ為替予約契約

2022年6月30日現在、円ヘッジ・インスティテューショナル・クラスの累積投資証券は、以下の未決済為替予約契約を有していた。

| 取引相手方 | 決済月 (月/年) | 通貨引渡額 | 通貨受取額 | 未実現利益 | 未実現 (損失) | 未実現純利益 /(損失) | 純資産 比率% |
|-------|--------------|-------------|-------------|-------|-------------|-----------------|------------|
| BOA | 07/2022 | \$ 73 | ¥ 9,999 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0.00 |
| BPS | 07/2022 | 11,381 | 1,464,122 | 0 | (604) | (604) | (0.09) |
| BRC | 07/2022 | ¥ 1,012,786 | \$ 7,466 | 11 | 0 | 11 | 0.00 |
| | 08/2022 | \$ 7,466 | ¥ 1,011,142 | 0 | (11) | (11) | 0.00 |
| CBK | 07/2022 | 13 | 1,694 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| MBC | 07/2022 | 2,736 | 358,842 | 0 | (94) | (94) | (0.02) |
| MYI | 07/2022 | ¥ 547,268 | \$ 4,020 | 0 | (9) | (9) | 0.00 |
| | 08/2022 | \$ 4,020 | ¥ 546,381 | 9 | 0 | 9 | 0.00 |
| SCX | 07/2022 | ¥ 403,376 | \$ 2,963 | 0 | (6) | (6) | 0.00 |
| | 07/2022 | \$ 11,024 | ¥ 1,416,257 | 0 | (599) | (599) | (0.09) |
| | 08/2022 | 2,963 | 402,722 | 6 | 0 | 6 | 0.00 |
| TOR | 07/2022 | ¥ 430,165 | \$ 3,185 | 19 | 0 | 19 | 0.00 |
| | 07/2022 | \$ 9,545 | ¥ 1,211,475 | 0 | (627) | (627) | (0.09) |
| | 08/2022 | 3,185 | 429,476 | 0 | (19) | (19) | 0.00 |
| | | | | \$ 45 | \$ (1,969) | \$ (1,924) | (0.29) |

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

2022年6月30日現在、シンガポール・ドル(ヘッジ)インスティテューショナル・クラスの累積投資証券は、以下の未決済為替予約契約を有していた。

| 取引相手方 | 決済月 (月/年) | 通貨引渡額 | 通貨受取額 | 未実現利益 | 未実現 (損失) | 未実現純利益 /(損失) | 純資産 比率% |
|-----------------|--------------|-----------|-----------|-------|-------------|-----------------|------------|
| BOA | 07/2022 | SGD 999 | \$ 719 | \$ 1 | \$ 0 | \$ 1 | 0.00 |
| | 07/2022 | \$ 1,516 | SGD 2,077 | 0 | (23) | (23) | 0.00 |
| | 08/2022 | 719 | 999 | 0 | (1) | (1) | 0.00 |
| GLM | 07/2022 | SGD 2,003 | \$ 1,441 | 3 | 0 | 3 | 0.00 |
| | 08/2022 | \$ 1,441 | SGD 2,003 | 0 | (2) | (2) | 0.00 |
| MBC | 08/2022 | SGD 54 | \$ 39 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| MYI | 07/2022 | \$ 66 | SGD 91 | 0 | (1) | (1) | 0.00 |
| SCX | 07/2022 | 1,596 | 2,181 | 0 | (29) | (29) | (0.01) |
| UAG | 07/2022 | 1,652 | 2,262 | 0 | (27) | (27) | 0.00 |
| | | | | \$ 4 | \$ (83) | \$ (79) | (0.01) |
| OTC金融デリバティブ商品合計 | | | | | | \$ (1,283) | (0.19) |
| 投資有価証券合計 | | | | | | \$ 667,580 | 99.27 |
| その他の流動資産および負債 | | | | | | \$ 4,879 | 0.73 |
| 純資産 | | | | | | \$ 672,459 | 100.00 |

投資有価証券に対する注記(金額:千単位^{*}):

* 千未満の数値は四捨五入により残高が0と表示されることがある。

(a) 2022年6月30日現在、マスター・レボ契約および/またはグローバル・マスター・レボ契約の条項に基づき、時価総額14,672米ドルの組入証券が担保となっている。

2022年6月30日現在、9,302米ドルの現金が、上場金融デリバティブ商品および集中清算の対象となる金融デリバティブ商品の担保として差入れられている。

2022年6月30日現在、1,770米ドルの現金が、国際スワップデリバティブ協会マスター契約により規律される金融デリバティブ商品の担保として差入れられている。

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
 - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
 投資有価証券明細表(続き)
 2022年6月30日

公正価値測定⁽¹⁾

以下は、2022年6月30日現在の、ファンドの資産および負債評価目的におけるインプット使用に従ってなされた公正価値測定の概要である。

| カテゴリー ⁽²⁾ | 同一投資証券にとっての 活発な市場における 見積価格 (レベル1) | その他の重要であり 観測可能な インプット (レベル2) | 重要であり 観測不可能な インプット (レベル3) | 公正価値 |
|---------------------------|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------|
| 譲渡性のある有価証券 | \$ 0 | \$ 612,295 | \$ 0 | \$ 612,295 |
| レボ契約 | 0 | 70,701 | 0 | 70,701 |
| 金融デリバティブ商品 ⁽³⁾ | 464 | (15,880) | 0 | (15,416) |
| 合計 | \$ 464 | \$ 667,116 | \$ 0 | \$ 667,580 |

以下は、2021年12月31日現在の、ファンドの資産および負債評価目的におけるインプット使用に従ってなされた公正価値測定の概要である。

| カテゴリー ⁽²⁾ | 同一投資証券にとっての 活発な市場における 見積価格 (レベル1) | その他の重要であり 観測可能な インプット (レベル2) | 重要であり 観測不可能な インプット (レベル3) | 公正価値 |
|---------------------------|--|---------------------------------------|------------------------------------|------------|
| 譲渡性のある有価証券 | \$ 0 | \$ 645,921 | \$ 0 | \$ 645,921 |
| レボ契約 | 0 | 221,019 | 0 | 221,019 |
| 金融デリバティブ商品 ⁽³⁾ | 0 | (584) | 0 | (584) |
| 合計 | \$ 0 | \$ 866,356 | \$ 0 | \$ 866,356 |

(1) 追加情報については、財務書類に対する注記の注3を参照のこと。

(2) 追加情報については、投資有価証券明細表を参照のこと。

(3) 金融デリバティブ商品は、未決済の先物契約、スワップ契約、売却オプション、購入オプションおよび為替予約契約を含むことがある。

財務書類に対する注記を参照のこと。

PIMCO・セレクト・ファンズ・ピーエルシー
- ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド
投資有価証券明細表(続き)
2022年6月30日

2022年6月30日現在のリバース・レボ契約

| 取引相手方 | 借入金利 | 決済日 (日/月/年) | 満期日 (日/月/年) | 借入額 | リバース・ レボ契約にかかる 未払金 | 純資産 比率% |
|-------------|--------|----------------|--------------------|-------------|--------------------------|------------|
| TDM | 1.250% | 17/06/2022 | TBD ⁽¹⁾ | \$ (14,077) | \$ (14,084) | (2.09) |
| リバース・レボ契約合計 | | | | | \$ (14,084) | (2.09) |

(1) 満期の定めのないリバース・レボ契約。

OTC金融デリバティブ商品に対して(受領)/差入された担保

以下は、2022年6月30日現在の、取引相手方とのOTC金融デリバティブ商品の時価および(受領)/差入された担保の概要である。

| 取引相手方 | OTCデリバティブの 時価総額 | 担保 (受領)/差入 | エクスポージャー 純額 ⁽¹⁾ |
|-------|--------------------|---------------|-------------------------------|
| BOA | \$ (25) | \$ 0 | \$ (25) |
| BPS | (573) | 590 | 17 |
| GLM | 1 | 0 | 1 |
| MBC | (56) | 0 | (56) |
| MYI | (2) | (40) | (42) |
| SCX | (628) | 640 | 12 |
| SOG | 654 | (480) | 174 |
| TOR | (627) | 540 | (87) |
| UAG | (27) | 0 | (27) |

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

比較情報

以下は、2022年6月30日現在の投資有価証券および資産明細表における比較情報の概要である。

| | 2022年6月30日(%) | 2021年12月31日(%) |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 公認の証券取引所で取引されている譲渡性のある有価証券 | 73.31 | 70.77 |
| 他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券 | 17.74 | 14.75 |
| レボ契約 | 10.51 | 29.26 |
| 規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品 | (0.08) | 0.05 |
| 集中清算の対象となる金融デリバティブ商品 | (2.02) | (0.03) |
| OTC金融デリバティブ商品 | (0.19) | (0.09) |
| リバース・レボ契約 | (2.09) | (3.51) |

2022年6月30日現在、ファンドの投資ポートフォリオは、以下のセグメントの集中に晒されている。

| 投資有価証券、公正価値 | 2022年6月30日(%) | 2021年12月31日(%) |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 社債 | 56.51 | 56.42 |
| 米国政府機関債 | 5.20 | 0.30 |
| 米国財務省証券 | 8.31 | 5.00 |
| ソブリン債 | 21.03 | 21.96 |
| 短期金融商品 | 該当なし | 1.84 |
| レボ契約 | 10.51 | 29.26 |
| 規制ある市場で取引されている金融デリバティブ商品 | | |
| 先物 | (0.08) | 0.05 |
| 集中清算の対象となる金融デリバティブ商品 | | |
| 金利スワップ | (2.02) | (0.03) |
| OTC金融デリバティブ商品 | | |
| 為替予約契約 | 0.11 | (0.01) |
| ヘッジ為替予約契約 | (0.30) | (0.08) |
| その他の流動資産および負債 | 0.73 | (14.71) |
| 純資産 | 100.00 | 100.00 |

財務書類に対する注記を参照のこと。

<用語集>

| 通貨略称 | | | | | |
|--------|------------|---------|-------------|---------|-------------|
| ARS | アルゼンチン・ペソ | GBP(£) | 英ポンド | PEN | ペルー・ヌエボ・ソル |
| AUD | オーストラリア・ドル | HKD | 香港ドル | PLN | ポーランド・ズロチ |
| BRL | ブラジル・レアル | HUF | ハンガリー・フォリント | RUB | ロシア・ルーブル |
| CAD | カナダ・ドル | IDR | インドネシア・ルピア | SEK | スウェーデン・クローナ |
| CHF | スイス・フラン | ILS | イスラエル・シェケル | SGD | シンガポール・ドル |
| CLP | チリ・ペソ | INR | インド・ルピー | THB | タイ・バーツ |
| CNH | 人民元(オフショア) | JPY(/) | 日本円 | TRY | トルコ・リラ |
| CNY | 人民元(中国本土) | KRW | 韓国ウォン | TWD | ニュー台湾ドル |
| COP | コロンビア・ペソ | MXN | メキシコ・ペソ | USD(\$) | 米ドル |
| DKK | デンマーク・クローネ | NOK | ノルウェー・クローネ | ZAR | 南アフリカ・ランド |
| EUR(€) | ユーロ | NZD | ニュージーランド・ドル | | |

[次へ](#)

5 販売及び買戻しの実績

2022年7月末日までの1年間における販売および買戻しの実績ならびに2022年7月末日現在の発行済口数は以下のとおりである。

(PIMCOセレクト・ファンズ・ピーエルシー - ユーロドル・ハイ・クオリティ・ファンド)

| | 販売数量(口) | 買戻し数量(口) | 発行済株式総数(口) |
|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 米ドル・インスティテューショナル・クラス投資証券 | 9,535,544.445 (1,407,972.000) | 10,936,738.219 (2,258,870.000) | 53,694,761.948 (9,061,523.000) |
| 円ヘッジ・インスティテューショナル・クラス投資証券 | 1,668,871.000 (1,637,471.000) | 1,810,583.000 (1,810,583.000) | 4,459,553.729 (4,428,153.729) |

(注) ()内の数字は本邦内における販売、買戻しおよび発行済口数であり、受渡し日を基準として算出している。一方、()の上段の数字は約定日を基準として算出している。