

EATON VANCE INTERNATIONAL (IRELAND) FUNDS PLC

(Sociedad de inversión de responsabilidad limitada con capital variable constituida en Irlanda)

INFORME ANUAL Y ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS

**Correspondiente al ejercicio financiero
cerrado a 31 de diciembre de 2022**

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ÍNDICE

Antecedentes	2
Informe de los Consejeros	4
Informe del depositario	7
Informe del auditor independiente	8
Comentario de los gestores.	10
Cartera de inversiones	15
Balance de situación financiera	76
Estado de resultados integrales.	78
Variaciones en activos netos.	80
Notas a los estados financieros	82
Coeficientes de gastos totales (no auditados)	119
Rendimiento del fondo (no auditado)	123
Estado de cambios en la composición de las carteras (no auditado)	125
Información adicional (no auditada)	134
Consejeros y otra información	177

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ANTECEDENTES

Actividades principales y análisis de las operaciones

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc (en adelante, la “Sociedad”) es una sociedad de inversión de responsabilidad limitada con capital variable, constituida el 9 de agosto de 1999 en Irlanda, de conformidad con la Ley de Sociedades (Companies Act) de 2014 (en adelante, la “Ley de Sociedades”) y autorizada por el Banco Central de Irlanda (en adelante, el “Banco Central”) como sociedad de inversiones de acuerdo con el Reglamento de las Comunidades Europeas (Organismos de Inversión Colectiva en Valores Mobiliarios) de 2011 (con sus modificaciones) (en adelante, el “Reglamento sobre OICVM”) y con el Reglamento de 2019 del Banco Central sobre Organismos de Inversión Colectiva en Valores Mobiliarios, en lo que respecta a la supervisión y marco regulatorio establecidos en el artículo 48(1) de la Ley de 2013 (en adelante, el “Reglamento sobre OICVM del Banco Central”).

La Sociedad se compone de trece subfondos (los “Subfondos”):

- Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Debt Fund (“Emerging Markets Debt Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Debt Opportunities Fund (“Emerging Markets Debt Opportunities Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Local Income Fund (“Emerging Markets Local Income Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Frontier Markets Local Debt Fund (“Frontier Markets Local Debt Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Global Macro Fund (“Global Macro Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Hexavest All-Country Global Equity Fund (“Hexavest All-Country Global Equity Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Hexavest Global Equity Fund (“Hexavest Global Equity Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Parametric Emerging Markets Fund (“Parametric Emerging Markets Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Parametric Global Defensive Equity Fund (“Parametric Global Defensive Equity Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Short Duration U.S. Government Income Fund (“Short Duration U.S. Government Income Fund”)
- Eaton Vance International (Ireland) Sustainable Global High Yield Bond Fund (en adelante, “Sustainable Global High Yield Bond Fund”); anteriormente, Eaton Vance International (Ireland) Global High Yield Bond Fund
- Eaton Vance International (Ireland) Sustainable U.S. High Yield Bond Fund (en adelante, “Sustainable U.S. High Yield Bond Fund”); anteriormente, Eaton Vance International (Ireland) U.S. High Yield Bond Fund
- Eaton Vance International (Ireland) U.S. Value Fund (“U.S. Value Fund”)

El Emerging Markets Debt Fund se aprobó el 11 de septiembre de 2019 y el Frontier Markets Local Debt Fund el 18 de marzo de 2021. Ninguno de los dos subfondos se ha lanzado todavía y serán dados de baja en 2023.

Las acciones del Hexavest All-Country Global Equity Fund se reembolsaron en su totalidad el 29 de junio de 2020.

Las acciones del Hexavest Global Equity Fund se reembolsaron en su totalidad el 4 de diciembre de 2020.

Las acciones del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsaron en su totalidad el 18 de noviembre de 2022.

Las acciones del Short Duration U.S. Government Income Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad tras la fusión de cada uno de los subfondos con un subfondo independiente de Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Los valores liquidativos de los Subfondos están disponibles en el sitio web de Eaton Vance Management (International) Limited: <https://global.eatonvance.com>.

Para más información sobre los Subfondos incluidos en el ámbito de aplicación de los artículos 8 o 9 del Reglamento sobre divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros, consulte las páginas de la 139 a la 176.

Objetivos de inversión

Emerging Markets Debt Opportunities Fund

El objetivo de inversión del Emerging Markets Debt Opportunities Fund es generar rendimiento total. El rendimiento total se define como ingresos más revalorización del capital.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ANTECEDENTES (CONTINUACIÓN)

Objetivos de inversión (continuación)

Emerging Markets Local Income Fund

El objetivo de inversión del Emerging Markets Local Income Fund es generar rendimiento total, consistente en ingresos y revalorización del capital.

Global Macro Fund

El objetivo de inversión del Global Macro Fund es ofrecer una rentabilidad absoluta positiva en todas las condiciones de mercado, en forma de ingresos más revalorización del capital durante un periodo de tres años consecutivos.

Parametric Emerging Markets Fund

El objetivo de inversión del Parametric Emerging Markets Fund es lograr la revalorización del capital a largo plazo.

Parametric Global Defensive Equity Fund

El objetivo de inversión del Parametric Global Defensive Equity Fund es ofrecer una exposición defensiva a la renta variable, lo que a su vez se espera que proporcione un rendimiento ajustado al riesgo favorable respecto al MSCI All Country World Index en USD netos (base) a largo plazo.

Short Duration U.S. Government Income Fund

El objetivo de inversión del Short Duration U.S. Government Income Fund era generar rendimiento total. El rendimiento total se definía como ingresos más revalorización del capital.

Sustainable Global High Yield Bond Fund

El objetivo de inversión del Sustainable Global High Yield Bond Fund era generar ingresos corrientes y rendimiento total, y a la vez integrar características medioambientales, sociales y de gobernanza (en adelante, “ESG”, por sus siglas en inglés) mediante la selección de sectores y emisores con bajas puntuaciones generales de sostenibilidad, con vistas a alcanzar los objetivos globales a largo plazo del Acuerdo de París, adoptado en el contexto de la Convención Marco de las Naciones Unidas sobre el Cambio Climático.

Sustainable U.S. High Yield Bond Fund

El objetivo de inversión del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund era generar ingresos corrientes y rendimiento total, y a la vez integrar características medioambientales, sociales y de gobernanza (en adelante, “ESG”, por sus siglas en inglés) mediante la selección de sectores y emisores con bajas puntuaciones generales de sostenibilidad, con vistas a alcanzar los objetivos globales a largo plazo del Acuerdo de París, adoptado en el contexto de la Convención Marco de las Naciones Unidas sobre el Cambio Climático.

U.S. Value Fund

El objetivo de inversión del U.S. Value Fund era lograr la revalorización del capital a largo plazo.

Para obtener más información sobre cómo consiguen los Subfondos sus objetivos de inversión, de conformidad con el Reglamento sobre OICVM del Banco Central, consulte el folleto informativo y los suplementos correspondientes.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORME DE LOS CONSEJEROS

Los consejeros de la Sociedad (los “Consejeros”) entregan su informe anual junto con los estados financieros auditados correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022.

Declaración de las responsabilidades de los Consejeros

Los Consejeros son responsables de la elaboración del Informe de los Consejeros y los estados financieros de conformidad con la Ley de Sociedades de 2014.

El derecho irlandés de sociedades exige a los Consejeros que elaboren unos estados financieros para cada ejercicio financiero. Conforme a la Ley de Sociedades de Irlanda, los Consejeros han elegido elaborar los estados financieros de conformidad con la FRS 102, “La Norma de Información Financiera aplicable en el Reino Unido y la República de Irlanda” emitida por el Consejo de Información Financiera (“marco de la información financiera pertinente”).

Conforme a la Ley de Sociedades de Irlanda, los Consejeros no aprobarán los estados financieros si no están convencidos de que estos ofrecen información fiel y precisa de los activos, pasivos y posición financiera de la Sociedad en la fecha de cierre del ejercicio financiero, así como de las ganancias o pérdidas de la Sociedad en el ejercicio financiero, y de que cumplen la Ley de Sociedades de 2014.

Para la preparación de los estados financieros de la Sociedad, se exige a los Consejeros que:

- elijan políticas contables apropiadas para los estados financieros de la Sociedad y las apliquen de manera uniforme;
- realicen juicios y estimaciones que sean razonables y prudentes;
- determinen si los estados financieros se han preparado de conformidad con las normas contables aplicables, identifiquen dichas normas e indiquen el efecto y los motivos de cualquier desviación importante respecto a dichas normas, y
- redacten los estados financieros según el principio de empresa en funcionamiento a menos que resulte inadecuado suponer que la Sociedad va a seguir funcionando.

Los Consejeros son los responsables de asegurar que la Sociedad mantenga u organice el mantenimiento de registros contables adecuados, en los que se expliquen y registren correctamente las transacciones de la Sociedad, que permitan en cualquier momento determinar con una precisión razonable los activos, los pasivos, la situación financiera y las ganancias y pérdidas de la Sociedad, que permitan garantizar que los estados financieros y el Informe de los Consejeros cumplen con la Ley de Sociedades de 2014, con el Reglamento sobre OICVM y con el Reglamento del Banco Central sobre OICVM, en su versión vigente, y que permitan auditar los estados financieros. También son responsables de custodiar los activos de la Sociedad y, por lo tanto, de adoptar medidas lógicas para la prevención y detección de actitudes dolosas y otras irregularidades.

Declaración de gobierno corporativo

Con efecto desde el 31 de diciembre de 2012, el Consejo de Administración (el “Consejo”) ha adoptado de forma voluntaria el Código de Gobierno Corporativo de Fondos de Irlanda (“FI”) (anteriormente la Asociación de la Industria de Fondos de Irlanda (“IFIA”)) para instituciones de inversión colectiva y sociedades de gestión con sede en Irlanda, emitido el 14 de diciembre de 2011 (el “Código”). El Consejo ha revisado y evaluado las medidas incluidas en el Código y considera que, tras adoptar el Código, sus procedimientos y prácticas de gobierno corporativo son consecuentes con él.

Aprobación de la reducción de los requisitos de información

La Sociedad, como entidad considerada apta, se beneficia de las exenciones a la divulgación de información del párrafo 1.12 de la Norma FRS 102. La exención adoptada en estos estados financieros se relaciona con la presentación del estado de flujos de caja.

Registros contables

Las medidas adoptadas por los Consejeros para asegurar el cumplimiento de las obligaciones de la Sociedad conforme a los artículos 281 a 285 de la Ley de Sociedades de Irlanda de 2014 de llevar los registros contables adecuados son: el uso de sistemas y procedimientos adecuados y el empleo de personas competentes. Los registros contables se encuentran en Citibank Europe Plc, 1 North Wall Quay, Dublín 1, Irlanda.

Actividades principales

La Sociedad está constituida como una sociedad de inversión de responsabilidad limitada con capital variable según la legislación de Irlanda y de conformidad con la Ley de Sociedades de 2014 y el Reglamento sobre OICVM. La Sociedad está organizada en forma de fondo paraguas con responsabilidad separada entre Subfondos.

La Sociedad no tuvo empleados durante los ejercicios financieros cerrados a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORME DE LOS CONSEJEROS (CONTINUACIÓN)

Análisis de las operaciones y desarrollos futuros

Las operaciones de la Sociedad aparecen detalladas en el apartado “Comentario de los gestores” a partir de la página 10. El rendimiento de las distintas clases de acciones ofrecidas se detalla en el apartado “Rendimiento del fondo”, en las páginas 123 y 124. La Sociedad pretende seguir promoviendo y generando interés en su actividad en el futuro.

Objetivos y políticas de gestión del riesgo

Los datos sobre los riesgos aplicables a una inversión en la Sociedad se enumeran en la Nota 10 de los estados financieros, “Derivados y otra información financiera”, e incluyen el riesgo del precio del mercado, el riesgo de tipo de cambio, el riesgo de tipo de interés, el riesgo crediticio y el riesgo de liquidez. Para gestionar estos riesgos, la Sociedad cumplirá las restricciones de inversión y los límites de diversificación especificados en el folleto y en el Reglamento sobre OICVM.

Resultados y dividendos

En las páginas 76 y 77 de los estados financieros se concreta la información específica referida a los activos y pasivos. En las páginas 78 y 79 de los estados financieros se detallan los resultados del ejercicio financiero, así como los pormenores del reparto. En las páginas 80 y 81 de los estados financieros se concreta la información específica referida a la emisión y el reembolso de participaciones.

Acontecimientos significativos durante el ejercicio financiero

Los acontecimientos significativos del ejercicio financiero se describen detalladamente en la Nota 15 de los estados financieros.

Acontecimientos posteriores después del cierre del ejercicio financiero

Los acontecimientos posteriores después del cierre del ejercicio financiero se describen detalladamente en la Nota 16 de los estados financieros.

Consejeros

A continuación, se ofrecen los nombres de las personas que han sido Consejeros en algún momento del ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022.

Tara Doyle (Irlanda)

Peadar De Barra (Irlanda)

Jennifer Klempa (EE. UU.) (dimitió con efecto a partir del 2 de septiembre de 2022)

Frank O'Brien (Irlanda) (nombrado con efecto a partir del 18 de noviembre de 2022)

Intereses de los Consejeros y el Secretario

Los Consejeros y el Secretario no tenían intereses en las acciones de la Sociedad al cierre del ejercicio financiero. En ningún momento durante el ejercicio financiero, ningún Consejero tuvo intereses en ningún contrato significativo relacionado con la actividad de la Sociedad que estuviera en vigor durante el ejercicio financiero o a la conclusión de este. En la Nota 6 de los estados financieros, “Partes relacionadas”, se incluyen datos sobre las transacciones realizadas con Consejeros.

Transacciones con partes vinculadas

Los Consejeros de MSIM Fund Management (Ireland) Limited, en su capacidad como gestora de la Sociedad (la “Gestora”), están convencidos de que se han establecido medidas (sustanciadas por procedimientos por escrito), para garantizar que las obligaciones estipuladas en la Norma 43(1) del Reglamento sobre OICVM del Banco Central se apliquen a todas las transacciones con partes vinculadas. Los Consejeros de la Gestora tienen la convicción de que las transacciones con partes vinculadas durante el ejercicio financiero cumplen las obligaciones que se estipulan en la Norma 43(1) del Reglamento sobre OICVM del Banco Central.

Auditor independiente

El auditor, Deloitte Ireland LLP, Censores jurados de cuentas y auditores legales, seguirá ejerciendo sus funciones en virtud del artículo 383(2) de la Ley de Sociedades de 2014.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORME DE LOS CONSEJEROS (CONTINUACIÓN)

Declaración de cumplimiento de los Consejeros

Los Consejeros reconocen que son responsables de garantizar el cumplimiento por parte de la Sociedad de las obligaciones correspondientes, tal y como se establece en el artículo 225 de la Ley de Sociedades de 2014. Los Consejeros confirman que:

- a) se ha redactado una declaración de la política de cumplimiento estableciendo las políticas de la Sociedad (que, en opinión de los Consejeros, resultan apropiadas para la Sociedad) con respecto al cumplimiento por parte de la Sociedad de sus correspondientes obligaciones;
- b) se han establecido disposiciones o estructuras adecuadas que, en opinión de los Consejeros, están diseñadas para garantizar el cumplimiento material de las correspondientes obligaciones de la Sociedad, y
- c) se ha llevado a cabo una revisión de las disposiciones o estructuras indicadas en el párrafo (b) anterior durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022.

Empresa en funcionamiento

Los estados financieros de la Sociedad correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 se han preparado sobre la base de una empresa en funcionamiento. Los Consejeros anticipan que las actividades de los Subfondos continuarán generando el suficiente flujo de efectivo de manera continua para permitir que la Sociedad responda a sus obligaciones a medida que venzan.

Requisito del comité de auditoría

De conformidad con el artículo 167(2) de la Ley de Sociedades de 2014, se exige al Consejo que constituya un comité de auditoría o que decida no establecerlo. Los Consejeros creen que no es necesario constituir un comité de auditoría de acuerdo con los siguientes fundamentos:

- a) La Sociedad está autorizada como sociedad de inversión ante el Banco Central, de conformidad con el Reglamento sobre OICVM.
- b) Como sociedad gestora de OICVM autorizada en virtud del Reglamento sobre OICVM, el Banco Central obliga a la Gestora a disponer de un plan de negocio en el cual se identifiquen las personas designadas (las "Personas Designadas") responsables de la gestión del riesgo de los fondos, la gestión de inversiones, el cumplimiento normativo, la distribución, la gestión financiera y del capital y la gestión del riesgo operativo. Como resultado, la Gestora ha implantado sistemas mediante los cuales las citadas Personas Designadas asumen la responsabilidad inicial de cada una de dichas áreas, y los posibles incidentes materiales que surjan se remiten al Consejo de Administración para su revisión y, si procede, la adopción de medidas.
- c) La Sociedad tiene su propia política de conflictos de intereses y el Consejo de Administración recibe anualmente la confirmación de la independencia del auditor.
- d) La naturaleza, escala y complejidad de los Subfondos de la Sociedad no garantizan un comité de auditoría, y
- e) Los Consejeros creen que la Sociedad ya dispone de los procedimientos adecuados que cubren, en todos los aspectos materiales, las áreas de responsabilidad de un comité de auditoría, según se establece en el artículo 167(7) de la Ley de Sociedades de 2014.

Declaración de información de auditoría

De conformidad con el artículo 330 de la Ley de Sociedades de 2014, en virtud del presente los Consejeros confirman que:

- a) hasta donde les consta a los Consejeros, no existe información de auditoría relevante de la que el auditor legal de la Sociedad no tenga conocimiento, y
- b) los Consejeros han tomado las medidas necesarias como Consejeros para recabar toda la información relevante sobre la auditoría y para asegurarse de que el auditor legal de la Sociedad conozca dicha información.

En representación del Consejo:

Tara Doyle

Peadar De Barra

Consejera

Consejero

25 de abril de 2023

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORME DEL DEPOSITARIO

Informe del depositario a los accionistas

Hemos investigado el proceder de Eaton Vance International (Ireland) Funds plc (la “Sociedad”) durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022, en calidad de Depositario de la Sociedad.

Este informe, incluida la opinión, se ha preparado única y exclusivamente para los accionistas de la Sociedad de acuerdo con el Reglamento sobre OICVM, en su versión modificada, y solamente para ese propósito. Al proporcionar nuestra opinión, no aceptamos ni asumimos responsabilidad alguna para ningún otro fin ni ante ninguna persona a la cual se le muestre este informe.

Responsabilidades del depositario

Nuestras obligaciones y responsabilidades se indican en el Reglamento sobre OICVM, con sus modificaciones. Una de nuestras obligaciones es investigar la actuación de la Sociedad en cada periodo contable anual e informar de ello a los accionistas.

Nuestro informe indicará si, en nuestra opinión, la Sociedad se ha gestionado en ese periodo financiero de acuerdo con los Estatutos y la Escritura de constitución (los “Estatutos y la Escritura de constitución”) de la Sociedad y el Reglamento sobre OICVM, con sus modificaciones. Si la Sociedad no los hubiera respetado, nosotros, como depositario, debemos especificar por qué, y detallar las medidas tomadas para rectificar la situación.

Fundamentos del dictamen del depositario

El depositario realiza las revisiones que considere necesarias para cumplir sus obligaciones indicadas en el Reglamento sobre OICVM, con sus modificaciones, y para garantizar que, con respecto a todas las cuestiones esenciales, la Sociedad se haya gestionado: (i) de acuerdo con las limitaciones que se apliquen a sus poderes de inversión y endeudamiento, de conformidad con las disposiciones de su documentación de constitución y con el reglamento correspondiente; y (ii) de acuerdo con la documentación de constitución de la Sociedad y la legislación vigente.

Dictamen

A nuestro juicio, la gestión de la Sociedad durante el periodo financiero se ha realizado, en todos los aspectos materiales:

- (i) de acuerdo con las limitaciones aplicadas a las facultades de inversión y petición de préstamos de la Sociedad contenidas en los Estatutos y la Escritura de constitución y el Reglamento sobre OICVM, con sus modificaciones, y
- (ii) de acuerdo con las demás disposiciones de los Estatutos y la Escritura de constitución y del Reglamento.

Citi Depositary Services Ireland Designated Activity Company
1 North Wall Quay
Dublín

Fecha: 25 de abril de 2023

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Informe del auditor Independiente a los accionistas de Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Informe sobre la auditoría de los estados financieros

Dictamen sobre los estados financieros de Eaton Vance International (Ireland) Funds plc (la “Sociedad”)

En nuestra opinión, los estados financieros:

- ofrecen una información fiel y precisa de los activos, pasivos y posición financiera de la Sociedad a 31 de diciembre de 2022 y de las pérdidas del ejercicio financiero cerrado en esa fecha; y
- se han preparado correctamente de conformidad con el marco de la información financiera pertinente, los Reglamentos aplicables y, en particular, con los requisitos de la Ley de Sociedades de 2014.

Los estados financieros que hemos auditado se componen de:

- el balance de situación financiera;
- el estado de resultados integrales;
- las Variaciones en activos netos, y
- las notas relacionadas de la 1 a la 17, incluido un resumen de las políticas contables significativas expuestas en la Nota 1.

El marco de la información financiera pertinente empleado en su elaboración ha sido la Ley de Sociedades de 2014 y la FRS 102, la “Norma de Información Financiera aplicable en el Reino Unido y la República de Irlanda” emitida por el Consejo de Información Financiera (el “marco de la información financiera pertinente”).

Las normativas aplicables empleadas en su preparación son el Reglamento de las Comunidades Europeas (Organismos de Inversión Colectiva en Valores Mobiliarios) de 2011 y el Reglamento de 2019 del Banco Central sobre Organismos de Inversión Colectiva en Valores Mobiliarios, en lo que respecta a la supervisión y marco regulatorio establecidos en el artículo 48(1) de la Ley de 2013 (en adelante, las “normativas aplicables”).

Fundamentos del dictamen

Llevamos a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría de Irlanda [International Standards on Auditing (Ireland) o ISA (Ireland)] y la legislación aplicable. Nuestra responsabilidad conforme a dichas normas se describe a continuación en el apartado “Responsabilidades del auditor respecto a la auditoría de los estados financieros” de nuestro informe.

Somos independientes de la Sociedad tal y como lo exigen los requisitos éticos pertinentes para nuestra auditoría de los estados financieros en Irlanda, incluida la Norma Ética promulgada por la Autoridad de Supervisión de Auditoría y Cuentas de Irlanda, y hemos cumplido nuestras responsabilidades éticas de conformidad con estos requisitos. Creemos que las pruebas de auditoría que hemos obtenido son suficientes y apropiadas para respaldar nuestro dictamen.

Conclusiones relativas a la empresa en funcionamiento

Durante la auditoría de los estados financieros, hemos llegado a la conclusión de que el uso por parte de los Consejeros de la contabilidad sobre la base de una empresa en funcionamiento para preparar los estados financieros es apropiado.

Con base en nuestro trabajo, no hemos identificado ninguna incertidumbre sustancial relacionada con acontecimientos o condiciones que, de manera individual o colectiva, pudiera arrojar dudas significativas acerca de la capacidad de la Sociedad para seguir como empresa en funcionamiento durante un periodo de al menos doce meses desde que se autoriza la publicación de los estados financieros.

Nuestras responsabilidades y las responsabilidades de los Consejeros con respecto a la empresa en funcionamiento se describen en las secciones pertinentes de este informe.

Otra información

La otra información incluye la información que figura en el informe anual y los estados financieros auditados, distinta de los estados financieros y nuestro respectivo informe del auditor. Los Consejeros son responsables de la otra información contenida en el informe anual y en los estados financieros auditados. Nuestro dictamen sobre los estados financieros no cubre la otra información y, salvo que se indique expresamente en nuestro informe, no expresa ningún tipo de conclusión de fiabilidad al respecto.

Nuestra responsabilidad es leer la información adicional y, al hacerlo, considerar si dicha información no concuerda en lo sustancial con los estados financieros o con la información recabada durante la auditoría o parece contener cualquier otra incorrección sustancial. Si detectáramos anomalías sustanciales o aparentes incorrecciones sustanciales, nos veríamos obligados a determinar si existe una incorrección sustancial en los estados financieros o una incorrección sustancial en la otra información. Si, con base en nuestro trabajo, llegamos a la conclusión de que existe una incorrección sustancial en esta otra información, estaremos obligados a notificar dicho hecho.

No tenemos nada que notificar a este respecto.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE (CONTINUACIÓN)

Responsabilidades de los Consejeros

Tal y como se explica más detalladamente en la declaración de las responsabilidades de los Consejeros, los Consejeros son responsables de la preparación de estados financieros que proporcionen una imagen fiel y precisa y se ajusten a la Ley de Sociedades de 2014, así como del establecimiento de los controles internos que consideren necesarios para posibilitar la preparación de estados financieros exentos de cualquier declaración errónea sustancial, ya sea a causa de fraude o error.

Al elaborar los estados financieros, los Consejeros son responsables de evaluar la capacidad de la Sociedad para continuar sus actividades como empresa en funcionamiento y divulgar, según corresponda, los asuntos relacionados con la empresa en funcionamiento y la contabilidad sobre la base de una empresa en funcionamiento, a menos que los Consejeros tengan intención de liquidar la Sociedad o dar por terminadas sus operaciones, o no dispongan de ninguna alternativa realista a estas opciones.

Responsabilidades del auditor respecto a la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son reunir garantías razonables de que los estados financieros en su conjunto están exentos de cualquier declaración errónea sustancial, ya sea a causa de fraude o error, y emitir un informe de auditoría expresando nuestra opinión. La garantía razonable es un alto nivel de garantía, pero no garantiza que la auditoría realizada conforme a las ISA (Irlanda) vaya a detectar siempre las incorrecciones sustanciales presentes. Las incorrecciones pueden deberse a un fraude o un error y se consideran sustanciales si es razonable prever que, individualmente o en su conjunto, influyan en las decisiones económicas de los usuarios adoptadas sobre la base de los presentes estados financieros.

En el sitio web de la IAASA, <https://iaasa.ie/publications/description-of-the-auditors-responsibilities-for-the-audit-of-the-financial-statements>, encontrará una descripción más detallada de nuestras responsabilidades en relación con la auditoría de los estados financieros. Esta descripción forma parte de nuestro informe de auditoría.

Informe sobre otros requisitos jurídicos y normativos

Dictamen sobre otros asuntos estipulados por la Ley de Sociedades de 2014

Con base únicamente en la labor realizada en el curso de la auditoría, informamos de que:

- Hemos obtenido toda la información y las explicaciones que consideramos necesarias para los fines de nuestra auditoría.
- En nuestra opinión, los registros contables de la Sociedad son suficientes como para permitir que los estados financieros se puedan auditar de forma inmediata y adecuada.
- Los estados financieros están en consonancia con los registros contables.
- En nuestra opinión, la información aportada en el informe de los Consejeros concuerda con los estados financieros y el informe de los Consejeros se ha preparado conforme a la Ley de Sociedades de 2014.

Asuntos respecto a los que estamos obligados a informar de manera excepcional

Con base en la información y los datos de la Sociedad y su entorno recabados en el curso de la auditoría, no hemos identificado incorrecciones sustanciales en el informe de los Consejeros.

No existe ningún asunto sobre el que informar en relación con las disposiciones de la Ley de Sociedades de 2014, que nos exige que le informemos en caso de que, en nuestra opinión, no se hayan efectuado las declaraciones sobre la remuneración y las transacciones de los Consejeros que requiere la ley.

Uso de nuestro informe

El presente informe está exclusivamente dirigido a los accionistas de la Sociedad, como organismo, de conformidad con la Sección 391 de la Ley de Sociedades de 2014. Nuestra labor de auditoría se ha llevado a cabo de modo que podamos mostrar a los accionistas de la Sociedad aquellas cuestiones que estamos obligados a comunicarles en un informe de auditoría, y con ningún otro propósito. En la medida en que lo permita la ley, no aceptamos ni asumimos responsabilidad alguna ante nadie que no sea la Sociedad o los accionistas de la Sociedad, como organismo, por nuestra labor de auditoría, por este informe o por las opiniones formadas.

Darren Griffin

En nombre y representación de Deloitte Ireland LLP

Censores jurados de cuentas y auditores legales

Deloitte & Touche House, 29 Earlsfort Terrace, Dublín 2

28 de abril de 2023

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COMENTARIO DE LOS GESTORES

Estimados/as accionistas:

Se adjunta el informe anual para los accionistas de Eaton Vance International (Ireland) Funds plc (la “Sociedad”) correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022. La Sociedad ofrece acceso a los inversores de fuera de EE. UU. a los mercados de inversión estadounidenses e internacionales a través de un enfoque que presta especial atención a la investigación de los indicadores fundamentales y a una perspectiva de inversión a largo plazo.

En las siguientes páginas, los asesores de inversión presentan un breve informe de su rendimiento durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022.

MSIM Fund Management (Ireland) Limited

Febrero de 2023

Emerging Markets Debt Opportunities Fund:

Condiciones económicas y del mercado

Los mercados mundiales de renta variable y de renta fija registraron importantes pérdidas durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022. Los retrocesos se debieron a varios factores, entre los que cabe destacar el alto nivel de inflación observado en numerosos países, el agresivo endurecimiento monetario de la Reserva Federal de Estados Unidos (la Fed) y la ralentización del crecimiento económico mundial.

Durante el periodo, la inflación estadounidense se disparó como consecuencia de la fuerte demanda de los consumidores tras la relajación de las restricciones impuestas por la COVID-19, que coincidió con la escasez de suministros provocada por la pandemia. Las interrupciones de la producción y el comercio a raíz de la invasión de Ucrania por Rusia en febrero de 2022 agravaron las presiones inflacionistas al hacer subir los precios de la energía y los cereales. La Fed respondió aumentando los tipos de interés a corto plazo al mayor ritmo registrado en décadas e indicando que seguiría subiendo los tipos hasta que la inflación estuviera controlada, aunque para ello tuviera que llevar a la economía estadounidense a la recesión.

En el mismo periodo, el Banco Central Europeo y el Banco de Inglaterra también subieron los tipos de interés en un esfuerzo por contener la inflación, a pesar de los signos de deterioro de la economía europea. Por el contrario, el Banco de Japón mantuvo su principal tipo de interés en el -0,1%. Durante este periodo, la inflación aumentó en Japón, pero se mantuvo baja en comparación con la de otros países desarrollados. La ampliación del diferencial entre los tipos de interés en Japón y EE. UU. contribuyó a un importante debilitamiento del yen japonés frente al dólar estadounidense durante el periodo.

En China, las políticas gubernamentales ayudaron a contener la inflación, por un lado, pero también ralentizaron considerablemente el crecimiento económico. En primer lugar, China mantuvo su estrategia de “COVID cero” hasta finales de 2022, con el consiguiente confinamiento de las principales ciudades durante ese periodo. En segundo lugar, los dirigentes chinos volvieron a centrarse en la agenda de “prosperidad común” del país, implementando medidas que afectaron negativamente a ciertos sectores de la economía, como el inmobiliario y el tecnológico.

Durante el periodo, varias naciones emergentes y fronterizas incumplieron el pago de su deuda soberana o se vieron al borde del impago. El aumento de los precios de los alimentos y de la energía obligó a dichos gobiernos a conceder subsidios a los consumidores, añadiendo presión a unos saldos fiscales de por sí deteriorados por los gastos relacionados con la pandemia. Por otro lado, la gran fortaleza del dólar estadounidense incrementó el coste del servicio de la deuda denominada en dólares.

Como aspecto positivo, a finales del periodo se observaron indicios de que la inflación podría haber tocado techo en varias de las principales economías de mercado emergentes. Los bancos centrales de estos países indicaron que se encontraban en la fase final, o cerca, de sus ciclos de endurecimiento monetario.

Rendimiento del fondo

Durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022, las acciones de Clase I Acc USD del Subfondo generaron un rendimiento del -8,08% del valor liquidativo. Este rendimiento se basó en una disminución del valor liquidativo desde los 11,39 \$ a 31 de diciembre de 2021 hasta los 10,47 \$ a 31 de diciembre de 2022. Por otra parte, su índice de referencia combinado, el J.P. Morgan EMB (JEMB) Hard Currency/Local Currency 50-50 Index (el “Índice”), generó rentabilidad durante ese periodo del -13,34%.

A nivel regional, el posicionamiento en Europa del Este contribuyó significativamente a la rentabilidad del Subfondo en relación con el Índice durante el periodo. El mayor impacto negativo sobre la rentabilidad relativa corresponde a Latinoamérica, y el posicionamiento en Asia, Oriente Medio y África también restó rentabilidad. La ponderación cero estructural del Subfondo a la duración de los valores del Tesoro de EE. UU., en comparación con la duración de aproximadamente tres años del Índice, contribuyó en cerca de 625 puntos básicos a la rentabilidad relativa, puesto que el rendimiento de los valores del Tesoro de EE. UU. aumentó durante el periodo.

En Europa del Este, una posición infraponderada en los tipos de interés de Rusia y la falta de exposición al crédito soberano de este país contribuyeron a la rentabilidad relativa a principios del periodo. La invasión de Ucrania por parte de Rusia en febrero de 2022 provocó una fuerte subida de los tipos de interés rusos y llevó a las agencias de calificación crediticia a rebajar la calificación de Rusia. El Subfondo vendió su posición en los tipos de interés rusos antes de que Rusia fuera

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COMENTARIO DE LOS GESTORES (CONTINUACIÓN)

retirada del Índice con efecto a partir del 31 de marzo de 2022, lo que resultó ser una decisión oportuna. El Subfondo no tuvo ninguna exposición a los tipos de interés rusos durante el resto del periodo. La rentabilidad relativa también se benefició de las posiciones infraponderadas en tipos de interés checos, húngaros y polacos durante el periodo. Al final del periodo, se liquidaron las posiciones en tipos de interés checos, húngaros y polacos del Subfondo.

Aunque el posicionamiento en Europa del Este contribuyó en gran medida a la rentabilidad relativa, la asignación a bonos locales ucranianos fuera del Índice del Subfondo restó rentabilidad durante el periodo. De forma similar a la evolución de los tipos de interés en Rusia, la guerra ruso-ucraniana provocó una subida sustancial de los tipos en Ucrania.

En América Latina, las posiciones infraponderadas en el real brasileño y el peso mexicano restaron rentabilidad con respecto al Índice. Ambas divisas se apreciaron durante el periodo, impulsadas por la subida de los precios del petróleo y de otras materias primas que producen Brasil y México, así como por el significativo endurecimiento de las políticas de sus respectivos bancos centrales.

En Asia, el posicionamiento en el crédito corporativo chino afectó negativamente a la rentabilidad relativa. En concreto, una cesta de bonos emitidos por promotores inmobiliarios chinos registró un rendimiento inferior en un entorno de tensión que afectó al mercado inmobiliario del país durante el periodo.

En Oriente Medio, una posición sobreponderada en crédito soberano libanés lastró la rentabilidad relativa, al ejercer el entorno macroeconómico presión sobre los bonos de los mercados emergentes en su conjunto.

En África, una posición sobreponderada en los tipos de interés sudafricanos durante la mayor parte del periodo restó rentabilidad ante la tendencia al alza de los tipos de interés a escala mundial.

Emerging Markets Local Income Fund:

Condiciones económicas y del mercado

Los mercados mundiales de renta variable y de renta fija registraron importantes pérdidas durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022. Los retrocesos se debieron a varios factores, entre los que cabe destacar el alto nivel de inflación observado en numerosos países, el agresivo endurecimiento monetario de la Reserva Federal de Estados Unidos (la Fed) y la ralentización del crecimiento económico mundial.

Durante el periodo, la inflación estadounidense se disparó como consecuencia de la fuerte demanda de los consumidores tras la relajación de las restricciones impuestas por la COVID-19, que coincidió con la escasez de suministros provocada por la pandemia. Las interrupciones de la producción y el comercio a raíz de la invasión de Ucrania por Rusia en febrero de 2022 agravaron las presiones inflacionistas al hacer subir los precios de la energía y los cereales. La Fed respondió aumentando los tipos de interés a corto plazo al mayor ritmo registrado en décadas e indicando que seguiría subiendo los tipos hasta que la inflación estuviera controlada, aunque para ello tuviera que llevar a la economía estadounidense a la recesión.

En el mismo periodo, el Banco Central Europeo y el Banco de Inglaterra también subieron los tipos de interés en un esfuerzo por contener la inflación, a pesar de los signos de deterioro de la economía europea. Por el contrario, el Banco de Japón mantuvo su principal tipo de interés en el -0,1%. Durante este periodo, la inflación aumentó en Japón, pero se mantuvo baja en comparación con la de otros países desarrollados. La ampliación del diferencial entre los tipos de interés en Japón y EE. UU. contribuyó a un importante debilitamiento del yen japonés frente al dólar estadounidense durante el periodo.

En China, las políticas gubernamentales ayudaron a contener la inflación, por un lado, pero también ralentizaron considerablemente el crecimiento económico. En primer lugar, China mantuvo su estrategia de “COVID cero” hasta finales de 2022, con el consiguiente confinamiento de las principales ciudades durante ese periodo. En segundo lugar, los dirigentes chinos volvieron a centrarse en la agenda de “prosperidad común” del país, implementando medidas que afectaron negativamente a ciertos sectores de la economía, como el inmobiliario y el tecnológico.

Durante el periodo, varias naciones emergentes y fronterizas incumplieron el pago de su deuda soberana o se vieron al borde del impago. El aumento de los precios de los alimentos y de la energía obligó a dichos gobiernos a conceder subsidios a los consumidores, añadiendo presión a unos saldos fiscales de por sí deteriorados por los gastos relacionados con la pandemia. Por otro lado, la gran fortaleza del dólar estadounidense incrementó el coste del servicio de la deuda denominada en dólares.

Como aspecto positivo, a finales del periodo se observaron indicios de que la inflación podría haber tocado techo en varias de las principales economías de mercado emergentes. Los bancos centrales de estos países indicaron que se encontraban en la fase final, o cerca, de sus ciclos de endurecimiento monetario.

Rendimiento del fondo

Durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022, las acciones de Clase I Acc USD del Subfondo generaron un rendimiento del -10,80% del valor liquidativo. Este rendimiento se basó en una disminución del valor liquidativo desde los 10,56\$ a 31 de diciembre de 2021 hasta los 9,42\$ a 31 de diciembre de 2022. En comparación, su índice de referencia, el J.P. Morgan Government Bond Index: El Emerging Markets (JPM GBI-EM) Global Diversified (Unhedged) (el “Índice”) generó rendimiento durante el periodo del -11,69%.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COMENTARIO DE LOS GESTORES (CONTINUACIÓN)

A nivel regional, el posicionamiento en Europa del Este fue el que más contribuyó a la rentabilidad relativa del Subfondo con respecto al Índice, y el posicionamiento en América Latina también redundó en beneficio de la misma. Ni Oriente Medio ni África tuvieron un impacto significativo en la rentabilidad relativa. El posicionamiento en Asia restó rentabilidad relativa durante el periodo.

En Europa del Este, una posición infraponderada en los tipos de interés rusos contribuyó a la rentabilidad relativa con respecto al Índice a principios del periodo, cuando la invasión de Ucrania por parte de Rusia en febrero de 2022 provocó una fuerte subida de los tipos de interés rusos. El Subfondo vendió su posición en los tipos de interés rusos antes de que Rusia fuera retirada del Índice con efecto a partir del 31 de marzo de 2022, lo que resultó ser una decisión oportuna, y el Subfondo no tuvo ninguna exposición a los tipos de interés rusos durante el resto del periodo.

Por otra parte, la rentabilidad relativa se benefició de la asignación a bonos corporativos uzbekos fuera de Índice del Subfondo, que se mantuvieron en gran medida al margen de los efectos macroeconómicos adversos del periodo. Las posiciones infraponderadas en tipos de interés húngaros y polacos también añadieron valor relativo, conforme las presiones inflacionistas y el aumento del riesgo geopolítico en Europa del Este impulsaban los tipos al alza de forma significativa en ambos países durante el periodo.

Aunque el posicionamiento en Europa del Este fue el principal responsable de la rentabilidad relativa, la asignación a bonos locales ucranianos fuera del Índice del Subfondo restó rentabilidad durante el periodo. De forma similar a la evolución de los tipos de interés en Rusia, la guerra ruso-ucraniana provocó una subida sustancial de los tipos en Ucrania.

En América Latina, una posición sobreponderada en los tipos de interés brasileños fue el factor que más contribuyó a la rentabilidad en relación con el Índice. Durante el periodo se registró una cierta desaceleración de la inflación en Brasil, por lo que el banco central del país suspendió su programa de subidas de tipos.

En Asia, una posición infraponderada en el baht tailandés afectó negativamente a la rentabilidad relativa. El baht tailandés se apreció a finales del periodo ante las expectativas de un aumento del turismo con destino al país, especialmente después de que el gobierno chino comenzara a relajar las restricciones de COVID-19 en China. Una infraponderación en el ringgit malayo y la asignación al won surcoreano fuera del Índice por parte del Subfondo también restaron rentabilidad relativa durante el periodo.

Global Macro Fund:

Condiciones económicas y del mercado

Los mercados mundiales de renta variable y de renta fija registraron importantes pérdidas durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022. Los retrocesos se debieron a varios factores, entre los que cabe destacar el alto nivel de inflación observado en numerosos países, el agresivo endurecimiento monetario de la Reserva Federal de Estados Unidos (la Fed) y la ralentización del crecimiento económico mundial.

Durante el periodo, la inflación estadounidense se disparó como consecuencia de la fuerte demanda de los consumidores tras la relajación de las restricciones impuestas por la COVID-19, que coincidió con la escasez de suministros provocada por la pandemia. Las interrupciones de la producción y el comercio a raíz de la invasión de Ucrania por Rusia en febrero de 2022 agravaron las presiones inflacionistas al hacer subir los precios de la energía y los cereales. La Fed respondió aumentando los tipos de interés a corto plazo al mayor ritmo registrado en décadas e indicando que seguiría subiendo los tipos hasta que la inflación estuviera controlada, aunque para ello tuviera que llevar a la economía estadounidense a la recesión.

En el mismo periodo, el Banco Central Europeo y el Banco de Inglaterra también subieron los tipos de interés en un esfuerzo por contener la inflación, a pesar de los signos de deterioro de la economía europea. Por el contrario, el Banco de Japón mantuvo su principal tipo de interés en el -0,1%. Durante este periodo, la inflación aumentó en Japón, pero se mantuvo baja en comparación con la de otros países desarrollados. La ampliación del diferencial entre los tipos de interés en Japón y EE. UU. contribuyó a un importante debilitamiento del yen japonés frente al dólar estadounidense durante el periodo.

En China, las políticas gubernamentales ayudaron a contener la inflación, por un lado, pero también ralentizaron considerablemente el crecimiento económico. En primer lugar, China mantuvo su estrategia de “COVID cero” hasta finales de 2022, con el consiguiente confinamiento de las principales ciudades durante ese periodo. En segundo lugar, los dirigentes chinos volvieron a centrarse en la agenda de “prosperidad común” del país, implementando medidas que afectaron negativamente a ciertos sectores de la economía, como el inmobiliario y el tecnológico.

Durante el periodo, varias naciones emergentes y fronterizas incumplieron el pago de su deuda soberana o se vieron al borde del impago. El aumento de los precios de los alimentos y de la energía obligó a dichos gobiernos a conceder subsidios a los consumidores, añadiendo presión a unos saldos fiscales de por sí deteriorados por los gastos relacionados con la pandemia. Por otro lado, la gran fortaleza del dólar estadounidense incrementó el coste del servicio de la deuda denominada en dólares.

Como aspecto positivo, a finales del periodo se observaron indicios de que la inflación podría haber tocado techo en varias de las principales economías de mercado emergentes. Los bancos centrales de estos países indicaron que se encontraban en la fase final, o cerca, de sus ciclos de endurecimiento monetario.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COMENTARIO DE LOS GESTORES (CONTINUACIÓN)

Rendimiento del fondo

Durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022, las acciones de Clase I Acc USD del Subfondo generaron un rendimiento del -0,30% del valor liquidativo. Este rendimiento se basó en una disminución del valor liquidativo desde los 13,21\$ a 31 de diciembre de 2021 hasta los 13,17\$ a 31 de diciembre de 2022. En cambio, el índice de referencia del Subfondo, el ICE BofA 3-Month U.S. Treasury Bill Index (el “Índice”), generó una rentabilidad del 1,46% durante el periodo.

La asignación del Subfondo a los tipos de interés fue el principal detractor de la rentabilidad durante el periodo. La exposición a materias primas restó ligeramente rentabilidad, al igual que la limitada exposición del Subfondo a la renta variable. Por el contrario, la asignación al crédito soberano contribuyó significativamente a la rentabilidad durante el periodo. Por otra parte, tanto la exposición a divisas como la limitada exposición del Subfondo al crédito corporativo contribuyeron a la rentabilidad de forma modesta.

Por regiones, Asia fue la que más rentabilidad restó durante el periodo, seguida de cerca por el bloque del dólar: Canadá, Nueva Zelanda y Australia. En Asia, la exposición larga al yen japonés fue desfavorable, al mantener el Banco de Japón su principal tipo de interés a corto plazo en territorio negativo. Las posiciones largas en renta variable vietnamita y en crédito corporativo chino también restaron rentabilidad. En el bloque del dólar, la exposición larga a los tipos de interés -sobre todo en Nueva Zelanda- lastró la rentabilidad dada la tendencia mundial al alza de los tipos de interés durante el periodo.

La región de Oriente Medio y África tuvo un impacto ligeramente negativo en la rentabilidad. Una posición larga en crédito soberano libanés constituyó un lastre considerable, ya que el entorno macroeconómico ejerció presión sobre los bonos de los mercados emergentes en su conjunto.

América Latina fue la región que más contribuyó a la rentabilidad durante el periodo, encabezada por una posición larga en crédito soberano de El Salvador. Esta posición repuntó desde niveles de deuda en dificultades después de que el gobierno de El Salvador recomprara con éxito algunos bonos en circulación con prima sobre los precios de mercado. La exposición larga al crédito soberano de Surinam también resultó beneficiosa.

Durante el periodo, tanto Europa del Este como Europa Occidental contribuyeron significativamente a la rentabilidad del Subfondo. En Europa del Este, una posición corta en crédito soberano ruso se mostró particularmente beneficiosa, cuando la invasión de Ucrania por parte de Rusia en febrero de 2022 llevó a las agencias de calificación crediticia a rebajar la calificación de Rusia. Esta posición —combinada con otras posiciones en la región que contribuyeron de manera destacada, incluida la exposición corta a los tipos de interés polacos— compensó con creces el impacto negativo de una posición larga en bonos locales ucranianos.

En Europa Occidental, la exposición corta a los tipos de interés del Reino Unido fue la que más favoreció la rentabilidad. Durante el periodo, los tipos de interés subieron en el Reino Unido como consecuencia del endurecimiento de la política monetaria por parte del Banco de Inglaterra en sus esfuerzos por controlar la inflación registrada en el país, la más alta de las últimas tres décadas. Al final del periodo, se cerraron la posición corta en crédito soberano ruso y la exposición corta a los tipos de interés del Reino Unido.

Parametric Emerging Markets Fund:

Condiciones económicas y del mercado

La renta variable de los mercados emergentes registró una caída significativa en 2022, afectada por la elevada inflación, la subida de los tipos de interés, la fortaleza del dólar estadounidense y la invasión rusa de Ucrania. El MSCI Emerging Markets Index (el “Índice”) generó rentabilidad del -20,09% durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022. La debilidad de algunas zonas de Asia y Europa influyó en la rentabilidad negativa, aunque se observaron algunos reductos de fortaleza. El repunte de los precios de las materias primas también impulsó a los países ricos en recursos naturales durante el periodo.

Aunque no fue el país con peores resultados, China fue la principal causa de debilidad del Índice durante el periodo. Las continuas medidas reguladoras de Pekín, junto con su draconiana política de COVID cero, fueron las principales causantes de los malos resultados durante el periodo. Corea del Sur y Taiwán también sufrieron los efectos negativos de la ralentización de la economía china, al verse arrastrados ambos países por la disminución de las exportaciones a su poblado vecino. Durante el periodo, el retroceso mundial de las acciones tecnológicas también supuso un factor adverso para los tres países asiáticos.

En Europa, la rentabilidad se vio amenazada por los conflictos geopolíticos, siendo los mercados emergentes situados cerca de la guerra de Ucrania y los países dependientes de la energía rusa los que más acusaron estas pérdidas. Entre otras, cabe destacar las caídas de dos dígitos de la República Checa, Hungría y Polonia. Otro lastre para la rentabilidad de los mercados emergentes fue la salida de Rusia del Índice a valor cero después de que el país fuera considerado “no invertible”.

Por otro lado, el mercado bursátil de Turquía avanzó más de un 90%, al buscar los inversores refugio frente a la inflación dentro de las fronteras de ese país. En términos más generales, la fortaleza de los precios de las materias primas en un contexto de elevada inflación mundial supuso un respaldo para muchos países latinoamericanos, y Brasil, Chile y Perú registraron sólidas ganancias durante el periodo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COMENTARIO DE LOS GESTORES (CONTINUACIÓN)

Rendimiento del fondo

Durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022, las acciones de la Clase I Acc USD del Subfondo generaron un rendimiento del -10,88% del valor liquidativo, superando así a su índice de referencia, el MSCI Emerging Markets Index (el Índice), cuyo rendimiento fue del -20,09%.

El énfasis del Subfondo en la diversificación, mediante un sistema de ponderaciones objetivo por país y un reajuste sistemático de los activos a medida que se alejan de su rango objetivo, contribuyó a generar rendimiento en relación con el Índice durante el periodo. En función de los objetivos de diversificación, el Subfondo mantuvo exposiciones infraponderadas a países más grandes y exposiciones sobreponderadas a países más pequeños durante el periodo. El énfasis del Subfondo en la diversificación sectorial en cada mercado emergente también contribuyó a la rentabilidad relativa. La inclusión por parte del Subfondo de países con mercados fronterizos fuera del Índice fue una fuente adicional de rendimiento durante el periodo.

Una exposición sobreponderada a Turquía contribuyó a generar rendimiento en relación con el Índice durante el periodo. Turquía fue el mercado emergente que mejor se comportó durante el periodo, con un avance superior al 90%, impulsado por los inversores locales que inyectaron activos en el mercado de valores con la esperanza de que pudiera repuntar por encima de la inflación. La posición infraponderada del Subfondo en Taiwán también ayudó a la rentabilidad con respecto al Índice, conforme el acusado desplome de las acciones tecnológicas lastraba la rentabilidad del mercado taiwanés.

Asimismo, una exposición sobreponderada a Tailandia benefició la rentabilidad relativa durante el periodo. El mercado bursátil tailandés avanzó impulsado por la fortaleza generalizada de todos los sectores del mercado, incluido un salto significativo de las acciones de los sectores tecnológico y de la atención sanitaria.

Por el contrario, una exposición infraponderada a la India restó rentabilidad relativa al Índice. El mercado bursátil indio superó al Índice durante el periodo como consecuencia de las sólidas ganancias de sus sectores de servicios públicos e industrial. Las asignaciones sectoriales del Subfondo en Brasil también afectaron negativamente a la rentabilidad relativa, en gran medida a causa de una posición sobreponderada en el sector de la atención sanitaria, que cayó significativamente. Por otra parte, la inclusión de Vietnam en el Subfondo lastró la rentabilidad relativa durante el periodo.

Parametric Global Defensive Equity Fund:

Condiciones económicas y del mercado

Tras el repunte del 18,54% del MSCI ACWI Index Net USD en 2021 —alcanzando 63 nuevos máximos durante el proceso como colofón a una rentabilidad total de tres años de aproximadamente el 70%—, el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022 podría constituir un punto de inflexión para los mercados mundiales. El discurso inicial de “inflación transitoria” se desvaneció cuando el índice de precios al consumo estadounidense superó el 9% por primera vez en 40 años, y los indicadores de precios al consumo de otros países mostraron pautas inflacionistas similares.

En respuesta, la Reserva Federal estadounidense y otros bancos centrales actuaron con decisión aplicando agresivas subidas de tipos para frenar de forma intencionada la demanda de los consumidores y controlar unos precios galopantes. Sin embargo, durante este periodo, la volatilidad de la renta variable prácticamente se duplicó, convirtiéndose en el primer año de la historia en el que tanto los mercados de renta variable como los de renta fija registraron pérdidas de rentabilidad de dos dígitos.

La diversificación entre acciones y bonos no consiguió reducir el riesgo de la cartera, por lo que numerosos inversores que se decantaron por estrategias de cobertura de renta variable se mostraron decepcionados durante el periodo. Esto se debe a que el CBOE Put Protection Index, que compra opciones de venta a un mes para proteger las acciones largas subyacentes, obtuvo una rentabilidad del -19,8% en 2022, inferior a la del S&P 500® del mercado amplio, que obtuvo una rentabilidad del -18,1% durante el periodo.

Rendimiento del fondo

Durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022, las acciones de Clase I Acc USD del Subfondo generaron un rendimiento del -7,51% del valor liquidativo. En comparación, su principal índice de referencia, el MSCI ACWI Index Net USD (el Índice), arrojó un rendimiento del -18,36% durante el periodo. El índice de referencia secundario del Subfondo —un índice combinado personalizado compuesto en un 50% por el MSCI ACWI Index Net USD y en un 50% por el Bloomberg U.S. Treasury Bills 1-3 Month Total Return Index Value Unhedged (el “Índice Secundario”)— generó una rentabilidad del -8,44% durante el periodo.

El Subfondo superó tanto al Índice como al Índice Secundario durante el periodo, en el que la renta variable y los bonos registraron rentabilidades negativas. Este rendimiento se puede atribuir en gran medida a la venta sistemática de opciones de compra y venta del índice de renta variable para aprovechar la prima del riesgo por volatilidad (o VRP, por sus siglas en inglés), que es la diferencia entre la volatilidad implícita y la posterior volatilidad materializada, lo que contribuyó en más de un 1,5% a la rentabilidad en relación con el Índice durante el periodo.

Un VRP positivo puede indicar vientos favorables para los vendedores de opciones, pero no garantiza que se obtengan ganancias en ningún periodo. La cartera diversificada de venta de opciones del Subfondo —junto con el sólido entorno de VRP que hizo que el índice VIX se situara en una media superior a 25 durante el periodo— contribuyó a obtener una rentabilidad positiva en el caso de las opciones durante tres trimestres del periodo.

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas				
Bonos del Estado no estadounidenses				
Albania (2021: 0,60%)				
Bono internacional del Estado de Albania, 3,50%, 9/10/25	EUR	395.000	\$ 394.898	0,09
Bono internacional del Estado de Albania, 3,50%, 16/6/27	EUR	116.000	111.196	0,02
		\$	506.094	0,11
Argentina (2021: 0,66%)				
Provincia de Salta Argentina, 8,50%, 1/12/27	USD	384.000	\$ 269.280	0,06
Provincia de Córdoba, 6,875%, 10/12/25	USD	1.831.445	1.485.760	0,33
		\$	1.755.040	0,39
Barbados (2021: 0,48%)				
Gobierno de Barbados, 6,50%, 1/10/29	USD	64.000	\$ 59.648	0,01
Gobierno de Barbados, 6,50%, 1/10/29	USD	2.107.400	1.964.098	0,44
		\$	2.023.746	0,45
Bielorrusia (2021: 0,16%)				
República de Bielorrusia, 5,875%, 24/2/26	USD	250.000	\$ 112.500	0,03
Benín (2021: 1,22%)				
Bonos internacionales del Estado de Benín, 4,875%, 19/1/32	EUR	1.499.000	\$ 1.252.955	0,28
Bonos internacionales del Estado de Benín, 4,95%, 22/1/35	EUR	613.000	479.167	0,11
Bonos internacionales del Estado de Benín, 5,75%, 26/3/26	EUR	275.000	289.862	0,06
Bonos internacionales del Estado de Benín, 6,875%, 19/1/52	EUR	7.643.000	5.956.995	1,33
		\$	7.978.979	1,78
Colombia (2021: 0,00%)				
Títulos de Tesorería B, 5,75%, 3/11/27	COP	12.259.000.000	\$ 1.915.582	0,43
Costa Rica (2021: 0,46%)				
Bonos del Estado de Costa Rica, 9,66%, 30/9/26	CRC	169.950.000	\$ 286.474	0,06
República Dominicana (2021: 0,09%)				
República Dominicana, 8,00%, 15/1/27	DOP	14.700.000	\$ 221.110	0,05
República Dominicana, 8,00%, 12/2/27	DOP	75.430.000	1.127.833	0,25
República Dominicana, 8,00%, 12/3/27	DOP	5.620.000	80.898	0,02
República Dominicana, 9,75%, 5/6/26	DOP	102.050.000	1.741.920	0,39

		Importe principal	Valor	% de activos netos
República Dominicana (2021: 0,09%) (continuación)				
República Dominicana, 12,00%, 8/8/25	DOP	71.560.000	\$ 1.213.934	0,27
República Dominicana, 12,00%, 3/10/25	DOP	171.340.000	2.899.711	0,64
República Dominicana, 12,75%, 23/9/29	DOP	150.700.000	2.750.919	0,61
República Dominicana, 13,00%, 9/6/34	DOP	332.700.000	6.149.247	1,37
		\$	16.185.572	3,60
Ecuador (2021: 0,17%)				
República de Ecuador, 1,50% a 31/7/23, 31/7/40	USD	4.126.593	\$ 1.699.460	0,38
República de Ecuador, 5,50% a 31/7/23, 31/7/30	USD	1.560.000	1.010.134	0,22
República de Ecuador, 0,50%, 31/7/40	USD	1.294.046	411.611	0,09
		\$	3.121.205	0,69
Egipto (2021: 7,29%)				
República Árabe de Egipto, 5,875%, 16/2/31	USD	3.500.000	\$ 2.446.150	0,54
República Árabe de Egipto, 7,50%, 16/2/61	USD	8.873.000	5.509.246	1,23
República Árabe de Egipto, 7,903%, 21/2/48	USD	553.000	351.437	0,08
República Árabe de Egipto, 8,15%, 20/11/59	USD	1.769.000	1.163.080	0,26
República Árabe de Egipto, 8,50%, 31/1/47	USD	686.000	459.377	0,10
República Árabe de Egipto, 8,75%, 30/9/51	USD	734.000	495.597	0,11
		\$	10.424.887	2,32
El Salvador (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de El Salvador, 7,125%, 20/1/50	USD	796.000	\$ 315.125	0,07
Bonos internacionales del Estado de El Salvador, 7,625%, 1/2/41	USD	368.000	145.846	0,03
Bonos internacionales del Estado de El Salvador, 7,75%, 24/1/23	USD	2.511.000	2.448.225	0,54
		\$	2.909.196	0,64
Etiopía (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales de Etiopía, 6,625%, 11/12/24	USD	3.474.000	\$ 2.182.714	0,49
Gabón (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Gabón, 6,625%, 6/2/31	USD	5.056.000	\$ 4.153.504	0,92
Bonos internacionales del Estado de Gabón, 6,95%, 16/6/25	USD	2.000.000	1.900.000	0,43
		\$	6.053.504	1,35

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Honduras (2021: 0,39%)				
Bonos internacionales del Estado de Honduras, 5,625%, 24/6/30	USD	3.981.000	\$ 3.211.041	0,72
Bonos internacionales del Estado de Honduras, 6,25%, 19/1/27	USD	4.232.000	3.744.547	0,83
Bonos internacionales del Estado de Honduras, 7,50%, 15/3/24	USD	2.700.000	2.701.350	0,60
		\$ 9.656.938	2,15	
Indonesia (2021: 7,82%)				
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/42	IDR	32.856.000.000	\$ 2.118.817	0,47
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/43	IDR	147.015.000.000	9.463.132	2,11
Bonos del Estado de Indonesia, 7,375%, 15/5/48	IDR	11.794.000.000	765.412	0,17
		\$ 12.347.361	2,75	
Costa de Marfil (2021: 2,63%)				
Bonos internacionales del Estado de Costa de Marfil, 4,875%, 30/1/32	EUR	1.400.000	\$ 1.188.548	0,27
Bonos internacionales del Estado de Costa de Marfil, 5,125%, 15/6/25	EUR	495.000	511.778	0,11
Bonos internacionales del Estado de Costa de Marfil, 5,875%, 17/10/31	EUR	1.300.000	1.171.074	0,26
		\$ 2.871.400	0,64	
Jordania (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Jordania, 4,95%, 7/7/25	USD	3.500.000	\$ 3.365.719	0,75
Bonos internacionales del Estado de Jordania, 7,375%, 10/10/47	USD	3.035.000	2.619.824	0,58
		\$ 5.985.543	1,33	
Líbano (2021: 0,11%)				
República del Líbano, 5,80%, 14/4/50	USD	281.000	\$ 17.180	0,00
República del Líbano, 6,00%, 27/1/23	USD	1.253.000	76.736	0,02
República del Líbano, 6,10%, 4/10/22	USD	4.799.000	293.411	0,07
República del Líbano, 6,15%, 19/6/22	USD	373.000	22.790	0,00
República del Líbano, 6,20%, 26/2/25	USD	380.000	23.237	0,00
República del Líbano, 6,25%, 27/5/22	USD	620.000	38.412	0,01
República del Líbano, 6,25%, 4/11/24	USD	66.000	4.063	0,00
República del Líbano, 6,25%, 12/6/25	USD	14.000	856	0,00

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Líbano (2021: 0,11%) (continuación)				
República del Líbano, 6,375%, 31/12/99	USD	5.491.000	\$ 338.575	0,08
República del Líbano, 6,40%, 26/5/23	USD	66.000	4.046	0,00
República del Líbano, 6,65%, 22/4/24	USD	1.386.000	85.272	0,02
República del Líbano, 6,65%, 3/11/28	USD	1.260.000	77.213	0,02
República del Líbano, 6,75%, 29/11/27	USD	2.000	123	0,00
República del Líbano, 6,85%, 25/5/29	USD	763.000	46.734	0,01
República del Líbano, 7,00%, 3/12/24	USD	28.000	1.719	0,00
República del Líbano, 7,00%, 20/3/28	USD	273.000	16.781	0,00
República del Líbano, 7,05%, 2/11/35	USD	33.000	2.022	0,00
República del Líbano, 7,15%, 20/11/31	USD	23.000	1.402	0,00
República del Líbano, 8,20%, 17/5/33	USD	8.000	494	0,00
República del Líbano, 8,25%, 17/5/34	USD	7.000	434	0,00
República del Líbano, 8,25%, 12/4/50	USD	1.985.000	121.363	0,03
		\$ 1.172.863	0,26	
Macedonia (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 1,625%, 10/3/28	EUR	4.415.000	\$ 3.713.016	0,83
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 2,75%, 18/1/25	EUR	2.550.000	2.552.796	0,57
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 3,675%, 3/6/26	EUR	556.000	550.771	0,12
		\$ 6.816.583	1,52	
México (2021: 0,05%)				
Bonos mexicanos, 8,50%, 31/5/29	MXN	36.000	\$ 179.814	0,04
Mozambique (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Mozambique, 5,00%, 15/9/31	USD	3.320.000	\$ 2.556.400	0,57
Perú (2021: 0,00%)				
Bonos del Estado de Perú, 5,35%, 12/8/40	PEN	26.974.782	\$ 13.826.995	3,08
Rumanía (2021: 1,50%)				
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 3,375%, 28/1/50	EUR	3.627.000	\$ 2.248.586	0,50

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Rumanía (2021: 1,50%) (continuación)				
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 4,625%, 3/4/49	EUR	1.833.000	\$ 1.425.314	0,32
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 5,00%, 27/9/26	EUR	2.415.000	2.607.713	0,58
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 6,625%, 27/9/29	EUR	6.015.000	6.486.288	1,44
		2.134.000	\$ 12.767.901	2,84
Serbia (2021: 2,13%)				
República de Serbia, 1,00%, 23/9/28	EUR	3.347.000	\$ 2.577.517	0,57
República de Serbia, 1,50%, 26/6/29	EUR	6.204.000	4.780.576	1,06
República de Serbia, 1,65%, 3/3/33	EUR	109.000	71.088	0,01
República de Serbia, 3,125%, 15/5/27	EUR	212.000	196.049	0,05
Bonos del Tesoro de Serbia, 4,50%, 20/8/32	RSD	852.320.000	6.479.879	1,44
Bonos del Tesoro de Serbia, 5,875%, 8/2/28	RSD	152.330.000	1.336.912	0,30
		2.134.000	\$ 15.442.021	3,43
Sri Lanka (2021: 0,00%)				
Bonos del Estado de Sri Lanka, 5,75%, 18/4/23	USD	1.800.000	\$ 571.422	0,13
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,20%, 11/5/27	USD	2.734.000	872.364	0,19
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,35%, 28/6/24	USD	600.000	191.248	0,04
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,75%, 18/4/28	USD	2.597.000	831.694	0,19
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,825%, 18/7/26	USD	6.759.000	2.164.614	0,48
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,85%, 14/3/24	USD	967.000	308.010	0,07
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,85%, 3/11/25	USD	4.200.000	1.354.890	0,30
Bonos del Estado de Sri Lanka, 7,55%, 28/3/30	USD	1.274.000	406.508	0,09
Bonos del Estado de Sri Lanka, 7,85%, 14/3/29	USD	400.000	128.101	0,03
		\$ 6.828.851	1,52	
Surinam (2021: 1,72%)				
República de Surinam, 9,25%, 26/10/26	USD	11.875.000	\$ 9.595.000	2,13
República de Surinam, 12,875%, 30/12/23	USD	700.000	563.150	0,13
		\$ 10.158.150	2,26	

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Ucrania (2021: 6,56%)				
Bonos del Tesoro de Ucrania, 9,79%, 26/5/27	UAH	253.644.000	\$ 2.755.599	0,61
Bonos del Tesoro de Ucrania, 9,99%, 22/5/24	UAH	166.458.000	2.918.110	0,65
Bonos del Tesoro de Ucrania, 10,00%, 23/8/23	UAH	305.000	5.648	0,00
Bonos del Tesoro de Ucrania, 12,52%, 13/5/26	UAH	47.934.000	585.852	0,13
Bonos del Tesoro de Ucrania, 15,84%, 26/2/25	UAH	191.743.000	3.337.700	0,74
Bonos internacionales del Estado de Ucrania, 1,258%, vinculados al PIB, 31/5/40	USD	5.498.000	1.596.350	0,36
		\$ 11.199.259	2,49	
Uruguay (2021: 0,00%)				
República de Uruguay, 3,70%, 26/6/37	UYU	114.337.892	\$ 2.910.332	0,65
República de Uruguay, 3,875%, 2/7/40	UYU	244.701.978	6.302.048	1,40
		\$ 9.212.380	2,05	
Uzbekistán (2021: 0,00%)				
Banco Nacional de Uzbekistán, 4,85%, 21/10/25	USD	219.000	\$ 197.538	0,04
República de Uzbekistán, 4,75%, 20/2/24	USD	3.600.000	3.539.754	0,79
República de Uzbekistán, 14,00%, 19/7/24	UZS	28.680.000.000	2.408.649	0,54
República de Uzbekistán, 14,50%, 25/11/23	UZS	16.790.000.000	1.460.714	0,32
		\$ 7.606.655	1,69	
Vietnam (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Vietnam, 4,80%, 19/11/24	USD	3.500.000	\$ 3.461.500	0,77
Zambia (2021: 1,23%)				
Bonos del Estado de Zambia, 11,00%, 25/1/26	ZMW	30.320.000	\$ 1.209.146	0,27
Bonos del Estado de Zambia, 11,00%, 27/12/26	ZMW	21.720.000	800.159	0,18
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 22/3/28	ZMW	4.895.000	167.492	0,04
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 31/5/28	ZMW	3.350.000	112.833	0,02
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 1/11/28	ZMW	6.500.000	211.425	0,05

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Zambia (2021: 1,23%) (continuación)				
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 21/2/29	ZMW	13.950.000	\$ 442.014	0,10
Bonos internacionales del Estado de Zambia, 5,375%, 20/9/22	USD	2.334.000	982.486	0,22
Bonos internacionales del Estado de Zambia, 8,50%, 14/4/24	USD	4.251.000	1.952.229	0,43
Bonos internacionales del Estado de Zambia, 8,97%, 30/7/27	USD	1.332.000	599.800	0,13
		\$ 6.477.584	1,44	
Total de bonos del Estado no estadounidenses		\$ 194.023.691	43,17	

Bonos de participación en préstamos

Uzbekistán (2021: 0,45%)				
Europe Asia Investment Finance BV (prestatario: Joint Stock Commercial Bank "Asaka"), 18,70%, 26/7/23	UZS	3.932.000.002	\$ 350.393	0,08
Daryo Finance BV (prestatario: Uzbek Industrial and Construction Bank ATB), 18,75%, 15/6/23	UZS	12.126.000.000	1.081.582	0,24
		\$ 1.431.975	0,32	
Total de bonos de participación en préstamos		\$ 1.431.975	0,32	

Préstamos soberanos

Brasil (2021: 0,00%)				
ZACAPA S.a.r.l., préstamo a plazo, 10/2/29	USD	696.500	\$ 671.165	0,15
Costa de Marfil (2021: 0,05%)				
República de Costa de Marfil, préstamo a plazo, 5,991%, 6/1/28	EUR	160.000	\$ 184.302	0,04
México (2021: 0,00%)				
Petróleos Mexicanos, préstamo a plazo, 7,28%, 28/6/24	USD	3.757.000	\$ 3.625.505	0,80
Nigeria (2021: 0,40%)				
Bank of Industry Limited, préstamo a plazo, 10,752%, 14/12/23	USD	657.860	\$ 663.609	0,15
Tanzania (2021: 1,22%)				
Estado de la República Unida de Tanzania, préstamo a plazo, 11,356%, 28/4/31	USD	4.515.000	\$ 4.795.002	1,07
Total de préstamos soberanos		\$ 9.939.583	2,21	

Obligaciones convertibles

Costa Rica (2021: 0,00%)				
Liberty Latin America, Ltd., 2,00%, 15/7/24	USD	2.691.000	\$ 2.405.855	0,54

India (2021: 0,38%)				
Indiabulls Housing Finance, Ltd., 4,50%, 28/9/26	USD	1.425.000	\$ 1.033.232	0,23
Total de obligaciones convertibles		\$ 3.439.087	0,77	

Bonos y obligaciones societarias

Argentina (2021: 1,82%)				
IRSA Inversiones y Representaciones SA, 8,75%, 22/6/28	USD	515.964	\$ 496.212	0,11
Armenia (2021: 0,00%)				
Ardshinbank CJSC Via Dilijan Finance BV, 6,50%, 28/1/25	USD	751.000	\$ 716.151	0,16
Bielorrusia (2021: 0,52%)				
Eurotorg LLC Via Bonitron DAC, 9,00%, 22/10/25	USD	1.047.000	\$ 685.785	0,15
Brasil (2021: 4,21%)				
Braskem America Finance Co., 7,125%, 22/7/41	USD	583.000	\$ 553.550	0,12
Caruipre Netherlands BV, 10,00%, 10/2/27	USD	4.078.000	3.272.596	0,73
Gol Finance SA, 8,00%, 30/6/26	USD	2.478.000	1.476.437	0,33
Guara Norte S.a.r.l., 5,198%, 15/6/34	USD	2.228.165	1.888.536	0,42
Hidroviás International Finance S.a.r.l., 4,95%, 8/2/31	USD	2.645.000	1.962.593	0,44
MC Brazil Downstream Trading S.a.r.l., 7,25%, 30/6/31	USD	3.777.000	3.121.909	0,69
MV24 Capital BV, 6,748%, 1/6/34	USD	1.199.100	1.097.818	0,25
Natura &Co Luxembourg Holdings S.a.r.l., 6,00%, 19/4/29	USD	1.333.000	1.168.279	0,26
Natura Cosméticos SA, 4,125%, 3/5/28	USD	4.136.000	3.380.001	0,75
Vale SA, 2,762%*	BRL	156.850	1.132.612	0,25
		\$ 19.054.331	4,24	

Burkina Faso (2021: 0,00%)				
Endeavour Mining PLC, 5,00%, 14/10/26	USD	3.678.000	\$ 3.167.861	0,71

Chile (2021: 0,00%)				
AES Andes SA, 6,35%, 7/10/79	USD	1.122.000	\$ 1.036.070	0,23
AES Andes SA, 7,125%, 26/3/79	USD	1.047.000	997.904	0,22
ATP Tower Holdings LLC / Andean Tower Partners Colombia SAS / Andean Telecom Partners, 4,05%, 27/4/26	USD	527.000	465.431	0,11

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Chile (2021: 0,00%) (continuación)				
Latam Airlines Group SA, 13,375%, 15/10/27	USD	1.520.000	\$ 1.543.689	0,34
Mercury Chile Holdco, LLC, 6,50%, 24/1/27	USD	1.236.000	1.186.560	0,27
VTR Comunicaciones SpA, 4,375%, 15/4/29	USD	1.233.000	723.962	0,16
VTR Comunicaciones SpA, 5,125%, 15/1/28	USD	1.313.000	817.516	0,18
		\$ 6.771.132	1,51	
China (2021: 0,36%)				
IHS Holding, Ltd., 5,625%, 29/11/26	USD	797.000	\$ 664.698	0,15
KWG Group Holdings, Ltd., 7,875%, 30/8/24	USD	2.146.000	1.024.715	0,23
Minejesa Capital BV, 4,625%, 10/8/30	USD	3.705.000	3.261.141	0,72
Shimao Group Holdings, Ltd., 5,60%, 15/7/26	USD	6.245.000	1.186.442	0,26
Sunac China Holdings, Ltd., 6,50%, 9/7/23	USD	400.000	88.769	0,02
Sunac China Holdings, Ltd., 8,35%, 19/4/23	USD	1.599.000	352.760	0,08
Times China Holdings, Ltd., 5,55%, 4/6/24	USD	2.453.000	477.502	0,11
Times China Holdings, Ltd., 6,75%, 16/7/23	USD	1.056.000	233.490	0,05
		\$ 7.289.517	1,62	
Colombia (2021: 0,05%)				
Canacol Energy, Ltd., 5,75%, 24/11/28	USD	1.216.000	\$ 1.075.874	0,24
Georgia (2021: 0,51%)				
TBC Bank JSC, 8,894%, 6/11/26**	USD	1.381.000	\$ 1.229.090	0,27
Honduras (2021: 0,49%)				
Inversiones Atlántida SA, 7,50%, 19/5/26	USD	562.000	\$ 507.908	0,11
India (2021: 0,70%)				
JSW Infrastructure Ltd, 4,95%, 21/1/29	USD	5.641.000	\$ 4.806.980	1,07
Vedanta Resources Finance II PLC, 13,875%, 21/1/24	USD	2.749.000	2.397.519	0,53
		\$ 7.204.499	1,60	
Indonesia (2021: 0,63%)				
Alam Sutera Realty Tbk PT, 8,25%, 2/11/25	USD	3.606.000	\$ 2.417.823	0,54
México (2021: 2,63%)				
Alpha Holding SA de CV, 9,00%, 10/2/25	USD	3.910.000	\$ 94.818	0,02
Alpha Holding SA de CV, 10,00%, 19/12/22	USD	791.000	3.963	0,00

		Importe principal	Valor	% de activos netos
México (2021: 2,63%) (continuación)				
Banco Mercantil del Norte SA, 5,875%, 31/12/49	USD	1.700.000	\$ 1.519.026	0,34
Banco Mercantil del Norte SA / Grand Cayman, 8,375%, 14/10/69	USD	1.500.000	1.489.496	0,33
BBVA Bancomer SA /Texas, 5,125%, 18/1/33	USD	1.118.000	1.005.341	0,23
Braskem Idesa SAPI, 7,45%, 15/11/29	USD	4.109.000	3.250.716	0,72
Crédito Real SAB de CV SOFOM ER, 5,00%, 1/2/27	EUR	345.000	12.464	0,00
Crédito Real SAB de CV SOFOM ER, 8,00%, 21/1/28	USD	2.112.000	59.865	0,01
Crédito Real SAB de CV SOFOM ER, 9,50%, 7/2/26	USD	250.000	7.188	0,00
Grupo Kallex SA de CV, 8,875%, 11/4/22	USD	1.599.000	1.462.925	0,33
Petróleos Mexicanos, 5,95%, 28/1/31	USD	5.602.000	4.252.663	0,95
Total Play Telecomunicaciones SA de CV, 7,50%, 12/11/25	USD	3.221.000	2.828.232	0,63
		\$ 15.986.697	3,56	
Moldavia (2021: 0,45%)				
Aragvi Finance International DAC, 8,45%, 29/4/26	USD	2.526.000	\$ 1.811.708	0,40
Marruecos (2021: 0,00%)				
OCP SA, 5,125%, 23/6/51	USD	3.069.000	\$ 2.341.294	0,52
Nigeria (2021: 1,05%)				
IHS Netherlands Holdco BV, 8,00%, 18/9/27	USD	4.249.000	\$ 3.761.385	0,84
SEPLAT Petroleum Development Co., PLC, 7,75%, 1/4/26	USD	3.202.000	2.577.674	0,57
		\$ 6.339.059	1,41	
Paraguay (2021: 0,60%)				
Frigofrío Concepción SA, 7,70%, 21/7/28	USD	3.465.000	\$ 2.802.475	0,62
Perú (2021: 0,75%)				
Auna SAA, 6,50%, 20/11/25	USD	4.079.000	\$ 3.387.296	0,75
PetroTal Corp., 12,00%, 16/2/24	USD	1.316.000	1.335.740	0,30
Telefónica del Perú SAA, 7,375%, 10/4/27	PEN	4.500.000	1.031.737	0,23
		\$ 5.754.773	1,28	
Rusia (2021: 1,02%)				
Hacienda Investments, Ltd., Via DME Airport DAC, 5,35%, 8/2/28	USD	1.100.000	\$ 517.000	0,12
Tinkoff Bank JSC Via TCS Finance, Ltd., 6,00%, 20/12/26**	USD	2.750.000	1.223.750	0,27
		\$ 1.740.750	0,39	

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Santa Lucía (2021: 0,39%)			
Digicel International Finance, Ltd./Digicel International Holdings, Ltd., 8,75%, 25/5/24	USD 3.624.000	\$ 3.122.366	0,69
Singapur (2021: 0,40%)			
Puma International Financing SA, 5,125%, 6/10/24	USD 2.882.000	\$ 2.708.014	0,60
Sudáfrica (2021: 1,48%)			
HTA Group, Ltd., 7,00%, 18/12/25	USD 5.047.000	\$ 4.693.710	1,04
Network i2i, Ltd., 5,65%, 15/4/69	USD 922.000	883.968	0,20
Petra Diamonds US Treasury PLC, 10,50% PIK, 8/3/26	USD 948.473	943.730	0,21
		\$ 6.521.408	1,45
Turquía (2021: 1,25%)			
Limak Iskenderun Uluslararası Liman İşletmeciliği AS, 9,50%, 10/7/36	USD 5.433.531	\$ 4.697.614	1,05
Ulker Bisküvi Sanayi AS, 6,95%, 30/10/25	USD 4.002.000	3.386.388	0,75
		\$ 8.084.002	1,80
Ucrania (2021: 0,00%)			
Kernel Holding SA, 6,50%, 17/10/24	USD 1.321.000	\$ 595.866	0,13
Kernel Holding SA, 6,75%, 27/10/27	USD 250.000	107.392	0,03
		\$ 703.258	0,16
Emiratos Árabes Unidos (2021: 0,51%)			
Emirates NBD Bank PJSC, 6,125%, 9/1/69	USD 2.040.000	\$ 1.995.930	0,45
Mashreqbank PSC, 7,875%, 24/2/33	USD 949.000	990.282	0,22
Shelf Drilling Holdings, Ltd., 8,875%, 15/11/24	USD 4.142.000	4.064.338	0,90
		\$ 7.050.550	1,57

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Uzbekistán (2021: 0,38%)			
Ipoteka-Bank ATIB, 5,50%, 19/11/25	USD 230.000	\$ 200.560	0,05
Ipoteka-Bank ATIB, 16,00%, 16/4/24	UZS 26.670.000.000	2.245.406	0,50
		\$ 2.445.966	0,55

Vietnam (2021: 0,00%)			
Mong Duong Finance Holdings BV, 5,125%, 7/5/29	USD 4.057.000	\$ 3.382.841	0,75
Total de bonos y obligaciones societarias		\$ 121.411.344	27,01

Inversiones a corto plazo

Títulos del Estado no estadounidenses

Uganda (2021: 1,93%)			
Letras del Tesoro de Uganda, 0,00%, 30/3/23	UGX 882.800.000	\$ 231.615	0,05
Letras del Tesoro de Uganda, 0,00%, 13/4/23	UGX 1.136.100.000	297.029	0,06
		\$ 528.644	0,11

Uruguay (2021: 0,00%)			
Letras de regulación monetaria de Uruguay, 0,00%, 3/7/24	UYU 24.655.000	\$ 523.236	0,12
		\$ 523.236	0,12
Total de títulos del Estado no estadounidenses		\$ 1.051.880	0,23

Obligaciones del Tesoro de EE. UU.

Estados Unidos (2021: 14,20%)			
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/1/23	USD 10.470.000	\$ 10.462.645	2,33
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/1/23	USD 12.000.000	11.982.856	2,67
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/1/23	USD 2.000.000	1.995.525	0,44
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/1/23	USD 6.000.000	5.981.637	1,33
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	USD 14.000.000	13.946.851	3,10
		\$ 44.369.514	9,87
Total de obligaciones del Tesoro de EE. UU.		\$ 44.369.514	9,87

* Título perpetuo sin fecha de vencimiento establecida, pero que puede estar sujeto a cancelaciones por parte del emisor.

Contratos de futuros a 31 de diciembre de 2022 (2021: 0,17%)

Mes/año de vencimiento	Contratos	Contraparte	Descripción	Posición	Plusvalía latente	% de activos netos
Mar-23	(96)	JP Morgan	Euro-Bobl	Corta	\$ 397.694	0,09
Mar-23	(87)	JP Morgan	Euro-Bund	Corta	832.350	0,18
Mar-23	(30)	JP Morgan	Euro-Buxl	Corta	878.433	0,20
Mar-23	(543)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. a 5 años	Corta	173.172	0,04
Mar-23	(384)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. a 10 años	Corta	309.213	0,07
Mar-23	(61)	JP Morgan	Bonos ultralargos del Tesoro de EE. UU.	Corta	88.904	0,02
Total					\$ 2.679.766	0,60

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,00%)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	EUR	30.597	USD	32.694	3/2/23	\$ 141	0,00
Bank of America	EUR	288.280	USD	308.033	3/2/23	1.331	0,00
Bank of America	EUR	14.036.566	USD	14.998.346	3/2/23	64.784	0,01
Bank of America	EUR	116.809.383	USD	124.813.116	3/2/23	539.122	0,12
Bank of America	GBP	3.709.030	USD	4.469.532	3/2/23	18.865	0,00
Bank of America	GBP	20.102.822	USD	24.224.718	3/2/23	102.249	0,02
Bank of America	GBP	40.860.116	USD	49.238.103	3/2/23	207.827	0,05
Bank of America	NOK	152.285.707	USD	15.401.665	3/2/23	166.350	0,04
Citibank	EUR	7.980	USD	8.537	3/1/23	8	0,00
Citibank	EUR	742	USD	782	3/1/23	12	0,00
Citibank	EUR	7.001	USD	7.379	3/1/23	117	0,00
Citibank	EUR	21.536	USD	22.937	3/1/23	121	0,00
Citibank	EUR	34.743	USD	36.892	3/1/23	305	0,00
Citibank	EUR	62.365	USD	66.366	3/1/23	406	0,00
Citibank	EUR	45.769	USD	48.420	3/1/23	584	0,00
Citibank	EUR	67.319	USD	71.411	3/1/23	665	0,00
Citibank	EUR	137.647	USD	146.011	3/1/23	1.363	0,00
Citibank	EUR	224.756	USD	238.851	3/1/23	1.787	0,00
Citibank	EUR	97.221	USD	102.207	3/1/23	1.884	0,00
Citibank	EUR	188.536	USD	198.587	3/1/23	3.271	0,00
Citibank	EUR	331.326	USD	349.215	3/1/23	5.524	0,00
Citibank	EUR	833.435	USD	880.027	3/1/23	12.301	0,00
Citibank	EUR	1.259.333	USD	1.328.783	3/1/23	19.539	0,00
Citibank	EUR	21.583.078	USD	22.776.169	3/1/23	332.034	0,07
Citibank	EUR	26.450.753	USD	27.934.428	3/1/23	385.414	0,09
Citibank	EUR	29.874	USD	31.793	3/2/23	266	0,00
Citibank	EUR	1.848.929	USD	1.977.058	3/2/23	7.092	0,00
Citibank	GBP	11.196	USD	13.536	3/1/23	1	0,00
Citibank	GBP	18.354	USD	22.150	3/1/23	42	0,00
Citibank	GBP	19.910	USD	24.027	3/1/23	45	0,00
Citibank	GBP	6.129	USD	7.403	3/2/23	14	0,00
Citibank	GBP	23.164	USD	27.934	3/2/23	98	0,00
Citibank	KRW	826.000.000	USD	636.511	15/3/23	20.605	0,01
Citibank	KRW	754.000.000	USD	577.419	15/3/23	22.418	0,01
Citibank	KRW	3.894.000.000	USD	3.000.694	15/3/23	97.139	0,02
Citibank	KRW	4.385.800.000	USD	3.385.359	15/3/23	103.721	0,02
Citibank	KRW	3.553.000.000	USD	2.720.917	15/3/23	105.637	0,02
Citibank	NOK	3.509.150	USD	356.806	3/1/23	1.523	0,00
Citibank	PEN	3.304.000	USD	858.516	15/3/23	5.529	0,00
Citibank	PEN	3.563.000	USD	925.815	15/3/23	5.963	0,00
Citibank	PEN	21.300.000	USD	5.541.824	15/3/23	28.446	0,01
Citibank	PEN	10.116.347	USD	2.617.086	15/3/23	28.490	0,01
Citibank	PEN	22.095.300	USD	5.716.026	15/3/23	62.226	0,01
Citibank	SGD	2.800.000	USD	2.069.449	22/2/23	22.854	0,01
Citibank	UGX	2.937.700.000	USD	689.601	8/8/23	57.926	0,01
Citibank	USD	505	GBP	414	3/1/23	4	0,00
Citibank	USD	552	GBP	451	3/1/23	6	0,00
Citibank	USD	981	GBP	806	3/1/23	6	0,00

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,00%) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Citibank	USD	4.093	GBP	3.349	3/1/23	\$ 44	0,00
Citibank	USD	7.291	GBP	5.993	3/1/23	45	0,00
Citibank	USD	2.218	GBP	1.793	3/1/23	50	0,00
Citibank	USD	4.040	GBP	3.289	3/1/23	63	0,00
Citibank	USD	5.804	GBP	4.692	3/1/23	131	0,00
Citibank	USD	37.668	GBP	31.006	3/1/23	179	0,00
Citibank	USD	14.688	GBP	11.992	3/1/23	189	0,00
Citibank	USD	21.881	GBP	17.864	3/1/23	282	0,00
Citibank	USD	22.767	GBP	18.560	3/1/23	326	0,00
Citibank	USD	15.915	GBP	12.867	3/1/23	358	0,00
Citibank	USD	346.754	GBP	284.580	3/1/23	2.668	0,00
Citibank	USD	1.393.776	GBP	1.142.779	3/1/23	12.041	0,00
Citibank	USD	473.703	ZAR	8.099.368	15/3/23	76	0,00
Goldman Sachs	USD	260.380	ZMW	4.504.574	26/1/23	12.521	0,00
Goldman Sachs	ZAR	49.977.000	USD	2.804.666	15/3/23	117.839	0,03
Goldman Sachs	ZAR	50.370.000	USD	2.826.720	15/3/23	118.766	0,03
Société Générale	BRL	3.354.307	USD	613.960	4/1/23	20.769	0,00
Société Générale	BRL	5.270.000	USD	963.872	4/1/23	33.359	0,01
Société Générale	CLP	3.102.000.000	USD	3.508.256	23/1/23	142.798	0,03
Société Générale	CLP	944.300.000	USD	1.082.292	27/1/23	28.205	0,01
Société Générale	CLP	400.000.000	USD	459.855	15/3/23	6.945	0,00
Société Générale	CLP	399.218.000	USD	458.713	15/3/23	7.174	0,00
Société Générale	EUR	156.232	USD	167.461	15/3/23	647	0,00
Société Générale	IDR	34.361.457.445	USD	2.198.289	11/1/23	10.809	0,00
Société Générale	IDR	12.047.300.000	USD	776.164	6/3/23	1.490	0,00
Société Générale	IDR	13.139.000.000	USD	845.877	6/3/23	2.246	0,00
Société Générale	IDR	14.340.700.000	USD	922.469	6/3/23	3.223	0,00
Société Générale	IDR	15.519.500.000	USD	995.344	15/3/23	6.285	0,00
Société Générale	IDR	19.112.505.426	USD	1.226.418	15/3/23	7.103	0,00
Société Générale	IDR	30.321.425.916	USD	1.926.103	15/3/23	30.842	0,01
Société Générale	IDR	8.711.100.000	USD	556.349	11/7/23	4.297	0,00
Société Générale	IDR	8.711.000.000	USD	555.729	11/7/23	4.911	0,00
Société Générale	IDR	13.895.800.000	USD	889.413	11/7/23	4.921	0,00
Société Générale	IDR	10.889.100.000	USD	694.259	11/7/23	6.564	0,00
Société Générale	KRW	569.500.000	USD	439.382	15/3/23	13.678	0,00
Société Générale	KRW	1.420.000.000	USD	1.095.510	15/3/23	34.157	0,01
Société Générale	KRW	1.427.000.000	USD	1.100.469	15/3/23	34.767	0,01
Société Générale	KRW	2.684.600.000	USD	2.071.227	15/3/23	64.480	0,01
Société Générale	KRW	10.351.000.000	USD	7.985.034	15/3/23	249.600	0,06
Société Générale	PEN	50.575	USD	13.167	15/3/23	59	0,00
Société Générale	USD	1.652.799	BRL	8.624.307	4/1/23	20.839	0,00
Société Générale	USD	98.292	COP	478.582.130	15/3/23	661	0,00
Société Générale	USD	725.303	COP	3.531.500.000	15/3/23	4.877	0,00
Société Générale	USD	2.121.188	COP	10.328.063.082	15/3/23	14.263	0,00
Société Générale	USD	894.868	IDR	13.895.800.000	11/1/23	1.507	0,00
Société Générale	USD	636.721	IDR	9.700.000.000	11/7/23	12.429	0,00
Société Générale	USD	777.617	IDR	11.854.000.000	11/7/23	14.694	0,00
Société Générale	USD	1.354.739	IDR	20.653.000.000	11/7/23	25.512	0,01

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,00%) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Standard Chartered	EUR	30.715	USD	32.329	3/1/23	\$ 556	0,00
Standard Chartered	EUR	289.582	USD	304.805	3/1/23	5.240	0,00
Standard Chartered	EUR	13.705.240	USD	14.425.719	3/1/23	247.974	0,06
Standard Chartered	EUR	65.846.411	USD	69.307.930	3/1/23	1.191.385	0,27
Standard Chartered	EUR	1.015	USD	1.077	13/1/23	11	0,00
Standard Chartered	EUR	400.000	USD	424.241	13/1/23	4.371	0,00
Standard Chartered	SGD	6.810.000	USD	5.011.517	22/2/23	77.262	0,02
Standard Chartered	SGD	6.450.000	USD	4.700.241	22/2/23	119.528	0,03
Standard Chartered	USD	2.143.368	THB	73.636.000	15/3/23	1.518	0,00
Standard Chartered	USD	77.890	ZMW	1.298.622	19/1/23	6.333	0,00
Standard Chartered	USD	245.071	ZMW	4.178.459	19/1/23	14.828	0,00
Standard Chartered	USD	78.114	ZMW	1.346.685	26/1/23	4.014	0,00
Standard Chartered	USD	68.479	ZMW	1.176.138	30/1/23	3.816	0,00
Standard Chartered	USD	396.463	ZMW	7.203.732	13/2/23	1.553	0,00
UBS	CZK	201.350.000	USD	8.774.376	22/3/23	95.897	0,02
UBS	SGD	7.451.500	USD	5.491.056	15/3/23	79.089	0,02
Total						\$ 5.369.119	1,17

Contratos de bonos a plazo sin entrega (2021: 0,00%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Entidad de referencia	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	COP	1.914.200	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	17/1/23	\$ 5.141	0,00
Bank of America	COP	1.019.600	República de Colombia, 5,75%, 3/11/27	18/1/23	6.890	0,00
Bank of America	COP	4.000.000	República de Colombia, 6,00%, 28/2/28	18/1/23	31.221	0,00
Goldman Sachs	COP	2.412.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	5/1/23	13.572	0,00
Goldman Sachs	COP	1.960.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	18/1/23	6.166	0,00
Goldman Sachs	COP	3.662.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	15/2/23	696	0,00
Goldman Sachs	COP	1.772.900	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	16/2/23	218	0,00
Goldman Sachs	COP	3.255.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	17/2/23	17.511	0,00
Total					\$ 81.415	0,00

Permutas de riesgo crediticio – Compra de protección (2021: 0,25%)

Entidad de referencia	Contraparte	Importe teórico (miles omitidos)	Tipo fijo anual del contrato	Fecha de vencimiento	Recibos iniciales/(Pagos)	Plusvalía/ (Minusvalía) latente	Valor	% de activos netos
México	Citibank	5.770	1,00%	20/12/27	\$ (128.932)	\$ (54.417)	\$ 74.515	0,09
Total					\$ (128.932)	\$ (54.417)	\$ 74.515	0,09

Permutas de tipos de interés (2021: 0,20%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo pago/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
CME	BRL	3.188	Recibe	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	5,1450	2/1/23	\$ 39.044	0,01
CME	BRL	111.740	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,9650	3/7/23	25.416	0,01
CME	BRL	170.000	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,9000	3/7/23	27.566	0,01
CME	BRL	202.290	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,0950	3/7/23	76.851	0,02
CME	BRL	105.600	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,4600	2/1/24	3.405	0,00
CME	BRL	42.360	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,2350	2/1/24	61.993	0,01
CME	BRL	60.070	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,2500	2/1/24	89.617	0,02

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: 0,20%) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
CME	BRL	106.830	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,0700	2/1/24	\$ 123.340	0,03
CME	BRL	109.230	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,1500	2/1/24	143.166	0,03
CME	BRL	92.090	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,3400	2/1/24	153.591	0,03
CME	BRL	134.220	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,1900	2/1/24	186.168	0,04
CME	CLP	742.300	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,2000	8/4/32	55.847	0,01
CME	CLP	2.280.060	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,3500	11/4/32	201.029	0,04
CME	CLP	437.280	Paga	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,4000	20/4/32	40.508	0,01
CME	COP	3.215.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	8,8500	26/11/25	30.908	0,01
CME	COP	3.847.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	10,2800	26/11/25	309	0,00
CME	COP	2.004.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	10,1700	26/11/25	1.276	0,00
CME	COP	5.370.291	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	10,0020	26/11/25	7.988	0,00
CME	COP	418.700	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	3,8900	26/11/25	14.474	0,00
CME	COP	418.700	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	3,7600	26/11/25	14.750	0,00
CME	COP	837.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,2800	26/11/25	27.295	0,01
CME	COP	837.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,2000	26/11/25	27.635	0,01
CME	COP	837.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,0000	26/11/25	28.483	0,00
CME	COP	3.215.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	8,5970	26/11/25	35.026	0,01
CME	COP	1.745.100	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,7800	26/11/25	52.727	0,01
CME	COP	6.104.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	8,7500	26/11/25	61.774	0,01
CME	COP	4.306.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,1500	19/4/26	156.269	0,03
CME	COP	4.514.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	5,0900	21/7/26	146.743	0,03
CME	COP	705.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,8150	26/3/28	30.377	0,01
CME	MXN	169.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	9,0997	15/6/27	76.987	0,02
CME	MXN	26.700	Recibe	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,4703	15/12/27	19.406	0,00
LCH	CNY	34.700	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,7980	21/12/27	2.699	0,00
LCH	KRW	7.084.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,1000	30/9/27	123.151	0,03
LCH	KRW	8.892.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0900	30/9/27	151.476	0,03
LCH	KRW	8.802.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0950	30/9/27	151.480	0,03
LCH	KRW	424.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0800	21/12/27	7.513	0,00
LCH	KRW	2.408.400	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0260	21/12/27	37.931	0,01
LCH	KRW	2.540.200	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0400	21/12/27	41.304	0,01
LCH	KRW	3.865.500	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0500	21/12/27	64.264	0,01
LCH	KRW	8.369.900	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,2500	21/12/27	200.226	0,04
LCH	ZAR	24.150	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,2917	21/12/27	1.273	0,00
LCH	ZAR	53.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,4332	21/12/27	20.769	0,00
LCH	ZAR	45.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,6872	21/12/27	45.029	0,01
LCH	ZAR	42.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,7557	21/12/27	48.923	0,01
LCH	ZAR	41.800	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,7600	21/12/27	49.121	0,01
Total							\$ 2.922.638	0,61
Total de activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas							\$ 386.777.016	86,05

Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas

Contratos de futuros a 31 de diciembre de 2022 (2021: (0,18%))

Mes/año de vencimiento	Contratos	Contraparte	Descripción	Posición	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Mar-23	(13)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. a 2 años	Corta	\$ (1.320)	(0,00)
Total					\$ (1.320)	(0,00)

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (0,40%))

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Bank of America	GBP	114.531	USD	139.373	3/1/23	\$ (894)	(0,00)
Bank of America	NOK	148.776.556	USD	15.280.423	3/1/23	(88.403)	(0,02)
Bank of America	USD	124.537.492	EUR	116.809.383	3/1/23	(525.993)	(0,12)
Bank of America	USD	49.197.623	GBP	40.860.116	3/1/23	(206.384)	(0,05)
Bank of America	USD	15.381.742	NOK	152.285.707	3/1/23	(168.608)	(0,04)
Bank of America	USD	24.204.802	GBP	20.102.822	3/1/23	(101.539)	(0,02)
Bank of America	USD	14.965.225	EUR	14.036.566	3/1/23	(63.207)	(0,01)
Bank of America	USD	4.465.857	GBP	3.709.030	3/1/23	(18.734)	(0,00)
Bank of America	USD	307.353	EUR	288.280	3/1/23	(1.298)	(0,00)
Bank of America	USD	32.622	EUR	30.597	3/1/23	(138)	(0,00)
Bank of America	USD	8.822	EUR	8.302	3/1/23	(67)	(0,00)
Bank of America	USD	913	EUR	859	3/1/23	(7)	(0,00)
Bank of America	USD	889.216	EUR	843.414	13/1/23	(14.528)	(0,00)
Bank of America	USD	845.765	EUR	802.201	13/1/23	(13.818)	(0,00)
Citibank	GBP	40.628.504	USD	49.842.643	3/1/23	(718.678)	(0,16)
Citibank	GBP	19.885.830	USD	24.395.737	3/1/23	(351.760)	(0,08)
Citibank	GBP	3.495.516	USD	4.288.264	3/1/23	(61.832)	(0,01)
Citibank	GBP	978.640	USD	1.194.980	3/1/23	(11.706)	(0,00)
Citibank	GBP	478.848	USD	584.704	3/1/23	(5.728)	(0,00)
Citibank	GBP	103.068	USD	128.199	3/1/23	(3.579)	(0,00)
Citibank	GBP	94.932	USD	116.728	3/1/23	(1.945)	(0,00)
Citibank	GBP	32.247	USD	40.110	3/1/23	(1.120)	(0,00)
Citibank	GBP	53.790	USD	65.996	3/1/23	(959)	(0,00)
Citibank	GBP	92.820	USD	113.123	3/1/23	(894)	(0,00)
Citibank	GBP	32.428	USD	39.873	3/1/23	(664)	(0,00)
Citibank	GBP	36.837	USD	45.160	3/1/23	(620)	(0,00)
Citibank	GBP	36.288	USD	44.486	3/1/23	(611)	(0,00)
Citibank	GBP	21.948	USD	26.907	3/1/23	(370)	(0,00)
Citibank	GBP	18.681	USD	22.951	3/1/23	(364)	(0,00)
Citibank	GBP	10.208	USD	12.447	3/1/23	(105)	(0,00)
Citibank	GBP	14.860	USD	18.057	3/1/23	(89)	(0,00)
Citibank	GBP	11.473	USD	13.961	3/1/23	(89)	(0,00)
Citibank	GBP	10.862	USD	13.199	3/1/23	(65)	(0,00)
Citibank	GBP	4.470	USD	5.445	3/1/23	(40)	(0,00)
Citibank	GBP	1.948	USD	2.390	3/1/23	(35)	(0,00)
Citibank	GBP	2.523	USD	3.077	3/1/23	(26)	(0,00)
Citibank	GBP	334	USD	409	3/1/23	(5)	(0,00)
Citibank	GBP	720	USD	875	3/1/23	(4)	(0,00)
Citibank	USD	54.687	EUR	51.499	3/1/23	(452)	(0,00)
Citibank	USD	2.321	GBP	1.927	3/1/23	(9)	(0,00)
Citibank	USD	1.802	GBP	1.496	3/1/23	(7)	(0,00)
Citibank	USD	563	GBP	467	3/1/23	(2)	(0,00)
Citibank	USD	9.449.974	SGD	12.811.500	15/3/23	(126.878)	(0,03)
Citibank	USD	326.160	ZAR	5.750.000	15/3/23	(10.083)	(0,00)
Citibank	USD	746.746	UGX	2.937.700.000	8/8/23	(781)	(0,00)
Goldman Sachs	USD	3.058.492	ZAR	54.500.000	15/3/23	(128.504)	(0,03)
Goldman Sachs	USD	7.891.554	SGD	10.700.000	15/3/23	(106.910)	(0,02)
Société Générale	BRL	8.624.307	USD	1.642.553	2/2/23	(20.243)	(0,00)

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (0,40%)) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Société Générale	COP	2.035.550.000	USD	418.063	15/3/23	\$ (2.811)	(0,00)
Société Générale	IDR	15.499.000.000	USD	1.016.728	11/1/23	(20.297)	(0,01)
Société Générale	IDR	13.777.000.000	USD	902.818	11/1/23	(17.094)	(0,00)
Société Générale	IDR	12.931.000.000	USD	847.857	11/1/23	(16.523)	(0,00)
Société Générale	IDR	16.000.000.000	USD	1.038.444	11/1/23	(9.804)	(0,00)
Société Générale	IDR	45.993.000.000	USD	2.962.894	11/1/23	(6.004)	(0,00)
Société Générale	USD	698.498	IDR	10.889.100.000	11/1/23	(1.562)	(0,00)
Société Générale	USD	559.136	IDR	8.711.000.000	11/1/23	(894)	(0,00)
Société Générale	USD	559.608	IDR	8.711.100.000	11/1/23	(429)	(0,00)
Société Générale	USD	1.550.339	BRL	8.494.307	2/3/23	(39.821)	(0,01)
Société Générale	USD	10.597.741	PEN	41.108.636	15/3/23	(152.784)	(0,04)
Société Générale	USD	7.733.354	PEN	30.000.000	15/3/23	(112.096)	(0,03)
Société Générale	USD	7.193.137	PEN	27.795.002	15/3/23	(75.673)	(0,02)
Société Générale	USD	9.173.966	EUR	8.558.814	15/3/23	(35.447)	(0,01)
Société Générale	USD	7.267.661	EUR	6.780.335	15/3/23	(28.081)	(0,01)
Société Générale	USD	2.211.495	IDR	34.632.005.426	15/3/23	(23.655)	(0,01)
Société Générale	USD	2.194.218	IDR	34.361.457.445	15/3/23	(23.470)	(0,01)
Société Générale	USD	5.728.948	EUR	5.344.799	15/3/23	(22.136)	(0,01)
Société Générale	USD	1.318.986	PEN	5.116.347	15/3/23	(19.015)	(0,01)
Société Générale	USD	1.288.892	PEN	5.000.000	15/3/23	(18.683)	(0,00)
Société Générale	USD	4.782.022	EUR	4.461.368	15/3/23	(18.477)	(0,01)
Société Générale	USD	1.146.169	PEN	4.445.991	15/3/23	(16.524)	(0,00)
Société Générale	USD	3.327.779	EUR	3.104.638	15/3/23	(12.858)	(0,00)
Société Générale	USD	864.804	PEN	3.354.575	15/3/23	(12.468)	(0,00)
Société Générale	USD	3.137.681	EUR	2.927.286	15/3/23	(12.123)	(0,00)
Société Générale	USD	911.750	IDR	14.278.000.000	15/3/23	(9.752)	(0,00)
Société Générale	USD	1.268.357	EUR	1.183.309	15/3/23	(4.901)	(0,00)
Société Générale	USD	304.202	PEN	1.180.000	15/3/23	(4.386)	(0,00)
Société Générale	USD	429.837	EUR	401.015	15/3/23	(1.661)	(0,00)
Société Générale	USD	213.888	EUR	199.546	15/3/23	(826)	(0,00)
Société Générale	USD	167.461	EUR	156.232	15/3/23	(647)	(0,00)
Standard Chartered	THB	73.636.000	USD	2.145.884	15/3/23	(4.033)	(0,00)
Standard Chartered	USD	1.548.506	EUR	1.466.088	13/1/23	(22.453)	(0,01)
Standard Chartered	USD	1.209.080	EUR	1.144.728	13/1/23	(17.531)	(0,00)
Standard Chartered	USD	1.392.075	EUR	1.315.072	13/1/23	(17.065)	(0,00)
Standard Chartered	USD	513.013	EUR	485.987	13/1/23	(7.737)	(0,00)
Standard Chartered	USD	231.111	ZMW	4.406.168	17/2/23	(10.236)	(0,00)
Standard Chartered	USD	326.384	ZAR	5.750.000	15/3/23	(9.859)	(0,00)
Standard Chartered	USD	151.806	ZMW	2.982.987	17/5/23	(7.511)	(0,00)
UBS	USD	2.362.496	EUR	2.250.373	13/1/23	(48.849)	(0,01)
UBS	USD	2.206.053	EUR	2.101.355	13/1/23	(45.614)	(0,01)
UBS	USD	1.322.317	EUR	1.259.561	13/1/23	(27.341)	(0,01)
UBS	USD	1.156.343	EUR	1.101.464	13/1/23	(23.909)	(0,02)
UBS	USD	510.200	EUR	485.987	13/1/23	(10.549)	(0,00)
UBS	USD	182.431	EUR	173.773	13/1/23	(3.772)	(0,00)
UBS	USD	82.750	MXN	1.654.000	15/3/23	(966)	(0,00)
UBS	USD	41.189	MXN	823.285	15/3/23	(481)	(0,00)
Total						\$ (3.737.583)	(0,83)

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos de bonos a plazo sin entrega (2021: (0,00%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Entidad de referencia	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Goldman Sachs	COP	2.996.600	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	21/2/23	\$ (1.430)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	2.442.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	6/2/23	(2.301)	(0,00)
Bank of America	COP	8.975.400	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	7/2/23	(6.895)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	9.291.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	9/2/23	(165)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	4.595.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	13/2/23	(1.236)	(0,00)
Total					\$ (12.027)	(0,00)

Permutas de divisas cruzadas (2021: (0,00%))

Contraparte	El Subfondo recibe	El Subfondo paga	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 603.293.130 CLP	2,10% en el equivalente CLP de 19.000 CLF	8/4/32	\$ (96.667)	(0,02)
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 1.841.809.720 CLP	2,25% en el equivalente CLP de 58.000 CLF	11/4/32	(325.564)	(0,07)
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 342.135.175 CLP	2,25% en el equivalente CLP de 10.700 CLF	20/4/32	(42.378)	(0,01)
Total				\$ (464.609)	(0,10)

Permutas de tipos de interés (2021: (0,71%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente	% de activos netos
CME	BRL	36.770	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	8,9100	2/1/23	\$ (213.417)	(0,05)
CME	BRL	2.091	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,6950	2/1/23	(23.406)	(0,02)
CME	BRL	1.019	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,1700	2/1/23	(14.885)	(0,00)
CME	COP	3.255.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	9,2330	22/2/23	(1.446)	(0,00)
CME	COP	1.427.900	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	5,6800	26/11/25	(36.639)	(0,01)
CME	COP	7.773.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	11,9330	21/12/27	(133.206)	(0,03)
CME	COP	2.502.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	10,0050	15/3/28	(7.796)	(0,00)
CME	CZK	9.300	Recibe	CZK PRIBOR a 6 meses	5,1400	15/3/28	(704)	(0,00)
CME	MXN	32.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,4697	21/12/27	(23.300)	(0,01)
CME	MXN	28.210	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,5277	21/12/27	(17.165)	(0,01)
LCH	CNY	102.000	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5400	21/12/27	(164.667)	(0,04)
LCH	CNY	51.000	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5600	21/12/27	(75.643)	(0,02)
LCH	CNY	30.000	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5830	21/12/27	(39.970)	(0,01)
LCH	CNY	85.790	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,7820	21/12/27	(2.330)	(0,00)
LCH	KRW	4.442.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	3,4925	21/12/27	(16.503)	(0,00)
LCH	KRW	63.950.600	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,9100	11/10/23	(801.017)	(0,18)
LCH	KRW	54.431.200	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,9083	11/10/23	(682.342)	(0,15)
LCH	KRW	4.820.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	2,2745	23/11/23	(58.825)	(0,01)
LCH	KRW	8.000.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	3,4620	21/12/27	(38.624)	(0,01)
LCH	ZAR	11.400	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,5200	24/2/26	(44.433)	(0,01)
LCH	ZAR	5.340	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4100	24/2/26	(21.772)	(0,00)
LCH	ZAR	5.300	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4100	24/2/26	(21.609)	(0,00)
LCH	ZAR	5.350	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4500	24/2/26	(21.463)	(0,00)
LCH	ZAR	5.400	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,5100	24/2/26	(21.135)	(0,00)
LCH	ZAR	3.780	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4700	24/2/26	(15.041)	(0,00)
LCH	ZAR	14.020	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8200	11/3/26	(49.065)	(0,01)
LCH	ZAR	14.020	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8800	11/3/26	(47.676)	(0,01)
LCH	ZAR	12.383	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8200	11/3/26	(43.336)	(0,01)
LCH	ZAR	10.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8750	19/3/26	(34.376)	(0,01)
LCH	ZAR	10.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,9007	13/5/26	(35.259)	(0,01)

Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: (0,71%)) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente	% de activos netos
LCH	ZAR	16.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8507	24/6/26	\$ (60.740)	(0,01)
LCH	ZAR	15.400	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,0200	15/7/26	(54.549)	(0,01)
LCH	ZAR	11.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8750	13/8/26	(42.619)	(0,01)
LCH	ZAR	18.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8202	19/8/26	(71.879)	(0,02)
LCH	ZAR	34.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8012	20/8/26	(137.083)	(0,03)
LCH	ZAR	69.814	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8717	15/9/26	(281.895)	(0,06)
LCH	ZAR	61.550	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8597	15/9/26	(249.914)	(0,06)
LCH	ZAR	41.500	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,4607	6/10/26	(123.687)	(0,03)
LCH	ZAR	35.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,5307	15/12/26	(106.509)	(0,02)
LCH	ZAR	2.210	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,5400	23/2/27	(7.012)	(0,00)
LCH	ZAR	8.476	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,1832	21/9/27	(629)	(0,00)
							\$ (3.843.566)	(0,86)
Total de pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas							\$ (8.059.105)	(1,79)

BRL	Real brasileño	NOK	Corona noruega
CLP	Peso chileno	PEN	Sol peruano
CNY	Yuan chino renminbi	RSD	Dinar serbio
COP	Peso colombiano	SGD	Dólar de Singapur
CRC	Colón costarricense	THB	Baht tailandés
CZK	Corona checa	UAH	Grivna ucraniana
DOP	Peso dominicano	UGX	Chelin ugandés
EUR	Euro	USD	Dólar estadounidense
GBP	Libra esterlina	UYU	Peso uruguayo
IDR	Rupia indonesia	UZS	Som uzbeko
KRW	Won surcoreano	ZAR	Rand sudafricano
MXN	Peso mexicano	ZMW	Kuacha zambiano

Análisis de la cartera

A 31 de diciembre de 2022:

Análisis de los activos totales:	Valor razonable USD	% de activos totales
Valores mobiliarios admitidos a cotización oficial en una bolsa	274.219.170	58,86
Valores mobiliarios negociados en otro mercado regulado	101.447.904	21,78
Instrumentos financieros derivados negociados en un mercado regulado	2.679.766	0,58
Instrumentos financieros derivados de mercados secundarios no regulados	8.430.176	1,81
Efectivo y divisas extranjeras	65.759.598	14,11
Otros activos	13.352.885	2,86
Activos totales	465.889.499	100,00

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas			
Bonos del Estado no estadounidenses			
Argentina (2021: 0,00%)			
Provincia de Córdoba, 6,875%, 10/12/25	USD	336.535 \$	273.014 0,09
Armenia (2021: 0,00%)			
República de Armenia, 7,15%, 26/3/25	USD	1.586.000 \$	1.608.315 0,54
Azerbaiyán (2021: 0,00%)			
República de Azerbaiyán, 4,75%, 18/3/24	USD	858.000 \$	852.221 0,29
Baréin (2021: 0,00%)			
CBB International Sukuk Programme Co. WLL, 6,25%, 14/11/24	USD	708.000 \$	717.033 0,24
Benín (2021: 0,00%)			
Bonos internacionales del Estado de Benín, 5,75%, 26/3/26	EUR	100.000 \$	105.404 0,04
Bolivia (2021: 0,00%)			
Bonos internacionales del Estado de Bolivia, 5,95%, 22/8/23	USD	745.000 \$	739.413 0,25
Colombia (2021: 1,58%)			
República de Colombia, 2,625%, 15/3/23	USD	1.000.000 \$	995.362 0,33
República de Colombia, 4,00%, 26/2/24	USD	959.000	941.019 0,32
Títulos de Tesorería B, 5,75%, 3/11/27	COP	7.366.000.000	1.151.005 0,39
Títulos de Tesorería B, 6,00%, 28/4/28	COP	15.376.100.000	2.367.689 0,79
Títulos de Tesorería B, 7,75%, 18/9/30	COP	5.703.000.000	885.748 0,30
Títulos de Tesorería B, 10,00%, 24/7/24	COP	6.100.000.000	1.224.497 0,41
		\$ 7.565.320	2,54
Costa Rica (2021: 0,46%)			
Bonos del Estado de Costa Rica, 9,66%, 30/9/26	CRC	190.150.000 \$	320.524 0,11
República Checa (2021: 0,33%)			
Bonos del Estado de la República Checa, 0,95%, 15/5/30	CZK	35.500.000 \$	1.178.450 0,40
República Dominicana (2021: 0,42%)			
República Dominicana, 8,00%, 15/1/27	DOP	32.530.000 \$	489.299 0,17
República Dominicana, 8,00%, 12/2/27	DOP	164.020.000	2.452.435 0,82
República Dominicana, 8,00%, 12/3/27	DOP	6.600.000	95.004 0,03

	Importe principal	Valor	% de activos netos
República Dominicana (2021: 0,42%) (continuación)			
República Dominicana, 8,90%, 15/2/23	DOP	40.700.000 \$	722.190 0,24
República Dominicana, 9,75%, 5/6/26	DOP	8.800.000	150.210 0,05
República Dominicana, 12,00%, 3/10/25	DOP	62.700.000	1.061.117 0,36
República Dominicana, 12,00%, 8/8/25	DOP	194.470.000	3.298.963 1,11
República Dominicana, 12,75%, 23/9/29	DOP	167.200.000	3.052.115 1,02
República Dominicana, 13,00%, 9/6/34	DOP	100.200.000	1.851.982 0,62
		\$ 13.173.315	4,42
Ecuador (2021: 0,00%)			
República de Ecuador, 1,50% a 31/7/23, 31/7/40	USD	1.820.224 \$	749.625 0,25
El Salvador (2021: 0,00%)			
República de El Salvador, 7,75%, 24/1/23	USD	842.000 \$	820.950 0,28
Honduras (2021: 0,00%)			
Bonos internacionales del Estado de Honduras, 7,50%, 15/3/24	USD	710.000 \$	710.355 0,24
Hungría (2021: 0,00%)			
Bonos del Estado de Hungría, 3,25%, 22/10/31	HUF	1.170.000.000 \$	2.060.058 0,69
Indonesia (2021: 10,07%)			
Bonos del Estado de Indonesia, 6,50%, 15/2/31	IDR	77.151.000.000 \$	4.822.363 1,62
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/42	IDR	16.928.000.000	1.091.652 0,36
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/43	IDR	80.463.000.000	5.179.281 1,74
Bonos del Estado de Indonesia, 7,375%, 15/5/48	IDR	6.076.000.000	394.323 0,13
Bonos del Estado de Indonesia, 7,50%, 15/8/32	IDR	42.526.000.000	2.831.700 0,95
Bonos del Estado de Indonesia, 7,50%, 15/6/35	IDR	8.200.000.000	543.503 0,18
Bonos del Estado de Indonesia, 7,50%, 15/5/38	IDR	256.000.000	16.965 0,00
Bonos del Estado de Indonesia, 7,50%, 15/4/40	IDR	74.260.000.000	4.912.379 1,65
Bonos del Estado de Indonesia, 8,25%, 15/5/36	IDR	44.930.000.000	3.152.558 1,06
Bonos del Estado de Indonesia, 8,375%, 15/4/39	IDR	3.386.000.000	241.128 0,08
		\$ 23.185.852	7,77
Iraq (2021: 0,12%)			
República de Iraq, 6,752%, 9/3/23	USD	490.000 \$	484.783 0,16

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Costa de Marfil (2021: 0,12%)			
Bonos internacionales del Estado de Costa de Marfil, 5,125%, 15/6/25	EUR 418.000	\$ 432.168	0,14
Jordania (2021: 0,12%)			
Bonos internacionales del Estado de Jordania, 4,95%, 7/7/25	USD 1.247.000	\$ 1.199.158	0,40
Macedonia (2021: 0,27%)			
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 2,75%, 18/1/25	EUR 245.000	\$ 245.269	0,08
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 3,675%, 3/6/26	EUR 160.000	158.495	0,05
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 5,625%, 26/7/23	EUR 1.279.000	1.372.638	0,46
	\$ 1.776.402	0,59	
Malasia (2021: 3,30%)			
Bonos del Estado de Malasia, 3,828%, 5/7/34	MYR 4.000.000	\$ 879.906	0,29
Bonos del Estado de Malasia, 4,254%, 31/5/35	MYR 9.614.000	2.192.398	0,74
	\$ 3.072.304	1,03	
México (2021: 2,09%)			
Bonos mexicanos, 7,75%, 13/11/42	MXN 578.000.000	\$ 2.591.107	0,87
Bonos mexicanos, 8,50%, 18/11/38	MXN 1.084.213.000	5.269.797	1,76
	\$ 7.860.904	2,63	
Omán (2021: 0,00%)			
Bonos internacionales del Estado de Omán, 4,875%, 1/2/25	USD 827.000	\$ 813.848	0,27
Paraguay (2021: 0,12%)			
República de Paraguay, 4,625%, 25/1/23	USD 500.000	\$ 497.130	0,17
Perú (2021: 1,78%)			
Bonos del Estado de Perú, 5,40%, 12/8/34	PEN 537.407	\$ 620.515	0,21
Bonos del Estado de Perú, 5,94%, 12/2/29	PEN 8.701.000	2.101.492	0,70
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	PEN 5.883.000	1.362.002	0,46
Bonos del Estado de Perú, 6,90%, 12/8/37	PEN 7.876.000	1.857.485	0,62
Bonos del Estado de Perú, 6,95%, 12/8/31	PEN 17.188.000	4.268.254	1,43
	\$ 10.209.748	3,42	
Polonia (2021: 0,00%)			
República de Polonia, 3,75%, 25/5/27	PLN 9.400.000	\$ 1.893.215	0,63

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Rumanía (2021: 2,54%)			
Bonos del Estado de Rumanía, 2,50%, 25/10/27	RON 22.170.000	\$ 3.835.117	1,29
Bonos del Estado de Rumanía, 3,25%, 24/6/26	RON 15.820.000	2.998.408	1,00
Bonos del Estado de Rumanía, 4,15%, 26/1/28	RON 13.180.000	2.443.159	0,82
Bonos del Estado de Rumanía, 4,85%, 22/4/26	RON 8.790.000	1.761.668	0,59
Bonos del Estado de Rumanía, 5,80%, 26/7/27	RON 4.390.000	885.096	0,30
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 2,75%, 26/2/26	EUR 445.000	451.205	0,15
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 3,624%, 26/5/30	EUR 440.000	386.656	0,13
	\$ 12.761.309	4,28	
Serbia (2021: 3,03%)			
Bonos del Tesoro de Serbia, 4,50%, 11/1/26	RSD 98.660.000	\$ 852.144	0,28
Bonos del Tesoro de Serbia, 4,50%, 20/8/32	RSD 1.085.170.000	8.250.153	2,77
Bonos del Tesoro de Serbia, 5,875%, 8/2/28	RSD 71.110.000	624.091	0,21
	\$ 9.726.388	3,26	
Sudáfrica (2021: 9,15%)			
República de Sudáfrica, 8,25%, 31/3/32	ZAR 38.821.000	\$ 1.948.796	0,65
República de Sudáfrica, 8,50%, 31/1/37	ZAR 8.900.000	416.480	0,14
República de Sudáfrica, 8,75%, 31/1/44	ZAR 128.400.000	5.886.411	1,97
República de Sudáfrica, 8,75%, 28/2/48	ZAR 61.000.000	2.807.095	0,94
República de Sudáfrica, 9,00%, 31/1/40	ZAR 122.782.000	5.849.980	1,96
República de Sudáfrica, 10,50%, 21/12/26	ZAR 190.819.746	11.889.455	3,99
	\$ 28.798.217	9,65	
Surinam (2021: 0,00%)			
República de Surinam, 9,25%, 26/10/26	USD 1.306.000	\$ 1.055.248	0,35
Tailandia (2021: 4,96%)			
Bonos del Estado de Tailandia, 1,585%, 17/12/35	THB 200.988.000	\$ 4.955.466	1,66
Bonos del Estado de Tailandia, 2,125%, 17/12/26	THB 12.900.000	377.782	0,13
Bonos del Estado de Tailandia, 3,30%, 17/6/38	THB 131.836.000	3.871.385	1,30
Bonos del Estado de Tailandia, 3,40%, 17/6/36	THB 5.000.000	149.928	0,05

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Tailandia (2021: 4,96%) (continuación)				
Bonos del Estado de Tailandia, 4,875%, 22/6/29	THB	26.828.000	\$ 901.348	0,30
		\$ 10.255.909		3,44
Ucrania (2021: 8,37%)				
Bonos del Tesoro de Ucrania, 9,79%, 26/5/27	UAH	232.793.000	\$ 2.529.072	0,85
Bonos del Tesoro de Ucrania, 9,99%, 22/5/24	UAH	220.398.000	3.863.711	1,29
Bonos del Tesoro de Ucrania, 10,00%, 23/8/23	UAH	5.200.000	96.295	0,03
Bonos del Tesoro de Ucrania, 11,67%, 22/11/23	UAH	55.318.000	983.417	0,33
Bonos del Tesoro de Ucrania, 12,52%, 13/5/26	UAH	29.749.000	363.594	0,12
Bonos del Tesoro de Ucrania, 15,84%, 26/2/25	UAH	326.852.000	5.689.563	1,91
		\$ 13.525.652		4,53
Emiratos Árabes Unidos (2021: 0,00%)				
Shorjah Sukuk, Ltd., 3,764%, 17/9/24	USD	741.000	\$ 724.567	0,24
Uruguay (2021: 0,00%)				
República de Uruguay, 3,875%, 2/7/40	UYU	189.459.368	\$ 4.879.331	1,64
Uzbekistán (2021: 0,06%)				
República de Uzbekistán, 4,75%, 20/2/24	USD	900.000	\$ 884.939	0,30
República de Uzbekistán, 14,50%, 25/11/23	UZS	2.500.000.000	217.498	0,07
		\$ 1.102.437		0,37
Vietnam (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Vietnam, 4,80%, 19/11/24	USD	876.000	\$ 866.364	0,29
Zambia (2021: 1,25%)				
Bonos del Estado de Zambia, 11,00%, 25/1/26	ZMW	38.830.000	\$ 1.548.520	0,52
Bonos del Estado de Zambia, 11,00%, 27/12/26	ZMW	23.570.000	868.312	0,29
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 1/11/28	ZMW	7.500.000	243.952	0,08
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 22/3/28	ZMW	1.480.000	50.641	0,02
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 21/2/29	ZMW	14.600.000	462.610	0,15
Bonos del Estado de Zambia, 13,00%, 27/12/31	ZMW	2.870.000	80.907	0,03
		\$ 3.254.942		1,09
Total de bonos del Estado no estadounidenses		\$ 169.249.873		56,73

Bonos de participación en préstamos

Uzbekistán (2021: 2,96%)

Europe Asia Investment Finance BV (prestario: Joint Stock Commercial Bank "Asaka"), 18,70%, 26/7/23	UZS	46.550.000.023	\$ 4.148.220	1,39
Total de bonos de participación en préstamos		\$ 4.148.220		1,39

Bonos y obligaciones societarias

Brasil (2021: 0,53%)

Simpur Finance S.a.r.l., 10,75%, 12/2/28	BRL	14.535.000	\$ 1.983.388	0,66
---	-----	------------	--------------	------

Colombia (2021: 0,00%)

Patrimonio Autónomo Unión Del Sur, 6,66%, 28/2/41	COP	5.196.000.000	\$ 869.681	0,29
--	-----	---------------	------------	------

Perú (2021: 0,27%)

Alicorp SAA, 6,875%, 17/4/27	PEN	790.000	\$ 194.548	0,07
Telefónica del Perú SAA, 7,375%, 10/4/27	PEN	4.000.000	917.099	0,31
		4.790.000	\$ 1.111.647	0,38

Uzbekistán (2021: 0,16%)

Nederlandse Financierings- Maatschappij voor Ontwikkelingslanden NV, 15,00%, 8/12/22	UZS	63.675.000.000	\$ 5.679.509	1,91
Total de bonos y obligaciones societarias		\$ 9.644.225		3,24

Inversiones a corto plazo

Títulos del Estado no estadounidenses

Israel (2021: 0,00%)

Letras del Tesoro del Banco de Israel, 0,00%, 4/1/23	ILS	1.363.734	\$ 387.906	0,13
---	-----	-----------	------------	------

Uganda (2021: 2,23%)

Letras del Tesoro de Uganda, 0,00%, 30/3/23	UGX	2.208.200.000	\$ 579.352	0,19
Letras del Tesoro de Uganda, 0,00%, 13/4/23	UGX	3.984.800.000	1.041.812	0,35
		\$ 1.621.164		0,54

Uruguay (2021: 1,69%)

Letras de regulación monetaria de Uruguay, 0,00%, 11/1/23	UYU	24.700.000	\$ 616.300	0,21
Letras de regulación monetaria de Uruguay, 0,00%, 1/2/23	UYU	32.855.000	813.147	0,27
Letras de regulación monetaria de Uruguay, 0,00%, 8/2/23	UYU	28.145.000	695.753	0,24
		\$ 2.125.200		0,72
Total de títulos del Estado no estadounidenses		\$ 4.134.270		1,39

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.			
Estados Unidos (2021: 6,86%)			
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/1/23	USD 14.000.000	\$ 13.990.166	4,69
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/1/23	USD 14.600.000	14.579.141	4,89
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/1/23	USD 6.000.000	5.981.637	2,00
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	USD 18.000.000	17.931.665	6,01
	\$ 52.482.609	17,59	
Total de obligaciones del Tesoro de EE. UU.	\$ 52.482.609	17,59	

Contratos de futuros a 31 de diciembre de 2022 (2021: 0,00%)

Mes/año de vencimiento	Contratos	Contraparte	Descripción	Posición	Plusvalía latente	% de activos netos
Mar-23	(4)	JP Morgan	Euro-Bobl	Corta	\$ 16.571	0,00
Mar-23	(2)	JP Morgan	Euro-Bund	Corta	19.161	0,01
Mar-23	(2)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. a 5 años	Corta	469	0,00
Total					\$ 36.201	0,01

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,75%)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	EUR	184	USD	192	3/1/23	\$ 4	0,00
Bank of America	EUR	8.232	USD	8.796	3/2/23	38	0,00
Bank of America	GBP	177.427	USD	213.807	3/2/23	902	0,00
Bank of America	GBP	1.399.713	USD	1.686.711	3/2/23	7.119	0,00
Bank of America	GBP	4.134.229	USD	4.981.914	3/2/23	21.028	0,01
Bank of America	GBP	4.385.895	USD	5.285.182	3/2/23	22.308	0,01
Barclays Capital	MYR	22.900.000	USD	5.167.784	20/1/23	71.278	0,02
Barclays Capital	MYR	12.300.000	USD	2.797.362	10/2/23	20.211	0,01
Barclays Capital	MYR	25.000.000	USD	5.661.745	10/2/23	65.030	0,02
Barclays Capital	MYR	8.446.506	USD	1.909.333	15/3/23	28.414	0,01
Barclays Capital	PLN	2.735.271	EUR	572.952	15/3/23	3.783	0,00
Barclays Capital	PLN	92.742.660	EUR	19.426.615	15/3/23	128.276	0,04
Citibank	GBP	235	USD	284	3/1/23	1	0,00
Citibank	GBP	3.278	USD	3.948	3/1/23	15	0,00
Citibank	GBP	25.059	USD	30.242	3/1/23	57	0,00
Citibank	GBP	53.904	USD	64.932	3/1/23	243	0,00
Citibank	GBP	392	USD	472	3/2/23	2	0,00
Citibank	GBP	31.781	USD	38.388	3/2/23	71	0,00
Citibank	KRW	519.000.000	USD	399.938	15/3/23	12.947	0,00
Citibank	KRW	473.000.000	USD	362.227	15/3/23	14.063	0,00
Citibank	KRW	3.092.000.000	USD	2.382.677	15/3/23	77.133	0,03
Citibank	KRW	2.821.000.000	USD	2.160.345	15/3/23	83.873	0,03
Citibank	PEN	1.913.000	USD	497.077	15/3/23	3.201	0,00
Citibank	PEN	1.365.000	USD	353.124	15/3/23	3.844	0,00
Citibank	PEN	2.829.000	USD	735.092	15/3/23	4.734	0,00
Citibank	PEN	11.600.000	USD	3.018.082	15/3/23	15.492	0,01

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,75%) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Citibank	USD	125	GBP	102	3/1/23	\$ 1	0,00
Citibank	USD	284	GBP	234	3/1/23	1	0,00
Citibank	USD	41	GBP	33	3/1/23	1	0,00
Citibank	USD	98	GBP	80	3/1/23	1	0,00
Citibank	USD	81	GBP	67	3/1/23	1	0,00
Citibank	USD	76	GBP	63	3/1/23	1	0,00
Citibank	USD	356	GBP	292	3/1/23	2	0,00
Citibank	USD	352	GBP	289	3/1/23	2	0,00
Citibank	USD	220	GBP	180	3/1/23	3	0,00
Citibank	USD	337	GBP	276	3/1/23	4	0,00
Citibank	USD	254	GBP	206	3/1/23	6	0,00
Citibank	USD	810	GBP	666	3/1/23	6	0,00
Citibank	USD	1.452	GBP	1.193	3/1/23	9	0,00
Citibank	USD	998	GBP	812	3/1/23	16	0,00
Citibank	USD	3.196	GBP	2.623	3/1/23	25	0,00
Citibank	USD	2.376	GBP	1.940	3/1/23	31	0,00
Citibank	USD	3.928	GBP	3.205	3/1/23	53	0,00
Citibank	USD	6.528	GBP	5.355	3/1/23	54	0,00
Citibank	USD	12.928	GBP	10.642	3/1/23	61	0,00
Citibank	USD	5.153	GBP	4.166	3/1/23	116	0,00
Citibank	USD	8.016	GBP	6.526	3/1/23	125	0,00
Citibank	USD	21.233	GBP	17.309	3/1/23	304	0,00
Citibank	USD	30.593	GBP	24.886	3/1/23	503	0,00
Citibank	USD	126.638	GBP	103.615	3/1/23	1.357	0,00
Citibank	ZAR	17.722.966	USD	1.005.308	15/3/23	31.078	0,01
Goldman Sachs	CNH	99.619.146	USD	14.366.284	17/2/23	84.569	0,03
Goldman Sachs	CNH	220.102.732	USD	31.741.472	17/2/23	186.850	0,06
Goldman Sachs	EUR	8.839.623	RON	43.700.000	18/1/23	18.716	0,01
Goldman Sachs	HUF	320.000.000	EUR	764.725	18/1/23	32.937	0,01
Goldman Sachs	MYR	8.950.000	USD	2.045.714	10/2/23	4.471	0,00
Goldman Sachs	MYR	9.164.304	USD	2.071.029	10/2/23	28.247	0,01
Goldman Sachs	MYR	19.000.000	USD	4.318.182	10/2/23	34.167	0,01
Goldman Sachs	USD	519.472	ZMW	8.986.873	26/1/23	24.980	0,01
Goldman Sachs	ZAR	501.494.423	USD	28.143.429	15/3/23	1.182.461	0,40
JP Morgan	GBP	88.990	USD	107.300	3/1/23	298	0,00
JP Morgan	GBP	96.613	USD	116.491	3/1/23	324	0,00
Société Générale	BRL	4.940.000	USD	933.996	4/1/23	790	0,00
Société Générale	BRL	22.174.368	USD	4.058.712	4/1/23	137.299	0,05
Société Générale	BRL	34.841.000	USD	6.372.347	4/1/23	220.545	0,07
Société Générale	BRL	16.307.255	USD	3.011.886	2/2/23	55.655	0,02
Société Générale	BRL	24.736.000	USD	4.533.226	2/2/23	119.838	0,04
Société Générale	BRL	16.933.568	USD	3.100.619	2/3/23	69.395	0,02
Société Générale	BRL	69.891.000	USD	12.756.158	2/3/23	327.647	0,11
Société Générale	CLP	2.397.000.000	USD	2.710.925	23/1/23	110.344	0,04
Société Générale	CLP	729.000.000	USD	835.530	27/1/23	21.774	0,01
Société Générale	CLP	3.309.000.000	USD	3.804.148	15/3/23	57.455	0,02
Société Générale	CLP	3.309.057.000	USD	3.802.203	15/3/23	59.467	0,02
Société Générale	EUR	1.243	USD	1.332	15/3/23	5	0,00

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,75%) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Société Générale	EUR	65.307.964	USD	70.001.873	15/3/23	\$ 270.476	0,09
Société Générale	IDR	3.282.286.077	USD	210.411	6/3/23	1.460	0,00
Société Générale	IDR	13.654.700.000	USD	879.722	6/3/23	1.688	0,00
Société Générale	IDR	14.892.000.000	USD	958.733	6/3/23	2.546	0,00
Société Générale	IDR	16.254.300.000	USD	1.045.562	6/3/23	3.654	0,00
Société Générale	IDR	25.700.000.000	USD	1.642.555	6/3/23	16.380	0,01
Société Générale	IDR	12.498.600.000	USD	801.598	15/3/23	5.061	0,00
Société Générale	IDR	15.392.335.848	USD	987.701	15/3/23	5.720	0,00
Société Générale	IDR	31.660.811.784	USD	2.015.028	15/3/23	28.360	0,01
Société Générale	IDR	48.588.356.496	USD	3.102.705	15/3/23	33.188	0,01
Société Générale	IDR	149.977.573.335	USD	9.577.112	15/3/23	102.441	0,03
Société Générale	IDR	8.997.800.000	USD	574.660	11/7/23	4.439	0,00
Société Générale	IDR	8.998.000.000	USD	574.039	11/7/23	5.073	0,00
Société Générale	IDR	14.353.100.000	USD	918.682	11/7/23	5.083	0,00
Société Générale	IDR	11.247.100.000	USD	717.084	11/7/23	6.780	0,00
Société Générale	KRW	357.600.000	USD	275.896	15/3/23	8.589	0,00
Société Générale	KRW	891.000.000	USD	687.118	15/3/23	21.708	0,01
Société Générale	KRW	2.132.000.000	USD	1.644.884	15/3/23	51.207	0,02
Société Générale	KRW	6.461.000.000	USD	4.984.186	15/3/23	155.798	0,05
Société Générale	PEN	43.753	USD	11.391	15/3/23	51	0,00
Société Générale	PEN	5.169.784	USD	1.337.901	15/3/23	14.075	0,01
Société Générale	USD	11.873.394	BRL	61.955.368	4/1/23	149.703	0,05
Société Générale	USD	381.576	COP	1.857.894.570	15/3/23	2.566	0,00
Société Générale	USD	1.072.910	COP	5.224.000.000	15/3/23	7.214	0,00
Société Générale	USD	1.868.794	COP	9.099.156.296	15/3/23	12.566	0,00
Société Générale	USD	924.318	IDR	14.353.100.000	11/1/23	1.557	0,00
Société Générale	USD	657.661	IDR	10.019.000.000	11/7/23	12.838	0,01
Société Générale	USD	803.267	IDR	12.245.000.000	11/7/23	15.179	0,01
Société Générale	USD	1.399.278	IDR	21.332.000.000	11/7/23	26.351	0,01
Standard Chartered	EUR	8.048	USD	8.471	3/1/23	146	0,00
Standard Chartered	SGD	3.806.000	USD	2.800.857	22/2/23	43.181	0,02
Standard Chartered	USD	9.829.241	THB	337.686.273	15/3/23	6.960	0,00
Standard Chartered	USD	176.902	ZMW	3.016.175	19/1/23	10.703	0,00
Standard Chartered	USD	171.490	ZMW	2.859.170	19/1/23	13.943	0,01
Standard Chartered	USD	155.842	ZMW	2.686.711	26/1/23	8.009	0,00
Standard Chartered	USD	148.110	ZMW	2.543.815	30/1/23	8.254	0,00
Standard Chartered	USD	498.746	ZMW	9.062.223	13/2/23	1.953	0,00
Standard Chartered	ZAR	17.722.965	USD	1.005.997	15/3/23	30.389	0,01
UBS	CNH	8.000.000	USD	1.152.971	17/2/23	7.517	0,00
UBS	CZK	27.000.000	EUR	1.093.215	15/3/23	13.504	0,01
UBS	CZK	159.915.277	EUR	6.516.249	15/3/23	35.699	0,01
UBS	CZK	159.915.278	EUR	6.507.896	15/3/23	44.641	0,02
UBS	CZK	159.915.278	EUR	6.502.471	15/3/23	50.448	0,02
UBS	HUF	3.406.936.098	EUR	7.884.236	16/3/23	450.538	0,15
UBS	MXN	626.723.769	USD	31.355.001	15/3/23	365.995	0,12
UBS	PLN	50.000	EUR	10.494	15/3/23	47	0,00
UBS	SGD	4.164.000	USD	3.068.477	15/3/23	44.196	0,02
Total						\$ 5.503.936	1,85

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos de bonos a plazo sin entrega (2021: 0,00%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Entidad de referencia	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	COP	8.142.800	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	17/1/23	\$ 21.868	0,01
Bank of America	COP	5.000.000	República de Colombia, 7,75%, 18/9/30	18/1/23	43.089	0,01
Bank of America	COP	7.035.150	República de Colombia, 5,75%, 3/11/27	18/1/23	47.542	0,02
Bank of America	COP	7.300.000	República de Colombia, 10,00%, 24/7/24	18/1/23	15.528	0,00
Bank of America	COP	36.625.000	República de Colombia, 6,00%, 28/4/28	18/1/23	285.871	0,10
Goldman Sachs	COP	1.828.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	15/1/23	348	0,00
Goldman Sachs	COP	7.541.600	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	16/2/23	929	0,00
Goldman Sachs	COP	1.204.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	5/1/23	6.775	0,00
Goldman Sachs	COP	8.337.700	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	18/1/23	26.231	0,01
Total					\$ 448.181	0,15

Permutas de divisas cruzadas (2021: 0,00%)

Contraparte	El Subfondo recibe	El Subfondo paga	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
BNP Paribas	PLN WIBOR a 3 meses + 1,45% sobre 1.388.786 PLN (Importe teórico) (se paga trimestralmente) más el equivalente en EUR del Importe teórico en la fecha efectiva*	EURIBOR a 3 meses sobre el equivalente en EUR del importe teórico en la fecha efectiva (se paga trimestralmente) más el Importe teórico*	14/10/28	\$ 8	0,00
Total				\$ 8	0,00

Permutas de tipos de interés (2021: 1,44%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
CME	BRL	2.437	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	6,5450	2/1/23	\$ 4.194	0,00
CME	BRL	1.300	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	8,1250	2/1/23	19.909	0,01
CME	BRL	800	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	9,3900	2/1/23	30.028	0,01
CME	BRL	1.050	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	9,3100	2/1/23	38.587	0,01
CME	BRL	3.500	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	7,8750	2/1/23	44.764	0,02
CME	BRL	91.200	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,8750	3/7/23	11.572	0,00
CME	BRL	75.300	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,0950	3/7/23	28.607	0,01
CME	BRL	56.800	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,4600	2/1/24	1.832	0,00
CME	BRL	23.450	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,2350	2/1/24	34.319	0,01
CME	BRL	33.250	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,2500	2/1/24	49.605	0,02
CME	BRL	59.140	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,0700	2/1/24	68.280	0,02
CME	BRL	60.470	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,1500	2/1/24	79.257	0,03
CME	BRL	50.980	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,3400	2/1/24	85.026	0,03
CME	BRL	74.310	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,1900	2/1/24	103.071	0,04
CME	BRL	4.470	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,1675	2/1/29	34.036	0,01
CME	BRL	4.000	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	13,0650	2/1/31	38.026	0,01
CME	BRL	47.836	Recibe	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,7050	2/1/23	641.033	0,22
CME	BRL	19.700	Recibe	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	6,3550	2/1/25	643.879	0,22
CME	CLP	130.800	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,2000	8/4/32	9.841	0,00
CME	CLP	401.840	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,3500	11/4/32	35.430	0,01
CME	CLP	150.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,5700	21/12/27	2.032	0,00
CME	CLP	474.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6850	21/12/27	3.661	0,00
CME	CLP	753.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,7350	21/12/27	3.911	0,00
CME	CLP	659.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,7200	21/12/27	3.924	0,00
CME	CLP	772.900	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6800	21/12/27	6.168	0,00
CME	CLP	874.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6700	21/12/27	7.416	0,00
CME	CLP	874.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6400	21/12/27	8.744	0,00

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: 1,44%) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
CME	CLP	874.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6200	21/12/27	\$ 9.628	0,00
CME	CLP	881.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,5800	21/12/27	11.489	0,00
CME	CLP	1.624.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,5760	21/12/27	21.507	0,01
CME	CLP	77.070	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	6,4000	20/4/32	7.140	0,00
CME	COP	1.605.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	8,8500	26/11/25	15.430	0,01
CME	COP	1.921.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	10,2800	26/11/25	154	0,00
CME	COP	1.000.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	10,1700	26/11/25	637	0,00
CME	COP	2.681.071	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	10,0020	26/11/25	3.987	0,00
CME	COP	1.121.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	9,4150	26/11/25	4.997	0,00
CME	COP	1.625.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	9,2330	26/11/25	8.742	0,00
CME	COP	1.605.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	8,5970	26/11/25	17.485	0,01
CME	COP	3.047.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	8,7500	26/11/25	30.836	0,01
CME	COP	1.765.700	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,7300	26/11/25	53.796	0,02
CME	COP	1.916.200	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,3438	26/11/25	61.841	0,02
CME	COP	1.781.200	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	3,7600	26/11/25	62.748	0,02
CME	COP	3.567.100	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,5450	26/11/25	112.021	0,04
CME	COP	3.353.100	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,0526	26/11/25	113.658	0,04
CME	COP	3.562.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,2800	26/11/25	116.117	0,04
CME	COP	3.562.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,2000	26/11/25	117.561	0,04
CME	COP	3.562.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,0000	26/11/25	121.167	0,04
CME	COP	8.035.300	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,3750	30/3/26	278.782	0,09
CME	COP	10.864.900	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,3770	30/3/26	376.832	0,13
CME	COP	4.733.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,5625	6/4/26	159.855	0,05
CME	COP	14.236.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,1500	19/4/26	517.815	0,17
CME	COP	1.383.500	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,8250	26/3/28	59.501	0,02
CME	COP	1.936.900	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	4,8150	26/3/28	83.458	0,03
CME	MXN	9.879	Recibe	Tipo interbancario mexicano a 28 días	6,7900	7/3/24	22.534	0,01
CME	MXN	35.547	Recibe	Tipo interbancario mexicano a 28 días	6,7600	7/3/24	81.698	0,03
CME	MXN	15.100	Recibe	Tipo interbancario mexicano a 28 días	7,3500	14/3/24	29.935	0,01
CME	MXN	12.018	Recibe	Tipo interbancario mexicano a 28 días	6,6600	7/11/24	35.008	0,01
CME	MXN	17.800	Recibe	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,4703	15/12/27	12.938	0,01
LCH	CZK	9.600	Recibe	CZK PRIBOR a 6 meses	1,3650	17/3/25	41.771	0,02
LCH	CZK	82.360	Recibe	CZK PRIBOR a 6 meses	2,7480	20/10/31	536.918	0,18
LCH	HUF	441.000	Recibe	HUF BUBOR a 6 meses	1,3000	16/3/25	253.464	0,09
LCH	HUF	114.000	Recibe	HUF BUBOR a 6 meses	10,1503	21/12/27	10.692	0,00
LCH	KRW	59.900	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0800	21/12/27	1.061	0,00
LCH	KRW	340.100	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0260	21/12/27	5.356	0,00
LCH	KRW	358.700	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0400	21/12/27	5.833	0,00
LCH	KRW	545.900	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	4,0500	21/12/27	9.076	0,00
LCH	PLN	14.000	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	1,6928	20/9/26	472.464	0,16
LCH	PLN	19.930	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	2,1850	8/10/26	607.202	0,20
LCH	PLN	6.030	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	6,0190	21/12/27	8.689	0,00
LCH	PLN	5.270	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	5,5550	21/12/27	30.740	0,01
LCH	PLN	3.520	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	5,8500	21/12/32	17.898	0,01
LCH	PLN	3.080	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	5,5300	21/12/32	32.041	0,01
LCH	THB	50.000	Paga	Tipo de recompra a un día tailandés	2,7100	7/10/27	30.176	0,01
LCH	THB	30.000	Paga	Tipo de recompra a un día tailandés	2,4500	15/6/27	7.108	0,00

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: 1,44%) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
LCH	ZAR	65.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,6875	21/12/27	\$ 65.089	0,02
LCH	ZAR	15.700	Recibe	ZAR JIBAR a 3 meses	6,6388	18/10/26	41.722	0,02
Standard Chartered	THB	3.000	Paga	Tipo de recompra a un día tailandés	2,1450	20/8/23	359	0,00
Total							\$ 6.764.108	2,27
Total de activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas							\$ 252.411.631	84,62

* En la fecha de vencimiento, el Subfondo pagará o recibirá el equivalente en USD de la diferencia entre el importe teórico inicial del PLN y el equivalente del PLN del importe teórico del EUR en dicha fecha.

Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (1,46%))

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Bank of America	EUR	373.875	CZK	9.139.671	15/3/23	\$ (492)	(0,00)
Bank of America	USD	5.280.837	GBP	4.385.895	3/1/23	(22.153)	(0,01)
Bank of America	USD	4.977.818	GBP	4.134.229	3/1/23	(20.882)	(0,01)
Bank of America	USD	1.685.325	GBP	1.399.713	3/1/23	(7.070)	(0,00)
Bank of America	USD	213.631	GBP	177.427	3/1/23	(896)	(0,00)
Bank of America	USD	8.776	EUR	8.232	3/1/23	(37)	(0,00)
Barclays Capital	EUR	1.810.376	PLN	8.642.736	15/3/23	(12.094)	(0,01)
Barclays Capital	EUR	1.801.424	PLN	8.600.000	15/3/23	(12.034)	(0,01)
Barclays Capital	USD	1.518.703	ZAR	26.020.000	15/3/23	(2.869)	(0,00)
Citibank	EGP	47.000.000	USD	1.850.394	21/2/23	(112.193)	(0,04)
Citibank	GBP	4.434.670	USD	5.440.409	3/1/23	(78.445)	(0,03)
Citibank	GBP	3.952.978	USD	4.849.473	3/1/23	(69.924)	(0,02)
Citibank	GBP	1.401.760	USD	1.719.665	3/1/23	(24.796)	(0,01)
Citibank	GBP	177.717	USD	218.021	3/1/23	(3.144)	(0,00)
Citibank	GBP	25.513	USD	31.565	3/1/23	(717)	(0,00)
Citibank	GBP	6.902	USD	8.585	3/1/23	(240)	(0,00)
Citibank	GBP	4.225	USD	5.191	3/1/23	(82)	(0,00)
Citibank	GBP	1.975	USD	2.423	3/1/23	(35)	(0,00)
Citibank	GBP	1.764	USD	2.143	3/1/23	(11)	(0,00)
Citibank	GBP	368	USD	450	3/1/23	(6)	(0,00)
Citibank	GBP	373	USD	456	3/1/23	(5)	(0,00)
Citibank	GBP	289	USD	354	3/1/23	(5)	(0,00)
Citibank	GBP	181	USD	221	3/1/23	(3)	(0,00)
Citibank	GBP	157	USD	193	3/1/23	(3)	(0,00)
Citibank	GBP	47	USD	59	3/1/23	(2)	(0,00)
Citibank	USD	2.644	GBP	2.189	3/2/23	(5)	(0,00)
Citibank	USD	1.921.278	ZAR	33.870.946	15/3/23	(59.394)	(0,02)
Citibank	USD	3.223.384	SGD	4.370.000	15/3/23	(43.278)	(0,02)
Citibank	USD	1.095.933	ZAR	19.320.629	15/3/23	(33.879)	(0,01)
Goldman Sachs	MYR	11.985.696	USD	2.756.917	10/2/23	(11.341)	(0,00)
Goldman Sachs	RON	46.701.000	EUR	9.446.664	18/1/23	(19.951)	(0,01)
Goldman Sachs	USD	387.636	ILS	1.362.501	4/1/23	(45)	(0,00)
Goldman Sachs	USD	19.494.508	CNH	135.179.441	17/2/23	(114.757)	(0,04)
Goldman Sachs	USD	2.865.186	CNH	20.050.000	17/2/23	(43.287)	(0,02)
Goldman Sachs	USD	2.157.159	CNH	15.100.000	17/2/23	(33.262)	(0,01)

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (1,46%)) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Goldman Sachs	USD	2.080.487	CNH	14.426.580	17/2/23	\$ (12.247)	(0,00)
Goldman Sachs	USD	11.447.216	ZAR	203.980.661	15/3/23	(480.961)	(0,16)
Goldman Sachs	USD	10.224.540	ZAR	182.193.500	15/3/23	(429.589)	(0,14)
Goldman Sachs	USD	1.737.809	ZAR	30.966.422	15/3/23	(73.015)	(0,02)
Goldman Sachs	USD	2.655.102	SGD	3.600.000	15/3/23	(35.970)	(0,01)
Société Générale	BRL	61.955.368	USD	11.799.786	2/2/23	(145.424)	(0,05)
Société Générale	COP	17.833.225.183	USD	3.662.605	15/3/23	(24.627)	(0,01)
Société Générale	COP	6.847.720.600	USD	1.406.392	15/3/23	(9.457)	(0,00)
Société Générale	IDR	16.009.000.000	USD	1.050.184	11/1/23	(20.965)	(0,01)
Société Générale	IDR	14.231.000.000	USD	932.569	11/1/23	(17.658)	(0,01)
Société Générale	IDR	13.356.000.000	USD	875.723	11/1/23	(17.066)	(0,01)
Société Générale	USD	721.463	IDR	11.247.100.000	11/1/23	(1.613)	(0,00)
Société Générale	USD	577.558	IDR	8.998.000.000	11/1/23	(924)	(0,00)
Société Générale	USD	578.026	IDR	8.997.800.000	11/1/23	(443)	(0,00)
Société Générale	USD	6.078.476	BRL	32.913.853	2/2/23	(112.916)	(0,04)
Société Générale	USD	2.652.856	BRL	14.535.000	2/3/23	(68.140)	(0,02)
Société Générale	USD	16.688.814	EUR	15.569.762	15/3/23	(64.483)	(0,02)
Société Générale	USD	4.632.620	IDR	72.546.835.840	15/3/23	(49.552)	(0,02)
Société Générale	USD	10.397.320	EUR	9.700.137	15/3/23	(40.174)	(0,01)
Société Générale	USD	1.288.892	PEN	5.000.000	15/3/23	(37.366)	(0,02)
Société Générale	USD	2.551.153	PEN	9.895.921	15/3/23	(36.779)	(0,01)
Société Générale	USD	1.293.962	PEN	5.000.000	15/3/23	(27.226)	(0,00)
Société Générale	USD	1.589.069	PEN	6.164.000	15/3/23	(22.909)	(0,01)
Société Générale	USD	1.781.030	IDR	27.890.935.848	15/3/23	(19.051)	(0,01)
Société Générale	USD	740.591	PEN	2.872.753	15/3/23	(10.677)	(0,01)
Société Générale	USD	2.128.295	EUR	1.985.584	15/3/23	(8.223)	(0,00)
Société Générale	USD	1.951.006	EUR	1.820.183	15/3/23	(7.538)	(0,00)
Société Générale	USD	1.500.157	EUR	1.399.565	15/3/23	(5.796)	(0,00)
Société Générale	USD	1.400.731	EUR	1.306.806	15/3/23	(5.412)	(0,00)
Société Générale	USD	947.563	EUR	884.025	15/3/23	(3.661)	(0,00)
Société Générale	USD	101.298	EUR	94.505	15/3/23	(391)	(0,00)
Standard Chartered	EUR	1.159.052	RON	5.750.000	18/1/23	(1.890)	(0,00)
Standard Chartered	RON	4.000.000	EUR	809.416	18/1/23	(2.027)	(0,00)
Standard Chartered	THB	376.535.420	USD	11.016.983	15/3/23	(64.697)	(0,02)
Standard Chartered	THB	495.000.000	USD	14.408.498	15/3/23	(10.433)	(0,00)
Standard Chartered	THB	155.300.000	USD	4.517.660	15/3/23	(449)	(0,00)
Standard Chartered	TRY	28.750.000	USD	1.516.510	19/1/23	(4.001)	(0,00)
Standard Chartered	USD	402.068	EUR	377.937	13/1/23	(2.903)	(0,00)
Standard Chartered	USD	186.550	EUR	176.722	13/1/23	(2.813)	(0,00)
Standard Chartered	USD	166.825	ZMW	3.180.544	17/2/23	(7.389)	(0,00)
Standard Chartered	USD	1.922.595	ZAR	33.870.946	15/3/23	(58.077)	(0,02)
Standard Chartered	USD	1.096.684	ZAR	19.320.628	15/3/23	(33.128)	(0,01)
Standard Chartered	USD	109.579	ZMW	2.153.237	17/5/23	(5.421)	(0,00)
UBS	EUR	206.920	HUF	85.160.000	18/1/23	(5.155)	(0,00)
UBS	EUR	451.295	CZK	11.098.705	15/3/23	(3.534)	(0,00)
UBS	EUR	451.672	CZK	11.098.706	15/3/23	(3.127)	(0,00)
UBS	EUR	452.252	CZK	11.098.705	15/3/23	(2.501)	(0,00)
UBS	EUR	1.825.541	HUF	788.852.610	16/3/23	(107.183)	(0,04)
UBS	USD	2.816.310	EUR	2.682.650	13/1/23	(58.232)	(0,02)

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (1,46%)) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
UBS	USD	2.467.086	EUR	2.350.000	13/1/23	\$ (51.011)	(0,02)
UBS	USD	185.527	EUR	176.722	13/1/23	(3.836)	(0,00)
UBS	USD	2.585.120	CNH	18.100.000	17/2/23	(40.484)	(0,01)
UBS	USD	9.555.945	MXN	191.004.232	15/3/23	(111.543)	(0,04)
Total						\$ (3.097.424)	(1,04)

Contratos de bonos a plazo sin entrega (2021: (0,02%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Entidad de referencia	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Bank of America	COP	10.778.200	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	7/2/23	\$ (8.280)	(0,00)
Bank of America	COP	5.000.000	República de Colombia, 7,50%, 26/8/26	4/1/23	(11.726)	(0,01)
Goldman Sachs	COP	1.219.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	6/2/23	(1.149)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	4.638.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	9/2/23	(82)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	2.294.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	13/2/23	(617)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	1.625.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	17/2/23	(722)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	12.747.400	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	21/2/23	(6.082)	(0,00)
Total					\$ (28.658)	(0,01)

Permutas de tipos de interés (2021: (3,21%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente neta	% de activos netos
BNP Paribas	MYR	12.060	Paga	MYR KLIBOR a 3 meses	2,9520	16/3/27	\$ (83.697)	(0,03)
Bank of America	THB	300	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	2,1775	22/2/29	(107)	(0,00)
CME	BRL	31.000	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,6250	2/1/23	(367.662)	(0,12)
CME	BRL	20.781	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,0825	2/1/23	(310.972)	(0,10)
CME	BRL	20.381	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,1150	2/1/23	(301.113)	(0,10)
CME	BRL	19.015	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,1650	2/1/23	(297.796)	(0,10)
CME	BRL	9.559	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	4,6950	2/1/23	(107.001)	(0,04)
CME	BRL	4.591	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	5,5600	2/1/23	(26.757)	(0,01)
CME	BRL	6.314	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	5,9625	2/1/23	(16.991)	(0,01)
CME	BRL	10.500	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	8,3350	2/1/25	(24.686)	(0,01)
CME	BRL	9.250	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	11,7300	4/1/27	(59.255)	(0,02)
CME	CLP	200.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	3,6500	1/3/24	(14.460)	(0,00)
CME	CLP	320.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	3,4900	26/4/24	(24.814)	(0,01)
CME	CLP	277.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	1,8450	17/4/25	(37.600)	(0,01)
CME	CLP	970.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	1,3800	15/9/25	(155.959)	(0,05)
CME	CLP	1.500.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	1,5350	16/12/25	(245.981)	(0,08)
CME	CLP	1.400.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	1,5900	27/1/26	(231.683)	(0,08)
CME	CLP	1.229.400	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	2,8700	31/5/26	(158.013)	(0,05)
CME	CLP	146.800	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	2,8700	31/5/26	(18.868)	(0,01)
CME	CLP	60.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	4,0700	1/3/29	(5.734)	(0,00)
CME	CLP	113.000	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	4,0200	18/3/29	(11.168)	(0,00)
CME	CLP	937.400	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	4,0800	1/7/31	(95.702)	(0,03)
CME	CLP	689.415	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	4,1700	2/7/31	(65.417)	(0,02)
CME	CLP	1.358.100	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	4,2200	12/7/31	(123.509)	(0,04)
CME	COP	6.074.000	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	5,6800	26/11/25	(155.853)	(0,05)
CME	COP	2.683.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	10,0050	15/3/28	(8.359)	(0,00)
CME	MXN	9.200	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	7,9425	9/2/23	(1.461)	(0,00)

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: (3,21%)) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente neta	% de activos netos
CME	MXN	50.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	4,7010	16/6/23	\$ (73.638)	(0,02)
CME	MXN	45.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	4,7450	22/8/23	(91.431)	(0,03)
CME	MXN	4.500	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,9800	29/11/23	(4.078)	(0,00)
CME	MXN	15.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	7,9320	11/3/24	(24.550)	(0,01)
CME	MXN	110.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	5,1800	5/3/25	(504.979)	(0,17)
CME	MXN	80.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	6,5350	4/9/26	(312.912)	(0,10)
CME	MXN	92.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	7,2500	27/11/26	(260.664)	(0,09)
CME	MXN	6.427	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,1600	3/2/28	(8.807)	(0,00)
CME	MXN	4.082	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,5800	13/10/28	(1.833)	(0,00)
CME	MXN	2.300	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	8,3217	28/2/29	(2.447)	(0,00)
CME	MXN	33.880	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	6,7700	18/9/29	(174.149)	(0,06)
CME	MXN	40.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	5,8600	4/6/30	(321.914)	(0,11)
CME	MXN	32.000	Paga	Tipo interbancario mexicano a 28 días	5,8400	24/10/30	(268.535)	(0,09)
Citibank	MYR	3.300	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,8250	15/3/28	(1.602)	(0,00)
Citibank	THB	2.300	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	2,1800	22/2/29	(810)	(0,00)
Goldman Sachs	THB	3.000	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	2,1850	22/2/29	(1.030)	(0,00)
JP Morgan	MYR	20.170	Paga	MYR KLIBOR a 3 meses	2,9510	16/3/27	(140.159)	(0,05)
LCH	CNY	18.000	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4410	17/12/26	(24.710)	(0,01)
LCH	CNY	18.500	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,3000	21/9/27	(54.567)	(0,02)
LCH	CNY	14.700	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4650	21/9/27	(28.137)	(0,01)
LCH	CNY	8.700	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4650	21/9/27	(16.652)	(0,01)
LCH	CNY	7.400	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5000	21/9/27	(12.539)	(0,01)
LCH	CNY	7.400	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5200	21/9/27	(11.610)	(0,00)
LCH	CNY	7.400	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5240	21/9/27	(11.424)	(0,00)
LCH	CNY	7.400	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5250	21/9/27	(11.378)	(0,00)
LCH	CNY	4.900	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5120	21/9/27	(7.933)	(0,00)
LCH	CNY	2.500	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5240	21/9/27	(3.860)	(0,00)
LCH	CNY	204.000	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4650	21/12/27	(429.685)	(0,15)
LCH	CNY	9.000	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5575	21/12/27	(13.496)	(0,01)
LCH	CZK	10.000	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	0,7400	17/4/25	(50.384)	(0,02)
LCH	CZK	110.000	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	1,4607	15/3/26	(588.350)	(0,20)
LCH	CZK	47.600	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	5,1470	21/9/27	(12.366)	(0,00)
LCH	CZK	44.423	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	1,7350	31/5/29	(349.136)	(0,12)
LCH	CZK	26.150	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	0,7947	18/6/30	(293.157)	(0,10)
LCH	CZK	17.000	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	0,9947	15/9/30	(185.339)	(0,06)
LCH	CZK	15.000	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	2,4675	5/10/31	(110.401)	(0,04)
LCH	CZK	78.280	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	2,5100	6/10/31	(565.910)	(0,19)
LCH	CZK	91.795	Paga	CZK PRIBOR a 6 meses	2,6497	15/12/31	(632.583)	(0,21)
LCH	CZK	15.600	Recibe	CZK PRIBOR a 6 meses	5,1400	15/3/28	(1.180)	(0,00)
LCH	HUF	36.000	Paga	HUF BUBOR a 6 meses	1,6250	18/3/24	(12.997)	(0,00)
LCH	HUF	250.000	Paga	HUF BUBOR a 6 meses	1,0550	22/12/25	(181.895)	(0,06)
LCH	HUF	400.000	Paga	HUF BUBOR a 6 meses	1,2397	27/1/26	(288.041)	(0,10)
LCH	KRW	25.107.400	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,7530	5/10/23	(331.305)	(0,11)
LCH	KRW	17.264.300	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,7539	5/10/23	(227.719)	(0,08)
LCH	KRW	10.957.300	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,7650	5/10/23	(143.806)	(0,05)
LCH	KRW	3.550.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	2,0700	24/11/31	(314.364)	(0,11)
LCH	PLN	1.550	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,6550	15/2/23	(2.083)	(0,00)

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: (3,21%)) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente neta	% de activos netos
LCH	PLN	2.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,0490	28/2/24	\$ (25.990)	(0,01)
LCH	PLN	678	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,0125	13/3/24	(9.144)	(0,00)
LCH	PLN	1.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,0450	18/3/24	(13.541)	(0,01)
LCH	PLN	2.200	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,1050	26/4/24	(32.560)	(0,01)
LCH	PLN	11.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,1000	14/5/24	(168.881)	(0,06)
LCH	PLN	4.300	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	1,6567	2/10/24	(85.548)	(0,03)
LCH	PLN	4.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,6097	15/5/25	(120.436)	(0,04)
LCH	PLN	4.400	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,5522	18/5/25	(133.826)	(0,04)
LCH	PLN	3.500	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,5622	20/5/25	(106.413)	(0,04)
LCH	PLN	5.300	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,5947	22/6/25	(162.991)	(0,05)
LCH	PLN	900	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,4822	7/8/25	(29.234)	(0,01)
LCH	PLN	2.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,6872	26/8/25	(63.768)	(0,02)
LCH	PLN	5.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	0,6097	15/9/25	(164.078)	(0,06)
LCH	PLN	24.492	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	4,0700	3/3/27	(461.407)	(0,16)
LCH	PLN	3.019	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	3,8700	3/3/27	(57.857)	(0,02)
LCH	PLN	1.400	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	3,1400	15/2/28	(41.138)	(0,01)
LCH	PLN	500	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,3950	28/2/29	(21.164)	(0,01)
LCH	PLN	1.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,4550	26/4/29	(42.787)	(0,01)
LCH	PLN	2.900	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	2,4375	14/5/29	(125.939)	(0,04)
LCH	PLN	6.800	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	1,7372	2/7/31	(437.007)	(0,15)
LCH	PLN	3.000	Paga	PLN WIBOR a 6 meses	5,1887	21/9/32	(47.121)	(0,02)
LCH	THB	220.000	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	1,8775	14/5/24	(5.764)	(0,00)
LCH	THB	72.360	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	1,2850	2/10/24	(22.868)	(0,01)
LCH	THB	32.000	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	1,2900	25/11/24	(12.827)	(0,01)
LCH	THB	29.000	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	0,9800	5/5/26	(33.673)	(0,01)
LCH	THB	147.000	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	1,0260	8/6/26	(171.262)	(0,06)
LCH	THB	28.000	Paga	Tipo de recompra a un día tailandés	2,0300	21/9/27	(8.906)	(0,00)
LCH	THB	28.000	Paga	Tipo de recompra a un día tailandés	2,0350	21/9/27	(8.717)	(0,00)
LCH	THB	43.600	Paga	Tipo de recompra a un día tailandés	2,0910	21/12/27	(10.887)	(0,00)
LCH	THB	8.500	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	2,2250	26/4/29	(2.817)	(0,00)
LCH	THB	73.400	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	1,7150	29/10/31	(149.367)	(0,05)
LCH	THB	32.500	Paga	Tipo fijo del THB a 6 meses	1,6350	20/12/31	(74.320)	(0,03)
LCH	ZAR	13.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	4,9597	9/9/25	(53.638)	(0,02)
LCH	ZAR	20.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	4,8407	8/1/26	(96.625)	(0,03)
LCH	ZAR	4.260	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,5400	23/2/27	(13.516)	(0,00)
LCH	ZAR	10.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,4297	16/3/27	(35.117)	(0,01)
LCH	ZAR	13.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,0650	21/9/27	(4.497)	(0,00)
LCH	ZAR	53.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	7,2527	16/9/31	(338.028)	(0,11)
LCH	ZAR	38.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,3757	4/5/32	(102.954)	(0,03)
LCH	ZAR	19.700	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4747	14/5/25	(57.726)	(0,02)
Standard Chartered	MYR	3.200	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,8240	15/3/28	(1.521)	(0,00)
Total							\$ (13.617.023)	(4,56)

Emerging Markets Local Income Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de divisas cruzadas (2021: (0,05%))

Contraparte	El Subfondo recibe	El Subfondo paga	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 317.353.400 CLP*	2,10% en el equivalente CLP de 10.000 CLF*	8/4/32	\$ (15.263)	(0,01)
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 95.256.810 CLP*	2,25% en el equivalente CLP de 3.000 CLF*	11/4/32	(56.132)	(0,02)
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 60.752.975 CLP*	1,85% en el equivalente CLP de 1.900 CLF*	20/4/32	(7.525)	(0,00)
Total				\$ (78.920)	(0,01)
Total de pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas				\$ (16.822.025)	(5,60)

* La fecha efectiva del 14/10/22 representa la fecha en la que la Cartera y la contraparte intercambiaron las divisas y comenzaron a devengar los pagos de intereses. El Fondo paga intereses sobre la divisa recibida y recibe intereses sobre la divisa entregada. En la fecha de liquidación, el importe teórico de la divisa recibida se intercambiará por el importe teórico de la divisa entregada.

BRL	Real brasileño	MXN	Peso mexicano
CLF	Unidad de Fomento chilena	MYR	Ringgit malayo
CLP	Peso chileno	PEN	Sal peruano
CNH	Yuan chino renminbi offshore	PLN	Esloti polaco
CNY	Yuan chino renminbi	RON	Leu rumano
COP	Peso colombiano	RSD	Dinar serbio
CRC	Colón costarricense	SGD	Dólar de Singapur
CZK	Corona checa	THB	Baht tailandés
DOP	Peso dominicano	TRY	Lira turca
EGP	Libra egipcia	UAH	Grivna ucraniana
EUR	Euro	UGX	Chelin ugandés
GBP	Libra esterlina	USD	Dólar estadounidense
HUF	Forinto húngaro	UYU	Peso uruguayo
IDR	Rupia indonesia	UZS	Som uzbeko
ILS	Nuevo séquel israelí	ZAR	Rand sudafricano
KRW	Won surcoreano	ZMW	Kuacha zambiano

Análisis de la cartera

A 31 de diciembre de 2022:

Análisis de los activos totales:	Valor razonable USD	% de activos totales
Valores mobiliarios admitidos a cotización oficial en una bolsa	155.962.442	46,95
Valores mobiliarios negociados en otro mercado regulado	83.696.755	25,19
Instrumentos financieros derivados negociados en un mercado regulado	36.201	0,01
Instrumentos financieros derivados de mercados secundarios no regulados	12.716.233	3,83
Efectivo y divisas extranjeras	70.969.030	21,36
Otros activos	8.824.392	2,66
Activos totales	332.205.053	100,00

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
--	-------------------	-------	-----------------------

Activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas

Bonos del Estado no estadounidenses

Albania (2021: 0,58%)

Bono internacional del Estado de Albania, 3,50%, 9/10/25	EUR	110.000	\$	109.972	0,12
--	-----	---------	----	---------	------

Argentina (2021: 1,03%)

Provincia de Salta Argentina, 8,50%, 1/12/27	USD	84.000	\$	58.905	0,06
Provincia de Córdoba, 6,875%, 10/12/25	USD	178.096		144.480	0,16
			\$	203.385	0,22

Armenia (2021: 0,00%)

República de Armenia, 3,60%, 2/2/31	USD	200.000	\$	159.945	0,18
República de Armenia, 3,95%, 26/9/29	USD	200.000		166.804	0,18
			\$	326.749	0,36

Barbados (2021: 1,50%)

Gobierno de Barbados, 6,50%, 1/10/29	USD	629.200	\$	586.415	0,64
Gobierno de Barbados, 6,50%, 1/10/29	USD	1.344.400		1.252.982	1,36
			\$	1.839.397	2,00

Benín (2021: 0,89%)

Bonos internacionales del Estado de Benín, 4,875%, 19/1/32	EUR	599.000	\$	500.681	0,55
Bonos internacionales del Estado de Benín, 4,95%, 22/1/35	EUR	200.000		156.335	0,17
Bonos internacionales del Estado de Benín, 6,875%, 19/1/52	EUR	1.144.000		891.640	0,97
			\$	1.548.656	1,69

Costa Rica (2021: 0,48%)

Bonos del Estado de Costa Rica, 9,66%, 30/9/26	CRC	53.350.000	\$	89.929	0,10
--	-----	------------	----	--------	------

República Dominicana (2021: 0,24%)

República Dominicana, 8,00%, 15/1/27	DOP	5.770.000	\$	86.789	0,09
República Dominicana, 8,00%, 12/2/27	DOP	28.440.000		425.236	0,46
República Dominicana, 12,00%, 8/8/25	DOP	30.790.000		522.317	0,57
República Dominicana, 12,75%, 23/9/29	DOP	37.100.000		677.234	0,74
República Dominicana, 13,00%, 9/6/34	DOP	56.200.000		1.038.737	1,13
Bono del Banco Central de la República Dominicana, 8,00%, 12/3/27	DOP	2.920.000		42.032	0,05

	Importe principal	Valor	% de activos netos
--	-------------------	-------	-----------------------

República Dominicana (2021: 0,24%) (continuación)

Bono del Banco Central de la República Dominicana, 12,00%, 3/10/25	DOP	13.420.000	\$	227.116	0,25
			\$	3.019.461	3,29

Ecuador (2021: 0,51%)

República de Ecuador, 1,50% a 31/7/23, 31/7/40	USD	182.260	\$	57.974	0,06
República de Ecuador, 1,50% a 31/7/23, 31/7/40	USD	904.414		372.466	0,41
República de Ecuador, 5,50% a 31/7/23, 31/7/30	USD	240.000		155.405	0,17
			\$	585.845	0,64

Egipto (2021: 9,80%)

República Árabe de Egipto, 6,375%, 11/4/31	EUR	191.000	\$	142.776	0,16
República Árabe de Egipto, 7,50%, 16/2/61	USD	1.290.000		800.961	0,87
República Árabe de Egipto, 7,903%, 21/2/48	USD	203.000		129.009	0,14
República Árabe de Egipto, 8,50%, 31/1/47	USD	45.000		30.134	0,03
República Árabe de Egipto, 8,70%, 1/3/49	USD	295.000		197.785	0,21
República Árabe de Egipto, 8,75%, 30/9/51	USD	309.000		208.637	0,23
República Árabe de Egipto, 8,875%, 29/5/50	USD	203.000		137.963	0,15
			\$	1.647.265	1,79

El Salvador (2021: 0,00%)

Bonos internacionales del Estado de El Salvador, 7,125%, 20/1/50	USD	150.000	\$	59.383	0,06
Bonos internacionales del Estado de El Salvador, 7,625%, 1/2/41	USD	150.000		59.448	0,07
Bonos internacionales del Estado de El Salvador, 7,75%, 24/1/23	USD	587.000		572.325	0,62
			\$	691.156	0,75

Etiopía (2021: 0,00%)

Bonos internacionales del Estado de Etiopía, 6,625%, 11/12/24	USD	678.000	\$	425.987	0,46
---	-----	---------	----	---------	------

Gabón (2021: 0,00%)

Bonos internacionales del Estado de Gabón, 6,625%, 6/2/31	USD	1.080.000	\$	887.220	0,97
---	-----	-----------	----	---------	------

Honduras (2021: 0,23%)

Bonos internacionales del Estado de Honduras, 5,625%, 24/6/30	USD	1.310.000	\$	1.056.635	1,15
Bonos internacionales del Estado de Honduras, 6,25%, 19/1/27	USD	604.000		534.430	0,58
			\$	1.591.065	1,73

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Indonesia (2021: 4,62%)				
Bono internacional del Estado de Indonesia, 4,65%, 20/9/32	USD	280.000	\$ 274.634	0,30
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/42	IDR	4.113.000.000	265.239	0,29
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/43	IDR	19.552.000.000	1.258.533	1,37
Bonos del Estado de Indonesia, 7,375%, 15/5/48	IDR	1.477.000.000	95.855	0,10
		\$	1.894.261	2,06

Iraq (2021: 0,00%)				
República de Iraq, 5,80%, 15/1/28	USD	1.430.688	\$ 1.322.389	1,44
República de Iraq, 6,752%, 9/3/23	USD	608.000	601.527	0,65
		\$	1.923.916	2,09

Jordania (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Jordania, 7,375%, 10/10/47	USD	758.000	\$ 654.309	0,71

Líbano (2021: 0,38%)				
República del Líbano, 5,80%, 14/4/20	USD	65.000	\$ 3.974	0,00
República del Líbano, 6,00%, 27/1/23	USD	292.000	17.883	0,02
República del Líbano, 6,10%, 4/10/22	USD	1.114.000	68.110	0,07
República del Líbano, 6,15%, 19/6/20	USD	87.000	5.316	0,01
República del Líbano, 6,20%, 26/2/25	USD	90.000	5.503	0,01
República del Líbano, 6,25%, 27/5/22	USD	140.000	8.674	0,01
República del Líbano, 6,25%, 4/11/24	USD	211.000	12.988	0,01
República del Líbano, 6,375%, 9/3/20	USD	1.276.000	78.678	0,09
República del Líbano, 6,40%, 26/5/23	USD	414.000	25.378	0,03
República del Líbano, 6,65%, 22/4/24	USD	221.000	13.597	0,01
República del Líbano, 6,85%, 25/5/29	USD	243.000	14.884	0,02
República del Líbano, 7,00%, 3/12/24	USD	180.000	11.048	0,01
República del Líbano, 7,00%, 20/3/28	USD	705.000	43.336	0,05
República del Líbano, 7,15%, 20/11/31	USD	213.000	12.987	0,01
República del Líbano, 8,20%, 17/5/33	USD	166.000	10.255	0,01
República del Líbano, 8,25%, 12/4/21	USD	462.000	28.247	0,03

Líbano (2021: 0,38%) (continuación)				
República del Líbano, 8,25%, 17/5/34	USD	139.000	\$ 8.619	0,01
		\$	369.477	0,40

Macedonia (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 1,625%, 10/3/28	EUR	909.000	\$ 764.469	0,83
Bonos internacionales del Estado de Macedonia del Norte, 3,675%, 3/6/26	EUR	147.000	145.617	0,16
		\$	910.086	0,99

Mozambique (2021: 0,00%)				
Bonos internacionales del Estado de Mozambique, 5,00% a 15/9/31	USD	419.000	\$ 322.630	0,35

Nueva Zelanda (2021: 1,10%)				
Bonos del Estado de Nueva Zelanda, 2,50%, 20/9/40	NZD	1.380.718	\$ 892.220	0,97

Perú (2021: 0,00%)				
Bonos del Estado de Perú, 5,35%, 12/8/40	PEN	2.831.000	\$ 554.681	0,60
Bonos del Estado de Perú, 5,40%, 12/8/34	PEN	703	148.274	0,16
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	PEN	1.494.042	586.891	0,64
		\$	1.289.846	1,40

Rumanía (2021: 1,59%)				
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 1,75%, 13/7/30	EUR	30.000	\$ 22.417	0,02
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 2,124%, 16/7/31	EUR	24.000	17.765	0,02
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 2,125%, 7/3/28	EUR	146.000	130.901	0,14
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 3,375%, 28/1/50	EUR	571.000	353.996	0,39
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 4,625%, 3/4/49	EUR	527.000	409.787	0,45
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 5,00%, 27/9/26	EUR	713.000	769.896	0,84
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 6,625%, 27/9/29	EUR	700.000	754.846	0,82
		\$	2.459.608	2,68

Serbia (2021: 2,50%)				
República de Serbia, 1,00%, 23/9/28	EUR	641.000	\$ 493.633	0,54
República de Serbia, 1,50%, 26/6/29	EUR	1.241.000	956.269	1,04
República de Serbia, 3,125%, 15/5/27	EUR	100.000	92.476	0,10

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Serbia (2021: 2,50%) (continuación)				
Bonos del Tesoro de Serbia, 4,50%, 20/8/32	RSD	368.480.000	\$ 2.801.419	3,05
			\$ 4.343.797	4,73

Sri Lanka (2021: 0,00%)				
Bonos del Estado de Sri Lanka, 5,75%, 18/4/23	USD	931.000	\$ 295.552	0,32
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,20%, 11/5/27	USD	200.000	63.816	0,07
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,75%, 18/4/28	USD	1.202.000	384.943	0,42
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,825%, 18/7/26	USD	501.000	160.449	0,17
Bonos del Estado de Sri Lanka, 6,85%, 14/3/24	USD	448.000	142.697	0,16
Bonos del Estado de Sri Lanka, 7,55%, 28/3/30	USD	230.000	73.388	0,08
Bonos del Estado de Sri Lanka, 7,85%, 14/3/29	USD	596.000	190.870	0,21
			\$ 1.311.715	1,43

Surinam (2021: 2,29%)				
República de Surinam, 9,25%, 26/10/26	USD	4.372.000	\$ 3.532.576	3,85

Ucrania (2021: 9,56%)				
Bonos del Tesoro de Ucrania, 9,79%, 26/5/27	UAH	85.481.000	\$ 928.669	1,01
Bonos del Tesoro de Ucrania, 12,52%, 13/5/26	UAH	25.560.000	312.395	0,34
Bonos del Tesoro de Ucrania, 15,84%, 26/2/25	UAH	106.239.000	1.849.319	2,01
Bonos internacionales del Estado de Ucrania, 0,00%, vinculados al PIB, 1/8/41	USD	882.000	256.090	0,28
			\$ 3.346.473	3,64

Uruguay (2021: 0,12%)				
Bonos del Estado de Uruguay, 3,70%, 26/6/37	UYU	3.721.547	\$ 94.727	0,10
Bonos del Estado de Uruguay, 3,875%, 2/7/40	UYU	50.559.503	1.302.108	1,42
Letras de regulación monetaria de Uruguay, 0,00%, 3/7/24	UYU	8.550.000	181.451	0,20
			\$ 1.578.286	1,72

Uzbekistán (2021: 0,34%)				
República de Uzbekistán, 14,50%, 25/11/23	UZS	7.500.000.000	\$ 652.493	0,71

		Importe principal	Valor	% de activos netos
Zambia (2021: 1,08%)				
Bonos del Estado de Zambia, 11,00%, 25/1/26	ZMW	11.775.000	\$ 469.581	0,51
Bonos del Estado de Zambia, 11,00%, 27/12/26	ZMW	6.020.000	221.775	0,24
Bonos del Estado de Zambia, 12,00%, 1/11/28	ZMW	1.900.000	61.801	0,07
Bonos del Estado de Zambia, 13,00%, 27/12/31	ZMW	665.000	18.747	0,02
Bonos internacionales del Estado de Zambia, 5,375%, 20/9/22	USD	1.242.000	522.814	0,57
Bonos internacionales del Estado de Zambia, 8,50%, 14/4/24	USD	428.000	196.555	0,21
			\$ 1.491.273	1,62
Total de bonos del Estado no estadounidenses			\$ 39.939.053	43,47

Bonos de participación en préstamos

Uzbekistán (2021: 2,28%)				
Daryo Finance BV (prestataria: Uzbek Industrial and Construction Bank ATB), 18,75%, 15/6/23	UZS	12.040.000.000	\$ 1.073.911	1,17
Europe Asia Investment Finance BV (prestataria: Joint Stock Commercial Bank "Asaka"), 18,70%, 26/7/23	UZS	3.422.000.002	304.945	0,33
			\$ 1.378.856	1,50
Total de bonos de participación en préstamos			\$ 1.378.856	1,50

Préstamos soberanos

Costa de Marfil (2021: 0,32%)				
República de Costa de Marfil, préstamo a plazo, 5,991%, 6/1/28	EUR	190.000	\$ 218.859	0,24

Kenia (2021: 1,09%)				
Estado de Kenia, préstamo a plazo, 9,312%, 29/6/25	USD	345.000	\$ 335.383	0,36
Estado de Kenia, préstamo a plazo, 11,025%, 24/10/24	USD	55.000	54.320	0,06
			\$ 389.703	0,42

Tanzania (2021: 6,30%)				
Estado de la República Unida de Tanzania, préstamo a plazo, 7,226%, 23/5/23	USD	402.857	\$ 396.374	0,43
Estado de la República Unida de Tanzania, préstamo a plazo, 8,232%, 28/4/31	USD	3.150.000	3.345.350	3,64
			\$ 3.741.724	4,07
Total de préstamos soberanos			\$ 4.350.286	4,73

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Bonos a tipo variable prioritarios			
México (2021: 0,00%)			
Petróleos Mexicanos, préstamo a plazo, 7,28%, 28/6/24	USD 458.000	\$ 441.970	0,48
Total de bonos a tipo variable prioritarios		\$ 441.970	0,48

Obligaciones convertibles

Bermudas (2021: 0,21%)			
Liberty Latin America, Ltd., 2,00%, 15/7/24	USD 267.000	\$ 238.298	0,26
India (2021: 0,29%)			
Indiabulls Housing Finance, Ltd., 4,50%, 28/9/26	USD 200.000	\$ 145.015	0,16
Total de obligaciones convertibles		\$ 383.313	0,42

Bonos y obligaciones societarias

Argentina (2021: 0,73%)			
IRSA Inversiones y Representaciones SA, 8,75%, 22/6/28	USD 15.432	\$ 14.841	0,02
Armenia (2021: 0,48%)			
Ardshinbank CJSC Via Dilijan Finance BV, 6,50%, 28/1/25	USD 250.000	\$ 238.399	0,26
Brasil (2021: 1,03%)			
Coruipre Netherlands BV, 10,00%, 10/2/27	USD 200.000	\$ 160.500	0,18
Hidrovias International Finance S.a.r.l., 4,95%, 8/2/31	USD 200.000	148.400	0,16
MC Brazil Downstream Trading S.a.r.l., 7,25%, 30/6/31	USD 250.000	206.639	0,22
Natura & Co. Luxembourg Holdings S.a.r.l., 6,00%, 19/4/29	USD 200.000	175.286	0,19
Natura Cosméticos SA, 4,125%, 3/5/28	USD 417.000	340.779	0,37
Petrobras Global Finance BV, 6,90%, 19/3/49	USD 19.000	17.084	0,02
Vale SA, 2,762%**	BRL 19.431	140.311	0,15
		\$ 1.188.999	1,29
Bulgaria (2021: 0,96%)			
Bulgarian Energy Holding EAD, 2,45%, 22/7/28	EUR 100.000	\$ 82.792	0,09
Chile (2021: 0,00%)			
AES Andes SA, 7,125% a 7/4/24, 26/3/79	USD 200.000	\$ 190.622	0,21
Latam Airlines Group SA, 13,375%, 15/10/27	USD 120.000	121.870	0,13
Mercury Chile Holdco, LLC, 6,50%, 24/1/27	USD 200.000	192.000	0,21
VTR Comunicaciones SpA, 4,375%, 15/4/29	USD 200.000	117.431	0,13

Chile (2021: 0,00%) (continuación)			
VTR Comunicaciones SpA, 5,125%, 15/1/28	USD 256.000	\$ 159.394	0,17
		\$ 781.317	0,85

China (2021: 0,21%)			
KWG Group Holdings, Ltd., 7,875%, 30/8/24	USD 200.000	\$ 95.500	0,10
Shimao Group Holdings, Ltd., 5,60%, 15/7/26	USD 352.000	66.874	0,07
Sunac China Holdings, Ltd., 8,35%, 19/4/23	USD 362.000	79.862	0,09
Times China Holdings, Ltd., 5,55%, 4/6/24	USD 500.000	97.330	0,11
		\$ 339.566	0,37

Georgia (2021: 0,39%)			
Georgia Capital JSC, 6,125%, 9/3/24	USD 200.000	\$ 191.700	0,21

Honduras (2021: 0,29%)			
Inversiones Atlántida SA, 7,50%, 19/5/26	USD 200.000	\$ 180.750	0,20

India (2021: 0,00%)			
JSW Infrastructure, Ltd., 4,95%, 21/1/29	USD 200.000	\$ 170.430	0,18
Vedanta Resources Finance II PLC, 13,875%, 21/1/24	USD 200.000	174.428	0,19
		\$ 344.858	0,37

Luxemburgo (2021: 0,00%)			
Gol Finance SA, 8,00%, 30/6/26	USD 200.000	\$ 119.164	0,13

México (2021: 0,81%)			
Alpha Holding SA de CV, 9,00%, 10/2/25	USD 200.000	\$ 4.850	0,00
Alpha Holding SA de CV, 10,00%, 19/12/22	USD 200.000	1.002	0,00
Braskem Idesa SAPI, 6,99%, 20/2/32	USD 200.000	143.143	0,16
Grupo Kaltex SA de CV, 8,875%, 11/4/22	USD 200.000	182.980	0,20
Total Play Telecomunicaciones SA de CV, 7,50%, 12/11/25	USD 200.000	175.612	0,19
		\$ 507.587	0,55

Moldavia (2021: 0,36%)			
Aragvi Finance International DAC, 8,45%, 29/4/26	USD 445.000	\$ 319.165	0,35

Marruecos (2021: 0,00%)			
OCP SA, 5,125%, 23/6/51	USD 216.000	\$ 164.783	0,18

Nigeria (2021: 0,58%)			
IHS Holding, Ltd., 5,625%, 29/11/26	USD 200.000	\$ 166.800	0,18

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Nigeria (2021: 0,58%) (continuación)			
SEPLAT Petroleum Development Co. PLC, 7,75%, 1/4/26	USD 200.000	\$ 161.004	0,17
		\$ 327.804	0,35

Paraguay (2021: 0,34%)			
Frigorífico Concepción SA, 7,70%, 21/7/28	USD 435.000	\$ 351.826	0,38

Santa Lucía (2021: 0,00%)			
Digicel International Finance, Ltd./Digicel Holdings Bermuda, Ltd., 8,75%, 25/5/24	USD 200.000	\$ 172.316	0,19

Sudáfrica (2021: 0,27%)			
HTA Group, Ltd., 7,00%, 18/12/25	USD 200.000	\$ 186.000	0,20
Petra Diamonds US Treasury PLC, 10,50%, 8/3/26	USD 90.222	89.771	0,10
		\$ 275.771	0,30

Turquía (2021: 0,27%)			
Limak Iskenderun Uluslararası Liman İşletmeciliği AS, 9,50%, 10/7/36	USD 399.892	\$ 345.731	0,38
Total de bonos y obligaciones societarias		\$ 5.947.369	6,47

Obligaciones hipotecarias colateralizadas

Estados Unidos (2021: 0,27%)			
STRIP de interés de Fannie Mae, 3,50%, 25/2/48	USD 463.421	\$ 84.630	0,09
REMIC de Fannie Mae, 3,00%, 25/4/48	USD 406.433	73.756	0,08
REMIC de Freddie Mac, 4,00%, 15/5/48	USD 366.516	73.780	0,08
		\$ 232.166	0,25
Total de obligaciones hipotecarias colateralizadas		\$ 232.166	0,25

Obligaciones del Tesoro de EE. UU.

Estados Unidos (2021: 0,00%)			
Bonos del Tesoro de EE. UU. protegidos contra la inflación, 0,125%, 15/2/52	USD 855.859	\$ 555.140	0,60
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,75%, 15/8/41	USD 2.252.300	1.542.430	1,68
		\$ 2.097.570	2,28

	Acciones	Valor	% de activos netos
--	----------	-------	-----------------------

Acciones ordinarias

Argentina (2021: 0,00%)			
Banco Macro SA ADR	5.400	\$ 88.668	0,10
Grupo Financiero Galicia SA ADR	8.800	85.624	0,09
IRSA Inversiones y Representaciones SA ADR	5.800	27.724	0,03

	Acciones	Valor	% de activos netos
Argentina (2021: 0,00%) (continuación)			
Loma Negra Cía. Industrial Argentina SA ADR	12.200	\$ 83.570	0,09
Pampa Energía SA ADR	5.200	166.088	0,18
Telecom Argentina SA ADR	14.500	79.025	0,09
Transportadora de Gas del Sur SA ADR	9.836	116.065	0,13
		\$ 646.764	0,71

Chipre (2021: 0,33%)			
Bank of Cyprus Holdings PLC	437.651	\$ 791.069	0,86
Galaxy Cosmos Mezz PLC	2.044	539	0,00
Sunrise PLC	11.843	1.436	0,00
		\$ 793.044	0,86

Grecia (2021: 0,58%)			
Alpha Bank AE	55.206	\$ 59.084	0,06
Eurobank Ergasias Services and Holdings SA	108.900	122.661	0,13
Hellenic Telecommunications Organization SA	9.677	151.146	0,16
JUMBO SA	6.022	103.283	0,11
Motor Oil (Hellas) Corinth Refineries SA	3.400	79.188	0,09
Mytilineos SA	4.336	94.203	0,10
National Bank of Greece SA	26.483	106.199	0,12
OPAP SA	6.981	98.766	0,11
Piraeus Financial Holdings SA	82.907	127.272	0,14
Public Power Corp. SA	5.969	41.896	0,05
Titan Cement International SA	250	3.217	0,00
		\$ 986.915	1,07

Islandia (2021: 0,66%)			
Arion Banki HF	174.919	\$ 184.421	0,20

Indonesia (2021: 0,00%)			
Bayan Resources Tbk PT	1.000	\$ 1.350	0,00

Japón (2021: 0,00%)			
Mizuho Financial Group, Inc.	7.300	\$ 102.845	0,11
Resona Holdings, Inc.	13.800	75.795	0,08
SBI Holdings, Inc.	1.600	30.484	0,03
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	2.800	112.651	0,12
Tokio Marine Holdings, Inc.	4.500	96.131	0,11
		\$ 417.906	0,45

Emiratos Árabes Unidos (2021: 0,40%)			
Al Yah Satellite Communications Co. PJSC (Yahsat)	375.627	\$ 255.668	0,28
Dubai Electricity & Water Authority PJSC	96.292	60.817	0,06
		\$ 316.485	0,34

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Vietnam (2021: 0,94%)			
Bank for Foreign Trade of Vietnam JSC	22.503 \$	76.422	0,08
Coteccons Construction JSC	10.190	14.221	0,02
FPT Corp.	58.000	202.446	0,22
Ho Chi Minh City Infrastructure Investment JSC	59.790	32.733	0,04
Hoa Phat Group JSC	87.525	66.817	0,07
Masan Group Corp.	9.432	37.192	0,04
PetroVietnam Nhon Trach 2 Power JSC	34.280	41.910	0,05
Phu Nhuan Jewelry JSC	26.666	105.760	0,12
Refrigeration Electrical Engineering Corp.	45.850	139.064	0,15
SSI Securities Corp.	30.012	22.463	0,03
Vietnam Dairy Products JSC	18.479	59.649	0,06
Vingroup JSC	22.616	51.523	0,06
	\$	850.200	0,94
Total de acciones ordinarias	\$	4.197.085	4,57

Inversiones a corto plazo

Obligaciones del Tesoro de EE. UU.

Estados Unidos (2021: 15,04%)

Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/1/23	USD	2.300.000 \$	2.296.714	2,50
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/1/23	USD	5.500.000	5.487.694	5,97
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/1/23	USD	2.000.000	1.993.879	2,17
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	USD	2.000.000	1.992.407	2,17
		\$	11.770.694	12,81
Total de obligaciones del Tesoro de EE. UU.		\$	11.770.694	12,81

** Titulo perpetuo sin fecha de vencimiento establecida, pero que puede estar sujeto a cancelaciones por parte del emisor.

Contratos de futuros a 31 de diciembre de 2022 (2021: 0,25%)

Mes/año de vencimiento	Contratos	Contraparte	Descripción	Posición	Plusvalía latente	% de activos netos
Mar-23	(20)	JP Morgan	Euro-Bobl	Corta	\$ 82.853	0,09
Mar-23	(13)	JP Morgan	Euro-Bund	Corta	124.547	0,13
Mar-23	(5)	JP Morgan	Euro-Buxl	Corta	146.866	0,16
Mar-23	(2)	JP Morgan	Bonos de Japón a 10 años	Corta	42.260	0,05
Mar-23	(4)	JP Morgan	S&P/TSX 60 Index	Corta	24.847	0,03
Ene-23	(23)	JP Morgan	Índice SGX CNX Nifty	Corta	1.708	0,00
Mar-23	(48)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. a 5 años	Corta	11.250	0,01
Mar-23	(67)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. a 10 años	Corta	33.223	0,04
Mar-23	(12)	JP Morgan	Bonos del Tesoro de EE. UU. ultralargos a 10 años	Corta	6.216	0,01
Total					\$ 473.770	0,52

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,42%)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	CAD	600.000	USD	442.830	15/3/23	\$ 565	0,00
Bank of America	EUR	7.759	USD	8.301	3/2/23	25	0,00
Bank of America	EUR	10.168	USD	10.865	3/2/23	47	0,00
Bank of America	EUR	378.081	USD	403.987	3/2/23	1.745	0,00
Bank of America	GBP	10.272	USD	12.379	3/2/23	52	0,00
Bank of America	JPY	228.053.739	USD	1.720.041	3/2/23	26.046	0,03
BNP Paribas	AUD	2.100.000	USD	1.409.377	20/1/23	21.718	0,02
Citibank	EUR	218	USD	231	3/1/23	2	0,00
Citibank	KRW	173.000.000	USD	133.313	15/3/23	4.316	0,01
Citibank	KRW	157.000.000	USD	120.232	15/3/23	4.668	0,01
Citibank	KRW	1.040.000.000	USD	801.418	15/3/23	25.944	0,03
Citibank	KRW	949.000.000	USD	726.752	15/3/23	28.215	0,03
Citibank	PEN	439.000	USD	114.070	15/3/23	735	0,00

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,42%) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Citibank	PEN	2.500.000	USD	650.449	15/3/23	\$ 3.339	0,00
Citibank	PEN	2.692.600	USD	696.572	15/3/23	7.583	0,01
Citibank	USD	207.039	ZAR	3.539.952	15/3/23	33	0,00
Citibank	USD	962.368	INR	80.000.000	15/3/23	448	0,00
Citibank	USD	1.508.134	INR	125.152.489	15/3/23	3.300	0,00
Goldman Sachs	USD	124.484	ZMW	2.153.568	26/1/23	5.986	0,01
Goldman Sachs	USD	319.212	EGP	7.115.245	20/7/23	72.143	0,08
Goldman Sachs	USD	484.612	EGP	10.680.847	20/7/23	113.730	0,12
Goldman Sachs	USD	319.212	EGP	7.191.856	27/7/23	69.878	0,08
Goldman Sachs	ZAR	17.334.621	USD	972.804	15/3/23	40.873	0,05
ICBC Standard Bank plc	UZS	3.300.798.075	USD	287.401	7/2/23	6.370	0,01
ICBC Standard Bank plc	UZS	3.307.695.693	USD	287.401	7/2/23	6.984	0,01
ICBC Standard Bank plc	UZS	1.646.088.025	USD	143.700	16/2/23	2.801	0,00
ICBC Standard Bank plc	UZS	1.664.050.575	USD	143.700	16/3/23	4.400	0,01
JP Morgan	JPY	10.583.771.532	USD	78.306.098	4/1/23	2.384.470	2,60
JP Morgan	JPY	10.583.771.532	USD	79.848.691	3/2/23	1.185.638	1,29
Mega International	UZS	3.300.798.075	USD	287.401	7/2/23	6.370	0,01
Mega International	UZS	3.307.695.693	USD	287.401	7/2/23	6.984	0,01
Mega International	UZS	1.646.088.025	USD	143.700	16/2/23	2.801	0,00
Mega International	UZS	1.664.050.575	USD	143.700	16/3/23	4.400	0,01
Société Générale	BRL	1.236.012	USD	226.235	4/1/23	7.653	0,01
Société Générale	BRL	1.943.000	USD	355.371	4/1/23	12.299	0,01
Société Générale	BRL	645.988	USD	118.284	2/3/23	2.647	0,00
Société Générale	BRL	2.665.000	USD	486.403	2/3/23	12.493	0,01
Société Générale	CLP	596.000.000	USD	674.056	23/1/23	27.436	0,03
Société Générale	CLP	181.500.000	USD	208.023	27/1/23	5.421	0,01
Société Générale	CLP	170.000.000	USD	195.438	15/3/23	2.952	0,00
Société Générale	CLP	169.300.000	USD	194.531	15/3/23	3.042	0,00
Société Générale	EUR	777	USD	833	15/3/23	3	0,00
Société Générale	EUR	70.000	USD	75.031	15/3/23	290	0,00
Société Générale	IDR	898.287.295	USD	57.585	6/3/23	400	0,00
Société Générale	IDR	4.464.100.000	USD	287.606	6/3/23	552	0,00
Société Générale	IDR	4.868.000.000	USD	313.397	6/3/23	832	0,00
Société Générale	IDR	5.313.900.000	USD	341.818	6/3/23	1.194	0,00
Société Générale	IDR	3.151.800.000	USD	201.295	11/7/23	1.555	0,00
Société Générale	IDR	3.152.000.000	USD	201.086	11/7/23	1.777	0,00
Société Générale	IDR	5.027.700.000	USD	321.802	11/7/23	1.781	0,00
Société Générale	IDR	3.939.500.000	USD	251.172	11/7/23	2.375	0,00
Société Générale	JPY	75.000.000	USD	546.892	12/1/23	25.607	0,03
Société Générale	JPY	309.137.640	USD	2.164.017	12/1/23	195.729	0,21
Société Générale	KRW	119.100.000	USD	91.888	15/3/23	2.861	0,00
Société Générale	KRW	244.500.000	USD	188.553	15/3/23	5.957	0,01
Société Générale	KRW	716.350.000	USD	552.679	15/3/23	17.206	0,02
Société Générale	KRW	1.772.000.000	USD	1.366.968	15/3/23	42.729	0,05
Société Générale	USD	323.776	IDR	5.027.700.000	11/1/23	545	0,00
Société Générale	USD	630.598	BRL	3.310.988	2/2/23	7.772	0,01
Société Générale	USD	195.172	COP	950.292.093	15/3/23	1.312	0,00
Société Générale	USD	296.951	COP	1.445.854.825	15/3/23	1.997	0,00

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 1,42%) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Société Générale	USD	550.010	COP	2.678.000.000	15/3/23	\$ 3.698	0,00
Société Générale	USD	883.582	NZD	1.369.419	15/3/23	13.438	0,02
Société Générale	USD	230.401	IDR	3.510.000.000	11/7/23	4.498	0,01
Société Générale	USD	281.357	IDR	4.289.000.000	11/7/23	5.317	0,01
Société Générale	USD	490.128	IDR	7.472.000.000	11/7/23	9.230	0,01
Standard Chartered	EUR	9.950	USD	10.473	3/1/23	180	0,00
Standard Chartered	EUR	378.081	USD	397.957	3/1/23	6.841	0,01
Standard Chartered	EUR	570.510	USD	605.085	13/1/23	6.234	0,01
Standard Chartered	OMR	195.000	USD	506.257	14/2/23	106	0,00
Standard Chartered	OMR	100.000	USD	259.545	15/3/23	94	0,00
Standard Chartered	OMR	1.000.000	USD	2.591.546	8/1/24	1.503	0,00
Standard Chartered	SGD	1.122.000	USD	825.686	22/2/23	12.730	0,01
Standard Chartered	UGX	600.000.000	USD	160.214	17/1/23	370	0,00
Standard Chartered	UGX	1.532.300.000	USD	409.706	17/1/23	399	0,00
Standard Chartered	UGX	5.670.000.000	USD	1.482.353	17/1/23	35.166	0,04
Standard Chartered	USD	29.883	ZMW	498.219	19/1/23	2.430	0,00
Standard Chartered	USD	42.254	ZMW	720.424	19/1/23	2.557	0,00
Standard Chartered	USD	37.345	ZMW	643.830	26/1/23	1.919	0,00
Standard Chartered	USD	47.761	ZMW	820.294	30/1/23	2.662	0,00
Standard Chartered	USD	77.252	ZMW	1.403.676	13/2/23	303	0,00
Standard Chartered	USD	573.770	TRY	11.206.653	8/3/23	4.618	0,01
Standard Chartered	USD	15.704	SAR	59.000	14/3/23	27	0,00
Standard Chartered	USD	9.897	THB	340.000	15/3/23	7	0,00
Standard Chartered	USD	284.574	SAR	1.070.000	24/4/23	285	0,00
Standard Chartered	USD	1.089.206	AED	4.000.000	2/8/23	302	0,00
Standard Chartered	USD	2.923.277	SAR	11.000.000	8/1/24	2.249	0,00
Standard Chartered	USD	26.578	SAR	100.000	14/3/24	33	0,00
UBS	CZK	6.636.667	EUR	270.432	15/3/23	1.482	0,00
UBS	CZK	6.636.666	EUR	270.085	15/3/23	1.853	0,00
UBS	CZK	6.636.667	EUR	269.860	15/3/23	2.094	0,00
UBS	EUR	300.000	USD	314.957	13/1/23	6.503	0,01
UBS	EUR	500.000	USD	524.928	13/1/23	10.838	0,01
UBS	SGD	1.228.000	USD	904.921	15/3/23	13.034	0,01
Total						\$ 4.561.471	4,96

Contratos de bonos a plazo sin entrega (2021: 0,01%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Entidad de referencia	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	COP	1.017.770	República de Colombia, 5,75%, 3/11/27	18/1/23	\$ 6.878	0,01
Bank of America	COP	2.237.900	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	17/1/23	6.010	0,01
Goldman Sachs	COP	3.122.600	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	5/1/23	17.571	0,02
Goldman Sachs	COP	3.976.500	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	18/1/23	12.510	0,01
Goldman Sachs	COP	2.047.750	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	30/1/23	4.711	0,01
Goldman Sachs	COP	1.657.100	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	13/2/23	2.450	0,00
Goldman Sachs	COP	3.378.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	15/2/23	642	0,00
Goldman Sachs	COP	994.100	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	16/2/23	122	0,00
Total					\$ 50.894	0,06

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de riesgo crediticio – Compra de protección (2021: 2,10%)

Entidad de referencia	Contraparte	Importe teórico (miles omitidos)	Tipo fijo anual del contrato	Fecha de vencimiento	Recibos iniciales/(Pagos)	Plusvalía/ (Minusvalía) latente	Valor	% de activos netos
Egipto	Barclays Capital	256	1,00%	20/12/24	\$ (25.212)	\$ 6.674	\$ 31.886	0,03
Egipto	JP Morgan	239	1,00%	20/12/24	(24.054)	5.715	29.769	0,03
Finlandia	Citibank	800	0,25%	20/12/27	(1.614)	(1.374)	240	0,00
Francia	Citibank	2.800	0,25%	20/12/27	(3.931)	(1.138)	2.793	0,00
Hungría	Citibank	800	1,00%	20/12/27	(63.731)	(30.545)	33.186	0,04
Índice Markit CDX Emerging Markets (CDX.EM.31.V3)	Citibank	45	1,00%	20/6/24	(2.543)	(2.485)	58	0,00
Filipinas	Citibank	5.408	1,00%	20/12/27	(10.996)	(9.749)	1.247	0,00
Polonia	Citibank	1.700	1,00%	20/12/27	(47.161)	(36.094)	11.067	0,01
Rumanía	Barclays Capital	860	1,00%	20/12/27	(103.279)	(43.590)	59.689	0,06
Sudáfrica	Citibank	8.099	1,00%	20/12/27	(600.761)	(93.429)	507.332	0,55
Sudáfrica	Citibank	508	1,00%	20/6/31	(70.418)	133	70.551	0,08
Sudáfrica	Goldman Sachs	1.215	1,00%	20/12/32	(230.503)	(31.601)	198.902	0,22
Sudáfrica	Goldman Sachs	1.150	1,00%	20/6/29	(140.337)	(26.162)	114.175	0,13
Turquía	Citibank	4.177	1,00%	20/12/27	(760.201)	(100.716)	659.485	0,72
Estados Unidos	Citibank	39	1,00%	20/6/24	(2.543)	(2.485)	58	0,00
Total					\$ 2.201.815	\$ (438.818)	\$ 1.762.997	1,92

Permutas de riesgo crediticio – Venta de protección (2021: 0,01%)

Entidad de referencia	Contraparte	Importe teórico (miles omitidos)	Tipo fijo anual del contrato	Fecha de vencimiento	Recibos iniciales/(Pagos)	Plusvalía/ (Minusvalía) latente	Valor	% de activos netos
Vietnam	Goldman Sachs	720	1,00%	20/6/24	\$ (6.794)	\$ (2.991)	\$ 3.803	0,00
Total					\$ (6.794)	\$ (2.991)	\$ 3.803	0,00

Permutas de tipos de interés (2021: 1,72%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
Bank of America	MYR	7.300	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,6100	15/6/27	\$ 8.699	0,01
CME	BRL	45.520	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,0950	3/7/23	17.293	0,02
CME	BRL	17.200	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,0700	2/1/25	19.858	0,02
CME	BRL	17.580	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,1500	2/1/25	23.042	0,03
CME	BRL	6.820	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,2350	2/1/25	9.981	0,01
CME	BRL	9.670	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,2500	2/1/25	14.427	0,02
CME	BRL	14.820	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,3400	2/1/25	24.717	0,03
CME	BRL	21.610	Paga	Tipo de depósito interbancario de CETIP de Brasil a 1 día	14,1900	2/1/25	29.974	0,03
CME	CLP	159.600	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,2000	8/4/32	12.007	0,01
CME	CLP	490.180	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,3500	11/4/32	43.218	0,05
CME	CLP	94.010	Paga	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	6,4000	20/4/32	8.709	0,01
CME	CLP	139.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6850	21/12/27	1.074	0,00
CME	CLP	220.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,7350	21/12/27	1.143	0,00
CME	CLP	193.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,7200	21/12/27	1.149	0,00
CME	CLP	226.300	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6800	21/12/27	1.805	0,00
CME	CLP	145.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,5700	21/12/27	1.964	0,00
CME	CLP	256.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6700	21/12/27	2.172	0,00
CME	CLP	256.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6400	21/12/27	2.561	0,00
CME	CLP	256.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,6200	21/12/27	2.820	0,00
CME	CLP	258.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,5800	21/12/27	3.365	0,00

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: 1,72%) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
CME	CLP	1.565.000	Recibe	Tipo interbancario de Sinacofi Chile a 1 día	5,5760	21/12/27	\$ 20.726	0,02
CME	COP	3.353.200	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	3,8370	5/5/25	100.618	0,11
CME	COP	1.926.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	10,2800	26/11/25	155	0,00
CME	COP	1.003.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	10,1700	26/11/25	639	0,00
CME	COP	2.688.453	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	10,0020	26/11/25	3.998	0,00
CME	COP	1.134.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	9,4150	26/11/25	5.055	0,01
CME	COP	211.200	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,2050	26/11/25	6.964	0,01
CME	COP	216.600	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,0150	26/11/25	7.382	0,01
CME	COP	1.630.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	9,2330	26/11/25	8.768	0,01
CME	COP	599.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,1200	26/11/25	14.037	0,02
CME	COP	1.609.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	8,8500	26/11/25	15.469	0,02
CME	COP	489.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	3,8900	26/11/25	16.918	0,02
CME	COP	526.500	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,3438	26/11/25	16.992	0,02
CME	COP	489.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	3,7600	26/11/25	17.240	0,02
CME	COP	730.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,0600	26/11/25	17.326	0,02
CME	COP	1.609.500	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	8,5970	26/11/25	17.535	0,02
CME	COP	754.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,1350	26/11/25	17.611	0,02
CME	COP	775.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,1750	26/11/25	17.944	0,02
CME	COP	845.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,0000	26/11/25	20.313	0,02
CME	COP	693.200	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,1050	26/11/25	23.210	0,03
CME	COP	864.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,2500	26/11/25	28.294	0,03
CME	COP	921.900	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,5290	26/11/25	29.026	0,03
CME	COP	3.056.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	8,7500	26/11/25	30.927	0,03
CME	COP	1.059.500	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,8950	26/11/25	31.396	0,03
CME	COP	978.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,2800	26/11/25	31.904	0,03
CME	COP	978.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,2000	26/11/25	32.301	0,04
CME	COP	978.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,0700	26/11/25	32.945	0,04
CME	COP	978.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,0000	26/11/25	33.291	0,04
CME	COP	1.584.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,2500	26/11/25	36.093	0,04
CME	COP	1.549.400	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,0875	26/11/25	36.560	0,04
CME	COP	2.395.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	6,0520	26/11/25	56.944	0,06
CME	COP	1.918.300	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,8594	26/11/25	57.190	0,06
CME	COP	2.230.559	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,7800	26/11/25	67.395	0,07
CME	COP	2.230.600	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,7250	26/11/25	68.018	0,07
CME	COP	3.820.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	7,0300	26/11/25	71.916	0,08
CME	COP	238.000	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,3750	30/3/26	8.257	0,01
CME	COP	1.207.900	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,4800	31/3/26	41.224	0,04
CME	COP	272.100	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,8250	26/3/28	11.703	0,01
CME	COP	380.900	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,8150	26/3/28	16.412	0,02
CME	COP	425.800	Recibe	Tipo interbancario a un día de Colombia	4,8200	26/3/28	18.330	0,02
Goldman Sachs	MYR	5.700	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,6100	15/6/27	6.792	0,01
Goldman Sachs	MYR	7.000	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,6150	15/6/27	8.011	0,01
LCH	CAD	1.700	Paga	Aceptaciones bancarias canadienses a 3 meses	3,8580	21/9/27	5.956	0,01
LCH	EUR	242	Recibe	Tipo a corto plazo en euros a 1 día	0,9830	13/4/27	20.669	0,02
LCH	EUR	622	Recibe	Tipo a corto plazo en euros a 1 día	1,1930	13/4/32	93.444	0,10
LCH	INR	65.700	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,3330	21/9/27	3.486	0,00
LCH	INR	96.900	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,3350	21/9/27	5.047	0,01
LCH	INR	133.814	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,3600	21/9/27	5.366	0,01

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: 1,72%) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
LCH	INR	129.800	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,3300	21/9/27	\$ 7.073	0,01
LCH	INR	161.786	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,3425	21/9/27	7.846	0,01
LCH	JPY	197.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,1349	1/12/24	2.646	0,00
LCH	JPY	306.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,1427	1/12/24	3.760	0,00
LCH	JPY	572.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,1369	1/12/24	7.514	0,01
LCH	JPY	698.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,1365	1/12/24	9.215	0,01
LCH	JPY	219.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,3176	1/12/27	19.200	0,02
LCH	JPY	236.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,3176	1/12/27	20.690	0,02
LCH	JPY	259.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,3112	1/12/27	23.321	0,03
LCH	JPY	27.000	Recibe	Tipo medio de Tokio a 1 día	0,6315	2/12/32	4.645	0,01
LCH	KRW	1.595.400	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	3,9425	21/9/25	6.973	0,01
LCH	KRW	2.915.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	3,9650	21/9/25	14.092	0,02
LCH	PLN	3.780	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	2,4890	15/10/26	107.341	0,12
LCH	PLN	2.030	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	3,3893	15/12/26	45.069	0,05
LCH	PLN	5.000	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	3,9203	14/1/27	91.237	0,10
LCH	PLN	1.682	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	6,1923	15/6/27	395	0,00
LCH	PLN	2.140	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	6,0190	21/12/27	3.084	0,00
LCH	PLN	1.860	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	5,5550	21/12/27	10.849	0,01
LCH	PLN	1.390	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	5,8500	21/12/32	7.068	0,01
LCH	PLN	1.210	Recibe	PLN WIBOR a 6 meses	5,5300	21/12/32	12.588	0,01
LCH	TWD	40.600	Recibe	TWD TAIBOR a 3 meses	1,1650	21/12/27	11.581	0,01
LCH	TWD	122.300	Recibe	TWD TAIBOR a 3 meses	1,1850	21/12/27	31.032	0,03
LCH	ZAR	17.069	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,2987	21/9/27	3.268	0,00
LCH	ZAR	17.331	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	8,3107	21/9/27	3.796	0,00
Total							\$ 1.922.058	2,09

Permutas de divisas cruzadas (2021: 0,00%)

Contraparte	El Subfondo recibe	El Subfondo paga	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Goldman Sachs	PLN WIBOR a 3 meses + 1,45% sobre 1.388.786 PLN (Importe teórico) (se paga trimestralmente) más el equivalente en EUR del Importe teórico en la fecha efectiva*	EURIBOR a 3 meses sobre el equivalente en EUR del importe teórico en la fecha efectiva (se paga trimestralmente) más el Importe teórico*	14/10/28	\$ 2	(0,00)
Total				\$ 2	(0,00)

* El Subfondo paga intereses sobre la divisa recibida y recibe intereses sobre la divisa entregada. En la fecha de liquidación, el importe teórico de la divisa recibida se intercambiará por el importe teórico de la divisa entregada.

Permutas de inflación (2021: 0,64%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
LCH	EUR	300	Paga	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,2000	15/10/36	\$ 48.786	0,05
LCH	EUR	300	Paga	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,2008	15/10/36	48.753	0,05
LCH	EUR	300	Paga	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,2000	15/10/36	48.786	0,05
LCH	EUR	300	Paga	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,0800	15/1/37	49.280	0,05
LCH	USD	121	Recibe	Rentabilidad sobre CPI-U (NSA)	2,4210	8/6/48	22.226	0,02
LCH	USD	400	Recibe	Rentabilidad sobre CPI-U (NSA)	2,6245	29/10/46	17.197	0,02
LCH	USD	1.000	Recibe	Rentabilidad sobre CPI-U (NSA)	2,6225	29/10/46	43.395	0,05
LCH	USD	470	Recibe	Rentabilidad sobre CPI-U (NSA)	2,5370	7/1/47	21.730	0,02
Total							\$ 300.153	0,31

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de rendimiento total (2021: 0,00%)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo recibe	Subfondo paga	Fecha de vencimiento	Plusvalía latente	% de activos netos
Barclays Bank PLC	USD	550	SOFR (se paga tras la extinción de un contrato)	Return on iBoxx USD Liquid Leveraged Loans Index (se paga tras la extinción de un contrato)	20/3/23	\$ 1.378	0,00
Total						\$ 1.378	0,00
Total de activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas						\$ 79.814.888	86,84

Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas

Contratos de futuros a 31 de diciembre de 2022 (2021: (0,11%))

Mes/año de vencimiento	Contratos	Contraparte	Descripción	Posición	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Mar-23	(14)	JP Morgan	Bonos ultralargos del Tesoro de EE. UU.	Corta	\$ (4.315)	(0,00)
Mar-23	22	JP Morgan	Bonos del Tesoro de Australia a 10 años	Larga	(104.767)	(0,11)
Total					\$ (109.082)	(0,11)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (3,33%))

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Bank of America	USD	403.095	EUR	378.081	3/1/23	\$ (1.703)	(0,00)
Bank of America	USD	10.841	EUR	10.168	3/1/23	(46)	(0,00)
Bank of America	USD	312.099	EUR	300.000	13/1/23	(18.722)	(0,02)
Bank of America	USD	12.368	GBP	10.272	3/1/23	(52)	(0,00)
Barclays Capital	EUR	701.718	PLN	3.350.000	15/3/23	(4.688)	(0,01)
Barclays Capital	EUR	338.751	PLN	1.617.195	15/3/23	(2.263)	(0,00)
BNP Paribas	AED	6.600.000	USD	1.797.381	1/3/23	(419)	(0,00)
BNP Paribas	AED	2.847.690	USD	775.568	6/3/23	(247)	(0,00)
BNP Paribas	AED	2.366.000	USD	644.143	22/2/24	(169)	(0,00)
BNP Paribas	OMR	367.400	USD	953.728	23/8/23	(77)	(0,00)
BNP Paribas	OMR	90.000	USD	233.451	20/12/23	(49)	(0,00)
BNP Paribas	USD	1.792.810	AED	6.600.000	1/3/23	(4.152)	(0,01)
BNP Paribas	USD	773.435	AED	2.847.690	6/3/23	(1.886)	(0,00)
BNP Paribas	USD	643.174	AED	2.366.000	22/2/24	(799)	(0,00)
BNP Paribas	USD	364.166	JPY	53.000.000	12/1/23	(40.400)	(0,04)
BNP Paribas	USD	57.134	JPY	8.315.200	12/1/23	(6.338)	(0,01)
Citibank	EGP	13.310.000	USD	492.780	20/7/23	(30.604)	(0,03)
Citibank	GBP	10.059	USD	12.341	3/1/23	(178)	(0,00)
Citibank	USD	922.021	SGD	1.250.000	15/3/23	(12.379)	(0,01)
Citibank	USD	288.552	ZAR	5.087.000	15/3/23	(8.920)	(0,01)
Goldman Sachs	USD	1.659.448	CNH	11.507.000	17/2/23	(9.769)	(0,01)
Goldman Sachs	USD	645.917	CNH	4.520.000	17/2/23	(9.759)	(0,01)
Goldman Sachs	USD	485.718	CNH	3.400.000	17/2/23	(7.490)	(0,01)
Goldman Sachs	USD	811.281	SGD	1.100.000	15/3/23	(10.991)	(0,01)
HSBC	USD	106.368	EUR	100.000	23/1/23	(864)	(0,00)
JP Morgan	GBP	213	USD	262	3/1/23	(4)	(0,00)
JP Morgan	ISK	155.942.011	EUR	1.023.577	16/3/23	(3.281)	(0,00)
JP Morgan	ISK	191.320.693	EUR	1.259.683	20/3/23	(8.838)	(0,01)
JP Morgan	ISK	155.737.296	EUR	1.023.577	20/3/23	(5.247)	(0,01)
JP Morgan	USD	79.537.760	JPY	10.583.771.532	4/1/23	(1.152.809)	(1,26)
JP Morgan	USD	794.721	UGX	2.996.100.000	17/1/23	(7.155)	(0,01)
Société Générale	AUD	1.988.728	USD	1.362.198	15/3/23	(4.030)	(0,01)

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (3,33%)) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Société Générale	BRL	3.310.988	USD	634.532	4/1/23	\$ (8.000)	(0,01)
Société Générale	IDR	5.608.000.000	USD	367.882	11/1/23	(7.344)	(0,01)
Société Générale	IDR	4.985.000.000	USD	326.671	11/1/23	(6.185)	(0,01)
Société Générale	IDR	4.678.000.000	USD	306.726	11/1/23	(5.977)	(0,01)
Société Générale	IDR	4.150.000.000	USD	272.238	11/1/23	(5.435)	(0,01)
Société Générale	IDR	3.688.000.000	USD	241.678	11/1/23	(4.576)	(0,00)
Société Générale	IDR	3.462.000.000	USD	226.996	11/1/23	(4.424)	(0,00)
Société Générale	NZD	2.140.000	USD	1.380.779	15/3/23	(21.000)	(0,02)
Société Générale	NZD	280.000	USD	180.663	15/3/23	(5.496)	(0,00)
Société Générale	USD	701.428	BRL	3.780.000	4/1/23	(13.854)	(0,02)
Société Générale	USD	504.633	BRL	2.710.000	4/1/23	(8.175)	(0,01)
Société Générale	USD	2.753.666	EUR	2.569.022	15/3/23	(10.640)	(0,01)
Société Générale	USD	2.479.281	EUR	2.313.035	15/3/23	(9.580)	(0,01)
Société Générale	USD	1.658.236	EUR	1.547.045	15/3/23	(6.407)	(0,01)
Société Générale	USD	1.338.402	EUR	1.248.657	15/3/23	(5.171)	(0,01)
Société Générale	USD	902.002	EUR	841.519	15/3/23	(3.485)	(0,00)
Société Générale	USD	883.639	EUR	824.388	15/3/23	(3.414)	(0,00)
Société Générale	USD	667.777	EUR	623.000	15/3/23	(2.580)	(0,00)
Société Générale	USD	611.515	EUR	570.510	15/3/23	(2.363)	(0,00)
Société Générale	USD	487.653	EUR	454.954	15/3/23	(1.884)	(0,00)
Société Générale	USD	424.072	EUR	395.636	15/3/23	(1.639)	(0,00)
Société Générale	USD	237.920	EUR	221.966	15/3/23	(919)	(0,00)
Société Générale	USD	81.944	EUR	76.450	15/3/23	(317)	(0,00)
Société Générale	USD	15.848	EUR	14.785	15/3/23	(61)	(0,00)
Société Générale	USD	252.705	IDR	3.939.500.000	11/1/23	(565)	(0,00)
Société Générale	USD	202.318	IDR	3.152.000.000	11/1/23	(324)	(0,00)
Société Générale	USD	202.474	IDR	3.151.800.000	11/1/23	(155)	(0,00)
Société Générale	USD	721.584	IDR	11.300.000.000	15/3/23	(7.718)	(0,01)
Société Générale	USD	727.858	INR	60.547.511	15/3/23	(165)	(0,00)
Société Générale	USD	189.480	JPY	27.067.914	12/1/23	(17.138)	(0,02)
Société Générale	USD	89.777	JPY	12.843.000	12/1/23	(8.258)	(0,01)
Société Générale	USD	1.369.529	PEN	5.312.404	15/3/23	(19.744)	(0,02)
Société Générale	USD	1.288.892	PEN	5.000.000	15/3/23	(18.683)	(0,02)
Société Générale	USD	407.808	PHP	24.130.000	26/1/23	(25.712)	(0,03)
Société Générale	USD	387.358	PHP	22.870.000	26/1/23	(23.524)	(0,03)
Société Générale	USD	731.100	PHP	41.400.000	26/1/23	(12.692)	(0,01)
Société Générale	USD	332.939	PHP	19.150.000	26/1/23	(11.110)	(0,01)
Société Générale	USD	513.876	PHP	29.200.000	26/1/23	(10.731)	(0,01)
Société Générale	USD	275.938	PHP	15.870.000	26/1/23	(9.183)	(0,01)
Société Générale	USD	116.330	PHP	6.700.000	26/1/23	(4.043)	(0,00)
Société Générale	USD	1.072.039	PHP	61.721.549	24/2/23	(34.999)	(0,04)
Société Générale	USD	1.059.166	PHP	61.000.000	24/2/23	(34.930)	(0,04)
Standard Chartered	AED	9.700.000	USD	2.642.044	6/3/23	(1.093)	(0,00)
Standard Chartered	AED	12.300.000	USD	3.348.761	12/1/24	(726)	(0,00)
Standard Chartered	BHD	331.000	USD	872.614	18/3/24	(90)	(0,00)
Standard Chartered	OMR	370.000	USD	959.768	13/12/23	(159)	(0,00)
Standard Chartered	OMR	896.000	USD	2.324.273	22/2/24	(1.413)	(0,00)
Standard Chartered	THB	12.790.000	USD	374.220	15/3/23	(2.198)	(0,00)

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: (3,33%)) (continuación)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Standard Chartered	THB	16.000.000	USD	465.729	15/3/23	\$ (337)	(0,00)
Standard Chartered	THB	5.000.000	USD	145.449	15/3/23	(14)	(0,00)
Standard Chartered	THB	59.409	USD	1.738	15/3/23	(10)	(0,00)
Standard Chartered	USD	2.634.581	AED	9.700.000	6/3/23	(6.370)	(0,01)
Standard Chartered	USD	543.075	AED	2.000.000	15/3/23	(1.439)	(0,00)
Standard Chartered	USD	570.652	AED	2.100.000	15/3/23	(1.088)	(0,00)
Standard Chartered	USD	299.072	AED	1.100.000	26/7/23	(378)	(0,00)
Standard Chartered	USD	706.906	AED	2.600.000	2/8/23	(882)	(0,00)
Standard Chartered	USD	706.931	AED	2.600.000	2/8/23	(857)	(0,00)
Standard Chartered	USD	8.159.491	AED	30.000.000	12/1/24	(6.449)	(0,01)
Standard Chartered	USD	350.977	AED	1.291.000	12/1/24	(430)	(0,00)
Standard Chartered	USD	256.395	BHD	97.000	16/3/23	(603)	(0,00)
Standard Chartered	USD	315.623	BHD	120.000	19/4/23	(2.153)	(0,00)
Standard Chartered	USD	1.090.290	BHD	416.000	18/1/24	(7.184)	(0,01)
Standard Chartered	USD	868.304	BHD	331.000	18/3/24	(4.221)	(0,01)
Standard Chartered	USD	262.295	BHD	100.000	18/3/24	(1.308)	(0,00)
Standard Chartered	USD	842.771	BHD	320.000	18/3/24	(758)	(0,00)
Standard Chartered	USD	212.603	EUR	200.000	23/1/23	(1.860)	(0,00)
Standard Chartered	USD	212.778	EUR	200.000	23/1/23	(1.685)	(0,00)
Standard Chartered	USD	106.384	EUR	100.000	23/1/23	(847)	(0,00)
Standard Chartered	USD	150.584	KES	21.533.497	25/5/23	(17.377)	(0,02)
Standard Chartered	USD	116.017	KES	16.880.455	12/6/23	(14.942)	(0,02)
Standard Chartered	USD	90.329	KES	13.730.000	4/8/23	(14.390)	(0,02)
Standard Chartered	USD	505.181	OMR	195.000	14/2/23	(1.182)	(0,00)
Standard Chartered	USD	255.426	OMR	100.000	15/3/23	(4.213)	(0,01)
Standard Chartered	USD	78.008	OMR	30.400	23/8/23	(900)	(0,00)
Standard Chartered	USD	777.807	OMR	300.000	23/8/23	(896)	(0,00)
Standard Chartered	USD	95.926	OMR	37.000	23/8/23	(114)	(0,00)
Standard Chartered	USD	951.345	OMR	370.000	13/12/23	(8.263)	(0,01)
Standard Chartered	USD	901.393	OMR	350.000	20/12/23	(6.281)	(0,01)
Standard Chartered	USD	4.192.461	OMR	1.630.000	8/1/24	(34.209)	(0,04)
Standard Chartered	USD	2.310.767	OMR	896.000	22/2/24	(12.093)	(0,01)
Standard Chartered	USD	111.463	OMR	44.000	28/5/24	(2.553)	(0,00)
Standard Chartered	USD	101.138	OMR	40.000	15/7/24	(2.488)	(0,00)
Standard Chartered	USD	320.385	OMR	126.600	29/8/24	(7.520)	(0,01)
Standard Chartered	USD	1.217.376	UGX	4.806.200.000	17/1/23	(68.955)	(0,08)
Standard Chartered	USD	288.750	ZAR	5.087.000	15/3/23	(8.722)	(0,01)
Standard Chartered	USD	39.847	ZMW	759.684	17/2/23	(1.765)	(0,00)
Standard Chartered	USD	26.173	ZMW	514.308	17/5/23	(1.295)	(0,00)
UBS	USD	571.297	CNH	4.000.000	17/2/23	(8.947)	(0,01)
UBS	USD	170.127	EUR	162.053	13/1/23	(3.518)	(0,01)
UBS	USD	223.081	EUR	210.000	23/1/23	(2.105)	(0,00)
Total						\$ (2.000.208)	(2,18)

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Contratos de bonos a plazo sin entrega (2021: (0,06%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Entidad de referencia	Fecha de liquidación	(Minusvalía) latente	% de activos netos
Bank of America	COP	843.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	4/1/23	\$ (986)	(0,00)
Bank of America	COP	6.413.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	7/2/23	(4.926)	(0,01)
Goldman Sachs	COP	2.335.160	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	6/2/23	(2.200)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	4.651.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	9/2/23	(82)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	5.256.300	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	13/2/23	(1.414)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	3.856.300	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	17/2/23	(1.714)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	2.698.200	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	21/2/23	(1.287)	(0,00)
Goldman Sachs	COP	2.387.000	República de Colombia, 6,25%, 26/11/25	22/2/23	(1.633)	(0,00)
Total					\$ (14.242)	(0,01)

Permutas de riesgo crediticio – Compra de protección (2021: (0,38%))

Entidad de referencia	Contraparte	Importe teórico (miles omitidos)	Tipo fijo anual del contrato	Fecha de vencimiento	Recibos iniciales/(Pagos)	Plusvalía/ (Minusvalía) latente	Valor	% de activos netos
Austria	ICE	800	1,00%	20/12/27	\$ 30.703	\$ 1.373	\$ (29.330)	(0,03)
República Checa	Barclays Capital	800	1,00%	20/12/27	16.330	(2.805)	(19.135)	(0,02)
Alemania	ICE	2.800	0,25%	20/12/27	9.406	1.703	(7.703)	(0,01)
Malasia	ICE	12.000	1,00%	20/12/27	57.410	(38.399)	(95.809)	(0,10)
Índice Markit CDX North America High Yield (CDX.NA.HY.39.V1)	ICE	3.954	5,00%	20/12/27	(154.845)	(177.083)	(22.238)	(0,02)
Índice Markit iTraxx Europe (ITRAXX.EUR.38.V1)	ICE	3.025	1,00%	20/12/27	(34.196)	(47.306)	(13.110)	(0,01)
Catar	ICE	3.154	1,00%	20/12/27	61.766	(11.347)	(73.113)	(0,08)
Arabia Saudí	Goldman Sachs	3.000	1,00%	20/12/32	29.906	12.225	(17.681)	(0,02)
Arabia Saudí	ICE	11.600	1,00%	20/12/27	236.017	35.843	(200.174)	(0,22)
Suecia	Barclays Capital	1.800	0,25%	20/12/27	4.421	(960)	(5.381)	(0,01)
Emiratos Árabes Unidos	Barclays Capital	370	1,00%	20/12/24	(5.140)	(9.652)	(4.512)	(0,00)
Reino Unido	ICE	5.651	1,00%	20/12/27	136.523	(45.876)	(182.399)	(0,20)
Total					\$ 388.301	\$ (282.284)	\$ (670.585)	(0,72)

Permutas de riesgo crediticio – Venta de protección (2021: (0,19%))

Entidad de referencia	Contraparte	Importe teórico (miles omitidos)	Tipo fijo anual del contrato	Fecha de vencimiento	Recibos iniciales/(Pagos)	Plusvalía/ (Minusvalía) latente	Valor	% de activos netos
Indonesia	Citibank	3.500	1,00%	20/12/27	\$ 39.226	\$ 33.745	\$ (5.481)	(0,01)
México	Citibank	3.750	1,00%	20/12/27	869.374	192.800	(676.574)	(0,74)
Vietnam	Barclays Capital	600	1,00%	20/12/27	12.216	3.192	(9.024)	(0,01)
Vietnam	BNP Paribas	2.200	1,00%	20/12/27	63.824	30.735	(33.089)	(0,04)
Vietnam	Goldman Sachs	2.272	1,00%	20/12/27	70.857	36.685	(34.172)	(0,04)
Vietnam	Goldman Sachs	148	1,00%	20/12/27	4.280	2.058	(2.222)	(0,00)
Total					\$ 1.059.777	\$ 299.215	\$ (760.562)	(0,84)

Permutas de tipos de interés (2021: (1,08%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente	% de activos netos
CME	COP	1.571.800	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	3,1900	4/6/25	\$ (52.662)	(0,06)
CME	COP	2.471.400	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	3,2550	5/6/25	(82.187)	(0,09)
CME	COP	3.273.400	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	3,3350	8/6/25	(108.061)	(0,12)
CME	COP	1.605.000	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	3,4375	9/6/25	(52.316)	(0,06)
CME	COP	921.900	Paga	Tipo interbancario a un día de referencia de Colombia	5,6800	26/11/25	(23.655)	(0,03)

Global Macro Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de tipos de interés (2021: (1,08%)) (continuación)

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente	% de activos netos
CME	MYR	2.200	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,8880	21/9/27	\$ (3.133)	(0,00)
LCH	AUD	15.260	Paga	Tipo de permuta de letras del Banco de Australia a 6 meses	1,5825	17/1/24	(255.929)	(0,28)
LCH	CAD	8.370	Paga	Aceptaciones bancarias canadienses a 3 meses	2,1870	18/1/24	(164.983)	(0,18)
LCH	CAD	5.640	Paga	Aceptaciones bancarias canadienses a 3 meses	2,1900	18/1/24	(111.051)	(0,12)
LCH	CAD	2.410	Paga	Aceptaciones bancarias canadienses a 3 meses	3,4510	21/7/27	(24.142)	(0,03)
LCH	CNY	3.790	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,2650	8/2/27	(9.539)	(0,01)
LCH	CNY	9.500	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4272	18/5/27	(17.403)	(0,02)
LCH	CNY	8.300	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4650	21/9/27	(15.887)	(0,02)
LCH	CNY	4.100	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5000	21/9/27	(6.947)	(0,01)
LCH	CNY	4.100	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5200	21/9/27	(6.433)	(0,01)
LCH	CNY	4.100	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5240	21/9/27	(6.330)	(0,01)
LCH	CNY	4.100	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5250	21/9/27	(6.304)	(0,01)
LCH	CNY	3.600	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,4950	21/9/27	(6.213)	(0,01)
LCH	CNY	2.700	Paga	Tasas repo fijas de China a 7 días	2,5120	21/9/27	(4.371)	(0,00)
LCH	INR	45.100	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,5275	21/9/27	(1.813)	(0,00)
LCH	INR	27.900	Recibe	INR FBIL MIBOR a 1 día	6,5250	21/9/27	(1.088)	(0,00)
LCH	KRW	11.205.100	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,7530	5/10/23	(147.857)	(0,16)
LCH	KRW	3.438.800	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,7539	5/10/23	(45.358)	(0,05)
LCH	KRW	10.800.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	2,2850	11/1/24	(141.491)	(0,15)
LCH	KRW	5.000.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	3,3420	18/5/24	(20.023)	(0,02)
LCH	KRW	1.850.000	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	3,1610	21/9/25	(21.702)	(0,02)
LCH	KRW	1.160.719	Paga	Certificado de depósito a 3 meses en KRW	1,6500	19/7/31	(128.701)	(0,14)
LCH	NZD	8.370	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	2,6900	18/1/24	(144.117)	(0,16)
LCH	NZD	8.180	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	2,7100	18/1/24	(139.850)	(0,15)
LCH	NZD	1.740	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	3,9970	25/7/27	(39.865)	(0,04)
LCH	NZD	1.010	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	3,9800	25/7/27	(23.580)	(0,03)
LCH	NZD	650	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	2,0900	23/9/31	(78.759)	(0,09)
LCH	NZD	1.500	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	2,7850	14/1/32	(138.736)	(0,15)
LCH	NZD	800	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	4,2100	28/6/32	(22.635)	(0,02)
LCH	NZD	300	Paga	Letra bancaria en NZD a 3 meses	4,2000	28/6/32	(8.631)	(0,01)
LCH	SEK	23.467	Paga	SEK STIBOR a 3 meses	2,6750	21/12/27	(60.426)	(0,07)
LCH	SEK	16.533	Paga	SEK STIBOR a 3 meses	2,7125	21/12/27	(39.891)	(0,04)
LCH	ZAR	7.380	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4700	24/2/26	(29.367)	(0,03)
LCH	ZAR	6.970	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4500	24/2/26	(27.963)	(0,03)
LCH	ZAR	6.300	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,4100	24/2/26	(25.686)	(0,03)
LCH	ZAR	9.040	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	5,8800	11/3/26	(30.741)	(0,03)
LCH	ZAR	21.000	Paga	ZAR JIBAR a 3 meses	6,9997	5/4/27	(49.596)	(0,05)
Standard Chartered	MYR	11.400	Recibe	MYR KLIBOR a 3 meses	3,8820	21/9/27	(15.552)	(0,02)
Total							\$ (2.340.974)	(2,56)

Permutas de divisas cruzadas (2021: (0,00%))

Contraparte	El Subfondo recibe	El Subfondo paga	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 412.819.420 CLP	2,25% en el equivalente CLP de 13.000 CLF	8/4/32	\$ (20.351)	(0,02)
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 127.009.080 CLP	2,10% en el equivalente CLP de 4.000 CLF	11/4/32	(72.972)	(0,08)
Goldman Sachs	Tipo de índice de Cámara Promedio a 1 día en 73.543.075 CLP	1,85% en el equivalente CLP de 2.300 CLF	20/4/32	(9.109)	(0,01)
Total				\$ (102.432)	(0,11)

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Permutas de inflación (2021: (0,65%))

Contraparte	Divisa	Importe teórico (miles omitidos)	Subfondo paga/ recibe tipo variable	Índice de tipo variable	Tipo fijo anual (%)	Fecha de vencimiento	(Minusvalía) latente	% de activos netos
LCH	EUR	300	Recibe	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,1770	15/1/47	\$ (61.693)	(0,07)
LCH	EUR	80	Recibe	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	1,0975	12/3/50	(42.035)	(0,05)
LCH	EUR	300	Recibe	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,2915	15/10/46	(58.052)	(0,06)
LCH	EUR	300	Recibe	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,2900	15/10/46	(58.159)	(0,06)
LCH	EUR	300	Recibe	Eurostat Eurozone HICP ex Tobacco NSA	2,2915	15/10/46	(58.052)	(0,06)
LCH	USD	1.400	Recibe	Rentabilidad sobre CPI-U (NSA)	2,7500	29/10/36	(75.427)	(0,08)
LCH	USD	470	Recibe	Rentabilidad sobre CPI-U (NSA)	2,6700	7/1/37	(22.805)	(0,03)
Total							\$ (376.223)	(0,41)
Total de pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas							\$ (6.374.308)	(6,94)

AED	Dirham de Emiratos Árabes Unidos	KRW	Won surcoreano
AUD	Dólar australiano	MYR	Ringgit malayo
BHD	Dinar bareiní	NZD	Dólar neozelandés
BRL	Real brasileño	OMR	Rial omaní
CAD	Dólar canadiense	PEN	Sal peruano
CLF	Unidad de Fomento chilena	PHP	Peso filipino
CLP	Peso chileno	PLN	Eslopolaco
CNH	Yuan chino renminbi offshore	RSD	Dinar serbio
CNY	Yuan chino renminbi	SAR	Riyal saudí
COP	Peso colombiano	SEK	Corona sueca
CRC	Colón costarricense	SGD	Dólar de Singapur
CZK	Corona checa	THB	Baht tailandés
DOP	Peso dominicano	TWD	Dólar taiwanés
EGP	Libra egipcia	TRY	Lira turca
EUR	Euro	UAH	Grivna ucraniana
GBP	Libra esterlina	UGX	Chelin ugandés
IDR	Rupia indonesia	USD	Dólar estadounidense
INR	Rupia india	UYU	Peso uruguayo
ISK	Corona islandesa	UZS	Som uzbeko
JPY	Yen japonés	ZAR	Rand sudafricano
KES	Chelin keniano	ZMW	Kuacha zambiano

Análisis de la cartera**A 31 de diciembre de 2022:**

Análisis de los activos totales:	Valor razonable USD	% de activos totales
Valores mobiliarios admitidos a cotización oficial en una bolsa	50.320.783	50,80
Valores mobiliarios negociados en otro mercado regulado	20.417.579	20,61
Instrumentos financieros derivados negociados en un mercado regulado	473.770	0,48
Instrumentos financieros derivados de mercados secundarios no regulados	8.602.756	8,69
Efectivo y divisas extranjeras	17.427.418	17,60
Otros activos	1.804.808	1,82
Activos totales	99.047.114	100,00

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas			
Acciones ordinarias			
Argentina (2021: 0,45%)			
Adecoagro SA	4.300 \$	35.647	0,02
Banco Macro SA ADR	1.900	31.198	0,02
Cresud SACIF y A ADR	2.952	19.749	0,01
Despegar.com Corp.	6.350	32.576	0,02
Grupo Financiero Galicia SA ADR	3.977	38.696	0,02
Loma Negra Cía. Industrial Argentina SA ADR	5.337	36.558	0,02
MercadoLibre, Inc.	703	594.907	0,35
Pampa Energía SA ADR	1.300	41.522	0,02
Telecom Argentina SA ADR	8.500	46.325	0,03
YPF SA ADR	12.704	116.750	0,07
	\$	993.928	0,58
Baréin (2021: 1,00%)			
Al Salam Bank BSC	401.228 \$	108.631	0,07
GFH Financial Group BSC	586.478	142.002	0,08
	\$	250.633	0,15
Bangladés (2021: 0,56%)			
Al-Arafah Islami Bank, Ltd.	226.214 \$	52.176	0,03
Bangladesh Export Import Co., Ltd.	56.301	63.316	0,04
BSRM Steels, Ltd.	89.112	55.467	0,03
City Bank, Ltd. (The)	371.874	78.827	0,05
Grameenphone, Ltd.	22.040	61.550	0,04
Khulna Power Co., Ltd.	146.078	37.946	0,02
MJL Bangladesh, Ltd.	89.242	75.372	0,04
Olympic Industries, Ltd.	46.792	56.366	0,03
Renata, Ltd.	6.261	74.249	0,04
Southeast Bank, Ltd.	445.784	59.827	0,04
Square Pharmaceuticals, Ltd.	108.459	222.077	0,13
Unique Hotel & Resorts, Ltd.	158.395	89.579	0,05
	\$	926.752	0,54
Botsuana (2021: 0,49%)			
Botswana Insurance Holdings, Ltd.	71.420 \$	99.131	0,06
First National Bank of Botswana, Ltd.	403.072	110.602	0,06
Letshego Holdings, Ltd.	2.028.493	199.145	0,12
Sechaba Breweries Holdings, Ltd.	241.812	375.749	0,22
Turnstar Holdings, Ltd.	386.886	53.687	0,03
	\$	838.314	0,49
Brasil (2021: 3,62%)			
Alpargatas SA	19.700 \$	56.603	0,03
AMBEV SA	133.075	366.982	0,21
Americanas SA	80.665	146.365	0,09
Auren Energia SA	18.529	51.589	0,03
B3 SA - Brasil Bolsa Balcão	33.444	84.437	0,05
Banco Bradesco SA, Acciones PFC	39.871	115.163	0,07
Banco do Brasil SA	9.161	60.278	0,04

	Acciones	Valor	% de activos netos
Brasil (2021: 3,62%) (continuación)			
Banco Santander Brasil SA ADR	7.000 \$	37.730	0,02
BR Malls Participacoes SA	39.100	61.097	0,04
Bradespar SA, Acciones PFC	10.447	58.708	0,03
BRF SA	24.876	38.635	0,02
CCR SA	47.461	97.893	0,06
Cia Brasileira de Distribuição	8.930	28.043	0,02
Cia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo	13.053	141.390	0,08
Cia Energetica de Minas Gerais, Acciones PFC	38.800	81.866	0,05
Cia Siderúrgica Nacional SA	21.100	58.188	0,03
Cielo SA	124.275	123.575	0,07
Cosan SA Indústria e Comércio	55.600	180.814	0,11
Cyrela Brazil Realty SA Empreendimentos e Participações	43.528	108.248	0,06
Dexco SA	29.203	37.667	0,02
EDP - Energias de Brasil SA	22.700	89.772	0,05
Embraer SA	13.100	35.555	0,02
Enauta Participações SA	50.000	128.036	0,07
Engie Brasil Energia SA	15.803	113.380	0,07
Equatorial Energia SA	60.000	307.287	0,18
Fleury SA	15.900	46.889	0,03
Gerdau SA ADR	28.100	155.674	0,09
Hapvida Participacoes e Investimentos SA	414.586	403.613	0,24
Hypermarcas SA	37.000	316.828	0,18
Iguatemi SA	26.400	92.704	0,05
Itaú Unibanco Holding SA, Acciones PFC	33.500	158.815	0,09
Klabin SA	30.800	116.672	0,07
Localiza Rent a Car SA	23.528	238.767	0,14
Lojas Renner SA	69.516	270.441	0,16
Magazine Luiza SA	223.800	116.144	0,07
Metalúrgica Gerdau SA, Acciones PFC	41.578	102.217	0,06
MRV Engenharia e Participações SA	63.000	90.805	0,05
Multipan Empreendimentos Imobiliários SA	9.100	37.901	0,02
Natura & Co. Holding SA	43.900	96.867	0,06
NU Holdings, Ltd.	21.000	85.470	0,05
Odontoprev SA	32.340	55.434	0,03
PagSeguro Digital, Ltd., Clase A	16.600	145.084	0,08
Petro Rio SA	86.700	611.034	0,36
Qualicorp SA	28.400	31.736	0,02
Raia Drogasil SA	41.000	184.975	0,11
Randon SA Implementos e Participações, Acciones PFC	26.325	41.035	0,02
Rede D'Or São Luiz SA	58.700	325.645	0,19
Rumo SA	42.800	151.834	0,09
Sendas Distribuidora SA	34.150	125.675	0,07
StoneCo., Ltd., Clase A	25.900	244.496	0,14
Suzano SA	19.150	175.623	0,10
Telefonica Brasil SA	28.716	209.180	0,12
TIM Participações SA	84.497	198.609	0,12

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Brasil (2021: 3,62%) (continuación)			
TOTVS SA	47.600 \$	249.281	0,15
Ultrapar Participações SA	97.800	234.879	0,14
Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais SA, Acciones PFC	43.900	59.783	0,03
Vibra Energia SA	74.400	218.842	0,13
WEG SA	39.948	292.512	0,17
YDUQS Participações SA	48.600	94.259	0,06
	\$ 8.589.024	5,01	

Bulgaria (2021: 0,09%)

CB First Investment Bank AD	44.077 \$	46.629	0,03
Chimimport AD	50.616	21.914	0,01
MonBat AD	12.635	32.006	0,02
Petrol AD	5.382	589	0,00
Sopharma AD/Sofia	33.182	81.152	0,05
	\$ 182.290	0,11	

Chile (2021: 2,25%)

Aguas Andinas SA, Clase A	288.502 \$	66.634	0,04
Banco de Chile	1.592.859	165.262	0,10
Banco de Crédito e Inversiones	4.134	118.877	0,07
Banco Santander Chile	1.784.449	71.426	0,04
Banco Santander Chile ADR	5.984	94.787	0,05
CAP SA	7.910	64.815	0,04
Cencosud SA	200.016	328.967	0,19
Cencosud Shopping SA	93.900	148.216	0,09
Cía. Cervecerías Unidas SA	15.144	101.147	0,06
Sud Americana de Vapores SA	2.695.900	212.957	0,12
Colbun SA	732.854	75.430	0,04
Embotelladora Andina SA, Clase B, Acciones PFC	38.400	94.165	0,05
Empresa Nacional de Telecomunicaciones SA	40.902	141.295	0,08
Empresas CMPC SA	69.586	116.163	0,07
Empresas COPAC SA	63.546	474.173	0,28
Enel Américas SA	1.991.879	266.546	0,16
Enel Chile SA	2.860.190	131.481	0,08
Parque Arauco SA	124.104	158.302	0,09
Quinenco SA	35.400	119.784	0,07
Ripley Corp. SA	271.100	44.406	0,03
S.A.C.I. Falabella	122.711	238.716	0,14
Salfacorp SA	188.749	58.360	0,03
Sociedad Química y Minera de Chile SA, Clase B, Acciones PFC	8.720	705.268	0,41
SONDA SA	130.201	49.765	0,03
Viña Concha y Toro SA	82.959	104.655	0,06
	\$ 4.151.597	2,42	

China (2021: 18,68%)

21Vianet Group, Inc. ADR	15.800 \$	89.586	0,05
3SBio, Inc.	116.500	123.352	0,07

	Acciones	Valor	% de activos netos
China (2021: 18,68%) (continuación)			
AAC Technologies Holdings, Inc.	56.500 \$	128.266	0,07
Agricultural Bank of China, Ltd., Clase H	366.000	125.208	0,07
Air China, Ltd., Clase H	170.000	150.898	0,09
AirTAC International Group	6.000	181.151	0,11
Aisino Corp., Clase A	95.100	142.108	0,08
Alibaba Group Holding, Ltd. ADR	6.840	602.536	0,35
Aluminum Corp. of China, Ltd., Clase H	180.000	76.171	0,04
Angang Steel Co., Ltd., Clase H	624.000	169.449	0,10
Anhui Conch Cement Co., Ltd., Clase H	75.500	263.078	0,15
ANTA Sports Products, Ltd.	16.000	208.109	0,12
AviChina Industry & Technology Co., Ltd., Clase H	253.000	113.451	0,07
Baidu, Inc. ADR	1.600	183.008	0,11
Bank of China, Ltd., Clase H	663.000	239.960	0,14
Bank of Communications Co., Ltd., Clase H	113.700	65.252	0,04
Baoshan Iron & Steel Co., Ltd., Clase A	129.700	104.141	0,06
BBMG Corp., Clase H	1.124.000	145.010	0,08
BeiGene, Ltd. ADR	900	197.946	0,12
Beijing Capital International Airport Co., Ltd., Clase H	118.000	86.091	0,05
Beijing Enterprises Holdings, Ltd.	32.500	103.766	0,06
Beijing Enterprises Water Group, Ltd.	402.000	102.794	0,06
BOE Technology Group Co., Ltd., Clase A	358.300	173.775	0,10
BYD Co., Ltd., Clase H	6.000	147.204	0,09
BYD Electronic (International) Co., Ltd.	52.500	167.772	0,10
CGN Power Co., Ltd., Clase H	571.000	135.607	0,08
Changchun High & New Technology Industries, Inc., Clase A	4.800	114.713	0,07
Chengdu Xingrong Environment Co., Ltd., Clase A	165.900	116.612	0,07
China BlueChemical, Ltd., Clase H	970.000	229.348	0,13
China Communications Services Corp., Ltd., Clase H	134.000	48.754	0,03
China Conch Venture Holdings, Ltd.	50.000	108.467	0,06
China Construction Bank Corp., Clase H	646.870	404.547	0,24
China Eastern Airlines Corp., Ltd., Clase H	150.000	60.760	0,04
China Evergrande Group	160.000	0	0,00
China Gas Holdings, Ltd.	241.000	349.273	0,20
China International Travel Service Corp., Ltd., Clase A	4.200	130.006	0,08
China Jinmao Holdings Group, Ltd.	274.000	58.621	0,03
China Life Insurance Co., Ltd., Clase H	46.000	78.510	0,05
China Longyuan Power Group Corp., Ltd., Clase H	238.000	289.311	0,17
China Medical System Holdings, Ltd.	76.000	118.924	0,07
China Mengniu Dairy Co., Ltd.	76.000	342.694	0,20
China Merchants Bank Co., Ltd., Clase H	21.852	120.926	0,07
China Merchants Port Holdings Co., Ltd.	30.000	43.800	0,03
China Merchants Shekou Industrial Zone Holdings Co., Ltd., Clase A	40.802	73.848	0,04

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
China (2021: 18,68%) (continuación)			
China National Building Material Co., Ltd., Clase H	190.450 \$	155.612	0,09
China National Nuclear Power Co., Ltd., Clase A	133.400	114.996	0,07
China Oilfield Services, Ltd., Clase H	300.000	364.636	0,21
China Overseas Land & Investment, Ltd.	134.640	352.337	0,21
China Pacific Insurance Group Co., Ltd., Clase H	24.800	54.841	0,03
China Petroleum & Chemical Corp., Clase H	1.709.200	823.516	0,48
China Railway Group, Ltd., Clase H	257.000	134.947	0,08
China Resources Beer Holdings Co., Ltd.	40.000	278.224	0,16
China Resources Cement Holdings, Ltd.	244.000	128.943	0,08
China Resources Gas Group, Ltd.	56.000	208.912	0,12
China Resources Land, Ltd.	103.777	472.121	0,28
China Resources Mixc Lifestyle Services, Ltd.	28.200	142.849	0,08
China Resources Pharmaceutical Group, Ltd.	247.000	199.224	0,12
China State Construction Engineering Corp., Ltd., Clase A	206.860	161.177	0,09
China Travel International Investment Hong Kong, Ltd.	1.254.000	284.131	0,17
China Vanke Co., Ltd., Clase H	87.520	176.068	0,10
China Yangtze Power Co., Ltd., Clase A	71.289	215.058	0,13
CITIC, Ltd.	200.000	210.287	0,12
CMOC Group, Ltd.	249.000	114.071	0,07
Contemporary Amperex Technology Co., Ltd., Clase A	2.800	157.774	0,09
COSCO SHIPPING Development Co., Ltd.	826.000	109.903	0,06
COSCO SHIPPING Energy Transportation Co., Ltd., Clase H	318.000	243.056	0,14
COSCO SHIPPING Holdings Co., Ltd., Clase L	76.700	77.969	0,05
COSCO SHIPPING Ports, Ltd.	142.000	112.691	0,07
Country Garden Holdings Co., Ltd.	256.872	86.526	0,05
Country Garden Services Holdings Co., Ltd.	38.000	93.220	0,05
CSPC Pharmaceutical Group, Ltd.	290.480	302.412	0,18
Dali Foods Group Co., Ltd.	241.500	109.870	0,06
Daqo New Energy Corp. ADR	3.500	135.135	0,08
Dong-E-E-Jiao Co., Ltd., Clase A	35.900	209.959	0,12
Dongfeng Motor Group Co., Ltd., Clase H	122.000	69.709	0,04
ESR Group, Ltd.	69.000	144.248	0,08
Financial Street Holdings Co., Ltd., Clase A	90.900	68.504	0,04
Focus Media Information Technology Co., Ltd., Clase A	83.400	79.861	0,05
GDS Holdings, Ltd. ADR	7.600	156.712	0,09
Gemdale Corp., Clase A	48.000	70.146	0,04
Great Wall Motor Co., Ltd., Clase H	65.000	83.735	0,05
Gree Electric Appliances, Inc. of Zhuhai, Clase A	14.500	67.195	0,04
Guangdong Baolihua New Energy Stock Co., Ltd., Clase A	116.100	108.534	0,06

	Acciones	Valor	% de activos netos
China (2021: 18,68%) (continuación)			
Guangdong Investment, Ltd.	236.000 \$	240.969	0,14
Guangzhou Automobile Group Co., Ltd., Clase H	104.163	69.759	0,04
Guangzhou Baiyunshan Pharmaceutical Holdings Co., Ltd., Clase H	74.000	216.881	0,13
Han's Laser Technology Industry Group Co., Ltd., Clase A	16.100	59.180	0,03
Hansoh Pharmaceutical Group Co., Ltd.	38.000	71.787	0,04
Hengan International Group Co., Ltd.	32.000	169.660	0,10
Hua Hong Semiconductor, Ltd.	42.000	145.539	0,08
Iflytek Co., Ltd., Clase A	22.850	107.590	0,06
Industrial & Commercial Bank of China, Ltd., Clase H	675.000	346.202	0,20
Industrial Bank Co., Ltd., Clase A	26.600	67.177	0,04
Inner Mongolia Yili Industrial Group Co., Ltd., Clase A	22.000	97.826	0,06
Innovent Biologics, Inc.	46.500	197.910	0,12
JD.com, Inc.	1.909	53.293	0,03
JD.com, Inc. ADR	4.600	258.198	0,15
Jiangsu Expressway Co., Ltd., Clase H	86.000	78.286	0,05
Jiangsu Hengrui Medicine Co., Ltd., Clase A	31.713	175.365	0,10
Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co., Ltd., Clase A	4.600	105.780	0,06
Jiangxi Ganfeng Lithium Co., Ltd., Clase A	18.900	188.464	0,11
Kangmei Pharmaceutical Co., Ltd.	21.534	6.788	0,00
Kingboard Chemical Holdings, Ltd.	78.100	247.666	0,14
Kingdee International Software Group Co., Ltd.	122.000	258.897	0,15
Kingsoft Corp., Ltd.	30.000	99.422	0,06
Kunlun Energy Co., Ltd.	344.000	244.569	0,14
Kweichow Moutai Co., Ltd., Clase A	2.100	519.491	0,30
Lenovo Group, Ltd.	370.000	301.365	0,18
Longfor Properties Co., Ltd.	66.000	203.094	0,12
LONGi Green Energy Technology Co., Ltd., Clase A	45.298	274.297	0,16
Lonking Holdings, Ltd.	330.000	57.696	0,03
Luxshare Precision Industry Co., Ltd., Clase A	41.686	189.934	0,11
Maanshan Iron & Steel Co., Ltd., Clase H	648.000	150.363	0,09
Meituan, Clase B	15.000	332.339	0,19
NetEase, Inc. ADR	1.700	123.471	0,07
Offshore Oil Engineering Co., Ltd., Clase A	291.400	253.891	0,15
PetroChina Co., Ltd., Clase H	1.698.000	775.638	0,45
Ping An Bank Co., Ltd., Clase A	33.800	63.802	0,04
Ping An Insurance (Group) Co. of China, Ltd., Clase H	62.000	407.325	0,24
Poly Real Estate Group Co., Ltd., Clase A	55.900	121.155	0,07
Qingdao Haier Co., Ltd., Clase A	29.700	104.091	0,06
RiseSun Real Estate Development Co., Ltd., Clase A	56.800	17.686	0,01
SAIC Motor Corp., Ltd., Clase A	19.600	40.554	0,02
Sany Heavy Industry Co., Ltd., Clase A	26.100	59.091	0,03

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
China (2021: 18,68%) (continuación)			
Shaanxi Coal Industry Co., Ltd., Clase A	111.000	\$ 296.283	0,17
Shandong Weigao Group Medical Polymer Co., Ltd., Clase H	128.000	209.149	0,12
Shanghai Electric Group Co., Ltd.	390.000	87.765	0,05
Shanghai Fosun Pharmaceutical Group Co., Ltd., Clase H	29.500	94.031	0,06
Shanghai Pharmaceuticals Holding Co., Ltd., Clase H	48.000	79.688	0,05
Shanxi Xishan Coal & Electricity Power Co., Ltd., Clase A	91.230	152.608	0,09
Shenwan Hongyuan Group Co., Ltd., Clase A	72.900	41.689	0,02
Shenzhen Inovance Technology Co., Ltd., Clase A	15.000	149.668	0,09
Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co., Ltd.	2.900	131.509	0,08
Shimao Property Holdings, Ltd.	57.000	0	0,00
Sichuan Chuantou Energy Co., Ltd., Clase A	95.100	167.425	0,10
Sihuan Pharmaceutical Holdings Group, Ltd.	454.000	55.045	0,03
Sino Biopharmaceutical, Ltd.	373.250	217.352	0,13
Sinopec Shanghai Petrochemical Co., Ltd., Clase H	980.000	165.383	0,10
Sinopharm Group Co., Ltd., Clase H	104.800	265.261	0,16
Sunac China Holdings, Ltd.	97.000	0	0,00
Suning.com Co., Ltd., Clase A	69.500	22.494	0,01
Sunny Optical Technology Group Co., Ltd.	27.400	323.153	0,19
Tencent Holdings, Ltd.	66.100	2.802.673	1,64
Tingyi (Cayman Islands) Holding Corp.	160.000	282.246	0,17
Trip.com Group, Ltd. ADR	4.700	161.680	0,09
Tsingtao Brewery Co., Ltd., Clase H	16.000	157.554	0,09
Uni-President China Holdings, Ltd.	96.000	95.822	0,06
United Energy Group, Ltd.	1.418.000	139.722	0,08
Wanhua Chemical Group Co., Ltd., Clase A	12.400	164.866	0,10
Want Want China Holdings, Ltd.	147.000	97.955	0,06
Weichai Power Co., Ltd., Clase H	74.000	97.842	0,06
Weimob, Inc.	293.000	247.307	0,14
WH Group, Ltd.	343.622	200.414	0,12
Wuliangye Yibin Co., Ltd., Clase A	5.000	129.446	0,08
Wuxi Biologics Cayman, Inc.	73.500	556.684	0,32
WuXi Biologics, Inc., Clase H	24.120	253.080	0,15
Xiaomi Corp.	422.600	586.618	0,34
Xinyi Solar Holdings, Ltd.	224.000	246.478	0,14
Yangzijiang Financial Holding, Ltd.	101.100	26.813	0,02
Yangzijiang Shipbuilding Holdings, Ltd.	101.100	102.698	0,06
Zhaojin Mining Industry Co., Ltd., Clase H	162.000	179.077	0,10
Zhuzhou CRRC Times Electric Co., Ltd.	26.000	128.418	0,08
ZTO Express Cayman, Inc. ADR	7.300	196.151	0,11
	\$ 30.808.450	17,98	

	Acciones	Valor	% de activos netos
Colombia (2021: 1,24%)			
Banco Davivienda SA, Acciones PFC	9.400	\$ 53.367	0,03
Bancolombia SA	16.651	145.780	0,09
Bancolombia SA ADR	8.500	242.590	0,14
Cementos Argos SA	103.434	76.707	0,05
Ecopetrol SA	1.112.985	554.845	0,32
Grupo Argos SA	71.718	140.204	0,08
Grupo Aval Acciones y Valores SA, Acciones PFC	384.255	45.119	0,03
Grupo Energía Bogotá SA ESP	303.900	105.487	0,06
Grupo Nutresa SA	41.246	378.102	0,22
Interconexión Eléctrica SA ESP	64.195	277.708	0,16
	\$ 2.019.909	1,18	
Croacia (2021: 0,63%)			
AD Plastik DD	5.710	\$ 64.115	0,04
Adris Grupa DD, Acciones PFC	2.622	135.240	0,08
Atlantic Grupa DD	1.252	60.689	0,03
Ericsson Nikola Tesla DD	504	121.721	0,07
Hrvatski Telekom DD	7.442	187.578	0,11
Koncar-Elektroindustrija DD	758	93.233	0,05
Podravka Prehrambena Industrija DD	1.349	121.313	0,07
Valamar Riviera DD	62.525	270.563	0,16
Zagrebacka Banka DD	6.739	61.673	0,04
	\$ 1.116.125	0,65	
República Checa (2021: 0,64%)			
Komerční Banka AS	17.936	\$ 518.314	0,30
Moneta Money Bank AS	149.505	502.836	0,30
	\$ 1.021.150	0,60	
Egipto (2021: 0,60%)			
Cairo Investment & Real Estate Development Co. SAE	86.000	\$ 45.170	0,03
Cleopatra Hospital	325.000	70.096	0,04
Commercial International Bank Egypt SAE	151.151	253.876	0,15
Eastern Tobacco	241.598	139.852	0,08
E-Finance for Digital & Financial Investments	129.665	99.730	0,06
Egypt Kuwait Holding Co. SAE	114.730	140.195	0,08
Fawry for Banking & Payment Technology Services SAE	475.302	100.864	0,06
Talaat Moustafa Group	208.976	84.232	0,05
Telecom Egypt Co.	103.433	104.876	0,06
	\$ 1.038.891	0,61	
Estonia (2021: 0,45%)			
AS Merko Ehitus	10.747	\$ 162.624	0,09
AS Tallink Group	520.355	290.382	0,17
AS Tallinna Kaubamaja Group	23.204	232.593	0,14
	\$ 685.599	0,40	

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Ghana (2021: 0,27%)			
Ghana Commercial Bank, Ltd.	591.200	\$ 228.393	0,13
Standard Chartered Bank Ghana, Ltd.	27.377	54.110	0,03
	\$	282.503	0,16

Grecia (2021: 1,16%)			
Alpha Bank AE	106.826	\$ 114.331	0,07
Athens Water Supply & Sewage Co. SA	6.004	43.633	0,03
Eurobank Ergasias SA	138.592	156.105	0,09
GEK Terna Holding Real Estate Construction SA	7.258	84.485	0,05
Hellenic Petroleum SA	20.050	162.901	0,09
Hellenic Telecommunications Organization SA	22.740	355.179	0,21
Holding Co. ADMIE IPTO SA	35.800	65.205	0,04
JUMBO SA	11.142	191.096	0,11
LAMDA Development SA	6.596	41.256	0,02
Motor Oil Hellas Corinth Refineries SA	10.300	239.894	0,14
Mytilineos Holdings SA	9.274	201.484	0,12
OPAP SA	17.569	248.562	0,15
Sarantis SA	4.828	33.703	0,02
Terna Energy SA	4.276	93.379	0,05
Titan Cement International SA	5.968	76.802	0,04
	\$	2.108.015	1,23

Hungría (2021: 0,55%)			
Magyar Telekom Telecommunications PLC	61.800	\$ 56.233	0,03
MOL Hungarian Oil & Gas PLC	40.872	284.847	0,17
OTP Bank PLC	8.552	232.367	0,13
Richter Gedeon Nyrt	19.180	425.902	0,25
	\$	999.349	0,58

Islandia (2021: 0,00%)			
Arion Banki HF	83.000	\$ 87.830	0,05
Brim HF	136.900	87.281	0,05
Eimskipafelag Islands HF	8.300	30.770	0,02
Festi HF	85.400	109.764	0,07
Hagar HF	112.000	57.845	0,03
Icelandair Group HF	1.945.000	22.046	0,01
Islandsbanki HF	45.300	38.370	0,02
Kvika banki HF	305.000	40.807	0,02
Marel HF	44.400	153.654	0,09
Origo HF	81.500	56.962	0,03
Reginn HF	349.200	67.512	0,04
Reitir Fasteignafelag HF	133.400	84.145	0,05
Sildarvinnslan HF	71.600	61.312	0,04
Siminn HF	873.972	66.001	0,04
Syn HF	71.200	30.137	0,02
	\$	994.436	0,58

	Acciones	Valor	% de activos netos
India (2021: 4,90%)			
Adani Enterprises, Ltd.	3.844	\$ 179.011	0,10
Adani Green Energy, Ltd.	7.500	174.744	0,10
Adani Ports & Special Economic Zone, Ltd.	21.197	209.244	0,12
Adani Total Gas, Ltd.	3.900	173.915	0,10
Adani Transmission, Ltd.	7.907	246.919	0,14
Ambuja Cements, Ltd.	11.822	74.773	0,04
Apollo Hospitals Enterprise, Ltd.	2.461	132.993	0,08
Ashok Leyland, Ltd.	84.875	146.897	0,09
Asian Paints, Ltd.	4.084	151.834	0,09
Aurobindo Pharma, Ltd.	16.600	87.906	0,05
Avenue Supermarts, Ltd.	2.200	108.028	0,06
Axis Bank, Ltd.	7.300	82.155	0,05
Bajaj Auto, Ltd.	2.790	121.660	0,07
Bajaj Finance, Ltd.	900	71.296	0,04
Bajaj Finserv, Ltd.	3.600	67.196	0,04
Bharat Forge, Ltd.	15.108	160.311	0,09
Bharat Petroleum Corp., Ltd.	19.948	79.523	0,05
Bharti Airtel, Ltd.	62.288	605.782	0,35
Biocon, Ltd.	21.297	67.304	0,04
Britannia Industries, Ltd.	2.000	104.040	0,06
Cipla, Ltd.	10.966	142.479	0,08
Container Corp. Of India, Ltd.	6.890	61.434	0,04
Crompton Greaves Consumer Electricals, Ltd.	10.500	42.670	0,02
Dabur India, Ltd.	11.700	79.272	0,05
Divi's Laboratories, Ltd.	4.036	166.245	0,10
DLF, Ltd.	27.200	122.993	0,07
Dr Reddy's Laboratories, Ltd.	4.766	243.762	0,14
Godrej Properties, Ltd.	7.400	109.382	0,06
Grasim Industries, Ltd.	6.212	128.954	0,07
Havells India, Ltd.	4.533	60.150	0,03
HCL Technologies, Ltd.	12.784	160.329	0,09
Hero MotoCorp, Ltd.	3.081	101.807	0,06
Hindalco Industries, Ltd.	18.100	103.481	0,06
Hindustan Aeronautics, Ltd.	3.200	97.835	0,06
Hindustan Unilever, Ltd.	9.755	301.378	0,18
Housing Development Finance Corp., Ltd.	6.306	200.482	0,12
ICICI Bank, Ltd. ADR	7.880	172.493	0,10
Indian Oil Corp., Ltd.	69.480	64.180	0,04
Indraprastha Gas, Ltd.	11.900	59.487	0,03
Indus Towers, Ltd.	38.200	87.711	0,05
Info Edge India, Ltd.	2.600	123.457	0,07
Infosys, Ltd. ADR	42.720	769.387	0,45
InterGlobe Aviation, Ltd.	4.716	114.124	0,07
JSW Energy, Ltd.	20.556	71.465	0,04
JSW Steel, Ltd.	8.385	77.735	0,05
Kotak Mahindra Bank, Ltd.	3.894	85.677	0,05
Laurus Labs, Ltd.	13.000	58.841	0,03
LTIMindtree, Ltd.	2.887	152.188	0,09

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
India (2021: 4,90%) (continuación)			
Lupin, Ltd.	6.585 \$	58.337	0,03
Mahindra & Mahindra, Ltd.	12.228	184.097	0,11
Mahindra & Mahindra, Ltd. GDR	3.536	52.693	0,03
Marico, Ltd.	19.100	117.540	0,07
Maruti Suzuki India, Ltd.	2.300	232.690	0,14
Max Healthcare Institute, Ltd.	20.900	110.828	0,06
Nestle India, Ltd.	399	94.390	0,05
Petronet LNG, Ltd.	29.600	76.992	0,04
PI Industries, Ltd.	1.900	78.471	0,05
Pidilite Industries, Ltd.	2.600	79.986	0,05
Power Grid Corp. of India, Ltd.	71.900	185.380	0,11
Reliance Industries, Ltd.	23.934	734.818	0,43
Reliance Industries, Ltd. GDR	6.050	371.130	0,22
Siemens, Ltd.	2.004	68.331	0,04
SRF, Ltd.	2.400	66.267	0,04
State Bank of India GDR	1.994	147.335	0,09
Sun Pharmaceutical Industries, Ltd.	36.915	446.431	0,26
Tata Communications, Ltd.	5.600	86.144	0,05
Tata Consultancy Services, Ltd.	12.019	472.692	0,28
Tata Elxsi, Ltd.	1.100	83.488	0,05
Tata Global Beverages, Ltd.	12.977	120.106	0,07
Tata Steel, Ltd.	71.920	97.960	0,06
Tech Mahindra, Ltd.	10.615	130.184	0,08
Titan Co., Ltd.	7.217	226.452	0,13
Torrent Pharmaceuticals, Ltd.	5.244	98.040	0,06
UltraTech Cement, Ltd.	953	79.972	0,05
United Spirits, Ltd.	7.518	79.647	0,05
UPL, Ltd.	9.200	79.461	0,05
Volta, Ltd.	7.500	72.371	0,04
Wipro, Ltd.	15.434	73.219	0,04
WNS Holdings, Ltd. ADR	1.100	87.989	0,05
Yes Bank, Ltd.	16.711	4.158	0,00
Yes Bank, Ltd. (Demat Equity)	50.134	9.987	0,01
Zee Entertainment Enterprises, Ltd., Clase Z	62.235	179.816	0,10
Zydus Lifesciences, Ltd.	10.400	52.699	0,03
	\$ 12.145.030	7,08	

Indonesia (2021: 2,67%)

Ace Hardware Indonesia Tbk PT	1.204.600 \$	38.403	0,02
Adaro Energy Indonesia Tbk PT	829.475	205.483	0,12
AKR Corporindo Tbk PT	679.700	61.141	0,04
Aneka Tambang Persero Tbk PT	383.900	48.857	0,03
Astra International Tbk PT	1.267.300	463.794	0,27
Bank Central Asia Tbk PT	356.500	195.494	0,11
Bank Mandiri Persero Tbk PT	202.100	128.885	0,08
Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk PT	342.210	108.504	0,06
Barito Pacific Tbk PT	1.151.729	55.846	0,03
Bukit Asam Persero Tbk PT	328.900	78.007	0,05

	Acciones	Valor	% de activos netos
Indonesia (2021: 2,67%) (continuación)			
Bumi Serpong Damai Tbk PT	1.657.100 \$	97.845	0,06
Charoen Pokphand Indonesia Tbk PT	399.200	144.914	0,08
Ciputra Development Tbk PT	842.000	50.854	0,03
Indo Tambangraya Megah Tbk PT	28.100	70.578	0,04
Indocement Tungal Prakarsa Tbk PT	154.800	98.432	0,06
Indofood Sukses Makmur Tbk PT	309.800	133.927	0,08
Jasa Marga Persero Tbk PT	222.400	42.566	0,02
Kalbe Farma Tbk PT	1.545.500	207.490	0,12
M Cash Integrasi PT	85.700	44.166	0,03
Mitra Adiperkasa Tbk PT	1.427.600	132.409	0,08
Mitra Keluarga Karyasehat Tbk PT	1.159.100	237.282	0,14
Perusahaan Gas Negara Persero Tbk	732.000	82.720	0,05
Perusahaan Perkebunan London Sumatra Indonesia Tbk PT	736.700	48.034	0,03
Semen Indonesia Persero Tbk PT	193.500	81.720	0,05
Telekomunikasi Indonesia Persero Tbk PT	1.451.500	349.559	0,20
Transcoal Pacific Tbk PT	192.500	98.317	0,06
Unilever Indonesia Tbk PT	295.500	89.268	0,05
United Tractors Tbk PT	123.600	207.199	0,12
Vale Indonesia Tbk PT	257.500	117.141	0,07
Waskita Karya Persero Tbk PT	1.552.900	35.874	0,02
XL Axiata Tbk PT	427.900	58.816	0,03
	\$ 3.813.525	2,23	

Jordania (2021: 0,61%)

Arab Bank PLC	38.880 \$	266.181	0,15
Arab Potash Co. PLC (The)	5.125	254.768	0,15
Bank of Jordan	37.500	114.420	0,07
Capital Bank of Jordan	16.328	55.958	0,03
Jordan Islamic Bank	16.502	90.169	0,05
Jordan Petroleum Refinery Co.	17.341	131.416	0,08
Jordanian Electric Power Co.	42.759	131.745	0,08
	\$ 1.044.657	0,61	

Kazajistán (2021: 0,50%)

Halyk Savings Bank of Kazakhstan JSC GDR	32.956 \$	366.764	0,21
Kcell JSC GDR	53.975	198.518	0,12
NAC Kazatomprom JSC GDR	6.650	186.756	0,11
Nostrum Oil & Gas PLC	198.564	6.754	0,00
	\$ 758.792	0,44	

Kenia (2021: 0,54%)

ABSA Bank Kenya PLC	466.300 \$	46.457	0,03
East African Breweries, Ltd.	209.200	284.389	0,16
Equity Group Holdings, Ltd.	474.700	171.124	0,10
KCB Group, Ltd.	237.194	73.405	0,04
Safaricom, Ltd.	2.614.100	512.030	0,30
	\$ 1.087.405	0,63	

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Kuwait (2021: 1,25%)			
Agility Public Warehousing Co. KSC	92.841 \$	218.717	0,13
Boubyan Bank KSCP	20.299	53.062	0,03
Boubyan Petrochemicals Co. KSCP	39.955	104.540	0,06
Gulf Bank KSCP	57.506	59.073	0,03
Human Soft Holding Co. KSC	7.353	84.787	0,05
Kuwait Finance House KSCP	145.311	392.648	0,23
Mabane Co. SAK	69.349	192.522	0,11
Mobile Telecommunications Co. KSCP	122.355	225.476	0,13
National Bank of Kuwait SAK	127.493	449.549	0,26
National Industries Group Holding SAK	89.618	63.982	0,04
Shamal Az-Zour Al-Oula para la primera fase de la planta de energía de Az-Zour KSC	98.630	60.786	0,04
	\$ 1.905.142	1,11	

Líbano (2021: 0,00%)

Bank Audi SAL GDR	22.270 \$	0	0,00
-------------------	-----------	---	------

Lituania (2021: 0,25%)

Apranga PVA	63.790 \$	147.438	0,09
Klaipėdos Nafta AB	270.136	69.494	0,04
Siaulių Bankas AB	349.339	255.847	0,15
	\$ 472.779	0,28	

Malasia (2021: 2,39%)

Axiata Group Bhd	132.875 \$	93.326	0,05
CIMB Group Holdings Bhd	100.300	131.992	0,08
D&O Green Technologies Bhd	82.700	80.280	0,05
Dialog Group Bhd	258.980	144.027	0,08
DiGi.com Bhd	85.400	77.505	0,05
Genting Malaysia Bhd	425.700	259.872	0,15
Globetronics Technology Bhd	154.100	40.511	0,02
Harta Lega Holdings Bhd	315.500	121.842	0,07
Hibiscus Petroleum Bhd	270.000	65.799	0,04
IGB Real Estate Investment Trust	208.300	78.006	0,05
IHH Healthcare Bhd	283.700	400.347	0,23
Inari Amertron Bhd	467.750	277.177	0,16
IOI Corp. Bhd	76.286	70.205	0,04
Kossan Rubber Industries	337.600	84.291	0,05
Magnum Bhd	239.972	70.261	0,04
Malayan Banking Bhd	67.435	133.183	0,08
Malaysia Airports Holdings Bhd	44.900	66.924	0,04
Malaysian Pacific Industries Bhd	11.000	71.734	0,04
Maxis Bhd	118.400	103.250	0,06
MISC Bhd	71.340	121.455	0,07
My EG Services Bhd	881.000	174.026	0,10
Petronas Chemicals Group Bhd	58.000	113.303	0,07
Petronas Dagangan Bhd	21.300	111.165	0,06
Petronas Gas Bhd	27.800	108.015	0,06
PMB Technology Bhd	65.300	62.268	0,04
PPB Group Bhd	19.660	77.836	0,05

	Acciones	Valor	% de activos netos
Malasia (2021: 2,39%) (continuación)			
Press Metal Aluminium Holdings Bhd	56.200 \$	62.267	0,04
Public Bank Bhd	122.820	120.432	0,07
Sime Darby Plantation Bhd	91.200	96.373	0,06
Sports Toto Bhd	274.964	100.949	0,06
Telekom Malaysia Bhd	67.800	83.078	0,05
Top Glove Corp. Bhd	867.100	178.238	0,10
VS Industry Bhd	317.100	63.337	0,04
Westports Holdings Bhd	84.300	72.785	0,04
Yinson Holdings Bhd	198.000	109.231	0,06
YTL Corp. Bhd	437.806	57.656	0,03
	\$ 4.082.946	2,38	

Mauricio (2021: 0,59%)

Alteo, Ltd.	209.314 \$	118.446	0,07
CIEL, Ltd.	642.903	91.368	0,05
ENL, Ltd.	132.140	72.354	0,04
Lavastone, Ltd.	1.271.330	67.261	0,04
Lighthouse Properties PLC	215.724	85.694	0,05
MCB Group, Ltd.	21.600	151.653	0,09
Phoenix Beverages, Ltd.	13.216	160.985	0,09
SBM Holdings, Ltd.	983.021	100.747	0,06
Sun, Ltd., Clase A	135.830	94.740	0,06
Terra Mauricio, Ltd.	139.051	83.980	0,05
	\$ 1.027.228	0,60	

México (2021: 4,84%)

Alfa SAB de CV	237.500 \$	151.497	0,09
Alpek SAB de CV	93.300	136.457	0,08
Alsea SAB de CV	58.400	110.229	0,06
América Móvil SAB de CV, Serie L	1.132.108	1.022.516	0,60
Arca Continental SAB de CV	21.413	173.666	0,10
Becle SAB de CV	84.200	183.858	0,11
Bolsa Mexicana de Valores SAB de CV	61.900	119.853	0,07
Cemex SAB de CV	858.354	348.868	0,20
Coca-Cola Femsa SAB de CV	37.295	252.425	0,15
Concentradora Fibra Danhos SA de CV	90.900	109.017	0,06
Inmobiliaria Vesta SAB de CV	57.200	135.556	0,08
El Puerto de Liverpool SAB de CV	14.200	84.021	0,05
Fibra Uno Administración SA de CV	224.400	264.862	0,15
Fomento Económico Mexicano SAB de CV	88.100	688.792	0,40
Genomma Lab Internacional SAB de CV, Clase B	69.200	59.909	0,03
Gruma SAB de CV, Clase B	4.700	62.788	0,04
Grupo Aeroportuario del Centro Norte SAB de CV	18.900	145.312	0,08
Grupo Aeroportuario del Pacífico SAB de CV, Clase B	24.600	352.721	0,21
Grupo Aeroportuario del Sureste SAB de CV, Clase B	13.070	304.516	0,18
Grupo Bimbo SAB de CV, Serie A	49.200	207.795	0,12
Grupo Carso SAB de CV	34.400	144.793	0,08

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
México (2021: 4,84%) (continuación)			
Grupo Cementos de Chihuahua SAB de CV	24.700 \$	164.516	0,10
Grupo Elektra SAB DE CV	2.645	148.670	0,09
Grupo Financiero Banorte SAB de CV, Clase O	68.400	492.264	0,29
Grupo Televisa SAB	163.100	148.148	0,09
Industrias Penoles SAB de CV	18.240	222.946	0,13
Kimberly-Clark de México SAB de CV, Clase A	158.200	268.479	0,16
Macquarie Mexico Real Estate Management SA de CV	62.400	91.904	0,05
Megacable Holdings SAB de CV	28.900	76.928	0,04
Orbia Advance Corp. SAB de CV	107.635	190.841	0,11
PLA Administradora Industrial S de RL de CV	77.700	111.328	0,06
Prologis Property Mexico SA de CV	57.900	164.997	0,10
Promotora y Operadora de Infraestructura SAB de CV	12.545	102.072	0,06
Sitios Latinoamérica SAB de CV	75.660	35.721	0,02
Southern Copper Corp.	10.500	634.095	0,37
Ternium SA ADR	4.000	122.240	0,07
Vista Energy SAB de CV ADR	10.400	162.864	0,10
	\$	8.197.464	4,78

Marruecos (2021: 0,61%)

Attijariwafa Bank	3.516 \$	132.003	0,08
Bank of Africa	4.668	76.958	0,04
Banque Centrale Populaire	3.041	67.125	0,04
Ciments du Maroc SA	500	60.814	0,04
Cosumar	5.168	93.907	0,05
Douja Promotion Groupe Addoha SA	50.599	30.158	0,02
Label Vie	218	97.327	0,06
LafargeHolcim Maroc SA	1.081	139.353	0,08
Maroc Telecom	25.329	230.206	0,13
Société d'Exploitation des Ports	4.500	93.312	0,05
Taqi Morocco SA	456	47.415	0,03
	\$	1.068.578	0,62

Países Bajos (2021: 0,00%)

NEPI Rockcastle NV	38.902 \$	233.239	0,14
--------------------	-----------	---------	------

Nigeria (2021: 0,82%)

Access Holdings PLC	4.254.370 \$	34.857	0,02
Dangote Cement PLC	1.166.769	290.810	0,17
Dangote Sugar Refinery PLC	1.754.585	27.128	0,01
Ecobank Transnational, Inc.	3.366.814	34.354	0,02
FBM Holdings PLC	4.987.916	52.338	0,03
Forte Oil PLC	470.000	8.369	0,00
Guaranty Trust Holding Co. PLC	4.180.000	92.889	0,05
Guinness Nigeria PLC	496.644	33.155	0,02
Lafarge Africa PLC	1.409.810	32.486	0,02
Nestlé Nigeria PLC	86.500	91.299	0,05
Nigerian Breweries PLC	1.580.937	62.919	0,04
SEPLAT Energy PLC	44.530	47.310	0,03

	Acciones	Valor	% de activos netos
Nigeria (2021: 0,82%) (continuación)			
Transnational Corp. of Nigeria PLC	16.053.825 \$	17.524	0,01
United Bank for Africa PLC	8.393.139	61.552	0,04
Zenith Bank PLC	4.198.316	97.476	0,06
	\$	984.466	0,57

Omán (2021: 0,62%)

Al Anwar Ceramic Tiles Co.	54.450 \$	58.625	0,03
Bank Muscat SAOG	374.094	268.594	0,16
Bank Nizwa SAOG	260.000	67.551	0,04
Bank Sohar SAOG	249.469	69.162	0,04
National Bank of Oman SAOG	143.783	107.311	0,06
Oman Cement Co. SAOG	62.859	50.260	0,03
Oman Telecommunications Co. SAOG	97.632	233.698	0,14
Ominvest	73.483	80.748	0,05
Ooredoo	81.359	92.604	0,05
Renaissance Services SAOG	52.973	63.771	0,04
Sembcorp Salalah Power & Water Co.	98.910	17.136	0,01
	\$	1.109.460	0,65

Pakistán (2021: 0,56%)

Engro Corp., Ltd.	38.340 \$	44.373	0,03
Fauji Fertilizer Co., Ltd.	104.850	45.728	0,03
Habib Bank, Ltd.	110.729	31.248	0,02
Hub Power Co., Ltd. (The)	183.879	51.187	0,03
Lucky Cement, Ltd.	31.619	62.332	0,04
Millat Tractors, Ltd.	44.938	96.008	0,06
Nishat Mills, Ltd.	106.745	25.831	0,01
Oil & Gas Development Co., Ltd.	356.365	125.347	0,07
Pakistan Oilfields, Ltd.	61.240	106.245	0,06
Pakistan Petroleum, Ltd.	306.687	92.237	0,05
Searle Co., Ltd. (The)	104.782	27.172	0,01
Systems, Ltd.	47.000	100.282	0,06
United Bank, Ltd.	121.415	53.851	0,03
	\$	861.841	0,50

Panamá (2021: 0,23%)

Banco Latinoamericano de Comercio Exterior SA	11.130 \$	180.306	0,10
Copa Holdings SA, Clase A	2.011	167.255	0,10
	\$	347.561	0,20

Perú (2021: 1,35%)

Alicorp SAA	67.183 \$	119.440	0,07
Cía. de Minas Buenaventura SA ADR	47.600	354.620	0,21
Credicorp, Ltd.	4.600	624.036	0,36
Ferreycorp SAA	282.020	165.643	0,10
	\$	1.263.739	0,74

Filipinas (2021: 2,49%)

Aboitiz Equity Ventures, Inc.	113.550 \$	117.915	0,07
AC Energy Corp.	36.291	4.990	0,00
Ayala Corp.	12.097	151.416	0,09

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Filipinas (2021: 2,49%) (continuación)			
Ayala Corp., Acciones PFC	2.725.700 \$	0	0,00
Ayala Land, Inc.	258.400	143.436	0,08
Bank of the Philippine Islands	34.340	62.989	0,04
BDO Unibank, Inc.	80.431	152.950	0,09
Bloomerry Resorts Corp.	847.100	116.762	0,07
D&L Industries, Inc.	804.100	114.049	0,07
Emperador, Inc.	363.100	134.399	0,08
First Gen Corp.	128.000	38.961	0,02
Globe Telecom, Inc.	4.554	178.643	0,10
GT Capital Holdings, Inc.	7.655	59.876	0,04
International Container Terminal Services, Inc.	40.490	145.315	0,08
JG Summit Holdings, Inc.	100.676	91.034	0,05
Jollibee Foods Corp.	75.600	312.300	0,18
Manila Electric Co.	48.750	261.928	0,15
Manila Water Co., Inc.	371.000	127.198	0,07
Megaworld Corp.	1.336.600	48.102	0,03
Metropolitan Bank & Trust Co.	65.400	63.505	0,04
PLDT, Inc.	13.050	307.874	0,18
Puregold Price Club, Inc.	286.800	179.851	0,11
Semirara Mining & Power Corp.	141.780	88.204	0,05
SM Investments Corp.	17.848	289.449	0,17
SM Prime Holdings, Inc.	487.450	310.990	0,18
Universal Robina Corp.	138.740	340.392	0,20
	\$	3.842.528	2,24

Polonia (2021: 2,32%)

Allegro.eu SA	50.000 \$	288.578	0,17
Asseco Poland SA	14.860	246.925	0,15
Bank Polska Kasa Opieki SA	11.028	219.386	0,13
Budimex SA	2.247	146.141	0,09
CCC SA	5.260	51.692	0,03
CD Projekt SA	6.139	182.871	0,11
Cyfrowy Polsat SA	43.843	176.807	0,10
Dino Polska SA	3.842	329.967	0,19
Enea SA	54.083	74.152	0,04
Eurocash SA	17.242	53.787	0,03
Grupa Kety SA	1.210	126.424	0,07
InPost SA	32.200	272.050	0,16
KGHM Polska Miedz SA	7.807	227.087	0,13
LPP SA	128	312.167	0,18
Neuca SA	400	59.369	0,04
Orange Polska SA	79.750	121.293	0,07
Polski Koncern Naftowy ORLEN SA	42.886	630.052	0,37
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank Polski SA	34.328	238.261	0,14
Powszechny Zaklad Ubezpieczen SA	23.477	190.654	0,11
Santander Bank Polska SA	1.554	92.515	0,05
Tauron Polska Energia SA	289.247	140.444	0,08
	\$	4.180.622	2,44

	Acciones	Valor	% de activos netos
Catar (2021: 1,42%)			
Barwa Real Estate Co.	94.100 \$	73.785	0,04
Commercial Bank PSQC (The)	54.709	74.660	0,04
Gulf International Services QSC	85.460	34.526	0,02
Industries Qatar QSC	91.061	319.231	0,19
Masraf Al Rayan QSC	79.829	69.122	0,04
Medicare Group	40.060	68.166	0,04
Mesaieed Petrochemical Holding Co.	337.950	197.114	0,12
Ooredoo QPSC	38.950	98.242	0,06
Qatar Aluminum Manufacturing Co.	112.000	46.907	0,03
Qatar Electricity & Water Co. QSC	29.640	143.215	0,08
Qatar Gas Transport Co., Ltd.	231.906	232.288	0,14
Qatar Islamic Bank SAQ	14.900	75.699	0,04
Qatar National Bank QPSC	48.338	237.970	0,14
United Development Co. QSC	160.527	56.849	0,03
Vodafone Qatar QSC	178.354	77.065	0,04
	\$	1.804.839	1,05

Rumanía (2021: 0,72%)

Banca Transilvania SA	54.863 \$	236.075	0,14
Digi Communications NV	7.966	54.185	0,03
OMV Petrom SA	3.409.970	309.891	0,18
Societatea Energetica Electrica SA	16.502	28.944	0,02
Societatea Nationala de Gaze Naturale ROMGAZ SA	33.686	274.927	0,16
Societatea Nationala Nuclearelectrica SA	6.000	55.491	0,03
	\$	959.513	0,56

Rusia (2021: 4,41%)

Aeroflot PJSC	156.981 \$	0	0,00
Alrosa PJSC	131.100	0	0,00
Evrast PLC	35.000	0	0,00
Federal Grid Co. Unified Energy System PJSC	59.374.800	0	0,00
Globaltrans Investment PLC GDR	22.447	0	0,00
Inter RAO UES PJSC	4.143.300	0	0,00
M.Video PJSC	27.760	0	0,00
Magnit PJSC	10.829	0	0,00
Mobile TeleSystems PJSC	66.175	0	0,00
Novatek PJSC	17.984	0	0,00
PhosAgro PJSC GDR	15.789	0	0,00
PIK Group PJSC	10.730	0	0,00
Rosseti PJSC	6.222.446	0	0,00
Rostelecom PJSC	97.809	0	0,00
RusHydro PJSC	16.646.353	0	0,00
Sberbank of Russia PJSC	119.400	0	0,00
Severstal PJSC GDR	20.164	0	0,00
Surgutneftegas OJSC, Acciones PFC	226.000	0	0,00
Transneft PJSC, Acciones PFC	45	0	0,00
Unipro PJSC	2.513.000	0	0,00
VTB Bank PJSC	101.372.000	0	0,00
Yandex NV, Clase A	18.100	0	0,00
	\$	0	0,00

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Eslovenia (2021: 0,61%)			
Cinkarna Celje DD	2.640 \$	64.945	0,04
Krka, d.d., Novo mesto	6.029	593.699	0,35
Luka Koper	2.130	56.385	0,03
Petrol d.d., Ljubljana	3.280	70.274	0,04
Telekom Slovenije DD	1.193	60.315	0,04
Zavarovalnica Triglav DD	3.850	142.263	0,08
	\$	987.881	0,58
Sudáfrica (2021: 5,05%)			
Absa Group, Ltd.	11.757 \$	133.508	0,08
Anglo American Platinum, Ltd.	1.510	126.020	0,07
AngloGold Ashanti, Ltd.	10.436	203.337	0,12
Aspen Pharmacare Holdings, Ltd.	39.954	319.541	0,19
Barloworld, Ltd.	19.698	97.776	0,06
Bid Corp., Ltd.	12.118	235.055	0,14
Bidvest Group, Ltd. (The)	40.292	505.743	0,29
Clicks Group, Ltd.	8.721	137.843	0,08
DataTec, Ltd.	31.912	58.567	0,03
Discovery, Ltd.	11.460	82.894	0,05
FirstRand, Ltd.	62.497	227.058	0,13
Fortress REIT, Ltd., Clase A	72.325	45.002	0,03
Gold Fields, Ltd.	11.440	118.803	0,07
Growthpoint Properties, Ltd.	284.761	244.113	0,14
Hyprop Investments, Ltd.	43.664	86.565	0,05
Impala Platinum Holdings, Ltd.	10.726	134.793	0,08
Kumba Iron Ore, Ltd.	2.484	71.746	0,04
Life Healthcare Group Holdings, Ltd.	205.013	203.655	0,12
Mediclinic International PLC	58.712	351.480	0,20
Mr Price Group, Ltd.	7.352	68.173	0,04
MTN Group, Ltd.	62.664	468.023	0,27
MultiChoice Group, Ltd.	18.720	129.097	0,08
Naspers, Ltd., Clase N	5.466	913.402	0,53
Netcare, Ltd.	140.567	120.174	0,07
Northam Platinum Holdings, Ltd.	9.510	104.578	0,06
Redefine Properties, Ltd.	479.551	119.389	0,07
Resilient REIT, Ltd.	23.848	75.294	0,04
Reunert, Ltd.	44.934	136.981	0,08
Sanlam, Ltd.	34.303	98.559	0,06
Shoprite Holdings, Ltd.	18.549	245.896	0,14
Sibanye Stillwater, Ltd.	49.982	132.514	0,08
SPAR Group, Ltd. (The)	14.385	96.108	0,06
Standard Bank Group, Ltd.	9.739	96.092	0,06
Telkom SA SOC, Ltd.	35.510	62.483	0,04
Thungela Resources, Ltd.	35.026	591.046	0,34
Tiger Brands, Ltd.	10.226	126.241	0,07
Vodacom Group, Ltd.	38.100	274.602	0,16
Wilson Bayly Holmes-Ovcon, Ltd.	14.975	78.428	0,05
Woolworths Holdings, Ltd.	43.798	170.594	0,10
Zeda, Ltd.	19.698	15.790	0,01
	\$	7.506.963	4,38

	Acciones	Valor	% de activos netos
Corea del Sur (2021: 4,51%)			
Alteogen, Inc.	2.548 \$	77.893	0,05
AMOREPACIFIC Corp.	1.326	145.124	0,08
AMOREPACIFIC Group	2.019	56.005	0,03
BGF Retail Co., Ltd.	490	82.003	0,05
Celltrion Healthcare Co., Ltd.	2.822	130.414	0,08
Celltrion Pharm, Inc.	973	51.923	0,03
Celltrion, Inc.	2.603	332.224	0,19
Cheil Worldwide, Inc.	4.376	79.929	0,05
CJ CheilJedang Corp.	179	53.845	0,03
Coupang, Inc.	9.200	135.332	0,08
Coway Co., Ltd.	1.194	53.014	0,03
Dongkuk Steel Mill Co., Ltd.	12.148	107.361	0,06
E-MART, Inc.	840	65.311	0,04
GS Holdings Corp.	1.776	61.632	0,04
Hana Financial Group, Inc.	2.700	89.908	0,05
Hanmi Pharm Co., Ltd.	632	149.684	0,09
Hanwha Solutions Corp.	2.000	68.388	0,04
HD Hyundai Co., Ltd.	2.080	94.136	0,06
Helixmith Co., Ltd.	9.156	77.115	0,04
Hite-Jinro Co., Ltd.	3.278	66.523	0,04
Hyundai Engineering & Construction Co., Ltd.	2.759	76.277	0,04
Hyundai Glovis Co., Ltd.	600	77.899	0,05
Hyundai Heavy Industries Co., Ltd.	1.118	62.868	0,04
Hyundai Mipo Dockyard Co., Ltd.	884	59.193	0,03
Hyundai Mobis Co., Ltd.	817	129.592	0,08
Hyundai Motor Co.	1.550	185.508	0,11
Kakao Corp.	3.633	154.752	0,09
Kangwon Land, Inc.	4.911	90.369	0,05
KB Financial Group, Inc.	2.554	97.851	0,06
Kia Motors Corp.	2.984	140.399	0,08
Komipharm International Co., Ltd.	8.199	45.626	0,03
Korea Gas Corp.	1.852	53.240	0,03
Korea Zinc Co., Ltd.	92	41.230	0,02
Krafton, Inc.	786	105.110	0,06
LG Chem, Ltd.	265	126.546	0,07
LG Chem, Ltd., Acciones PFC	359	79.207	0,05
LG Corp.	1.422	88.051	0,05
LG Display Co., Ltd.	8.524	84.235	0,05
LG Electronics, Inc.	1.550	106.563	0,06
LG H&H Co., Ltd.	310	178.427	0,10
LG Uplus Corp.	8.311	72.782	0,04
Lotte Chemical Corp.	554	78.405	0,05
Naver Corp.	1.814	257.990	0,15
NCSOFT Corp.	392	140.032	0,08
NongShim Co., Ltd.	270	76.255	0,04
Orion Corp. de República de Corea	494	50.292	0,03
POSCO Chemical Co., Ltd.	540	77.144	0,05

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Corea del Sur (2021: 4,51%) continuación			
Samsung Biologics Co., Ltd.	440 \$	286.096	0,17
Samsung C&T Corp.	1.066	96.038	0,06
Samsung Electro-Mechanics Co., Ltd.	960	99.699	0,06
Samsung Electronics Co., Ltd.	27.248	1.196.009	0,70
Samsung Heavy Industries Co., Ltd.	19.635	79.577	0,05
Samsung SDI Co., Ltd.	284	133.351	0,08
SD Biosensor, Inc.	2.352	56.324	0,03
Seegene, Inc.	1.838	39.768	0,02
Shinhan Financial Group Co., Ltd.	2.990	83.240	0,05
SK Biopharmaceuticals Co., Ltd.	1.136	64.953	0,04
SK Bioscience Co., Ltd.	828	48.484	0,03
SK Chemicals Co., Ltd.	989	57.436	0,03
SK Holdings Co., Ltd.	708	106.209	0,06
SK Hynix, Inc.	2.983	177.979	0,10
SK Innovation Co., Ltd.	1.436	175.432	0,10
S-Oil Corp.	1.655	110.149	0,06
Woori Financial Group, Inc.	7.575	69.200	0,04
Yuhan Corp.	1.962	88.738	0,05
	\$	7.682.289	4,48

Sri Lanka (2021: 0,75%)

Browns Investments PLC	2.411.800 \$	46.245	0,03
Chevron Lubricants Lanka PLC	159.388	42.054	0,02
Commercial Bank of Ceylon PLC	162.534	22.375	0,01
Dialog Axiata PLC	1.523.687	35.473	0,02
Dipped Products PLC	208.970	16.689	0,01
Hatton National Bank PLC	219.140	47.370	0,03
Hemas Holdings PLC	407.718	62.807	0,04
John Keells Holdings PLC	444.881	164.645	0,10
Melstacorp PLC	286.202	36.263	0,02
National Development Bank PLC	217.345	19.192	0,01
Teejay Lanka PLC	467.621	40.689	0,02
Tokyo Cement Co. (Lanka) PLC	212.021	15.009	0,01
	\$	548.811	0,32

Taiwán (2021: 4,93%)

Adimmune Corp.	144.000 \$	166.681	0,10
AmTRAN Technology Co., Ltd.	283.196	91.925	0,05
ASE Technology Holding Co., Ltd.	45.440	138.065	0,08
Asia Cement Corp.	120.000	159.841	0,09
Asustek Computer, Inc.	8.224	71.691	0,04
Catcher Technology Co., Ltd.	17.600	96.658	0,06
Cathay Financial Holding Co., Ltd.	125.864	163.429	0,10
Center Laboratories, Inc.	52.837	81.289	0,05
Cheng Shin Rubber Industry Co., Ltd.	129.758	142.816	0,08
China Airlines, Ltd.	242.495	149.336	0,09
China Steel Corp.	319.311	309.411	0,18
Chungghwa Telecom Co., Ltd.	163.736	602.165	0,35
CTBC Financial Holding Co., Ltd.	172.000	123.426	0,07
Delta Electronics, Inc.	21.300	197.453	0,12

	Acciones	Valor	% de activos netos
Taiwán (2021: 4,93%) (continuación)			
E.Sun Financial Holding Co., Ltd.	104.745 \$	81.792	0,05
Eclat Textile Co., Ltd.	11.000	176.586	0,10
EVA Airways Corp.	285.121	260.016	0,15
Far Eastern Department Stores, Ltd.	144.167	100.864	0,06
Far Eastern New Century Corp.	165.724	171.741	0,10
Far EastOne Telecommunications Co., Ltd.	95.000	203.776	0,12
Feng TAY Enterprise Co., Ltd.	26.000	174.189	0,10
Formosa Petrochemical Corp.	61.560	160.693	0,09
Formosa Plastics Corp.	97.230	274.193	0,16
Fubon Financial Holding Co., Ltd.	53.485	97.827	0,06
Giant Manufacturing Co., Ltd.	19.337	125.808	0,07
Great Wall Enterprise Co., Ltd.	65.482	96.996	0,06
Highwealth Construction Corp.	99.014	129.681	0,08
Hiwin Technologies Corp.	13.332	78.911	0,05
Hon Hai Precision Industry Co., Ltd.	89.840	291.195	0,17
Hotai Motor Co., Ltd.	19.000	362.656	0,21
Largan Precision Co., Ltd.	1.100	72.710	0,04
Lien Hwa Industrial Holdings Corp.	61.950	100.839	0,06
MediaTek, Inc.	9.186	185.733	0,11
Medigen Vaccine Biologics Corp.	20.759	46.822	0,03
Mega Financial Holding Co., Ltd.	110.000	108.365	0,06
momo.com, Inc.	3.600	74.916	0,04
Nan Kang Rubber Tire Co., Ltd.	75.005	81.514	0,05
Nan Ya Plastics Corp.	123.803	285.519	0,17
Nien Made Enterprise Co., Ltd.	11.000	105.112	0,06
Novatek Microelectronics Corp.	9.160	93.641	0,05
OBI Pharma, Inc.	26.709	59.947	0,04
Pegatron Corp.	51.601	106.470	0,06
Pharmally International Holding Co., Ltd.	13.723	0	0,00
Polaris Group	13.000	37.310	0,02
Pou Chen Corp.	139.582	155.146	0,09
Powertech Technology, Inc.	21.730	55.799	0,03
President Chain Store Corp.	27.512	243.254	0,14
Quanta Computer, Inc.	56.000	131.329	0,08
Realtek Semiconductor Corp.	4.000	36.376	0,02
Ruentex Development Co., Ltd.	149.683	210.581	0,12
St. Shine Optical Co., Ltd.	10.000	80.104	0,05
Synnex Technology International Corp.	72.588	139.470	0,08
TA Chen Stainless Pipe	59.590	82.056	0,05
TaiMed Biologics, Inc.	22.000	50.506	0,03
Taiwan Cement Corp.	132.726	145.093	0,09
Taiwan Fertilizer Co., Ltd.	43.000	74.785	0,04
Taiwan Glass Industry Corp.	148.869	102.738	0,06
Taiwan Mobile Co., Ltd.	81.446	250.794	0,15
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	103.365	1.501.233	0,88
Taiwan TEA Corp.	117.381	81.044	0,05
Teco Electric and Machinery Co., Ltd.	115.000	102.883	0,06
Tong Yang Industry Co., Ltd.	88.826	123.981	0,07

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Taiwán (2021: 4,93%) (continuación)			
TTY Biopharm Co., Ltd.	38.133 \$	103.347	0,06
Unimicron Technology Corp.	15.000	58.233	0,03
Uni-President Enterprises Corp.	208.560	451.436	0,26
United Microelectronics Corp.	108.440	142.479	0,08
Voltronic Power Technology Corp.	4.000	200.689	0,12
Walsin Lihwa Corp.	177.000	271.589	0,16
Wistron Corp.	68.669	65.584	0,04
Yang Ming Marine Transport Corp.	65.000	138.077	0,08
Yieh Phui Enterprise Co., Ltd.	167.476	86.895	0,05
Yulon Motor Co., Ltd.	63.576	128.007	0,07
	\$ 11.853.516	6,92	

Tailandia (2021: 4,67%)

Advanced Info Service PCL	67.500 \$	379.620	0,22
Airports of Thailand PCL	148.800	322.080	0,19
Asset World Corp. PCL	325.000	59.117	0,03
Bangkok Bank PCL	26.100	113.224	0,07
Bangkok Chain Hospital PCL	138.100	81.766	0,05
Bangkok Dusit Medical Services PCL, Clase F	552.900	462.376	0,27
Bangkok Expressway & Metro PCL	450.431	127.385	0,07
Berli Jucker PCL	85.300	86.824	0,05
BTS Group Holdings PCL	445.100	107.965	0,06
Bumrungrad Hospital PCL	59.800	365.840	0,21
Central Pattana PCL	70.200	143.708	0,08
Central Retail Corp. PCL	126.191	168.512	0,10
Charoen Pokphand Foods PCL	217.900	155.794	0,09
Chularat Hospital PCL, Clase F	608.500	64.655	0,04
CP ALL PCL	99.800	196.601	0,11
CPN Retail Growth Leasehold REIT	254.500	143.296	0,08
Delta Electronics Thailand PCL	60.000	1.435.633	0,84
Energy Absolute PCL	66.900	186.973	0,11
Global Power Synergy PCL, Clase F	45.500	95.902	0,06
Gulf Energy Development PCL	125.800	200.680	0,12
Hana Microelectronics PCL	107.900	159.930	0,09
Home Product Center PCL	365.100	163.231	0,09
Indorama Ventures PCL	124.611	146.308	0,08
Jay Mart PCL	85.400	100.479	0,06
Kasikornbank PCL	20.000	85.026	0,05
KCE Electronics PCL	113.300	151.737	0,09
Land & Houses PCL	167.200	47.794	0,03
Mega Lifesciences PCL	85.800	115.814	0,07
Minor International PCL	242.119	225.268	0,13
PTT Exploration & Production PCL	49.520	252.191	0,15
PTT Global Chemical PCL	121.941	166.038	0,10
PTT PCL	296.900	284.906	0,17
Ratch Group PCL	50.550	62.451	0,04
SCB X PCL	50.900	156.806	0,09
Siam Cement PCL (The)	14.600	144.081	0,08
Siam Global House PCL	175.308	113.281	0,07

	Acciones	Valor	% de activos netos
Tailandia (2021: 4,67%) (continuación)			
Sri Trang Agro-Industry PCL	116.800 \$	71.157	0,04
Star Petroleum Refining PCL	399.200	123.329	0,07
Thai Beverage PCL	295.900	151.294	0,09
Thai Oil PCL	63.600	103.094	0,06
Thonburi Healthcare Group PCL	76.700	151.697	0,09
TOA Paint Thailand PCL	79.200	77.178	0,04
Total Access Communication PCL NVDR, Clase R	84.000	113.309	0,07
True Corp. PCL	1.541.059	215.243	0,13
Vibhavadi Medical Center PCL	613.100	48.150	0,03
WHA Corp. PCL	1.242.600	146.381	0,08
	\$ 8.474.124	4,94	

Túnez (2021: 0,36%)

Accumulateur Tunisienne ASSAD	46.000 \$	16.110	0,01
Banque de Tunisie	37.585	62.579	0,04
Banque Internationale Arabe de Tunisie	2.648	74.876	0,04
Banque Nationale Agricole	27.026	76.387	0,05
Carthage Cement	108.357	66.304	0,04
Ennakl Automobiles	29.800	120.062	0,07
One Tech Holding	17.260	39.088	0,02
Poulina Group	25.633	71.926	0,04
Societe D'Articles Hygieniques SA	29.344	85.620	0,05
Tunisie Profiles Aluminium SA	23.123	30.935	0,02
	\$ 643.887	0,38	

Turquía (2021: 4,23%)

Akbank Turk AS	114.684 \$	119.833	0,07
Aksa Akrikil Kimya Sanayii AS	28.600	140.190	0,08
Aksa Enerji Uretim AS	116.282	291.463	0,17
Anadolu Efes Biracilik ve Malt Sanayii AS	28.200	102.037	0,06
Arcelik AS	22.726	136.338	0,08
Aselsan Elektronik Sanayi ve Ticaret AS	35.701	118.523	0,07
Aygaz AS	18.768	95.836	0,06
Bera Holding AS	54.359	87.555	0,05
BIM Birlesik Magazalar AS	57.825	422.580	0,25
Biotrend Cevre VE Enerji Yatirimlari AS	99.093	100.354	0,06
Coca-Cola Icecek AS	6.884	75.338	0,04
Emlak Konut Gayrimenkul Yatirim Ortakligi AS	902.499	420.867	0,25
Enerjisa Enerji AS	70.880	136.902	0,08
Enka Insaat ve Sanayi AS	104.543	186.082	0,11
Eregli Demir ve Celik Fabrikalari TAS	73.186	160.818	0,09
Ford Otomotiv Sanayi AS	12.203	341.842	0,20
Haci Omer Sabanci Holding AS	68.943	166.422	0,10
Hektas Ticaret TAS	48.930	98.300	0,06
Ipek Dogal Enerji Kaynaklari Arastirma Ve Uretim AS	60.200	112.616	0,07
Is Gayrimenkul Yatirim Ortakligi AS	195.902	111.497	0,06
Kardemir Karabuk Demir Celik Sanayi ve Ticaret AS, Clase D	137.605	132.157	0,08

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Turquía (2021: 4,23%) (continuación)			
KOC Holding AS	38.400 \$	172.277	0,10
Logo Yazılım Sanayi Ve Ticaret AS	61.100	228.659	0,13
Mavi Giyim Sanayi Ve Ticaret AS, Clase B	27.726	196.118	0,11
Migros Ticaret AS	14.600	114.416	0,07
MLP Sağlık Hizmetleri AS	41.414	199.340	0,12
ODAS Elektrik Üretim ve Sanayi Ticaret AS	337.100	202.776	0,12
Penta Teknoloji Ürünleri Dağıtım Ticaret AS	25.200	71.254	0,04
Petkim Petrokimya Holding AS	134.719	144.270	0,08
Sasa Polyester Sanayi AS	39.901	234.943	0,14
Selcuk Ecza Deposu Ticaret ve Sanayi AS	75.840	164.322	0,09
Sinpas Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AS	728.043	136.312	0,08
Sok Marketler Ticaret AS	58.985	88.115	0,05
TAV Havalimanları Holding AS	19.200	96.463	0,06
Tofaş Türk Otomobil Fabrikası AS	18.000	159.079	0,09
Tupras Türkiye Petrol Rafinerileri AS	36.503	1.034.516	0,60
Türk Hava Yolları AO	27.601	207.917	0,12
Türk Telekomünikasyon AS	142.400	186.844	0,11
Turkcell İletişim Hizmetleri AS	430.181	867.385	0,51
Türkiye İls Bankası, Clase C	202.720	138.768	0,08
Türkiye Sise ve Cam Fabrikaları AS	46.407	106.128	0,06
Ulker Bisküvi Sanayi AS	29.300	68.449	0,04
Vestel Elektronik Sanayi ve Ticaret AS	25.924	98.578	0,06
Yapi ve Kredi Bankası AS	73.671	46.736	0,03
Yatay Yataklık ve Yorgan Sanayi ve Ticaret AS	64.700	117.725	0,07
Ziraat Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AS	300.000	91.469	0,05
	\$	8.730.409	5,10
Emiratos Árabes Unidos (2021: 1,48%)			
Abu Dhabi Commercial Bank PJSC	79.430 \$	194.390	0,11
Abu Dhabi National Oil Co. for Distribution PJSC	366.100	438.917	0,26
ADNOC Drilling Co. PJSC	349.400	283.233	0,17
Air Arabia PJSC	335.138	196.035	0,11
Aldar Properties PJSC	152.000	182.640	0,11
Arkan Building Materials Co.	247.000	106.925	0,06
Dubai Electricity & Water Authority PJSC	734.177	463.700	0,27
Dubai Financial Market PJSC	222.980	91.349	0,05
Dubai Investments PJSC	111.385	65.747	0,04
Emaar Properties PJSC	351.164	558.678	0,33
Emirates Telecommunications Group Co. PJSC	86.009	533.844	0,31
Fertiglobe PLC	137.554	158.112	0,09
First Abu Dhabi Bank PJSC	75.719	351.817	0,20
Ghitha Holding PJSC	4.900	97.374	0,06
Multiply Group PJSC	84.802	106.881	0,06
Network International Holdings PLC	22.876	82.835	0,05
Q Holding PJSC	107.600	117.185	0,07
	\$	4.029.662	2,35

	Acciones	Valor	% de activos netos
Estados Unidos (2021: 0,00%)			
Ibex, Ltd.	3.100 \$	77.035	0,05
Uruguay (2021: 0,03%)			
Arcas Dorados Holdings, Inc.	9.641 \$	80.599	0,05
Vietnam (2021: 1,40%)			
Bank for Foreign Trade of Vietnam JSC	91.227 \$	309.815	0,18
Bao Viet Holdings	30.400	60.055	0,04
Development Investment Construction JSC	114.504	69.344	0,04
Digiworld Corp.	29.300	46.849	0,03
Duc Giang Chemicals JSC	41.600	103.900	0,06
FPT Digital Retail JSC	26.500	77.387	0,04
Gelex Group JSC	126.200	65.983	0,04
Ho Chi Minh City Infrastructure Investment JSC	125.000	68.433	0,04
Hoa Phat Group JSC	426.249	325.401	0,19
Hoa Sen Group	90.000	43.977	0,03
IDICO Corp. JSC	64.000	86.492	0,05
Masan Group Corp.	68.790	271.252	0,16
No Va Land Investment Group Corp.	60.000	35.782	0,02
PetroVietnam Drilling & Well Services JSC	152.648	115.533	0,07
PetroVietnam Fertilizer & Chemicals JSC	88.680	161.188	0,09
PetroVietnam Gas JSC	33.850	145.537	0,08
PetroVietnam Nhon Trach 2 Power JSC	66.500	81.302	0,05
PetroVietnam Power Corp.	605.100	273.020	0,16
PetroVietnam Technical Services Corp.	73.000	66.397	0,04
Phat Dat Real Estate Development Corp.	28.623	16.550	0,01
Saigon Beer Alcohol Beverage Corp.	12.100	85.692	0,05
SSI Securities Corp.	74.550	55.799	0,03
Thaiholdings JSC	37.200	61.585	0,04
Thanh Thanh Cong - Bien Hoa JSC	90.740	55.766	0,03
Vietjet Aviation JSC	44.410	206.631	0,12
Vietnam Construction and Import- Export JSC	75.570	55.263	0,03
Vietnam Dairy Products JSC	120.620	389.354	0,23
Vincom Retail JSC	153.125	170.717	0,10
Vingroup JSC	114.678	261.257	0,15
Vinhomes JSC	53.500	108.760	0,06
	\$	3.875.021	2,26
Total de acciones ordinarias		\$ 162.688.516	94,93

Valores vinculados a renta variable

Arabia Saudí (2021: 4,58%)			
Abdullah Al-Othaim Markets Co.	5.953 \$	164.671	0,10
Al Mouwasat Medical Services Co.	4.405	244.872	0,14
Al Rajhi Bank	12.550	251.020	0,15
Aldrees Petroleum and Transport Services Co.	4.512	89.287	0,05
Alinma Bank	10.300	89.173	0,05
Almarai Co.	15.616	222.213	0,13
Arabian Centers Co.	13.800	70.107	0,04

Parametric Emerging Markets Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Arabia Saudí (2021: 4,58%) (continuación)			
Arriyadh Development Co.	12.106 \$	58.216	0,03
Banque Saudi Fransi Co.	11.500	124.185	0,07
Dallah Healthcare Co.	3.429	134.982	0,08
Dar Al Arkan Real Estate Development Co.	56.269	173.909	0,10
Emaar Economic City Co. (The)	68.605	152.184	0,09
Etihad Etisalat Co.	15.304	141.451	0,08
Fawaz Abdulaziz Alhokair	11.496	47.333	0,03
Hammadi Development and Investment	13.734	146.483	0,09
Jarir Marketing Co.	10.067	401.641	0,23
Leejam Sports Co.	3.382	75.561	0,04
Maharah Human Resources Co.	5.500	75.338	0,04
Middle East Healthcare Co.	9.923	67.170	0,04
Mobile Telecommunications Co.	21.433	57.349	0,03
National Medical Care Co.	4.096	80.510	0,05
National Gas and Industrialization Co.	8.501	117.124	0,07
Riyad Bank	11.229	94.976	0,06
Riyad REIT	46.200	121.408	0,07
Sabic Agri-Nutrients	3.590	139.601	0,08
Saudi Airlines Catering Co.	7.177	143.170	0,08
Saudi Arabian Mining Co.	9.876	169.954	0,10
Saudi Arabian Oil Co.	105.622	901.792	0,53
Saudi Basic Industries Co.	13.020	309.596	0,18
Saudi Ceramic Co.	12.100	91.884	0,05
Saudi Chemical Co.	9.400	66.255	0,04
Saudi Company for Hardware	8.658	62.637	0,04
Saudi Dairy and Foodstuff Co.	2.326	133.632	0,08
Saudi Electricity	83.171	511.012	0,30
Saudi Ground Services Co.	18.120	105.259	0,06
Saudi National Bank	20.720	278.309	0,16
Saudi Public Transport Co.	9.300	39.429	0,02
Saudi Telecom Co.	52.150	507.671	0,30

	Acciones	Valor	% de activos netos
Arabia Saudí (2021: 4,58%) (continuación)			
Savola Group	30.703 \$	224.166	0,13
Seera Group Holding Co.	30.195	139.904	0,08
Sulaiman Al Habib Medical Group	8.430	494.629	0,29
United Electronics Co.	7.296	134.094	0,08
Yanbu National Petrochemicals Co.	8.600	95.157	0,06
	\$	7.749.314	4,52
Total de valores vinculados a renta variable		\$	7.749.314 4,52

Derechos

Brasil (2021: 0,00%)

Localiza Rent a Car SA	102 \$	208	0,00
Lotte Chemical Corp.	110	3.088	0,00
	\$	3.296	0,00

Indonesia (2021: 0,00%)

XL Axiata Tbk PT	96.414 \$	6	0,00
------------------	-----------	---	------

Corea del Sur (2021: 0,03%)

Hanwha Solutions Corp.	17 \$	67	0,00
------------------------	-------	----	------

Taiwán (2021: 0,00%)

OBI Pharma, Inc.	1.044 \$	0	0,00
------------------	----------	---	------

Túnez (2021: 0,03%)

Société D'Articles Hygieniques SA	29.344 \$	18.874	0,01
Tunisie Profiles Aluminium SA	27	0	0,00
	\$	18.874	0,01

Total de derechos	\$	22.243	0,01
--------------------------	----	---------------	-------------

Warrants

Malasia (2021: 0,00%)

Yinson Holdings Bhd	33.942 \$	3.544	0,00
---------------------	-----------	-------	------

Total de warrants	\$	3.544	0,00
--------------------------	----	--------------	-------------

Total de activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$	170.463.617	99,46
--	----	--------------------	--------------

Análisis de la cartera

A 31 de diciembre de 2022:

	Valor razonable USD	% de activos totales
Análisis de los activos totales:		
Valores mobiliarios admitidos a cotización oficial en una bolsa	170.450.086	98,68
Valores mobiliarios negociados en otro mercado regulado	13.531	0,01
Efectivo y divisas extranjeras	1.864.301	1,08
Otros activos	398.507	0,23
Activos totales	172.726.425	100,00

Parametric Global Defensive Equity Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES

(Expresado en dólares estadounidenses)

	Acciones	Valor	% de activos netos
Activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas			
Fondos de inversión cotizados			
Irlanda (2021: 52,44%)			
iShares Core MSCI EM IMI UCITS ETF	180.885	\$ 5.154.045	5,89
iShares Core MSCI Japan IMI UCITS ETF	47.601	2.042.754	2,33
iShares Core MSCI Pacific ex-Japan UCITS ETF	9.652	1.583.695	1,81
iShares Core MSCI World UCITS ETF	25.945	1.903.364	2,17
iShares Core S&P 500 UCITS ETF	31.134	12.375.195	14,13
Vanguard FTSE Developed Europe UCITS ETF	206.133	7.230.994	8,26
Vanguard S&P 500 UCITS ETF	173.515	12.629.878	14,43
Total de fondos de inversión cotizados		\$ 42.919.925	49,02

	Importe principal	Valor	% de activos netos
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.			
Estados Unidos (2021: 40,64%)			
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	\$ 3.340.000	\$ 3.327.320	3,80
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 30/3/23	2.450.000	2.424.932	2,77
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/4/23	3.340.000	3.300.449	3,77
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 18/5/23	2.140.000	2.103.812	2,41
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/7/23	10.280.000	10.035.956	11,46
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 2/11/23	130.000	125.072	0,15
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 15/5/23	2.120.000	2.085.091	2,38
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 31/5/23	350.000	343.759	0,39
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 15/7/23	3.340.000	3.258.933	3,72
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 15/8/23	65.000	63.202	0,07
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,25%, 15/4/23	3.340.000	3.301.166	3,77
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,375%, 31/8/23	65.000	63.548	0,07
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,625%, 30/4/23	810.000	802.482	0,92
Total de obligaciones del Tesoro de EE. UU.	\$ 31.235.722	\$ 31.235.722	35,68

Contratos sobre divisas a plazo, pendientes a 31 de diciembre de 2022 (2021: 0,27%)

Contraparte	Divisas compradas	Importe principal	Divisas vendidas	Importe principal	Fecha de liquidación	Plusvalía latente	% de activos netos
Barclays Capital	EUR	11.627.000	USD	12.384.615	31/1/23	\$ 90.295	0,10
Barclays Capital	EUR	19.477.200	USD	20.746.334	31/1/23	151.260	0,17
Barclays Capital	GBP	1.220.820	USD	1.470.820	31/1/23	6.431	0,01
Barclays Capital	GBP	5.234.680	USD	6.306.638	31/1/23	27.576	0,03
Total						\$ 275.562	0,31
Total de activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas						\$ 74.431.209	85,01

Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas

Opciones vendidas de índices de renta variable (2021: (0,17%))

Descripción	Contraparte	Divisa	Número de contratos	Precio de ejecución	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Opción de compra del índice MSCI EAFE	Morgan Stanley	USD	(14)	2.070	5/1/23	\$ (76)	(0,00)
Opción de compra del índice MSCI EAFE	Morgan Stanley	USD	(14)	2.020	20/1/23	(11.952)	(0,01)
Opción de venta del índice MSCI EAFE	Morgan Stanley	USD	(14)	1.890	5/1/23	(5.430)	(0,01)
Opción de venta del índice MSCI EAFE	Morgan Stanley	USD	(14)	1.840	20/1/23	(9.391)	(0,01)
Opción de compra del índice MSCI Emerging Markets	Morgan Stanley	USD	(13)	1.030	5/1/23	(61)	(0,00)
Opción de compra del índice MSCI Emerging Markets	Morgan Stanley	USD	(15)	1.000	19/1/23	(6.649)	(0,01)
Opción de venta del índice MSCI Emerging Markets	Morgan Stanley	USD	(13)	930	5/1/23	(3.924)	(0,00)
Opción de venta del índice MSCI Emerging Markets	Morgan Stanley	USD	(15)	910	19/1/23	(8.257)	(0,01)

Parametric Global Defensive Equity Fund

a 31 de diciembre de 2022

CARTERA DE INVERSIONES (CONTINUACIÓN)

(Expresado en dólares estadounidenses)

Opciones vendidas de índices de renta variable (2021: (0,17%)) continuación

Descripción	Contraparte	Divisa	Número de contratos	Precio de ejecución	Fecha de vencimiento	Valor	% de activos netos
Opción de compra del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.905	3/1/23	\$ (988)	(0,00)
Opción de compra del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.905	4/1/23	(3.000)	(0,00)
Opción de compra del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.960	9/1/23	(3.475)	(0,00)
Opción de compra del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	4.000	17/1/23	(6.950)	(0,01)
Opción de compra del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	4.010	20/1/23	(8.375)	(0,01)
Opción de compra del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	4.000	25/1/23	(11.725)	(0,01)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.740	3/1/23	(400)	(0,00)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(7)	3.850	3/1/23	(15.715)	(0,02)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.760	4/1/23	(2.225)	(0,00)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.775	4/1/23	(3.225)	(0,01)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.770	6/1/23	(7.575)	(0,01)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.700	9/1/23	(3.150)	(0,00)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.875	11/1/23	(32.375)	(0,04)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.650	17/1/23	(6.800)	(0,01)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.645	20/1/23	(8.675)	(0,01)
Opción de venta del índice S&P 500	Morgan Stanley	USD	(5)	3.625	25/1/23	(9.350)	(0,01)
Total						\$ (169.743)	(0,19)
Total de pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas						\$ (169.743)	(0,19)

EUR	Euro
GBP	Libra esterlina
USD	Dólar estadounidense

Análisis de la cartera

A 31 de diciembre de 2022:

Análisis de los activos totales:	Valor razonable USD	% de activos totales
Valores mobiliarios admitidos a cotización oficial en una bolsa	52.838.106	59,29
Valores mobiliarios negociados en otro mercado regulado	21.317.541	23,92
Instrumentos financieros derivados de mercados secundarios no regulados	275.562	0,31
Efectivo y divisas extranjeras	14.561.372	16,34
Otros activos	120.600	0,14
Activos totales	89.113.181	100,00

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

A 31 de diciembre de 2022 BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA

		Emerging Markets Debt Opportunities Fund	Emerging Markets Debt Opportunities Fund	Emerging Markets Local Income Fund	Emerging Markets Local Income Fund	Global Macro Fund	Global Macro Fund	Parametric Emerging Markets Fund	Parametric Emerging Markets Fund	Parametric Global Defensive Equity Fund	Parametric Global Defensive Equity Fund
	Notas	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Activos											
Activos financieros a su valor razonable mediante											
ganancias o pérdidas	10	\$ 386.777.016	\$ 327.580.837	\$ 252.411.631	\$ 361.612.010	\$ 79.814.888	\$ 61.832.362	\$ 170.463.617	\$ 214.481.009	\$ 74.431.209	\$ 204.484.847
Efectivo y divisas extranjeras	13	65.759.598	39.456.433	70.969.030	85.798.269	17.427.418	11.399.751	1.864.301	1.744.879	14.561.372	17.486.646
Intereses y dividendos por cobrar		8.294.951	5.021.527	6.627.237	7.622.184	1.748.293	967.548	283.378	269.947	6.525	171.584
Cuentas por cobrar por acciones de capital emitidas		2.086.708	4.055.148	49.155	3.136.853	—	—	36.169	47.257	64.065	—
Cuentas por cobrar por inversiones vendidas		2.884.696	176.878	2.033.891	227.461	—	136.437	—	4.124	—	5.043.300
Contratos de divisas al contado por cobrar en espera de liquidación		—	—	—	—	—	—	—	—	—	5.333
Cuentas por cobrar de la Gestora	3	86.530	148.865	114.109	267.440	56.515	52.364	78.960	41.151	50.010	22.337
Activos totales		\$ 465.889.499	\$ 376.439.688	\$ 332.205.053	\$ 458.664.217	\$ 99.047.114	\$ 74.388.462	\$ 172.726.425	\$ 216.588.367	\$ 89.113.181	\$ 227.214.047
Pasivos											
Pasivos financieros a su valor razonable mediante											
ganancias o pérdidas	10	\$ 8.059.105	\$ 5.172.335	\$ 16.822.025	\$ 21.693.154	\$ 6.374.308	\$ 4.131.267	\$ —	\$ —	\$ 169.743	\$ 382.465
Descubiertos bancarios	13	6.765.701	691.687	16.257.325	20.548.336	426.332	542.345	—	—	1.106.000	960.000
Importe pagadero por inversiones compradas		532.220	—	—	—	35.700	107.750	—	—	—	—
Importe pagadero por acciones de capital reembolsadas		231.790	139.998	37.401	190.517	—	—	8.164	29.350	—	6.455.507
Contratos de divisas al contado pagaderos en espera de liquidación		24.197	11.229	20.597	1.422	—	—	—	—	—	22.532
Gastos devengados y otras cuentas por pagar:											
Comisiones de gestión devengadas	3	478.742	423.957	373.164	484.298	181.089	161.956	304.165	384.582	123.430	249.153
Otros conceptos devengados		312.026	185.343	402.092	559.024	130.080	97.688	1.031.633	489.031	161.873	96.643
Pasivos (excluidos activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables)		\$ 16.403.781	\$ 6.624.549	\$ 33.912.604	\$ 43.476.751	\$ 7.147.509	\$ 5.041.006	\$ 1.343.962	\$ 902.963	\$ 1.561.046	\$ 8.166.300
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	12	\$ 449.485.718	\$ 369.815.139	\$ 298.292.449	\$ 415.187.466	\$ 91.899.605	\$ 69.347.456	\$ 171.382.463	\$ 215.685.404	\$ 87.552.135	\$ 219.047.747

Véanse las notas a los estados financieros, páginas 82 a 118.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

A 31 de diciembre de 2022

BALANCE DE SITUACIÓN FINANCIERA (CONTINUACIÓN)

		Short Duration U.S. Government Income Fund*	Short Duration U.S. Government Income Fund	Sustainable Global High Yield Bond Fund**	Sustainable Global High Yield Bond Fund	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	U.S. Value Fund***	Value Fund	Total Sociedad	Total Sociedad
	Notas	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Activos											
Activos financieros a su valor razonable mediante											
ganancias o pérdidas	10	\$ —	\$ 29.070.057	\$ —	\$ 18.614.904	\$ —	\$ 72.787.533	\$ —	\$ 37.899.045	\$ 963.898.361	\$ 1.328.362.604
Efectivo y divisas extranjeras	13	192.395	1.140.590	8.498	752.575	47.295	2.317.301	242.845	55.780	171.072.752	160.152.224
Intereses y dividendos por cobrar		1.858	66.576	—	254.091	—	993.437	—	47.516	16.962.242	15.414.410
Cuentas por cobrar por acciones de capital emitidas		—	36.827	—	101	—	35.802	—	827	2.236.097	7.312.815
Cuentas por cobrar por inversiones vendidas		—	3.207.170	—	13.024	—	323.192	—	—	4.918.587	9.131.586
Contratos de divisas al contado por cobrar en espera de liquidación		—	—	—	—	—	—	—	—	—	5.333
Cuentas por cobrar de la Gestora	3	55.760	43.268	60.163	52.668	77.123	65.442	62.016	58.265	—	751.800
Activos totales		\$ 250.013	\$ 33.564.488	\$ 68.661	\$ 19.687.363	\$ 124.418	\$ 76.522.707	\$ 304.861	\$ 38.061.433	\$ 1.159.729.225	\$ 1.521.130.772
Pasivos											
Pasivos financieros a su valor razonable mediante											
ganancias o pérdidas	10	\$ —	\$ 33.548	\$ —	\$ 5.476	\$ —	\$ 41.948	\$ —	\$ 3.804	\$ 31.425.181	\$ 31.463.997
Descubiertos bancarios	13	—	—	1.258	8.896	—	—	157.897	—	24.714.513	22.751.264
Repartos pagaderos		—	—	—	—	—	78.176	—	—	—	78.176
Importe pagadero por inversiones compradas		—	8.510.334	—	60.673	—	—	—	—	567.920	8.678.757
Importe pagadero por acciones de capital reembolsadas		—	—	—	—	—	356.609	—	24	277.355	7.172.005
Contratos de divisas al contado pagaderos en espera de liquidación		—	—	—	—	—	—	—	—	44.794	35.183
Gastos devengados y otras cuentas por pagar:											
Comisiones de gestión devengadas	3	20.791	31.435	15.720	26.943	50.671	180.665	84.420	135.591	1.632.192	2.078.580
Otros conceptos devengados		229.222	32.025	51.683	42.183	73.747	80.420	62.544	43.044	2.454.901	1.625.401
Pasivos (excluidos activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables)		\$ 250.013	\$ 8.607.342	\$ 68.661	\$ 144.171	\$ 124.418	\$ 737.818	\$ 304.861	\$ 182.463	\$ 61.116.855	\$ 73.883.363
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	12	\$ —	\$ 24.957.146	\$ —	\$ 19.543.192	\$ —	\$ 75.784.889	\$ —	\$ 37.878.970	\$ 1.098.612.370	\$ 1.447.247.409

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad tras la fusión de cada uno de los subfondos con un subfondo independiente de Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

En representación del Consejo:

Tara Doyle

Consejero

25 de abril de 2023

Peadar De Barra

Consejero

Véanse las notas a los estados financieros, páginas 82 a 118.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

	Emerging Markets Debt Opportunities Fund	Emerging Markets Debt Opportunities Fund	Emerging Markets Local Income Fund	Emerging Markets Local Income Fund	Global Macro Fund	Global Macro Fund	Parametric Emerging Markets Fund	Parametric Emerging Markets Fund	Parametric Global Defensive Equity Fund	Parametric Global Defensive Equity Fund
Notas	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Ingresos procedentes de inversiones										
Ingresos procedentes de intereses	\$ 25.657.556	\$ 12.632.240	\$ 19.504.079	\$ 28.747.548	\$ 4.582.274	\$ 4.869.585	\$ —	\$ —	\$ 588.017	\$ 117.373
Ingresos por dividendos	—	—	—	—	210.751	99.250	7.504.722	7.549.803	718.164	925.481
Otros ingresos	51.776	—	—	—	6.907	2.909	3.674	3.719	—	—
(Minusvalías)/Plusvalías materializadas o latentes sobre activos y pasivos financieros a su valor justo mediante ganancias o pérdidas	(59.620.831)	(14.636.842)	(62.619.635)	(60.388.856)	(21.022.160)	(12.449.721)	(28.233.513)	7.423.163	(26.394.311)	27.211.256
Total de ingresos/(pérdidas) por inversiones	\$ (33.911.499)	\$ (2.004.602)	\$ (43.115.556)	\$ (31.641.308)	\$ (16.222.228)	\$ (7.477.977)	\$ (20.725.117)	\$ 14.976.685	\$ (25.088.130)	\$ 28.254.110
Gastos										
Comisiones de gestión	3 \$ 1.628.359	\$ 888.696	\$ 1.639.406	\$ 2.108.217	\$ 834.503	\$ 894.968	\$ 1.326.721	\$ 1.626.448	\$ 733.023	\$ 1.009.577
Comisiones de administración	3 219.789	149.233	218.525	297.932	117.400	89.408	219.428	160.858	106.491	136.110
Honorarios de auditoría	4 26.559	28.936	26.564	28.180	26.644	27.440	26.006	26.801	12.796	13.343
Comisiones del depositario	3 207.797	207.455	302.288	578.546	123.331	187.441	228.060	307.377	71.738	84.784
Honorarios legales	111.486	63.814	127.743	130.697	63.372	52.846	80.108	58.711	68.175	80.975
Comisiones de organización	10.958	22.163	12.459	41.655	—	—	—	—	3.070	7.836
Gastos de impresión	31.681	9.136	23.258	38.821	734	8.007	5.077	11.500	17.040	18.349
Comisiones del agente de transmisión	3 153.002	126.618	137.400	195.902	50.163	58.457	65.107	77.919	58.443	75.835
Honorarios de Consejeros	11 10.652	12.643	11.620	12.392	11.618	12.390	11.103	12.043	11.033	12.385
Costes de transacción	—	—	—	—	11.559	4.287	188.728	476.781	9.448	5.499
Otros comisiones	341.228	100.336	373.942	321.348	103.446	96.567	263.050	81.445	92.390	91.071
Gastos totales previos a exenciones voluntarias	\$ 2.741.511	\$ 1.609.030	\$ 2.873.205	\$ 3.753.690	\$ 1.342.770	\$ 1.431.811	\$ 2.413.388	\$ 2.839.883	\$ 1.183.647	\$ 1.535.764
Gastos voluntariamente reducidos por la Gestora	3 \$ (379.220)	\$ (374.280)	\$ (468.319)	\$ (715.361)	\$ (121.132)	\$ (141.184)	\$ (209.215)	\$ (134.596)	\$ (144.210)	\$ (152.432)
Gastos totales	\$ 2.362.291	\$ 1.234.750	\$ 2.404.886	\$ 3.038.329	\$ 1.221.638	\$ 1.290.627	\$ 2.204.173	\$ 2.705.287	\$ 1.039.437	\$ 1.383.332
Impuestos	(576.341)	(475.785)	(893.578)	(1.768.698)	(151.036)	(237.906)	(827.732)	(998.392)	(6.945)	—
Ingresos/(Pérdidas) netos/as por inversiones	\$ (36.850.131)	\$ (3.715.137)	\$ (46.414.020)	\$ (36.448.335)	\$ (17.594.902)	\$ (9.006.510)	\$ (23.757.022)	\$ 11.273.006	\$ (26.134.512)	\$ 26.870.778
Costes de financiación										
Dividendos atribuibles a titulares de acciones rescatables: 1(i)										
Distribución: Clase A Inc (M) USD	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —
Distribución: Clase A Inc (Q) USD	(621)	(652)	(13.401)	(3.157)	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase C Inc (M) USD	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase I Inc (M) GBP (H)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase I Inc (Q) EUR (H)	(2.183)	—	—	—	—	—	—	—	(63.397)	—
Distribución: Clase I Inc (Q) GBP (H)	—	—	(20.740)	(31.157)	—	—	—	—	(7.675)	—
Distribución: Clase I Inc (Q) USD	(440.426)	(297.696)	—	—	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase M Inc (M) USD	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase M Inc (Q) USD	(656)	(689)	(41.025)	(91.052)	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase S Inc (M) GBP (U)	—	—	(871.988)	(2.012.574)	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase S Inc (Q) EUR (H)	(24.522)	(24.448)	—	—	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase S Inc (Q) GBP (H)	(4.261.031)	(5.107.153)	(157.916)	(198.646)	—	—	—	—	—	—
Distribución: Clase S Inc (Q) USD	(150.566)	(149.629)	—	—	—	—	—	—	—	—
Dividendos totales a titulares de acciones rescatables	\$ (4.880.005)	\$ (5.580.267)	\$ (1.105.070)	\$ (2.336.586)	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —	\$ (71.072)	\$ —
Aumento/(Disminución) neto/a en los activos netos atribuibles a titulares de acciones reembolsables procedentes de operaciones	(41.730.136)	(9.295.404)	(47.519.090)	(38.784.921)	(17.594.902)	(9.006.510)	(23.757.022)	11.273.006	(26.205.584)	26.870.778

Véanse las notas a los estados financieros, páginas 82 a 118.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (CONTINUACIÓN)

	Short Duration U.S. Government Income Fund*	Short Duration U.S. Government Income Fund	Sustainable Global High Yield Bond Fund**	Sustainable Global High Yield Bond Fund	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	U.S. Value Fund***	Value Fund	Total Sociedad	Total Sociedad
Notas	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Ingresos procedentes de inversiones										
Ingresos procedentes de intereses	\$ 1.005.795	\$ 579.957	\$ 851.926	\$ 970.673	\$ 1.700.537	\$ 4.132.306	\$ 16	\$ 20	\$ 53.890.200	\$ 52.049.702
Ingresos por dividendos	—	—	2.656	—	17.252	67.588	640.103	827.494	9.093.648	9.469.616
Otros ingresos	—	—	18.645	—	100.155	603	5.024	43.399	186.181	50.630
(Minusvalías)/Plusvalías materializadas o latentes sobre activos y pasivos financieros a su valor justo mediante ganancias o pérdidas	(2.441.005)	(492.167)	(2.486.208)	167.287	(6.289.479)	(143.335)	188.735	6.884.750	(208.918.407)	(46.424.465)
Total de ingresos/(pérdidas) por inversiones	\$ (1.435.210)	\$ 87.790	\$ (1.612.981)	\$ 1.137.960	\$ (4.471.535)	\$ 4.057.162	\$ 833.878	\$ 7.755.663	\$ (145.748.378)	\$ 15.145.483
Gastos										
Comisiones de gestión	3 \$ 113.084	\$ 108.149	\$ 90.706	\$ 105.263	\$ 334.861	\$ 741.511	\$ 473.358	\$ 528.531	\$ 7.174.021	\$ 8.011.360
Comisiones de administración	3 54.365	20.052	72.872	86.147	159.461	119.452	125.990	79.031	1.294.321	1.138.223
Honorarios de auditoría	4 8.544	14.249	10.487	22.715	10.327	22.515	11.704	13.260	159.631	197.439
Comisiones del depositario	3 25.764	24.615	37.482	49.506	35.463	39.441	28.433	31.694	1.060.356	1.510.859
Honorarios legales	74.505	59.261	57.974	26.968	53.145	56.481	40.050	28.881	676.558	558.634
Comisiones de organización	—	10.383	1.565	4.926	—	—	—	—	28.052	86.963
Gastos de impresión	1.204	1.404	1.227	1.305	2.762	12.519	2.417	3.181	85.400	104.222
Comisiones del agente de transmisión	3 22.546	23.934	14.450	26.510	55.556	67.170	42.146	50.806	598.813	703.151
Honorarios de Consejeros	11 6.655	6.427	6.560	7.560	6.019	12.382	6.980	7.549	82.240	95.771
Costes de transacción	—	—	—	—	42	472	9.575	11.122	219.352	498.161
Otros comisionados	19.914	19.428	44.421	46.078	15.806	143.289	62.076	94.786	1.316.273	994.348
Gastos totales previos a exenciones voluntarias	\$ 326.581	\$ 287.902	\$ 337.744	\$ 376.978	\$ 673.442	\$ 1.215.232	\$ 802.729	\$ 848.841	\$ 12.695.017	\$ 13.899.131
Gastos voluntariamente reducidos por la Gestora	3 \$ (206.958)	\$ (157.258)	\$ (229.418)	\$ (246.770)	\$ (313.748)	\$ (304.141)	\$ (242.207)	\$ (235.886)	\$ (2.314.427)	\$ (2.461.908)
Gastos totales	\$ 119.623	\$ 130.644	\$ 108.326	\$ 130.208	\$ 359.694	\$ 911.091	\$ 560.522	\$ 612.955	\$ 10.380.590	\$ 11.437.223
Impuestos	(55.102)	—	(7.677)	(6.792)	(10.167)	(28.725)	(174.279)	(235.981)	(2.702.857)	(3.752.279)
Ingresos/(Pérdidas) netos/as por inversiones	\$ (1.609.935)	\$ (42.854)	\$ (1.728.984)	\$ 1.000.960	\$ (4.841.396)	\$ 3.117.346	\$ 99.077	\$ 6.906.727	\$ (158.831.825)	\$ (44.019)
Costes de financiación										
Dividendos atribuibles a titulares de acciones rescatables:										
Distribución: Clase A Inc (M) USD	\$ (155)	\$ (114)	—	—	\$ (267.363)	\$ (297.937)	—	—	\$ (267.518)	\$ (298.051)
Distribución: Clase A Inc (Q) USD	—	—	—	—	—	—	—	—	(14.022)	(3.809)
Distribución: Clase C Inc (M) USD	—	—	—	—	(110.693)	(154.029)	—	—	(110.693)	(154.029)
Distribución: Clase I Inc (M) GBP (H)	—	—	—	—	(23)	(5.292)	—	—	(23)	(5.292)
Distribución: Clase I Inc (Q) EUR (H)	—	—	—	—	—	—	—	—	(65.580)	—
Distribución: Clase I Inc (Q) GBP (H)	—	—	—	—	—	—	—	—	(28.415)	(31.157)
Distribución: Clase I Inc (Q) USD	(479.592)	(367.793)	—	—	—	—	—	—	(920.018)	(665.489)
Distribución: Clase M Inc (M) USD	(178)	(135)	—	—	(110.739)	(91.924)	—	—	(110.917)	(92.059)
Distribución: Clase M Inc (Q) USD	—	—	(102)	(433)	—	—	—	—	(41.783)	(92.174)
Distribución: Clase S Inc (M) GBP (U)	—	—	—	—	—	—	—	—	(871.988)	(2.012.574)
Distribución: Clase S Inc (Q) EUR (H)	—	—	—	—	—	—	—	—	(24.522)	(24.448)
Distribución: Clase S Inc (Q) GBP (H)	—	—	—	—	—	—	—	—	(4.418.947)	(5.305.799)
Distribución: Clase S Inc (Q) USD	—	—	—	—	—	—	—	—	(150.566)	(149.629)
Dividendos totales a titulares de acciones rescatables	\$ (479.925)	\$ (368.042)	\$ (102)	\$ (433)	\$ (488.818)	\$ (549.182)	\$ —	\$ —	\$ (7.024.992)	\$ (8.834.510)
Aumento/(Disminución) neto/a en los activos netos atribuibles a titulares de acciones reembolsables procedentes de operaciones	\$ (2.089.860)	\$ (410.896)	\$ (1.729.086)	\$ 1.000.527	\$ (5.330.214)	\$ 2.568.164	\$ 99.077	\$ 6.906.727	\$ (165.856.817)	\$ (8.878.529)

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** El Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y el U.S. Value Fund se fusionaron con Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Véanse las notas a los estados financieros, páginas 82 a 118.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

VARIACIONES EN ACTIVOS NETOS

	Notas	Emerging Markets Debt Opportunities Fund 31 de diciembre de 2022	Emerging Markets Debt Opportunities Fund 31 de diciembre de 2021	Emerging Markets Local Income Fund 31 de diciembre de 2022	Emerging Markets Local Income Fund 31 de diciembre de 2021	Global Macro Fund 31 de diciembre de 2022	Global Macro Fund 31 de diciembre de 2021	Parametric Emerging Markets Fund 31 de diciembre de 2022	Parametric Emerging Markets Fund 31 de diciembre de 2021	Parametric Global Defensive Equity Fund 31 de diciembre de 2022	Parametric Global Defensive Equity Fund 31 de diciembre de 2021
Aumento/(Disminución) neto/a en los activos netos atribuibles a titulares de acciones reembolsables procedentes de operaciones		\$ (41.730.136)	\$ (9.295.404)	\$ (47.519.090)	\$ (38.784.921)	\$ (17.594.902)	\$ (9.006.510)	\$ (23.757.022)	\$ 11.273.006	\$ (26.205.584)	\$ 26.870.778
Operaciones con capital accionario de acciones rescatables:											
Suscripciones de acciones rescatables	2	\$ 184.793.199	\$ 355.413.452	\$ 42.331.550	\$ 206.279.158	\$ 59.471.604	\$ 13.738.076	\$ 585.719	\$ 923.380	\$ 7.849.252	\$ 13.232.600
Reembolso de las acciones rescatables	2	(63.392.484)	(15.550.525)	(111.707.477)	(148.660.604)	(19.324.553)	(75.189.436)	(21.131.638)	(25.749.516)	(113.139.280)	(320.703.889)
Aumento/(disminución) neto procedente de operaciones con capital accionario de acciones rescatables		\$ 121.400.715	\$ 339.862.927	\$ (69.375.927)	\$ 57.618.554	\$ 40.147.051	\$ (61.451.360)	\$ (20.545.919)	\$ (24.826.136)	\$ (105.290.028)	\$ (307.471.289)
Aumento/(disminución) neto en los activos netos atribuibles a participantes		\$ 79.670.579	\$ 330.567.523	\$ (116.895.017)	\$ 18.833.633	\$ 22.552.149	\$ (70.457.870)	\$ (44.302.941)	\$ (13.553.130)	\$ (131.495.612)	\$ (280.600.511)
Activos netos atribuibles a participantes											
Inicio del ejercicio financiero		\$ 369.815.139	\$ 39.247.616	\$ 415.187.466	\$ 396.353.833	\$ 69.347.456	\$ 139.805.326	\$ 215.685.404	\$ 229.238.534	\$ 219.047.747	\$ 499.648.258
Cierre del ejercicio financiero		\$ 449.485.718	\$ 369.815.139	\$ 298.292.449	\$ 415.187.466	\$ 91.899.605	\$ 69.347.456	\$ 171.382.463	\$ 215.685.404	\$ 87.552.135	\$ 219.047.747

Véanse las notas a los estados financieros, páginas 82 a 118.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

VARIACIONES EN ACTIVOS NETOS (CONTINUACIÓN)

	Notas	Short Duration U.S. Government Income Fund*	Short Duration U.S. Government Income Fund	Sustainable Global High Yield Bond Fund**	Sustainable Global High Yield Bond Fund	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	U.S. Value Fund***	Value Fund	Total Sociedad	Total Sociedad
		31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Aumento/(Disminución) neto/a en los activos netos atribuibles a titulares de acciones reembolsables procedentes de operaciones		\$ (2.089.860)	\$ (410.896)	\$ (1.729.086)	\$ 1.000.527	\$ (5.330.214)	\$ 2.568.164	\$ 99.077	\$ 6.906.727	\$ (165.856.817)	\$ (8.878.529)
Operaciones con capital accionario de acciones rescatables:											
Suscripciones de acciones rescatables	2	\$ 479.926	\$ 25.368.042	\$ 102	\$ 25.321	\$ 2.517.021	\$ 18.263.507	\$ 4.173.449	\$ 3.789.251	\$ 302.201.822	\$ 637.032.787
Reembolso de las acciones rescatables	2	(23.347.212)	—	(17.814.208)	—	(72.971.696)	(91.954.848)	(42.151.496)	(8.998.803)	(484.980.044)	(686.807.621)
Aumento/(Disminución) neto/a procedente de operaciones con capital accionario de acciones reembolsables		\$ (22.867.286)	\$ 25.368.042	\$ (17.814.106)	\$ 25.321	\$ (70.454.675)	\$ (73.691.341)	\$ (37.978.047)	\$ (5.209.552)	\$ (182.778.222)	\$ (49.774.834)
Aumento/(Disminución) neto/a en los activos netos atribuibles a participantes		\$ (24.957.146)	\$ 24.957.146	\$ (19.543.192)	\$ 1.025.848	\$ (75.784.889)	\$ (71.123.177)	\$ (37.878.970)	\$ 1.697.175	\$ (348.635.039)	\$ (58.653.363)
Activos netos atribuibles a participantes											
Inicio del ejercicio financiero		\$ 24.957.146	\$ —	\$ 19.543.192	\$ 18.517.344	\$ 75.784.889	\$ 146.908.066	\$ 37.878.970	\$ 36.181.795	\$ 1.447.247.409	\$ 1.505.900.772
Cierre del ejercicio financiero		\$ —	\$ 24.957.146	\$ —	\$ 19.543.192	\$ —	\$ 75.784.889	\$ —	\$ 37.878.970	\$ 1.098.612.370	\$ 1.447.247.409

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** El Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y el U.S. Value Fund se fusionaron con Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Véanse las notas a los estados financieros, páginas 82 a 118.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 Políticas contables

A continuación, se detallan las principales políticas contables aplicadas en la elaboración de estos estados financieros. Estas políticas se han aplicado de forma sistemática a lo largo del ejercicio financiero actual y del ejercicio precedente, a menos que se especifique lo contrario.

A Base para la preparación de los estados financieros – Los estados financieros se preparan de acuerdo con la Norma FRS 102 de Información Financiera aplicable en el Reino Unido y la República de Irlanda (“FRS 102”), la legislación aplicable constituida por la Ley de Sociedades de 2014, el Reglamento sobre OICVM y el Reglamento sobre OICVM del Banco Central, con sus modificaciones.

B Principio del coste histórico – Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el principio del coste histórico, con las modificaciones pertinentes para incluir los activos y los pasivos financieros mantenidos a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas.

C Estimaciones y juicios – La preparación de los estados financieros de la Sociedad requiere que la gestión realice juicios, estimaciones e hipótesis que pueden afectar a la aplicación de las políticas contables y los importes notificados de activos, pasivos, ingresos y gastos. Las hipótesis estimadas y relacionadas se basan en los antecedentes históricos y otros factores considerados relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichas estimaciones. Las hipótesis estimadas y subyacentes se revisan de forma continua. Las revisiones de las estimaciones contables se reflejan en el ejercicio financiero en el cual se revisa la estimación y en todos los ejercicios financieros futuros afectados.

D Flujos de caja – La Sociedad se ha beneficiado también de la exención disponible bajo la Norma FRS 102 para no preparar un estado de flujo de caja.

E Valoración de la inversión – De conformidad con la Norma FRS 102, la Sociedad ha clasificado todas sus inversiones como mantenidas con fines de negociación, una subcategoría de activos y pasivos financieros a su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias. Los derivados también están clasificados como mantenidos para la negociación. Los activos financieros a su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias se valoran al precio de oferta de mercado en los estados financieros. Las pérdidas y ganancias derivadas de estos cambios en su valor razonable se registran en el estado de resultados integrales en el ejercicio financiero en el que tengan lugar.

Todos los títulos negociados en un mercado reconocido se valorarán de acuerdo con el mercado reconocido que suela ser el principal mercado de dichos títulos. La valoración se llevará a cabo tomando como referencia el último precio de mercado disponible (según exige la Norma FRS 102) en dicho mercado regulado. Si los precios de una inversión cotizada, admitida a cotización o negociada en el mercado reconocido correspondiente no estuviesen disponibles en el momento oportuno, o si no fuesen representativos de la opinión de los Consejeros o la Gestora como delegada de ellos, dicha inversión se valorará al valor probable de materialización de la inversión por parte de un profesional, un organismo, una sociedad o una corporación competentes, designados al efecto por Citibank Europe Plc (el “Administrador”), previa consulta con el asesor de inversiones que proceda y con la aprobación del Depositario o a cualquier otro valor que los Consejeros, que contarán a tal efecto con la aprobación del Depositario, y previa consulta con el asesor de inversiones que proceda, en colaboración además con el Administrador y el depositario, consideren que es en dichas circunstancias el valor probable de materialización de la inversión calculado con prudencia y de buena fe.

En el caso de los títulos no cotizados en bolsa, estos serán valorados por el Administrador o por una persona competente designada por los Consejeros y que cuente a tales efectos con la aprobación del depositario partiendo del valor de realización probable estimado con prudencia y de buena fe por el Administrador en colaboración con la Gestora; el depositario deberá aprobar este valor. En caso de que la persona competente sea parte vinculada con la Sociedad, si surgiera algún conflicto, se solucionará de forma justa y en el mejor interés de los accionistas.

El efectivo y el resto de activos líquidos se valorarán según su valor nominal con los intereses devengados (si los hubiera) al día de negociación correspondiente. Las inversiones pertenecientes a planes de inversión colectiva se valorarán de acuerdo con el último precio de recompra disponible de las acciones o participaciones de dicho plan.

Los contratos de derivados negociados en un mercado financiero legalmente autorizado se valorarán según el precio de liquidación establecido por dicho mercado. En caso de no disponer del precio de liquidación, el valor se corresponderá con el valor de materialización probable estimado con prudencia y de buena fe por el Administrador en colaboración con la Gestora o la persona competente designada por el Administrador, y aprobado a este efecto por el depositario. Los contratos de derivados no negociados en un mercado financiero legalmente reconocido se valorarán de conformidad con el precio proporcionado por un proveedor de precios autorizado. Dicho valor se volverá a verificar por la contraparte, al menos una vez al mes.

La Sociedad dará de baja un activo financiero cuando los derechos contractuales a los flujos de caja de dicho activo financiero venzan o el activo financiero se transfiera.

F Operaciones de inversión – Las operaciones de inversión, a fin de elaborar estados financieros, se contabilizan a la fecha de compra o venta (fecha de la negociación). Las plusvalías y minusvalías materializadas en las transacciones de inversión se calculan en función de los costes medios.

G Asignación de ingresos y gastos – Los ingresos, los gastos (excluidos los gastos específicos de las clases) y las plusvalías/minusvalías materializadas y latentes correspondientes a la Sociedad se asignan a cada clase de acciones en

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

1 Políticas contables (continuación)

función del valor liquidativo relativo de las acciones en circulación de cada clase al principio del día, después de realizar un ajuste para la actividad de capital accionario actual de las respectivas clases. Los gastos específicos de las clases se cargan directamente a la correspondiente clase de acciones.

H Ingresos derivados de inversiones – Los dividendos se asientan en el Estado de resultados integrales en las fechas en las que los títulos correspondientes se indican como “exdividendo”. Los ingresos procedentes de intereses se acumulan a diario sobre una base de tipo efectivo. Los ingresos se muestran sin la retención fiscal en origen no recuperable, que figura de forma independiente en el estado de resultados integrales.

I Política de distribución – Los Consejeros podrán declarar dividendos con respecto a cualquier acción a partir de los ingresos netos de la inversión (incluidos los ingresos por dividendos y por intereses) y el excedente de plusvalías netas materializadas y latentes sobre minusvalías materializadas y latentes de las inversiones de la Sociedad. Dichos repartos se clasifican como costes financieros en el estado de resultados integrales.

En la actualidad, los Consejeros pretenden que todos los ingresos y ganancias atribuibles a cada una de las acciones de los Subfondos en la Clase A Acc EUR (H), la Clase A Acc EUR (U), la Clase A Acc GBP (H), la Clase A Acc USD, la Clase C Acc USD, la Clase I Acc EUR (H), la Clase I Acc EUR (U), la Clase I Acc GBP (H), la Clase I Acc GBP (U), la Clase I Acc JPY (H), la Clase I Acc NOK (H), la Clase I Acc USD, la Clase M Acc USD, la Clase S Acc EUR (H), la Clase S Acc EUR (U), la Clase S Acc GBP (H), la Clase S Acc GBP (U), la Clase S Acc USD y la Clase Z Acc GBP (H) se acumulen en el valor liquidativo por acción.

Los detalles de las clases de acciones a las cuales se ha otorgado la aprobación como fondo declarante están disponibles a través de Eaton Vance Management (International) Limited (el “Distribuidor”) y se ofrece más información en el suplemento del Subfondo pertinente.

J Conversión de divisas – Los pasivos y activos denominados en divisas extranjeras se convierten a dólares estadounidenses de acuerdo con los tipos de cambio vigentes en la fecha del Balance de situación. Las transacciones en divisas extranjeras se convierten a dólares estadounidenses de acuerdo con los tipos de cambio vigentes en la fecha de las transacciones. Las plusvalías y minusvalías procedentes de transacciones de cambio de divisas se acreditan en el estado de resultados integrales al determinar los resultados anuales.

K Divisa operativa y de presentación – Los conceptos incluidos en los estados financieros de la Sociedad se calculan en la divisa del entorno económico principal en el que opera la Sociedad (la “divisa operativa”). Se ha determinado que la divisa operativa y de presentación sea el dólar estadounidense (\$) o USD).

L Contratos de divisas a plazo y de bonos a plazo sin entrega – La Sociedad puede suscribir contratos de divisas a plazo y de bonos a plazo sin entrega (un contrato a corto plazo para comprar la entidad de referencia denominada en una divisa sin entrega). Las plusvalías o minusvalías latentes de los contratos pendientes se calculan a partir de la diferencia entre el tipo contratado y el tipo en el momento de cierre del contrato, y se incluyen en las líneas “Activos y pasivos financieros a su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias” del balance de situación financiera. Las plusvalías o minusvalías materializadas incluyen las plusvalías netas sobre contratos, que se han liquidado.

M Permutas de riesgo crediticio – Los contratos de permuta son acuerdos negociados de forma privada entre la Sociedad y una contraparte. Determinados contratos de permuta pueden compensarse de forma centralizada, de manera que todos los pagos realizados o recibidos por la Sociedad conforme al contrato se mantienen con una parte de compensación central (CCP) en lugar de con la contraparte original. La CCP garantiza la ejecución de las partes originales del contrato. Los acuerdos de permutas de riesgo crediticio (CDS, por sus siglas en inglés) permiten a la Sociedad comprar y vender protección crediticia a un emisor individual o un grupo de emisores. La Sociedad puede celebrar CDS para aumentar la exposición corta o larga a los mercados de bonos soberanos. Las posiciones CDS largas (con protección de venta) se utilizan para ganar exposición a un mercado de bonos soberanos (similar a la compra de bonos) y son similares a la venta de un seguro sobre el bono. Las posiciones CDS (con protección de compra) cortas se utilizan para ganar exposición corta a un mercado de bonos soberanos (similar a acortar un bono) y son similares a la compra de un seguro sobre el bono. Como consecuencia de los recientes acontecimientos de los mercados, algunas autoridades reguladoras han propuesto la regulación del mercado de CDS. Es posible que esta regulación limite la capacidad de la Sociedad para utilizar las CDS o los beneficios de las CDS. En los pagos o recibos iniciales sobre CDS se ha descontado la plusvalía o la minusvalía latente en los contratos al determinar el valor razonable del CDS. Las CDS y los productos con estructura similar conllevan riesgos, incluido el riesgo de que la contraparte no pueda cumplir la transacción o de que la Sociedad tenga que comprar valores para cumplir las obligaciones de entrega. Es posible que la Sociedad tenga dificultades o incurra en costes adicionales para adquirir dichos títulos, o no pueda adquirirlos.

N Permutas de rendimiento total – Las permutas de rendimiento total suponen el intercambio entre dos partes, en el cual una parte realiza pagos en base a un tipo establecido, fijo o variable, mientras que la otra parte realiza pagos en base al rendimiento de un activo subyacente, lo que incluye tanto los ingresos que este genera como las plusvalías de capital a lo largo del ejercicio financiero del pago. El máximo riesgo de pérdida de la Sociedad en relación con las permutas de rendimiento total por el riesgo de la contraparte o el riesgo de crédito es el valor descontado de los pagos que se han de recibir de la contraparte o pagar a esta durante el plazo de vigencia restante del contrato, en la medida

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

1 Políticas contables (continuación)

en que dicha cantidad sea positiva. El riesgo se mitiga estableciendo un acuerdo de compensación entre la Sociedad y la contraparte y asignando garantías a la Sociedad para cubrir la exposición de la Sociedad a la contraparte.

O Permutas de tipos de interés – De conformidad con los acuerdos de permutas de tipos de interés, la Sociedad realiza pagos de tipo variable basados en el tipo de interés de referencia a cambio de pagos de tipo fijo o pagos de tipo fijo a cambio de pagos basados en el tipo de interés de referencia variable. Los pagos recibidos o realizados se registran como plusvalías o minusvalías materializadas. Durante el plazo del acuerdo de permuta vigente, los cambios en el valor subyacente de la permuta se registran como plusvalías o minusvalías latentes. El valor de la permuta está determinado por los cambios en la relación entre dos tipos de interés. La Sociedad está expuesta a una pérdida crediticia en caso de incumplimiento de la contraparte de la permuta. Los movimientos en los tipos de interés también pueden presentar riesgos.

P Permutas de inflación – De conformidad con los acuerdos de permutas de inflación, la Sociedad realiza pagos de tipo variable basados en un índice de referencia a cambio de pagos de tipo fijo, o bien realiza pagos de tipo fijo a cambio de pagos de tipo variable basados en el rendimiento de un índice de referencia. El índice de referencia se ha diseñado como un índice de inflación, en la línea del índice de precios al consumo. Los pagos recibidos o realizados se registran como plusvalías o minusvalías materializadas. Durante el plazo del acuerdo de permuta vigente, los cambios en el valor subyacente de la permuta se registran como plusvalías o minusvalías latentes. El valor de la permuta está determinado por los cambios en la relación entre el tipo de interés y el índice de referencia. La Sociedad se expone a una pérdida crediticia en caso de incumplimiento de la contraparte de la permuta. Los movimientos no anticipados en el valor de los tipos de interés o del índice también pueden presentar riesgos.

Q Permutas de divisas cruzadas – Las permutas de divisas cruzadas son permutas de tipos de interés en las cuales los flujos de caja de interés se intercambian entre dos partes en base a los importes teóricos de dos divisas diferentes. Los importes teóricos suelen determinarse a partir de los tipos de cambio al contado en el momento en el que se inició la transacción. Las permutas de divisas cruzadas también incluyen el intercambio de los importes teóricos al inicio del contrato al tipo de cambio actual al contado para volver a intercambiar dichos importes en una fecha posterior, ya sea al mismo tipo de cambio, a un tipo especificado o al tipo de cambio al contado actual en ese momento. La totalidad del valor principal de una permuta de divisas cruzadas está sujeta al riesgo de que la contraparte de la permuta no cumpla sus obligaciones de entrega contractuales.

R Contratos de futuros – La Sociedad puede celebrar contratos de futuros financieros. La inversión de la Sociedad en contratos de futuros está diseñada como cobertura frente a cambios en los tipos de interés o como sustituto de la compra de títulos. Al celebrar un contrato de futuros, la Sociedad debe depositar con un intermediario, ya sea en efectivo o en títulos, una cifra equivalente a un determinado porcentaje del importe del contrato (margen inicial). La Sociedad realiza o recibe los pagos siguientes, conocidos como margen de variación, todos los días hábiles, en función de las variaciones diarias en el valor del título subyacente o el índice y se registran como plusvalías o minusvalías latentes por la Sociedad. Las plusvalías y minusvalías se materializan cuando los contratos de futuros vencen o se cierran. En caso de que las condiciones del mercado cambien inesperadamente, es posible que la Sociedad no logre los beneficios previstos de los contratos de futuros y registre una pérdida. Los contratos de futuros tienen un riesgo de contraparte mínimo puesto que se negocian en bolsa y la cámara de compensación para el cambio se sustituye como contraparte, lo que garantiza el rendimiento de la contraparte.

S Opciones compradas – Tras la compra de una opción de compra o venta, la prima pagada por la Sociedad se incluye en el Estado financiero como una inversión. En consecuencia, el importe de la inversión se ajusta al precio de mercado para reflejar el valor de mercado actual de la opción comprada, de acuerdo con las políticas de la Sociedad. Como compradora de una opción sobre índice, la Sociedad tiene derecho a recibir un pago en efectivo igual a cualquier depreciación del valor del índice por debajo del precio de ejercicio de la opción (en el caso de una opción de venta) o igual a cualquier apreciación del valor del índice por encima del precio de ejercicio de la opción (en el caso de una opción de compra) a partir de la fecha de valoración de la opción. Si una opción comprada por la Sociedad vence en la fecha de vencimiento estipulada, la Sociedad registrará una pérdida en el importe del coste de la opción. Si la Sociedad celebra una operación de venta de cierre, la Sociedad registrará una plusvalía o una minusvalía, en función de si el resultado de la venta de la operación de venta al cierre es mayor o menor que el coste de la opción. Si la Sociedad ejecuta la opción de venta, registrará una plusvalía o una minusvalía de la venta del título subyacente, y al producto de dicha venta se le descontará la prima pagada originalmente. Si la Sociedad ejecuta una opción de compra, el coste del título que la Sociedad compra en el ejercicio se incrementará en el valor de la prima pagada originalmente. El riesgo asociado con la compra de opciones se limita a la prima pagada originalmente.

T Opciones suscritas – Al vender una opción de compra o una opción de venta, la prima que recibe la Sociedad se incluye en el balance de situación financiera como un pasivo. En consecuencia, el importe del pasivo se ajusta al precio de mercado para reflejar el valor de mercado actual de la opción suscrita, de acuerdo con las políticas de la Sociedad. Las primas que se reciben como consecuencia de suscribir opciones con un plazo de vencimiento se registran como plusvalías materializadas. Las primas que se reciben tras la suscripción de opciones que se ejercitan o se cierran se añaden al producto o a la cantidad abonada en la transacción, o se compensan con arreglo a ellos, con el fin de determinar la plusvalía o pérdida materializada. Cuando se ejercita una opción sobre índice, la Sociedad debe entregar

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

1 Políticas contables (continuación)

una cantidad de efectivo determinada en función de la diferencia entre el precio de ejercicio de la opción y el valor del índice (si se trata de una opción de venta), o en función de la diferencia entre el valor del índice y el precio de ejercicio de la opción (si es de compra) llegada la fecha de vencimiento del contrato. Si se ejerce una opción de venta sobre un valor, la prima reduce la base de costes de los valores adquiridos por la Sociedad. La Sociedad, como vendedora de opciones, puede no tener control sobre si los valores subyacentes u otros activos se venden (opción de venta) o se compran (opción de compra), lo que conlleva el riesgo de mercado relativo a un cambio desfavorable en el precio de los valores o de otros activos subyacentes de la opción suscrita. La Sociedad también puede correr el riesgo de no poder efectuar una transacción de cierre si no existe un mercado secundario líquido.

U Intereses a tipo variable prioritarios – La Sociedad podrá invertir en instrumentos de deuda directos que sean intereses en cantidades adeudadas a prestamistas o entidades de crédito por parte de empresas, gobiernos u otros prestatarios. Las inversiones de la Sociedad en préstamos podrán adoptar la forma de participaciones en préstamos o traspasos de parte o la totalidad de los préstamos de terceros. A menudo los préstamos son administrados por un banco u otra institución financiera (el “prestamista”) que actúa como agente de los titulares. El agente administra los términos del préstamo que se especifican en el contrato de préstamo. La Sociedad puede invertir en varias series de tramos de un préstamo, que pueden tener términos diferentes y conllevar riesgos distintos. Cuando la Sociedad compra traspasos de los prestamistas, adquiere derechos directos frente al prestatario del préstamo. Al invertir en una participación en un préstamo, la Sociedad tiene derecho a recibir los pagos del principal, los intereses y cualquier comisión a la que tenga derecho solo del prestamista que vende el contrato de préstamo y únicamente cuando el prestamista reciba dichos pagos del prestatario. Por lo general, la Sociedad no tiene derecho a exigir al prestatario el cumplimiento de las condiciones del contrato de préstamo. En consecuencia, la Sociedad puede estar sujeta al riesgo de crédito tanto del prestatario como del prestamista que emite la participación. Los intereses de tipo variable prioritarios se valoran a su valor razonable a partir de valoraciones facilitadas por el proveedor de precios. Las comisiones obtenidas o abonadas y las plusvalías o minusvalías materializadas a raíz de la recepción de pagos de capital se incluyen como componente de las plusvalías/(minusvalías) netas materializadas y latentes sobre activos y pasivos financieros a su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias en el estado de resultados integrales.

V Costes de transacción – Los costes de transacción incluyen las comisiones y los honorarios pagados a agentes (entre los que se encuentran los empleados que actúan como agentes de venta), asesores, agentes de bolsa, intermediarios, impuestos de agencias reguladoras y bolsas de valores, así como impuestos por transferencia y servicios. Los costes de transacción no incluyen descuentos ni primas de deuda, costes de financiación, ni costes por posesión o de administración interna. Los costes del depositario y del depositario secundario en los que incurrieron los Subfondos se incluyen en el total de las comisiones del depositario en el estado de resultados integrales.

W Activos netos atribuibles a accionistas – Las acciones ordinarias emitidas por los Subfondos otorgan a los partícipes el derecho a reembolsar sus acciones por una cantidad en efectivo equivalente a su parte proporcional del valor liquidativo de los Subfondos. La obligación hacia los accionistas de participación se expone en el Estado financiero como “activos netos imputables a los titulares de acciones reembolsables” y se establece tomando como base los activos residuales de los Subfondos después de deducir los pasivos de los Subfondos.

X Efectivo, divisas extranjeras y descubiertos bancarios – El efectivo y las divisas incluyen el efectivo disponible, los depósitos a la vista mantenidos en bancos y otras inversiones a corto plazo en un mercado activo con vencimientos originales de tres meses o menos y descubiertos bancarios. El efectivo de intermediarios recibido como garantía se registra como activo en la sección “Efectivo y divisas extranjeras” del balance de situación financiera y se mantiene en la cuenta de efectivo del depositario. En “Descubierto bancario” se incluye un pasivo relacionado en concepto de reintegro de la garantía. Los descubiertos bancarios se muestran como pasivos en el balance de situación financiera.

Y Saldos de caja de activos del fondo/activos del fondo pagaderos – Los saldos de caja de activos del fondo, incluido un pasivo apropiado equivalente y opuesto, adeudados por/al inversor, se reflejan en el Estado financiero para cada Subfondo. Representan los saldos de la cuenta general de recogida de efectivo atribuibles a los Subfondos individuales de la Sociedad. Estas cantidades se relacionan con los importes de suscripción y reembolso, incluidos los relativos a dividendos, que se adeudan a un Subfondo individual, como activos del fondo, y que se mantienen en una cuenta general de recogida de efectivo en nombre de la Sociedad.

Z Plusvalías/(Minusvalías) materializadas y latentes sobre activos y pasivos financieros a su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias – Las plusvalías o minusvalías materializadas en la venta de inversiones durante el ejercicio financiero se calculan en función de los costes medios y se registran en el estado de resultados integrales. El movimiento en las plusvalías o minusvalías latentes en las inversiones se refleja en “Plusvalías/(Minusvalías) materializadas y latentes sobre activos y pasivos financieros a su valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias” en el estado de resultados integrales, e incluye todos los cambios en el valor razonable y las diferencias en los tipos de cambio de divisas.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

2 Capital social

A 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022, el capital accionario autorizado de la Sociedad era de 500.000.030.000 acciones sin valor nominal dividido en 30.000 acciones de suscriptor emitidas a 1,269738 € cada una y 500.000.000.000 (quinientos mil millones) de acciones sin valor nominal, inicialmente designadas como acciones sin clasificar. Las acciones de suscriptor autorizan a los titulares a asistir a las juntas generales de la Sociedad y votar en ellas, pero no les facultan para participar en los beneficios o activos de la Sociedad, salvo devolución del capital en caso de liquidación. Las acciones de suscriptor no se incluyen en el cálculo del valor liquidativo (VL) por acción. El capital de constitución de la Sociedad debe equivaler al valor actual del capital de constitución emitido.

Las acciones son reembolsables a petición de los accionistas.

A continuación, se ofrece información detallada sobre las acciones emitidas y reembolsadas durante los ejercicios financieros, junto con el número de acciones en circulación al cierre del ejercicio financiero:

Correspondiente a los ejercicios financieros cerrados a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022:

	31 de diciembre de 2022				31 de diciembre de 2021			
	Acciones al comienzo del ejercicio financiero	Acciones emitidas	Acciones reembolsadas	Acciones al cierre del ejercicio financiero	Acciones al comienzo del ejercicio financiero	Acciones emitidas	Acciones reembolsadas	Acciones al cierre del ejercicio financiero
Emerging Markets Debt Opportunities Fund								
Clase A Acc USD	999	—	—	999	—	999	—	999
Clase A Inc (Q) USD	1.049	75	—	1.124	1.000	49	—	1.049
Clase I Acc EUR (H)	29.156	12.200.241	(76.988)	12.152.409	950	28.206	—	29.156
Clase I Acc GBP (H)	2.489	378.431	(23.482)	357.438	943	8.209	(6.663)	2.489
Clase I Acc NOK (H)	26.027.186	207.805	(9.437.646)	16.797.345	—	26.524.699	(497.513)	26.027.186
Clase I Acc USD	11.927.281	3.325.108	(92.354)	15.160.035	933	11.926.348	—	11.927.281
Clase I Inc (Q) EUR (H) ⁽¹⁾	—	4.020	(420)	3.600	—	—	—	—
Clase I Inc (Q) GBP (H) ⁽²⁾	80	—	(80)	—	—	81	(1)	80
Clase I Inc (Q) USD	684.467	84	—	684.551	1.000	683.467	—	684.467
Clase M Acc USD	999	—	—	999	—	999	—	999
Clase M Inc (Q) USD	1.053	81	—	1.134	1.000	53	—	1.053
Clase S Acc EUR (H)	2.504.496	—	(1.100.616)	1.403.880	496.032	2.120.674	(112.210)	2.504.496
Clase S Acc GBP (H)	1.948.790	512.873	(312.997)	2.148.666	15.340	2.083.317	(149.867)	1.948.790
Clase S Acc USD	4.842.007	337.584	(1.005.053)	4.174.538	2.463.964	2.830.463	(452.420)	4.842.007
Clase S Inc (Q) EUR (H)	35.733	1.065	—	36.798	—	35.733	—	35.733
Clase S Inc (Q) GBP (H)	6.183.225	1.372.759	(2.435.420)	5.120.564	317.003	6.306.701	(440.479)	6.183.225
Clase S Inc (Q) USD	250.773	83.338	(91.567)	242.544	31.346	244.748	(25.321)	250.773
Emerging Markets Local Income Fund								
Clase A Acc EUR (U)	491.604	68.486	(57.275)	502.815	419.040	77.431	(4.867)	491.604
Clase A Acc USD	26.675	11.216	(820)	37.071	24.335	3.859	(1.519)	26.675
Clase A Inc (Q) USD	7.460	57.144	—	64.604	1.000	6.460	—	7.460
Clase I Acc EUR (H)	6.149	—	(5.300)	849	6.149	—	—	6.149
Clase I Acc EUR (U)	5.162.358	1.513.565	(1.653.804)	5.022.119	5.170.035	—	(7.677)	5.162.358
Clase I Acc GBP (H)	401.587	99.268	(76.038)	424.817	320.161	134.082	(52.656)	401.587
Clase I Acc USD	12.814.828	2.156.996	(3.368.889)	11.602.935	5.886.040	7.223.381	(294.593)	12.814.828
Clase I Inc (Q) GBP (H)	30.754	4.375	(10.395)	24.734	26.769	13.048	(9.063)	30.754
Clase M Acc USD	278.997	65.740	(161.636)	183.101	132.775	168.813	(22.591)	278.997
Clase M Inc (Q) USD	77.965	9.395	(38.945)	48.415	104.131	63.794	(89.960)	77.965
Clase S Acc EUR (U)	3.065.520	—	(2.070.690)	994.830	791.296	3.197.585	(923.361)	3.065.520
Clase S Acc GBP (H)	415.668	129.402	(88.317)	456.753	219.710	220.078	(24.120)	415.668
Clase S Acc GBP (U)	2.208.966	182.021	(730.101)	1.660.886	—	2.521.039	(312.073)	2.208.966
Clase S Acc USD	10.075.173	12.149	(1.717.943)	8.369.379	17.878.442	3.026.624	(10.829.893)	10.075.173
Clase S Inc (M) GBP (U)	1.515.472	40.652	(1.135.142)	420.982	1.298.964	521.273	(304.765)	1.515.472
Clase S Inc (Q) GBP (H)	176.380	46.512	(28.268)	194.624	154.782	68.600	(47.002)	176.380

(1) La Clase I Inc (Q) EUR (H) del Emerging Markets Debt Opportunities Fund se lanzó el 25 de enero de 2022.

(2) La Clase I Inc (Q) GBP (H) del Emerging Markets Debt Opportunities Fund se reembolsó en su totalidad el 6 de enero de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

2 Capital social (continuación)

	31 de diciembre de 2022				31 de diciembre de 2021			
	Acciones al comienzo del ejercicio financiero	Acciones emitidas	Acciones reembolsadas	Acciones al cierre del ejercicio financiero	Acciones al comienzo del ejercicio financiero	Acciones emitidas	Acciones reembolsadas	Acciones al cierre del ejercicio financiero
Global Macro Fund								
Clase A Acc EUR (H)	15.180	24.708	(688)	39.200	15.180	—	—	15.180
Clase A Acc USD	273.074	8.868	(16.647)	265.295	259.282	20.625	(6.833)	273.074
Clase C Acc USD	252.290	—	(14.821)	237.469	343.748	3.196	(94.654)	252.290
Clase I Acc EUR (H)	920	—	—	920	920	—	—	920
Clase I Acc GBP (H)	959	—	—	959	959	—	—	959
Clase I Acc JPY (H)	6.466.884	6.547.952	(2.687.663)	10.327.173	12.755.393	1.322.569	(7.611.078)	6.466.884
Clase I Acc USD	788	—	—	788	788	—	—	788
Clase M Acc USD	190.752	38.400	(3.530)	225.622	249.042	45.312	(103.602)	190.752
Parametric Emerging Markets Fund								
Clase A Acc USD	2.175.287	51.897	(145.214)	2.081.970	2.480.297	73.077	(378.087)	2.175.287
Clase C Acc USD	63.281	—	(10.293)	52.988	63.834	8	(561)	63.281
Clase I Acc EUR (U) ⁽³⁾	1.016	—	(1.016)	—	1.016	—	—	1.016
Clase I Acc GBP (U)	13.561	—	(436)	13.125	13.851	—	(290)	13.561
Clase I Acc USD	14.588.419	—	(1.663.748)	12.924.671	16.100.800	2	(1.512.383)	14.588.419
Clase M Acc USD	63.071	19	(24.811)	38.279	109.662	40	(46.631)	63.071
Parametric Global Defensive Equity Fund								
Clase I Acc EUR (H)	3.144.388	402.122	(288.346)	3.258.164	2.556.515	587.873	—	3.144.388
Clase I Acc GBP (H)	2.930.794	6.669	(2.075.659)	861.804	3.059.051	2.619	(130.876)	2.930.794
Clase I Acc USD	421.951	193.349	(167.224)	448.076	2.520.660	189.509	(2.288.218)	421.951
Clase I Inc (A) EUR (H)	7.475.032	5.124	(5.490.542)	1.989.614	7.475.032	—	—	7.475.032
Clase I Inc (A) GBP (H)	783.234	—	(584.430)	198.804	3.969.711	150.833	(3.337.310)	783.234
Clase M Acc USD ⁽⁴⁾	988	—	(988)	—	988	—	—	988
Clase Z Acc GBP (H)	—	—	—	—	15.041.764	—	(15.041.764)	—
Short Duration U.S. Government Income Fund								
Clase A Acc USD ⁽⁵⁾	1.000	—	(1.000)	—	—	1.000	—	1.000
Clase A Inc (M) USD ⁽⁵⁾	1.011	16	(1.027)	—	—	1.011	—	1.011
Clase I Inc (M) USD ⁽⁵⁾	2.533.125	50.347	(2.583.472)	—	—	2.533.125	—	2.533.125
Clase M Acc USD ⁽⁵⁾	1.000	—	(1.000)	—	—	1.000	—	1.000
Clase M Inc (M) USD ⁽⁵⁾	1.014	19	(1.033)	—	—	1.014	—	1.014
Sustainable Global High Yield Bond Fund								
Clase A Acc USD ⁽⁶⁾	2.500	—	(2.500)	—	—	2.500	—	2.500
Clase I Acc EUR (H) ⁽⁷⁾	904	—	(904)	—	904	—	—	904
Clase I Acc GBP (H) ⁽⁷⁾	924	—	(924)	—	924	—	—	924
Clase I Acc USD ⁽⁸⁾	1.509.808	—	(1.509.808)	—	1.509.808	—	—	1.509.808
Clase M Inc (Q) USD ⁽⁷⁾	1.032	10	(1.042)	—	1.000	32	—	1.032

(3) La Clase I Acc EUR (U) del Parametric Emerging Markets Fund se reembolsó en su totalidad el 11 de abril de 2022.

(4) La Clase M Acc USD del Parametric Global Defensive Equity Fund se reembolsó en su totalidad el 11 de abril de 2022.

(5) Las acciones del Short Duration U.S. Government Income Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

(6) La Clase A Acc USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 25 de marzo de 2022.

(7) Las clases I Acc EUR (H), I Acc GBP (H) y M Inc (Q) USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsaron en su totalidad el 11 de abril de 2022.

(8) La Clase I Acc USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 18 de noviembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

2 Capital social (continuación)

	31 de diciembre de 2022				31 de diciembre de 2021			
	Acciones al comienzo del ejercicio financiero	Acciones emitidas	Acciones reembolsadas	Acciones al cierre del ejercicio financiero	Acciones al comienzo del ejercicio financiero	Acciones emitidas	Acciones reembolsadas	Acciones al cierre del ejercicio financiero
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund								
Clase A Acc EUR (H) ⁽¹⁰⁾	3.826	—	(3.826)	—	16.335	499	(13.008)	3.826
Clase A Acc USD ⁽¹⁰⁾	226.842	42.693	(269.535)	—	206.188	80.623	(59.969)	226.842
Clase A Inc (M) USD ⁽¹⁰⁾	766.987	55.321	(822.308)	—	679.143	218.433	(130.589)	766.987
Clase C Acc USD ⁽¹⁰⁾	110.134	12.811	(122.945)	—	91.783	23.059	(4.708)	110.134
Clase C Inc (M) USD ⁽¹⁰⁾	431.632	19.417	(451.049)	—	566.953	9.625	(144.946)	431.632
Clase G Acc USD ⁽⁹⁾	1.064.963	—	(1.064.963)	—	1.196.193	—	(131.230)	1.064.963
Clase I Acc EUR (H) ⁽¹⁰⁾	383.039	11.603	(394.642)	—	3.193.408	170.219	(2.980.588)	383.039
Clase I Acc GBP (H) ⁽¹⁰⁾	30.762	1.064	(31.826)	—	20.430	11.811	(1.479)	30.762
Clase I Acc USD ⁽¹⁰⁾	1.532.243	1.279	(1.533.522)	—	3.146.180	240.599	(1.854.536)	1.532.243
Clase I Inc (M) GBP (H) ⁽¹⁰⁾	—	406	(406)	—	18.635	—	(18.635)	—
Clase M Acc USD ⁽¹⁰⁾	235.329	5.476	(240.805)	—	205.264	142.690	(112.625)	235.329
Clase M Inc (M) USD ⁽¹⁰⁾	301.115	17.719	(318.834)	—	128.388	278.062	(105.335)	301.115
Value Fund								
Clase A Acc EUR (H) ⁽¹¹⁾	20.651	5.734	(26.385)	—	31.473	1.603	(12.425)	20.651
Clase A Acc GBP (H) ⁽¹¹⁾	5.899	—	(5.899)	—	5.899	—	—	5.899
Clase A Acc USD ⁽¹¹⁾	741.224	49.602	(790.826)	—	863.187	85.512	(207.475)	741.224
Clase C Acc USD ⁽¹¹⁾	128.968	27.401	(156.369)	—	125.268	13.716	(10.016)	128.968
Clase I Acc USD ⁽¹¹⁾	524	44.263	(44.787)	—	524	—	—	524
Clase M Acc EUR (H) ⁽¹¹⁾	4.545	—	(4.545)	—	4.545	—	—	4.545
Clase M Acc USD ⁽¹¹⁾	116.423	13.006	(129.429)	—	135.648	8.631	(27.856)	116.423

(9) La Clase G Acc USD del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 21 de enero de 2022.

(10) Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

(11) Las acciones del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

Todas las clases de acciones de los Subfondos expresadas en divisas distintas al dólar estadounidense, a excepción de la Clase A Acc EUR (U), la Clase I Acc EUR (U), la Clase S Acc EUR (U), la Clase S Acc GBP (U) y la Clase S Inc (M) GBP (U) del Emerging Markets Local Income Fund están cubiertas frente al dólar estadounidense.

3 Acuerdo sobre reparto y gestión y otras transacciones

En virtud de un acuerdo de gestión entre la Sociedad y MSIM Fund Management (Ireland) Limited (la "Gestora"), con fecha 30 de septiembre de 2021 (con efectos desde el 1 de octubre de 2021), la Gestora desempeña las actividades de gestión diaria discrecional de la Sociedad, con capacidad para delegar algunas o la totalidad de sus funciones y facultades de gestión. La Gestora se constituyó en Irlanda el 5 de diciembre de 2017 con arreglo a la Ley de Sociedades británica de 2014. Hasta el 1 de octubre de 2021, actuó en calidad de gestora de la Sociedad la empresa Eaton Vance Global Advisors Limited (la "Gestora Anterior"). La Gestora tiene derecho a percibir una comisión de gestión que le abonará la Sociedad. Dicha comisión se calculará diariamente y se pagará de forma trimestral a mes vencido, de conformidad con el valor liquidativo de cada una de las clases del correspondiente Subfondo según los tipos anuales que figuran a continuación:

	Emerging Markets Opportunities Fund	Emerging Markets Local Income Fund	Global Macro Fund	Parametric Emerging Markets Fund	Parametric Global Defensive Equity Fund	Short Duration U.S. Government Income Fund*	Sustainable Global High Yield Bond Fund**	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	U.S. Value Fund***
Clase A Acc EUR (H), A Acc EUR (U), A Acc GBP (H), A Acc USD, A Inc (M) USD, A Inc (Q) USD, A Inc USD	1,30%	1,30%	1,45%	1,65%	N/C	0,90%	1,20%	1,25%	1,525%
Clases C Acc USD y C Inc (M) USD	N/C	N/C	1,95%	1,90%	N/C	N/C	N/C	1,75%	1,775%
Clase G Acc USD	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	1,15%	N/C
Clases I Acc EUR (H), I Acc EUR (U), I Acc GBP (H), I Acc JPY (H), I Acc NOK (H), I Acc USD, I Inc (A) EUR (H), I Inc (A) GBP (H), I Inc (A) USD, I Inc (M) GBP (H), I Inc (M) USD, I Inc (Q) EUR (H), I Inc (Q) GBP (H) e I Inc (Q) USD	0,65%	0,65%	0,80%	0,55%	0,45%	0,50%	0,55%	0,60%	0,625%

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

3 Contrato de gestión y distribución y otras transacciones (continuación)

	Emerging Markets Debt Opportunities Fund	Emerging Markets Local Income Fund	Global Macro Fund	Parametric Emerging Markets Fund	Parametric Global Defensive Equity Fund	Short Duration U.S. Government Income Fund*	Sustainable Global High Yield Bond Fund**	Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	U.S. Value Fund***
Clases M Acc EUR (H), M Acc USD, M Inc (M) USD y M Inc (Q) USD	0,80%	0,80%	0,95%	0,90%	0,60%	0,65%	0,70%	0,75%	0,775%
Clases S Acc EUR (H), S Acc EUR (U), S Acc GBP (H), S Acc GBP (U), S Acc USD, S Inc (Q) EUR (H), S Inc (M) GBP (U), S Inc (Q) GBP (H) y S Inc (Q) USD	0,325%	0,325%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad tras la fusión de cada uno de los subfondos con un subfondo independiente de Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Además, la Gestora y la Gestora Anterior (hasta el 1 de octubre de 2021) tienen y tenían derecho, respectivamente, a percibir el reembolso de todos los gastos ordinarios que hayan contraído o que hubieran contraído, respectivamente, de forma justificada. La Gestora y la Gestora Anterior, en un esfuerzo por reducir los gastos totales de los Subfondos, aplicaron voluntariamente un límite máximo de gastos. Estas renunciaciones voluntarias se podrán dejar sin efecto en cualquier momento. Durante los ejercicios financieros cerrados a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022, la Gestora o la Gestora Anterior renunciaron voluntariamente a las siguientes cantidades:

Subfondo	Periodo financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022	Periodo financiero cerrado a 31 de diciembre de 2021
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	\$ 379.220	\$ 374.280
Emerging Markets Local Income Fund	\$ 468.319	\$ 715.361
Global Macro Fund	\$ 121.132	\$ 141.184
Parametric Emerging Markets Fund	\$ 209.215	\$ 134.596
Parametric Global Defensive Equity Fund	\$ 144.210	\$ 152.432
Short Duration U.S. Government Income Fund*	\$ 206.958	\$ 157.258
Sustainable Global High Yield Bond Fund**	\$ 229.418	\$ 246.770
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	\$ 313.748	\$ 304.141
U.S. Value Fund***	\$ 242.207	\$ 235.886

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad tras la fusión de cada uno de los subfondos con un subfondo independiente de Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Los reembolsos por cobrar en el periodo financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 ascendieron a 1.430.361\$ (31 de diciembre de 2021: 751.800\$).

A Comisión del depositario. Citi Depositary Services Ireland Designated Activity Company (el "Depositario") percibirá una comisión de fideicomiso del 0,0125% del valor liquidativo de cada Subfondo, que se acumulará diariamente y se pagará mensualmente a mes vencido, con una comisión mínima de 18.000\$ anuales en relación con cada Subfondo. La Sociedad también abonará comisiones del Depositario, que no superarán en total el 0,75% del valor liquidativo de cada Subfondo y que se acumularán diariamente y se pagarán mensualmente a mes vencido. Asimismo, el Depositario tendrá derecho a recibir gastos de transacción, comisiones de subdepósito y gastos corrientes razonables con los avals apropiados, que se aplicarán de acuerdo con las tarifas comerciales normales.

B Comisiones de administración. La Sociedad abonará a Citibank Europe Plc (el "Administrador") una comisión en concepto de servicios de contabilidad y administración del fondo calculada como un porcentaje de la media diaria de los activos netos totales de la Sociedad, con una comisión mínima anual por Subfondo. En caso de que cualquier Subfondo de la Sociedad incluya dos o más clases de acciones, se abonará una comisión anual adicional por clase. Asimismo, la Sociedad abonará al Administrador comisiones anuales por la prestación de servicios de agente de transmisión y registro, incluida una comisión anual compleja por servicios junto con un recargo determinado por clase de acciones. Además, habrá determinadas comisiones de servicio por cuenta, de acuerdo con lo establecido en el contrato de administración, así como comisiones de desarrollo del sistema, que se cobran por horas. Todas las comisiones se calcularán diariamente y se pagarán a mes vencido. Cada Subfondo abonará la parte proporcional de las comisiones y los gastos del Administrador. Otras comisiones incluyen portes, gastos de fotocopias y comunicación, gastos de publicación, comisiones de cotización y otros gastos diversos que corren a cargo de los Subfondos.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

4 Remuneración de los Auditores

Las comisiones y gastos abonados al auditor legal, Deloitte Ireland LLP, por los servicios de auditoría relacionados con el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 ascienden a 159.631\$ (31 de diciembre de 2021: 197.439\$), IVA no incluido.

No se abonaron comisiones o gastos al auditor legal en relación con otros servicios de seguros, servicios tributarios y de asesoramiento u otros servicios distintos a los de auditoría en el ejercicio financiero en curso (31 de diciembre de 2021: cero \$).

La remuneración del auditor incluye el reembolso de sus gastos conforme al artículo 322(1) de la Ley de Sociedades de 2014.

5 Tributación

La Sociedad tiene la consideración de organismo de inversión, tal y como se define en el artículo 739B de la Ley de Consolidación de Impuestos de 1997, en su versión modificada. Sus ingresos y ganancias no están sujetos a la fiscalidad irlandesa. Sin embargo, podrán aplicarse impuestos irlandeses si se produce un hecho imponible. Un hecho imponible puede ser el pago de repartos a los accionistas o la conversión, reembolso o transferencia de acciones. La Sociedad no abonará impuestos en Irlanda en lo que respecta a hechos imponibles relativos a:

- Un accionista que no sea residente en Irlanda y que no tenga su residencia habitual en Irlanda a efectos fiscales en el momento del hecho imponible, siempre que la Sociedad obtenga las correspondientes declaraciones válidas de conformidad con las disposiciones de la Ley de Consolidación de Impuestos de 1997, en su versión modificada.
- Determinados inversores con residencia en Irlanda exentos que hayan presentado a la Sociedad las correspondientes declaraciones firmadas exigidas por la ley.

Los ingresos de dividendos, intereses y plusvalías obtenidos de las inversiones materializadas por la Sociedad pueden estar sujetos a retención fiscal a cuenta en el país de procedencia, y es posible que ni la Sociedad ni sus accionistas puedan recuperarlos.

6 Partes relacionadas

A juicio de los Consejeros, la Gestora y el Distribuidor son sociedades que guardan relación con la Sociedad y, por tanto, son partes relacionadas en virtud de la norma FRS 102. Las comisiones pagaderas a estas partes y los gastos aparecen en el balance de situación financiera y en el estado de resultados integrales, respectivamente. Todas las transacciones con partes relacionadas se han celebrado dentro del curso ordinario del negocio y en términos comerciales normales. Los Consejeros tienen la convicción de que las transacciones con partes relacionadas redundan en el interés de los accionistas y se llevan a cabo en condiciones de igualdad. Se han formalizado acuerdos para garantizar que estas obligaciones se apliquen a todas las transacciones.

Tara Doyle también es socio de Matheson, los asesores legales de la Sociedad. Las comisiones en concepto de servicios jurídicos abonadas a Matheson durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 ascendieron a 283.677 \$ (31 de diciembre de 2021: 288.364\$). A 31 de diciembre de 2022 se debía un importe de 23.189 USD (31 de diciembre de 2021: 98.504 USD) a los asesores legales de la Sociedad. Durante el ejercicio financiero cerrado al 31 de diciembre de 2022, el Secretario de la Sociedad facturó a la Sociedad comisiones por un importe de 20.980 USD (31 de diciembre de 2021: 11.214 USD).

Frank O'Brien es un empleado de la Gestora. Las comisiones de gestión que recibe la Gestora se detallan en la nota 3. Eaton Vance Management poseía las siguientes acciones en cada uno de los Subfondos a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021.

Subfondo	Acciones mantenidas a 31 de diciembre de 2022						
	Clase A	Clase A	Clase A	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I
	Acc EUR (U)	Acc USD	Inc (Q) USD	Acc EUR (H)	Acc GBP (H)	Acc USD	Inc (Q) USD
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	—	999	1.124	950	943	933	1.138
Emerging Markets Local Income Fund	84	986	1.162	849	100	91	—
Global Macro Fund	—	86	—	920	959	788	—
Parametric Emerging Markets Fund	—	—	—	—	72	88	—
Parametric Global Defensive Equity Fund	—	—	—	94	102	100	—

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

6 Partes relacionadas (continuación)

Subfondo	Acciones mantenidas a 31 de diciembre de 2022							
	Clase M Acc USD	Clase M Inc (M) USD	Clase M Inc (Q) USD	Total				
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	999	—	1.134	8.220				
Emerging Markets Local Income Fund	98	—	983	4.353				
Global Macro Fund	79	—	—	2.832				
Parametric Emerging Markets Fund	—	—	—	160				
Parametric Global Defensive Equity Fund	—	—	—	296				

Subfondo	Acciones mantenidas a 31 de diciembre de 2021								
	Clase A Acc EUR (U)	Clase A Acc USD	Clase A Inc (M) USD	Clase A Inc (Q) USD	Clase A Inc USD	Clase I Acc EUR (H)	Clase I Acc EUR (U)	Clase I Acc GBP (H)	Clase I Acc GBP (U)
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	—	999	—	—	1.049	950	—	943	—
Emerging Markets Local Income Fund	84	986	—	1.066	—	849	—	100	—
Global Macro Fund	—	—	—	—	—	904	—	924	—
Parametric Emerging Markets Fund	—	86	—	—	—	920	—	959	—
Parametric Global Defensive Equity Fund	—	—	—	—	—	—	1.016	—	72
Short Duration U.S. Government Income Fund	—	—	—	—	—	94	—	102	—
Sustainable Global High Yield Bond Fund	—	1.000	—	—	1.012	—	—	—	—
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	—	—	100	—	—	67	—	71	—
Value Fund	—	31	—	—	—	—	—	—	—

Subfondo	Acciones mantenidas a 31 de diciembre de 2021							
	Clase I Acc USD	Clase I Inc (Q) USD	Clase I Inc USD	Clase M Acc USD	Clase M Inc (M) USD	Clase M Inc (Q) USD	Clase M Inc USD	Total
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	933	1.055	—	999	—	1.053	—	7.981
Emerging Markets Local Income Fund	91	—	—	98	—	897	—	4.171
Global Macro Fund	1.509.808	—	—	—	—	1.032	—	1.512.668
Parametric Emerging Markets Fund	788	—	—	79	—	—	—	2.832
Parametric Global Defensive Equity Fund	88	—	—	—	—	—	—	1.176
Short Duration U.S. Government Income Fund	100	—	—	988	—	—	—	1.284
Sustainable Global High Yield Bond Fund	—	—	2.533.125	1.000	—	—	1.014	2.537.151
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	73	—	—	—	1.010	—	—	1.321
Value Fund	524	—	—	29	—	—	—	584

7 Acuerdos de comisiones por servicios prestados (soft commissions)

Este tipo de transacción se da cuando el asesor de inversiones emplea determinados servicios de análisis de la inversión, que contribuyen a la gestión de las inversiones de la cartera de los Subfondos y que abonan determinados agentes bursátiles. Dichos servicios pueden incluir, por ejemplo, la investigación y el análisis de los méritos relativos de determinadas acciones o mercados o el uso de ordenadores u otras instalaciones de información. En contrapartida, los asesores de inversiones asignan una parte del negocio a estos agentes, lo que incluye transacciones relacionadas con las inversiones de los Subfondos. Los asesores de inversiones consideran que estos acuerdos benefician a la Sociedad y se han asegurado de que cada uno de ellos obtenga la mejor ejecución en nombre de esta, así como de que los costes del corretaje no sean superiores a los habituales por un servicio de corretaje completo. Ninguno de los Subfondos aplicaron acuerdos de comisiones por servicios prestados durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

8 Gestión eficaz de la cartera

Con el objetivo de lograr una gestión eficaz de la cartera (GEC), los Subfondos pueden celebrar contratos de futuros o vender opciones de compra y adquirir opciones de venta, siempre que estas transacciones solo versen sobre contratos negociados en mercados reconocidos que operen regularmente y estén abiertos al público.

Asimismo, los Subfondos también pueden participar en la compra a plazo, la venta de divisas o el cambio de divisas, en aplicación de acuerdos de mercados secundarios no regulados (OTC, por sus siglas en inglés) con entidades financieras de gran prestigio especializadas en este tipo de transacciones. Durante el ejercicio financiero, la Sociedad ejecutó operaciones sobre divisas a plazo con el fin de cubrir el valor de ciertas clases de acciones denominadas en euros, coronas, libras esterlinas y yenes. El Emerging Markets Debt Opportunities Fund, el Emerging Markets Local Income Fund y el Global Macro Fund invierten principalmente en instrumentos financieros derivados como contratos de futuros, opciones, operaciones sobre divisas a plazo, tipo de interés, rendimiento total y permutas de riesgo crediticio, así como bonos vinculados al crédito y otros productos de estructura similar.

La Gestora ha reconocido que todos los instrumentos financieros derivados mantenidos en los Subfondos se suscribieron en el marco de la gestión eficaz de la cartera con el fin de proteger la exposición a divisas y al mercado, así como para aumentar el capital y lograr ingresos. Estos derivados financieros se componen de opciones de índices de renta variable, permutas de tipos de interés, permutas de inflación, permutas de riesgo crediticio, permutas de rendimiento total, contratos sobre divisas a plazo, contratos de futuros, permutas de divisas cruzadas y contratos de bonos a plazo sin entrega, en cada caso citados junto con sus contrapartes en la cartera de inversiones y explicadas con más detalle en la Nota 1 de las políticas contables.

Los Subfondos no participaron en ninguna otra técnica de gestión eficaz de la cartera de acuerdos de recompra inversa o préstamos de valores durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 (31 de diciembre de 2021: Ninguno).

9 Tipos de cambio

La divisa operativa de la Sociedad es el dólar estadounidense. Se han utilizado los tipos de cambio siguientes, vigentes a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022, para convertir los activos y pasivos denominados en divisas distintas del dólar estadounidense:

	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021		31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
	Para 1,00\$	Para 1,00\$		Para 1,00\$	Para 1,00\$
Peso argentino	176,7409	102,6905	Dinar jordano	0,7100	0,7090
Dólar australiano	1,4688	1,3745	Tenge kazajo	462,7200	434,8100
Dinar bareiní	0,3771	0,3770	Chelin keniano	123,3959	113,1478
Taka bangladés	102,6694	85,8001	Dinar kuwaití	0,3058	0,3024
Pula de Botsuana	12,7551	11,7647	Ringgit malayo	4,4050	4,1660
Real brasileño	5,2797	5,5700	Rupia de Mauricio	43,6491	43,6548
Lev búlgaro	1,8272	1,7180	Peso mexicano	19,4863	20,4754
Dólar canadiense	1,3540	1,2650	Dinar marroquí	10,4383	9,2525
Peso chileno	848,1764	851,7888	Dólar neozelandés	1,5751	1,4601
Unidad de Fomento chilena	0,0242	0,0275	Naira nigeriano	1.039,5010	569,1520
Yuan chino renminbi	6,9517	6,3734	Corona noruega	9,7968	8,8065
Yuan chino renminbi offshore	6,9207	6,3575	Rial omaní	0,3849	0,3850
Peso colombiano	4.854,3689	4.065,0407	Rupia paquistaní	226,5006	176,4914
Colón costarricense	598,0861	642,2608	Sol peruano	3,7968	3,9915
Kuna croata	7,0386	6,6030	Peso filipino	55,7289	50,9918
Corona checa	22,5989	21,8493	Esloveno polaco	4,3814	4,0292
Peso dominicano	56,3000	57,2607	Libra esterlina	0,8272	0,7388
Libra egipcia	24,7549	15,7099	Rial catari	3,6668	3,6721
Dírhani de Emiratos Árabes			Leu rumano	4,6163	4,3467
Unidos	3,6726	3,6731	Rublo ruso	73,7518	75,0863
Euro	0,9342	0,8783	Rial saudí	3,7580	3,7544
Lari georgiano	2,7000	3,0880	Dinar serbio	109,5600	103,2700
Cedi de Ghana	10,2000	6,1750	Dólar de Singapur	1,3394	1,3476
Dólar de Hong Kong	7,8054	7,7976	Rand sudafricano	16,9912	15,9350
Forinto húngaro	373,0000	324,4600	Won surcoreano	1.264,4900	1.188,7500
Corona islandesa	141,5428	N/C	Rupia de Sri Lanka	365,4971	202,7986
Rupia india	82,7267	74,3384	Corona sueca	10,4348	9,0362
Rupia indonesia	15.566,6300	14.253,1400	Franco suizo	0,9247	0,9112
Séquel israelí	3,5151	3,1090	Dólar taiwanés	30,7352	27,6671
Yen japonés	131,2400	115,0300	Baht tailandés	34,6344	33,4046

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

9 Tipos de cambio (continuación)

	31 de diciembre de 2022 Para 1,00\$	31 de diciembre de 2021 Para 1,00\$		31 de diciembre de 2022 Para 1,00\$	31 de diciembre de 2021 Para 1,00\$
Dinar tunecino	3,1094	2,8706	Peso uruguayo	39,9744	44,7007
Lira turca	18,7021	13,2289	Som uzbeko	N/C	10.869,5652
Chelín ugandés	3.719,9600	3.544,9700	Dong vietnamita	23.573,7900	22.789,4300
Grivna ucraniana	40,5006	27,2822	Kuacha zambiano	18,0800	16,6700

10 Derivados y otra información financiera

Gestión del riesgo

De conformidad con la norma FRS 102, esta nota describe los riesgos asociados con el empleo de instrumentos financieros. La gestión cotidiana del riesgo de los Subfondos corre a cargo del asesor de inversiones correspondiente. La inversión en la Sociedad conlleva cierto grado de riesgo, incluidos, entre otros, los riesgos que se enumeran a continuación.

Según la norma FRS 102, el riesgo se puede dividir en riesgo de mercado, riesgo crediticio y riesgo de liquidez. A continuación, se describe cada uno de los tipos de riesgos:

Riesgo de mercado

Este riesgo se compone de tres tipos principales de riesgo: riesgo de precio de mercado, riesgo de tipo de cambio y riesgo de tipo de interés.

• Riesgo de precio de mercado

Las inversiones de la Sociedad están sujetas a las fluctuaciones normales del mercado y a los riesgos inherentes a la inversión en diversos títulos bursátiles. Los mercados de valores pueden ser volátiles y las cotizaciones pueden variar de forma considerable. Los títulos de deuda privada son sensibles a los tipos de interés y pueden estar sujetos a la volatilidad de los precios a consecuencia de diversos factores, incluidos, entre otros, los cambios en los tipos de interés, la percepción del mercado sobre la fiabilidad del emisor y la liquidez general en el mercado. El valor de los instrumentos derivados depende del instrumento de referencia subyacente; el valor del instrumento derivado puede fluctuar con los movimientos en los tipos de cambio, los tipos de interés, los diferenciales de crédito, las cotizaciones o las volatilidades implícitas, entre otros factores. No hay ninguna garantía de que el valor de cualquiera de las inversiones se apreciará o se preservará.

• Riesgo de tipo de cambio

La norma FRS 102 define el riesgo de tipo de cambio como el riesgo de que el valor razonable o los flujos de caja futuros de un instrumento financiero fluctúen debido a variaciones en los tipos de cambio. El riesgo de tipo de cambio está presente en los instrumentos financieros que se denominan o se basan en una divisa distinta a la divisa operativa en la que se miden. Los valores liquidativos por acción de la Sociedad se computan en la divisa de la clase de acciones, mientras que las inversiones de la Sociedad se pueden adquirir, valorar y vender en otras divisas; los instrumentos derivados también pueden denominarse o basarse en divisas distintas de la divisa base. El valor de la divisa base de estos instrumentos puede subir y bajar debido a fluctuaciones en el tipo de cambio respecto a la divisa relevante.

• Riesgo de tipo de interés

El riesgo de tipo de interés se define como el riesgo de que el valor razonable o los flujos de caja futuros de un instrumento financiero fluctúen debido a variaciones en los tipos de interés del mercado. El valor de las inversiones en títulos que devengan tipos de interés puede estar sujeto a la volatilidad de los precios a consecuencia de los cambios en los tipos de interés. Si todas las demás variables se mantienen constantes, un aumento en los tipos de interés generalmente reducirá el valor de los títulos de deuda privada a tipo fijo emitidos y en circulación, mientras que un descenso en los tipos de interés generalmente incrementará el valor de dichos títulos de deuda privada.

La magnitud de estas variaciones en los precios será mayor cuanto mayor sea el plazo de vencimiento de los títulos en circulación. Los cambios en los tipos de interés también pueden influir en el valor de ciertos instrumentos derivados, que incluyen, entre otros, contratos de futuros sobre bonos y permutas de tipos de interés.

Riesgo crediticio

La Sociedad podrá estar expuesta a riesgo crediticio, que es el riesgo de que una de las partes en un instrumento financiero ocasione una pérdida financiera a la otra parte al no cumplir una obligación. Los títulos de deuda privada, los saldos de caja y otros derivados de mercados secundarios no regulados (OTC, por sus siglas en inglés) conllevan riesgo crediticio. Mientras que todos los derivados de mercados secundarios no regulados conllevan el riesgo crediticio de la contraparte, algunos de ellos, como las permutas de riesgo crediticio, también están sujetos al riesgo crediticio del emisor del instrumento de referencia subyacente. El valor de estos derivados cambiará en función de los cambios en los diferenciales de crédito, lo que reflejará la fiabilidad crediticia del emisor subyacente. Los diferenciales de crédito se ampliarán o se incrementarán a medida que aumente la probabilidad de incumplimiento del instrumento de referencia subyacente.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Gestión del riesgo (continuación)

Riesgo de liquidez

Es el riesgo de que la Sociedad experimente dificultades para cumplir las obligaciones asociadas a sus pasivos financieros. La Sociedad está sujeta a reembolsos diarios de efectivo de las acciones de participación rescatables. Por consiguiente, invierte la mayoría de sus activos en inversiones que cotizan en un mercado activo y que se pueden vender rápidamente. Los títulos de la Sociedad que cotizan en bolsa se consideran como realizables rápidamente debido a que cotizan en una bolsa de valores o se negocian en otro mercado regulado.

La Sociedad cuenta con capacidad para recurrir a préstamos a corto plazo con el fin de garantizar la liquidación de posibles reembolsos diarios de efectivo de acciones de participación rescatables.

Los asesores de inversión de los Subfondos, designados para asumir la responsabilidad de invertir y gestionar los activos de los Subfondos, han identificado, supervisado y gestionado los riesgos pertinentes.

1. Eaton Vance Management ("EVM")

EVM gestiona los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund.

Para el Emerging Markets Debt Opportunities Fund y el Emerging Markets Local Income Fund, EVM pretende lograr el objetivo de inversión de cada Subfondo invirtiendo en valores de renta fija emitidos por entidades de mercados emergentes o naciones soberanas con mercados emergentes; o instrumentos derivados denominados o basados en las divisas, tipos de interés o emisiones de países con mercados emergentes. EVM utiliza una estrategia a largo plazo para optimizar el rendimiento ajustado al riesgo en los mercados alcistas y bajistas.

Para el Global Macro Fund, EVM pretende lograr el objetivo de inversión del Subfondo a través de inversiones en diversas clases de activos, que incluyen bonos, divisas y renta variable en todo el mundo. EVM utiliza estrategias tanto a largo como a corto plazo para maximizar el rendimiento ajustado al riesgo en los mercados alcistas y bajistas.

EVM utiliza efectivo y derivados para lograr el objetivo de cada Subfondo. Para los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund, EVM utiliza un proceso de investigación macroeconómica y política jerárquica en todos los mercados financieros inestables del mundo para identificar las ineficiencias y los activos mal valorados.

Las perspectivas resultantes se implementan utilizando posiciones tanto largas como cortas, según corresponda, a escala nacional y en un nivel de factor de riesgo en todas las clases de activos mediante el efectivo o los instrumentos derivados más líquidos y eficaces. La cartera de inversiones se revisa diariamente, y más formalmente una vez por semana, para medir y supervisar los riesgos asociados a estos tipos de inversiones con el fin de garantizar que haya un nivel de compensación adecuado, en opinión del equipo de gestión de EVM, para los riesgos advertidos.

Riesgo de precio de mercado

EVM controla el riesgo de precio de mercado mediante el empleo de diversas técnicas de control de riesgo. Su diverso y experimentado equipo de gestores y analistas de cartera realiza análisis de investigación de los indicadores fundamentales a diario. A excepción del Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund, EVM emplea límites diarios sobre la exposición a acciones o bonos individuales, así como límites sobre la desviación sectorial respecto a los índices de referencia. EVM también cumple diariamente con su estricta disciplina de venta de títulos con rendimientos inferiores. Las técnicas anteriores se emplean en las decisiones sobre selección de títulos de EVM. Dichas decisiones se verifican mediante el análisis de atribución de rendimiento de EVM, que se ejecuta al menos una vez por trimestre. Si se detecta un rendimiento inusual, es posible que EVM realice un análisis de atribución de rendimiento con mayor frecuencia. EVM también supervisa la desviación estándar del rendimiento diario y mensual de sus Subfondos frente al de sus índices de referencia.

En la gestión de los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund, el experimentado equipo de gestores y analistas de cartera de EVM investiga los indicadores fundamentales, lo que impulsa la aplicación de las recomendaciones de inversión. Las recomendaciones de inversión se basan en la evaluación por parte del gestor de cartera del perfil de riesgo/rendimiento de las distintas clases de activos de un país. Todas las inversiones requieren la aprobación del gestor de cartera principal, que es el responsable del posicionamiento general en la cartera. La cartera se evalúa tanto cualitativa como cuantitativamente para medir los riesgos. Los métodos de evaluación cualitativa incluyen la supervisión continua de los desarrollos del mercado financiero y su impacto en la cartera, una revisión constante de las fuentes de riesgo y una evaluación integral del riesgo de contraparte. Los métodos de evaluación cuantitativa incluyen la medición del valor en riesgo (VaR, por sus siglas en inglés) de la cartera, la realización de una prueba de tensión y un análisis de escenarios de forma periódica.

EVM usa Aladdin, un producto de software ofrecido por Blackrock, para evaluar riesgos según los métodos cuantitativos descritos anteriormente. EVM calcula a diario el VaR del Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund, para lo cual utiliza parámetros especificados en el Reglamento sobre OICVM con independencia del cálculo del VaR. Las pruebas de tensión y el análisis de escenarios correspondientes se llevan a cabo al menos una vez cada tres meses. Asimismo, los cambios reales en el valor del Emerging Markets Debt

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo del precio de mercado (continuación)

Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund se utilizan para poner a prueba el modelo VaR (es decir, realizar una contraprueba). Si se detecta que la frecuencia de las variaciones del VaR es superior a la marcada implícitamente por el nivel de confianza, sujeta a cierta tolerancia, se tomarán las medidas correspondientes.

En la tabla siguiente, se incluyen las medidas del VaR de la cartera con fecha 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022 y se calculan mediante el uso del método paramétrico, con un 99% de fiabilidad y 20 días de horizonte temporal.

Emerging Markets Debt Opportunities Fund

VaR VaR (1 año retrospectivo, muestreo diario, deterioro del 0,94)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Nivel de confianza	99%	99%
Plazos (días)	20	20
VaR en USD	22.212.133\$	13.151.973\$
VaR* (% de los activos netos totales)	88%	86%

* Para cumplir el Reglamento sobre OICVM, el VaR relativo no puede superar el 200%.

Emerging Markets Local Income Fund

VaR VaR (1 año retrospectivo, muestreo diario, deterioro del 0,94)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Nivel de confianza	99%	99%
Plazos (días)	20	20
VaR en USD	21.676.555\$	26.416.236\$
VaR* (% de los activos netos totales)	106%	111%

* Para cumplir el Reglamento sobre OICVM, el VaR relativo no puede superar el 200%.

Global Macro Fund

VaR VaR (1 año retrospectivo, muestreo diario, deterioro del 0,94)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Nivel de confianza	99%	99%
Plazos (días)	20	20
VaR en USD	2.819.682\$	1.751.135\$
VaR* (% de los activos netos totales)	3,07%	2,53%

* Para cumplir el Reglamento sobre OICVM, el VaR absoluto no puede superar el 20,0%.

BARRA es una de las diversas medidas de control de riesgo que emplea EVM para supervisar el U.S. EVM emplea BARRA como medida de control de riesgo interno con informes que se ejecutan de forma semanal para su revisión de acuerdo con las exigencias de los gestores de cartera. EVM no se basa únicamente en el análisis BARRA para gestionar los riesgos de sus Subfondos. EVM reconoce que el análisis BARRA tiene limitaciones al depender de una serie particular de datos históricos y por este motivo podría no representar los resultados futuros con precisión.

Apalancamiento

El uso de instrumentos financieros derivados (IFD) podría exponer a los Subfondos a mayor nivel de riesgo. En particular, los IFD pueden ser enormemente volátiles y la cantidad del margen inicial suele ser reducida en comparación con el volumen del IFD, de manera que las transacciones pueden estar apalancadas en términos de exposición de mercado. Un movimiento del mercado relativamente pequeño podría tener un impacto potencialmente superior sobre los IFD que sobre los bonos normales. Por lo tanto, las posiciones de derivados apalancadas pueden incrementar la volatilidad del Subfondo.

El apalancamiento del Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund se supervisa y calcula diariamente sumando los valores teóricos de los derivados empleados por el Subfondo, y se expresa como porcentaje de su valor liquidativo. El apalancamiento medio del Emerging Markets Debt Opportunities Fund durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 fue del 196% (31 de diciembre de 2021: 218%). El apalancamiento medio del Emerging Markets Local Income Fund durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 fue del 376% (31 de diciembre de 2021: 278%). El apalancamiento medio del Global Macro Fund durante el ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022 fue del 499% (31 de diciembre de 2021: 368%).

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de tipo de cambio

Los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund tienen una exposición significativa a las divisas extranjeras a través de sus posiciones en la deuda soberana local u otras inversiones de renta fija denominadas en divisa extranjera y a través de ciertos instrumentos derivados, incluidos los contratos de divisas a plazo, las permutas de divisas cruzadas y las opciones sobre divisas. Los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund celebran contratos de divisas a plazo, opciones sobre divisas y otros derivados para mejorar el rendimiento, como sustitución de la compra o venta de títulos o divisas, para obtener cobertura contra las fluctuaciones en los tipos de cambio o para gestionar ciertos riesgos de inversión.

Las tablas siguientes presentan la exposición total, después de la cobertura, al riesgo de divisas extranjeras de los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022:

Emerging Markets Debt Opportunities Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Divisa	Cantidad en USD	Cantidad en USD
Real brasileño	1.352.116	1.458.148
Peso chileno	5.527.389	—
Unidad de Fomento chilena	67	—
Yuan chino renminbi offshore	(626.377)	—
Peso colombiano	(286.572)	(488.366)
Colón costarricense	286.474	1.713.548
Corona checa	9.008.958	7.244.727
Libra egipcia	16.623.276	38.156.628
Euro	137.060.832	(13.963.793)
Lari georgiano	19	16
Forinto húngaro	51.481	14.962.809
Rupia india	22.720	5.359.400
Rupia indonesia	20.391.729	23.321.197
Séquel israelí	13.810	—
Chelín keniano	—	818.429
Ringgit malayo	6.632	9.662.660
Peso mexicano	311.226	1.056.292
Corona noruega	15.568.016	29.137.465
Sol peruano	(89.713)	(47.062)
Esloveni polaco	5.893	14.836.549
Libra esterlina	79.345.750	107.286.303
Rublo ruso	—	16.129.136
Dinar serbio	8.140.581	7.871.458
Dólar de Singapur	(4.320)	—
Rand sudafricano	1.597.203	664.205
Won surcoreano	23.828.810	—
Baht tailandés	(324.711)	—
Chelín ugandés	528.644	9.624.911
Grivna ucraniana	11.520.201	26.851.813
Peso uruguayo	9.911.637	6.796.028
Som uzbeko	7.585.556	3.046.027
Kuacha zambiano	1.633.342	4.654.854
Emerging Markets Local Income Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Divisa	Cantidad en USD	Cantidad en USD
Real brasileño	28.699.792	36.626.034
Peso chileno	11.218.921	9.476.730
Unidad de Fomento chilena	60	2.141
Yuan chino renminbi	15.008.942	1.155.599
Yuan chino renminbi offshore	3.718.818	27.046.077
Peso colombiano	8.226.850	14.330.823
Colón costarricense	320.524	1.919.543
Corona checa	21.618.368	28.322.757
Peso dominicano	13.289.000	736.321
Libra egipcia	1.738.201	41.479.487
Euro	(11.368.509)	(35.571.786)
Lari georgiano	19	16
Forinto húngaro	9.393.615	29.780.297
Rupia india	19.371	6.549.948
Rupia indonesia	38.447.420	53.485.771
Séquel israelí	23.289	—

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de tipo de cambio (continuación)

Emerging Markets Local Income Fund (continuación)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Divisa	Cantidad en USD	Cantidad en USD
Chelín keniano	—	724.092
Ringgit malayo	30.045.967	47.520.565
Peso mexicano	30.693.409	43.161.511
Sol peruano	7.189.443	8.581.805
Peso filipino	—	511.864
Esloveno	19.450.882	39.725.944
Libra esterlina	12.335.311	14.820.062
Leu rumano	12.898.735	(424.525)
Rublo ruso	—	46.610.561
Dinar serbio	10.171.950	12.591.897
Dólar de Singapur	(1.024)	—
Rand sudafricano	28.674.876	19.901.239
Won surcoreano	13.318.415	4.022.969
Baht tailandés	30.357.506	36.553.313
Lira turca	1.512.509	2.519.283
Chelín ugandés	1.621.164	9.247.361
Grivna ucraniana	16.422.110	27.338.461
Peso uruguayo	7.039.448	8.904.524
Som uzbeko	10.045.226	13.162.576
Kuacha zambiano	1.543.669	5.281.740
Global Macro Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Divisa	Cantidad en USD	Cantidad en USD
Dólar australiano	2.805.104	2.315.219
Dinar bareiní	(2.779.379)	(1.992.365)
Real brasileño	162.316	416.960
Dólar canadiense	482.946	310.534
Peso chileno	1.309.909	228.672
Unidad de Fomento chilena	92	49
Yuan chino renminbi	(71.303)	118
Yuan chino renminbi offshore	(3.398.344)	(2.477.230)
Peso colombiano	(1.037.202)	231.085
Colón costarricense	89.929	333.520
Corona checa	948.574	1.386.996
Peso dominicano	3.104.553	—
Libra egipcia	(404.571)	8.481.991
Dirham de Emiratos Árabes Unidos	(8.754.031)	(13.783.077)
Euro	(6.083.974)	(13.374.724)
Lari georgiano	19	16
Dólar de Hong Kong	(83.529)	1.119
Forinto húngaro	(10.684)	2.799.529
Corona islandesa	3.541.142	—
Rupia india	(3.194.708)	1.012.291
Rupia indonesia	2.669.160	3.128.130
Séquel israelí	—	1.123
Yen japonés	85.295.986	59.595.091
Tenge kazajo	3	4
Chelín keniano	(403.639)	411.963
Ringgit malayo	288	1.794.577
Peso mexicano	—	(26.717)
Dólar neozelandés	1.701.854	(1.898.855)
Naira nigeriano	—	1
Corona noruega	340	177.346
Rial omaní	(2.853.439)	(7.139.291)
Sol peruano	74.010	603.786
Peso filipino	(5.056.038)	(1.713.898)
Esloveno	(1.068.054)	2.654.662
Libra esterlina	815.681	327.852
Rublo ruso	—	4.356.965
Rial saudí	(3.247.539)	(4.826.947)
Dinar serbio	2.801.510	1.732.208
Dólar de Singapur	(301)	50.715
Rand sudafricano	223.471	(3.115.325)

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de tipo de cambio (continuación)

Global Macro Fund (continuación)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Divisa	Cantidad en USD	Cantidad en USD
Won surcoreano	4.133.869	1.778.027
Corona sueca	183.184	456.985
Franco suizo	6	6
Dólar taiwanés	30.164	33.509
Baht tailandés	974.688	40.670
Lira turca	(569.152)	—
Chelin ugandés	—	2.488.067
Grivna ucraniana	3.863.164	6.366.368
Peso uruguayo	1.584.079	608.248
Som uzbeko	2.914.107	2.093.459
Dong vietnamita	883.113	647.806
Kuacha zambiano	388.679	881.386

Riesgo de tipo de interés

Los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund aumentan o disminuyen la exposición a los tipos de interés mediante una serie de instrumentos, entre los cuales se incluyen títulos de deuda de tipo fijo y variable, futuros, opciones sobre futuros, acuerdos de permutas de tipos de interés, acuerdos de permutas de divisas cruzadas, acuerdos de permutas de rendimiento total y productos estructurados. Los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund pueden utilizar distintos derivados de tipos de interés para mejorar el rendimiento, como sustitución de la compra o venta de títulos, para cambiar la duración general de la cartera o para obtener cobertura frente a fluctuaciones en los precios de los títulos debidas a cambios en los tipos de interés.

Al evaluar el riesgo de tipo de interés del Emerging Markets Debt Opportunities Fund, el Emerging Markets Local Income Fund y el Global Macro Fund, EVM supervisa la duración de la cartera en general de forma periódica. La duración del Emerging Markets Debt Opportunities Fund a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 era de 3,03 años y 2,67 años, respectivamente. La duración del Emerging Markets Local Income Fund a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 era de 5,52 años y 5,97 años, respectivamente. La duración del Global Macro Fund a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021 era de 1,33 años y 0,93 años, respectivamente. Asimismo, el análisis de perspectivas realizado periódicamente mide el impacto previsto en la cartera de un cambio significativo en la curva de tipos de EE. UU. de 10 años. La siguiente tabla refleja los resultados del análisis de perspectivas en la cartera con fecha 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022:

Emerging Markets Debt Opportunities Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Curva de tipos de EE. UU. +100 pb (2021: +10 pb)	0 pb	(2,25) pb
Curva de tipos de EE. UU. - 100 pb (2021: - 10 pb)	14 pb	2,26 pb
Emerging Markets Local Income Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Curva de tipos de EE. UU. +100 pb (2021: +10 pb)	0 pb	0,00 pb
Curva de tipos de EE. UU. - 100 pb (2021: - 10 pb)	1 pb	0,00 pb
Global Macro Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Curva de tipos de EE. UU. +100 pb (2021: +10 pb)	12 pb	(1,52) pb
Curva de tipos de EE. UU. - 100 pb (2021: - 10 pb)	(1) pb	1,52 pb

Riesgo crediticio

Los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund utilizan una serie de instrumentos para aumentar o disminuir las exposiciones crediticias, entre los cuales se incluyen títulos de deuda externa soberana y permutas de riesgo crediticio (CDS).

Los títulos de deuda externa soberana son deuda emitida por un país en una divisa extranjera, normalmente en dólares estadounidenses o euros (por ejemplo, la deuda brasileña está denominada en dólares estadounidenses). Aunque la deuda soberana local (emitida en la divisa propia de un país) está expuesta al riesgo de crédito del mismo emisor subyacente, EVM considera que los riesgos principales de la deuda local son el riesgo de tipo de cambio y el riesgo de tipo de interés y no incluye a la deuda local en sus cálculos de exposición crediticia.

Los acuerdos CDS (permutas de riesgo crediticio) permiten que los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund compren o vendan protección crediticia en un emisor individual o una cesta de emisores. Estos Subfondos pueden celebrar CDS para aumentar o disminuir la exposición a mercados de bonos soberanos. Las posiciones CDS largas se utilizan para ganar exposición a un mercado de bonos soberanos (similar a la compra de bonos) y son similares a la venta de un seguro sobre el bono. Las posiciones CDS cortas se utilizan para ganar exposición corta a un mercado de bonos soberanos (similar a acortar un bono) y son similares a la compra de un seguro sobre el bono.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo crediticio (continuación)

El perfil de calificación crediticia de los activos financieros de los fondos Emerging Markets Debt Opportunities Fund, Emerging Markets Local Income Fund y Global Macro Fund a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022, es el siguiente:

Emerging Markets Debt Opportunities Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Desglose de la calidad crediticia	% de activos netos	% de activos netos
AAA	11,98	16,56
A	4,90	—
BBB	13,70	15,06
BB	28,51	13,33
B	27,47	41,12
CCC	8,08	6,86
CC	0,92	—
C	0,31	0,12
Sin calificación	4,13	6,95
Emerging Markets Local Income Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Desglose de la calidad crediticia	% de activos netos	% de activos netos
AAA	25,67	8,73
AA	0,65	0,39
A	10,57	17,26
BBB	26,29	23,77
BB	26,80	22,44
B	8,08	25,89
CCC	1,94	1,52
Global Macro Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Desglose de la calidad crediticia	% de activos netos	% de activos netos
AAA	24,26	20,78
A	1,96	—
BBB	9,54	9,83
BB	20,92	11,79
B	31,25	49,34
CCC	9,01	7,14
CC	1,06	—
C	0,55	0,48
Sin calificación	1,45	0,64

Exposición crediticia externa del Emerging Markets Debt Opportunities Fund, el Emerging Markets Local Income Fund y el Global Macro Fund a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022

La exposición crediticia externa incluye CDS externas sobre bonos soberanos y bonos soberanos externos. La exposición para los bonos es equivalente al valor de mercado actual y para las CDS es equivalente al valor teórico de la posición más las ganancias/pérdidas en la posición.

Emerging Markets Debt Opportunities Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Larga	% de activos netos	% de activos netos
Albania	0,11	0,61
Argentina	0,51	2,54
Armenia	0,16	0,88
Baréin	—	1,52
Barbados	0,46	0,49
Bielorrusia	0,18	0,69
Benín	1,93	1,31
Bermudas	0,62	1,64
Brasil	4,08	5,89
Bulgaria	—	0,12
Burkina Faso	0,72	—
Chile	1,56	—
China	0,77	0,36
Colombia	0,39	0,05
Croacia	—	0,99
República Dominicana	—	0,35

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo crediticio (continuación)

Emerging Markets Debt Opportunities Fund (continuación)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Larga	% de activos netos	% de activos netos
Ecuador	0,71	0,17
Egipto	2,42	2,55
El Salvador	0,68	0,17
Etiopía	0,49	—
Gabón	1,39	—
Georgia	0,29	0,52
Ghana	0,61	—
Honduras	2,32	0,89
India	2,11	1,09
Indonesia	1,30	1,05
Costa de Marfil	0,71	2,80
Jamaica	0,71	0,39
Jordania	1,37	—
Kenia	—	0,28
Líbano	0,26	0,11
Macedonia	1,56	—
México	3,18	3,69
Moldavia	0,41	0,46
Marruecos	0,52	—
Mozambique	0,58	—
Nigeria	1,75	1,42
Pakistán	—	0,15
Paraguay	0,65	0,63
Perú	1,08	0,49
Rumanía	2,93	1,54
Rusia	0,40	1,03
Serbia	1,72	—
Sudáfrica	0,23	1,48
Sri Lanka	1,58	—
Surinam	2,19	1,72
Tanzania	2,14	1,23
Turquía	1,85	0,19
Ucrania	0,52	1,63
Emiratos Árabes Unidos	1,60	0,52
Uzbekistán	0,90	—
Vietnam	1,54	—
Zambia	0,79	—
Emerging Markets Local Income Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Larga	% de activos netos	% de activos netos
Argentina	0,09	—
Armenia	0,55	—
Azerbaiyán :	0,29	—
Baréin	0,24	—
Bielorrusia	—	0,24
Benín	0,04	—
Bolivia	0,25	—
Colombia	0,66	0,25
Ecuador	0,26	—
El Salvador	0,29	—
República Dominicana	—	0,24
Honduras	0,24	—
Iraq	0,17	0,12
Costa de Marfil	0,15	—
Jordania	0,41	0,12
Macedonia	0,61	0,28

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo crediticio (continuación)

Emerging Markets Local Income Fund (continuación)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Largo	% de activos netos	% de activos netos
Mongolia	—	0,12
Omán	0,28	—
Pakistán	—	0,24
Paraguay	0,17	0,13
Rumanía	0,29	0,27
Surinam	0,35	—
Turquía	—	0,12
Ucrania	—	0,12
Emiratos Árabes Unidos	0,25	—
Uzbekistán	0,30	—
Vietnam	0,29	—
Global Macro Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Largo	% de activos netos	% de activos netos
Albania	0,12	0,58
Argentina	0,24	1,80
Armenia	0,64	0,50
Bahamas	—	1,55
Baréin	—	1,08
Barbados	2,06	1,52
Bielorrusia	—	0,60
Benín	1,84	0,95
Bermudas	0,27	0,22
Brasil	1,31	3,82
Bulgaria	0,09	0,97
Chile	0,89	—
China	0,38	0,21
Croacia	—	1,15
República Dominicana	—	0,24
Ecuador	0,66	0,52
Egipto	1,42	3,92
El Salvador	0,79	—
Etiopía	0,47	—
Gabón	1,01	—
Georgia	0,22	0,40
Honduras	1,98	0,53
India	0,56	0,29
Indonesia	4,16	—
Iraq	2,18	—
Costa de Marfil	0,25	1,83
Jamaica	0,19	—
Jordania	0,74	—
Kenia	0,43	1,09
Líbano	0,41	0,38
Macedonia	1,02	—
México	0,85	1,07
Moldavia	0,36	0,37
Marruecos	0,18	—
Mozambique	0,36	—
Nigeria	0,37	0,59
Pakistán	—	0,35
Paraguay	0,40	0,35
Rumanía	1,91	1,64
Serbia	1,72	—
Sri Lanka	1,46	—
Surinam	3,89	2,29

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo crediticio (continuación)

Global Macro Fund (continuación)	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Largo	% de activos netos	% de activos netos
Tanzania	4,38	6,94
Ucrania	0,28	0,87
Vietnam	6,48	2,97
Zambia	0,79	—
Global Macro Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Corta	% de activos netos	% de activos netos
Austria	(0,91)	—
Chile	—	(1,18)
República Checa	(0,90)	—
Euro	(3,59)	—
Finlandia	(0,88)	—
Francia	(3,08)	—
Alemania	(3,10)	—
Hungría	(0,85)	—
Malasia	(13,35)	(5,48)
Omán	—	(1,10)
Perú	—	(1,14)
Filipinas	(5,97)	(2,96)
Polonia	(1,86)	—
Catar	(3,56)	(4,15)
Rusia	—	(12,45)
Arabia Saudí	(16,36)	(5,09)
Sudáfrica	(11,01)	(8,89)
Suecia	(1,99)	—
Turquía	(3,48)	(4,22)
Emiratos Árabes Unidos	(0,41)	(0,54)
Reino Unido	(6,44)	—
Estados Unidos	(4,44)	(0,06)

Riesgo de contraparte

Depositorio

EVM ha realizado una revisión detallada del Depositario antes de seleccionarlo y supervisa su calificación crediticia en nombre de todos los Subfondos de la Sociedad. El Depositario realiza revisiones de todos los depositarios secundarios y los supervisa de forma continua. A 31 de diciembre de 2022, el Depositario tenía una calificación crediticia de A+ de S&P (31 de diciembre de 2021: A+).

Gestión de efectivo

El saldo de efectivo de todos los Subfondos es gestionado por el Depositario y se mantiene en Citibank N.A. a nombre del Depositario, con la excepción de los saldos mantenidos con intermediarios, como se detalla a continuación.

Emerging Markets Debt Opportunities Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Citibank	\$ 6.708.070	\$ 9.575.000
JP Morgan	\$ (2.494.597)	\$ (122.140)
Société Générale	\$ 2.905.832	\$ 3.402.616
Standard Chartered	\$ (850.000)	\$ —
Emerging Markets Local Income Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Bank of America	\$ (440.000)	\$ —
Citibank	\$ 10.462.801	\$ 10.302.412
HSBC	\$ —	\$ (110.000)
JP Morgan	\$ (31.581)	\$ 103.869
Société Générale	\$ 7.687.292	\$ 14.516.574
UBS	\$ (680.000)	\$ (110.000)

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de contraparte (continuación)

Global Macro Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
BNP Paribas	\$ (878)	\$ (88)
Citibank	\$ 1.360.765	\$ 1.506.080
Goldman Sachs	\$ 660.000	\$ –
JP Morgan	\$ 4.735.698	\$ (83.473)
Société Générale	\$ 695.901	\$ 895.667
UBS	\$ 342	\$ 341
Parametric Global Defensive Equity Fund	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
Barclays	\$ (775.000)	\$ –
Morgan Stanley	\$ 7.535.040	\$ 11.447.115
UBS	\$ (331.000)	\$ (960.000)

Cobertura de divisas

Antes de celebrar acuerdos, EVM realiza un análisis detallado en nombre de todos los Subfondos de todas las contrapartes que cubren las divisas. Las contrapartes deben cumplir los requisitos especificados en el folleto. EVM supervisa periódicamente la calidad crediticia de todas las contrapartes. En la sección “Cartera de inversiones” se incluye más información sobre las contrapartes.

El Global Macro Fund también está sujeto al riesgo de contraparte de los derivados extrabursátiles. El riesgo de exposición del Global Macro Fund a una contraparte de un derivado extrabursátil no puede superar el 5% de los activos netos. El límite alcanza el 10% en el caso de las instituciones crediticias autorizadas en el Espacio Económico Europeo (EEE) (Estados miembro de la Unión Europea, Noruega, Islandia y Liechtenstein); una institución crediticia autorizada dentro de un estado firmante, que no sea miembro del EEE, del Acuerdo de convergencia de capital de Basilea de julio de 1988 (Suiza, Canadá, Japón y Estados Unidos), o una institución crediticia autorizada en Jersey, Guernesey, la Isla de Man, Australia y Nueva Zelanda.

Sin perjuicio del límite del 5% mencionado anteriormente, una combinación de dos o más de los siguientes elementos emitidos, realizados o asumidos por el mismo organismo no puede superar el 20% de los activos netos:

- (a) inversiones en valores mobiliarios o instrumentos del mercado monetario;
- (b) depósitos, o
- (c) exposiciones al riesgo producidas por transacciones de derivados extrabursátiles.

Con arreglo al Reglamento sobre OICVM del Banco Central, la exposición a una contraparte respecto a los derivados extrabursátiles se calculará utilizando la fórmula siguiente:

Coste de reposición positivo x 1

La exposición se puede reducir cuando la contraparte ha proporcionado a los Subfondos una garantía según el Reglamento sobre OICVM. EVM ajustará al precio de mercado el valor de las posiciones extrabursátiles de las contrapartes diariamente con el fin de limitar la exposición a la contraparte garantizando que todas las posiciones estén debidamente colateralizadas. La Sociedad celebra acuerdos de garantía con diversas contrapartes conforme a los términos de los acuerdos de la ISDA, y los términos y condiciones que rigen el mantenimiento de las garantías proporcionadas o recibidas por cada contraparte se definen en los acuerdos correspondientes.

Riesgo de liquidez

El Reglamento sobre OICVM del Banco Central y los folletos informativos y suplementos de la Sociedad exigen que todas las inversiones se realicen en valores mobiliarios u otros activos líquidos. Por definición, los valores mobiliarios deben ser líquidos. Por consiguiente, los gestores de cartera y los equipos de negociación de EVM han considerado líquidas todas las inversiones en valores en el momento de la transacción. Las noticias económicas, políticas y de mercado posteriores a la transacción inicial se supervisan a diario en busca de acontecimientos que puedan cambiar el estado de liquidez de una inversión determinada. Al igual que con todas las inversiones, no hay garantía de que siempre habrá un mercado activo para un valor o instrumento derivado en particular.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de liquidez (continuación)

Los perfiles de vencimiento de los pasivos financieros de los Subfondos a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:

	31 de diciembre de 2022			31 de diciembre de 2021		
	Pagadero a la vista	Vence en 3 meses	Total	Pagadero a la vista	Vence en 3 meses	Total
Emerging Markets Debt Opportunities Fund:	USD	USD	USD	USD	USD	USD
Pasivos						
Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	—	8.059.105	8.059.105	—	5.172.335	5.172.335
Descubiertos bancarios	6.765.701	—	6.765.701	691.687	—	691.687
Importe pagadero por inversiones compradas	532.220	—	532.220	—	—	—
Importe pagadero por acciones de capital reembolsadas	231.790	—	231.790	139.998	—	139.998
Contratos de divisas al contado pagaderos en espera de liquidación	24.197	—	24.197	11.229	—	11.229
Gastos devengados y otras cuentas por pagar	—	790.768	790.768	—	609.300	609.300
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	449.485.718	—	449.485.718	369.815.139	—	369.815.139
Total	457.039.626	8.849.873	465.889.499	370.658.053	5.781.635	376.439.688
Emerging Markets Local Income Fund:						
Pasivos	USD	USD	USD	USD	USD	USD
Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	—	16.822.025	16.822.025	—	21.693.154	21.693.154
Descubiertos bancarios	16.257.325	—	16.257.325	20.548.336	—	20.548.336
Importe pagadero por acciones de capital reembolsadas	37.401	—	37.401	190.517	—	190.517
Contratos de divisas al contado pagaderos en espera de liquidación	20.597	—	20.597	1.422	—	1.422
Gastos devengados y otras cuentas por pagar	—	775.256	775.256	—	1.043.322	1.043.322
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	298.292.449	—	298.292.449	415.187.466	—	415.187.466
Total	314.607.772	17.597.281	332.205.053	435.927.741	22.736.476	458.664.217
	31 de diciembre de 2022			31 de diciembre de 2021		
Global Macro Fund:	Pagadero a la vista	Vence en 3 meses	Total	Pagadero a la vista	Vence en 3 meses	Total
Pasivos	USD	USD	USD	USD	USD	USD
Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	—	6.374.308	6.374.308	—	4.131.267	4.131.267
Descubiertos bancarios	426.332	—	426.332	542.345	—	542.345
Importe pagadero por inversiones compradas	35.700	—	35.700	107.750	—	107.750
Gastos devengados y otras cuentas por pagar	—	311.169	311.169	—	259.644	259.644
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	91.899.605	—	91.899.605	69.347.456	—	69.347.456
Total	92.361.637	6.685.477	99.047.114	69.997.551	4.390.911	74.388.462

2. Parametric Portfolio Associates LLC ("Parametric")

Parametric gestiona el Parametric Emerging Markets Fund y el Parametric Global Defensive Equity Fund (los "Subfondos de Parametric"). El objetivo de inversión de Parametric para el Parametric Emerging Markets Fund es lograr la apreciación del capital a largo plazo al invertir en una cartera diversificada de acciones ordinarias de empresas que están domiciliadas en países emergentes o que obtienen de ellos más del 50% de sus ingresos. El objetivo de inversión de Parametric para el Parametric Global Defensive Equity Fund es ofrecer una exposición defensiva a la renta variable que, previsiblemente, proporcionará un rendimiento favorable ajustado al riesgo en relación con el MSCI All Country World Index en USD, neto y a largo plazo.

Al invertir en mercados emergentes y desarrollados en todo el mundo, el Parametric Emerging Markets Fund está sujeto a riesgos tales como: (i) mayor riesgo de expropiación, impuestos confiscatorios, nacionalización e inestabilidad política y económica; (ii) el pequeño tamaño actual de los mercados de valores de los emisores de mercados emergentes y el actualmente bajo o inexistente volumen de transacciones, que da como resultado una falta de liquidez y volatilidad de precio; y (iii) determinadas políticas nacionales, incluidas restricciones potenciales de la inversión extranjera o la repatriación del capital. Con el fin de gestionar estos riesgos, Parametric procura invertir en un buen número de mercados internacionales que ofrecen una diversificación más equilibrada y menor volatilidad. La estrategia de inversión de Parametric para el Parametric Emerging Markets Fund utiliza una asignación focalizada y un reequilibrio periódico para aprovechar determinadas características cuantitativas y de comportamiento de los mercados emergentes identificadas en la investigación de Parametric. Parametric emplea una metodología única respecto a los mercados

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

2. Parametric Portfolio Associates LLC ("Parametric") (continuación)

emergentes, asignando ponderaciones relativas iguales en países de mercados emergentes dentro de cuatro niveles definidos por tamaño y limitaciones de liquidez. Además, Parametric emplea una metodología de reequilibrio sistemático para obtener un beneficio de la reversión a la media y explotar la volatilidad bursátil.

El Parametric Global Defensive Equity Fund trata de generar rentabilidad mediante la recepción de primas de opción, así como sobre las posiciones en índices de renta variable y las posiciones en equivalentes a efectivo. Con respecto a las opciones, el Parametric Global Defensive Equity Fund vende opciones de compra y opciones de venta en relación con índices de renta variable o ETF de índices de renta variable. Estas opciones cuentan con la garantía plena de ETF de renta variable mantenidos por el fondo y valores del Tesoro estadounidense, aunque las opciones pueden suscribirse a través de ETF que no se mantienen en la cartera. La estrategia no trata de usar el apalancamiento y más bien intenta gestionar las opciones cortas en línea con la garantía subyacente de la cartera. Normalmente, la estrategia vende opciones a corto plazo, con un mes o menos hasta el vencimiento, y los vencimientos y fechas de ejercicio se diversifican para mitigar el riesgo del proceso relacionado con el vencimiento de una opción particular. El Parametric Global Defensive Equity Fund aplica una estrategia de opciones sistemática basada en normas para seleccionar las opciones en la cartera. El Parametric Global Defensive Equity Fund no utiliza pronósticos relacionados con los niveles de mercado, la volatilidad o el valor relativo, sino que más bien aplica este enfoque sistemático basado en normas en todos los entornos de mercado.

Riesgo de precio de mercado

Parametric emplea un proceso de inversión descendente ("top-down"), disciplinado y estructurado en el Parametric Emerging Markets Fund, que hace hincapié en la exposición y diversificación amplias entre países de mercados emergentes, sectores económicos y emisores. El Parametric Emerging Markets Fund invierte generalmente en más de 1.000 acciones de unos 50 países. En cada país, Parametric diversifica la exposición entre once sectores económicos clave: finanzas, industria, consumo discrecional, consumo básico, servicios públicos, materiales, energía, servicios de comunicación, tecnologías de la información, atención sanitaria y mercado inmobiliario. Estos sectores también se gestionan a escala de cartera global para que tengan una ponderación más o menos equitativa, a excepción de las limitaciones de liquidez y amplitud. El Parametric Emerging Markets Fund emplea una metodología pasiva respecto a la selección de valores, con ponderaciones de acciones basadas en la capitalización bursátil relativa dentro de cada sector, y centrada en las empresas líquidas.

También se emprenden procesos de revisión del riesgo cuantitativo para evaluar las carteras mantenidas en los Subfondos Parametric frente a sus índices de referencia respectivos. Parametric anota y revisa los cambios sustanciales en riesgo total, beta, error de seguimiento y concentración de cartera.

La siguiente tabla detalla la sensibilidad del Parametric Emerging Markets Fund al riesgo de precio de mercado a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022. Beta es la sensibilidad de la cartera a las fluctuaciones bursátiles. Una beta de 1,0 indica que el Subfondo sube y baja al mismo ritmo que el índice de mercado de referencia; una beta inferior a 1,0 indica que el rendimiento de un Subfondo es menos volátil que el índice, y una beta superior a 1,0 indica que el rendimiento es más volátil que el índice. El error de seguimiento es una medida de la precisión con que la cartera sigue su índice de referencia. Se supone que, cuanto menor sea el error de seguimiento, menos volátiles serán las rentabilidades activas. Un error de seguimiento más elevado indica una desviación mayor respecto al rendimiento del índice de referencia.

Parametric Emerging Markets Fund	31 de diciembre de 2022		31 de diciembre de 2021	
	Beta	Error de seguimiento	Beta	Error de seguimiento
1 año	0,71	8,44%	0,71	5,60%
3 años	0,93	8,33%	1,00	7,08%

Parametric gestiona el riesgo de mercado del Parametric Global Defensive Equity Fund mediante un proceso de construcción de la estrategia. La cartera base está constituida por aproximadamente un 50% de renta variable diseñada para seguir al índice de referencia MSCI ACWI y un 50% de letras del Tesoro estadounidense (cubiertas en la divisa local para las clases de acciones en GBP y EUR). La cartera tiene aproximadamente la mitad del riesgo del mercado de renta variable y aproximadamente la mitad del rendimiento superior previsto que el índice de referencia principal del Parametric Global Defensive Equity Fund, invertido plenamente en el MSCI ACWI. Además de esta cartera base, se venden opciones de compra y venta en corto de índices de renta variable o ETF de índices de renta variable plenamente garantizadas, con el fin de incorporar una prima de riesgo adicional y diversificadora, lo que se conoce habitualmente como prima de riesgo de volatilidad (PRV). A largo plazo, se prevé que la estrategia proporcione un rendimiento ajustado al riesgo favorable en relación con los resultados del índice de referencia principal, mostrando al mismo tiempo en torno a un 40% menos de riesgo, en función de lo determinado por la desviación estándar anual de los rendimientos mensuales.

El riesgo de mercado se gestiona adicionalmente mediante un proceso de implementación que aplica un enfoque disciplinado basado en normas y que no depende de los pronósticos del mercado. La estrategia del Parametric Global Defensive Equity Fund es de naturaleza sistemática. Todas las modificaciones a la estrategia se analizarán de manera

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

pormenorizada y se implantarán únicamente tras someterse a la revisión y aprobación exhaustivas del Comité de Inversión de Parametric.

Riesgo de tipo de cambio

El Parametric Global Defensive Equity Fund está expuesto al riesgo de tipo de cambio a través de inversiones en renta variable extranjera, en línea con las del índice de referencia MSCI ACWI. Asimismo, aproximadamente la mitad de la cartera se mantiene en letras del Tesoro de Estados Unidos, que conllevan riesgo de tipo de cambio para los inversores en las clases de acciones en libras esterlinas y euros. Para las clases de acciones en libras esterlinas y euros, Parametric trata de cubrir la exposición cambiaria de las letras del Tesoro estadounidense a la divisa local mediante contratos de divisas a plazo. En la medida en que los mercados se muevan drásticamente en una u otra dirección, el nivel de exposición a divisas variará y el fondo estará, por lo tanto, expuesto al riesgo de tipo de cambio. Excepto en lo que respecta a la cobertura del riesgo de tipo de cambio de las letras del Tesoro estadounidense, Parametric no realiza operaciones de cobertura de las inversiones del Parametric Global Defensive Equity Fund, ya que considera que el riesgo de tipo de cambio es inherente al precio de mercado de una inversión y que, con el tiempo, las inversiones se nivelarán en lo que respecta a las fluctuaciones cambiarias.

Con respecto al Parametric Emerging Markets Fund, las inversiones que mantiene dicho fondo están denominadas principalmente en divisas locales, y la divisa operativa del Parametric Emerging Markets Fund es el dólar estadounidense. Las variaciones en el tipo de cambio entre la divisa funcional y la divisa de inversión pueden ocasionar la depreciación del valor de los activos del Parametric Emerging Markets Fund expresados en la divisa básica. El Parametric Emerging Markets Fund invierte en aproximadamente 50 mercados extranjeros diferentes. Con esta amplia diversificación, no se deposita excesiva confianza en una única divisa.

Parametric no realiza operaciones de cobertura contra el riesgo cambiario potencial de las inversiones del Parametric Emerging Markets Fund, ya que considera que el riesgo cambiario es inherente al precio de mercado de una inversión y que, con el tiempo, las inversiones se nivelarán en lo que respecta a las fluctuaciones cambiarias. No se prepara ningún análisis de sensibilidad para el riesgo cambiario debido a que Parametric ha incorporado el riesgo cambiario en el análisis de riesgo de precio de mercado.

La tabla siguiente presenta la exposición total al riesgo de divisas extranjeras después de la cobertura del Parametric Emerging Markets Fund a 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021:

Divisa	Parametric Emerging Markets Fund	
	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
	USD	USD
Taka bangladésí	942.525	1.199.942
Pula de Botsuana	870.636	1.154.032
Real brasileño	7.689.128	6.414.508
Lev búlgaro	201.954	217.338
Peso chileno	4.129.271	4.766.295
Yuan chino renminbi	5.829.807	9.718.967
Peso colombiano	1.791.884	2.475.919
Kuna croata	1.116.182	1.348.220
Corona checa	1.067.698	1.401.081
Libra egipcia	948.291	1.161.223
Dirham de Emiratos Árabes Unidos	4.205.829	4.160.901
Euro	4.552.605	5.369.914
Cedi de Ghana	354.066	658.351
Dólar de Hong Kong	22.615.579	27.009.219
Forinto húngaro	999.885	1.184.733
Corona islandesa	1.038.639	—
Rupia india	10.053.255	8.690.519
Rupia indonesia	3.815.272	5.796.167
Dinar jordano	1.061.459	1.325.444
Chelin keniano	1.132.955	1.161.150
Dinar kuwaití	1.907.358	3.912.063
Ringgit malayo	4.126.158	5.063.537
Rupia de Mauricio	953.190	1.288.402
Peso mexicano	7.314.488	10.231.994
Dinar marroquí	1.070.395	1.316.903
Naira nigeriano	1.060.499	1.861.791
Rial omaní	1.126.613	1.331.279
Rupia paquistaní	876.662	1.258.008
Sol peruano	285.610	432.366

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de tipo de cambio (continuación)

Divisa	Parametric Emerging Markets Fund (continuación)	
	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021
	USD	USD
Peso filipino	3.843.864	5.371.125
Esloveno	3.925.821	5.017.587
Libra esterlina	89.699	713.296
Rial catari	1.805.334	3.070.127
Leu rumano	960.063	1.296.351
Rublo ruso	52	3.693.562
Rial saudí	117.074	7.903
Dólar de Singapur	284.795	386.694
Rand sudafricano	7.901.664	11.251.788
Won surcoreano	7.638.815	9.811.513
Rupia de Sri Lanka	769.493	1.974.799
Franco suizo	144	148
Dólar taiwanés	12.046.674	10.912.947
Baht tailandés	8.329.882	9.948.579
Dinar tunecino	663.297	833.398
Lira turca	8.741.671	9.178.152
Dong vietnamita	3.898.273	3.010.178

Las coberturas de ciertas clases, según se recoge en el análisis de la cartera de inversiones, se contratan a efectos de cubrir el valor de las clases de acciones denominadas en euros y libras esterlinas. Estas coberturas no se incluyen en el análisis anterior.

El Parametric Emerging Markets Fund invierte en valores de renta variable y cuenta con una exposición limitada o nula al riesgo de tipo de interés.

El Parametric Global Defensive Equity Fund tiene una exposición limitada al riesgo de tipo de interés a través de sus inversiones en títulos del Tesoro estadounidense. Todos los títulos del Tesoro tienen un límite de vencimiento de 12 meses o menos para mitigar la exposición a los tipos de interés.

Riesgo crediticio

Los Subfondos de Parametric invierten principalmente en títulos con exposición limitada al riesgo crediticio, incluidos títulos de renta variable, opciones de renta variable y títulos del Tesoro estadounidense. En ocasiones el Parametric Emerging Markets Fund podrá hacer transacciones de derivados como sustitución de la compra de títulos. Además del riesgo de precio de mercado de los títulos de renta variable subyacentes, estos derivados conllevan el riesgo crediticio de la contraparte emisora. Parametric garantiza que las contrapartes designadas posean una calificación crediticia adecuada. A 31 de diciembre de 2022, la sociedad matriz del Depositario y del depositario secundario, Citibank N.A., tenía una calificación crediticia de A+ (31 de diciembre de 2021: A+).

Riesgo de liquidez

Esto es el riesgo de que los Subfondos de Parametric experimenten dificultades para cumplir las obligaciones asociadas a sus pasivos financieros. Los Subfondos de Parametric están expuestos a reembolsos diarios de efectivo de las acciones participantes reembolsables. Por consiguiente, invierten la mayoría de sus activos en inversiones que cotizan en un mercado activo y que se pueden vender rápidamente. Los títulos de los Subfondos de Parametric que cotizan en bolsa se consideran realizables rápidamente debido a que cotizan en un mercado de valores o se negocian en otro mercado regulado. Algunos de los mercados reconocidos en los que el Parametric Emerging Markets Fund puede invertir estarán menos regulados que los de los mercados de países desarrollados y puede suceder que puntualmente resulten ilíquidos, insuficientemente líquidos o muy volátiles. Puede que esto afecte al precio al que el Parametric Emerging Markets Fund liquida las posiciones para hacer frente a las solicitudes de reembolso u otras necesidades de financiación. Parametric lleva a cabo una prueba interna de tensión de liquidez de forma trimestral para garantizar que la liquidez del Parametric Emerging Markets Fund se encuentre dentro de los límites aceptables.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Riesgo de liquidez (continuación)

Algunos de los mercados emergentes podrán imponer ahora o en el futuro limitaciones sobre la facultad de los inversores extranjeros para repatriar ingresos por inversiones o por la venta de títulos. Estos países también pueden limitar la capacidad del Parametric Emerging Markets Fund para intercambiar ingresos o beneficios en dólares estadounidenses o en otras divisas de libre conversión.

Los perfiles de vencimiento de los pasivos financieros de los Subfondos de Parametric a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2022 son los siguientes:

	31 de diciembre de 2022			31 de diciembre de 2021		
	Pagadero a la vista	Vence en 3 meses	Total	Pagadero a la vista	Vence en 3 meses	Total
Parametric Emerging Markets Fund:						
Pasivos	USD	USD	USD	USD	USD	USD
Importe pagadero por acciones de capital reembolsadas	8.164	—	8.164	29.350	—	29.350
Gastos devengados y otras cuentas por pagar	—	1.335.798	1.335.798	—	873.613	873.613
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	171.382.463	—	171.382.463	215.685.404	—	215.685.404
Total	171.390.627	1.335.798	172.726.425	215.714.754	873.613	216.588.367
Parametric Global Defensive Equity Fund:						
Pasivos	USD	USD	USD	USD	USD	USD
Pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	—	169.743	169.743	—	382.465	382.465
Descubiertos bancarios	1.106.000	—	1.106.000	960.000	—	960.000
Importe pagadero por acciones de capital reembolsadas	—	—	—	6.455.507	—	6.455.507
Contratos de divisas al contado pagaderos en espera de liquidación	—	—	—	22.532	—	22.532
Gastos devengados y otras cuentas por pagar	—	285.303	285.303	—	345.796	345.796
Activos netos atribuibles a titulares de acciones rescatables	87.552.135	—	87.552.135	219.047.747	—	219.047.747
Total	88.658.135	455.046	89.113.181	226.485.786	728.261	227.214.047

Determinación del valor razonable

Conforme a la FRS 102, la Sociedad está obligada a clasificar sus inversiones utilizando una jerarquía del valor razonable que refleje el significado de los datos empleados al determinar las mediciones.

En lo que se refiere a los instrumentos financieros mantenidos al valor razonable en el balance de situación financiera, los Subfondos tienen la obligación de proporcionar, para cada clase de instrumento financiero, un análisis del nivel en la siguiente jerarquía del valor razonable en el cual se clasifiquen las mediciones del valor razonable.

- Nivel 1: precios cotizados no ajustados en mercados activos para activos o pasivos idénticos, a los que la entidad puede acceder en la fecha de medición.
- Nivel 2: datos observables distintos a los de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1 para el activo o pasivo (es decir, obtenidos a partir de información del mercado), ya sea directa o indirectamente.
- Nivel 3: datos no observables para el activo o pasivo (es decir, para los que no hay información del mercado disponible).

El nivel en la jerarquía del valor razonable en el que se clasifica completamente la medición del valor razonable se determina a partir del nivel más bajo de datos que resulte significativo para el conjunto de la medición del valor razonable.

Para este fin, el significado de los datos se evalúa frente al conjunto del valor razonable. Si una medición del valor razonable utiliza datos observables que requieren un ajuste significativo basado en datos no observables, dicha medición es de nivel 3. Evaluar la importancia de un dato en particular de cara a la medición del valor razonable en su conjunto, requiere considerar y ponderar los factores específicos del activo o pasivo.

La información o la metodología empleadas para valorar títulos no son necesariamente una indicación del riesgo asociado a la inversión en esos títulos.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Determinación del valor razonable (continuación)

Las siguientes tablas ofrecen un resumen, en el contexto de la jerarquía del valor razonable, de los activos y pasivos financieros de cada Subfondo a 31 de diciembre de 2022.

	Nivel 1 Precios cotizados	Nivel 2 Otros datos observables significativos	Nivel 3 Otros datos no observables significativos	Total
Emerging Markets Debt Opportunities Fund				
Activos financieros				
Bonos del Estado no estadounidenses	\$ —	\$ 194.023.691	\$ —	\$ 194.023.691
Bonos de participación en préstamos	—	—	1.431.975	1.431.975
Préstamos soberanos	—	9.939.583	—	9.939.583
Obligaciones convertibles	—	3.439.087	—	3.439.087
Bonos y obligaciones societarias	—	121.411.344	—	121.411.344
Titulos del Estado no estadounidenses	—	1.051.880	—	1.051.880
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	44.369.514	—	44.369.514
Contratos de futuros	2.679.766	—	—	2.679.766
Contratos sobre divisas a plazo	—	5.369.119	—	5.369.119
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	81.415	—	81.415
Permutas	—	2.979.642	—	2.979.642
	\$ 2.679.766	\$ 382.665.275	\$ 1.431.975	\$ 386.777.016
Pasivos financieros				
Contratos de futuros	\$ (1.320)	\$ —	\$ —	\$ (1.320)
Contratos sobre divisas a plazo	—	(3.737.583)	—	(3.737.583)
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	(12.027)	—	(12.027)
Permutas	—	(4.308.175)	—	(4.308.175)
	\$ (1.320)	\$ (8.057.785)	\$ —	\$ (8.059.105)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 2.678.446	\$ 374.607.490	\$ 1.431.975	\$ 378.717.911
Emerging Markets Local Income Fund				
Activos financieros				
Bonos del Estado no estadounidenses	\$ —	\$ 169.249.873	\$ —	\$ 169.249.873
Bonos de participación en préstamos	—	—	4.148.220	4.148.220
Bonos y obligaciones societarias	—	3.964.716	5.679.509	9.644.225
Titulos del Estado no estadounidenses	—	4.134.270	—	4.134.270
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	52.482.609	—	52.482.609
Contratos de futuros	36.201	—	—	36.201
Contratos sobre divisas a plazo	—	5.503.936	—	5.503.936
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	448.181	—	448.181
Permutas	—	6.764.116	—	6.764.116
	\$ 36.201	\$ 242.547.701	\$ 9.827.729	\$ 252.411.631
Pasivos financieros				
Contratos sobre divisas a plazo	\$ —	\$ (3.097.424)	\$ —	\$ (3.097.424)
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	(28.658)	—	(28.658)
Permutas	—	(13.695.943)	—	(13.695.943)
	\$ —	\$ (16.822.025)	\$ —	\$ (16.822.025)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 36.201	\$ 225.725.676	\$ 9.827.729	\$ 235.589.606

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Determinación del valor razonable (continuación)

	Nivel 1 Precios cotizados	Nivel 2 Otros datos observables significativos	Nivel 3 Otros datos no observables significativos	Total
Global Macro Fund				
Activos financieros				
Bonos del Estado no estadounidenses	\$ —	\$ 39.939.053	\$ —	\$ 39.939.053
Bonos de participación en préstamos	—	—	1.378.856	1.378.856
Préstamos soberanos	—	4.350.286	—	4.350.286
Préstamos a tipo variable prioritarios	—	441.970	—	441.970
Obligaciones convertibles	—	383.313	—	383.313
Bonos y obligaciones societarias	—	5.947.369	—	5.947.369
Obligaciones hipotecarias colateralizadas	—	232.166	—	232.166
Acciones ordinarias	648.739	3.548.346	—	4.197.085
Obligaciones del Tesoro de EE. UU. (a largo plazo)	—	2.097.570	—	2.097.570
Obligaciones del Tesoro de EE. UU. (a corto plazo)	—	11.770.694	—	11.770.694
Contratos de futuros	473.770	—	—	473.770
Contratos sobre divisas a plazo	—	4.561.471	—	4.561.471
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	50.894	—	50.894
Permutas	—	3.990.391	—	3.990.391
	\$ 1.122.509	\$ 77.313.523	\$ 1.378.856	\$ 79.814.888
Pasivos financieros				
Contratos de futuros	\$ (109.082)	\$ —	\$ —	\$ (109.082)
Contratos sobre divisas a plazo	—	(2.000.208)	—	(2.000.208)
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	(14.242)	—	(14.242)
Permutas	—	(4.250.776)	—	(4.250.776)
	\$ (109.082)	\$ (6.265.226)	\$ —	\$ (6.374.308)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 1.013.427	\$ 71.048.297	\$ 1.378.856	\$ 73.440.580
Parametric Emerging Markets Fund				
Activos financieros				
Acciones ordinarias	\$ 30.913.456	\$ 130.790.594	\$ 984.466	\$ 162.688.516
Valores vinculados a renta variable	—	7.749.314	—	7.749.314
Derechos	19.082	3.161	—	22.243
Warrants	3.544	—	—	3.544
	\$ 30.936.082	\$ 138.543.069	\$ 984.466	\$ 170.463.617
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 30.936.082	\$ 138.543.069	\$ 984.466	\$ 170.463.617
Parametric Global Defensive Equity Fund				
Fondos de inversión cotizados	\$ —	\$ 42.919.925	\$ —	\$ 42.919.925
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	31.235.722	—	31.235.722
Contratos sobre divisas a plazo	—	275.562	—	275.562
	\$ —	\$ 74.431.209	\$ —	\$ 74.431.209
Pasivos financieros				
Opciones vendidas de índices de renta variable	\$ (169.743)	\$ —	\$ —	\$ (169.743)
	\$ (169.743)	\$ —	\$ —	\$ (169.743)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ (169.743)	\$ 74.431.209	\$ —	\$ 74.261.466

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Determinación del valor razonable (continuación)

Las siguientes tablas presentan la jerarquía del valor razonable para los activos y pasivos financieros de cada Subfondo a 31 de diciembre de 2021:

	Nivel 1 Precios cotizados	Nivel 2 Otros datos observables significativos	Nivel 3 Otros datos no observables significativos	Total
Emerging Markets Debt Opportunities Fund				
Activos financieros				
Bonos del Estado no estadounidenses	\$ —	\$ 141.086.723	\$ —	\$ 141.086.723
Bonos de participación en préstamos	—	—	1.658.296	1.658.296
Préstamos soberanos	—	6.167.625	—	6.167.625
Intereses a tipo variable prioritarios	—	930.645	—	930.645
Obligaciones convertibles	—	7.400.861	—	7.400.861
Bonos y obligaciones societarias	—	81.462.632	—	81.462.632
Titulos del Estado no estadounidenses	—	30.372.706	—	30.372.706
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	52.499.666	—	52.499.666
Contratos de futuros	614.904	—	—	614.904
Opciones sobre permutas de tipos de interés compradas	—	3.735	—	3.735
Contratos sobre divisas a plazo	—	3.693.460	—	3.693.460
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	3.699	—	3.699
Permutas	—	1.685.885	—	1.685.885
	\$ 614.904	\$ 325.307.637	\$ 1.658.296	\$ 327.580.837
Pasivos financieros				
Contratos de futuros	\$ (651.815)	\$ —	\$ —	\$ (651.815)
Contratos sobre divisas a plazo	—	(1.494.755)	—	(1.494.755)
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	(24.464)	—	(24.464)
Permutas	—	(3.001.301)	—	(3.001.301)
	\$ (651.815)	\$ (4.520.520)	\$ —	\$ (5.172.335)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ (36.911)	\$ 320.787.117	\$ 1.658.296	\$ 322.408.502
Emerging Markets Debt Opportunities Fund				
Activos financieros				
Bonos del Estado no estadounidenses	\$ —	\$ 270.639.527	\$ —	\$ 270.639.527
Bonos de participación en préstamos	—	—	12.280.194	12.280.194
Bonos y obligaciones societarias	—	3.947.750	—	3.947.750
Titulos del Estado no estadounidenses	—	32.657.473	—	32.657.473
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	28.499.641	—	28.499.641
Contratos de futuros	9.108	—	—	9.108
Opciones sobre permutas de tipos de interés compradas	—	7.220	—	7.220
Contratos sobre divisas a plazo	—	7.246.451	—	7.246.451
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	41.027	—	41.027
Permutas	—	6.283.619	—	6.283.619
	\$ 9.108	\$ 349.322.708	\$ 12.280.194	\$ 361.612.010
Pasivos financieros				
Contratos de futuros	\$ (134.477)	\$ —	\$ —	\$ (134.477)
Contratos sobre divisas a plazo	—	(6.070.514)	—	(6.070.514)
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	(65.715)	—	(65.715)
Permutas	—	(15.422.448)	—	(15.422.448)
	\$ (134.477)	\$ (21.558.677)	\$ —	\$ (21.693.154)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ (125.369)	\$ 327.764.031	\$ —	\$ 339.918.856

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Determinación del valor razonable (continuación)

	Nivel 1 Precios cotizados	Nivel 2 Otros datos observables significativos	Nivel 3 Otros datos no observables significativos	Total
Global High Yield Bond Fund				
Activos financieros				
Bonos y obligaciones societarias	\$ —	\$ 17.532.787	\$ —	\$ 17.532.787
Obligaciones convertibles	—	24.723	—	24.723
Intereses a tipo variable prioritarios	—	942.591	—	942.591
Contratos sobre divisas a plazo	—	114.803	—	114.803
	\$ —	\$ 18.614.904	\$ —	\$ 18.614.904
Pasivos financieros				
Contratos sobre divisas a plazo	\$ —	\$ (5.476)	\$ —	\$ (5.476)
	\$ —	\$ (5.476)	\$ —	\$ (5.476)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ —	\$ 18.609.428	\$ —	\$ 18.609.428
Global Macro Fund				
Activos financieros				
Bonos del Estado no estadounidenses	\$ —	\$ 31.163.548	\$ —	\$ 31.163.548
Bonos de participación en préstamos	—	—	1.580.046	1.580.046
Préstamos soberanos	—	5.348.109	—	5.348.109
Obligaciones convertibles	—	347.779	—	347.779
Bonos y obligaciones societarias	—	5.335.611	—	5.335.611
Obligaciones hipotecarias colateralizadas	—	188.306	—	188.306
Acciones ordinarias	400.561	2.147.754	—	2.548.315
Títulos del Estado no estadounidenses	—	595.121	—	595.121
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	10.429.876	—	10.429.876
Contratos de futuros	171.463	—	—	171.463
Opciones de compra compradas	—	17.633	—	17.633
Opciones sobre permutas de tipos de interés compradas	—	1.212	—	1.212
Contratos sobre divisas a plazo	—	986.073	—	986.073
Contratos de bonos a plazo con entrega	—	5.782	—	5.782
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	10.104	—	10.104
Permutas	—	3.103.384	—	3.103.384
	\$ 572.024	\$ 59.680.292	\$ 1.580.046	\$ 61.832.362
Pasivos financieros				
Contratos de futuros	\$ (79.730)	\$ —	\$ —	\$ (79.730)
Contratos sobre divisas a plazo	—	(2.312.431)	—	(2.312.431)
Contratos de bonos a plazo con entrega	—	(16.544)	—	(16.544)
Contratos de bonos a plazo sin entrega	—	(31.569)	—	(31.569)
Permutas	—	(1.690.993)	—	(1.690.993)
	\$ (79.730)	\$ (4.051.537)	\$ —	\$ (4.131.267)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 492.294	\$ 55.628.755	\$ 1.580.046	\$ 57.701.095
Parametric Emerging Markets Fund				
Activos financieros				
Acciones ordinarias	\$ 38.734.285	\$ 164.032.696	\$ 1.774.853	\$ 204.541.834
Valores vinculados a renta variable	—	9.872.733	—	9.872.733
Derechos	64.677	—	—	64.677
Warrants	1.765	—	—	1.765
Total de activos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 38.800.727	\$ 173.905.429	\$ 1.774.853	\$ 214.481.009

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

10 Derivados y otra información financiera (continuación)

Determinación del valor razonable (continuación)

	Nivel 1 Precios cotizados	Nivel 2 Otros datos observables significativos	Nivel 3 Otros datos no observables significativos	Total
Parametric Global Defensive Equity Fund				
Activos financieros				
Fondos de inversión cotizados	\$ —	\$ 114.869.782	\$ —	\$ 114.869.782
Obligaciones del Tesoro de EE. UU.	—	89.019.278	—	89.019.278
Contratos sobre divisas a plazo	—	595.787	—	595.787
	\$ —	\$ 204.484.847	\$ —	\$ 204.484.847
Pasivos financieros				
Opciones vendidas de índices de renta variable	\$ (379.000)	\$ —	\$ —	\$ (379.000)
Contratos sobre divisas a plazo	—	(3.465)	—	(3.465)
	\$ (379.000)	\$ (3.465)	\$ —	\$ (382.465)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ (379.000)	\$ 204.481.382	\$ —	\$ 204.102.382
Short Duration U.S. Government Income Fund				
Activos financieros				
Obligaciones hipotecarias colateralizadas	\$ —	\$ 29.069.902	\$ —	\$ 29.069.902
Opciones sobre permutas de tipos de interés compradas	—	155	—	155
	\$ —	\$ 29.070.057	\$ —	\$ 29.070.057
Pasivos financieros				
Contratos de futuros	\$ (25.476)	\$ —	\$ —	\$ (25.476)
Opciones sobre permutas de tipos de interés vendidas	—	(8.072)	—	(8.072)
	\$ (25.476)	\$ (8.072)	\$ —	\$ (33.548)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ (25.476)	\$ 29.061.985	\$ —	\$ 29.036.509
U.S. High Yield Bond Fund				
Activos financieros				
Bonos y obligaciones societarias	\$ —	\$ 65.727.622	\$ —	\$ 65.727.622
Obligaciones convertibles	—	142.368	—	142.368
Acciones ordinarias	1.809.249	—	—	1.809.249
Intereses a tipo variable prioritarios	—	5.013.067	—	5.013.067
Contratos sobre divisas a plazo	—	95.227	—	95.227
	\$ 1.809.249	\$ 70.978.284	\$ —	\$ 72.787.533
Pasivos financieros				
Contratos sobre divisas a plazo	\$ —	\$ (41.948)	\$ —	\$ (41.948)
	\$ —	\$ (41.948)	\$ —	\$ (41.948)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 1.809.249	\$ 70.936.336	\$ —	\$ 72.745.585
Value Fund				
Activos financieros				
Acciones ordinarias	\$ 36.897.555	\$ 992.202	\$ —	\$ 37.889.757
Contratos sobre divisas a plazo	—	9.288	—	9.288
	\$ 36.897.555	\$ 1.001.490	\$ —	\$ 37.899.045
Pasivos financieros				
Contratos sobre divisas a plazo	\$ —	\$ (3.804)	\$ —	\$ (3.804)
	\$ —	\$ (3.804)	\$ —	\$ (3.804)
Total de activos y pasivos financieros a su valor razonable mediante ganancias o pérdidas	\$ 36.897.555	\$ 997.686	\$ —	\$ 37.895.241

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

11 Remuneración de los Consejeros

Los estatutos sociales establecen que los Consejeros que no sean socios ni tengan intereses tienen derecho a percibir una remuneración, aunque esta no puede sobrepasar los 50.000\$ anuales con respecto a cada Subfondo u otra cantidad que los Consejeros determinen y comuniquen a los accionistas.

Además, todos los Consejeros podrán recibir un reembolso de la Sociedad por sus gastos razonables ordinarios. La cifra total respecto a la remuneración de los Consejeros para los ejercicios cerrados a 31 de diciembre de 2021 y a 31 de diciembre de 2022 fue de 95.771\$ y 82.240\$, respectivamente. Aparte de esto, cualquier divulgación adicional de información exigida sobre la remuneración de los Consejeros y los artículos 305 y 306 de la Ley de Sociedades de 2014 es de cero \$ en cada uno de los dos ejercicios financieros.

La remuneración del Consejero pagadera en el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 ascendió a 41.837\$ (31 de diciembre de 2021: 807\$).

12 Comparación de activos netos

La siguiente tabla describe los activos netos y el valor liquidativo (VL) por acción al que los titulares de acciones rescatables pueden realizar sus suscripciones y reembolsos:

	A 31 de diciembre de 2022		A 31 de diciembre de 2021		A 31 de diciembre de 2020	
	Activos netos	Valor liquidativo Por acción	Activos netos	Valor liquidativo Por acción	Activos netos	Valor liquidativo Por acción
Emerging Markets Debt Opportunities Fund						
Clase A Acc USD	\$ 9.147	\$ 9,16	\$ 10.025	\$ 10,03	\$ —	\$ —
Clase A Inc (Q) USD	\$ 9.375	\$ 8,34	\$ 10.270	\$ 9,79	\$ 10.288	\$ 10,29
Clase I Acc EUR (H)	\$ 129.016.020	€ 9,92	\$ 366.677	€ 11,05	\$ 12.668	€ 10,92
Clase I Acc GBP (H)	\$ 4.400.735	£ 10,18	\$ 37.739	£ 11,20	\$ 14.197	£ 11,00
Clase I Acc NOK (H)	\$ 15.674.393	NOK 9,14	\$ 29.651.008	NOK 10,03	\$ —	NOK —
Clase I Acc USD	\$ 158.707.344	\$ 10,47	\$ 135.902.098	\$ 11,39	\$ 10.414	\$ 11,16
Clase I Inc (Q) EUR (H) ⁽¹⁾	\$ 33.032	€ 8,57	\$ —	€ —	\$ —	€ —
Clase I Inc (Q) GBP (H) ⁽²⁾	\$ —	£ —	\$ 1.079	£ 9,92	\$ —	£ —
Clase I Inc (Q) USD	\$ 5.759.780	\$ 8,41	\$ 6.762.222	\$ 9,88	\$ 10.379	\$ 10,38
Clase M Acc USD	\$ 9.231	\$ 9,24	\$ 10.067	\$ 10,08	\$ —	\$ —
Clase M Inc (Q) USD	\$ 9.245	\$ 8,15	\$ 10.077	\$ 9,57	\$ 10.056	\$ 10,06
Clase S Acc EUR (H)	\$ 24.366.730	€ 9,38	\$ 31.658.002	€ 11,10	\$ 6.628.914	€ 10,94
Clase S Acc GBP (H)	\$ 15.044.697	£ 10,01	\$ 27.067.092	£ 10,26	\$ 210.747	£ 10,05
Clase S Acc USD	\$ 44.250.609	\$ 10,60	\$ 55.685.455	\$ 11,50	\$ 27.664.754	\$ 11,23
Clase S Inc (Q) EUR (H)	\$ 311.256	€ 7,90	\$ 385.855	€ 9,48	\$ —	€ —
Clase S Inc (Q) GBP (H)	\$ 49.904.988	£ 8,06	\$ 79.854.794	£ 9,54	\$ 4.359.688	£ 10,06
Clase S Inc (Q) USD	\$ 1.979.136	\$ 8,16	\$ 2.402.679	\$ 9,58	\$ 315.511	\$ 10,07
Emerging Markets Local Income Fund						
Clase A Acc EUR (U)	\$ 5.030.943	€ 9,35	\$ 5.550.273	€ 9,92	\$ 5.161.099	€ 10,08
Clase A Acc USD	\$ 317.084	\$ 8,55	\$ 257.434	\$ 9,65	\$ 256.183	\$ 10,53
Clase A Inc (Q) USD	\$ 457.595	\$ 7,08	\$ 64.982	\$ 8,71	\$ 10.333	\$ 10,33
Clase I Acc EUR (H)	\$ 8.954	€ 9,86	\$ 79.499	€ 11,36	\$ 93.446	€ 12,44
Clase I Acc EUR (U)	\$ 50.408.379	€ 9,38	\$ 58.063.883	€ 9,88	\$ 62.996.158	€ 9,97
Clase I Acc GBP (H)	\$ 5.361.924	£ 10,44	\$ 6.438.119	£ 11,84	\$ 5.642.156	£ 12,89
Clase I Acc USD	\$ 109.297.406	\$ 9,42	\$ 135.265.425	\$ 10,56	\$ 67.306.731	\$ 11,43
Clase I Inc (Q) GBP (H)	\$ 214.835	£ 7,18	\$ 372.714	£ 8,95	\$ 391.114	£ 10,68
Clase M Acc USD	\$ 1.579.191	\$ 8,72	\$ 2.731.986	\$ 9,79	\$ 1.411.086	\$ 10,63
Clase M Inc (Q) USD	\$ 340.868	\$ 7,04	\$ 675.345	\$ 8,66	\$ 1.070.541	\$ 10,28
Clase S Acc EUR (U)	\$ 10.971.139	€ 10,30	\$ 37.767.931	€ 10,82	\$ 10.530.938	€ 10,89
Clase S Acc GBP (H)	\$ 5.017.860	£ 9,09	\$ 5.782.565	£ 10,28	\$ 3.350.384	£ 11,15
Clase S Acc GBP (U)	\$ 19.117.599	£ 9,52	\$ 28.399.686	£ 9,50	\$ —	£ —
Clase S Acc USD	\$ 84.370.712	\$ 10,08	\$ 113.444.393	\$ 11,26	\$ 217.413.054	\$ 12,16
Clase S Inc (M) GBP (U)	\$ 4.106.657	£ 8,07	\$ 18.155.283	£ 8,85	\$ 18.458.797	£ 10,39
Clase S Inc (Q) GBP (H)	\$ 1.691.303	£ 7,19	\$ 2.137.948	£ 8,96	\$ 2.261.813	£ 10,69

(1) La Clase I Inc (Q) EUR (H) del Emerging Markets Debt Opportunities Fund se lanzó el 25 de enero de 2022.

(2) La Clase I Inc (Q) GBP (H) del Emerging Markets Debt Opportunities Fund se reembolsó en su totalidad el 6 de enero de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

12 Comparación de activos netos (continuación)

	A 31 de diciembre de 2022		A 31 de diciembre de 2021		A 31 de diciembre de 2020	
	Activos netos	Valor liquidativo Por acción	Activos netos	Valor liquidativo Por acción	Activos netos	Valor liquidativo Por acción
Global Macro Fund						
Clase A Acc EUR (H)	\$ 413.437	€ 9,85	\$ 175.240	€ 10,14	\$ 185.574	€ 10,01
Clase A Acc USD	\$ 3.172.334	\$ 11,96	\$ 3.297.096	\$ 12,07	\$ 3.063.963	\$ 11,82
Clase C Acc USD	\$ 2.737.608	\$ 11,53	\$ 2.951.482	\$ 11,70	\$ 3.955.991	\$ 11,51
Clase I Acc EUR (H)	\$ 10.950	€ 11,12	\$ 11.903	€ 11,36	\$ 12.515	€ 11,14
Clase I Acc GBP (H)	\$ 12.606	£ 10,88	\$ 14.206	£ 10,95	\$ 13.982	£ 10,67
Clase I Acc JPY (H)	\$ 82.585.351	¥ 1.049,51	\$ 60.375.438	¥ 1.073,93	\$ 129.369.783	¥ 1.047,25
Clase I Acc USD	\$ 10.377	\$ 13,17	\$ 10.411	\$ 13,21	\$ 10.123	\$ 12,85
Clase M Acc USD	\$ 2.956.942	\$ 13,11	\$ 2.511.680	\$ 13,17	\$ 3.193.395	\$ 12,82
Parametric Emerging Markets Fund						
Clase A Acc USD	\$ 22.882.431	\$ 10,99	\$ 27.135.235	\$ 12,47	\$ 29.886.588	\$ 12,05
Clase C Acc USD	\$ 674.640	\$ 12,73	\$ 916.714	\$ 14,49	\$ 895.486	\$ 14,03
Clase I Acc EUR (U) ⁽³⁾	\$ —	€ —	\$ 13.333	€ 11,52	\$ 12.738	€ 10,26
Clase I Acc GBP (U)	\$ 243.022	£ 15,32	\$ 281.877	£ 15,36	\$ 275.062	£ 14,52
Clase I Acc USD	\$ 147.019.165	\$ 11,38	\$ 186.292.638	\$ 12,77	\$ 196.425.744	\$ 12,20
Clase M Acc USD	\$ 563.205	\$ 14,71	\$ 1.045.607	\$ 16,58	\$ 1.742.916	\$ 15,89
Parametric Global Defensive Equity Fund						
Clase I Acc EUR (H)	\$ 41.560.866	€ 11,92	\$ 45.238.920	€ 12,64	\$ 33.779.837	€ 10,82
Clase I Acc GBP (H)	\$ 12.649.546	£ 12,14	\$ 49.125.862	£ 12,38	\$ 45.590.524	£ 10,90
Clase I Acc USD	\$ 5.517.452	\$ 12,31	\$ 5.615.830	\$ 13,31	\$ 29.658.145	\$ 11,77
Clase I Inc (A) EUR (H)	\$ 24.874.201	€ 11,68	\$ 105.935.024	€ 12,45	\$ 97.344.280	€ 10,66
Clase I Inc (A) GBP (H)	\$ 2.950.070	£ 12,27	\$ 13.120.539	£ 12,38	\$ 59.055.777	£ 10,88
Clase M Acc USD ⁽⁴⁾	\$ —	\$ —	\$ 11.572	\$ 11,71	\$ 10.242	\$ 10,36
Clase Z Acc GBP (H)	\$ —	£ —	\$ —	£ —	\$ 234.209.453	£ 11,39
Short Duration U.S. Government Income Fund						
Clase A Acc USD ⁽⁵⁾	\$ —	\$ —	\$ 9.949	\$ 9,95	\$ —	\$ —
Clase A Inc (M) USD ⁽⁵⁾	\$ —	\$ —	\$ 9.948	\$ 9,84	\$ —	\$ —
Clase I Inc (M) USD ⁽⁵⁾	\$ —	\$ —	\$ 24.917.308	\$ 9,84	\$ —	\$ —
Clase M Acc USD ⁽⁵⁾	\$ —	\$ —	\$ 9.970	\$ 9,97	\$ —	\$ —
Clase M Inc (M) USD ⁽⁵⁾	\$ —	\$ —	\$ 9.971	\$ 9,84	\$ —	\$ —
Sustainable Global High Yield Bond Fund						
Clase A Acc USD ⁽⁶⁾	\$ —	\$ —	\$ 25.334	\$ 10,13	\$ —	\$ —
Clase I Acc EUR (H) ⁽⁷⁾	\$ —	€ —	\$ 12.241	€ 11,90	\$ 12.566	€ 11,38
Clase I Acc GBP (H) ⁽⁷⁾	\$ —	£ —	\$ 14.604	£ 11,67	\$ 14.031	£ 11,10
Clase I Acc USD ⁽⁸⁾	\$ —	\$ —	\$ 19.480.624	\$ 12,90	\$ 18.480.765	\$ 12,24
Clase M Inc (Q) USD ⁽⁷⁾	\$ —	\$ —	\$ 10.389	\$ 10,07	\$ 9.982	\$ 9,98

(3) La Clase I Acc EUR (U) del Parametric Emerging Markets Fund se reembolsó en su totalidad el 11 de abril de 2022.

(4) La Clase M Acc USD del Parametric Global Defensive Equity Fund se reembolsó en su totalidad el 11 de abril de 2022.

(5) Las acciones del Short Duration U.S. Government Income Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

(6) La Clase A Acc USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 25 de marzo de 2022.

(7) Las clases I Acc EUR (H), I Acc GBP (H) y M Inc (Q) USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsaron en su totalidad el 11 de abril de 2022.

(8) La Clase I Acc USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 18 de noviembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

12 Comparación de activos netos (continuación)

	A 31 de diciembre de 2022				A 31 de diciembre de 2021				A 31 de diciembre de 2020			
	Activos netos		Valor liquidativo Por acción		Activos netos		Valor liquidativo Por acción		Activos netos		Valor liquidativo Por acción	
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund												
Clase A Acc EUR (H) ⁽¹⁰⁾	\$	—	€	—	\$	87.526	€	20,09	\$	384.958	€	19,29
Clase A Acc USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	6.453.829	\$	28,45	\$	5.587.223	\$	27,10
Clase A Inc (M) USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	8.079.525	\$	10,53	\$	7.085.494	\$	10,43
Clase C Acc USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	2.151.615	\$	19,54	\$	1.716.399	\$	18,70
Clase C Inc (M) USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	4.004.140	\$	9,28	\$	5.209.438	\$	9,19
Clase G Acc USD ⁽⁹⁾	\$	—	\$	—	\$	16.035.635	\$	15,06	\$	17.138.604	\$	14,33
Clase I Acc EUR (H) ⁽¹⁰⁾	\$	—	€	—	\$	6.927.974	€	15,89	\$	59.332.357	€	15,21
Clase I Acc GBP (H) ⁽¹⁰⁾	\$	—	£	—	\$	633.463	£	15,21	\$	403.190	£	14,43
Clase I Acc USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	22.457.630	\$	14,66	\$	43.642.125	\$	13,87
Clase I Inc (M) GBP (H) ⁽¹⁰⁾	\$	—	£	—	\$	—	£	—	\$	254.450	£	9,99
Clase M Acc USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	5.869.320	\$	24,94	\$	4.851.616	\$	23,64
Clase M Inc (M) USD ⁽¹⁰⁾	\$	—	\$	—	\$	3.084.232	\$	10,24	\$	1.302.212	\$	10,14
Value Fund												
Clase A Acc EUR (H) ⁽¹¹⁾	\$	—	€	—	\$	572.783	€	24,36	\$	782.028	€	20,34
Clase A Acc GBP (H) ⁽¹¹⁾	\$	—	£	—	\$	175.462	£	21,97	\$	147.366	£	18,27
Clase A Acc USD ⁽¹¹⁾	\$	—	\$	—	\$	29.224.592	\$	39,43	\$	28.133.887	\$	32,59
Clase C Acc USD ⁽¹¹⁾	\$	—	\$	—	\$	2.851.007	\$	22,11	\$	2.294.879	\$	18,32
Clase I Acc USD ⁽¹¹⁾	\$	—	\$	—	\$	12.321	\$	23,52	\$	10.094	\$	19,27
Clase M Acc EUR (H) ⁽¹¹⁾	\$	—	€	—	\$	108.630	€	20,99	\$	96.584	€	17,39
Clase M Acc USD ⁽¹¹⁾	\$	—	\$	—	\$	4.934.175	\$	42,38	\$	4.716.957	\$	34,77

(9) La Clase G Acc USD del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 21 de enero de 2022.

(10) Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

(11) Las acciones del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad el 2 de diciembre de 2022.

13 Efectivo y divisas extranjeras

Los saldos de caja se conservan bajo el control del Depositario. Los saldos de caja como garantías se mantienen bajo el control de las siguientes contrapartes:

	A 31 de diciembre de 2022			A 31 de diciembre de 2021		
	Efectivo como garantía		Garantía de descubierto bancario	Efectivo como garantía		Garantía de descubierto bancario
Emerging Markets Debt Opportunities Fund						
Citibank	\$	7.860.417	\$ (1.152.347)	\$	9.611.478	\$ (36.478)
JP Morgan	\$	2.268.757	\$ (4.763.354)	\$	524.851	\$ (646.991)
Société Générale	\$	—	\$ —	\$	3.402.616	\$ —
Standard Chartered	\$	—	\$ (850.000)	\$	—	\$ —
Emerging Markets Local Income Fund						
Bank of America	\$	—	\$ (440.000)	\$	—	\$ —
Citibank	\$	10.868.650	\$ (405.850)	\$	12.697.007	\$ (2.394.595)
HSBC	\$	—	\$ —	\$	—	\$ (110.000)
JP Morgan	\$	266.779	\$ (298.360)	\$	113.481	\$ (9.612)
Société Générale	\$	7.725.832	\$ (38.540)	\$	14.516.586	\$ (12)
UBS	\$	—	\$ (680.000)	\$	—	\$ (110.000)
Global Macro Fund						
BNP Paribas	\$	—	\$ (878)	\$	—	\$ (88)
Citibank	\$	1.557.205	\$ (196.441)	\$	1.639.292	\$ (133.212)
Goldman Sachs	\$	660.000	\$ —	\$	—	\$ —
JP Morgan	\$	4.886.010	\$ (150.313)	\$	243.541	\$ (327.014)
Société Générale	\$	774.594	\$ (78.693)	\$	977.690	\$ (82.023)
UBS	\$	350	\$ (8)	\$	349	\$ (8)

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

13 Efectivo y divisas extranjeras (continuación)

	A 31 de diciembre de 2022		A 31 de diciembre de 2021	
	Efectivo como garantía	Garantía de descubierto bancario	Efectivo como garantía	Garantía de descubierto bancario
Parametric Emerging Markets Fund				
Citibank	\$ –	\$ –	\$ 12.800	\$ –
Parametric Global Defensive Equity Fund				
Barclays	\$ –	\$ (775.000)	\$ –	\$ –
Morgan Stanley	\$ 7.535.040	\$ –	\$ 11.447.115	\$ –
UBS	\$ –	\$ (331.000)	\$ –	\$ (960.000)

La Sociedad celebra acuerdos de garantía con diversas contrapartes conforme a los términos de los acuerdos de la ISDA, y los términos y condiciones que rigen el mantenimiento de las garantías proporcionadas o recibidas por cada contraparte se definen en los acuerdos correspondientes.

14 Responsabilidades segregadas

La Sociedad es un fondo paraguas con pasivo segregado entre los Subfondos. Esto garantiza que los pasivos asumidos en nombre de un Subfondo serán generalmente soportados solo por los activos de ese Subfondo y que, de forma general, no podrá recurrirse a los otros Subfondos para satisfacer esos pasivos. Sin perjuicio de lo anterior, en caso de que se inicie un proceso contra la Sociedad en los tribunales de otra jurisdicción, no puede garantizarse que se respete necesariamente el carácter segregado de los Subfondos. A su vez, exista o no una responsabilidad cruzada entre los Subfondos, los procedimientos que afecten al Subfondo podrían implicar a la Sociedad en su conjunto, lo que en potencia podría afectar al funcionamiento de todos los Subfondos.

15 Acontecimientos significativos durante el ejercicio financiero

La Clase I Inc (Q) GBP (H) del Emerging Markets Debt Opportunities Fund se reembolsó en su totalidad el 6 de enero de 2022.

La Clase G Acc USD del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 21 de enero de 2022.

La Clase I Inc (Q) EUR (H) del Emerging Markets Debt Opportunities Fund se lanzó el 25 de enero de 2022.

La Clase A Acc USD del Global High Yield Bond Fund se reembolsó en su totalidad el 25 de marzo de 2022.

Las clases I Acc EUR (H), I Acc GBP (H) y M Inc (Q) USD del Sustainable Global High Yield Bond Fund se reembolsaron en su totalidad el 11 de abril de 2022.

La Clase I Acc EUR (U) del Parametric Emerging Markets Fund se reembolsó en su totalidad el 11 de abril de 2022.

La Clase M Acc USD del Parametric Global Defensive Equity Fund se reembolsó en su totalidad el 11 de abril de 2022.

El 24 de febrero de 2022, Rusia invadió Ucrania, tras el aumento de la tensión por la acumulación de tropas rusas a lo largo de la frontera ucraniana y los ejercicios militares conjuntos realizados por Rusia y Bielorrusia. En respuesta a la invasión, muchos países han impuesto sanciones económicas a instituciones gubernamentales, entidades e individuos rusos. El conflicto y las sanciones han tenido un impacto negativo en la economía y la moneda rusas y en las inversiones con exposición a Rusia, Bielorrusia y Ucrania. El conflicto también podría influir de manera significativa en las inversiones fuera de la región. La duración y el alcance del conflicto militar con Rusia y las sanciones ligadas a él no se pueden predecir en este momento. Las inversiones de los Subfondos en Rusia, Bielorrusia y Ucrania, si hubiera alguna, a 31 de diciembre de 2022 se incluyen en su Cartera de inversiones.

A partir del 1 de abril de 2022, el Eaton Vance International (Ireland) Global High Yield Bond Fund y el Eaton Vance International (Ireland) U.S. High Yield Bond Fund pasaron a denominarse legalmente Eaton Vance International (Ireland) Sustainable Global High Yield Bond Fund y Eaton Vance International (Ireland) Sustainable U.S. High Yield Bond Fund, respectivamente.

A partir del 1 de abril de 2022, se realizaron varios cambios en el objetivo de inversión y la política de inversión del Sustainable Global High Yield Bond Fund y del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund, para reclasificar cada fondo como un fondo del artículo 9 en virtud del Reglamento sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros.

A partir del 20 de junio de 2022, se realizaron varios cambios en la política de inversión del Short Duration U.S. Government Income Fund para eliminar los límites de la compra o venta de transacciones anunciadas ("TBAS", por sus siglas en inglés) en valores respaldados por hipotecas, y para eliminar los límites en el uso de operaciones en pares.

Jennifer Klempa dimitió como Consejera con efecto a partir del 2 de septiembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (CONTINUACIÓN)

15 Acontecimientos significativos durante el ejercicio financiero (continuación)

Frank O'Brien fue nombrado Consejero con efecto a partir del 18 de noviembre de 2022.

El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

Las acciones del Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y del U.S. Value Fund se reembolsaron en su totalidad tras la fusión de cada uno de los subfondos con un subfondo independiente de Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

No se produjo ningún otro acontecimiento significativo durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 que afectara a los estados financieros.

16 Acontecimientos posteriores

El equipo de gestión ha evaluado todos los acontecimientos posteriores y las transacciones después del cierre del periodo financiero para un posible ajuste o divulgación en los estados financieros y hasta la fecha de aprobación de estos estados financieros.

No hubo eventos significativos tras el cierre del año financiero que produjeran efectos en la Sociedad o requirieran un ajuste o divulgación de los estados financieros.

17 Aprobación de los estados financieros

Los Consejeros aprobaron y autorizaron los estados financieros para su publicación el 25 de abril de 2023.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COEFICIENTES DE GASTOS TOTALES (no auditados)

La tabla muestra los gastos reales en los que se incurrió durante el ejercicio financiero cerrado expresados como porcentaje de los activos netos medios.

Acontecimientos significativos durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022 [^]																		
Subfondo	Clase A	Clase A	Clase A	Clase A	Clase A	Clase A	Clase C	Clase C	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I	Clase I
	Acc	Acc	Acc	Acc	Inc (M)	Inc (Q)	Acc	Inc (M)	Acc	Acc	Acc	Acc	Acc	Acc	Acc	Acc	Inc (A)	Inc (A)
	EUR (H)	EUR (U)	GBP (H)	USD	USD	USD	USD	USD	EUR (H)	EUR (U)	GBP (H)	GBP (U)	JPY (H)	NOK (H)	USD	EUR (H)	GBP (H)	GBP (H)
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	N/C	N/C	N/C	1,50%	N/C	1,50%	N/C	N/C	0,80%	N/C	0,80%	N/C	N/C	0,80%	0,80%	N/C	N/C	N/C
Emerging Markets Local Income Fund	N/C	1,50%	N/C	1,50%	N/C	1,50%	N/C	N/C	0,80%	0,80%	0,80%	N/C	N/C	N/C	0,80%	N/C	N/C	N/C
Global Macro Fund	1,80%	N/C	N/C	1,80%	N/C	N/C	2,30%	N/C	1,15%	N/C	1,15%	N/C	1,15%	N/C	1,15%	N/C	N/C	N/C
Parametric Emerging Markets Fund	N/C	N/C	N/C	1,90%	N/C	N/C	2,15%	N/C	N/C	N/C	N/C	0,80%	N/C	N/C	0,80%	N/C	N/C	N/C
Parametric Global Defensive Equity Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,60%	N/C	0,60%	N/C	N/C	N/C	0,60%	0,60%	0,60%	N/C
Short Duration U.S. Government Income Fund [*]	N/C	N/C	N/C	1,00%	1,00%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Sustainable Global High Yield Bond Fund ^{**}	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,65%	N/C	N/C	N/C
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund ^{***}	1,40%	N/C	N/C	1,40%	1,40%	N/C	1,90%	1,90%	0,75%	N/C	0,75%	N/C	N/C	N/C	0,75%	N/C	N/C	N/C
U.S. Value Fund ^{***}	1,725%	N/C	1,725%	1,725%	N/C	N/C	1,975%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,825%	N/C	N/C	N/C

[^] Los coeficientes de gastos totales para periodos financieros inferiores a un año contable se han anualizado.

^{*} El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

^{**} El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

^{***} El Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y el U.S. Value Fund se fusionaron con Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COEFICIENTES DE GASTOS TOTALES (no auditados) (CONTINUACIÓN)

Acontecimientos significativos durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022^																	
Subfondo	Clase I Inc (M)	Clase I Inc (Q)	Clase I Inc (Q)	Clase I Inc (Q)	Clase M Acc	Clase M Acc	Clase M Inc (M)	Clase M Inc (Q)	Clase S Acc	Clase S Acc	Clase S Acc	Clase S Acc	Clase S Acc	Clase S Inc (M)	Clase S Inc (Q)	Clase S Inc (Q)	Clase S Inc (Q)
	USD	EUR (H)	GBP (H)	USD	EUR (H)	USD	USD	USD	EUR (H)	EUR (U)	GBP (H)	GBP (U)	USD	GBP (U)	EUR (H)	GBP (H)	USD
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	N/C	0,80%	N/C	0,80%	N/C	1,00%	N/C	1,00%	0,475%	N/C	0,475%	N/C	0,475%	N/C	0,475%	0,475%	0,475%
Emerging Markets Local Income Fund	N/C	N/C	0,80%	N/C	N/C	1,00%	N/C	1,00%	N/C	0,47%	0,475%	0,475%	0,475%	0,475%	N/C	0,475%	N/C
Global Macro Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	1,30%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Parametric Emerging Markets Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	1,15%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Parametric Global Defensive Equity Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Short Duration U.S. Government Income Fund*	0,60%	N/C	N/C	N/C	N/C	0,75%	0,75%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Sustainable Global High Yield Bond Fund**	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund***	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,90%	0,90%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
U.S. Value Fund***	N/C	N/C	N/C	N/C	0,975%	0,975%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C

^ Los coeficientes de gastos totales para periodos financieros inferiores a un año contable se han anualizado.

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** El Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y el U.S. Value Fund se fusionaron con Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COEFICIENTES DE GASTOS TOTALES (no auditados) (CONTINUACIÓN)

Coeficientes de gastos totales correspondientes al año contable cerrado a 31 de diciembre de 2021*																	
Subfondo	Clase A Acc EUR (H)	Clase A Acc EUR (U)	Clase A Acc GBP (H)	Clase A Acc USD	Clase A Inc (M) USD	Clase A Inc (Q) USD	Clase C Acc USD	Clase C Inc (M) USD	Clase D Acc USD	Clase I Acc EUR (H)	Clase I Acc EUR (U)	Clase I Acc GBP (H)	Clase I Acc GBP (U)	Clase I Acc JPY (H)	Clase I Acc NOK (H)	Clase I Acc USD	Clase I Inc (A) EUR (H)
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	N/C	N/C	N/C	1,49%	N/C	1,50%	N/C	N/C	N/C	0,80%	N/C	0,80%	N/C	N/C	0,80%	0,80%	N/C
Emerging Markets Local Income Fund	N/C	1,50%	N/C	1,48%	N/C	1,50%	N/C	N/C	N/C	0,80%	0,80%	0,80%	N/C	N/C	N/C	0,80%	N/C
Global Macro Fund	1,80%	N/C	N/C	1,80%	N/C	N/C	2,30%	N/C	N/C	1,15%	N/C	1,15%	N/C	1,15%	N/C	1,15%	N/C
Parametric Emerging Markets Fund	N/C	N/C	N/C	1,90%	N/C	N/C	2,15%	N/C	N/C	N/C	0,80%	N/C	0,80%	N/C	N/C	0,80%	N/C
Parametric Global Defensive Equity Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,60%	N/C	0,60%	N/C	N/C	N/C	0,60%	0,60%
Short Duration U.S. Government Income Fund [^]	N/C	N/C	N/C	0,99%	0,99%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Sustainable Global High Yield Bond Fund	N/C	N/C	N/C	1,30%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,65%	N/C	0,65%	N/C	N/C	N/C	0,65%	N/C
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	1,40%	N/C	N/C	1,40%	1,40%	N/C	1,90%	1,90%	1,30%	0,75%	N/C	0,75%	N/C	N/C	N/C	0,75%	N/C
U.S. Value Fund	1,72%	N/C	1,73%	1,73%	N/C	N/C	1,97%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,82%	N/C

* Los coeficientes de gastos totales para periodos financieros inferiores a un año contable se han anualizado.

[^] El Short Duration U.S. Government Income Fund se lanzó el 18 de febrero de 2021.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

COEFICIENTES DE GASTOS TOTALES (no auditados) (CONTINUACIÓN)

Coeficientes de gastos totales correspondientes al año contable cerrado a 31 de diciembre de 2021*																	
Subfondo	Clase I Inc (A) GBP (H)	Clase I Inc (Q) GBP (H)	Clase I Inc (Q) USD	Clase I Inc (M) USD	Clase M Acc EUR (H)	Clase M Acc USD	Clase M Inc (M) USD	Clase M Inc (Q) USD	Clase S Acc EUR (H)	Clase S Acc EUR (U)	Clase S Acc GBP (H)	Clase S Acc GBP (U)	Clase S Acc USD	Clase S Inc (M) GBP (U)	Clase S Inc (Q) GBP (H)	Clase S Inc (Q) USD	Clase S Inc (Q) EUR (H)
Emerging Markets Debt Opportunities Fund	N/C	0,74%	0,80%	N/C	N/C	0,99%	N/C	1,00%	0,47%	N/C	0,48%	N/C	0,48%	N/C	0,47%	0,47%	0,48%
Emerging Markets Local Income Fund	N/C	0,80%	N/C	N/C	N/C	1,00%	N/C	1,00%	N/C	0,48%	0,48%	0,48%	0,48%	0,48%	0,48%	N/C	N/C
Global Macro Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	1,30%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Parametric Emerging Markets Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	1,15%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Parametric Global Defensive Equity Fund	0,60%	N/C	N/C	N/C	N/C	0,75%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Short Duration U.S. Government Income Fund [^]	N/C	N/C	N/C	0,60%	N/C	0,74%	0,74%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Sustainable Global High Yield Bond Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,80%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
Sustainable U.S. High Yield Bond Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	0,90%	0,90%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C
U.S. Value Fund	N/C	N/C	N/C	N/C	0,98%	0,98%	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C	N/C

* Los coeficientes de gastos totales para periodos financieros inferiores a un año contable se han anualizado.

[^] El Short Duration U.S. Government Income Fund se lanzó el 18 de febrero de 2021.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

RENDIMIENTO DEL FONDO (no auditado)

Fondo	Fecha de inicio del rendimiento	1 año	2 años anualizado	3 años anualizado	5 años anualizado	10 años anualizado	Desde la creación anualizado	Desde la creación acumulado
Emerging Markets Debt Opportunities Fund								
Clase A Acc USD	3 de marzo de 2021	(7,45)	—	—	—	—	(4,09)	(7,35)
Clase A Inc (Q) USD	24 de noviembre de 2020	(8,12)	(4,04)	—	—	—	(2,37)	(4,89)
Clase I Acc EUR (H)	14 de octubre de 2019	(9,00)	(4,26)	(1,28)	—	—	(0,04)	(0,11)
Clase I Acc GBP (H)	14 de octubre de 2019	(8,74)	(3,41)	(0,40)	—	—	0,97	3,14
Clase I Acc NOK (H)	12 de mayo de 2021	(7,78)	—	—	—	—	(5,21)	(8,39)
Clase I Acc USD	14 de octubre de 2019	(7,07)	(2,79)	0,23	—	—	1,38	4,58
Clase I Inc (Q) EUR (H)	25 de enero de 2022	—	—	—	—	—	(8,23)	(8,23)
Clase I Inc (Q) USD	14 de octubre de 2019	(7,83)	(3,68)	(0,51)	—	—	0,26	0,90
Clase M Acc USD	3 de marzo de 2021	(7,26)	—	—	—	—	(3,77)	(6,80)
Clase M Inc (Q) USD	18 de diciembre de 2019	(7,90)	(3,80)	(0,62)	—	—	0,20	0,70
Clase S Acc EUR (H)	8 de junio de 2020	(9,61)	(4,12)	—	—	—	(0,04)	(0,09)
Clase S Acc GBP (H)	23 de diciembre de 2020	(8,36)	(3,16)	—	—	—	(2,89)	(5,75)
Clase S Acc USD	25 de septiembre de 2019	(6,92)	(2,58)	0,45	—	—	1,83	6,12
Clase S Inc (Q) EUR (H)	15 de enero de 2021	(9,57)	—	—	—	—	(4,21)	(8,08)
Clase S Inc (Q) GBP (H)	16 de diciembre de 2020	(8,32)	(3,12)	—	—	—	(2,77)	(5,57)
Clase S Inc (Q) USD	15 de enero de 2021	(7,55)	(2,57)	—	—	—	(2,18)	(4,39)
Emerging Markets Local Income Fund								
Clase A Acc EUR (U)	23 de noviembre de 2020	(4,80)	(3,14)	—	—	—	(2,62)	(5,43)
Clase A Acc USD	6 de noviembre de 2020	(9,90)	(9,02)	(4,70)	—	—	(1,42)	(6,78)
Clase A Inc (Q) USD	24 de noviembre de 2020	(10,65)	(10,23)	—	—	—	(8,16)	(16,35)
Clase I Acc EUR (H)	20 de diciembre de 2018	(11,68)	(10,22)	(5,86)	—	—	(0,14)	(0,54)
Clase I Acc EUR (U)	8 de junio de 2020	(4,37)	(2,80)	—	—	—	(2,30)	(5,79)
Clase I Acc GBP (H)	25 de septiembre de 2018	(10,44)	(9,30)	(5,16)	—	—	1,16	5,05
Clase I Acc USD	1 de febrero de 2018	(9,51)	(8,55)	(4,11)	—	—	(0,94)	(4,54)
Clase I Inc (Q) GBP (H)	4 de noviembre de 2020	(11,37)	(10,75)	—	—	—	(6,84)	(14,13)
Clase M Acc USD	23 de diciembre de 2019	(9,59)	(8,71)	(4,23)	—	—	(1,22)	(5,84)
Clase M Inc (Q) USD	15 de julio de 2019	(10,40)	(10,01)	(5,31)	—	—	(2,34)	(10,90)
Clase S Acc EUR (U)	14 de abril de 2020	(4,20)	(2,49)	—	—	—	0,77	2,12
Clase S Acc GBP (H)	15 de julio de 2019	(10,29)	(9,09)	(4,95)	—	—	(2,46)	(8,26)
Clase S Acc GBP (U)	25 de enero de 2021	0,18	—	—	—	—	(2,35)	(4,48)
Clase S Acc USD	19 de febrero de 2019	(9,30)	(8,38)	(3,88)	—	—	0,87	3,40
Clase S Inc (M) GBP (U)	22 de mayo de 2019	(0,56)	(4,01)	(2,08)	—	—	1,59	5,99
Clase S Inc (Q) GBP (H)	4 de noviembre de 2020	(11,19)	(10,56)	—	—	—	(6,61)	(13,68)
Global Macro Fund								
Clase A Acc EUR (H)	24 de agosto de 2010	(2,11)	(0,28)	0,62	(1,33)	0,11	0,41	5,87
Clase A Acc USD	6 de mayo de 2010	(0,35)	1,05	2,00	1,71	1,98	1,89	27,71
Clase C Acc USD	6 de mayo de 2010	(0,73)	0,66	1,65	1,45	1,77	1,69	24,66
Clase I Acc EUR (H)	20 de diciembre de 2018	(1,61)	0,21	1,13	—	—	3,28	13,92
Clase I Acc GBP (H)	25 de septiembre de 2018	(0,29)	1,22	2,04	—	—	3,05	13,74
Clase I Acc JPY (H)	12 de septiembre de 2016	(1,76)	0,39	1,33	0,54	—	1,02	6,66
Clase I Acc USD	25 de noviembre de 2020	0,02	1,47	1,85	1,70	2,05	1,96	27,82
Clase M Acc USD	30 de julio de 2010	(0,08)	1,40	2,38	2,16	2,44	1,99	28,42
Parametric Emerging Markets Fund								
Clase A Acc USD	28 de julio de 2008	(10,24)	(3,81)	(1,44)	(1,70)	0,22	(0,09)	(1,24)
Clase C Acc USD	31 de julio de 2009	(10,43)	(3,99)	(1,63)	(1,89)	0,05	(0,23)	(3,34)
Clase I Acc GBP (U)	8 de mayo de 2012	(0,03)	2,79	2,23	0,70	3,43	3,99	51,83
Clase I Acc USD	4 de junio de 2008	(9,60)	(3,05)	(0,67)	(0,96)	0,93	1,09	17,29
Clase M Acc USD	27 de julio de 2009	(9,87)	(3,31)	(0,95)	(1,22)	0,74	0,63	9,60

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

RENDIMIENTO DEL FONDO (no auditado) (continuación)

Fondo	Fecha de inicio del rendimiento	1 año	2 años anualizado	3 años anualizado	5 años anualizado	10 años anualizado	Desde la creación anualizado	Desde la creación acumulado
Parametric Global Defensive Equity Fund								
Clase I Acc EUR (H)	9 de junio de 2017	(4,97)	4,87	2,56	3,17	—	3,21	19,24
Clase I Acc GBP (H)	16 de octubre de 2017	(1,59)	5,42	3,69	3,65	—	3,77	21,29
Clase I Acc USD	23 de junio de 2017	(6,61)	2,31	2,59	3,08	—	3,81	22,98
Clase I Inc (A) EUR (H)	27 de julio de 2017	(5,22)	4,71	2,43	3,03	—	3,24	18,97
Clase I Inc (A) GBP (H)	7 de julio de 2017	(0,44)	6,16	4,21	3,81	—	4,11	24,76

La rentabilidad total presupone la reinversión de las distribuciones, si las hubiera.

La rentabilidad histórica no garantiza rendimientos futuros. Los índices de rentabilidad variarán y el valor principal de una inversión fluctuará.

De ser reembolsadas, las acciones podrían valer más o menos que su coste original.

Los datos de rendimiento no tienen en cuenta las comisiones y costes en que se incurre al emitir y reembolsar las acciones. Todas las rentabilidades se calculan en la divisa base de la clase de acciones en cuestión.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado)

Emerging Markets Debt Opportunities Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Coste
		USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 29/11/22	42.000.000	41.874.105
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/3/22	35.000.000	34.998.298
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	68.219.805	23.512.675
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/1/23	22.000.000	21.880.522
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/3/22	20.000.000	19.999.650
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/2/22	20.000.000	19.999.174
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 5/4/22	20.000.000	19.997.884
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/4/22	20.000.000	19.995.967
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/2/22	17.500.000	17.499.447
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/4/22	17.500.000	17.498.268
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/5/22	17.000.000	16.997.256
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	16.000.000	15.994.696
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/9/22	15.470.000	15.444.997
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/10/22	15.470.000	15.443.032
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/11/22	15.470.000	15.427.271
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/1/23	15.470.000	15.377.556
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	14.100.000	14.081.200
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/10/22	14.100.000	14.066.278
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	14.000.000	13.929.448
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/43	177.179.000.000	11.252.281
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/6/22	11.000.000	10.995.829
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 28/6/22	11.000.000	10.995.412
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/7/22	11.000.000	10.990.328
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/2/22	10.000.000	9.999.665
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/3/22	10.000.000	9.999.538
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/5/22	10.000.000	9.998.850
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/5/22	10.000.000	9.997.122
Udibonos mexicanos, 2,75%, 27/11/31	291.377	9.771.452

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Ingresos
		USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 29/11/22	42.000.000	41.976.403
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/3/22	35.000.000	34.999.149
Bonos del Estado de Indonesia, 6,50%, 15/2/31	330.388.000.000	22.324.611
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 6/1/22	20.000.000	20.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/2/22	20.000.000	20.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/3/22	20.000.000	20.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 5/4/22	20.000.000	20.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/4/22	20.000.000	19.999.695
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/1/22	17.500.000	17.500.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/2/22	17.500.000	17.500.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/4/22	17.500.000	17.499.630
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/5/22	17.000.000	16.998.932
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	16.000.000	15.998.742
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/10/22	15.470.000	15.470.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/9/22	15.470.000	15.470.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/11/22	15.470.000	15.470.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	14.100.000	14.100.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/10/22	14.100.000	14.100.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/6/22	11.000.000	11.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 28/6/22	11.000.000	11.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/7/22	11.000.000	10.995.427
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	41.245.023	10.332.922
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/5/22	10.000.000	10.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 20/1/22	10.000.000	10.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/3/22	10.000.000	10.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/2/22	10.000.000	10.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/5/22	10.000.000	9.998.575
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/1/23	10.000.000	9.947.713
Udibonos mexicanos, 2,75%, 27/11/31	291.377	9.707.303
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 21/6/22	9.000.000	9.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/7/22	9.000.000	8.999.283
Bonos del Estado de Perú, 6,95%, 12/8/31	34.136	8.506.656

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Emerging Markets Local Income Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Coste
		USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 5/4/22	40.425.000	40.421.063
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/5/22	35.000.000	34.994.351
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	18.000.000	17.909.290
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	14.600.000	14.580.533
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/10/22	14.600.000	14.565.082
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 29/11/22	14.600.000	14.556.237
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/1/23	14.600.000	14.520.710
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/6/22	14.000.000	13.994.692
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 28/6/22	14.000.000	13.994.161
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/7/22	14.000.000	13.987.690
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 16/8/22	14.000.000	13.984.414
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/9/22	14.000.000	13.977.373
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/10/22	14.000.000	13.975.595
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/11/22	14.000.000	13.961.331
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/1/23	14.000.000	13.916.341
Letras del Banco de Israel, 0,00%, 7/12/22	43.000.000	12.522.364
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/3/22	12.075.000	12.074.789
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/2/22	12.075.000	12.074.501
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/4/22	12.075.000	12.072.565
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	12.075.000	12.070.997
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/3/22	10.425.000	10.424.671
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	22.520.516	8.293.542
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/5/22	7.000.000	6.998.207
Bonos del Estado de Israel, 0,75%, 31/7/22	20.185.672	6.338.618
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 21/6/22	6.000.000	5.997.478
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/7/22	6.000.000	5.994.633
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 8/9/22	6.000.000	5.994.435
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/4/22	6.000.000	5.990.072
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 9/8/22	6.000.000	5.989.783
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/8/22	6.000.000	5.984.425
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/12/22	6.000.000	5.979.715
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/1/23	6.000.000	5.968.718
Udibonos mexicanos, 2,75%, 27/11/31	175.127	5.879.445
Bonos del Estado de China, 2,37%, 20/1/27	37.300.000	5.852.087
República de Uruguay, 3,875%, 2/7/40	215.933.406	5.503.822

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Ingresos
		USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 5/4/22	40.425.000	40.425.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/5/22	35.000.000	34.998.183
Bonos del Estado de Indonesia, 6,50%, 15/2/31	214.600.000.000	14.863.087
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	14.600.000	14.600.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 29/11/22	14.600.000	14.600.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/10/22	14.600.000	14.600.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/9/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/7/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 28/6/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/10/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/11/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/6/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 16/8/22	14.000.000	14.000.000
Letras del Banco de Israel, 0,00%, 7/12/22	43.000.000	12.544.132
Bonos del Estado de China, 2,68%, 21/5/30	84.160.000	12.321.329
Bonos del Estado de Egipto, 14,556%, 13/10/27	184.862.000	12.277.152
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 6/1/22	12.075.000	12.075.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/3/22	12.075.000	12.075.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/4/22	12.075.000	12.075.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/2/22	12.075.000	12.075.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	12.075.000	12.073.909
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/3/22	10.425.000	10.425.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/1/22	10.425.000	10.425.000
Bonos del Estado de Tailandia, 1,25%, 13/3/28	304.634.560	8.923.011
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	22.514.633	7.224.320
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/5/22	7.000.000	7.000.000
Bonos del Estado de Egipto, 14,06%, 12/1/26	117.690.000	6.939.001
China Development Bank, 3,30%, 3/3/26	37.690.000	6.277.450

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Global Macro Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Coste
		USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 5/4/22	17.950.000	17.948.295
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/5/22	17.950.000	17.947.103
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/3/22	11.260.000	11.259.452
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/7/22	8.000.000	7.992.844
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/6/22	7.950.000	7.946.986
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 28/6/22	7.950.000	7.946.684
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/7/22	7.950.000	7.943.010
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 16/8/22	7.950.000	7.941.149
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/9/22	7.950.000	7.937.151
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/5/22	7.800.000	7.798.527
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/3/22	6.050.000	6.049.894
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/2/22	6.050.000	6.049.750
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/5/22	6.000.000	5.998.495
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/3/22	5.950.000	5.949.812
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/2/22	5.630.000	5.629.805
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/4/22	5.630.000	5.629.443
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/1/23	5.500.000	5.479.185
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	5.300.000	5.292.933
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/1/22	5.000.000	4.999.922
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/4/22	5.000.000	4.998.992
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	5.000.000	4.998.342
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 21/6/22	5.000.000	4.997.898
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 8/9/22	5.000.000	4.995.363
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/9/22	5.000.000	4.991.803
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/4/22	5.000.000	4.991.727
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 9/8/22	5.000.000	4.991.485
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/1/22	5.000.000	4.987.458
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/8/22	5.000.000	4.987.021
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 12/6/22	5.000.000	4.983.041
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,75%, 15/8/41	6.050.000	4.645.384
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 14/6/22	3.800.000	3.798.108
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 2/8/22	3.800.000	3.797.285
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 12/7/22	3.800.000	3.796.739
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 1/9/22	3.800.000	3.793.405

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Ingresos
		USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 5/4/22	17.950.000	17.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/5/22	17.950.000	17.949.644
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/3/22	11.260.000	11.259.726
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/7/22	8.000.000	7.999.467
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/7/22	7.950.000	7.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 16/8/22	7.950.000	7.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 28/6/22	7.950.000	7.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/6/22	7.950.000	7.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 15/9/22	7.950.000	7.947.212
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/5/22	7.800.000	7.799.652
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 6/1/22	6.050.000	6.050.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/2/22	6.050.000	6.050.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/3/22	6.050.000	6.050.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 31/5/22	6.000.000	6.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/1/22	5.950.000	5.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/3/22	5.950.000	5.950.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 26/4/22	5.630.000	5.630.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/2/22	5.630.000	5.630.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	5.300.000	5.297.797
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/8/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 21/6/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 27/9/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/4/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 10/4/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/1/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 9/8/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 8/9/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 12/6/22	5.000.000	4.996.157
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 1/9/22	3.800.000	3.800.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 14/6/22	3.800.000	3.800.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 2/8/22	3.800.000	3.800.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 12/7/22	3.800.000	3.800.000
Bonos del Estado de Indonesia, 7,50%, 15/4/40	51.887.000.000	3.644.158

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Parametric Emerging Markets Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Acciones	Coste
		USD
Saudi Electricity Co.	166.342	1.074.195
Jarir Marketing Co.	20.134	945.458
Saudi Arabian Oil Co.	105.622	934.755
Tencent Holdings, Ltd.	26.000	739.366
Saudi Telecom Co.	52.150	602.940
Xiaomi Corp., Clase B	422.600	587.742
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd.	24.000	548.508
Thungela Resources, Ltd.	31.626	505.374
Southern Copper Corp.	10.500	505.127
Kuwait Finance House KSCP	424.803	503.593
Al Rajhi Bank	20.550	501.904
Dubai Electricity & Water Authority PJSC	734.177	498.948
Sulaiman Al Habib Medical Group	10.730	490.057
Polski Koncern Naftowy ORLEN SA	37.431	479.182
Abu Dhabi National Oil Co. for Distribution PJSC	366.100	444.891
Hapvida Participacoes e Investimentos S/A	302.086	443.141
Al Mouwasat Medical Services Co.	7.905	434.040
Almarai Co.	29.516	416.305
Saudi Basic Industries Co.	13.020	415.644
Rede D'Or São Luiz SA	59.200	399.129

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Acciones	Ingresos
		USD
Tupras Turkiye Petrol Rafinerileri AS	78.400	1.530.035
Cia. de Minas Buenaventura SA ADR	193.400	1.474.211
Saudi Arabian Oil Co.	157.922	1.432.113
Saudi Electricity Co.	93.238	1.050.064
Kuwait Finance House KSCP	416.500	1.048.374
Ahli United Bank BSC	1.392.921	770.030
O2 Czech Republic AS	48.977	602.603
Saudi Telecom Co.	20.860	601.736
Tianqi Lithium Corp., Clase A	46.763	593.218
MTN Group, Ltd.	45.400	589.454
Alinma Bank	83.171	558.319
Delta Electronics Thailand PCL	28.100	551.307
Turkcell Iletisim Hizmetleri AS	314.500	532.740
Jarir Marketing Co.	12.844	500.902
Pimco Fund	10.730	489.080
Aluminum Corp. of China, Ltd., Clase H	718.000	457.809
Industries Qatar QSC	89.100	440.463
Al Rajhi Bank	20.550	433.760
Seera Group Holding Co.	7.905	433.173
América Móvil SAB de CV, Serie L	381.100	427.512

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Parametric Global Defensive Equity Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Acciones/ principal	Coste USD
Bonos del Tesoro de EE. UU., 2,625%, 30/6/23	10.280.000	10.237.434
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/7/23	10.280.000	9.976.123
iShares Core MSCI World UCITS ETF	67.590	4.936.457
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 18/5/23	4.590.000	4.498.019
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 7/2/23	3.340.000	3.319.951
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,25%, 15/4/23	3.340.000	3.294.466
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/4/23	3.340.000	3.291.770
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 15/7/23	3.340.000	3.255.978
iShares Core S&P 500 UCITS ETF	7.690	3.092.860
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 30/3/23	2.450.000	2.404.226
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 15/5/23	2.120.000	2.079.919
iShares Core MSCI EM IMI UCITS ETF	44.850	1.324.849
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 17/5/22	810.000	809.943
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/5/22	810.000	809.919
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 24/5/22	810.000	809.856
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,625%, 30/4/23	810.000	806.804
Vanguard FTSE Developed Europe UCITS ETF	19.300	634.310
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/8/22	350.000	349.312
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 31/5/23	350.000	342.809
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 2/11/23	130.000	124.118

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Acciones/ principal	Ingresos USD
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 3/11/22	23.275.000	23.135.956
Vanguard S&P 500 UCITS ETF	253.400	19.334.678
iShares Core S&P 500 UCITS ETF	44.550	18.547.803
Bonos del Tesoro de EE. UU., 2,625%, 30/6/23	10.280.000	10.289.707
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,875%, 31/10/22	9.775.000	9.775.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 6/10/22	8.500.000	8.458.267
Vanguard FTSE Developed Europe UCITS ETF	236.700	8.215.915
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 12/1/22	8.100.000	8.076.420
iShares Core MSCI EM IMI UCITS ETF	263.100	7.761.892
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 14/7/22	7.750.000	7.745.166
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 11/8/22	5.350.000	5.340.755
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,75%, 28/2/22	5.000.000	5.000.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 19/5/22	4.590.000	4.590.000
iShares Core MSCI World UCITS ETF	57.350	4.339.185
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,875%, 31/8/22	4.000.000	4.000.000
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,50%, 15/8/22	4.000.000	4.000.000
Bonos del Tesoro de EE. UU., 2,00%, 30/11/22	3.835.000	3.835.000
iShares Core MSCI Japan IMI UCITS ETF	75.550	3.238.078
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 18/5/23	2.450.000	2.396.168
Bonos del Tesoro de EE. UU., 0,125%, 30/6/22	2.000.000	2.000.000
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,625%, 15/12/22	1.970.000	1.970.000
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,75%, 15/7/22	1.875.000	1.875.000

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Short Duration U.S. Government Income Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Coste
		USD
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria (GNMA II), 5,00%, 30 años, TBA	73.650.000	74.311.546
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,50%, 30 años, TBA	13.500.000	13.685.698
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 3,00%, 30 años, TBA	7.450.000	7.577.129
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,743%, 31/1/24	7.000.000	7.012.345
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria (GNMA II), 5,50%, 30 años, TBA	7.000.000	6.964.243
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 5,50%, 20/7/52	6.800.000	6.944.500
Asociación Federal Nacional Hipotecaria (FNMA), 2,50%, 30 años, TBA	5.620.000	5.700.252
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	4.000.000	3.998.431
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 3,50%, 30 años, TBA	3.800.000	3.882.445
Asociación Federal Nacional Hipotecaria (FNMA), 3,00%, 30 años, TBA	3.320.000	3.380.250
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,00%, 20/4/52	3.000.000	3.092.813
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 5,50%, 20/9/52	2.981.715	3.013.628
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria (GNMA II), 6,00%, 30 años, TBA	2.500.000	2.539.141
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 18/8/22	2.500.000	2.498.176
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/12/22	2.500.000	2.492.951
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,00%, 20/3/52	2.030.000	2.098.830
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 3,50%, 20/4/52	2.000.000	2.061.720
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 20/10/22	2.050.000	2.046.746
Asociación Federal Nacional Hipotecaria (FNMA), 6,50%, 30 años, TBA	2.000.000	2.010.625
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/10/22	2.000.000	1.998.083

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Ingresos
		USD
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria (GNMA II), 5,00%, 30 años, TBA	73.650.000	74.426.628
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,50%, 30 años, TBA	13.900.000	13.991.715
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 3,00%, 30 años, TBA	7.450.000	7.513.841
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria (GNMA II), 5,50%, 30 años, TBA	7.000.000	7.126.593
Bonos del Tesoro de EE. UU., 1,743%, 31/1/24	7.000.000	7.018.268
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 5,50%, 20/7/52	6.800.000	6.973.778
Asociación Federal Nacional Hipotecaria (FNMA), 2,50%, 30 años, TBA	5.620.000	5.680.413
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 22/9/22	4.000.000	3.999.917
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 3,50%, 30 años, TBA	3.800.000	3.871.127
Asociación Federal Nacional Hipotecaria (FNMA), 3,00%, 30 años, TBA	3.320.000	3.372.992
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 2,50%, 30 años, TBA	3.100.000	3.091.184
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,00%, 20/4/52	3.000.000	3.059.635
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 5,50%, 20/9/52	2.981.715	3.001.313
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,00%, 20/9/51	2.600.000	2.633.658
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria (GNMA II), 6,00%, 30 años, TBA	2.500.000	2.559.428
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 18/8/22	2.500.000	2.500.000
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 13/12/22	2.500.000	2.496.632
Asociación Federal Nacional Hipotecaria (FNMA), 6,50%, 30 años, TBA	2.000.000	2.069.194
Asociación Nacional Gubernamental Hipotecaria II (GNMA II), 4,00%, 20/3/52	2.030.000	2.066.448
Letras del Tesoro de EE. UU., 0,00%, 20/10/22	2.050.000	2.049.798

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Sustainable Global High Yield Bond Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Coste
		USD
EDP - Energias de Portugal SA, 4,496%, 30/4/79	300.000	289.888
Panther BF Aggregator 2 L.P. /Panther Finance Co., Inc., 4,375%, 15/5/26	200.000	208.231
Getlink SE, 3,50%, 30/10/25	200.000	207.287
Drax Finco PLC, 6,625%, 1/11/25	200.000	203.204
Ford Motor Credit Co., LLC, 3,81%, 9/1/24	200.000	197.400
James Hardie International Finance DAC, 3,625%, 1/10/26	200.000	192.772
Greystar Real Estate Partners, LLC, 5,75%, 1/12/25	182.000	184.102
Perrigo Finance Unlimited Co., préstamo a plazo, 4,40%, 15/6/30	200.000	177.454
Compass Minerals International, Inc., 6,75%, 1/12/27	151.000	155.851
Ziggo Bond Co., BV, 6,00%, 15/1/27	150.000	150.986
Varex Imaging Corp., 7,875%, 15/10/27	140.000	150.486
Kleopatra Finco S.a.r.l., 4,25%, 1/3/26	126.000	135.204
CPUK Finance, Ltd., 4,875%, 28/8/25	100.000	128.517
Arqiva Broadcast Finance PLC, 6,75%, 30/9/23	100.000	117.621
Vodafone Group PLC, 2,625%, 27/8/80	125.000	115.713
Sirius XM Radio, Inc., 5,00%, 1/8/27	115.000	115.036
United Group BV, 5,25%, 1/2/30	100.000	114.535
Summer (BC) Holdco B S.a.r.l., 5,75%, 31/10/26	100.000	112.342
TK Elevator Midco GmbH, préstamo a plazo, 4,75%, 15/7/27	100.000	110.976
Rossini S.a.r.l., préstamo a plazo, 3,875%, 30/10/25	100.000	110.061

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Ingresos
		USD
EDP - Energias de Portugal SA, 4,496%, 30/4/79	300.000	314.381
Parts Europe SA, préstamo a plazo, 4,00%, 20/7/27	200.000	216.539
Victoria PLC, 3,625%, 24/8/26	200.000	214.150
Getlink SE, 3,50%, 30/10/25	200.000	202.120
Ford Motor Credit Co., LLC, 3,81%, 9/1/24	200.000	197.046
Panther BF Aggregator 2 L.P. /Panther Finance Co., Inc., 4,375%, 15/5/26	200.000	194.364
GEMS MENASA Cayman, Ltd./GEMS Education Delaware, LLC, 7,125%, 31/7/26	200.000	194.094
Allied Universal Holdco, LLC/Allied Universal Finance Corp./Atlas Luxco 4 S.a.r.l., 4,625%, 1/6/28	200.000	191.702
Sprint Corp., 7,875%, 15/9/23	186.000	191.581
James Hardie International Finance DAC, 3,625%, 1/10/26	200.000	190.542
Drax Finco PLC, 6,625%, 1/11/25	200.000	187.880
Compass Minerals International, Inc., 6,75%, 1/12/27	181.000	180.966
Greystar Real Estate Partners, LLC, 5,75%, 1/12/25	182.000	180.738
Infrabuild Australia Pty, Ltd., 12,00%, 1/10/24	181.000	179.512
Viking Cruises, Ltd., 5,875%, 15/9/27	206.000	177.951
Standard Industries, Inc., 2,25%, 21/11/26	200.000	176.130
Varex Imaging Corp., 7,875%, 15/10/27	173.000	175.394
Perrigo Finance Unlimited Co., préstamo a plazo, 4,40%, 15/6/30	200.000	173.115
Wp/ap Telecom Holdings III BV, 5,50%, 15/1/30	200.000	170.682
Summer (BC) Holdco A S.a.r.l., 9,25%, 31/10/27	150.000	155.923

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Sustainable U.S. High Yield Bond Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Coste
		USD
IRB Holding Corp., préstamo a plazo, 5,284%, 15/12/27	322.129	318.800
Tervita Corp., 11,00%, 1/12/25	269.000	306.117
Panther BF Aggregator 2 L.P. / Panther Finance Co., Inc., 8,50%, 15/5/27	276.000	285.099
Greystar Real Estate Partners, LLC, 5,75%, 1/12/25	265.000	268.061
Presidio Holdings, Inc., 8,25%, 1/2/28	243.000	247.520
Fertitta Entertainment, LLC / Fertitta Entertainment Finance Co., Inc., 6,75%, 15/1/30	237.000	237.000
Faurecia SE, 2,75%, 15/2/27	250.000	225.925
Varex Imaging Corp., 7,875%, 15/10/27	210.000	225.729
Compass Minerals International, Inc., 6,75%, 1/12/27	219.000	224.298
MIWD Holdco II LLC / MIWD Finance Corp., 5,50%, 1/2/30	233.000	219.525
Bread Financial Holdings Inc., 4,75%, 15/12/24	214.000	211.087
Organon & Co. / Organon Foreign Debt Co-Issuer BV, 5,125%, 30/4/31	200.000	205.000
Drax Finco PLC, 6,625%, 1/11/25	200.000	203.204
WR Grace Holdings, LLC, 5,625%, 1/10/24	197.000	197.483
Ford Motor Credit Co., LLC, 4,271%, 9/1/27	200.000	197.406
LCPR Senior Secured Financing DAC, 6,75%, 15/10/27	200.000	196.362
Virgin Media Finance PLC, 5,00%, 15/7/30	200.000	189.100
Tempur Sealy International, Inc., 3,875%, 15/10/31	203.000	188.003
Ardagh Metal Packaging Finance USA, LLC / Ardagh Metal Packaging Finance PLC, 4,00%, 1/9/29	200.000	181.560
Speedway Motorsports, LLC / Speedway Funding II, Inc., 4,875%, 1/11/27	175.000	179.293

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Principal	Ingresos
		USD
CCO Holdings, LLC / CCO Holdings Capital Corp., 4,50%, 15/8/30	782.000	718.007
Netflix, Inc., 5,875%, 15/11/28	530.000	625.665
Centene Corp., 3,375%, 15/2/30	657.000	605.398
Ford Motor Co., 7,45%, 16/7/31	507.000	571.213
Sirius XM Radio, Inc., 5,00%, 1/8/27	544.000	554.279
Occidental Petroleum Corp., 8,50%, 15/7/27	433.000	522.079
Alice France SA, 8,125%, 1/2/27	482.000	516.644
Medline Borrower L.P., 5,25%, 1/10/29	577.000	513.519
Ford Motor Credit Co., LLC, 4,271%, 9/1/27	543.000	507.594
Panther BF Aggregator 2 L.P. / Panther Finance Co., Inc., 4,375%, 15/5/26	472.000	505.025
Vivion Investments S.a.r.l., 3,00%, 8/8/24	500.000	502.264
Kraft Heinz Foods Co., 4,375%, 1/6/46	484.000	500.750
GFL Environmental, Inc., 4,75%, 15/6/29	520.000	487.325
Sprint Capital Corp., 6,875%, 15/11/28	420.000	478.010
Varex Imaging Corp., 7,875%, 15/10/27	456.000	477.146
Compass Minerals International, Inc., 6,75%, 1/12/27	472.000	465.769
HCA, Inc., 5,375%, 1/9/26	425.000	460.856
Bread Financial Holdings Inc., 4,75%, 15/12/24	480.000	447.588
Presidio Holdings, Inc., 8,25%, 1/2/28	447.000	445.524
New Gold, Inc., 7,50%, 15/7/27	416.000	439.700

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

ESTADO DE CAMBIOS EN LA COMPOSICIÓN DE LAS CARTERAS (no auditado) (continuación)

Value Fund

Compras importantes correspondientes al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Acciones	Coste
		USD
Bristol-Myers Squibb Co.	26.152	1.749.737
Dollar Tree, Inc.	9.768	1.467.546
Zimmer Biomet Holdings, Inc.	11.902	1.433.206
Teleflex, Inc.	4.200	1.362.686
Alphabet, Inc.	12.077	1.341.426
BJ's Wholesale Club Holdings, Inc.	22.632	1.330.114
Waters Corp.	4.014	1.322.351
Constellation Brands, Inc.	5.752	1.282.475
Micron Technology, Inc.	20.688	1.238.899
Verizon Communications, Inc.	22.464	1.236.446
Lithia Motors, Inc.	3.882	1.222.407
NextEra Energy, Inc.	17.550	1.206.304
Huntington Ingalls Industries, Inc.	5.151	1.149.514
Performance Food Group Co.	23.995	1.128.611
Hasbro, Inc.	17.128	1.057.908
Halliburton Co.	35.268	1.037.647
CH Robinson Worldwide, Inc.	9.930	1.032.541
Citizens Financial Group, Inc.	25.613	922.839
Papa John's International, Inc.	8.745	818.113
ConocoPhillips	6.341	559.880
Johnson Controls International PLC	9.338	558.570
M&T Bank Corp.	3.030	523.148
Novo Nordisk AS ADR	4.512	515.144
Goldman Sachs Group, Inc. (The)	1.488	511.847
Walt Disney Co. (The)	3.362	407.616
Mid-America Apartment Communities, Inc.	2.013	376.358
EastGroup Properties, Inc.	2.130	342.253
UnitedHealth Group, Inc.	669	312.633

Ventas importantes correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2022

Descripción	Acciones	Ingresos
		USD
ConocoPhillips	29.016	3.331.388
Alphabet, Inc.	12.543	2.499.256
UnitedHealth Group, Inc.	4.496	2.247.176
Bristol-Myers Squibb Co.	26.152	2.054.248
M&T Bank Corp.	11.362	1.939.573
Procter & Gamble Co. (The)	11.958	1.829.845
Wells Fargo & Co.	39.530	1.824.634
American International Group, Inc.	27.748	1.724.424
Goldman Sachs Group, Inc. (The)	4.410	1.653.598
Charles Schwab Corp. (The)	20.076	1.642.173
Westinghouse Air Brake Technologies Corp.	16.109	1.639.847
BJ's Wholesale Club Holdings, Inc.	22.632	1.631.169
FMC Corp.	11.859	1.565.518
Thermo Fisher Scientific, Inc.	2.696	1.562.502
Constellation Brands, Inc.	5.752	1.491.931
NextEra Energy, Inc.	17.550	1.491.902
Dollar Tree, Inc.	9.768	1.491.465
Johnson Controls International PLC	21.875	1.467.322
Zimmer Biomet Holdings, Inc.	11.902	1.454.144
Hexcel Corp.	23.677	1.452.968
Texas Instruments, Inc.	7.999	1.413.559
Halliburton Co.	35.268	1.362.938
Waters Corp.	4.014	1.356.404
Performance Food Group Co.	23.995	1.322.048
Pioneer Natural Resources Co.	5.399	1.294.195
Packaging Corp. of America	8.387	1.258.882
Huntington Ingalls Industries, Inc.	5.151	1.234.803
EastGroup Properties, Inc.	7.243	1.193.646
KeyCorp.	48.394	1.186.052
PepsiCo, Inc.	7.398	1.169.713
Walt Disney Co. (The)	11.440	1.163.148
Edison International	17.643	1.144.320
Sanofi	12.763	1.133.151
Micron Technology, Inc.	20.688	1.132.328
Neurocrine Biosciences, Inc.	14.708	1.113.980
Mid-America Apartment Communities, Inc.	6.539	1.102.466
Fidelity National Information Services, Inc.	13.957	1.096.566
Hasbro, Inc.	17.128	1.084.200
Citizens Financial Group, Inc.	25.613	1.066.934
VMware, Inc., Clase A	9.568	1.055.178
Verizon Communications, Inc.	22.464	1.011.901
Teleflex, Inc.	4.200	997.789
CH Robinson Worldwide, Inc.	9.930	987.864
PACCAR, Inc.	10.729	959.288
Lithia Motors, Inc.	3.882	900.076
Twenty-First Century Fox, Inc., Clase A	25.245	861.812
Papa John's International, Inc.	8.745	725.480
Capri Holdings, Ltd.	12.430	723.766

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada)

Reglamento sobre operaciones de financiación de valores

Las operaciones de financiación de valores (OFV) son, a grandes rasgos, todas aquellas operaciones donde se usan títulos para tomar prestado efectivo, o viceversa. Esto incluye, en su mayoría, los acuerdos de recompra (pactos de recompra o pactos de recompra inversa), las actividades de préstamo de valores, las permutas de rendimiento total y las operaciones de venta/recompra. En cada uno de ellos, la propiedad de los títulos varía temporalmente a cambio de efectivo. Cuando la operación de financiación de valores llega a su fin, el cambio de propiedad se revierte y ambas contrapartes se quedan con lo que poseían originalmente, más o menos una pequeña comisión, en función del propósito de la operación. En este sentido, actúan como préstamos garantizados.

El Reglamento (UE) 2015/2365 del Parlamento Europeo mejora la transparencia de las operaciones de financiación de valores y, específicamente, en el marco del artículo 13 de dicha normativa, requiere que las gestoras informen a los inversores del uso que se hace de las operaciones de financiación de valores y las permutas de rendimiento total (con características similares) en los informes semestrales y anuales de la Sociedad.

Durante el ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022, solo el Global Macro Fund participó en dichas transacciones. Concretamente, el Subfondo empleó permutas de rendimiento total como método alternativo de exposición a mercados de bonos o de renta variable específicos.

A 31 de diciembre de 2022, el Global Macro Fund mantenía OFV en forma de permutas de rendimiento total. Consulte el apartado "Cartera de inversiones" para obtener más detalles, incluida la valoración a dicha fecha.

DATOS GLOBALES:

31 de diciembre de 2022 Tipo de activo	Cantidad absoluta (miles de \$)	Porcentaje de activos gestionados (%)
Global Macro Fund		
Permutas de rendimiento total	550	0,60%

DATOS CONDENSADOS:

31 de diciembre de 2022 Tipo de activo	Emisores de garantías	Volumen de garantía en títulos y materias primas (miles de \$)
Global Macro Fund		
Permutas de rendimiento total	Barclays Capital	1.506

* Representa el importe neto de la garantía que tiene Barclays Capital para todos los derivados abiertos, incluidas las permutas de rendimiento total, a 31 de diciembre de 2022.

Las principales contrapartes en todas las operaciones de financiación de valores y las permutas de rendimiento total son las que siguen:

31 de diciembre de 2022 Tipo de activo	Contraparte	Volumen bruto de operaciones pendientes (miles de \$)
Global Macro Fund		
Permutas de rendimiento total	Barclays Capital	550

DATOS DE OPERACIONES ACUMULADOS:

Permuta de rendimiento total	Tipo de garantía	Calidad	Divisa	Plazo de vencimiento (garantía)	Plazo de vencimiento (OFV/Permutas de rendimiento total)	País de establecimiento (contraparte)	Liquidación y compensación
Global Macro Fund							
Barclays Capital	N/C	N/C	USD	N/C	3 meses	Reino Unido	Bilateral

La garantía se usa únicamente con el fin de volver a hipotecar en otra garantía, puesto que la rentabilidad en la garantía reinvertida fue de 0 \$ durante el ejercicio financiero (31 de diciembre de 2021: 0\$).

Custodia

La garantía en efectivo recibida se mantiene conforme a las mismas disposiciones de custodia segura que el resto de efectivo en el Global Macro Fund. La garantía en efectivo no se mantiene en ninguna cuenta segregada ni común.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Rentabilidad

Global Macro Fund

La rentabilidad generada por las permutas de rendimiento total le pertenece únicamente al propio Global Macro Fund. A 31 de diciembre de 2022, el Global Macro Fund tenía una plusvalía/(minusvalía) latente neta relacionada con permutas de rendimiento total abiertas de 1.378 \$ (31 de diciembre de 2021: (92.374)\$).

Política de remuneración de la Sociedad gestora

Política de remuneración de la Sociedad gestora

Difusión de información sobre la remuneración de los OICVM (2022) por parte de MSIM Fund Management (Ireland) Limited para Morgan Stanley Investment Funds

1. Contexto jurídico

Este documento informativo sobre la remuneración se ha elaborado según lo exigido por la orientación proporcionada en las siguientes normativas y de conformidad con las mismas: (1) la Recomendación de la Comisión, de 30 de abril de 2009, sobre las políticas de remuneración en el sector de los servicios financieros (2009/384/CE); (2) la Directiva 2009/65/CE de la UE (modificada por la Directiva 2014/91/UE) (la “Directiva OICVM”); y (3) las “Directrices sobre las políticas remunerativas adecuadas con arreglo a la Directiva OICVM” de la Autoridad Europea de Valores y Mercados (ESMA/2016/575), de 14 de octubre de 2016, (las “Directrices”) y, en particular, con la sección 14.1 (titulada “Difusión externa de información”).

Los datos utilizados en el análisis para la presente difusión de información se refieren al ejercicio financiero finalizado el 31 de diciembre de 2022 de Morgan Stanley (la “Sociedad”) y a la remuneración del personal de Morgan Stanley Fund Management (Ireland) Limited (la “Sociedad gestora de OICVM”), de su equipo directivo y de otros empleados cuyas acciones tienen un impacto significativo en el perfil de riesgo de los OICVM que gestiona o en la propia Sociedad gestora de OICVM (el “Personal identificado”).

2. Personal identificado a efectos de esta difusión de información

En las Directrices, se define al Personal identificado de la siguiente manera:

- “personas responsables de dirigir la gestión de inversiones, la administración o la comercialización y cualquier empleado que perciba una remuneración total que se sitúe en el tramo de remuneración de los altos directivos y tomadores de riesgo, cuyas actividades profesionales tengan una incidencia significativa en el perfil de riesgo de la sociedad gestora o en los perfiles de riesgo de los OICVM que gestiona” (“Grupo A”); y
- “categorías de personal de las entidades en las que la sociedad gestora haya delegado actividades de gestión de inversiones y cuyas actividades profesionales tengan una incidencia significativa en el perfil de riesgo del OICVM o en los perfiles de riesgo de los OICVM que gestiona” (“Grupo B”).

Las referencias en esta circular al Personal identificado o al personal del Grupo A o del Grupo B deben interpretarse en consecuencia.

Diez miembros del Personal identificado son empleados de la Sociedad gestora de OICVM o reciben una remuneración de esta. El resto del Personal identificado son empleados de otras entidades de Morgan Stanley cuyas actividades profesionales se considera que tienen una incidencia significativa en el perfil de riesgo de los OICVM gestionados por la Sociedad gestora de OICVM, teniendo en cuenta la organización interna, la naturaleza, el alcance y la complejidad de la Sociedad gestora de OICVM y de los OICVM que gestiona.

El Personal identificado del Grupo A está formado por empleados que han sido contratados por la Sociedad gestora de OICVM o enviados en comisión de servicios a la misma y que, por lo tanto, están sujetos a las Directrices adoptadas por el Banco Central de Irlanda (BCI).

El Personal identificado del Grupo B está integrado por empleados de una de las entidades del grupo Morgan Stanley en las que se ha delegado la gestión de la cartera de uno o varios de los Fondos de la Sociedad gestora de OICVM, de conformidad con el artículo 13 de la Directiva OICVM. No trabajan para la Sociedad gestora de OICVM ni desempeñan una función en la misma. Por consiguiente, no forman parte del personal de la Sociedad gestora de OICVM. En su caso, están sujetos a las normas de remuneración de los OICVM.

3. Proceso de determinación de las políticas y los principios de remuneración

La Sociedad gestora de OICVM, como entidad asociada a Morgan Stanley, se beneficia de los recursos disponibles dentro de la Sociedad y está sujeta a las políticas y prácticas de remuneración que se aplican en toda la Sociedad, incluidas la Política global de discrecionalidad de retribución de incentivos y la Política global de retribución.

A la hora de determinar, mantener y aplicar las políticas y prácticas de remuneración correspondientes a la Sociedad gestora de OICVM, incluido el Personal identificado, la Sociedad gestora de OICVM está sujeta a las políticas y prácticas de remuneración que se aplican a todas las entidades del grupo Morgan Stanley International Limited (MSI), así como a las que se aplican a Morgan Stanley a escala mundial, y puede consultar a las funciones de control de la Sociedad y a los comités de remuneración pertinentes o recibir orientación de estos para garantizar la coherencia. La política de remuneración está diseñada para cumplir con cuatro objetivos clave de remuneración para toda la Sociedad: (i) remunerar

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Política de remuneración de la Sociedad gestora (continuación)

el rendimiento sostenible, (ii) ajustar la remuneración a los intereses de los accionistas, (iii) atraer y retener a los mejores talentos, y (iv) mitigar la asunción de riesgos excesivos.

En apoyo a dichos objetivos, la retribución anual (es decir, la remuneración) de la mayoría de los empleados de la Sociedad, incluido el Personal identificado, se compone de dos elementos clave: la retribución fija y la retribución variable (retribución variable de incentivos) que es discrecional y se basa, entre otros factores, en los resultados de la Sociedad calculados en función de parámetros ajustados al riesgo y en los resultados individuales y por segmento de negocio.

El comité que gestiona la remuneración de la Sociedad es el Comité de Remuneración, Desarrollo de Gestión y Sucesión (Comité CMDS) del Consejo de Administración de Morgan Stanley. A 31 de diciembre de 2022, estaba compuesto por cuatro consejeros, todos ellos independientes según las normas de cotización de la Bolsa de Nueva York. Cada año, el Comité CMDS se encarga de revisar el conjunto de la retribución variable total de la Sociedad al completo para la remuneración de incentivos variables y de revisar y aprobar el diseño y la estructura de los programas de remuneración de incentivos diferidos de la Sociedad de Morgan Stanley al completo, incluida la modalidad de concesión de primas de retribución de incentivos diferidos, la parte de la retribución de incentivos variables que se aplazará y las disposiciones de devengo, pago, cancelación y recuperación de las primas de retribución de incentivos diferidos. El Comité CMDS ha aprobado la Política global de discrecionalidad de retribución de incentivos, que se aplica a todas las entidades de la Sociedad en todo el mundo y establece orientaciones para los gestores sobre el uso de la discrecionalidad y consideraciones para evaluar la gestión del riesgo y los resultados a la hora de tomar decisiones de retribución variable de incentivos, y consideraciones para evaluar la gestión del riesgo y los resultados. También ha aprobado la Política global de retribución que cubre la filosofía, los objetivos, el marco y la gobernanza de la retribución.

Además, el Consejo de Administración de la Sociedad gestora de OICVM ha adoptado una política de remuneración (la "Política de remuneración de MSIM Fund Management [Ireland] Limited") de conformidad con los OICVM y las Directrices adoptadas por el BCI.

La política también es adecuada para el tamaño, la organización interna y la naturaleza, el alcance y la complejidad de las actividades de la Sociedad gestora de OICVM. Además de cumplir con todas las obligaciones legales de la Sociedad gestora de OICVM, los principios de la

Política de remuneración de MSIM Fund Management (Ireland) Limited respaldan la estrategia empresarial, los objetivos, los valores y los intereses a largo plazo de sus clientes, incluido el Fondo. En concreto, la Política de remuneración de MSIM Fund Management (Ireland) Limited está diseñada para garantizar que la remuneración sea coherente con una gestión de riesgos sólida y eficaz y la promueva, y que no fomente la asunción de riesgos incompatibles con el perfil de riesgo de los OICVM gestionados por la Sociedad gestora de OICVM.

A la hora de determinar sus propias decisiones en materia de remuneración o de influir en las decisiones adoptadas por otras entidades de Morgan Stanley, la Sociedad gestora de OICVM tiene plenamente en cuenta y cumple (1) la legislación irlandesa, del Reino Unido y de la UE; (2) la Política de remuneración de MSIM Fund Management (Ireland) Limited y los requisitos del BCI, y (3) los requisitos de otras políticas de remuneración establecidas por la Sociedad. Al hacerlo, aplica principios coherentes con el objetivo de ajustar los incentivos del Personal identificado a los objetivos empresariales, apoyar la consecución de los planes empresariales y los valores corporativos de la Sociedad gestora de OICVM, evitar conflictos de intereses y permitir la contratación de personal del nivel adecuado. Por lo tanto, la Sociedad gestora de OICVM siempre trata de garantizar que los principios de remuneración aplicados por ella y por la Sociedad sean coherentes con una gestión de riesgos sólida y eficaz y la promuevan, y no fomenten una asunción de riesgos que sea incompatible con los perfiles de riesgo, las normas o los estatutos de los OICVM gestionados por la Sociedad gestora de OICVM.

En la elaboración, aplicación y supervisión de las políticas y prácticas de remuneración de la Sociedad gestora de OICVM se tienen en cuenta las siguientes consideraciones:

- Los principios y estructuras generales de gobernanza empresarial, así como sus interacciones con el sistema de remuneración.
- Las aportaciones de todas las funciones de control (es decir, recursos humanos, gestión de riesgos, cumplimiento, auditoría interna, etc.), que participarán adecuadamente en la elaboración de la política de remuneración, como se describe más adelante.
- La clara distinción entre funciones operativas y de control, las garantías para prevenir conflictos de intereses y el sistema de denuncia interna.

4. Implicación de las funciones de control en la gestión de riesgos y remuneración de dichas funciones de control

Las funciones de control de la Sociedad ayudan a la Sociedad gestora de OICVM a aplicar su estrategia global de remuneración, teniendo en cuenta los riesgos operativos, de liquidez, de mercado y de contraparte.

En concreto:

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Política de remuneración de la Sociedad gestora (continuación)

- a. La función de Gestión de Riesgos contribuye a garantizar que la estructura y la elaboración de los acuerdos de remuneración no fomenten la asunción de riesgos incompatibles con el perfil de riesgo de los OICVM gestionados por la Sociedad gestora de OICVM.
- b. Las funciones de recursos humanos y cumplimiento analizan cómo afecta la estructura de remuneración al cumplimiento de la legislación, la normativa y las políticas internas por parte de la Sociedad gestora de OICVM.
- c. La función de Auditoría Interna lleva a cabo periódicamente una auditoría independiente de la elaboración, la aplicación y los efectos de las políticas de remuneración de Morgan Stanley.
- d. El Comité de Supervisión de la Remuneración en la región de EMEA (EROC) supervisa formalmente las cuestiones de remuneración en EMEA para garantizar que las prácticas de remuneración en esa región se ajustan a la legislación pertinente del Reino Unido y de la UE, y siguen las normas de buenas prácticas. El EROC está compuesto por los responsables de las funciones de control de EMEA y por el Consejero Delegado de EMEA. El EROC revisa las actividades de la Sociedad gestora de OICVM que puedan dar lugar a ajustes individuales o colectivos de la remuneración de sus empleados.
- e. El Comité de Remuneración de MSI se estableció con plena vigencia el 1 de enero de 2017. El Consejo de Administración de MSI lo nombra para que le ayude a cumplir sus obligaciones en relación con las cuestiones de remuneración de MSI y sus filiales (el Grupo MSI) y los principales tomadores de riesgos identificados. Su mandato incluye la revisión de las políticas y prácticas de remuneración de la Sociedad gestora de OICVM de conformidad con la Directiva OICVM y las Directrices.

Las funciones de control, que incluyen los departamentos de Gestión de Riesgos, Cumplimiento, Finanzas, Auditoría Interna y Recursos Humanos, así como el Departamento Jurídico, son independientes de las actividades que supervisan. Las personas que ejercen funciones de control perciben una remuneración acorde con los objetivos vinculados a sus funciones. Sus objetivos son independientes de los resultados financieros de los OICVM de la Sociedad gestora de OICVM. Los posibles conflictos que puedan surgir en relación con las decisiones individuales en materia de remuneración se ven atenuados por el papel independiente del Departamento de Recursos Humanos en el proceso de remuneración de final de año.

5. Composición y estructura de la remuneración

La remuneración del Personal identificado se atribuye de conformidad con los principios de Morgan Stanley relativos a la remuneración. La remuneración anual se compone de dos elementos clave: la remuneración fija y la remuneración variable. La idoneidad del personal para percibir una retribución anual de incentivos (remuneración variable) es discrecional y está sujeta a una medición del rendimiento multidimensional, que tiene en cuenta, según proceda, el rendimiento de la persona, de la Sociedad gestora de OICVM, del segmento de negocio y de la Sociedad.

El Personal identificado recibe un paquete de remuneración anual total que consta de una retribución fija compuesta por el salario base y, en determinadas circunstancias, uno o varios complementos que se revisan al menos anualmente; y una retribución variable¹, pagadera en parte como bonificación en efectivo y en parte como primas de retribución de incentivos diferidos. El importe de la retribución variable de incentivos es discrecional y se determina en función de diversos factores, entre los que se incluyen los resultados calculados a partir de parámetros ajustados al riesgo y el rendimiento individual. Es posible que una persona no reciba ningún incentivo variable. Las primas de retribución de incentivos diferidos suelen estar sujetas a un período de devengo de varios años y pueden cancelarse hasta la fecha de pago por concurso, causa (es decir, cualquier acto u omisión que constituya un incumplimiento de las obligaciones con la Sociedad, incluido el incumplimiento de las normas internas de cumplimiento, ética o gestión de riesgos, y el incumplimiento o la negativa a desempeñar las funciones de manera satisfactoria, incluidas las de supervisión y gestión), difusión de información privilegiada y captación de empleados o clientes. Las primas también están sujetas a la aplicación de una penalización hasta la fecha de pago si la acción u omisión de un empleado (incluso con respecto a responsabilidades de supervisión directa) causa una reformulación de los resultados financieros consolidados de la Sociedad, constituye una infracción de los principios, políticas y normas de gestión del riesgo global de la Sociedad o causa una pérdida de ingresos asociada a un puesto por el que se pagó al empleado y este operó al margen de las políticas de control interno.

La Sociedad gestora de OICVM compite por el acceso al talento a nivel mundial con empresas de gestión de inversiones, empresas de capital riesgo, fondos de cobertura, bancos de inversión, empresas de corretaje y otras empresas que ofrecen servicios financieros, y la capacidad de la Sociedad gestora de OICVM para mantener o mejorar su posición en este entorno altamente competitivo depende en gran medida de su capacidad para seguir atrayendo y reteniendo a las personas más cualificadas. En apoyo de los objetivos de contratación y retención de la Sociedad gestora de OICVM, la Sociedad supervisa de manera continua los niveles salariales competitivos y estructura sus incentivos para incluir, entre otras cosas, disposiciones de devengo, pago diferido y cancelación que protejan los intereses de la Sociedad gestora de OICVM y ajusten los intereses del Personal identificado a los de los inversores de los OICVM.

La Política global de discrecionalidad de retribución de incentivos de la Sociedad requiere que los gestores de remuneración consideren únicamente factores lícitos y relacionados con la empresa cuando ejerzan su discrecionalidad para determinar la remuneración variable de incentivos, incluyendo el respeto de los valores fundamentales, la conducta, las acciones

¹ La Sociedad no atribuye remuneración variable a un consejero no ejecutivo por su función de consejero no ejecutivo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Política de remuneración de la Sociedad gestora (continuación)

disciplinarias en el ejercicio en curso, la gestión del riesgo y los resultados del riesgo de Morgan Stanley. La política establece específicamente que todos los gestores deben tener en cuenta si una persona gestionó el riesgo de forma adecuada y eficaz, y si supervisó las prácticas de control del riesgo de sus subordinados durante el ejercicio. Los gestores de remuneración reciben formación sobre la Política global de discrecionalidad de retribución de incentivos y deben acreditar que han seguido los requisitos de dicha política y que han informado de las situaciones que podrían requerir atención.

Existen otros criterios de rendimiento que pueden tenerse en cuenta a la hora de decidir la concesión de incentivos variables y la cuantía de los mismos, entre los que se incluyen los siguientes:

- las condiciones comerciales y de mercado;
- la conducta individual, incluido, entre otros aspectos, el respeto del código de conducta y las políticas de Morgan Stanley;
- la contribución a los resultados y los beneficios de la unidad de negocio, la Sociedad gestora de OICVM y la Sociedad;
- la contribución a los objetivos estratégicos de la Sociedad gestora de OICVM, la unidad de negocio, la Sociedad y el equipo;
- los ingresos y la rentabilidad de los fondos gestionados por un gestor de cartera;
- los activos gestionados por un gestor de cartera, y
- la contribución a los objetivos del cliente.

6. Difusión de información cuantitativa sobre remuneración²: alcance de la divulgación

Se nos exige que divulguemos e incluyamos en el presente informe determinados datos sobre la remuneración total de (1) todo el personal de la Sociedad gestora de OICVM³, (2) el equipo directivo de la Sociedad gestora de OICVM y otros empleados cuyas acciones tengan una incidencia significativa en el perfil de riesgo de los OICVM que gestiona la Sociedad gestora de OICVM o en la propia Sociedad gestora de OICVM⁴, y (3) el personal del delegado de la Sociedad gestora de OICVM en el que se hayan delegado funciones de gestión de inversiones (incluida la gestión de riesgos).

Hemos incluido en la información que publicamos los datos relativos a la remuneración de todo el Personal identificado, es decir, del Grupo A y del Grupo B (definidos anteriormente).

7. Difusión de información cuantitativa sobre remuneración: información financiera

Basándonos en (1) nuestros propios registros financieros para el personal del Grupo A y (2) la información financiera que nos han facilitado (de conformidad y con sujeción a sus respectivas obligaciones sectoriales y jurisdiccionales, tanto legales como reglamentarias) las entidades en las que se han delegado las actividades pertinentes de gestión de inversiones (las "Sociedades delegadas"), la información requerida en materia de remuneración con respecto al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2022 fue la siguiente:

- a. La remuneración fija total abonada a todo el personal de la Sociedad gestora de OICVM fue de 945.989 USD.
- b. La remuneración variable total (remuneración variable de incentivos) abonada a todo el personal de la Sociedad gestora de OICVM fue de 2.098.314 USD.
- c. El número de personas incluidas en el personal de la Sociedad gestora de OICVM era 102.
- d. La remuneración total (fija y variable en conjunto) abonada a los altos directivos y otros empleados cuyas acciones tienen una incidencia significativa en el perfil de riesgo del OICVM o en la propia Sociedad gestora de OICVM fue de 1.621.324 USD.

8. Difusión de información cuantitativa sobre remuneración: justificación de la asignación

A efectos del cálculo de la remuneración abonada al personal mencionado en las letras a) a d), hemos adoptado, de conformidad con la Directiva OICVM y las Directrices, un enfoque proporcional y hemos incluido una proporción pertinente de la remuneración total del personal. El método de asignación tiene en cuenta una serie de factores que incluyen, entre otros, el número de cuentas gestionadas por los gestores de inversiones, el número de cuentas de la entidad contratante, el número de empleados de la empresa de gestión de inversiones como proporción del grupo de valores institucionales y el número total de empleados del grupo de gestión de inversiones.

MSIM Fund Management (Ireland) Limited

Enero de 2023

² El Personal identificado y su remuneración asociada no se asignan a OICVM individuales, por lo que no existe un desglose por Fondo OICVM y esta información no se encuentra fácilmente disponible.

³ Artículo 69 (3) (a) de la Directiva OICVM.

⁴ Artículo 69 (3) (b) de la Directiva OICVM y apartado 14 de las Directrices.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Información periódica de los productos financieros a que se refieren el artículo 8, apartados 1, 2 y 2 bis, del Reglamento (UE) 2019/2088 y el artículo 6, párrafo primero, del Reglamento (UE) 2020/852

Nombre del producto: Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Debt Opportunities Fund
Identificador de entidad jurídica: 549300KJC6URJ8X79E57
Período de referencia: 1 de enero de 2022 hasta 31 de diciembre de 2022

A menos que se especifique lo contrario, los valores que figuran a continuación se calcularon en función de las inversiones del Subfondo a 31 de diciembre de 2022

Características medioambientales o sociales

Inversión sostenible significa una inversión en una actividad económica que contribuye a un objetivo medioambiental o social, siempre que la inversión no cause un perjuicio significativo a ningún objetivo medioambiental o social y que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza.

La **taxonomía de la UE** es un sistema de clasificación previsto en el Reglamento (UE) 2020/852 por el que se establece una lista de **actividades económicas medioambientalmente sostenibles**. Dicho Reglamento no incluye una lista de actividades económicas socialmente sostenibles. Las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental pueden ajustarse, o no, a la taxonomía.

¿Este producto financiero tiene un objetivo de inversión sostenible?

☐ Sí

☒ No

☐ Ha realizado **inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental**: __%

☐ **Ha promovido características medioambientales o sociales** y, aunque no tenía como objetivo una inversión sostenible, el __% de sus inversiones eran inversiones sostenibles

☐ en actividades económicas que pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ en actividades económicas que no pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que no puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE

☐ con un objetivo social

☐ Ha realizado **inversiones sostenibles con un objetivo social**: __%

☒ Ha promovido características medioambientales o sociales, pero **no ha realizado ninguna inversión sostenible**



¿En qué grado se han cumplido las características medioambientales o sociales que promueve este producto financiero?

Durante el periodo de referencia, el Subfondo promovió la característica social que consiste en evitar inversiones en emisores soberanos que vulneren de manera significativa los derechos sociales y en inversiones que puedan causar daños a la salud y el bienestar humanos. Además, el Subfondo promovió la característica medioambiental consistente en mitigar el cambio climático evitando aquellas inversiones en las que la minería y la extracción de carbón térmico representen un determinado porcentaje de los ingresos de una empresa.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

A continuación se expone con más detalle la naturaleza de estas exclusiones, en respuesta a la pregunta “¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?”.

Se observaron algunas excepciones de escasa importancia en la consecución por parte del Subfondo de determinadas características medioambientales y sociales, que se explican con más detalle a continuación.

• ¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?

Los indicadores de sostenibilidad miden cómo se alcanzan las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.	Indicador de sostenibilidad	Umbral del indicador	Valor del indicador 2022
	Exclusiones - Emisores corporativos:		
	% de la exposición del Subfondo a emisores corporativos que obtienen ingresos procedentes de:		
	Armas controvertidas (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Armas de fuego civiles (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Fabricación de tabaco (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Minería y extracción de carbón térmico (5% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Exclusiones - Emisores soberanos:		
	% de la exposición del Subfondo a emisores soberanos de los países clasificados en el 10% inferior en materia de vulneraciones sociales		
		0,00%	0,02%

A 31 de diciembre de 2022, el Subfondo mantenía un 0,02% del valor liquidativo en bonos de un emisor soberano que incumple la característica social del Subfondo de excluir las inversiones en los países clasificados en el 10% inferior en materia de vulneraciones sociales. El Asesor de inversiones rectificó esta infracción vendiendo los valores en el primer trimestre de 2023, teniendo en cuenta las circunstancias y el mejor interés de los accionistas del Subfondo.

La taxonomía de la UE establece el principio de “no causar un perjuicio significativo” según el cual las inversiones que se ajusten a la taxonomía no deben perjudicar significativamente los objetivos de la taxonomía de la UE, e incluye criterios específicos de la UE.

El principio de “no causar un perjuicio significativo” se aplica únicamente a las inversiones subyacentes al producto financiero que tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles. Las inversiones subyacentes al resto del producto financiero no tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles.

Cualquier otra inversión sostenible tampoco debe perjudicar significativamente a ningún objetivo medioambiental o social.

El reglamento exige que este documento incluya estas informaciones. Sin embargo, para evitar dudas, este Subfondo no ha tenido ni tiene en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas sostenibles desde el punto de vista medioambiental de la taxonomía de la UE.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



¿Cómo tiene en cuenta este producto financiero las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

El Subfondo consideró las principales incidencias adversas (PIAS) en parte a través de sus criterios de exclusión, como sigue:

- El Subfondo excluyó aquellos emisores soberanos cuando existían pruebas de que habían causado un daño significativo por vulneraciones sociales, que el Asesor de inversiones define en relación con el 10% de los países peor clasificados según un indicador que mide el cumplimiento de los derechos sociales. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 16: países objeto de inversión sujetos a vulneraciones sociales.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían un determinado porcentaje de ingresos de la minería y la extracción de carbón térmico. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 4: exposición a empresas activas en el sector de combustibles fósiles.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían algún ingreso de la fabricación o venta al por menor de armas controvertidas. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 14: exposición a armas controvertidas.

El Subfondo no tuvo en cuenta ningún otro indicador PIA.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



¿Cuáles han sido las inversiones principales de este producto financiero?

La lista incluye las inversiones que constituyen la mayor parte de las inversiones del producto financiero durante el período de referencia, que es: 25,91%

Valor	Sector	% de activos	País
Bonos del Estado de Perú, 6,15%, 12/8/32	Gobierno	3,66%	Perú
República de Surinam, 9,25%, 26/10/26	Gobierno	2,54%	Surinam
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/43	Gobierno	2,51%	Indonesia
Bonos internacionales del Estado de Rumanía, 6,625%, 27/9/29	Gobierno	1,72%	Rumanía
Bonos del Tesoro de Serbia, 4,50%, 20/8/32	Gobierno	1,72%	Serbia
República de Uruguay, 3,875%, 02/7/40	Gobierno	1,67%	Uruguay
República Dominicana, 13,00%, 9/6/34	Gobierno	1,63%	República Dominicana
Bonos internacionales del Estado de Benín, 6,875%, 19/1/52	Gobierno	1,58%	Benín
República Árabe de Egipto, 7,50%, 16/2/61	Gobierno	1,46%	Egipto
JSW Infrastructure Ltd, 4,95%, 21/1/29	Consumo, no cíclico	1,27%	India
Estado de la República Unida de Tanzania, préstamo a plazo, 11,356%, 28/4/31	Finanzas	1,27%	Tanzania
Bonos del Tesoro de Serbia, 1,50%, 26/6/29	Gobierno	1,27%	Serbia
Limak Iskenderun Uluslararası Liman Isletmeciliği AS, 9,50%, 10/7/36	Industrial	1,24%	Turquía
HTA Group, Ltd., 7,00%, 18/12/25	Industrial	1,24%	Sudáfrica
Petróleos Mexicanos, 5,95%, 28/1/31	Energía	1,13%	México

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



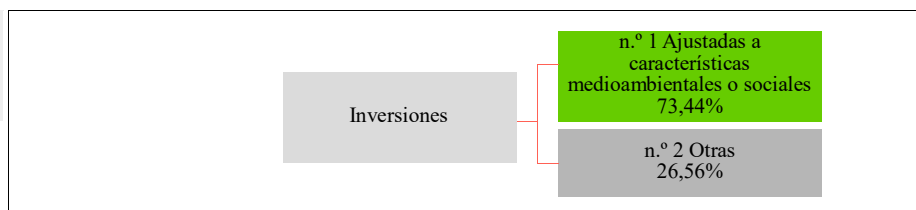
¿Cuál ha sido la proporción de inversiones relacionadas con la sostenibilidad?

El 73,44% de las inversiones del Subfondo reunieron las características medioambientales y sociales promovidas por el Subfondo. El resto de las inversiones fueron inversiones en instrumentos de efectivo mantenidos con fines de liquidez secundaria y en derivados mantenidos con fines de cobertura, que no reunieron las características medioambientales o sociales promovidas y no estuvieron sujetas a ninguna garantía medioambiental o social mínima.

El Subfondo no realizó ninguna inversión sostenible en el sentido del Reglamento sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros (SFDR, por sus siglas en inglés).

• ¿Cuál ha sido la asignación de activos?

La asignación de activos describe el porcentaje de inversiones en activos.



n.º 1 Ajustadas a características medioambientales o sociales incluye las inversiones del producto financiero utilizadas para lograr las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.

n.º 2 Otras incluye el resto de inversiones del producto financiero que ni se ajustan a las características medioambientales o sociales ni pueden considerarse inversiones sostenibles.

• ¿En qué sectores económicos se han realizado las inversiones?

Sector	% de activos
Gobierno	64,14%
Finanzas	7,42%
Energía	6,53%
Consumo, no cíclico	5,65%
Industrial	5,42%
Materiales básicos	3,35%
Comunicaciones	3,24%
Servicios públicos	2,61%
Atención sanitaria	0,90%
Consumido, cíclico	0,80%
Minoristas	0,18%
Sociedad de inversión	0,09%
Permutas de riesgo crediticio	0,02%
Permutas de divisas cruzadas	0,01%
Permutas de tipos de interés	-0,37%
Exploración, minería, extracción, producción, transformación, almacenamiento, refinado o distribución, incluidos el transporte, el almacenamiento y el comercio, de combustibles fósiles	6,93%

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

La tabla anterior únicamente incluye las inversiones realizadas por el Subfondo y excluye otros activos mantenidos por el Subfondo, como el efectivo y los instrumentos de cobertura.

La exposición del Subfondo a las actividades relacionadas con los combustibles fósiles, tal y como se muestra en la tabla anterior, incluye aquellos emisores que obtienen ingresos de dichas actividades en el marco de su actividad empresarial. Por lo tanto, el alcance del indicador es más amplio en comparación con la exclusión de la minería del carbón térmico que se aplica como característica vinculante al Subfondo.

Entre las inversiones de este Subfondo se pueden incluir los bonos verdes y de uso sostenible de los ingresos. Cuando el Subfondo invierta en este tipo de bonos, el Asesor de inversiones evaluará cualquier exposición que el producto de los bonos tenga a los combustibles fósiles, pero no tendrá en cuenta ninguna exposición que el emisor pueda tener a los combustibles fósiles. El motivo de esta exclusión es que cualquier exposición que el emisor tenga a los combustibles fósiles no incide en el uso de los ingresos del bono. En la práctica, la utilización ecológica y sostenible de los ingresos de los bonos se excluirá del cálculo de la exposición a los combustibles fósiles mencionado anteriormente, en la medida en que el Asesor de inversiones considerará que estos bonos no tienen ninguna exposición a los combustibles fósiles.

Para cumplir la taxonomía de la UE, los criterios para el **gas fósil** incluyen limitaciones de las emisiones y el paso a energías totalmente renovables o combustibles hipocarbónicos para finales de 2035. En el caso de la **energía nuclear**, los criterios incluyen normas exhaustivas de seguridad y gestión de residuos.

Las **actividades facilitadoras** permiten de forma directa que otras actividades contribuyan significativamente a un objetivo medioambiental.

Las **actividades de transición** son actividades económicas para las que todavía no se dispone de alternativas con bajas emisiones de carbono y que tienen niveles de emisión de gases de efecto invernadero que se corresponden con los mejores resultados.



¿En qué medida se ajustaban las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental a la taxonomía de la UE?

El Asesor de inversiones no tuvo en cuenta la taxonomía de la UE a la hora de gestionar el Subfondo. Ninguna de las inversiones del Subfondo que promovían características medioambientales ha sido evaluada por el Asesor de inversiones como ajustada a la taxonomía de la UE durante el periodo de referencia.

- ¿Invirtió el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil y/o la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE¹?

☐ Sí

☒ No

Los gráficos que figuran a continuación muestran en verde el porcentaje de inversiones que se ajustaban a la taxonomía de la UE. Dado que no existe una metodología adecuada para determinar la adaptación a la taxonomía de los bonos soberanos*, el primer gráfico muestra la adaptación a la taxonomía correspondiente para todas las inversiones del producto financiero, incluidos los bonos soberanos, mientras que el segundo gráfico muestra la adaptación a la taxonomía solo en relación con las inversiones del producto financiero distintas de los bonos soberanos.

1. Las actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear solo se ajustarán a la taxonomía de la UE cuando contribuyan a limitar el cambio climático ("mitigación del cambio climático") y no perjudiquen significativamente a ninguno de sus objetivos. Los criterios completos para las actividades económicas relacionadas con el gas fósil y la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE se establecen en el Reglamento Delegado (UE) 2022/1214 de la Comisión.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

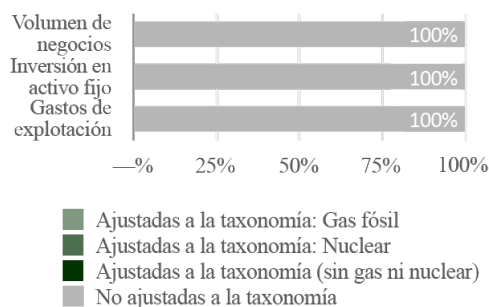
Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

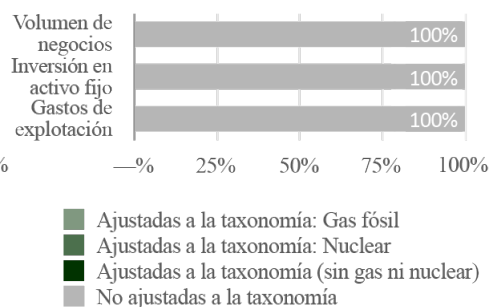
Las actividades que se ajustan a la taxonomía se expresan como un porcentaje de:

- El **volumen de negocios**, que refleja el porcentaje de ingresos procedentes de actividades ecológicas de las empresas en las que se invierte.
- La **inversión en activo fijo** (CapEx), que muestra las inversiones ecológicas realizadas por las empresas en las que se invierte, pertinentes para la transición a una economía verde.
- Los **gastos de explotación** (OpEx), que reflejan las actividades operativas ecológicas de las empresas en las que se invierte.

1. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, incluidos los bonos soberanos*



2. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, excluidos los bonos soberanos*



* A efectos de estos gráficos, los “bonos soberanos” incluyen todas las exposiciones soberanas.

• ¿Qué proporción de inversiones se han realizado en actividades de transición y facilitadoras?

El Subfondo no ha realizado ninguna inversión que el Asesor de inversiones haya considerado como actividades de transición o facilitadoras según la taxonomía de la UE.



¿Qué inversiones se han incluido en “Otras” y cuál ha sido su propósito? ¿Ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?

El 26,56% de las inversiones del Subfondo no se ajustaban a las características medioambientales o sociales del Subfondo y se han incluido en la categoría “Otras”. Estas inversiones incluían instrumentos de efectivo mantenidos con fines de liquidez secundaria y derivados mantenidos con fines de inversión y de cobertura, y no estaban sujetas a ninguna garantía medioambiental o social mínima. No obstante, el Subfondo no invirtió en derivados asociados a activos subyacentes, divisas o tipos de interés relacionados con países que, de otro modo, estarían sujetos a la exclusión por violaciones sociales descrita en las características vinculantes del Subfondo.



¿Qué medidas se han adoptado para cumplir las características medioambientales o sociales durante el periodo de referencia?

Durante el periodo de referencia, el Asesor de inversiones se comprometió con emisores de bonos seleccionados por sus prácticas de gobernanza soberana, así como por otras cuestiones importantes de sostenibilidad relacionadas con los Objetivos de Desarrollo Sostenible, incluidas las controversias relacionadas con la sostenibilidad o el incumplimiento de normas y principios internacionales. Dichas actividades de compromiso apoyaron, de forma cualitativa y no vinculante, la evaluación del PIA y de la buena gobernanza del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Limitaciones de los datos

En términos generales, Morgan Stanley Investment Management utiliza una serie de fuentes de datos y análisis internos como información para sus procesos ESG. Dicha información puede incluir el uso de datos procedentes de proveedores externos, entre otras cosas para la elaboración de la información divulgada en este informe. Dichos datos pueden estar sujetos a limitaciones metodológicas y a desfases de datos, lagunas en la cobertura de los datos u otros aspectos que afecten a la calidad de los mismos. La información relacionada con los factores ESG, incluso cuando se obtiene de proveedores de datos externos, se basa a menudo en una evaluación cualitativa o subjetiva, y cualquier fuente de datos puede no ofrecer por sí misma una imagen completa en relación con la magnitud ESG que representa. También pueden surgir discrepancias mínimas en los datos comunicados sobre las ponderaciones de la cartera del Subfondo cuando este último haya recurrido a diferentes fuentes subyacentes de datos sobre las tenencias para elaborar la información incluida en el informe. Morgan Stanley Investment Management adopta medidas razonables para mitigar el riesgo de dichas limitaciones. Sin embargo, no ofrece ninguna declaración ni garantía en cuanto a la integridad o exactitud de tales datos. Estos datos también pueden estar sujetos a cambios por parte del proveedor externo sin previo aviso. Por consiguiente, Morgan Stanley Investment Management podrá optar por adoptar cualquier medida (o no adoptarla) en función de los cambios que se produzcan en los datos facilitados por un proveedor de datos externo, según considere oportuno, en función de las circunstancias.

Este informe se ha elaborado sobre la base de las posiciones en cartera del Subfondo únicamente en la fecha especificada en el encabezamiento del presente documento (salvo que el contexto indique lo contrario). A menos que se indique lo contrario, los porcentajes incluidos en este informe se han determinado en función de la ponderación de la cartera, que se basa en el valor de mercado de las inversiones del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Información periódica de los productos financieros a que se refieren el artículo 8, apartados 1, 2 y 2 bis, del Reglamento (UE) 2019/2088 y el artículo 6, párrafo primero, del Reglamento (UE) 2020/852

Nombre del producto: Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Local Income Fund
Identificador de entidad jurídica: 549300PHLJ0ZYNPEEC83
Período de referencia: 1 de enero de 2022 hasta 31 de diciembre de 2022

A menos que se especifique lo contrario, los valores que figuran a continuación se calcularon en función de las inversiones del Subfondo a 31 de diciembre de 2022

Características medioambientales o sociales

Inversión sostenible significa una inversión en una actividad económica que contribuye a un objetivo medioambiental o social, siempre que la inversión no cause un perjuicio significativo a ningún objetivo medioambiental o social y que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza.

La **taxonomía de la UE** es un sistema de clasificación previsto en el Reglamento (UE) 2020/852 por el que se establece una lista de **actividades económicas medioambientalmente sostenibles**. Dicho Reglamento no incluye una lista de actividades económicas socialmente sostenibles. Las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental pueden ajustarse, o no, a la taxonomía.

¿Este producto financiero tiene un objetivo de inversión sostenible?

- | | |
|---|---|
| ☐ Sí | ☒ No |
| ☐ Ha realizado inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental : __ % | ☐ Ha promovido características medioambientales o sociales y, aunque no tenía como objetivo una inversión sostenible, el __ % de sus inversiones eran inversiones sostenibles |
| ☐ en actividades económicas que pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE | ☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE |
| ☐ en actividades económicas que no pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE | ☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que no puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE |
| ☐ Ha realizado inversiones sostenibles con un objetivo social : __ % | ☒ Ha promovido características medioambientales o sociales , pero no ha realizado ninguna inversión sostenible |



¿En qué grado se han cumplido las características medioambientales o sociales que promueve este producto financiero?

Durante el periodo de referencia, el Subfondo promovió la característica social que consiste en evitar inversiones en emisores soberanos que vulneren de manera significativa los derechos sociales y en inversiones que puedan causar daños a la salud y el bienestar humanos. Además, el Subfondo promovió la característica medioambiental consistente en mitigar el cambio climático evitando aquellas inversiones en las que la minería y la extracción de carbón térmico representen un determinado porcentaje de los ingresos de una empresa.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

A continuación se expone con más detalle la naturaleza de estas exclusiones, en respuesta a la pregunta “¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?”.

Se observaron algunas excepciones de escasa importancia en la consecución por parte del Subfondo de determinadas características medioambientales y sociales, que se explican con más detalle a continuación.

• ¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?

Los indicadores de sostenibilidad miden cómo se alcanzan las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.

Indicador de sostenibilidad	Umbral del indicador	Valor del indicador 2022
Exclusiones - Emisores corporativos:		
% de la exposición del Subfondo a emisores corporativos que obtienen ingresos procedentes de:		
Armas controvertidas (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Armas de fuego civiles (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Fabricación de tabaco (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Minería y extracción de carbón térmico (5% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Exclusiones - Emisores soberanos:		
% de la exposición del Subfondo a emisores soberanos de los países clasificados en el 10% inferior en materia de vulneraciones sociales	0,00%	0,17%

A 31 de diciembre de 2022, el Subfondo mantenía un 0,17% del valor liquidativo en bonos de un emisor soberano que incumple la característica social del Subfondo de excluir las inversiones en los países clasificados en el 10% inferior en materia de vulneraciones sociales. Dichos títulos vencieron en el primer trimestre de 2023, por lo que el Subfondo ha dejado de estar expuesto a los mismos.

La taxonomía de la UE establece el principio de “no causar un perjuicio significativo” según el cual las inversiones que se ajusten a la taxonomía no deben perjudicar significativamente los objetivos de la taxonomía de la UE, e incluye criterios específicos de la UE.

El principio de “no causar un perjuicio significativo” se aplica únicamente a las inversiones subyacentes al producto financiero que tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles. Las inversiones subyacentes al resto del producto financiero no tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles.

Cualquier otra inversión sostenible tampoco debe perjudicar significativamente a ningún objetivo medioambiental o social.

El reglamento exige que este documento incluya estas informaciones. Sin embargo, para evitar dudas, este Subfondo no ha tenido ni tiene en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas sostenibles desde el punto de vista medioambiental de la taxonomía de la UE.



¿Cómo tiene en cuenta este producto financiero las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

El Subfondo consideró las principales incidencias adversas (PIAS) en parte a través de sus criterios de exclusión, como sigue:

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

- El Subfondo excluyó aquellos emisores soberanos cuando existían pruebas de que habían causado un daño significativo por vulneraciones sociales, que el Asesor de inversiones define en relación con el 10% de los países peor clasificados según un indicador que mide el cumplimiento de los derechos sociales. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 16: países objeto de inversión sujetos a vulneraciones sociales.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían un determinado porcentaje de ingresos de la minería y la extracción de carbón térmico. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 4: exposición a empresas activas en el sector de combustibles fósiles.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían algún ingreso de la fabricación o venta al por menor de armas controvertidas. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 14: exposición a armas controvertidas.

El Subfondo no tuvo en cuenta ningún otro indicador PIA.



¿Cuáles han sido las inversiones principales de este producto financiero?

La lista incluye las inversiones que constituyen la mayor parte de las inversiones del producto financiero durante el periodo de referencia, que es: 36,70%

Valor	Sector	% de activos	País
República de Sudáfrica, 10,50%, 21/12/26	Gobierno	5,10%	Sudáfrica
Bonos del Tesoro de Serbia, 4,50%, 20/8/32	Gobierno	3,54%	Serbia
República de Sudáfrica, 8,75%, 31/1/44	Gobierno	2,52%	Sudáfrica
República de Sudáfrica, 9,00%, 31/1/40	Gobierno	2,51%	Sudáfrica
Bonos del Tesoro de Ucrania, 15,84%, 26/2/25	Gobierno	2,44%	Ucrania
Daryo Finance BV (prestatario: Uzbek Industrial and Construction Bank ATB), 18,75%, 15/6/23	Finanzas	2,44%	Uzbekistán
Bonos mexicanos, 8,50%, 18/11/38	Gobierno	2,26%	México
Bonos del Estado de Indonesia, 7,125%, 15/6/43	Gobierno	2,22%	Indonesia
Bonos del Estado de Tailandia, 1,585%, 17/12/35	Gobierno	2,13%	Tailandia
Bonos del Estado de Indonesia, 7,50%, 15/4/40	Gobierno	2,11%	Indonesia
República de Uruguay, 3,875%, 2/7/40	Gobierno	2,09%	Uruguay
Bonos del Estado de Indonesia, 6,50%, 15/2/31	Gobierno	2,07%	Indonesia
Bonos del Estado de Perú, 6,95%, 12/8/31	Gobierno	1,83%	Perú
Europe Asia Investment Finance BV (prestatario: Joint Stock Commercial Bank "Asaka"), 18,70%, 26/7/23	Sociedad de inversión	1,78%	Uzbekistán
Bonos del Estado de Tailandia, 3,30%, 17/6/38	Gobierno	1,66%	Tailandia

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



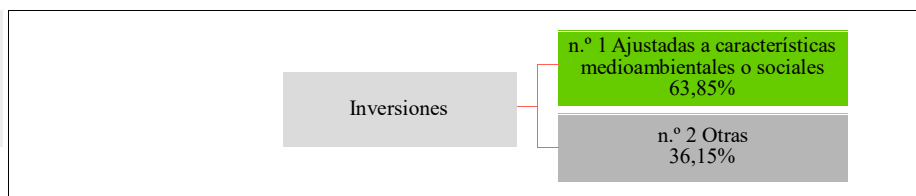
¿Cuál ha sido la proporción de inversiones relacionadas con la sostenibilidad?

El 63,85% de las inversiones del Subfondo reunieron las características medioambientales y sociales promovidas por el Subfondo. El resto de las inversiones fueron inversiones en instrumentos de efectivo mantenidos con fines de liquidez secundaria y en derivados mantenidos con fines de cobertura, que no reunieron las características medioambientales o sociales promovidas y no estuvieron sujetas a ninguna garantía medioambiental o social mínima.

El Subfondo no realizó ninguna inversión sostenible en el sentido del Reglamento sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros (SFDR, por sus siglas en inglés).

• ¿Cuál ha sido la asignación de activos?

La asignación de activos describe el porcentaje de inversiones en activos.



n.º 1 Ajustadas a características medioambientales o sociales incluye las inversiones del producto financiero utilizadas para lograr las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.

n.º 2 Otras incluye el resto de inversiones del producto financiero que ni se ajustan a las características medioambientales o sociales ni pueden considerarse inversiones sostenibles.

• ¿En qué sectores económicos se han realizado las inversiones?

Sector	% de activos
Gobierno	96,88%
Sociedad de inversión	2,63%
Finanzas	2,44%
Comunicaciones	0,39%
Industrial	0,37%
Permutas de divisas cruzadas	0,18%
Consumo, no cíclico	0,08%
Permutas de tipos de interés	-2,97%
Exploración, minería, extracción, producción, transformación, almacenamiento, refinado o distribución, incluidos el transporte, el almacenamiento y el comercio, de combustibles fósiles	0,00%

La tabla anterior únicamente incluye las inversiones realizadas por el Subfondo y excluye otros activos mantenidos por el Subfondo, como el efectivo y los instrumentos de cobertura.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Para cumplir la taxonomía de la UE, los criterios para el **gas fósil** incluyen limitaciones de las emisiones y el paso a energías totalmente renovables o combustibles hipocarbónicos para finales de 2035. En el caso de la energía nuclear, los criterios incluyen normas exhaustivas de seguridad y gestión de residuos.

Las **actividades facilitadoras** permiten de forma directa que otras actividades contribuyan significativamente a un objetivo medioambiental.

Las **actividades de transición** son actividades económicas para las que todavía no se dispone de alternativas con bajas emisiones de carbono y que tienen niveles de emisión de gases de efecto invernadero que se corresponden con los mejores resultados.

Las actividades que se ajustan a la taxonomía se expresan como un porcentaje de:

-El **volumen de negocios**, que refleja el porcentaje de ingresos procedentes de actividades ecológicas de las empresas en las que se invierte.

- La **inversión en activo fijo** (CapEx), que muestra las inversiones ecológicas realizadas por las empresas en las que se invierte, pertinentes para la transición a una economía verde.

- Los **gastos de explotación** (OpEx), que reflejan las actividades operativas ecológicas de las empresas en las que se invierte.



¿En qué medida se ajustaban las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental a la taxonomía de la UE?

El Asesor de inversiones no tuvo en cuenta la taxonomía de la UE a la hora de gestionar el Subfondo. Ninguna de las inversiones del Subfondo que promovían características medioambientales ha sido evaluada por el Asesor de inversiones como ajustada a la taxonomía de la UE durante el periodo de referencia.

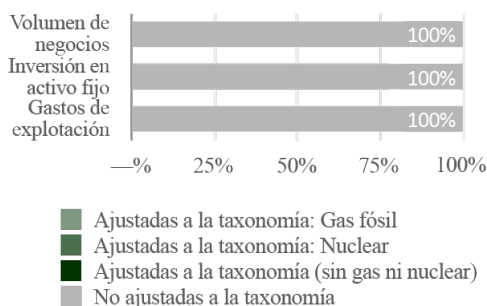
- ¿Invertió el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil y/o la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE?

☐ Sí

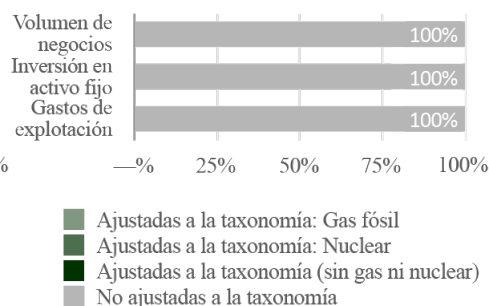
☒ No

Los gráficos que figuran a continuación muestran en verde el porcentaje de inversiones que se ajustaban a la taxonomía de la UE. Dado que no existe una metodología adecuada para determinar la adaptación a la taxonomía de los bonos soberanos*, el primer gráfico muestra la adaptación a la taxonomía correspondiente para todas las inversiones del producto financiero, incluidos los bonos soberanos, mientras que el segundo gráfico muestra la adaptación a la taxonomía solo en relación con las inversiones del producto financiero distintas de los bonos soberanos.

1. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, incluidos los bonos soberanos*



2. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, excluidos los bonos soberanos*



* A efectos de estos gráficos, los "bonos soberanos" incluyen todas las exposiciones soberanas.

- Las actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear solo se ajustarán a la taxonomía de la UE cuando contribuyan a limitar el cambio climático ("mitigación del cambio climático") y no perjudiquen significativamente a ninguno de sus objetivos. Los criterios completos para las actividades económicas relacionadas con el gas fósil y la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE se establecen en el Reglamento Delegado (UE) 2022/1214 de la Comisión.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

- **¿Qué proporción de inversiones se han realizado en actividades de transición y facilitadoras?**

El Subfondo no ha realizado ninguna inversión que el Asesor de inversiones haya considerado como actividades de transición o facilitadoras según la taxonomía de la UE.



¿Qué inversiones se han incluido en “Otras” y cuál ha sido su propósito? ¿Ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?

El 36,15% de las inversiones del Subfondo no se ajustaban a las características medioambientales o sociales del Subfondo y se han incluido en la categoría “Otras”. Estas inversiones incluían instrumentos de efectivo mantenidos con fines de liquidez secundaria y derivados mantenidos con fines de inversión y de cobertura, y no estaban sujetas a ninguna garantía medioambiental o social mínima. No obstante, el Subfondo no invirtió en derivados asociados a activos subyacentes, divisas o tipos de interés relacionados con países que, de otro modo, estarían sujetos a la exclusión por violaciones sociales descrita en las características vinculantes del Subfondo.



¿Qué medidas se han adoptado para cumplir las características medioambientales o sociales durante el periodo de referencia?

Durante el periodo de referencia, el Asesor de inversiones se comprometió con emisores de bonos seleccionados por sus prácticas de gobernanza soberana, así como por otras cuestiones importantes de sostenibilidad relacionadas con los Objetivos de Desarrollo Sostenible, incluidas las controversias relacionadas con la sostenibilidad o el incumplimiento de normas y principios internacionales. Dichas actividades de compromiso apoyaron, de forma cualitativa y no vinculante, la evaluación del PIA y de la buena gobernanza del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Limitaciones de los datos

En términos generales, Morgan Stanley Investment Management utiliza una serie de fuentes de datos y análisis internos como información para sus procesos ESG. Dicha información puede incluir el uso de datos procedentes de proveedores externos, entre otras cosas para la elaboración de la información divulgada en este informe. Dichos datos pueden estar sujetos a limitaciones metodológicas y a desfases de datos, lagunas en la cobertura de los datos u otros aspectos que afecten a la calidad de los mismos. La información relacionada con los factores ESG, incluso cuando se obtiene de proveedores de datos externos, se basa a menudo en una evaluación cualitativa o subjetiva, y cualquier fuente de datos puede no ofrecer por sí misma una imagen completa en relación con la magnitud ESG que representa. También pueden surgir discrepancias mínimas en los datos comunicados sobre las ponderaciones de la cartera del Subfondo cuando este último haya recurrido a diferentes fuentes subyacentes de datos sobre las tenencias para elaborar la información incluida en el informe. Morgan Stanley Investment Management adopta medidas razonables para mitigar el riesgo de dichas limitaciones. Sin embargo, no ofrece ninguna declaración ni garantía en cuanto a la integridad o exactitud de tales datos. Estos datos también pueden estar sujetos a cambios por parte del proveedor externo sin previo aviso. Por consiguiente, Morgan Stanley Investment Management podrá optar por adoptar cualquier medida (o no adoptarla) en función de los cambios que se produzcan en los datos facilitados por un proveedor de datos externo, según considere oportuno, en función de las circunstancias.

Este informe se ha elaborado sobre la base de las posiciones en cartera del Subfondo únicamente en la fecha especificada en el encabezamiento del presente documento (salvo que el contexto indique lo contrario). A menos que se indique lo contrario, los porcentajes incluidos en este informe se han determinado en función de la ponderación de la cartera, que se basa en el valor de mercado de las inversiones del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Información periódica de los productos financieros a que se refiere el artículo 9, apartados 1 a 4 bis, del Reglamento (UE) 2019/2088 y el artículo 5, párrafo primero, del Reglamento (UE) 2020/852

Nombre del producto: Eaton Vance International (Ireland) Sustainable Global High Yield Bond Fund

Identificador de entidad jurídica: 549300RHN1S7PVRHAC32

Periodo de referencia: 1 de abril de 2022 hasta 18 de noviembre de 2022

Este Subfondo se clasificó como un producto del artículo 9 del SFDR el 1 de abril de 2022 y el viernes, 18 de noviembre de 2022 se fusionó con el Morgan Stanley Investment Funds Sustainable Global High Yield Bond Fund, el cual está clasificado como un producto del artículo 8. Esta diferencia de clasificación no ha supuesto una diferencia sustancial en lo que respecta a la estrategia de inversión del Subfondo.

A menos que se especifique lo contrario, los valores que figuran a continuación se calcularon en función de las inversiones del Subfondo a viernes, 18 de noviembre de 2022.

Objetivo de inversión sostenible

Inversión sostenible significa una inversión en una actividad económica que contribuye a un objetivo medioambiental o social, siempre que la inversión no cause un perjuicio significativo a ningún objetivo medioambiental o social y que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza.	¿Este producto financiero tiene un objetivo de inversión sostenible?	
	☒ Sí	☐ No
La taxonomía de la UE es un sistema de clasificación previsto en el Reglamento (UE) 2020/852 por el que se establece una lista de actividades económicas medioambientalmente sostenibles . Dicho Reglamento no incluye una lista de actividades económicas socialmente sostenibles. Las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental pueden ajustarse, o no, a la taxonomía.	☒ Ha realizado inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental: 17,44%	☐ Ha promovido características medioambientales o sociales y, aunque no tenía como objetivo una inversión sostenible, el _____ de sus inversiones eran inversiones sostenibles
	☐ en actividades económicas que pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE	☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE
	☒ en actividades económicas que no pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE	☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que no puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE
	☐ con un objetivo social	☐ con un objetivo social
	☒ Ha realizado inversiones sostenibles con un objetivo social: 17,44%	☐ Ha promovido características medioambientales o sociales, pero no ha realizado ninguna inversión sostenible

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



¿En qué grado se cumplieron las características medioambientales o sociales que promueve este producto financiero?

Durante el periodo de referencia, el Subfondo promovió los siguientes objetivos de inversión sostenible:

- Baja intensidad de carbono y objetivo cero neto: El Subfondo promovió el objetivo medioambiental de mitigación del cambio climático al:
 - Mantener una intensidad de carbono inferior a la de la parte corporativa del ICE BofA Developed Markets High Yield Ex-Subordinated Financial Index; y
 - Avanzar hacia la consecución de cero emisiones netas a nivel de cartera para las inversiones corporativas en 2050, con un objetivo provisional de reducir a la mitad la intensidad de carbono del Subfondo para finales de 2030, en comparación con marzo de 2022.
- Inversiones sostenibles: El Subfondo realizó inversiones sostenibles en:
 - Bonos verdes, sociales o de sostenibilidad (“Bonos sostenibles”), tal y como se describen en la documentación de los valores, en los que el emisor se comprometía a destinar los ingresos a proyectos que realicen una contribución medioambiental o social positiva. Entre ellos se incluían, entre otros, bonos que se ajustaban a los Principios de los Bonos Verdes, los Principios de los Bonos Sociales y las Directrices de los Bonos Sostenibles de la Asociación Internacional de Mercados de Capitales (ICMA, por sus siglas en inglés), así como bonos que habían sido evaluados mediante el marco de evaluación de bonos sostenibles propio del Asesor de inversiones. Los bonos sostenibles canalizan la financiación directamente hacia una variedad de proyectos medioambientales y sociales cuyo enfoque abarca una serie de objetivos de sostenibilidad. A modo de ejemplo cabe citar, entre otros, la financiación de proyectos de energías renovables, eficiencia energética, transporte limpio, vivienda asequible e inclusión financiera. Los objetivos específicos a los que contribuyen los bonos sostenibles dependen de las categorías de proyectos medioambientales y sociales elegibles de cada valor.
 - Bonos de emisores corporativos cuyas prácticas empresariales, productos o soluciones, realizaron una contribución positiva neta para alcanzar los ODS. Las Naciones Unidas adoptaron los ODS en 2015 como un llamamiento universal a la acción para acabar con la pobreza, proteger el planeta y garantizar que para 2030 todas las personas disfruten de paz y prosperidad. El Asesor de inversiones define la contribución positiva a los ODS como una puntuación de alineación agregada positiva neta en todos los ODS (es decir, las puntuaciones que miden la contribución positiva a los ODS individuales tienen que ser, en total, mayores que el total de cualquier puntuación de contribución negativa), basada en datos de terceros. El Asesor de inversiones solo incluyó emisores que tuvieran una alineación positiva suficiente de los ODS con al menos un ODS individual, y que no tuvieran ninguna falta de alineación significativa en ninguno de los ODS.

Además de los objetivos anteriores, el Subfondo también promovió las siguientes características medioambientales y sociales:

- Exclusiones: El Subfondo promovió la característica medioambiental de la mitigación del cambio climático excluyendo las inversiones en determinados tipos de combustibles fósiles. Además, el Subfondo promovió la característica social de evitar inversiones en determinadas actividades empresariales que puedan causar daños a la salud y el bienestar humanos. A continuación se expone con más detalle la naturaleza de estas exclusiones, en respuesta a la pregunta “¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?”.
- Las mejores orientaciones en materia de ESG: El Subfondo también aplicó una selección positiva. Únicamente los emisores cuyas prácticas empresariales y estructura de gobernanza se consideraron

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

coherentes con los Principios Calvert para la Inversión Responsable (los “Principios de Calvert”) reunían los requisitos para ser incluidos en la cartera del Subfondo. En la práctica, esta medida se tradujo en una reducción de más del 20% del universo susceptible de inversión del Subfondo. Los Principios de Calvert evalúan las actividades y comportamientos de las empresas participadas en una serie de temas ESG (que se consideran en función de su importancia relativa) para construir una cartera de emisores que Calvert considera líderes en cuestiones ESG.

Todas las inversiones (excepto las mantenidas con fines de liquidez y cobertura) estaban en consonancia con los objetivos de emisiones cero neto y bajas en carbono del Subfondo, aunque no todas las inversiones estaban sujetas a la metodología de “no causar un perjuicio significativo” del Asesor de inversiones, descrita a continuación en respuesta a la pregunta “¿De qué manera las inversiones sostenibles no causan un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible?”.

No hubo excepciones en la consecución de las características medioambientales y sociales del Subfondo.

Calvert es una empresa vinculada al Asesor de inversiones.

• ¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?

Los indicadores de sostenibilidad miden cómo se alcanzan las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.

Indicador de sostenibilidad	Umbral del indicador	Valor del indicador 2022
Huella de intensidad de carbono inferior al componente corporativo del ICE BofA Developed Markets High Yield Ex-Subordinated Financial Index (indicado en la columna Umbral del indicador)	296,12	181,57
Medida por la intensidad media ponderada de carbono (“WACT”): emisiones de alcance 1 y 2 en toneladas de CO2e/millones de USD de ingresos		
Emisiones netas cero en 2050 - emisiones comparadas con el nivel de referencia (indicado en la columna Umbral del indicador)	400,88	181,57
Medida por la intensidad media ponderada de carbono (“WACT”): emisiones de alcance 1 y 2 en toneladas de CO2e/millones de USD de ingresos		
Exclusiones:		
Empresas		
% de la exposición del Subfondo a emisores corporativos que obtienen ingresos procedentes de:		
Minería y extracción de carbón térmico (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Armas controvertidas (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Armas de fuego civiles (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Fabricación de tabaco (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Extracción de arenas bituminosas (>5% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Producción de petróleo y gas del Artico (>5% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Generación de energía a partir de carbón (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Juego (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Venta y distribución al por menor de tabaco (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Entretenimiento para adultos (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
% de la exposición del Subfondo a emisores corporativos que experimentan controversias ESG muy graves	0,00%	0,00%
Orientación ESG:		
% de la cartera del Subfondo que el Asesor de inversiones pretendía que cumpliera los Principios de Calvert y el porcentaje real de la cartera del Subfondo que cumplió los Principios de Calvert fueron:	90,00%	95,62%
Principios de Calvert (reducción del 20% del universo susceptible de inversión)	20,00%	23,14%

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Las principales incidencias adversas son las incidencias negativas más importantes de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad relativos a asuntos medioambientales, sociales y laborales, al respeto de los derechos humanos y a la lucha contra la corrupción y el soborno.

- ***¿De qué manera las inversiones sostenibles no causan un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible?***

El Asesor de inversiones aplicó una metodología de “no causar un perjuicio significativo” a las inversiones sostenibles del Subfondo, con el fin de garantizar que las inversiones sostenibles del Subfondo no incluyeran: (1) inversiones que causaran un perjuicio significativo a cualquiera de los indicadores de principales incidencias adversas (“PIAS”) de los emisores que es obligatorio que el Asesor de inversiones tenga en cuenta según las normas del Reglamento sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros (“SFDR”, por sus siglas en inglés) y que sean relevantes para la inversión; o (2) inversiones que no cumplieran las garantías sociales mínimas establecidas en las normas del SFDR.

¿Cómo se han tenido en cuenta los indicadores de incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

La metodología de “no causar un perjuicio significativo” aplicada por el Asesor de inversiones en las inversiones sostenibles excluía las inversiones que el Asesor de inversiones consideraba que causaban un daño significativo a cualquiera de los indicadores PIA que es obligatorio que el Asesor de inversiones tenga en cuenta según las normas del SFDR, y que son relevantes para la inversión.

Los umbrales se fijaron: (i) sobre una base de valor absoluto; (ii) sobre una base relativa en el contexto del universo de inversión; o (iii) utilizando puntuaciones de apto/no apto. El Asesor de inversiones utilizó indicadores sustitutivos razonables procedentes de terceros para hacer frente a la actual falta de datos para determinados indicadores PIA. Por ejemplo, ante la ausencia de datos fiables y comparables sobre la exposición a actividades que afecten negativamente a zonas sensibles desde el punto de vista de la biodiversidad, el Asesor de inversiones utilizó como sustituto razonable un indicador proporcionado por un proveedor de datos externo que medía el grado en que las empresas estaban implicadas en controversias relacionadas con cuestiones medioambientales y habían adoptado medidas para mitigar el riesgo de biodiversidad. Estos indicadores sustitutivos fueron y seguirán siendo objeto de revisión y fueron y seguirán siendo sustituidos por datos de proveedores de datos de terceros cuando el Asesor de inversiones determine que se dispone de datos suficientemente fiables.

Por lo general, el Asesor de inversiones realizó la evaluación de los PIAS a nivel de emisores. Sin embargo, en el caso de determinadas inversiones, la evaluación se realizó a nivel de valor en su totalidad o en parte. Por ejemplo, en el caso de los bonos sostenibles, tal y como se han definido anteriormente, los indicadores PIA que estaban directamente relacionados con los factores de sostenibilidad a los que se dirigía el uso de los ingresos del bono se evaluaron a nivel de valor, a través del Marco de evaluación de bonos sostenibles propio del Asesor de inversiones. En este sentido, por ejemplo, cuando el Subfondo invirtió en un bono verde emitido por una empresa de servicios públicos, cuyos ingresos se utilizaron para financiar proyectos de energías renovables que contribuyen a evitar las emisiones de GEI, el Asesor de inversiones consideró que la inversión satisfacía los indicadores PIA relacionados con las emisiones de GEI y la intensidad de GEI, incluso si el emisor tenía una evaluación global negativa en dichos indicadores PIA. Otros indicadores PIA que no están relacionados con el uso de los ingresos del bono sostenible se siguen evaluando a nivel del emisor.

La evaluación PIA del Subfondo se basó, en términos cualitativos, en el compromiso del Asesor de inversiones con emisores seleccionados sobre sus prácticas de gobernanza corporativa, así como sobre otras cuestiones relevantes de sostenibilidad relacionadas con los ODS, en consonancia con la Estrategia de compromiso de renta fija del Asesor de inversiones, disponible en www.morganstanley.com/im.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

¿Se han ajustado las inversiones sostenibles a las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales y los Principios rectores de las Naciones Unidas sobre las empresas y los derechos humanos? Detalles:

Las inversiones sostenibles del Subfondo excluyeron aquellos emisores que experimentaron controversias muy graves que se consideró que vulneraban el Pacto Mundial de las Naciones Unidas, los Principios Rectores de las Naciones Unidas sobre las Empresas y los Derechos Humanos o los Principios Fundamentales de la OIT, así como los emisores con controversias muy graves relacionadas con violaciones de las Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales. Esta selección se realizó utilizando datos de terceros.



¿Cómo tiene en cuenta este producto financiero las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

El Subfondo consideró todos los PAI obligatorios sobre factores de sostenibilidad que son relevantes para la inversión en el caso de la parte asignada a inversiones sostenibles, tal y como se ha descrito anteriormente en respuesta a la pregunta “¿Cómo se han tenido en cuenta los indicadores de incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?”.

La parte del Subfondo que no estaba compuesta por inversiones sostenibles tuvo en cuenta determinadas PIAS solo en parte a través de los criterios de exclusión del Subfondo, como se indica a continuación:

- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían cualquier tipo de ingresos de la minería y la extracción de carbón térmico. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 4: exposición a empresas activas en el sector de combustibles fósiles.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían algún ingreso de la fabricación o venta al por menor de armas controvertidas. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 14: exposición a armas controvertidas.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que vulneraron el Pacto Mundial de las Naciones Unidas, los Principios Rectores de las Naciones Unidas sobre las Empresas y los Derechos Humanos o los Principios Fundamentales de la OIT, o que sufrieron controversias muy graves relacionadas con la vulneración de las Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 10: vulneraciones de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas y de las Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales.



¿Cuáles han sido las inversiones principales de este producto financiero?

La lista incluye las inversiones que constituyen **la mayor parte de las inversiones** del producto financiero durante el período de referencia, que es: 16,81%

Valor	Sector	% de activos	País
EDP - Energías de Portugal SA, 4,496%, 30/4/79	Servicios públicos	1,87%	Portugal
Ford Motor Credit Co., LLC, 3,81%, 9/1/24	Consumido, cíclico	1,18%	Estados Unidos
Panther BF Aggregator 2 L.P. /Panther Finance Co., Inc., 4,375%, 15/5/26	Consumido, cíclico	1,18%	Irlanda
GEMS MENASA Cayman, Ltd./GEMS Education Delaware, LLC, 7,125%, 31/7/26	Consumo, no cíclico	1,16%	Islas Caimán
James Hardie International Finance DAC, 3,625%, 1/10/26	Industrial	1,15%	Irlanda
Sprint Corp., 7,875%, 15/9/23	Comunicaciones	1,15%	Estados Unidos
Drax Finco PLC, 6,625%, 1/11/25	Servicios públicos	1,14%	Reino Unido
Infrabuild Australia Pty, Ltd., 12,00%, 1/10/24	Materiales básicos	1,07%	Australia
Greystar Real Estate Partners, LLC, 5,75%, 1/12/25	Finanzas	1,07%	Estados Unidos

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Valor	Sector	% de activos	País
Compass Minerals International, Inc., 6,75%, 1/12/27	Materiales básicos	1,07%	Estados Unidos
Standard Industries, Inc., 2,25%, 21/11/26	Industrial	1,04%	Estados Unidos
Perrigo Finance Unlimited Co., préstamo a plazo, 4,40%, 15/6/30	Consumo, no cíclico	1,03%	Irlanda
Wp/ap Telecom Holdings III BV, 5,50%, 15/1/30	Comunicaciones	1,01%	Países Bajos
CCO Holdings, LLC/CCO Holdings Capital Corp., 5,00%, 1/2/28	Comunicaciones	0,85%	Estados Unidos
Grifols Escrow Issuer SA, 3,875%, 15/10/28	Consumo, no cíclico	0,84%	España



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones relacionadas con la sostenibilidad?

El 34,88% de las inversiones del Subfondo fueron inversiones sostenibles.

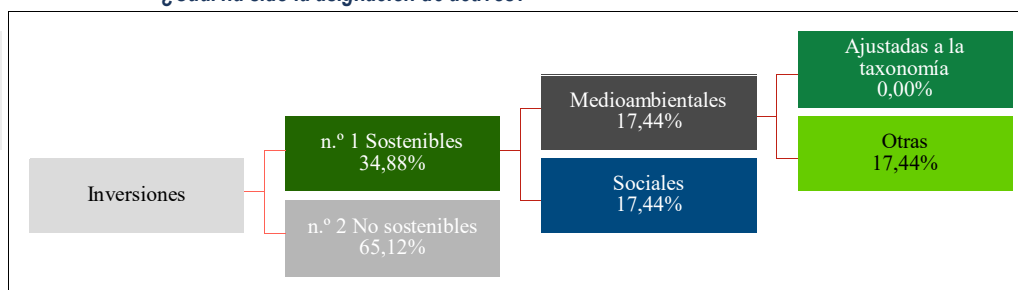
El 17,44% del Subfondo estaba compuesto por inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental.

El 17,44% del Subfondo incluía inversiones sostenibles con un objetivo social.

Dentro del 65,12% de inversiones clasificadas como “No sostenibles” en la tabla que figura a continuación, el 61,00% estaban ajustadas a los objetivos de emisiones cero neto y bajas en carbono del Subfondo, y a las demás características medioambientales y sociales del mismo, como se describe a continuación en respuesta a la pregunta “¿Qué inversiones se han incluido en “otras” y cuál ha sido su propósito? ¿Ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?”, aunque no estaban sujetas a la metodología de “no causar un perjuicio significativo” del Asesor de inversiones.

• ¿Cuál ha sido la asignación de activos?

La asignación de activos describe el porcentaje de inversiones en activos.



La categoría **n.º 1 Sostenibles** abarca las inversiones sostenibles con objetivos medioambientales o sociales. La categoría **n.º 2 No sostenibles** incluye las inversiones que no pueden considerarse como inversiones sostenibles.

La metodología del Subfondo para clasificar las inversiones como inversiones sostenibles tiene en cuenta tanto los factores medioambientales como los sociales (según proceda), tal y como se ha expuesto anteriormente. El Subfondo no clasifica sus inversiones sostenibles en función de si tienen un objetivo medioambiental o un objetivo social y no trata de dar prioridad a uno en detrimento del otro en su proceso de inversión.

Únicamente a efectos del informe SFDR, el Asesor de inversiones dividió por igual la proporción de las inversiones sostenibles del Subfondo en categorías medioambientales y sociales en las preguntas que figuran a continuación (“¿Cuál ha sido la proporción de inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental no ajustadas a la taxonomía de la UE?” y “¿Cuál ha sido la proporción de inversiones socialmente sostenibles?”). Estos datos e informaciones no son objetivos ni compromisos y no deben utilizarse para definir el enfoque de inversión, el perfil o la cartera del Subfondo desde el punto de vista de la sostenibilidad.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

• ¿En qué sectores económicos se han realizado las inversiones?

Sector	% de activos
Consumo, no cíclico	22,47%
Industrial	18,22%
Consumido, cíclico	17,91%
Comunicaciones	17,25%
Finanzas	6,93%
Materiales básicos	5,63%
Tecnología	5,18%
Servicios públicos	4,28%
Energía	1,57%
Diversificadas	0,57%
Exploración, minería, extracción, producción, transformación, almacenamiento, refinado o distribución, incluidos el transporte, el almacenamiento y el comercio, de combustibles fósiles	4,52%

La tabla anterior únicamente incluye las inversiones realizadas por el Subfondo y excluye otros activos mantenidos por el Subfondo, como el efectivo y los instrumentos de cobertura.

La exposición del Subfondo a las actividades relacionadas con los combustibles fósiles, tal y como se muestra en la tabla anterior, incluye aquellos emisores que obtienen ingresos de dichas actividades en el marco de su actividad empresarial. Por lo tanto, el indicador tiene un alcance más amplio en comparación con las exclusiones de combustibles fósiles que se aplican como característica vinculante al Subfondo.

Entre las inversiones de este Subfondo se incluyen los bonos verdes y de uso sostenible de los ingresos. Cuando el Subfondo invierta en este tipo de bonos, el Asesor de inversiones evaluará cualquier exposición que el producto de los bonos tenga a los combustibles fósiles, pero no tendrá en cuenta ninguna exposición que el emisor pueda tener a los combustibles fósiles. El motivo de esta exclusión es que cualquier exposición que el emisor tenga a los combustibles fósiles no incide en el uso de los ingresos del bono. En la práctica, la utilización ecológica y sostenible de los ingresos de los bonos se excluirá del cálculo de la exposición a los combustibles fósiles mencionado anteriormente, en la medida en que el Asesor de inversiones considerará que estos bonos no tienen ninguna exposición a los combustibles fósiles.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Para cumplir la taxonomía de la UE, los criterios para el **gas fósil** incluyen limitaciones de las emisiones y el paso a energías totalmente renovables o combustibles hipocarbónicos para finales de 2035. En el caso de la **energía nuclear**, los criterios incluyen normas exhaustivas de seguridad y gestión de residuos.

Las **actividades facilitadoras** permiten de forma directa que otras actividades contribuyan significativamente a un objetivo medioambiental.

Las **actividades de transición** son actividades económicas para las que todavía no se dispone de alternativas con bajas emisiones de carbono y que tienen niveles de emisión de gases de efecto invernadero que se corresponden con los mejores resultados.

Las actividades que se ajustan a la taxonomía se expresan como un porcentaje de:

- El **volumen de negocios**, que refleja el porcentaje de ingresos procedentes de actividades ecológicas de las empresas en las que se invierte.
- La **inversión en activo fijo** (CapEx), que muestra las inversiones ecológicas realizadas por las empresas en las que se invierte, pertinentes para la transición a una economía verde.
- Los **gastos de explotación** (OpEx), que reflejan las actividades operativas ecológicas de las empresas en las que se invierte.



¿En qué medida se ajustaban las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental a la taxonomía de la UE?

El Asesor de inversiones no tuvo en cuenta la taxonomía de la UE a la hora de gestionar el Subfondo. Ninguna de las inversiones del Subfondo que promovían características medioambientales ha sido evaluada por el Asesor de inversiones como ajustada a la taxonomía de la UE durante el periodo de referencia.

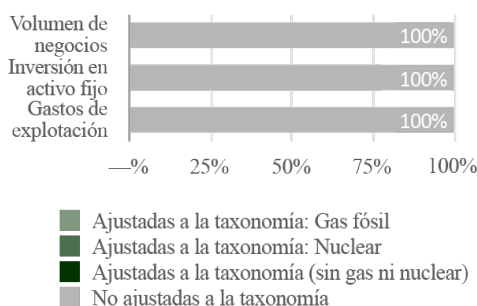
- ¿Invertió el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil y/o la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE¹?

☐ Sí

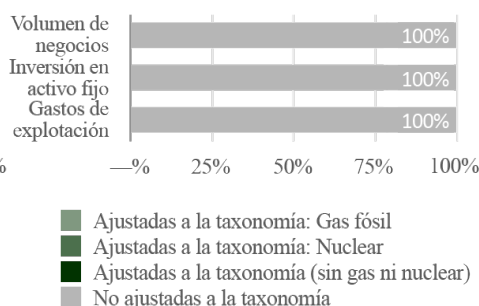
☒ No

Los gráficos que figuran a continuación muestran en verde el porcentaje de inversiones que se ajustaban a la taxonomía de la UE. Dado que no existe una metodología adecuada para determinar la adaptación a la taxonomía de los bonos soberanos*, el primer gráfico muestra la adaptación a la taxonomía correspondiente para todas las inversiones del producto financiero, incluidos los bonos soberanos, mientras que el segundo gráfico muestra la adaptación a la taxonomía solo en relación con las inversiones del producto financiero distintas de los bonos soberanos.

1. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, incluidos los bonos soberanos*



2. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, excluidos los bonos soberanos*



* A efectos de estos gráficos, los "bonos soberanos" incluyen todas las exposiciones soberanas

1. Las actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear solo se ajustarán a la taxonomía de la UE cuando contribuyan a limitar el cambio climático ("mitigación del cambio climático") y no perjudiquen significativamente a ninguno de sus objetivos. Los criterios completos para las actividades económicas relacionadas con el gas fósil y la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE se establecen en el Reglamento Delegado (UE) 2022/1214 de la Comisión.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

- **¿Qué proporción de inversiones se han realizado en actividades de transición y facilitadoras?**

El Subfondo no ha realizado ninguna inversión que el Asesor de inversiones haya considerado como actividades de transición o facilitadoras según la taxonomía de la UE.

 son inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental que **no tienen en cuenta los criterios** para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE.



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental no ajustadas a la taxonomía de la UE?

El 17,44% del Subfondo estaba compuesto por inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental, que no estaban ajustadas a la taxonomía. La taxonomía de la UE no abarca de forma exhaustiva todos los sectores e industrias, ni siquiera todos los objetivos medioambientales. En consecuencia, el Asesor de inversiones utilizó su propia metodología para determinar si las inversiones eran sostenibles de acuerdo con la prueba de inversión sostenible del SFDR y, a continuación, invirtió en dichos activos por cuenta del Subfondo. El Subfondo no tiene en cuenta los criterios para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE.

Como se ha señalado anteriormente en respuesta a la pregunta “¿Cuál ha sido la asignación de activos?”, el Subfondo no clasifica sus inversiones sostenibles como si tuvieran un objetivo medioambiental o un objetivo social y no trata de dar prioridad a uno sobre el otro en su proceso de inversión. Únicamente a efectos del informe SFDR, el Asesor de inversiones dividió por igual la proporción de las inversiones sostenibles del Subfondo en categorías medioambientales y sociales en esta pregunta.



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones socialmente sostenibles?

El 17,44% de las inversiones del Subfondo fueron inversiones sostenibles con un objetivo social durante el periodo de referencia. Como se ha señalado anteriormente en respuesta a la pregunta “¿Cuál ha sido la asignación de activos?”, el Subfondo no clasifica sus inversiones sostenibles como si tuvieran un objetivo medioambiental o un objetivo social y no trata de dar prioridad a uno sobre el otro en su proceso de inversión. Únicamente a efectos del informe SFDR, el Asesor de inversiones dividió por igual la proporción de las inversiones sostenibles del Subfondo en categorías medioambientales y sociales en esta pregunta.



¿Qué inversiones se han incluido en “otras” y cuál ha sido su propósito? ¿Ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?

El 65,12% de las inversiones del Subfondo no eran inversiones sostenibles y se han incluido en la “categoría no sostenible”. Dentro de esta categoría:

- El 61,00% de las inversiones del Subfondo se ajustaron a las características medioambientales o sociales del Subfondo descritas anteriormente en respuesta a la pregunta “¿En qué grado se cumplieron las características medioambientales o sociales que promueve este producto financiero?”. Por lo tanto, estas inversiones implementaban unas garantías medioambientales y sociales mínimas mediante dichos criterios de exclusión y las mejores orientaciones ESG de su

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

clase. Estas inversiones también se ajustaban a los objetivos de emisiones cero neto y bajas en carbono del Subfondo, aunque no estaban sujetas a la metodología de “no causar un perjuicio significativo” del Asesor de inversiones, tal y como se ha descrito anteriormente en respuesta a la pregunta “¿De qué manera las inversiones sostenibles no causan un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible?”.

- El 4,12% de las inversiones del Subfondo no se alinearon con las características medioambientales o sociales del Subfondo. Estas inversiones incluían instrumentos de efectivo mantenidos con fines de liquidez secundaria y derivados mantenidos con fines de cobertura, y no estaban sujetas a ninguna garantía medioambiental o social mínima.



¿Qué medidas se han adoptado para cumplir las características medioambientales o sociales durante el período de referencia?

Durante el periodo de referencia, el Asesor de inversiones gestionó el Subfondo en consonancia con su compromiso de mantener una intensidad de carbono inferior a la del índice de referencia, y de tratar de conseguir una descarbonización neta nula en 2050. A tal efecto, el Asesor de inversiones trató de invertir en empresas que obtuvieran mejores resultados que sus homólogas en la gestión de su intensidad de carbono.

Por otra parte, el Asesor de inversiones supervisó el universo de inversiones en función de las características medioambientales y sociales del Subfondo, para evitar cualquier nueva inversión en países o actividades susceptibles de ser excluidos por las características del Subfondo. El Asesor de inversiones también supervisó cualquier posición existente en el Subfondo que incumpliera sus características medioambientales o sociales, y tomó las medidas adecuadas (como clasificarlas temporalmente en la categoría “Otras” y formular planes de corrección), teniendo en cuenta el interés superior de los accionistas del Subfondo.

El Asesor de inversiones supervisó cualquier progreso o deterioro en el rendimiento de sostenibilidad de las posiciones del Subfondo basándose en su propia investigación y metodologías de puntuación ESG, y se comprometió con emisores de bonos seleccionados mantenidos en el Subfondo, en relación con sus prácticas de sostenibilidad y cualquier controversia, para fomentar la mejora. Dichas actividades de compromiso también apoyaron, de forma cualitativa y no vinculante, la evaluación del PIA y de la buena gobernanza del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Limitaciones de los datos

En términos generales, Morgan Stanley Investment Management utiliza una serie de fuentes de datos y análisis internos como información para sus procesos ESG. Dicha información puede incluir el uso de datos procedentes de proveedores externos, entre otras cosas para la elaboración de la información divulgada en este informe. Dichos datos pueden estar sujetos a limitaciones metodológicas y a desfases de datos, lagunas en la cobertura de los datos u otros aspectos que afecten a la calidad de los mismos. La información relacionada con los factores ESG, incluso cuando se obtiene de proveedores de datos externos, se basa a menudo en una evaluación cualitativa o subjetiva, y cualquier fuente de datos puede no ofrecer por sí misma una imagen completa en relación con la magnitud ESG que representa. También pueden surgir discrepancias mínimas en los datos comunicados sobre las ponderaciones de la cartera del Subfondo cuando este último haya recurrido a diferentes fuentes subyacentes de datos sobre las tenencias para elaborar la información incluida en el informe. Morgan Stanley Investment Management adopta medidas razonables para mitigar el riesgo de dichas limitaciones. Sin embargo, no ofrece ninguna declaración ni garantía en cuanto a la integridad o exactitud de tales datos. Estos datos también pueden estar sujetos a cambios por parte del proveedor externo sin previo aviso. Por consiguiente, Morgan Stanley Investment Management podrá optar por adoptar cualquier medida (o no adoptarla) en función de los cambios que se produzcan en los datos facilitados por un proveedor de datos externo, según considere oportuno, en función de las circunstancias.

Este informe se ha elaborado sobre la base de las posiciones en cartera del Subfondo únicamente en la fecha especificada en el encabezamiento del presente documento (salvo que el contexto indique lo contrario). A menos que se indique lo contrario, los porcentajes incluidos en este informe se han determinado en función de la ponderación de la cartera, que se basa en el valor de mercado de las inversiones del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Información periódica de los productos financieros a que se refiere el artículo 9, apartados 1 a 4 bis, del Reglamento (UE) 2019/2088 y el artículo 5, párrafo primero, del Reglamento (UE) 2020/852

Nombre del producto: Eaton Vance International (Ireland) Sustainable U.S. High Yield Bond Fund

Identificador de entidad jurídica: IJEIPX4X6P4Z7F4VXR45

Periodo de referencia: 1 de abril de 2022 hasta 2 de diciembre de 2022

Este Subfondo se clasificó como un producto del artículo 9 del SFDR el 1 de abril de 2022 y el 2 de diciembre de 2022 se fusionó con el Morgan Stanley Investment Funds Sustainable US High Yield Bond Fund, el cual está clasificado como un producto del artículo 8. Esta diferencia de clasificación no ha supuesto una diferencia sustancial en lo que respecta a la estrategia de inversión del Subfondo.

A menos que se especifique lo contrario, los valores que figuran a continuación se calcularon en función de las inversiones del Subfondo a 2 de diciembre de 2022.

Objetivo de inversión sostenible

Inversión sostenible significa una inversión en una actividad económica que contribuye a un objetivo medioambiental o social, siempre que la inversión no cause un perjuicio significativo a ningún objetivo medioambiental o social y que las empresas en las que se invierte sigan prácticas de buena gobernanza.

La taxonomía de la UE es un sistema de clasificación previsto en el Reglamento (UE) 2020/852 por el que se establece una lista de **actividades económicas medioambientalmente sostenibles**. Dicho Reglamento no incluye una lista de actividades económicas socialmente sostenibles. Las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental pueden ajustarse, o no, a la taxonomía.

¿Este producto financiero tiene un objetivo de inversión sostenible?

☒ Sí	☐ No
☒ Ha realizado inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental: 16,44%	☐ Ha promovido características medioambientales o sociales y, aunque no tenía como objetivo una inversión sostenible, el ____ de sus inversiones eran inversiones sostenibles
☐ en actividades económicas que pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE	☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE
☒ en actividades económicas que no pueden considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE	☐ con un objetivo medioambiental, en actividades económicas que no puedan considerarse medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE
☐ Ha realizado inversiones sostenibles con un objetivo social: 16,44%	☐ con un objetivo social
	☐ Ha promovido características medioambientales o sociales, pero no ha realizado ninguna inversión sostenible

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



¿En qué grado se cumplieron las características medioambientales o sociales que promueve este producto financiero?

Durante el periodo de referencia, el Subfondo promovió los siguientes objetivos de inversión sostenible:

- Baja intensidad de carbono y objetivo cero neto: El Subfondo promovió el objetivo medioambiental de mitigación del cambio climático al:
 - Mantener una intensidad de carbono inferior a la de la parte corporativa del ICE BofA U.S. High Yield Index; y
 - Avanzar hacia la consecución de cero emisiones netas a nivel de cartera para las inversiones corporativas en 2050, con un objetivo provisional de reducir a la mitad la intensidad de carbono del Subfondo para finales de 2030, en comparación con marzo de 2022.
- Inversiones sostenibles: El Subfondo realizó inversiones sostenibles en:
 - Bonos verdes, sociales o de sostenibilidad (“Bonos sostenibles”), tal y como se describen en la documentación de los valores, en los que el emisor se comprometía a destinar los ingresos a proyectos que realicen una contribución medioambiental o social positiva. Entre ellos se incluían, entre otros, bonos que se ajustaban a los Principios de los Bonos Verdes, los Principios de los Bonos Sociales y las Directrices de los Bonos Sostenibles de la Asociación Internacional de Mercados de Capitales (ICMA, por sus siglas en inglés), así como bonos que habían sido evaluados mediante el marco de evaluación de bonos sostenibles propio del Asesor de inversiones. Los bonos sostenibles canalizan la financiación directamente hacia una variedad de proyectos medioambientales y sociales cuyo enfoque abarca una serie de objetivos de sostenibilidad. A modo de ejemplo cabe citar, entre otros, la financiación de proyectos de energías renovables, eficiencia energética, transporte limpio, vivienda asequible e inclusión financiera. Los objetivos específicos a los que contribuyen los bonos sostenibles dependen de las categorías de proyectos medioambientales y sociales elegibles de cada valor.
 - Bonos de emisores corporativos cuyas prácticas empresariales, productos o soluciones, realizaron una contribución positiva neta para alcanzar los ODS. Las Naciones Unidas adoptaron los ODS en 2015 como un llamamiento universal a la acción para acabar con la pobreza, proteger el planeta y garantizar que para 2030 todas las personas disfruten de paz y prosperidad. El Asesor de inversiones define la contribución positiva a los ODS como una puntuación de alineación agregada positiva neta en todos los ODS (es decir, las puntuaciones que miden la contribución positiva a los ODS individuales tienen que ser, en total, mayores que el total de cualquier puntuación de contribución negativa), basada en datos de terceros. El Asesor de inversiones solo incluyó emisores que tuvieran una alineación positiva suficiente de los ODS con al menos un ODS individual, y que no tuvieran ninguna falta de alineación significativa en ninguno de los ODS.

Además de los objetivos anteriores, el Subfondo también promovió las siguientes características medioambientales y sociales:

- Exclusiones: El Subfondo promovió la característica medioambiental de la mitigación del cambio climático excluyendo las inversiones en determinados tipos de combustibles fósiles. Además, el Subfondo

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

promovió la característica social de evitar inversiones en determinadas actividades empresariales que puedan causar daños a la salud y el bienestar humanos. A continuación se expone con más detalle la naturaleza de estas exclusiones, en respuesta a la pregunta “¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?”.

- Las mejores orientaciones en materia de ESG: El Subfondo también aplicó una selección positiva. Únicamente los emisores cuyas prácticas empresariales y estructura de gobernanza se consideraron coherentes con los Principios Calvert para la Inversión Responsable (los “Principios de Calvert”) reunían los requisitos para ser incluidos en la cartera del Subfondo. En la práctica, esta medida se tradujo en una reducción de más del 20% del universo susceptible de inversión del Subfondo. Los Principios de Calvert evalúan las actividades y comportamientos de las empresas participadas en una serie de temas ESG (que se consideran en función de su importancia relativa) para construir una cartera de emisores que Calvert considera líderes en cuestiones ESG.

Todas las inversiones (excepto las mantenidas con fines de liquidez y cobertura) estaban en consonancia con los objetivos de emisiones cero neto y bajas en carbono del Subfondo, aunque no todas las inversiones estaban sujetas a la metodología de “no causar un perjuicio significativo” del Asesor de inversiones, descrita a continuación en respuesta a la pregunta “¿De qué manera las inversiones sostenibles no causan un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible?”.

No hubo excepciones en la consecución de las características medioambientales y sociales del Subfondo.

Calvert es una empresa vinculada al Asesor de inversiones.

• ¿Cómo se han comportado los indicadores de sostenibilidad?

Los indicadores de sostenibilidad miden cómo se alcanzan las características medioambientales o sociales que promueve el producto financiero.	Indicador de sostenibilidad	Umbral del indicador	Valor del indicador 2022
	Huella de intensidad de carbono inferior al componente corporativo del ICE BofA U.S. High Yield Index (indicado en la columna Umbral del indicador)	316,24	141,53
	Medida por la intensidad media ponderada de carbono (“WACT”): emisiones de alcance 1 y 2 en toneladas de CO2e/millones de USD de ingresos		
	Emisiones netas cero en 2050 - emisiones comparadas con el nivel de referencia (indicado en la columna Umbral del indicador)	452,37	141,53
	Medida por la intensidad media ponderada de carbono (“WACT”): emisiones de alcance 1 y 2 en toneladas de CO2e/millones de USD de ingresos		
Exclusiones:			
Empresas			
% de la exposición del Subfondo a emisores corporativos que obtienen ingresos procedentes de:			
	Minería y extracción de carbón térmico (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Armas controvertidas (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Armas de fuego civiles (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%
	Fabricación de tabaco (>0% de los ingresos)	0,00%	0,00%

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Indicador de sostenibilidad	Umbral del indicador	Valor del indicador 2022
Extracción de arenas bituminosas (>5% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Producción de petróleo y gas del Ártico (>5% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Generación de energía a partir de carbón (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Juego (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Venta y distribución al por menor de tabaco (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
Entretenimiento para adultos (>10% de los ingresos)	0,00%	0,00%
% de la exposición del Subfondo a emisores corporativos que experimentan controversias ESG muy graves	0,00%	0,00%
Orientación ESG:		
% de la cartera del Subfondo que el Asesor de inversiones pretendía que cumpliera los Principios de Calvert y el porcentaje real de la cartera del Subfondo que cumplió los Principios de Calvert fueron:	90,00%	95,89%
Principios de Calvert (reducción del 20% del universo susceptible de inversión)	20,00%	26,37%

Las principales incidencias adversas son las incidencias negativas más importantes de las decisiones de inversión sobre los factores de sostenibilidad relativos a asuntos medioambientales, sociales y laborales, al respeto de los derechos humanos y a la lucha contra la corrupción y el soborno.

• ¿De qué manera las inversiones sostenibles no causan un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible?

El Asesor de inversiones aplicó una metodología de “no causar un perjuicio significativo” a las inversiones sostenibles del Subfondo, con el fin de garantizar que las inversiones sostenibles del Subfondo no incluyeran: (1) inversiones que causaran un perjuicio significativo a cualquiera de los indicadores de principales incidencias adversas (“PIAS”) de los emisores que es obligatorio que el Asesor de inversiones tenga en cuenta según las normas del Reglamento sobre la divulgación de información relativa a la sostenibilidad en el sector de los servicios financieros (“SFDR”, por sus siglas en inglés) y que sean relevantes para la inversión; o (2) inversiones que no cumplieran las garantías sociales mínimas establecidas en las normas del SFDR.

¿Cómo se han tenido en cuenta los indicadores de incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

La metodología de “no causar un perjuicio significativo” aplicada por el Asesor de inversiones en las inversiones sostenibles excluía las inversiones que el Asesor de inversiones consideraba que causaban un daño significativo a cualquiera de los indicadores PIA que es obligatorio que el Asesor de inversiones tenga en cuenta según las normas del SFDR, y que son relevantes para la inversión.

Los umbrales se fijaron: (i) sobre una base de valor absoluto; (ii) sobre una base relativa en el contexto del universo de inversión; o (iii) utilizando puntuaciones de apto/no apto. El Asesor de inversiones utilizó indicadores sustitutivos razonables procedentes de terceros para hacer frente a la actual falta de datos para determinados indicadores PIA. Por ejemplo, ante la ausencia de datos fiables y comparables sobre la exposición a actividades que afecten negativamente a zonas sensibles desde el punto de vista de la biodiversidad, el Asesor de inversiones utilizó como sustituto razonable

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

un indicador proporcionado por un proveedor de datos externo que media el grado en que las empresas estaban implicadas en controversias relacionadas con cuestiones medioambientales y habían adoptado medidas para mitigar el riesgo de biodiversidad. Estos indicadores sustitutivos fueron y seguirán siendo objeto de revisión y fueron y seguirán siendo sustituidos por datos de proveedores de datos de terceros cuando el Asesor de inversiones determine que se dispone de datos suficientemente fiables.

Por lo general, el Asesor de inversiones realizó la evaluación de los PIAS a nivel de emisores. Sin embargo, en el caso de determinadas inversiones, la evaluación se realizó a nivel de valor en su totalidad o en parte. Por ejemplo, en el caso de los bonos sostenibles, tal y como se han definido anteriormente, los indicadores PIA que estaban directamente relacionados con los factores de sostenibilidad a los que se dirigía el uso de los ingresos del bono se evaluaron a nivel de valor, a través del Marco de evaluación de bonos sostenibles propio del Asesor de inversiones. En este sentido, por ejemplo, cuando el Subfondo invirtió en un bono verde emitido por una empresa de servicios públicos, cuyos ingresos se utilizaron para financiar proyectos de energías renovables que contribuyen a evitar las emisiones de GEI, el Asesor de inversiones consideró que la inversión satisfacía los indicadores PIA relacionados con las emisiones de GEI y la intensidad de GEI, incluso si el emisor tenía una evaluación global negativa en dichos indicadores PIA. Otros indicadores PIA que no están relacionados con el uso de los ingresos del bono sostenible se siguen evaluando a nivel del emisor.

La evaluación PIA del Subfondo se basó, en términos cualitativos, en el compromiso del Asesor de inversiones con emisores seleccionados sobre sus prácticas de gobernanza corporativa, así como sobre otras cuestiones relevantes de sostenibilidad relacionadas con los ODS, en consonancia con la Estrategia de compromiso de renta fija del Asesor de inversiones, disponible en www.morganstanley.com/im.

¿Se han ajustado las inversiones sostenibles a las Líneas Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales y los Principios rectores de las Naciones Unidas sobre las empresas y los derechos humanos? Detalles:

Las inversiones sostenibles del Subfondo excluyeron aquellos emisores que experimentaron controversias muy graves que se consideró que vulneraban el Pacto Mundial de las Naciones Unidas, los Principios Rectores de las Naciones Unidas sobre las Empresas y los Derechos Humanos o los Principios Fundamentales de la OIT, así como los emisores con controversias muy graves relacionadas con violaciones de las Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales. Esta selección se realizó utilizando datos de terceros.



¿Cómo tiene en cuenta este producto financiero las principales incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?

El Subfondo consideró todos los PAI obligatorios sobre factores de sostenibilidad que son relevantes para la inversión en el caso de la parte asignada a inversiones sostenibles, tal y como se ha descrito anteriormente en respuesta a la pregunta “¿Cómo se han tenido en cuenta los indicadores de incidencias adversas sobre los factores de sostenibilidad?”.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

La parte del Subfondo que no estaba compuesta por inversiones sostenibles tuvo en cuenta determinadas PIAS solo en parte a través de los criterios de exclusión del Subfondo, como se indica a continuación:

- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían cualquier tipo de ingresos de la minería y la extracción de carbón térmico. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 4: exposición a empresas activas en el sector de combustibles fósiles.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que obtenían algún ingreso de la fabricación o venta al por menor de armas controvertidas. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 14: exposición a armas controvertidas.
- El Subfondo excluyó aquellos emisores que vulneraron el Pacto Mundial de las Naciones Unidas, los Principios Rectores de las Naciones Unidas sobre las Empresas y los Derechos Humanos o los Principios Fundamentales de la OIT, o que sufrieron controversias muy graves relacionadas con la vulneración de las Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales. Por lo tanto, el Subfondo consideró en parte el indicador PIA 10: vulneraciones de los principios del Pacto Mundial de las Naciones Unidas y de las Directrices de la OCDE para Empresas Multinacionales.



¿Cuáles han sido las inversiones principales de este producto financiero?

La lista incluye las inversiones que constituyen la mayor parte de las inversiones del producto financiero durante el período de referencia, que es: 16,39%

Valor	Sector	% de activos	País
Greystar Real Estate Partners, LLC, 5,75%, 1/12/25	Finanzas	1,42%	Estados Unidos
Tervita Corp., 11,00%, 1/12/25	Industrial	1,38%	Canadá
Centene Corp., 3,375%, 15/2/30	Consumo, no cíclico	1,27%	Estados Unidos
Panther BF Aggregator 2 L.P. /Panther Finance Co., Inc., 4,375%, 15/5/26	Consumido, cíclico	1,26%	Irlanda
GFL Environmental, Inc., 4,75%, 15/6/29	Industrial	1,20%	Canadá
Centene Corp., 3,00%, 15/10/30	Consumo, no cíclico	1,16%	Estados Unidos
Ford Motor Credit Co., LLC, 4,271%, 9/1/27	Consumido, cíclico	1,06%	Estados Unidos
Sprint Capital Corp., 6,875%, 15/11/28	Comunicaciones	1,05%	Estados Unidos
Sprint Corp., 7,625%, 1/3/26	Comunicaciones	1,03%	Estados Unidos
PetSmart, Inc./PetSmart Finance Corp., 7,75%, 15/2/29	Consumido, cíclico	0,98%	Estados Unidos
Faurecia SE, 2,75%, 15/2/27	Consumido, cíclico	0,96%	Francia
William Carter Co. (The), 5,625%, 15/3/27	Consumido, cíclico	0,93%	Estados Unidos
Dave & Buster's, Inc., 7,625%, 1/11/25	Consumido, cíclico	0,92%	Estados Unidos
US Acute Care Solutions, LLC, 6,375%, 1/3/26	Consumo, no cíclico	0,89%	Estados Unidos
Panther BF Aggregator 2 L.P. /Panther Finance Co., Inc., 8,50%, 15/5/27	Consumido, cíclico	0,88%	Irlanda

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)



¿Cuál ha sido la proporción de inversiones relacionadas con la sostenibilidad?

El 32,88% de las inversiones del Subfondo fueron inversiones sostenibles.

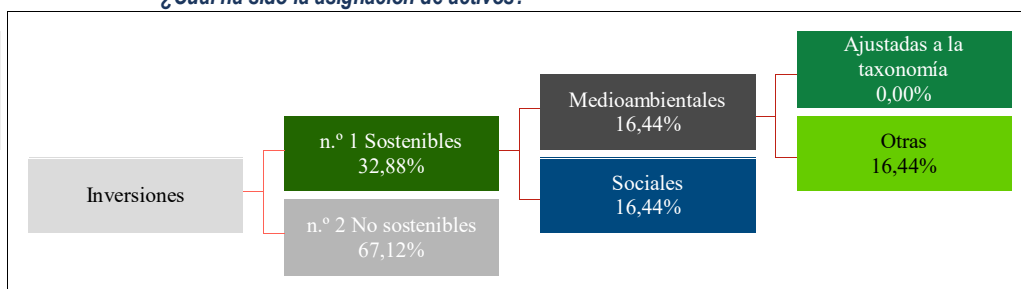
El 16,44% del Subfondo estaba compuesto por inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental.

El 16,44% del Subfondo incluía inversiones sostenibles con un objetivo social.

Dentro del 67,12% de inversiones clasificadas como “No sostenibles” en la tabla que figura a continuación, el 62,83% estaban ajustadas a los objetivos de emisiones cero neto y bajas en carbono del Subfondo, y a las demás características medioambientales y sociales del mismo, como se describe a continuación en respuesta a la pregunta “¿Qué inversiones se han incluido en “otras” y cuál ha sido su propósito? ¿Ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?”, aunque no estaban sujetas a la metodología de “no causar un perjuicio significativo” del Asesor de inversiones.

• ¿Cuál ha sido la asignación de activos?

La asignación de activos describe el porcentaje de inversiones en activos.



La categoría **n.º 1 Sostenibles** abarca las inversiones sostenibles con objetivos medioambientales o sociales. La categoría **n.º 2 No sostenibles** incluye las inversiones que no pueden considerarse como inversiones sostenibles.

La metodología del Subfondo para clasificar las inversiones como inversiones sostenibles tiene en cuenta tanto los factores medioambientales como los sociales (según proceda), tal y como se ha expuesto anteriormente. El Subfondo no clasifica sus inversiones sostenibles en función de si tienen un objetivo medioambiental o un objetivo social y no trata de dar prioridad a uno en detrimento del otro en su proceso de inversión.

Únicamente a efectos del informe SFDR, el Asesor de inversiones dividió por igual la proporción de las inversiones sostenibles del Subfondo en categorías medioambientales y sociales en las preguntas que figuran a continuación (“¿Cuál ha sido la proporción de inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental no ajustadas a la taxonomía de la UE?” y “¿Cuál ha sido la proporción de inversiones socialmente sostenibles?”). Estos datos e informaciones no son objetivos ni compromisos y no deben utilizarse para definir el enfoque de inversión, el perfil o la cartera del Subfondo desde el punto de vista de la sostenibilidad.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

- ¿En qué sectores económicos se han realizado las inversiones?

Sector	% de activos
Consumo, no cíclico	23,09%
Consumido, cíclico	19,94%
Comunicaciones	15,95%
Industrial	14,48%
Finanzas	8,89%
Tecnología	6,80%
Materiales básicos	5,61%
Servicios públicos	2,98%
Energía	2,26%
Exploración, minería, extracción, producción, transformación, almacenamiento, refinado o distribución, incluidos el transporte, el almacenamiento y el comercio, de combustibles fósiles	6,41%

La tabla anterior únicamente incluye las inversiones realizadas por el Subfondo y excluye otros activos mantenidos por el Subfondo, como el efectivo y los instrumentos de cobertura.

La exposición del Subfondo a las actividades relacionadas con los combustibles fósiles, tal y como se muestra en la tabla anterior, incluye aquellos emisores que obtienen ingresos de dichas actividades en el marco de su actividad empresarial. Por lo tanto, el indicador tiene un alcance más amplio en comparación con las exclusiones de combustibles fósiles que se aplican como característica vinculante al Subfondo.

Entre las inversiones de este Subfondo se incluyen los bonos verdes y de uso sostenible de los ingresos. Cuando el Subfondo invierta en este tipo de bonos, el Asesor de inversiones evaluará cualquier exposición que el producto de los bonos tenga a los combustibles fósiles, pero no tendrá en cuenta ninguna exposición que el emisor pueda tener a los combustibles fósiles. El motivo de esta exclusión es que cualquier exposición que el emisor tenga a los combustibles fósiles no incide en el uso de los ingresos del bono. En la práctica, la utilización ecológica y sostenible de los ingresos de los bonos se excluirá del cálculo de la exposición a los combustibles fósiles mencionado anteriormente, en la medida en que el Asesor de inversiones considerará que estos bonos no tienen ninguna exposición a los combustibles fósiles.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Para cumplir la taxonomía de la UE, los criterios para el **gas fósil** incluyen limitaciones de las emisiones y el paso a energías totalmente renovables o combustibles hipocarbónicos para finales de 2035. En el caso de la **energía nuclear**, los criterios incluyen normas exhaustivas de seguridad y gestión de residuos.

Las **actividades facilitadoras** permiten de forma directa que otras actividades contribuyan significativamente a un objetivo medioambiental.

Las **actividades de transición** son actividades económicas para las que todavía no se dispone de alternativas con bajas emisiones de carbono y que tienen niveles de emisión de gases de efecto invernadero que se corresponden con los mejores resultados.

Las actividades que se ajustan a la taxonomía se expresan como un porcentaje de:

- El **volumen de negocios**, que refleja el porcentaje de ingresos procedentes de actividades ecológicas de las empresas en las que se invierte.
- La **inversión en activo fijo** (CapEx), que muestra las inversiones ecológicas realizadas por las empresas en las que se invierte, pertinentes para la transición a una economía verde.
- Los **gastos de explotación** (OpEx), que reflejan las actividades operativas ecológicas de las empresas en las que se invierte.



¿En qué medida se ajustaban las inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental a la taxonomía de la UE?

El Asesor de inversiones no tuvo en cuenta la taxonomía de la UE a la hora de gestionar el Subfondo. Ninguna de las inversiones del Subfondo que promovían características medioambientales ha sido evaluada por el Asesor de inversiones como ajustada a la taxonomía de la UE durante el periodo de referencia.

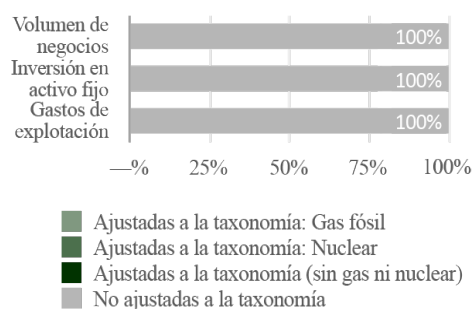
- ¿Invertió el producto financiero en actividades relacionadas con el gas fósil y/o la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE¹?

☐ Sí

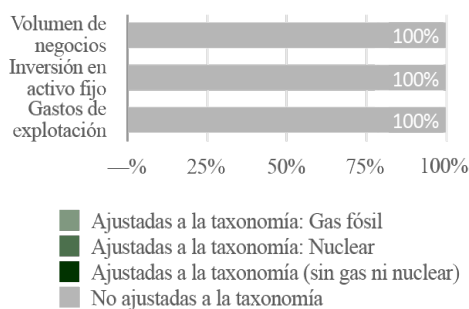
☒ No

Los gráficos que figuran a continuación muestran en verde el porcentaje de inversiones que se ajustaban a la taxonomía de la UE. Dado que no existe una metodología adecuada para determinar la adaptación a la taxonomía de los bonos soberanos*, el primer gráfico muestra la adaptación a la taxonomía correspondiente para todas las inversiones del producto financiero, incluidos los bonos soberanos, mientras que el segundo gráfico muestra la adaptación a la taxonomía solo en relación con las inversiones del producto financiero distintas de los bonos soberanos.

1. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, incluidos los bonos soberanos*



2. Ajuste a la taxonomía de las inversiones, excluidos los bonos soberanos*



* A efectos de estos gráficos, los "bonos soberanos" incluyen todas las exposiciones soberanas.

1. Las actividades relacionadas con el gas fósil o la energía nuclear solo se ajustarán a la taxonomía de la UE cuando contribuyan a limitar el cambio climático ("mitigación del cambio climático") y no perjudiquen significativamente a ninguno de sus objetivos. Los criterios completos para las actividades económicas relacionadas con el gas fósil y la energía nuclear que se ajustan a la taxonomía de la UE se establecen en el Reglamento Delegado (UE) 2022/1214 de la Comisión.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

- **¿Qué proporción de inversiones se han realizado en actividades de transición y facilitadoras?**

El Subfondo no ha realizado ninguna inversión que el Asesor de inversiones haya considerado como actividades de transición o facilitadoras según la taxonomía de la UE.

 son inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental que **no tienen en cuenta los criterios** para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles con arreglo al Reglamento (UE) 2020/852.



- **¿Cuál ha sido la proporción de inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental no ajustadas a la taxonomía de la UE?**

El 16,44% del Subfondo estaba compuesto por inversiones sostenibles con un objetivo medioambiental, que no estaban ajustadas a la taxonomía. La taxonomía de la UE no abarca de forma exhaustiva todos los sectores e industrias, ni siquiera todos los objetivos medioambientales. En consecuencia, el Asesor de inversiones utilizó su propia metodología para determinar si las inversiones eran sostenibles de acuerdo con la prueba de inversión sostenible del SFDR y, a continuación, invirtió en dichos activos por cuenta del Subfondo. El Subfondo no tiene en cuenta los criterios para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles con arreglo a la taxonomía de la UE.

Como se ha señalado anteriormente en respuesta a la pregunta “¿Cuál ha sido la asignación de activos?”, el Subfondo no clasifica sus inversiones sostenibles como si tuvieran un objetivo medioambiental o un objetivo social y no trata de dar prioridad a uno sobre el otro en su proceso de inversión. Únicamente a efectos del informe SFDR, el Asesor de inversiones dividió por igual la proporción de las inversiones sostenibles del Subfondo en categorías medioambientales y sociales en esta pregunta.



- **¿Cuál ha sido la proporción de inversiones socialmente sostenibles?**

El 16,44% de las inversiones del Subfondo fueron inversiones sostenibles con un objetivo social durante el periodo de referencia. Como se ha señalado anteriormente en respuesta a la pregunta “¿Cuál ha sido la asignación de activos?”, el Subfondo no clasifica sus inversiones sostenibles como si tuvieran un objetivo medioambiental o un objetivo social y no trata de dar prioridad a uno sobre el otro en su proceso de inversión. Únicamente a efectos del informe SFDR, el Asesor de inversiones dividió por igual la proporción de las inversiones sostenibles del Subfondo en categorías medioambientales y sociales en esta pregunta.



- **¿Qué inversiones se han incluido en “otras” y cuál ha sido su propósito? ¿Ha habido garantías medioambientales o sociales mínimas?**

El 67,12% de las inversiones del Subfondo no eran inversiones sostenibles y se han incluido en la “categoría no sostenible”. Dentro de esta categoría:

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

- El 62,83% de las inversiones del Subfondo se ajustaron a las características medioambientales o sociales del Subfondo descritas anteriormente en respuesta a la pregunta “¿En qué grado se cumplieron las características medioambientales o sociales que promueve este producto financiero?”. Por lo tanto, estas inversiones implementaban unas garantías medioambientales y sociales mínimas mediante dichos criterios de exclusión y las mejores orientaciones ESG de su clase. Estas inversiones también se ajustaban a los objetivos de emisiones cero neto y bajas en carbono del Subfondo, aunque no estaban sujetas a la metodología de “no causar un perjuicio significativo” del Asesor de inversiones, tal y como se ha descrito anteriormente en respuesta a la pregunta “¿De qué manera las inversiones sostenibles no causan un perjuicio significativo a ningún objetivo de inversión sostenible?”.
- El 4,29% de las inversiones del Subfondo no se alinearon con las características medioambientales o sociales del Subfondo. Estas inversiones incluían instrumentos de efectivo mantenidos con fines de liquidez secundaria y derivados mantenidos con fines de cobertura, y no estaban sujetas a ninguna garantía medioambiental o social mínima.



¿Qué medidas se han adoptado para cumplir las características medioambientales o sociales durante el período de referencia?

Durante el periodo de referencia, el Asesor de inversiones gestionó el Subfondo en consonancia con su compromiso de mantener una intensidad de carbono inferior a la del índice de referencia, y de tratar de conseguir una descarbonización neta nula en 2050. A tal efecto, el Asesor de inversiones trató de invertir en empresas que obtuvieran mejores resultados que sus homólogas en la gestión de su intensidad de carbono.

Por otra parte, el Asesor de inversiones supervisó el universo de inversiones en función de las características medioambientales y sociales del Subfondo, para evitar cualquier nueva inversión en países o actividades susceptibles de ser excluidos por las características del Subfondo. El Asesor de inversiones también supervisó cualquier posición existente en el Subfondo que incumpliera sus características medioambientales o sociales, y tomó las medidas adecuadas (como clasificarlas temporalmente en la categoría “Otras” y formular planes de corrección), teniendo en cuenta el interés superior de los accionistas del Subfondo. Además, el Asesor de inversiones supervisó cualquier progreso o deterioro en el rendimiento de sostenibilidad de las posiciones del Subfondo basándose en su propia investigación y metodologías de puntuación ESG, y se comprometió con emisores de bonos seleccionados mantenidos en el Subfondo, en relación con sus prácticas de sostenibilidad y cualquier controversia, para fomentar la mejora. Dichas actividades de compromiso también apoyaron, de forma cualitativa y no vinculante, la evaluación del PIA y de la buena gobernanza del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

INFORMACIÓN ADICIONAL (no auditada) (continuación)

Limitaciones de los datos

En términos generales, Morgan Stanley Investment Management utiliza una serie de fuentes de datos y análisis internos como información para sus procesos ESG. Dicha información puede incluir el uso de datos procedentes de proveedores externos, entre otras cosas para la elaboración de la información divulgada en este informe. Dichos datos pueden estar sujetos a limitaciones metodológicas y a desfases de datos, lagunas en la cobertura de los datos u otros aspectos que afecten a la calidad de los mismos. La información relacionada con los factores ESG, incluso cuando se obtiene de proveedores de datos externos, se basa a menudo en una evaluación cualitativa o subjetiva, y cualquier fuente de datos puede no ofrecer por sí misma una imagen completa en relación con la magnitud ESG que representa. También pueden surgir discrepancias mínimas en los datos comunicados sobre las ponderaciones de la cartera del Subfondo cuando este último haya recurrido a diferentes fuentes subyacentes de datos sobre las tenencias para elaborar la información incluida en el informe. Morgan Stanley Investment Management adopta medidas razonables para mitigar el riesgo de dichas limitaciones. Sin embargo, no ofrece ninguna declaración ni garantía en cuanto a la integridad o exactitud de tales datos. Estos datos también pueden estar sujetos a cambios por parte del proveedor externo sin previo aviso. Por consiguiente, Morgan Stanley Investment Management podrá optar por adoptar cualquier medida (o no adoptarla) en función de los cambios que se produzcan en los datos facilitados por un proveedor de datos externo, según considere oportuno, en función de las circunstancias.

Este informe se ha elaborado sobre la base de las posiciones en cartera del Subfondo únicamente en la fecha especificada en el encabezamiento del presente documento (salvo que el contexto indique lo contrario). A menos que se indique lo contrario, los porcentajes incluidos en este informe se han determinado en función de la ponderación de la cartera, que se basa en el valor de mercado de las inversiones del Subfondo.

Eaton Vance International (Ireland) Funds plc

Correspondiente al ejercicio financiero cerrado a 31 de diciembre de 2022

CONSEJEROS Y OTRA INFORMACIÓN

CONSEJEROS DE LA SOCIEDAD

Tara Doyle (Irlanda)
Peadar De Barra (Irlanda)
Jennifer Klempa (EE. UU.) (dimitió con efecto a partir del 2 de septiembre de 2022)
Frank O'Brien (Irlanda)^ (nombrado con efecto a partir del 18 de noviembre de 2022)
^ Consejero no ejecutivo independiente

ASESORES DE INVERSIÓN

Eaton Vance Management
Two International Place
Boston, MA 02110, EE. UU.

Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Debt Fund
Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Debt Opportunities Fund
Eaton Vance International (Ireland) Emerging Markets Local Income Fund
Eaton Vance International (Ireland) Frontier Markets Local Debt Fund
Eaton Vance International (Ireland) Global Macro Fund
*Eaton Vance International (Ireland) Short Duration U.S. Government Income Fund**
*Eaton Vance International (Ireland) Sustainable Global High Yield Bond Fund***
*Eaton Vance International (Ireland) Sustainable U.S. High Yield Bond Fund****
*Eaton Vance International (Ireland) U.S. Value Fund****

* El Short Duration U.S. Government Income Fund se cerró el 2 de diciembre de 2022.

** El Sustainable Global High Yield Bond Fund se cerró el 18 de noviembre de 2022.

*** El Sustainable U.S. High Yield Bond Fund y el U.S. Value Fund se fusionaron con Morgan Stanley Investment Funds el 2 de diciembre de 2022.

Parametric Portfolio Associates LLC

800 Fifth Avenue, Suite 2800
Seattle, WA 98104 EE. UU.

Eaton Vance International (Ireland) Parametric Emerging Markets Fund
Eaton Vance International (Ireland) Parametric Global Defensive Equity Fund

ASESOR LEGAL

Matheson LLP
70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2, Irlanda

DEPOSITARIO

Citi Depositary Services Ireland Designated
Activity Company
1 North Wall Quay
Dublin 1, Irlanda

GESTORA

MSIM Fund Management (Ireland) Limited
The Observatory
7-11 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2, Irlanda

ADMINISTRADOR

Citibank Europe Plc
1 North Wall Quay
Dublin 1, Irlanda

DISTRIBUIDOR

Eaton Vance Management
(International) Limited
125 Old Broad Street
London EC2N 1AR
Reino Unido

SECRETARIO

Matsack Trust Limited
70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2, Irlanda

AUDITOR INDEPENDIENTE

Deloitte Ireland LLP
Chartered Accountants & Statutory Audit Firm
Deloitte & Touche House
29 Earlsfort Terrace
Dublin 2, Irlanda

NÚMERO DE REGISTRO

310760

Suiza:	Representante y agente de pagos:	BNP PARIBAS, Paris sucursal de Zurich, Selnaustrasse 16 CH-8002 Zurich Suiza	
Alemania:	Agente de tramitación:	ODDO BHF SE Bockenheimer Landstraße 10 60323 Frankfurt am Main Alemania	
Italia:	Agente de pagos:	State Street Bank International GmbH Succursale Italia Via Ferrante Aporti 10 20125 Milano Italia Société Générale Securities Services S.p.A. Via Benigno Crespi, 19/A-MAC-2, 20159 Milano Italia	Allfunds Bank S.A. Succursale di Milano Via Bocchetto, 6 20121 Milano Italia
Suecia:	Agente de pagos:	SEB Merchant Bank Rissneleden 110 SE 106 40 Stockholm Suecia	
España:	Agente de pagos:	Allfunds Bank S.A. Estafeta 6, La Moraleja Edificio 3. Complejo Plaza de la Fuente, 28109 Alcobendas España	

BNP PARIBAS, Paris, sucursal de Zurich ejercerá funciones de representante y agente de pagos de la Sociedad en Suiza en relación con las acciones distribuidas en Suiza o desde dicho país. Los inversores establecidos en Suiza podrán obtener el folleto informativo, el documento de datos fundamentales para el inversor, la escritura de constitución y los estatutos sociales, los informes anual y semestral y la lista de compras y ventas que ha realizado la Sociedad durante el año contable, previa solicitud y de forma gratuita, del representante en Suiza, BNP PARIBAS, Paris, sucursal de Zurich.