

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I.  
(actualmente denominado Unifond Mixto  
Renta Variable, F.I.)**

Informe de auditoría  
Cuentas anuales a 31 de diciembre de 2022  
Informe de gestión



## Informe de auditoría de cuentas anuales emitido por un auditor independiente

A los partícipes de Unifond Mixto Renta Variable, F.I. (anteriormente denominada Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I.) por encargo de los administradores de Unigest, S.G.I.I.C., S.A.U. (la Sociedad gestora):

---

### Opinión

Hemos auditado las cuentas anuales de Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (el Fondo), que comprenden el balance a 31 de diciembre de 2022, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha.

En nuestra opinión, las cuentas anuales adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera del Fondo a 31 de diciembre de 2022, así como de sus resultados correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación (que se identifica en la nota 2 de la memoria) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

---

### Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección *Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales* de nuestro informe.

Somos independientes del Fondo de conformidad con los requerimientos de ética, incluidos los de independencia, que son aplicables a nuestra auditoría de las cuentas anuales en España según lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas. En este sentido, no hemos prestado servicios distintos a los de la auditoría de cuentas ni han concurrido situaciones o circunstancias que, de acuerdo con lo establecido en la citada normativa reguladora, hayan afectado a la necesaria independencia de modo que se haya visto comprometida.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

---

### Aspectos más relevantes de la auditoría

Los aspectos más relevantes de la auditoría son aquellos que, según nuestro juicio profesional, han sido considerados como los riesgos de incorrección material más significativos en nuestra auditoría de las cuentas anuales del periodo actual. Estos riesgos han sido tratados en el contexto de nuestra auditoría de las cuentas anuales en su conjunto, y en la formación de nuestra opinión sobre éstas, y no expresamos una opinión por separado sobre esos riesgos.

Aspectos más relevantes de la auditoría	Modo en el que se han tratado en la auditoría
---	---

<b>Cartera de inversiones financieras</b>	
---	--

De conformidad con la legislación vigente, el objeto social de las Instituciones de Inversión Colectiva es la captación de fondos, bienes o derechos del público para gestionarlos e invertirlos en bienes, derechos, valores u otros instrumentos, financieros o no, siempre que el rendimiento del inversor se establezca en función de los resultados colectivos.

De acuerdo con la actividad anteriormente descrita, el patrimonio neto del Fondo está fundamentalmente invertido en instrumentos financieros. La política contable aplicable a la cartera de inversiones financieras del Fondo se encuentra descrita en la nota 3 de la memoria adjunta y en la nota 6 de la misma se detalla la cartera de inversiones financieras a 31 de diciembre de 2022.

Identificamos esta área como el aspecto más relevante a considerar en la auditoría del Fondo, por la repercusión que la cartera de inversiones financieras tiene en el cálculo diario de su patrimonio neto y, por tanto, del valor liquidativo del Fondo.

El Fondo mantiene un contrato de gestión con Unigest, S.G.I.I.C., S.A.U., como Sociedad gestora. Hemos obtenido un entendimiento de los procedimientos y criterios empleados por la Sociedad gestora, en la determinación del valor razonable de los instrumentos financieros del Fondo, al objeto de considerar que los anteriores son adecuados y se aplican de manera consistente para todos los activos en cartera de inversiones financieras del Fondo.

Adicionalmente, hemos realizado procedimientos sobre la cartera de inversiones financieras del Fondo, entre los que destacan los siguientes:

*Obtención de confirmaciones de la Entidad depositaria de los títulos*

Solicitamos a Cecabank, S.A., las confirmaciones relativas a la existencia de la totalidad de los títulos recogidos en la cartera de inversiones financieras del Fondo a 31 de diciembre de 2022, sin encontrar excepciones o diferencias significativas entre la respuesta recibida y los registros contables del Fondo, proporcionados por la Sociedad gestora.

*Valoración de la cartera de inversiones financieras*

Comprobamos la valoración de los activos que se encuentran en la cartera de inversiones financieras del Fondo a 31 de diciembre de 2022, mediante la re-ejecución de los cálculos realizados por la Sociedad gestora y utilizando para ello valores fiables de mercado a la fecha de análisis.

Como consecuencia de los procedimientos realizados, no se han detectado diferencias significativas entre las valoraciones obtenidas y las valoraciones registradas en la contabilidad del Fondo.

---

**Otra información: Informe de gestión**

---

La otra información comprende exclusivamente el informe de gestión del ejercicio 2022, cuya formulación es responsabilidad de los administradores de la Sociedad gestora y no forma parte integrante de las cuentas anuales.

Nuestra opinión de auditoría sobre las cuentas anuales no cubre el informe de gestión. Nuestra responsabilidad sobre el informe de gestión, de conformidad con lo exigido por la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas, consiste en evaluar e informar sobre la concordancia del informe de gestión con las cuentas anuales, a partir del conocimiento de la entidad obtenido en la realización de la auditoría de las citadas cuentas, así como en evaluar e informar de si el contenido y presentación del informe de gestión son conformes a la normativa que resulta de aplicación. Si, basándonos en el trabajo que hemos realizado, concluimos que existen incorrecciones materiales, estamos obligados a informar de ello.

Sobre la base del trabajo realizado, según lo descrito en el párrafo anterior, la información que contiene el informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2022 y su contenido y presentación son conformes a la normativa que resulta de aplicación.

---

### **Responsabilidad de los administradores de la Sociedad gestora en relación con las cuentas anuales**

---

Los administradores de la Sociedad gestora son responsables de formular las cuentas anuales adjuntas, de forma que expresen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del Fondo, de conformidad con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad en España, y del control interno que consideren necesario para permitir la preparación de cuentas anuales libres de incorrección material, debida a fraude o error.

En la preparación de las cuentas anuales, los administradores de la Sociedad gestora son responsables de la valoración de la capacidad del Fondo para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento excepto si los citados administradores tienen intención de liquidar el Fondo o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

---

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de las cuentas anuales**

---

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que las cuentas anuales en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en las cuentas anuales.

Como parte de una auditoría de conformidad con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y valoramos los riesgos de incorrección material en las cuentas anuales, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtenemos evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas, o la elusión del control interno.

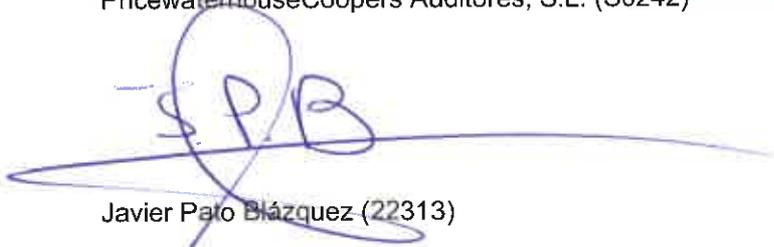
- Obtenemos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son adecuadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por los administradores de la Sociedad gestora.
- Concluimos sobre si es adecuada la utilización, por los administradores de la Sociedad gestora, del principio contable de empresa en funcionamiento y, basándonos en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que pueden generar dudas significativas sobre la capacidad del Fondo para continuar como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, se requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en las cuentas anuales o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe de auditoría. Sin embargo, los hechos o condiciones futuros pueden ser la causa de que el Fondo deje de ser una empresa en funcionamiento.
- Evaluamos la presentación global, la estructura y el contenido de las cuentas anuales, incluida la información revelada, y si las cuentas anuales representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran expresar la imagen fiel.

Nos comunicamos con los administradores de la Sociedad gestora en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

Entre los riesgos significativos que han sido objeto de comunicación a los administradores de la Sociedad gestora, determinamos los que han sido de la mayor significatividad en la auditoría de las cuentas anuales del periodo actual y que son, en consecuencia, los riesgos considerados más significativos.

Describimos esos riesgos en nuestro informe de auditoría salvo que las disposiciones legales o reglamentarias prohíban revelar públicamente la cuestión.

PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. (S0242)



Javier Palo Blázquez (22313)

26 de abril de 2023



PRICEWATERHOUSECOOPERS  
AUDITORES, S.L.

2023 Núm. 01/23/11207

SELLO CORPORATIVO: 96,00 EUR

Informe de auditoría de cuentas sujeto  
a la normativa de auditoría de cuentas  
española o internacional

**UNIFOND SOSTENIBLE MIXTO RENTA VARIABLE, F.I.  
(actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

Informe de auditoría,  
Cuentas Anuales e  
informe de gestión  
al 31 de diciembre de 2022



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Balance al 31 de diciembre de 2022**

(Expresado en euros)

<b>ACTIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Activo no corriente</b>	-	-
Inmovilizado intangible	-	-
Inmovilizado material	-	-
Bienes inmuebles de uso propio	-	-
Mobiliario y enseres	-	-
Activos por impuesto diferido	-	-
<b>Activo corriente</b>	<b>29 070 364,29</b>	<b>33 365 973,71</b>
Deudores	343 674,62	401 901,16
Cartera de inversiones financieras	26 639 526,50	31 119 691,33
Cartera interior	4 875 771,54	2 114 939,21
Valores representativos de deuda	1 252 546,87	225 354,74
Instrumentos de patrimonio	3 166 545,95	1 889 584,47
Instituciones de Inversión Colectiva	456 678,72	-
Depósitos en Entidades de Crédito	-	-
Derivados	-	-
Otros	-	-
Cartera exterior	21 704 860,89	28 993 232,95
Valores representativos de deuda	4 918 492,42	4 112 703,62
Instrumentos de patrimonio	15 227 832,58	23 497 223,02
Instituciones de Inversión Colectiva	1 529 702,38	1 363 732,17
Depósitos en Entidades de Crédito	-	-
Derivados	28 833,51	19 574,14
Otros	-	-
Intereses de la cartera de inversión	58 894,07	11 519,17
Inversiones morosas, dudosas o en litigio	-	-
Periodificaciones	-	-
Tesorería	2 087 163,17	1 844 381,22
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>29 070 364,29</b>	<b>33 365 973,71</b>

Las Notas 1 a 13, descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante del balance al 31 de diciembre de 2022.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Balance al 31 de diciembre de 2022**

(Expresado en euros)

<b>PATRIMONIO Y PASIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Patrimonio atribuido a partícipes o accionistas</b>	<b>29 027 124,06</b>	<b>33 315 401,52</b>
Fondos reembolsables atribuidos a partícipes o accionistas	29 027 124,06	33 315 401,52
Capital	-	-
Partícipes	32 996 352,39	30 002 559,33
Prima de emisión	-	-
Reservas	16 023,96	16 023,96
(Acciones propias)	-	-
Resultados de ejercicios anteriores	-	-
Otras aportaciones de socios	-	-
Resultado del ejercicio	(3 985 252,29)	3 296 818,23
(Dividendo a cuenta)	-	-
Ajustes por cambios de valor en inmovilizado material de uso propio	-	-
Otro patrimonio atribuido	-	-
<b>Pasivo no corriente</b>	-	-
Provisiones a largo plazo	-	-
Deudas a largo plazo	-	-
Pasivos por impuesto diferido	-	-
<b>Pasivo corriente</b>	<b>43 240,23</b>	<b>50 572,19</b>
Provisiones a corto plazo	-	-
Deudas a corto plazo	-	-
Acreedores	39 004,41	48 540,57
Pasivos financieros	-	-
Derivados	4 235,82	2 031,62
Periodificaciones	-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVO</b>	<b>29 070 364,29</b>	<b>33 365 973,71</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Cuentas de compromiso</b>	<b>7 604 534,89</b>	<b>11 387 327,58</b>
Compromisos por operaciones largas de derivados	4 870 397,12	3 893 552,68
Compromisos por operaciones cortas de derivados	2 734 137,77	7 493 774,90
<b>Otras cuentas de orden</b>	<b>1 866 534,42</b>	<b>4 181 251,34</b>
Valores cedidos en préstamo por la IIC	-	-
Valores aportados como garantía por la IIC	-	-
Valores recibidos en garantía por la IIC	-	-
Capital nominal no suscrito ni en circulación	-	-
Pérdidas fiscales a compensar	1 866 534,42	4 181 251,34
Otros	-	-
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>9 471 069,31</b>	<b>15 568 578,92</b>

Las Notas 1 a 13, descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante del balance al 31 de diciembre de 2022.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Comisiones de descuento por suscripciones y/o reembolsos	-	-
Comisiones retrocedidas a la Institución de Inversión Colectiva	809,30	516,79
Gastos de personal	-	-
Otros gastos de explotación	<u>(429 978,52)</u>	<u>(351 340,83)</u>
Comisión de gestión	(381 721,04)	(306 331,49)
Comisión de depositario	(38 172,17)	(30 633,05)
Ingreso/gasto por compensación compartimento	-	-
Otros	(10 085,31)	(14 376,29)
Amortización del inmovilizado material	-	-
Excesos de provisiones	-	-
Deterioro y resultados por enajenaciones de inmovilizado	-	-
<b>Resultado de explotación</b>	<b>(429 169,22)</b>	<b>(350 824,04)</b>
Ingresos financieros	912 617,82	460 037,38
Gastos financieros	(10 753,19)	(8 497,43)
Variación del valor razonable en instrumentos financieros	<u>(3 176 983,55)</u>	<u>1 470 647,48</u>
Por operaciones de la cartera interior	43 646,43	(223 524,31)
Por operaciones de la cartera exterior	(2 796 560,14)	1 743 179,19
Por operaciones con derivados	(424 069,84)	(49 007,40)
Otros	-	-
Diferencias de cambio	19 396,96	4 369,60
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	<u>(1 300 361,11)</u>	<u>1 731 005,46</u>
Deterioros	-	-
Resultados por operaciones de la cartera interior	(247 688,26)	145 907,09
Resultados por operaciones de la cartera exterior	(938 856,16)	1 650 582,81
Resultados por operaciones con derivados	(70 772,53)	(29 379,74)
Otros	(43 044,16)	(36 104,70)
<b>Resultado financiero</b>	<b>(3 556 083,07)</b>	<b>3 657 562,49</b>
<b>Resultado antes de impuestos</b>	<b>(3 985 252,29)</b>	<b>3 306 738,45</b>
Impuesto sobre beneficios	-	(9 920,22)
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(3 985 252,29)</b>	<b>3 296 818,23</b>

Las Notas 1 a 13, descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante de la cuenta de pérdidas y ganancias correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresado en euros)

Al 31 de diciembre de 2022

**A) Estado de ingresos y gastos reconocidos**

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	(3 985 252,29)
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio atribuido a partícipes y accionistas	-
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	-
<b>Total de ingresos y gastos reconocidos</b>	<b>(3 985 252,29)</b>

**B) Estado total de cambios en el patrimonio neto**

	Participes	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Otro patrimonio atribuido	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2021	30 002 559,33	16 023,96	-	3 296 818,23	-	-	33 315 401,52
Ajustes por cambios de criterio	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo ajustado</b>	<b>30 002 559,33</b>	<b>16 023,96</b>	-	<b>3 296 818,23</b>	-	-	<b>33 315 401,52</b>
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	(3 985 252,29)	-	-	(3 985 252,29)
Aplicación del resultado del ejercicio	3 296 818,23	-	-	(3 296 818,23)	-	-	-
Operaciones con partícipes	-	-	-	-	-	-	-
Suscripciones	9 249 962,36	-	-	-	-	-	9 249 962,36
Reembolsos	(9 552 987,53)	-	-	-	-	-	(9 552 987,53)
Otras variaciones del patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2022</b>	<b>32 996 352,39</b>	<b>16 023,96</b>	-	<b>(3 985 252,29)</b>	-	-	<b>29 027 124,06</b>

Las Notas 1 a 13, descritas en la memoria adjunta, forman parte integrante del estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**  
(Expresado en euros)

A1 31 de diciembre de 2021

A) Estado de ingresos y gastos reconocidos

Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	3 296 818,23
Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio atribuido a partícipes y accionistas	-
Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	-
<b>Total de ingresos y gastos reconocidos</b>	<b>3 296 818,23</b>

B) Estado total de cambios en el patrimonio neto

	Participes	Reservas	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	Otro patrimonio atribuido	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2020	18 608 251,99	16 023,96	-	(257 680,85)	-	-	18 366 595,10
Ajustes por cambios de criterio	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo ajustado</b>	<b>18 608 251,99</b>	<b>16 023,96</b>	<b>-</b>	<b>(257 680,85)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18 366 595,10</b>
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	3 296 818,23	-	-	3 296 818,23
Aplicación del resultado del ejercicio	(257 680,85)	-	-	257 680,85	-	-	-
Operaciones con partícipes	-	-	-	-	-	-	-
Suscripciones	15 680 262,90	-	-	-	-	-	15 680 262,90
Reembolsos	(4 028 274,71)	-	-	-	-	-	(4 028 274,71)
Otras variaciones del patrimonio	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldos al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>30 002 559,33</b>	<b>16 023,96</b>	<b>-</b>	<b>3 296 818,23</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33 315 401,52</b>

## **Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

### **Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

#### **1. Actividad y gestión del riesgo**

##### **a) Actividad**

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.), en lo sucesivo el Fondo, fue constituido en Madrid el 9 de febrero de 1999 bajo la denominación social de Fondespaña Dinámico, Fondo de Inversión Mobiliaria, habiendo pasado por distintas denominaciones hasta adquirir la actual con fecha 22 de mayo de 2020. Tiene su domicilio social en Avenida de Andalucía 10-12, 29007, Málaga.

El Fondo se encuentra inscrito en el Registro de Fondos de Inversión de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (C.N.M.V.) desde el 5 de marzo de 1999 con el número 1.755, adquiriendo, a efectos legales, la consideración de Fondo de Inversión a partir de entonces.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 1º de la Ley 35/2003 y sucesivas modificaciones, el objeto social de las Instituciones de Inversión Colectiva es la captación de fondos, bienes o derechos del público para gestionarlos e invertirlos en bienes, derechos, valores u otros instrumentos, financieros o no, siempre que el rendimiento del inversor se establezca en función de los resultados colectivos.

Durante el ejercicio 2018 la Sociedad Gestora del Fondo procedió a crear 2 clases de participaciones en las que se divide el "Patrimonio atribuido a partícipes" del Fondo:

- Clase A: Participación denominada en euros sin inversión mínima inicial.
- Clase C: Participación denominada en euros sin inversión mínima inicial. Esta clase incluirá las participaciones que suscriban los clientes bajo el ámbito de un contrato de gestión discrecional de carteras firmado con entidades del grupo Unicaja Banco, entidades del grupo e Instituciones de Inversión Colectiva gestionadas por sociedades del grupo.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021, la gestión, administración y representación del Fondo está encomendada a Unigest, S.G.I.I.C., S.A.U., en adelante la Sociedad Gestora, sociedad participada al 100% por Unicaja Banco, S.A.

La Entidad Depositaria del Fondo es Cecabank, S.A., la cual debe desarrollar determinadas funciones de vigilancia, supervisión, custodia y administración para el Fondo de acuerdo a lo establecido en la normativa actualmente en vigor.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

El Fondo está sometido a la normativa legal específica de los Fondos de Inversión, recogida principalmente por el Real Decreto 1082/2012, de 13 de julio, y sucesivas modificaciones, por el que se aprueba el Reglamento de desarrollo de la Ley 35/2003 y sucesivas modificaciones, de Instituciones de Inversión Colectiva. Los principales aspectos de esta normativa que le son aplicables son los siguientes:

- Cambio de forma automática, a partir de la entrada en vigor de la mencionada Ley, de la denominación "Fondo de Inversión Mobiliaria" (F.I.M.) y sus diferentes variantes, por "Fondo de Inversión" (F.I.).
- El patrimonio mínimo deberá situarse en 3.000.000 euros.
- El número de partícipes del Fondo no podrá ser inferior a 100.

Cuando por circunstancias del mercado o por el obligatorio cumplimiento de la normativa en vigor, el patrimonio o el número de partícipes de un fondo, o de uno de sus compartimentos, descendieran de los mínimos establecidos en el Real Decreto 1082/2012, y sucesivas modificaciones, dichas Instituciones gozarán del plazo de un año, durante el cual podrán continuar operando como tales.

- Los valores mobiliarios y demás activos financieros del Fondo no pueden pignorararse ni constituirse en garantía de ninguna clase, salvo para servir de garantía de las operaciones que el Fondo realice en los mercados secundarios oficiales de derivados, y deben estar bajo la custodia de las Entidades legalmente habilitadas para el ejercicio de esta función.
- Se establecen unos porcentajes máximos de obligaciones frente a terceros y de concentración de inversiones.
- El Fondo debe cumplir con un coeficiente mínimo de liquidez del 1% del promedio mensual de su patrimonio, que debe materializarse en efectivo, en depósitos o cuentas a la vista en el Depositario o en otra entidad de crédito si el Depositario no tiene esta consideración, o en compraventas con pacto de recompra a un día de valores de Deuda Pública con el Depositario.
- El Fondo se encuentra sujeto a unos límites generales a la utilización de instrumentos derivados por riesgo de mercado, así como a unos límites por riesgo de contraparte.

De acuerdo con el Reglamento de Gestión del Fondo, la Sociedad Gestora percibe una comisión anual en concepto de gastos de gestión calculada sobre el patrimonio del Fondo.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**  
(Expresada en euros)

---

Durante los ejercicios 2022 y 2021 la comisión de gestión ha sido la siguiente

	<u>Clase A</u>	<u>Clase C</u>
Comisión de Gestión		
Sobre patrimonio	1,35%	0,45%
Sobre resultados anuales	9,00%	9,00%

Igualmente, el Reglamento de Gestión del Fondo establece una remuneración de la Entidad Depositaria sobre el patrimonio custodiado.

Durante los ejercicios 2022 y 2021 la comisión de depositaria ha sido la siguiente:

	<u>Clase A</u>	<u>Clase C</u>
Comisión de Depositaria	0,135%	0,045%

En base a la Normativa de Mifid 2, la cual entró en vigor a partir del 3 de enero de 2018, la Sociedad Gestora del Fondo procedió a la creación de diversas clases de participaciones en las que se divide el "Patrimonio atribuido a partícipes" del Fondo, para dar cumplimiento a dicho marco normativo sobre mercados e instrumentos, eliminando la retrocesión de comisiones al comercializador en la clase C.

Durante los ejercicios 2022 y 2021 la Sociedad Gestora no ha aplicado a los partícipes del Fondo comisión sobre el importe de las participaciones suscritas, ni sobre el importe de las participaciones reembolsadas.

Durante los ejercicios 2022 y 2021 el Fondo ha recibido 809,30 euros y 519,79 euros, respectivamente, correspondientes a la devolución de las comisiones de gestión devengadas por las Instituciones de Inversión Colectiva gestionadas por entidades no pertenecientes al Grupo Unicaja Banco.

En la documentación legal del Fondo no se establece un importe mínimo inicial de suscripción de participaciones.

b) Gestión del riesgo

La política de inversión del Fondo, así como la descripción de los principales riesgos asociados, se detallan en el folleto registrado y a disposición del público en el registro correspondiente de la C.N.M.V.

Debido a la operativa en mercados financieros del Fondo, los principales riesgos a los que se encuentra expuesto son los siguientes:

- Riesgo de mercado: representa el riesgo de incurrir en pérdidas debido a movimientos adversos en los precios de mercado de los activos financieros en los que opera el Fondo. Entre dichos riesgos, los más significativos son los tipos de interés, los tipos de cambio y las cotizaciones de los títulos que el Fondo tenga en cartera.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

- Riesgo de crédito: se trata del riesgo de que puedan originarse pérdidas potenciales debidas a cambios en la capacidad o intención de la contraparte de cumplir sus obligaciones financieras con el Fondo.
- Riesgo de liquidez: se produce cuando el Fondo no puede atender las peticiones de reembolso de sus partícipes por encontrarse con dificultades en el momento de realizar en mercado los activos en cartera.
- Riesgo operacional: aquel que puede provocar pérdidas como resultado de errores humanos, procesos internos inadecuados o defectuosos, fallos en los sistemas o como consecuencia de acontecimientos externos.

La Sociedad Gestora tiene establecidos los mecanismos necesarios para controlar la exposición a los riesgos de mercado, crédito y liquidez, así como el referido al riesgo operacional. En este sentido, el control de los coeficientes normativos mencionados en el apartado 1.a), anterior, limitan la exposición a dichos riesgos.

La invasión de Ucrania por parte de Rusia está provocando, entre otros efectos, una variación del precio de determinadas materias primas y del coste de la energía, así como el mantenimiento de sanciones, embargos y restricciones hacia Rusia que afectan a la economía en general y a las empresas con operaciones con y en Rusia, específicamente. La medida en la que este conflicto bélico impacte en la cartera de inversiones del Fondo dependerá del desarrollo de acontecimientos futuros que no se pueden predecir fiablemente a la fecha de formulación de las presentes cuentas anuales.

## **2. Bases de presentación de las cuentas anuales**

### **a) Imagen fiel**

Las cuentas anuales, formuladas por los Administradores de la Sociedad Gestora del Fondo, han sido preparadas a partir de los registros contables del Fondo, habiéndose aplicado las disposiciones legales vigentes en materia contable que le son aplicables, con el objeto de mostrar la imagen fiel de su patrimonio, de su situación financiera y de sus resultados.

Las cuentas anuales adjuntas se encuentran pendientes de aprobación por el Consejo de Administración de la Sociedad Gestora, si bien los Administradores estiman que serán aprobadas sin modificaciones significativas.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

b) Principios contables

Para la elaboración de estas cuentas anuales se han seguido los principios y criterios contables y de clasificación recogidos, fundamentalmente, en la Circular 3/2008 de la C.N.M.V. y sucesivas modificaciones. Los principios más significativos se describen en la Nota 3. No existe ningún principio contable de aplicación obligatoria que, siendo significativo su efecto sobre estas cuentas anuales, se haya dejado de aplicar.

c) Comparabilidad

Las cuentas anuales al 31 de diciembre de 2022 se presentan atendiendo a la estructura y principios contables establecidos en la normativa vigente de la C.N.M.V.

Los Administradores de la Sociedad Gestora presentan, a efectos comparativos, con cada una de las partidas del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto, además de las cifras del ejercicio 2022, las correspondientes al ejercicio anterior.

No se han producido modificaciones contables que afecten significativamente a la comparación entre las cuentas anuales de los ejercicios 2022 y 2021.

d) Estimaciones contables y corrección de errores

En determinadas ocasiones los Administradores de la Sociedad Gestora han realizado estimaciones para obtener la valoración de algunos activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en las cuentas anuales. Dichas estimaciones se refieren, principalmente, al valor razonable y a las posibles pérdidas por deterioro de determinados activos financieros, si las hubiera. Aun cuando éstas se consideren las mejores estimaciones posibles, en base a la información existente en el momento del cálculo, acontecimientos futuros podrían obligar a modificarlas prospectivamente, de acuerdo con la normativa vigente.

En cualquier caso, el valor liquidativo del Fondo se verá afectado por las fluctuaciones de los precios del mercado y otros riesgos asociados a las inversiones financieras.

No existen cambios en las estimaciones contables ni errores que se hubieran producido en ejercicios anteriores y hayan sido detectados durante los ejercicios 2022 y 2021.

Las cifras contenidas en los documentos que componen estas cuentas anuales, el balance, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y esta memoria, están expresadas en euros, excepto cuando se indique expresamente.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

**3. Resumen de los principios contables y normas de valoración más significativos**

Los principios contables más significativos aplicados en la formulación de estas cuentas anuales han sido los siguientes:

a) Principio de empresa en funcionamiento

En la elaboración de las cuentas anuales se ha considerado que la gestión del Fondo continuará en el futuro previsible. Por tanto, la aplicación de las normas contables no está encaminada a determinar el valor del patrimonio a efectos de su transmisión global o parcial ni el importe resultante en caso de su liquidación.

b) Principio del devengo

Los ingresos y gastos se registran contablemente en función del periodo en que se devengan, con independencia de cuando se produce su cobro o pago efectivo.

c) Deudores

La valoración inicial se realiza por su valor razonable que, salvo evidencia en contrario, es el precio de la transacción, que equivale al valor razonable de la contraprestación entregada más los costes de transacción que les sean directamente atribuibles.

La valoración posterior se hace a su coste amortizado. Los intereses devengados se contabilizan en la cuenta de pérdidas y ganancias aplicando el método del tipo de interés efectivo. No obstante, aquellas partidas cuyo importe se espere recibir en un plazo de tiempo inferior a un año se valoran por su valor nominal.

Las pérdidas por deterioro del valor de las partidas a cobrar se calculan teniendo en cuenta los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo calculado en el momento del reconocimiento. Las correcciones valorativas por deterioro así como su reversión se reconocen como un gasto o un ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias.

d) Cartera de inversiones financieras

Los activos de la cartera de inversiones financieras han sido considerados como activos financieros a valor razonable con cambios en la cuenta de pérdidas y ganancias. Los principales productos financieros recogidos en la cartera, así como la determinación de su valor razonable se describen a continuación:

- Valores representativos de deuda: valores que suponen una deuda para su emisor y que devengan una remuneración consistente en un interés establecido contractualmente.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

El valor razonable de los valores representativos de deuda cotizados se determina por los precios de cotización en un mercado, siempre y cuando éste sea activo y los precios se obtengan de forma consistente. Cuando no estén disponibles precios de cotización el valor razonable se corresponde con el precio de la transacción más reciente siempre que no haya habido un cambio significativo en las circunstancias económicas desde el momento de la transacción.

Los intereses devengados no cobrados de valores representativos de deuda se periodifican de acuerdo con el tipo de interés efectivo y forman parte del resultado del ejercicio.

- Instrumentos de patrimonio: instrumentos financieros emitidos por otras entidades, tales como acciones y cuotas participativas, que tienen la naturaleza de instrumentos de capital para el emisor.

El valor razonable de los instrumentos de patrimonio cotizados lo establece el cambio oficial de cierre del día de la fecha del balance, si existe, o inmediato hábil anterior o el cambio medio ponderado si no existiera precio oficial de cierre.

- Depósitos en entidades de crédito: depósitos que el Fondo mantiene en entidades de crédito, a excepción de los saldos que se recogen en el epígrafe de "Tesorería".

Se considera valor razonable el precio que iguala el rendimiento interno de la inversión a los tipos de mercado vigentes en cada momento.

- Acciones o participaciones de otras Instituciones de Inversión Colectiva: su valor razonable se establece en función del valor liquidativo o valor de cotización del día de referencia. En el caso de que para el día de referencia no se calculara un valor liquidativo, se utiliza el último valor liquidativo disponible. Para las inversiones en Instituciones de Inversión Colectiva de Inversión Libre, Instituciones de Inversión Colectiva de Instituciones de Inversión Colectiva de Inversión Libre e Instituciones de Inversión Colectiva extranjeras similares, se utilizan, en su caso, valores liquidativos estimados.
- Derivados: incluye, entre otros, las diferencias de valor en los contratos de futuros y forwards, las primas pagadas/cobradas por warrants y opciones compradas/emitidas, cobros o pagos asociados a los contratos de permuta financiera, así como las inversiones en productos estructurados.

El valor del cambio oficial de cierre el día de referencia determina su valor razonable. Para los no negociados en mercados organizados, la Sociedad Gestora establece un modelo de valoración en función de las condiciones específicas establecidas en la Circular 6/2010 de la C.N.M.V., y sucesivas modificaciones.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

Los activos en los que concurra un deterioro notorio e irrecuperable de su inversión, se darán de baja con cargo a la cuenta de pérdidas y ganancias.

Los activos y pasivos financieros se dan de baja en el balance cuando se traspasan, sustancialmente, todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de los mismos.

e) Adquisición y cesión temporal de activos

Las adquisiciones temporales de activos o adquisiciones con pacto de retrocesión se contabilizan por el importe efectivo desembolsado, cualesquiera que sean los instrumentos subyacentes, en la cuenta de activo correspondiente.

La diferencia entre este importe y el precio de retrocesión se imputa como ingreso en la cuenta de pérdidas y ganancias utilizando el método del tipo de interés efectivo.

Las diferencias de valor razonable se imputan en la cuenta de pérdidas y ganancias en el epígrafe de "Variación del valor razonable en instrumentos financieros".

La cesión en firme del activo adquirido temporalmente se registra como pasivo financiero a valor razonable con cambios en pérdidas y ganancias.

f) Instrumentos de patrimonio

Los instrumentos de patrimonio cotizados se registran en el momento de su contratación por el valor razonable de la contraprestación entregada, incluyendo los costes de transacción explícitos directamente atribuibles a la operación.

Las diferencias que surjan como consecuencia de los cambios en el valor razonable de estos activos se reflejan en la cuenta de pérdidas y ganancias de la siguiente forma: las diferencias negativas o diferencias positivas se registran bajo el epígrafe de "Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros" o de "Variación del valor razonable en instrumentos financieros por operaciones de la cartera interior o exterior", según los cambios se hayan liquidado o no, utilizando como contrapartida la cuenta de "Instrumentos de patrimonio", de la cartera interior o exterior del activo del balance.

g) Valores representativos de deuda

Los valores representativos de deuda se registran en el momento de su liquidación por el valor razonable de la contraprestación entregada, incluyendo los costes de transacción explícitos directamente atribuibles a la operación.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

Las diferencias que surjan como consecuencia de los cambios en el valor razonable de estos activos se reflejan en la cuenta de pérdidas y ganancias de la siguiente forma: las diferencias negativas o diferencias positivas se registran bajo el epígrafe de "Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros" o de "Variación del valor razonable en instrumentos financieros por operaciones de la cartera interior o exterior", según los activos se hayan liquidado o no, utilizando como contrapartida la cuenta de "Valores representativos de deuda", de la cartera interior o exterior del activo del balance.

h) Operaciones de derivados, excepto permutas financieras

Las operaciones de derivados se registran en el momento de su contratación y hasta el momento de cierre de la posición o el vencimiento del contrato, en el epígrafe correspondiente de cuentas de orden, por el importe nominal comprometido.

Los fondos depositados en concepto de garantía tienen la consideración contable de depósito cedido, registrándose en el capítulo correspondiente del epígrafe de "Deudores" del activo en el balance.

El valor razonable de los valores aportados en garantía se registra en cuentas de orden en el epígrafe de "Valores aportados como garantía por la Institución de Inversión Colectiva".

Las primas resultantes de las opciones compradas o emitidas se reflejan en el epígrafe de "Derivados" del activo o pasivo del balance, en la fecha de ejecución de la operación.

Las diferencias que surjan como consecuencia de los cambios en el valor razonable de estos activos se reflejan en la cuenta de pérdidas y ganancias de la siguiente forma: las diferencias negativas o diferencias positivas se registran bajo el epígrafe de "Resultados por operaciones con derivados" o de "Variación del valor razonable en instrumentos financieros por operaciones con derivados", según éstos se hayan liquidado o no, utilizando como contrapartida el epígrafe de "Derivados", de la cartera interior o exterior del activo o del pasivo corriente del balance.

i) Moneda extranjera

En el caso de partidas monetarias que sean tesorería, débitos y créditos, las diferencias de cambio, tanto positivas como negativas, se reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias bajo el epígrafe de "Diferencias de cambio".

Para el resto de partidas monetarias y no monetarias que forman parte de la cartera de instrumentos financieros, las diferencias de cambio se tratan conjuntamente con las pérdidas y ganancias derivadas de la valoración.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**  
(Expresada en euros)

---

j) Valor liquidativo de las participaciones

La determinación del patrimonio del Fondo a los efectos del cálculo del valor liquidativo de las correspondientes participaciones que lo componen, se realiza de acuerdo con los criterios establecidos en la Circular 6/2008, de la C.N.M.V., y sucesivas modificaciones.

k) Suscripciones y reembolsos

Las suscripciones y reembolsos de participaciones se contabilizan por el importe efectivamente suscrito o reembolsado con abono o cargo, respectivamente, al capítulo de "Partícipes" de pasivo del balance del Fondo.

De conformidad con el Reglamento de Gestión del Fondo, el precio de las participaciones será el valor liquidativo correspondiente al mismo día de la solicitud del interesado, determinándose de este modo tanto el número de participaciones suscritas o reembolsadas, como el efectivo a reembolsar en su caso. Durante el periodo que media entre la solicitud y la determinación efectiva del precio de las participaciones, el importe solicitado se registra en el capítulo de "Solicitudes de suscripción pendientes de asignar participaciones" del pasivo del balance del Fondo.

l) Impuesto sobre beneficios

La cuenta de pérdidas y ganancias recoge el gasto por el Impuesto sobre beneficios, en cuyo cálculo se contempla el efecto del diferimiento de las diferencias producidas entre la base imponible del impuesto y el resultado contable antes de aplicar el impuesto que revierte en periodos subsiguientes.

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen siempre, en cambio los activos por impuestos diferidos sólo se reconocen en la medida en que resulte probable que la Institución disponga de ganancias fiscales futuras que permitan la aplicación de estos activos.

Los derechos a compensar en ejercicios posteriores por las pérdidas fiscales no dan lugar al reconocimiento de un activo por impuesto diferido en ningún caso y sólo se reconocen mediante la compensación del gasto por impuesto con la frecuencia del cálculo del valor liquidativo. Las pérdidas fiscales que puedan compensarse se registran en el epígrafe de "Cuentas de orden - Pérdidas fiscales a compensar".

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

**4. Deudores**

El desglose de este epígrafe, al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Depósitos de garantía	164 727,92	247 977,91
Administraciones Públicas deudoras	175 964,75	145 031,30
Operaciones pendientes de liquidar	2 605,36	8 548,77
Otros deudores	376,59	343,18
	<b>343 674,62</b>	<b>401 901,16</b>

El capítulo de "Depósitos de garantía" a 31 de diciembre de 2022 y 2021 recoge los importes de las garantías de futuros detalladas en los Anexos II y IV adjuntos, partes integrantes de esta memoria, respectivamente.

El capítulo de "Administraciones Públicas deudoras" al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se desglosa tal y como sigue:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Retenciones practicadas en el ejercicio sobre intereses y otros rendimientos de capital mobiliario	149 291,51	98 328,05
Retenciones practicadas en ejercicios anteriores sobre intereses y otros rendimientos de capital mobiliario	26 673,24	46 703,25
	<b>175 964,75</b>	<b>145 031,30</b>

El capítulo de "Operaciones pendientes de liquidar" recoge, principalmente, cupones pendientes de liquidar y dividendos pendientes de liquidar al 31 de diciembre de 2022 y 2021, respectivamente. Dichas operaciones han quedado completamente satisfechas a 12 de enero de 2023 y 11 de febrero de 2022, respectivamente.

El capítulo de "Otros deudores" al 31 de diciembre de 2022 y 2021 recoge los importes de las devoluciones de la comisión de gestión cobrada por los fondos en los que invierte, pendientes de cobro al cierre del ejercicio correspondiente (Nota 1).

**5. Acreedores**

El desglose de este epígrafe, al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Administraciones Públicas acreedoras	507,99	10 503,26
Operaciones pendientes de liquidar	125,24	-
Otros acreedores	38 371,18	38 037,31
	<b>39 004,41</b>	<b>48 540,57</b>



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

El capítulo de "Administraciones Públicas acreedoras" al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se desglosa tal y como sigue:

	2022	2021
Tasas pendientes de pago	507,99	583,04
Impuesto sobre beneficios devengado en el ejercicio	-	9 920,22
	<u>507,99</u>	<u>10 503,26</u>

El capítulo de "Operaciones pendientes de liquidar" recoge, principalmente, comisiones pendientes de liquidar por operaciones con derivados al 31 de diciembre de 2022. Dichas operaciones han quedado completamente satisfechas a 10 de enero de 2023.

El capítulo de "Otros acreedores" recoge, principalmente, el importe de las comisiones de gestión, depositaría, y gastos de auditoría pendientes de pago al cierre del ejercicio correspondiente.

Durante los ejercicios 2022 y 2021, el Fondo no ha realizado pagos que acumularan aplazamientos superiores a los legalmente establecidos. Asimismo, al cierre de los ejercicios 2022 y 2021, el Fondo no tiene saldo alguno pendiente de pago que acumule un aplazamiento superior al plazo legal establecido.

## 6. Cartera de inversiones financieras

El detalle de la cartera de valores del Fondo, por tipo de activo, al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se muestra a continuación:

	2022	2021
<b>Cartera interior</b>	<u>4 875 771,54</u>	<u>2 114 939,21</u>
Valores representativos de deuda	1 252 546,87	225 354,74
Instrumentos de patrimonio	3 166 545,95	1 889 584,47
Instituciones de Inversión Colectiva	456 678,72	-
<b>Cartera exterior</b>	<u>21 704 860,89</u>	<u>28 993 232,95</u>
Valores representativos de deuda	4 918 492,42	4 112 703,62
Instrumentos de patrimonio	15 227 832,58	23 497 223,02
Instituciones de Inversión Colectiva	1 529 702,38	1 363 732,17
Derivados	28 833,51	19 574,14
<b>Intereses de la cartera de inversión</b>	<u>58 894,07</u>	<u>11 519,17</u>
	<u>26 639 526,50</u>	<u>31 119 691,33</u>

En los Anexos I y II adjuntos, partes integrantes de esta memoria, se detallan la cartera de inversiones financieras y las inversiones en derivados del Fondo, respectivamente, al 31 de diciembre de 2022. En los Anexos III y IV adjuntos, partes integrantes de esta memoria, se detallan la cartera de inversiones financieras y las inversiones en derivados del Fondo, respectivamente, al 31 de diciembre de 2021.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 todos los títulos recogidos dentro de la cartera de inversiones financieras se encuentran depositados y/o custodiados en Cecabank, S.A.

**7. Tesorería**

El detalle de este epígrafe al cierre de los ejercicios 2022 y 2021, se muestra a continuación:

	2022	2021
<b>Cuentas en el Depositario</b>		
Cuentas en euros	623 232,03	677 426,64
Cuentas en divisa	166 695,38	661 328,08
<b>Otras cuentas de tesorería</b>		
Otras cuentas de tesorería en euros	<u>1 297 235,76</u>	<u>505 626,50</u>
	<b><u>2 087 163,17</u></b>	<b><u>1 844 381,22</u></b>

El capítulo de "Cuentas en el Depositario" al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se corresponde íntegramente al saldo de las cuentas corrientes mantenidas por el Fondo en el Depositario (Cecabank, S.A.). Durante el ejercicio 2021 y hasta el 2 de enero de 2022, esta cuenta estaba remunerada al mismo tipo de interés que el EONIA, y desde el 3 de enero de 2022 estaba remunerada al mismo tipo de interés que el €STR (*Euro Short-Term Rate*).

Durante los ejercicios 2022 y 2021 el tipo de interés de remuneración de las cuentas en divisa en el Depositario ha sido un tipo de interés de mercado.

El capítulo de "Otras cuentas de tesorería" al 31 de diciembre de 2022 y 2021, se corresponde íntegramente al saldo de las cuentas corrientes mantenidas por el Fondo en Unicaja Banco, S.A. Durante los ejercicios 2022 y 2021, la cuenta corriente estaba remunerada a un tipo de interés de entre el -0,45% y el 1,95%.

**8. Patrimonio atribuido a partícipes**

Las participaciones por las que está representado el Fondo son de iguales características, representadas por certificados nominativos sin valor nominal y que confieren a sus propietarios un derecho de propiedad sobre dicho patrimonio.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

El valor liquidativo de cada participación al 31 de diciembre de 2022 se ha obtenido de la siguiente forma:

	<b>Clase A</b>	<b>Clase C</b>
Patrimonio atribuido a partícipes	<u>25 454 617,72</u>	<u>3 572 506,34</u>
Número de participaciones emitidas	<u>383 243,62</u>	<u>52 921,98</u>
Valor liquidativo por participación	<u>66,42</u>	<u>67,51</u>
Número de partícipes	<u>1 581</u>	<u>1 958</u>

El valor liquidativo de cada participación al 31 de diciembre de 2021 se obtuvo de la siguiente forma:

	<b>Clase A</b>	<b>Clase C</b>
Patrimonio atribuido a partícipes	<u>25 904 576,02</u>	<u>7 410 825,50</u>
Número de participaciones emitidas	<u>347 044,30</u>	<u>98 657,56</u>
Valor liquidativo por participación	<u>74,64</u>	<u>75,12</u>
Número de partícipes	<u>1 422</u>	<u>1 828</u>

El movimiento del patrimonio atribuido a partícipes durante los ejercicios 2022 y 2021 se recoge en el Estado de cambios en el patrimonio neto correspondiente.

El resultado del ejercicio, una vez considerado el Impuesto sobre beneficios, se distribuirá en la cuenta de "Partícipes" del Fondo.

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021 no existen participaciones significativas.

## **9. Cuentas de compromiso**

En los Anexos II y IV adjuntos, partes integrantes de esta memoria, se detalla la cartera de inversiones en derivados del Fondo al 31 de diciembre de 2022 y 2021, respectivamente.

## **10. Otras cuentas de orden**

El desglose de este epígrafe, al 31 de diciembre de 2022 y 2021, es el siguiente:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Pérdidas fiscales a compensar	<u>1 866 534,42</u>	<u>4 181 251,34</u>
	<u><b>1 866 534,42</b></u>	<u><b>4 181 251,34</b></u>

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

**11. Administraciones Públicas y situación fiscal**

Durante el ejercicio 2022, el régimen fiscal del Fondo ha estado regulado por la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades, modificada por Real Decreto-Ley 3/2016, de 2 de diciembre, por el que se adoptan medidas en el ámbito tributario dirigidas a la consolidación de las finanzas públicas y otras medidas urgentes en materia social, encontrándose sujeto en dicho impuesto a un tipo de gravamen del 1 por 100, siempre que el número de partícipes requerido sea como mínimo el previsto en el artículo noveno de la Ley 35/2003 y sucesivas modificaciones. Adicionalmente, el artículo 26 de la Ley 27/2014 establece para el ejercicio 2022 una limitación del importe de las bases imponible negativas de ejercicios anteriores a compensar, admitiéndose la compensación de la totalidad de ésta siempre que sea igual o inferior a un millón de euros.

La base imponible del ejercicio se incorporará al importe de las bases imponible negativas pendientes de compensar de ejercicios anteriores, en el momento en que sea presentada la correspondiente declaración del Impuesto sobre beneficios.

No existen diferencias significativas entre el resultado contable antes de impuestos del ejercicio y la base imponible del Impuesto sobre beneficios.

De acuerdo con la legislación vigente, las declaraciones para los diferentes impuestos a los que el Fondo se halla sujeto no pueden considerarse definitivas hasta haber sido inspeccionadas por las autoridades fiscales o haber transcurrido el plazo de prescripción de cuatro años.

El Fondo tiene abiertos a inspección todos los impuestos a los que está sujeto de los últimos cuatro ejercicios.

No existen contingencias significativas que pudieran derivarse de una revisión por las autoridades fiscales.

**12. Otra información**

La Sociedad Gestora realiza por cuenta del Fondo operaciones vinculadas de las previstas en el artículo 67 de la Ley 35/2003 y sucesivas modificaciones y en el artículo 139 del Real Decreto 1082/2012, y sucesivas modificaciones. Para ello, la Sociedad Gestora ha adoptado procedimientos para evitar conflictos de interés y asegurarse de que las operaciones vinculadas se realizan en interés exclusivo del Fondo y a precios de mercado. Los informes periódicos incluyen, según lo establecido en la Circular 4/2008 de la C.N.M.V., y sucesivas modificaciones, información sobre las operaciones vinculadas realizadas. Asimismo, incluyen las posibles operaciones vinculadas realizadas por cuenta del Fondo con la Sociedad Gestora o con personas o entidades vinculadas a la Sociedad Gestora, indicando la naturaleza, riesgos y funciones asumidas en dichas operaciones.

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Memoria de las cuentas anuales correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2022**

(Expresada en euros)

---

Adicionalmente, en la Nota de "Actividad y gestión del riesgo" se indica el importe de las comisiones retrocedidas con origen en las Instituciones de Inversión Colectiva gestionadas por entidades pertenecientes al Grupo de la Sociedad Gestora, en caso de que se hubieran producido durante el ejercicio.

Respecto a la operativa que realiza con el Depositario, en la Nota de "Tesorería" se indican las cuentas que mantiene el Fondo con éste al 31 de diciembre de 2022 y 2021.

Al tratarse de una entidad que por sus peculiaridades no dispone de empleados ni oficinas y que por su naturaleza debe estar gestionada por una Sociedad Gestora de Instituciones de Inversión Colectiva, los temas relativos a la protección del medio ambiente y la seguridad y salud del trabajador aplican exclusivamente a dicha Sociedad Gestora.

Los honorarios percibidos por PricewaterhouseCoopers Auditores, S.L. por servicios de auditoría de cuentas anuales de los ejercicios 2022 y 2021, ascienden a 3 y 2 miles de euros, respectivamente.

### **13. Hechos posteriores**

Con fecha 13 de enero de 2023, la C.N.M.V. ha aprobado la modificación de denominación del Fondo a Unifond Mixto Renta Variable, F.I.

Adicionalmente, no se han producido otros hechos posteriores al 31 de diciembre de 2022 de especial relevancia que se deban incluir en esta memoria.

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo I. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2022

(Expresado en euros)

Cartera Interior	Divisa	Valoración inicial	Intereses	Valor razonable	(Minusvalía) / Plusvalía
<b>Deuda pública</b>					
LETRAS TESORO PUBLICO 100,000% 2023-11-10	EUR	391 195,32	325,64	390 842,36	(352,96)
LETRAS TESORO PUBLICO 100,000% 2023-08-11	EUR	196 821,65	378,73	196 529,27	(292,38)
<b>TOTALES Deuda pública</b>		<b>588 016,97</b>	<b>704,37</b>	<b>587 371,63</b>	<b>(645,34)</b>
<b>Renta fija privada cotizada</b>					
BONOS ABANCA CORP BANCARIA 5,250% 2027-09-14	EUR	100 266,77	1 524,61	98 974,20	(1 292,57)
BONOS BANKINTER 0,625% 2027-10-06	EUR	84 000,86	843,37	83 555,60	(445,26)
BONOS IBERCAJA BANCO 3,750% 2024-06-15	EUR	98 656,39	2 387,38	97 477,41	(1 178,98)
BONOS IBERCAJA BANCO 2,750% 2025-07-23	EUR	85 033,82	2 671,42	86 065,13	1 031,31
BONOS UNICAJA BANCO S.A.U. 7,250% 2026-11-15	EUR	100 722,37	885,12	99 973,44	(748,93)
BONOS UNICAJA BANCO S.A.U. 4,500% 2024-06-30	EUR	200 876,74	4 294,18	199 129,46	(1 747,28)
<b>TOTALES Renta fija privada cotizada</b>		<b>669 556,95</b>	<b>12 606,08</b>	<b>665 175,24</b>	<b>(4 381,71)</b>
<b>Acciones admitidas cotización</b>					
ACCIONES CELLNEX	EUR	101 229,27	-	69 106,20	(32 123,07)
ACCIONES MERLIN PROP.SOCIMI	EUR	134 844,85	-	110 521,13	(24 323,72)
ACCIONES AENA	EUR	135 784,20	-	117 300,00	(18 484,20)
ACCIONES BANKINTER	EUR	80 779,30	-	93 123,68	12 344,38
ACCIONES BANCO SABADELL	EUR	81 051,66	-	93 535,68	12 484,02
ACCIONES TECNICAS REUNIDAS	EUR	141 246,38	-	122 910,24	(18 336,14)
ACCIONES REPSOL	EUR	249 504,81	-	289 218,60	39 713,79
ACCIONES INDITEX	EUR	476 025,88	-	521 427,55	45 401,67
ACCIONES ENAGAS	EUR	218 693,99	-	189 905,60	(48 788,39)
ACCIONES CORP.MAPFRE	EUR	291 731,26	-	288 005,39	(3 725,87)
ACCIONES A3 MEDIA	EUR	127 443,42	-	109 785,65	(17 657,77)
ACCIONES BANCO SANTANDER	EUR	444 280,19	-	403 475,93	(40 804,26)
ACCIONES CAIXABANK	EUR	214 755,06	-	242 983,58	28 228,52
ACCIONES IBERDROLA, S.A.	EUR	343 481,66	-	351 082,53	7 600,87
ACCIONES BANCO BILBAO VIZCAYA	EUR	185 620,45	-	184 164,19	(1 456,26)
<b>TOTALES Acciones admitidas cotización</b>		<b>3 226 472,38</b>	<b>-</b>	<b>3 166 545,95</b>	<b>(59 926,43)</b>
<b>Acciones y Participaciones Directiva</b>					
PARTICIPACIONES UNIFOND RENTA FIJA CORTO PLAZO C	EUR	456 622,89	-	456 678,72	55,83
<b>TOTALES Acciones y Participaciones Directiva</b>		<b>456 622,89</b>	<b>-</b>	<b>456 678,72</b>	<b>55,83</b>
<b>TOTAL Cartera Interior</b>		<b>4 940 669,19</b>	<b>13 310,45</b>	<b>4 875 771,54</b>	<b>(64 897,65)</b>

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo I. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2022

(Expresado en euros)

Cartera Exterior	Divisa	Valoración inicial	Intereses	Valor razonable	(Minusvalía) / Plusvalía
<b>Deuda pública</b>					
BONOS US TREASURY 0,625% 2024-01-15	USD	149 061,13	430,54	146 181,49	(2 879,64)
BONOS ITALIA (ESTADO) 0,000% 2023-05-12	EUR	99 214,83	99,11	99 107,89	(106,94)
BONOS ITALIA (ESTADO) 2,350% 2024-09-15	EUR	321 096,15	2 207,44	324 357,59	3 261,44
OBLIGACIONES FRANCIA (ESTADO) 1,850% 2027-07-25	EUR	145 746,97	1 044,63	137 085,15	(8 661,82)
<b>TOTALES Deuda pública</b>		<b>715 119,08</b>	<b>3 781,72</b>	<b>706 732,12</b>	<b>(8 386,96)</b>
<b>Renta fija privada cotizada</b>					
BONOS CAISSE EPARG 6,375% 2024-05-28	EUR	100 349,88	3 757,52	102 002,01	1 652,13
BONOS CREDIT AGR.IND. 0,375% 2025-10-21	EUR	99 949,27	77,14	91 998,83	(7 950,44)
BONOS NOKIA 2,375% 2025-02-15	EUR	207 929,37	358,15	194 220,01	(13 709,36)
BONOS INT.CONSolidATED AIR 2,750% 2024-12-25	EUR	99 409,24	1 711,63	91 854,03	(7 555,21)
BONOS REPSOL 3,750% 2026-03-11	EUR	104 568,31	1 014,35	94 070,54	(10 497,77)
OBLIGACIONES CITIGROUP INC 3,713% 2027-09-22	EUR	99 102,83	1 057,89	97 489,54	(1 613,29)
BONOS ACS 1,375% 2025-03-17	EUR	203 759,77	341,63	185 686,15	(18 073,62)
BONOS FRESENIUS MEDICAL 0,750% 2027-10-15	EUR	101 493,08	379,80	83 379,43	(18 113,65)
BONOS BANCO BILBAO VIZCAYA 2,908% 2025-11-26	EUR	101 078,07	234,55	100 919,08	(158,99)
BONOS ING GROEP NV 0,875% 2027-03-09	EUR	99 493,52	475,39	84 285,45	(15 208,07)
BONOS INGENICO 1,625% 2024-06-13	EUR	101 771,74	(29,32)	96 751,05	(5 020,69)
BONOS TELEFONICA DE ESPAÑA 4,375% 2024-12-14	EUR	202 384,68	4 060,09	194 529,88	(7 854,80)
BONOS BANCO SANTANDER 3,625% 2025-09-27	EUR	98 978,83	1 023,57	98 900,85	(77,98)
BONOS BANCO SANTANDER 0,000% 2026-02-23	EUR	99 506,67	219,48	88 248,53	(11 258,14)
BONOS RCI BANQUE SA 1,000% 2023-02-17	EUR	98 938,80	806,21	99 153,19	214,39
BONOS CAIXABANK 1,250% 2026-03-18	EUR	198 860,86	1 241,50	170 607,82	(28 253,04)
BONOS CAIXABANK 2,250% 2025-04-17	EUR	96 619,42	2 258,51	90 564,07	(6 055,35)
BONOS BANCO BILBAO VIZCAYA 3,375% 2027-09-20	EUR	99 548,81	964,33	97 063,07	(2 485,74)
BONOS ALLIANZ INT. FINANCE 4,597% 2028-06-07	EUR	99 911,76	1 275,09	97 345,87	(2 565,89)
BONOS SERVICIOS MEDIO AMBI 0,815% 2023-09-04	EUR	99 513,12	49,25	97 382,27	(2 130,85)
BONOS SOC CATTOLICA ASSICU 4,250% 2027-12-14	EUR	99 629,47	208,98	96 495,61	(3 133,86)
BONOS BANCO DE CREDITO SOC 8,000% 2025-09-22	EUR	100 787,83	2 087,64	100 839,06	51,23
BONOS FNAC DARTY SA 2,625% 2022-05-30	EUR	110 787,98	(49,54)	95 317,58	(15 470,40)
BONOS EVONIK INDUSTRIES 1,375% 2026-09-02	EUR	87 910,22	340,27	81 375,74	(6 534,48)
BONOS FRAPORT AG 1,625% 2024-04-09	EUR	123 381,92	162,77	118 901,38	(4 480,54)
BONOS ARVAL SERVICE LEASE 0,000% 2024-06-30	EUR	97 918,42	753,76	93 212,24	(4 706,18)
BONOS ABERTIS INFRASTRUCT 3,248% 2025-11-24	EUR	92 892,48	3 044,39	84 611,08	(8 281,40)
BONOS BANCO SABADELL 5,375% 2028-12-12	EUR	100 018,86	286,36	99 955,16	(63,70)
BONOS DE VOLKSBANK 2,375% 2026-04-05	EUR	99 248,39	1 823,03	92 697,63	(6 550,76)

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Anexo I. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2022**

(Expresado en euros)

<b>Renta fija privada cotizada</b>					
BONOS BANCO SABADELL 2,625% 2025-03-24	EUR	100 140,39	1 695,15	94 207,12	(5 933,27)
BONOS CNP ASSURANCES 4,000% 2024-11-18	EUR	98 385,34	566,67	98 681,52	296,18
BONOS TIKEHAU CAPITAL SCA 2,250% 2026-07-14	EUR	205 928,25	436,52	179 101,45	(26 826,80)
BONOS DUFREY AG REG 3,375% 2024-04-15	EUR	99 273,71	809,46	82 990,04	(16 283,67)
BONOS LEASEPLAN CORPORATIO 0,250% 2026-02-26	EUR	199 398,41	553,99	173 253,41	(26 145,00)
BONOS EDENRED 1,375% 2029-03-18	EUR	99 741,44	680,09	86 064,03	(13 677,41)
BONOS LA BANQUE POSTALE 0,875% 2025-10-26	EUR	88 146,81	1 870,19	85 678,88	(2 467,93)
BONOS KONINKLIJKE DSM 6,000% 2027-09-21	EUR	99 711,29	150,59	100 258,23	546,94
OBLIGACIONES CAIXA GERAL DEPOSITO 5,750% 23-06-28	EUR	99 702,85	3 028,69	99 924,20	221,35
BONOS CELLNEX 2,250% 2026-01-12	EUR	98 361,39	2 076,13	91 744,27	(6 617,12)
<b>TOTALES Renta fija privada cotizada</b>		<b>4 514 533,48</b>	<b>41 801,90</b>	<b>4 211 760,30</b>	<b>(302 773,18)</b>
<b>Acciones admitidas cotización</b>					
ACCIONES VINCI	EUR	264 522,25	-	270 820,87	6 298,62
ACCIONES COCA COLA	EUR	179 693,90	-	201 961,80	22 267,90
ACCIONES SANOFI	EUR	344 549,16	-	390 444,64	45 895,48
ACCIONES L'OREAL	EUR	116 410,73	-	131 438,40	15 027,67
ACCIONES LVMH	EUR	490 879,39	-	577 915,00	87 035,61
ACCIONES AMERICAN EXPRES	USD	279 203,29	-	258 234,70	(20 968,59)
ACCIONES WOLTERS KLUWER	EUR	155 287,40	-	165 409,92	10 122,52
ACCIONES GDF SUEZ	EUR	203 106,11	-	210 954,72	7 848,61
ACCIONES GSK PLC	GBP	204 285,19	-	156 582,27	(47 702,92)
ACCIONES ENI SPA	EUR	291 482,20	-	294 085,61	2 603,41
ACCIONES NOKIA	EUR	145 365,17	-	137 486,10	(7 879,07)
ACCIONES ENEL SPA	EUR	202 438,54	-	202 477,62	39,08
ACCIONES FIAT INDUSTRIAL	EUR	208 261,33	-	165 853,06	(42 408,27)
ACCIONES ESSILOR INT.	EUR	194 102,95	-	223 005,60	28 902,65
ACCIONES SAFRAN	EUR	177 619,27	-	181 576,76	3 957,49
ACCIONES ING GROEP DUTCH CERT.	EUR	209 145,82	-	217 066,67	7 920,85
ACCIONES ASML	EUR	403 092,80	-	391 956,40	(11 136,40)
ACCIONES ANHEUSER-BUSCH INBEV	EUR	523 487,53	-	419 098,96	(104 388,57)
ACCIONES BANCA INTESA SPA	EUR	143 585,85	-	124 445,19	(19 140,66)
ACCIONES CARREFOUR	EUR	127 741,90	-	126 840,40	(901,50)
ACCIONES EUROP.AERON.DEFENSE	EUR	298 320,11	-	289 318,12	(9 001,99)
ACCIONES KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE NV	EUR	135 450,64	-	128 107,32	(7 343,32)
ACCIONES TOTALENERGIES SE	EUR	278 763,59	-	343 102,50	64 338,91
ACCIONES VIVENDI	EUR	127 283,22	-	101 967,25	(25 315,97)
ACCIONES AIR LIQUIDE	EUR	273 262,41	-	300 415,60	27 153,19
ACCIONES ZURICH VERSICHERUNGS	CHF	169 814,00	-	181 022,28	11 208,28

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo I. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2022

(Expresado en euros)

Acciones admitidas cotización					
ACCIONES HERMES INTERNATIONAL	EUR	301 244,77	-	330 905,00	29 660,23
ACCIONES BMW	EUR	229 153,37	-	251 390,70	22 237,33
ACCIONES DAIMLER BENZ AG	EUR	231 251,87	-	238 170,60	6 918,73
ACCIONES DEUTSCHE TELECOM AG	EUR	328 619,22	-	374 064,66	45 445,44
ACCIONES BAYER AG	EUR	254 560,75	-	222 246,68	(32 314,07)
ACCIONES SAP AG VORZUG	EUR	292 544,81	-	308 351,61	15 806,80
ACCIONES SIEMENS AG	EUR	354 747,30	-	405 125,00	50 377,70
ACCIONES BANQUE NAT. DE PARIS	EUR	287 862,81	-	264 759,00	(23 103,81)
ACCIONES MICROSOFT CORP	USD	139 166,81	-	108 428,66	(30 738,15)
ACCIONES LINDE	EUR	268 128,61	-	339 965,85	71 837,24
ACCIONES THALES SA	EUR	165 473,23	-	234 663,10	69 189,87
ACCIONES L'OCCITANE	EUR	86 657,04	-	123 777,46	37 120,42
ACCIONES INTERCONTINENTAL HOTELS GROUP	GBP	101 592,76	-	93 022,23	(8 570,53)
ACCIONES BOSTON SCIENTIFIC	USD	154 031,55	-	181 751,84	27 720,29
ACCIONES RELX PLC	EUR	146 628,37	-	143 179,44	(3 448,93)
ACCIONES ENERGIAS DE PORTUGAL	EUR	248 712,76	-	227 827,39	(20 885,37)
ACCIONES MASTERCARD INC	USD	256 273,67	-	272 856,80	16 583,13
ACCIONES BEIERSDORF AG	EUR	135 144,96	-	150 616,00	15 471,04
ACCIONES NEW MOUNTAIN FINANCE	USD	274 755,48	-	267 356,09	(7 399,39)
ACCIONES ADP	EUR	108 829,69	-	130 834,00	22 004,31
ACCIONES EIFFAGE	EUR	229 842,28	-	240 186,96	10 344,68
ACCIONES DARLING INGREDIENTS	USD	141 496,41	-	150 555,11	9 058,70
ACCIONES APPLIED MATERIALS	USD	330 368,29	-	268 807,01	(61 561,28)
ACCIONES HYATT HOTELS	USD	103 452,08	-	94 040,96	(9 411,12)
ACCIONES AMAZON.COM	USD	138 825,44	-	77 212,52	(61 612,92)
ACCIONES QUALCOMM INC	USD	100 343,09	-	88 732,52	(11 610,57)
ACCIONES AXA	EUR	187 005,62	-	203 671,94	16 666,32
ACCIONES KERING	EUR	244 020,15	-	190 200,00	(53 820,15)
ACCIONES PALO ALTO NETWORKS INC	USD	425 297,79	-	378 146,23	(47 151,56)
ACCIONES INTL FLAVORS & FRANCES	USD	127 436,55	-	110 373,36	(17 063,19)
ACCIONES ROYAL DUTCH SHELL	EUR	213 149,57	-	294 113,36	80 963,79
ACCIONES MARINE HARVEST	NOK	167 187,15	-	144 373,51	(22 813,64)
ACCIONES CENTENE CORP	USD	131 889,36	-	188 458,29	56 568,93
ACCIONES NOVO NORDISK	DKK	331 006,56	-	389 745,45	58 738,89
ACCIONES MTU AERO ENGINES AG	EUR	135 267,88	-	161 962,20	26 694,32
ACCIONES LONDON STOCK EXCHANGE PL	GBP	167 434,00	-	162 494,15	(4 939,85)
ACCIONES BAE SYSTEMS	GBP	338 363,01	-	380 596,99	42 233,98
ACCIONES BROADCOM	USD	101 616,82	-	137 366,83	35 750,01

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Anexo I. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2022**

(Expresado en euros)

<b>Acciones admitidas cotización</b>				
ACCIONES GLENCORE PLC	GBP	81 154,15	198 539,17	117 385,02
ACCIONES ALPHABET INC	USD	139 115,09	95 688,96	(43 426,13)
ACCIONES NN GROUP	EUR	196 664,95	168 056,64	(28 608,31)
ACCIONES IMPERIAL BRANDS PLC	GBP	194 191,93	243 630,55	49 438,62
<b>TOTALES Acciones admitidas cotización</b>		<b>14 737 662,75</b>	<b>15 227 832,58</b>	<b>490 169,83</b>
<b>Acciones y Participaciones Directiva</b>				
PARTICIPACIONES LAZARD FRERES GESTION	EUR	286 936,87	264 174,20	(22 762,67)
PARTICIPACIONES GROUPAMA ASSET MENT.	EUR	353 267,42	320 596,98	(32 670,44)
PARTICIPACIONES DWS INVESTMENT	EUR	252 218,00	253 524,83	1 306,83
PARTICIPACIONES BLACKROCK	USD	343 526,36	335 042,97	(8 483,39)
PARTICIPACIONES NORDEA	EUR	85 351,56	85 263,97	(87,59)
PARTICIPACIONES MORGAN STANLEY D.W.	EUR	253 880,65	271 099,43	17 218,78
<b>TOTALES Acciones y Participaciones Directiva</b>		<b>1 575 180,86</b>	<b>1 529 702,38</b>	<b>(45 478,48)</b>
<b>TOTAL Cartera Exterior</b>		<b>21 542 496,17</b>	<b>45 583,62</b>	<b>21 676 027,38</b>
				<b>133 531,21</b>

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo II. Cartera de inversiones en derivados al 31 de diciembre de 2022

(Expresado en euros)

Descripción	Divisa	Importe Nominal Comprometido	Valor razonable	Vencimiento del contrato
<b>Futuros comprados</b>				
FUTURO USTNOTE 2 2000 Fisica	USD	1 160 586,48	(875,82)	31/03/2023
FUTURO EURO STOXX INSURANCE 50	EUR	221 298,79	(3 360,00)	17/03/2023
FUTURO SPOT EUR USD 125000	USD	3 488 511,85	7 029,43	13/03/2023
<b>TOTALES Futuros comprados</b>		<b>4 870 397,12</b>	<b>2 793,61</b>	
<b>Futuros vendidos</b>				
FUTURO USTNOTE 10 1000 Fisica	USD	284 767,77	394,08	22/03/2023
FUTURO BONO ITALIANO SHORT 1000 Fisica	EUR	200 000,00	260,00	8/03/2023
FUTURO BONO ALEMAN 02 AÑOS 1000 Fisica	EUR	1 100 000,00	1 430,00	8/03/2023
FUTURO DJ EURO STOXX 50 10	EUR	39 870,00	680,00	17/03/2023
FUTURO DJ EURO STOXX 50 10	EUR	1 109 500,00	19 040,00	17/03/2023
<b>TOTALES Futuros vendidos</b>		<b>2 734 137,77</b>	<b>21 804,08</b>	
<b>TOTALES</b>		<b>7 604 534,89</b>	<b>24 597,69</b>	

**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Anexo III. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2021**

(Expresado en euros)

Cartera Interior	Divisa	Valoración inicial	Intereses	Valor razonable	(Minusvalía) / Plusvalía
<b>Deuda pública</b>					
BONOS TESORO PUBLICO 4,400% 2023-10-31	EUR	108 803,51	(11,31)	109 997,50	1 193,99
OBLIGACIONES TESORO PUBLICO 4,800% 2024-01-31	EUR	113 446,04	295,51	115 357,24	1 911,20
<b>TOTALES Deuda pública</b>		<b>222 249,55</b>	<b>284,20</b>	<b>225 354,74</b>	<b>3 105,19</b>
<b>Acciones admitidas cotización</b>					
Acciones BANCO BILBAO VIZCAYA	EUR	328 093,24	-	313 215,00	(14 878,24)
ACCIONES BANCO SANTANDER	EUR	355 949,88	-	320 958,52	(34 991,36)
ACCIONES ACCIONA	EUR	211 753,67	-	247 705,74	35 952,07
ACCIONES ENAGAS	EUR	213 714,63	-	220 381,20	6 666,57
ACCIONES GAMESA CORP.TEC.	EUR	116 365,16	-	123 112,01	6 746,85
ACCIONES INDITEX	EUR	169 093,95	-	179 196,93	10 102,98
ACCIONES GRIFOLS S.A.	EUR	220 422,96	-	164 548,13	(55 874,83)
ACCIONES TECNICAS REUNIDAS	EUR	181 481,22	-	120 346,20	(61 135,02)
ACCIONES REPSOL	EUR	204 359,03	-	200 120,74	(4 238,29)
<b>TOTALES Acciones admitidas cotización</b>		<b>2 001 233,74</b>	<b>-</b>	<b>1 889 584,47</b>	<b>(111 649,27)</b>
<b>TOTAL Cartera Interior</b>		<b>2 223 483,29</b>	<b>284,20</b>	<b>2 114 939,21</b>	<b>(108 544,08)</b>

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo III. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2021

(Expresado en euros)

Cartera Exterior	Divisa	Valoración inicial	Intereses	Valor razonable	(Minusvalía) / Plusvalía
<b>Deuda pública</b>					
BONOS ITALIA (ESTADO) 0,100% 2023-05-15	EUR	497 278,33	63,26	502 976,25	5 697,92
OBLIGACIONES ITALIA (ESTADO) 1,250% 2026-12-01	EUR	390 157,18	40,81	385 757,12	(4 400,06)
<b>TOTALES Deuda pública</b>		<b>887 435,51</b>	<b>104,07</b>	<b>888 733,37</b>	<b>1 297,86</b>
<b>Renta fija privada cotizada</b>					
BONOS CREDIT AGR.IND. 0,375% 2025-10-21	EUR	99 932,86	77,13	100 845,13	912,27
BONOS CAIXABANK 1,250% 2026-03-18	EUR	199 585,53	1 183,13	200 534,19	948,66
BONOS EP INFRASTRUCTURE 2,045% 2028-07-09	EUR	104 278,35	275,51	104 850,12	571,77
BONOS SERVICIOS MEDIO AMBI 0,815% 2023-09-04	EUR	99 677,35	49,33	101 389,19	1 711,84
BONOS TIKEHAU CAPITAL SCA 2,250% 2026-07-14	EUR	208 704,54	425,42	209 170,55	466,01
BONOS DUFREY AG REG 3,375% 2024-04-15	EUR	98 777,26	808,57	96 956,93	(1 820,33)
BONOS SAIPEM SPA 3,375% 2026-04-15	EUR	101 957,57	1 141,75	100 761,17	(1 196,40)
BONOS LEASEPLAN CORPORATIO 0,250% 2026-02-26	EUR	199 146,02	568,23	198 447,59	(698,43)
BONOS EDENRED 1,375% 2029-03-18	EUR	100 177,41	658,96	105 683,16	5 505,75
BONOS MIZUHO FINANCIAL GRO 0,956% 2024-10-16	EUR	236 447,98	5,05	236 290,81	(157,17)
BONOS FNAC DARTY SA 2,625% 2022-05-30	EUR	101 386,31	(19,05)	102 458,09	1 071,78
BONOS INGENICO 1,625% 2024-06-13	EUR	206 743,24	(35,17)	207 718,62	975,38
BONOS NOKIA 2,375% 2025-02-15	EUR	211 957,13	448,21	213 067,95	1 110,82
BONOS INT.CONSolidATED AIR 2,750% 2024-12-25	EUR	99 570,66	1 843,30	98 413,36	(1 157,30)
BONOS REPSOL 3,750% 2026-03-11	EUR	106 202,54	1 062,41	106 920,48	717,94
BONOS ACS 1,375% 2025-03-17	EUR	205 695,13	369,72	203 508,06	(2 187,07)
BONOS BNP 1,125% 2024-08-28	EUR	102 487,05	100,82	103 347,52	860,47
BONOS FRESENIUS MEDICAL 0,750% 2027-10-15	EUR	101 350,64	533,62	101 147,61	(203,03)
BONOS DAIMLER BENZ AG 2,625% 2025-04-07	EUR	106 069,70	828,98	109 795,39	3 725,69
BONOS ING GROEP NV 0,875% 2027-03-09	EUR	100 099,68	420,29	99 425,55	(674,13)
BONOS BANCO SANTANDER 0,000% 2026-02-23	EUR	199 013,34	167,64	196 979,32	(2 034,02)
BONOS RABOBANK 0,250% 2026-10-30	EUR	99 742,19	52,05	100 500,25	758,06
BONOS FRAPORT AG 1,625% 2024-04-09	EUR	125 012,72	165,00	125 759,21	746,49
<b>TOTALES Renta fija privada cotizada</b>		<b>3 214 015,20</b>	<b>11 130,90</b>	<b>3 223 970,25</b>	<b>9 955,05</b>
<b>Acciones admitidas cotización</b>					
ACCIONES SVB FINANCIAL	USD	256 017,11	-	253 230,26	(2 786,85)
ACCIONES ESTEE LAUDER	USD	390 027,62	-	399 697,62	9 670,00
ACCIONES META PLATFORMS	USD	165 604,63	-	179 359,09	13 754,46
ACCIONES ORPEA	EUR	145 343,15	-	135 762,10	(9 581,05)
ACCIONES COVESTRO	EUR	116 153,38	-	170 675,80	54 522,42
ACCIONES UBER TECHNOLOGIES	USD	205 128,18	-	194 676,32	(10 451,86)

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo III. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2021

(Expresado en euros)

Acciones admitidas cotización					
ACCIONES L'OCCITANE	EUR	111 336,35	195 241,67	83 905,32	
ACCIONES VERISK ANALYTICS	USD	171 230,17	221 837,76	50 607,59	
ACCIONES BHP GROUP	GBP	141 131,70	203 553,77	62 422,07	
ACCIONES CENTENE CORP	USD	169 472,47	228 820,52	59 348,05	
ACCIONES PROSUS NV	EUR	538 871,55	555 592,68	16 721,13	
ACCIONES NETFLIX	USD	164 375,64	215 402,86	51 027,22	
ACCIONES ENERGIAS DE PORTUGAL	EUR	164 974,19	163 727,49	(1 246,70)	
ACCIONES BOOKING HOLDINGS INC	USD	181 401,23	193 911,24	12 510,01	
ACCIONES BEFESA	EUR	177 357,60	199 032,20	21 674,60	
ACCIONES ALPHABET INC	USD	151 107,81	223 965,14	72 857,33	
ACCIONES BROADCOM	USD	168 459,82	254 870,21	86 410,39	
ACCIONES LONDON STOCK EXCHANGE PL	GBP	215 189,23	213 477,95	(1 711,28)	
ACCIONES THALES SA	EUR	212 667,17	189 094,40	(23 572,77)	
ACCIONES RAIFFEISEN BANK	EUR	197 538,20	260 249,28	62 711,08	
ACCIONES ACCIONES PULTEGROUP	USD	183 835,17	217 130,67	33 295,50	
ACCIONES VALMET OYJ	EUR	122 007,67	127 229,56	5 221,89	
ACCIONES APPLIED MATERIALS	USD	424 503,68	524 901,98	100 398,30	
ACCIONES TRIPADVISOR INC	USD	175 160,77	145 795,38	(29 365,39)	
ACCIONES ST JAMES'S PLACE	GBP	198 805,48	208 701,16	9 895,68	
ACCIONES DARLING INGREDIENTS	USD	181 774,81	201 362,84	19 588,03	
ACCIONES BOSTON SCIENTIFIC	USD	197 878,34	201 596,20	3 717,86	
ACCIONES CISCO SYSTEMS	USD	241 916,64	304 574,60	62 657,96	
ACCIONES ROYAL DUTCH SHELL	USD	938 996,19	946 807,92	7 811,73	
ACCIONES VMWARE INC	USD	148 645,01	121 448,51	(27 196,50)	
ACCIONES ADP	EUR	201 933,74	219 688,70	17 754,96	
ACCIONES NEW MOUNTAIN FINANCE	USD	189 489,60	200 643,68	11 154,08	
ACCIONES BIFFA PLC	GBP	110 575,26	168 023,17	57 447,91	
ACCIONES TELADOC HEALTH INC	USD	196 256,95	106 315,35	(89 941,60)	
ACCIONES VIATRIS INC	USD	229 302,36	213 998,17	(15 304,19)	
ACCIONES MICROSOFT CORP	USD	161 695,71	231 639,18	69 943,47	
ACCIONES MASTERCARD INC	USD	205 368,81	215 598,31	10 229,50	
ACCIONES ALLFUNDS GROUP	EUR	283 146,12	347 787,97	64 641,85	
ACCIONES DAIMLER BENZ AG	EUR	297 127,96	336 868,56	39 740,60	
ACCIONES AKZO NOBEL	EUR	78 958,29	117 633,50	38 675,21	
ACCIONES SIEMENS AG	EUR	281 871,73	374 829,40	92 957,67	
ACCIONES SAP AG VORZUG	EUR	516 582,43	641 861,10	125 278,67	
ACCIONES RWE AG	EUR	261 082,31	270 650,44	9 568,13	
ACCIONES INFINEON TECH	EUR	232 819,57	368 144,32	135 324,75	



Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo III. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2021

(Expresado en euros)

Acciones admitidas cotización					
ACCIONES FRESENIUS MEDICAL	EUR	267 605,63	-	176 221,20	(91 384,43)
ACCIONES DEUTSCHE TELECOM AG	EUR	319 695,81	-	326 179,30	6 483,49
ACCIONES QUALCOMM INC	USD	188 607,85	-	260 898,60	72 290,75
ACCIONES DAIMLER BENZ AG	EUR	314 498,97	-	373 789,04	59 290,07
ACCIONES L'OREAL	EUR	199 434,62	-	281 441,25	82 006,63
ACCIONES ANHEUSER-BUSCH INBEV	EUR	672 493,11	-	508 730,56	(163 762,55)
ACCIONES PHILIPS MORRIS	USD	244 725,45	-	246 868,14	2 142,69
ACCIONES BANQUE NAT. DE PARIS	EUR	254 940,90	-	279 359,69	24 418,79
ACCIONES TOTALENERGIES SE	EUR	508 115,72	-	523 018,97	14 903,25
ACCIONES EUROP.AERON.DEFENSE	EUR	383 260,06	-	376 181,28	(7 078,78)
ACCIONES CARREFOUR	EUR	164 127,07	-	167 814,10	3 687,03
ACCIONES BANCA INTESA SPA	EUR	184 477,13	-	174 966,11	(9 511,02)
ACCIONES E.ON AG	EUR	189 748,92	-	230 660,45	40 911,53
ACCIONES DEUTSCHE POST	EUR	128 582,02	-	250 359,12	121 777,10
ACCIONES FIAT INDUSTRIAL	EUR	267 571,84	-	268 060,59	488,75
ACCIONES ING GROEP DUTCH CERT.	EUR	268 704,27	-	299 794,34	31 090,07
ACCIONES INTL FLAVORS & FRANCES	USD	163 620,84	-	191 505,36	27 884,52
ACCIONES YAMANA GOLD INC	USD	190 297,76	-	183 128,65	(7 169,11)
ACCIONES PALO ALTO NETWORKS INC	USD	223 488,51	-	338 956,94	115 468,43
ACCIONES KERING	EUR	447 166,92	-	518 157,70	70 990,78
ACCIONES COCA COLA	EUR	230 875,77	-	246 064,50	15 186,73
ACCIONES LINDE	EUR	344 495,89	-	437 580,00	93 084,11
ACCIONES ADIDAS	EUR	298 205,18	-	296 750,40	(1 454,78)
ACCIONES AIR LIQUIDE	EUR	212 459,65	-	274 902,76	62 443,11
ACCIONES ESSILOR INT.	EUR	261 193,96	-	346 581,24	85 387,28
ACCIONES SANOFI	EUR	442 618,02	-	494 542,14	51 924,12
ACCIONES MUNIC RE REGST.	EUR	160 168,54	-	214 391,50	54 222,96
ACCIONES VINCI	EUR	179 448,25	-	184 612,17	5 163,92
ACCIONES GLAXO WELLCOME	GBP	182 025,51	-	213 761,27	31 735,76
ACCIONES ASML	EUR	790 124,06	-	1 077 717,50	287 593,44
ACCIONES CRH PLC	EUR	182 448,02	-	240 834,04	58 386,02
ACCIONES UNILEVER PLC	EUR	228 681,34	-	234 851,51	6 170,17
ACCIONES LVMH	EUR	609 323,78	-	789 522,00	180 198,22
ACCIONES MARINE HARVEST	NOK	214 802,11	-	242 504,47	27 702,36
ACCIONES ROTHSCHILD & CIE G.	EUR	223 057,10	-	304 440,75	81 383,65
ACCIONES GLENCORE PLC	GBP	126 906,01	-	221 818,30	94 912,29



Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo III. Cartera de inversiones financieras al 31 de diciembre de 2021

(Expresado en euros)

Acciones admitidas cotización					
ACCIONES MASCO CORP	USD	213 983,52		234 848,05	20 864,53
<b>TOTALES Acciones admitidas cotización</b>		<b>20 585 101,91</b>		<b>23 497 223,02</b>	<b>2 912 121,11</b>
Acciones y Participaciones Directiva					
PARTICIPACIONES EVLI FUND MANAGEMENT	EUR	535 051,99		536 801,32	1 749,33
PARTICIPACIONES EVLI FUND MANAGEMENT	EUR	535 025,98		533 749,36	(1 276,62)
PARTICIPACIONES LAZARD FRERES GESTION	EUR	286 936,87		293 181,49	6 244,62
<b>TOTALES Acciones y Participaciones Directiva</b>		<b>1 357 014,84</b>		<b>1 363 732,17</b>	<b>6 717,33</b>
<b>TOTAL Cartera Exterior</b>		<b>26 043 567,46</b>	<b>11 234,97</b>	<b>28 973 658,81</b>	<b>2 930 091,35</b>

Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)

Anexo IV. Cartera de inversiones en derivados al 31 de diciembre de 2021

(Expresado en euros)

Descripción	Divisa	Importe Nominal Comprometido	Valor razonable	Vencimiento del contrato
<b>Futuros comprados</b>				
FUTURO SPOT EUR USD 125000	USD	375 877,48	1 894,27	14/03/2022
FUTURO SPOT EUR USD 125000	USD	3 517 675,20	17 679,87	14/03/2022
<b>TOTALES Futuros comprados</b>		<b>3 893 552,68</b>	<b>19 574,14</b>	
<b>Futuros vendidos</b>				
FUTURO USTNOTE 2 2000 Fisica	USD	1 417 434,44	(329,47)	31/03/2022
FUTURO USTNOTE 2 2000 Fisica	USD	2 124 551,85	(494,21)	31/03/2022
FUTURO USTNOTE 10 1000 Fisica	USD	1 964 461,11	(1 207,94)	22/03/2022
FUTURO DJ EURO STOXX 50 10	EUR	1 365 127,50	-	18/03/2022
FUTURO DJ EURO STOXX 50 10	EUR	622 200,00	-	18/03/2022
<b>TOTALES Futuros vendidos</b>		<b>7 493 774,90</b>	<b>(2 031,62)</b>	
<b>TOTALES</b>		<b>11 387 327,58</b>	<b>17 542,52</b>	

## **Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

### **Informe de gestión del ejercicio 2022**

---

#### **Exposición fiel del negocio y actividades principales**

La actuación de los bancos centrales para luchar contra una inflación más alta y menos transitoria de lo esperado por las autoridades monetarias ha sido el foco de atención de los mercados durante el año 2022, sin olvidarnos de la invasión de Ucrania por parte de Rusia y las implicaciones energéticas que ha conllevado.

En la arena geopolítica, la invasión de Ucrania por parte de Rusia, derivó en importantes sanciones por parte de las principales economías occidentales, en forma de embargos a nivel mundial, restricciones de acceso a los canales financieros de la banca y limitaciones a las exportaciones de materias primas, tratando de reducir la dependencia energética de Europa. Además, la inesperada resistencia del pueblo ucraniano al invasor, apoyado por Estados Unidos, Reino Unido o los socios europeos, han dado como resultado que el conflicto se haya extendido en el tiempo y que las consecuencias a nivel económico sean imprevisibles. En este sentido, tratando de limitar el impacto negativo agregado a nivel global, desde EEUU, se están analizando los aranceles a China, para tratar de reducirlos o eliminarlos, favoreciendo así una mejora de las relaciones comerciales con el gigante asiático.

En el área económica, principalmente en la segunda parte del año, el endurecimiento monetario por parte de los bancos centrales para contener los niveles históricamente altos de inflación ha sido el principal driver de los mercados. La Reserva Federal americana (FED) subió tipos un total de 425 puntos básicos durante el año hasta dejarlos en una horquilla entre 4,25% y 4,50%, con un mensaje muy claro de hacer todo lo que esté en su mano para volver a situar a la inflación en niveles del 2%. Por su parte, nuestro Banco Central Europeo (BCE), centró el endurecimiento monetario en la segunda parte del año, subiendo 250 puntos básicos quedándose en el rango entre el 2% y el 2,5%. En la última reunión de diciembre, redujo el ritmo, aunque mantuvo un tono agresivo, señalando la necesidad de que "los tipos de interés tendrán que incrementarse significativamente a un ritmo sostenido hasta alcanzar niveles restrictivos", para conseguir reconducir la inflación a su objetivo del 2%. Además, anunció la hoja de ruta para comenzar la reducción del balance del BCE durante el año 2023.

No sólo La FED y el BCE endurecían la política monetaria y subían tipos. El Riskbank situaba su tipo en el 2,5%, con una elevación de 175 puntos básicos en el semestre. El Banco de Inglaterra (BoE) situaba los tipos de interés en 3,5%, tras haber subido los tipos 225 puntos básicos, con una proyección de inflación del 10,75% y 5,25% para 2022 y 2023. Tras la crisis de la deuda británica con el gobierno de Liz Truss y la necesaria intervención del BoE, el nuevo gobierno de Rishi Sunak, en su declaración de otoño anunciaba un reelaborado plan fiscal que llevaba la estabilidad a los mercados de deuda.

El Banco de Japón se vio obligado a cambiar su política monetaria expansiva y su mensaje laxo ante la depreciación del yen que rompió la barrera de 145 yenes por dólar por primera vez desde 1988. Tuvo que endurecer su política, cambiando su postura sobre el control de la curva de tipos al ampliar al  $\pm 0,5\%$  el rango de fluctuación del bono a 10 años respecto su objetivo del 0%. El Banco Central de Brasil echó el freno en agosto al endurecimiento de su política monetaria manteniendo el tipo en 13,75%. El SNB suizo salía de los tipos negativos por primera vez en una década situando los tipos en el 1%. Por último, el Norges Bank situó los tipos en el 2,75%, incrementándolos en 150 puntos básicos en el segundo semestre del año.



## **Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

### **Informe de gestión del ejercicio 2022**

---

En China, las políticas de Covid cero aplicadas en algunas grandes ciudades, la sequía y la escasez de producción eléctrica, llevaron a un conjunto de malos datos económicos. El Banco Central Chino (PBOC) reaccionó rápidamente en agosto bajando los tipos de interés de los repos a siete días y de los préstamos a un año, hasta el 1% y el 2,75% respectivamente, y los tipos a cinco años hasta el 4,3% intentando estimular la economía. La debilidad de la economía junto a protestas ciudadanas, han llevado a abandonar la política de Covid cero a comienzos de 2023.

A nivel de mercado, con alguna excepción, el año fue negativo para todos los activos.

En renta variable, el índice global MSCI World cayó un -19,46%. La guerra en Europa, la lucha contra la inflación, el miedo a una recesión profunda ha llevado a fuertes caídas en los mercados bursátiles.

Dentro de los mercados desarrollados, el americano S&P500 perdió un -22,37%, destacando además en EE.UU. la fuerte caída del tecnológico Nasdaq en un -32,97%. Mejor comportamiento tuvo en Europa los índices de la Eurozona (-11,74%), Reino Unido (+0,91%) y Japón (-9,37%). Dentro de la Eurozona, el Ibex35 fue la Bolsa que mejor comportamiento tuvo, con una caída de solo un -5,26%. A nivel de sectorial, el mejor comportamiento lo vimos en el Sector de Petróleo y, por el lado negativo, el Tecnológico. Los emergentes presentaron comportamientos similares a los desarrollados, -22,37%, destacando por el lado negativo Europa Emergente cayendo cerca de un -72% y, por el lado positivo, la India con una subida del +4,33%.

En renta fija, la rentabilidad de la deuda pública, en línea con las actuaciones de los bancos centrales, aumentó de manera importante en todos los países y plazos, pero principalmente en los plazos más cortos, lo que supuso una inversión de la curva que históricamente supone un indicador adelantado de una posible recesión. La rentabilidad del bono americano a 10 años amplió 236 puntos básicos hasta el 3,87% y, el de a dos años, 370 puntos básicos, hasta el 4,43%. En la Eurozona vimos ampliaciones generalizadas en todos los países. Así el bono alemán a 10 años amplió 274 puntos básicos hasta 2,56%, el español 309 puntos básicos hasta el 3,66% y el italiano cerró el año cotizando al 4,70% con una ampliación de 352 puntos básicos.

En deuda corporativa, el crédito europeo en grado de inversión ha estado considerablemente soportado ampliando sólo 11 puntos básicos frente al americano, que amplió 32 puntos básicos. Por el lado del crédito de alto rendimiento, en la zona europea el diferencial amplió 232 puntos básicos mientras que el americano lo hacía en 190 puntos básicos. Estas ampliaciones reflejan el mayor incremento de riesgo que hemos visto en todos los mercados.

En divisas, el dólar se apreció frente a todas las monedas del G10. Frente al euro, se revalorizó 6,65 puntos, cerrando el año en 1,070 frente al 1,137 de finales del año 2021. En materias primas, el precio del crudo (Brent) subió un 19%, hasta los 85,27 \$/ barril como consecuencia de la terrible guerra vista en Europa. Por último, el oro cerró el año en niveles similares a los del año anterior, 1.824 dólares la onza.



**Unifond Sostenible Mixto Renta Variable, F.I. (actualmente denominado Unifond Mixto Renta Variable, F.I.)**

**Informe de gestión del ejercicio 2022**

---

**Uso de instrumentos financieros**

Dada su actividad, el uso de instrumentos financieros por la Sociedad, tal y como se describe en la memoria adjunta, está destinado a la consecución de su objeto social, ajustando sus objetivos y políticas de gestión de los riesgos de mercado, crédito, y liquidez de acuerdo a los límites y coeficientes establecidos por la Ley 35/2003, de 4 de noviembre, y sucesivas modificaciones, de Instituciones de Inversión Colectiva y desarrollados por el Real Decreto 1082/2012, de 13 de julio, y sucesivas modificaciones, por el que se reglamenta dicha Ley y las correspondientes Circulares emitidas por la Comisión Nacional del Mercado de Valores.

Al tratarse de un Fondo que promueve características medioambientales y/o sociales (art. 8. Reglamento (UE) 2019/2088), la Información concreta de las inversiones, con respecto a dichas características, se encuentra en el anexo de sostenibilidad que será publicado en la web de la C.N.M.V.

**Gastos de I+D y Medioambiente**

A lo largo del ejercicio 2022 no ha existido actividad en materia de investigación y desarrollo.

En la contabilidad del Fondo correspondiente a las cuentas anuales del ejercicio 2022 no existe ninguna partida que deba ser incluida en el documento aparte de información medioambiental.

**Acciones propias**

Al Fondo no le aplica lo referente a las acciones propias.

**Acontecimientos posteriores al cierre al 31 de diciembre de 2022**

Con fecha 13 de enero de 2023, la C.N.M.V. ha aprobado la modificación de denominación del Fondo a Unifond Mixto Renta Variable, F.I.

Adicionalmente, no se han producido otros hechos posteriores al 31 de diciembre de 2022 de especial relevancia que no se señalen en la memoria adjunta.



### DILIGENCIA DE FIRMA



Diligencia que levanta la Secretaria del Consejo de Administración de Unigest, Sociedad Gestora de Instituciones de Inversión Colectiva, S.A.U. D<sup>a</sup> Aydí Arroyo Morillas para hacer constar:

Los Administradores de Unigest, S.G.I.I.C., S.A.U. en fecha 31 de marzo de 2023 y en cumplimiento de la legislación vigente, proceden a formular las cuentas anuales y el informe de gestión del ejercicio anual terminado al 31 de diciembre de 2022 de los Fondos de Inversión detallados en el Anexo I, los cuales vienen constituidos por los documentos firmados que preceden a este escrito firmados por la Secretaria del Consejo de Administración a efectos de identificación.

Todos los señores Consejeros, cuyos nombres y apellidos constan a continuación, firman la presente diligencia en prueba de conformidad con lo que antecede, de lo que doy fe.

  
\_\_\_\_\_  
D. Jonathan de Joaquín Velasco  
Presidente

  
\_\_\_\_\_  
D. Agustín María Lomba Sorrondegui  
Consejero

  
\_\_\_\_\_  
D. Miguel Ángel Martín-Albo Pérez-Valiente  
Consejero

  
\_\_\_\_\_  
D. Jacobo Anes González  
Consejero

  
\_\_\_\_\_  
D. Pedro Antonio Martos Pérez  
Consejero



Anexo I

Pág 1 de 2

## **RELACIÓN DE FONDOS AUDITADOS**

### **Fondos de Inversión**

UNIFOND RENTABILIDAD OBJETIVO II, FI  
UNIFOND RENTAS GARANTIZADO 2024-X,FI  
UNIFOND RENTABILIDAD OBJETIVO IV, FI  
UNIFOND RENTABILIDAD OBJETIVO V, FI  
UNIFOND RENTA FIJA GLOBAL, FI  
UNIFOND RENTA FIJA CORTO PLAZO, FI  
UNIFOND RENTABILIDAD OBJETIVO III, FI  
UNIFOND RENTA VARIABLE GLOBAL, FI  
UNIFOND EUROPA DIVIDENDOS, FI  
UNIFOND RENTA VARIABLE ESPAÑA, FI  
UNIFOND MIXTO RENTA FIJA, FI  
UNIFOND MIXTO RENTA VARIABLE,FI  
UNIFOND BOLSA GARANTIZADO 2023-X, FI  
UNIFOND MODERADO,FI  
UNIFOND AUDAZ FI  
UNIFOND MEGATENDENCIAS, FI  
UNIFOND RENTA VARIABLE USA, FI  
UNIFOND CONSERVADOR, FI  
UNIFOND DINÁMICO, FI  
UNIFOND GESTIÓN PRUDENTE, FI  
LIBERBANK RENDIMIENTO GARANTIZADO II, FI  
LIBERBANK RENDIMIENTO GARANTIZADO, FI  
LIBERBANK RENDIMIENTO GARANTIZADO III, FI  
LIBERBANK CONSOLIDACION, FI  
LIBERBANK CAPITAL FINANCIERO, FI  
LIBERBANK AHORRO, FI  
LIBERBANK RENTAS, FI  
LIBERBANK RENTA VARIABLE ESPAÑA, FI  
LIBERBANK MIX-RENTA FIJA, FI  
LIBERBANK EUROPA OPPORTUNITIES, FI



*Pág 2 de 2*

LIBERBANK GLOBAL, FI  
LIBERBANK RENTA FIJA FLEXIBLE, FI  
LIBERBANK CARTERA CONSERVADORA, FI  
LIBERBANK CARTERA MODERADA, FI  
LIBERBANK CARTERA DINAMICA, FI  
LIBERBANK MEGATENDENCIAS, FI  
LIBERBANK MULTI-MANAGER, FI  
LIBERBANK GLOBAL MACRO, FI  
LIBERBANK INCOME, FI  
LIBERBANK SOLIDARIO, FI  
LIBERBANK BONOS GLOBAL, FI

**TESTIMONIO.- YO, ROCIO RODRIGUEZ MARTIN, NOTARIO DE MADRID, DOY FE.-**

**Que las presentes fotocopias son reproducción exacta de su original, que he tenido a la vista y que extendiendo en dos folios de papel exclusivo para documentos notariales, los cuales sello con el de mi Notaria y que llevan los números: el presente y el posterior en orden.-**

**Y así lo anoto en mi Libro Indicador con el número:478/2023.-**

**Madrid, 25 de abril de 2023.-**

