

【表紙】

【提出書類】 有価証券届出書の訂正届出書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 令和2年10月30日

【発行者名】 UBSファンド・マネジメント（ルクセンブルグ）エス・エイ
（UBS Fund Management（Luxembourg）S.A.）

【代表者の役職氏名】 メンバー・オブ・ザ・エグゼクティブ・ボード
ヴァレリー・ベルナル（Valérie Bernard）
メンバー・オブ・ザ・エグゼクティブ・ボード
フランチェスカ・プリム（Francesca Prym）

【本店の所在の場所】 ルクセンブルグ大公国、ルクセンブルグ L-1855、
J.F.ケネディ通り33A番
（33A avenue J.F.Kennedy, L-1855 Luxembourg,
Grand Duchy of Luxembourg）

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 三 浦 健
弁護士 大 西 信 治

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

【事務連絡者氏名】 弁護士 三 浦 健
弁護士 大 西 信 治

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

【電話番号】 03（6212）8316

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券に係るファンドの名称】
UBS（Lux）ストラテジー・ファンド
（UBS（Lux）Strategy Fund）

【届出の対象とした募集（売出）外国投資信託受益証券の金額】

記名式無額面受益証券

上限見込額は以下のとおりである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-イールド(米ドル)

クラスP-a c c 受益証券 8億8,000万米ドル(約946億円)を上限とする。

クラス(日本円・ヘッジ)P-a c c 受益証券 1,000億円を上限とする。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-グロース(米ドル)

クラスP-a c c 受益証券 8億8,000万米ドル(約946億円)を上限とする。

クラス(日本円・ヘッジ)P-a c c 受益証券 1,000億円を上限とする。

(注)米ドルの円貨換算は、便宜上、2020年5月29日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=107.53円)による。

【縦覧に供する場所】

該当事項なし。

1【有価証券届出書の訂正届出書の提出理由】

本日、半期報告書を提出しましたので、2020年7月31日付をもって提出した有価証券届出書(2020年9月9日付で提出した有価証券届出書の訂正届出書により訂正済)(以下「原届出書」といいます。)の関係情報を新たな情報により訂正するため、また、その他の事項を訂正するため、本訂正届出書を提出するものです。

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

2【訂正の内容】

原届出書の訂正内容は下記のとおりです。

下線部_____は訂正部分を示します。

[次へ](#)

第二部 ファンド情報

第1 ファンドの状況

1 ファンドの性格

(3) ファンドの仕組み

管理会社の概況

(八) 資本金の額

<訂正前>

株主資本の13,000,000ユーロ(15億4,869万円)は、1株2,000ユーロ(238,260円)の株式6,500株によって表章される。2020年5月末日現在、すべての株式は全額払込済みである。

(注)ユーロの円貨換算は、2020年5月29日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=119.13円)による。以下同じ。

<訂正後>

株式資本の13,000,000ユーロ(約16億円)は、1株2,000ユーロ(250,940円)の株式6,500株によって表章される。2020年8月末日現在、すべての株式は全額払込済みである。

(注)ユーロの円貨換算は、2020年8月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=125.47円)による。以下、同じ。

5 運用状況

(1) 投資状況

資産別及び地域別の投資状況

投資状況については、以下の内容に原届出書が更新されます。

(イールド(米ドル))

(2020年8月末日現在)

資産の種類	国・地域名	時価合計(米ドル)	投資比率(%)
投資信託	ルクセンブルグ	571,753,935.62	75.04
	アイルランド	33,648,051.65	4.42
	小計	605,401,987.27	79.46
債券	米国	76,192,352.70	10.00
	カナダ	6,406,331.84	0.84
	オランダ	5,274,231.31	0.69
	韓国	5,054,076.38	0.66
	国際機関	3,985,812.15	0.52
	ルクセンブルグ	3,582,744.75	0.47
	ドイツ	3,448,573.42	0.45
	クウェート	3,172,750.00	0.42
	フィリピン	3,170,007.94	0.42
	オーストラリア	2,877,246.00	0.38
	カタール	2,462,375.00	0.32
	アラブ首長国連邦	2,186,437.50	0.29
	シンガポール	1,719,570.00	0.23
	フランス	1,383,807.72	0.18
	ノルウェー	937,254.32	0.12
	ニュージーランド	608,889.54	0.08
	日本	514,879.28	0.07
	小計	122,977,339.85	16.14
	従来型オプション	米国	416,925.00
イギリス		-20,713.56	0.00
小計		396,211.44	0.05
ポートフォリオ合計		728,775,538.56	95.65
現金・その他の資産(負債控除後)		33,150,786.00	4.35
合計 (純資産総額)		761,926,324.56 (約80,277百万円)	100.00

(注1) 投資比率とは、各サブ・ファンドの純資産総額に対する当該資産の時価比率をいう。以下、同じ。

(注2) 資産別及び地域別の投資状況は、サブ・ファンドの資産がどのような商品にどれくらい投資されているかを示している。

(注3) 本「5 運用状況」に記載されているサブ・ファンドの運用実績は、あくまで過去の実績であり、将来の運用成果を約束するものではない。

(注4) 米ドルおよびユーロの円貨換算は、便宜上、2020年8月31日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=105.36円、1ユーロ=125.47円)による。以下、同じ。

(注5) ファンドは、ルクセンブルグ法に基づいて設定されているが、サブ・ファンドの受益証券は、米ドル建てまたは円建てのため以下の金額表示は別段の記載がない限り米ドル貨または円貨をもって行う。

(注6) 本書の中で金額および比率を表示する場合、四捨五入してある。したがって、合計の数字が一致しない場合がある。また、円貨への換算は、本書の中でそれに対応する数字につき所定の換算率で単純計算のうえ、必要な場合四捨五入してある。したがって、本書中の同一情報につき異なった円貨表示がなされている場合もある。

(グロース(米ドル))

(2020年8月末日現在)

資産の種類	国・地域名	時価合計(米ドル)	投資比率(%)
投資信託	ルクセンブルグ	197,440,947.91	81.04
	アイルランド	32,861,477.28	13.49
	小計	230,302,425.19	94.53
短期金融商品	米国	4,399,466.35	1.81
債券	米国	4,382,017.50	1.80
従来型オプション	米国	129,710.00	0.05
	イギリス	- 6,031.97	0.00
	小計	123,678.03	0.05
株式	カナダ	4,952.61	0.00
ポートフォリオ合計		239,212,539.68	98.19
現金・その他の資産(負債控除後)		4,421,483.80	1.81
合計 (純資産総額)		243,634,023.48 (約25,669百万円)	100.00

(3) 運用実績

純資産の推移

純資産の推移については、以下の内容が原届出書に追加・更新されます。

2020年8月末日および同日前1年以内における各月末の純資産の推移は、以下のとおりである。

(イールド(米ドル))

	純資産総額		1口当たりの純資産価格		
	千米ドル	百万円	受益証券の クラス	米ドル	円
2019年9月末日	845,667	89,099	P - a c c	3,462.03	364,759
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,770円	
10月末日	852,644	89,835	P - a c c	3,489.43	367,646
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,830円	
11月末日	843,759	88,898	P - a c c	3,523.89	371,277
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,922円	
12月末日	852,595	89,829	P - a c c	3,572.44	376,392
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,042円	
2020年1月末日	829,122	87,356	P - a c c	3,571.69	376,313
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,019円	
2月末日	790,955	83,335	P - a c c	3,472.86	365,901
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,702円	
3月末日	675,932	71,216	P - a c c	3,135.38	330,344
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	9,605円	
4月末日	706,683	74,456	P - a c c	3,316.22	349,397
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,143円	
5月末日	722,315	76,103	P - a c c	3,406.01	358,857
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,415円	
6月末日	730,708	76,987	P - a c c	3,470.49	365,651
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,608円	
7月末日	751,149	79,141	P - a c c	3,562.72	375,368
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,883円	
8月末日	761,926	80,277	P - a c c	3,628.42	382,290
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,082円	

(注1) 1口当たりの純資産価格は、純資産価格の調整の結果、上記および財務書類に記載の価格と異なる場合がある。以下同じ。

(注2) 「1口当たりの純資産価格」は日本で販売しているクラスのみを記載している。以下同じ。

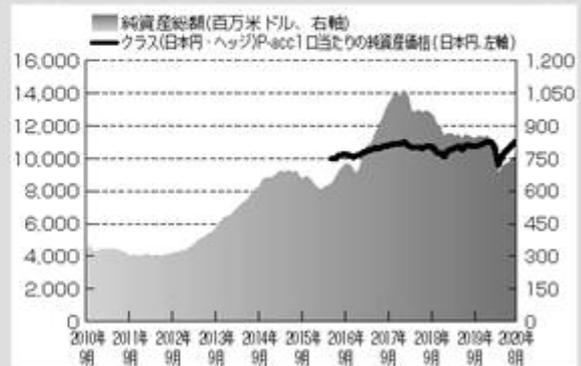
< 参考情報 >

純資産総額および1口当たりの純資産価格の推移

(2020年8月末日現在)

純資産総額 761,926千米ドル
 クラスP-acc受益証券
 1口当たりの純資産価格 3,628.42米ドル

純資産総額 761,926千米ドル
 クラス(日本円ヘッジ)P-acc受益証券
 1口当たりの純資産価格 11,082円



(注1)「1口当たりの純資産価格」は、日本で販売しているクラスのみを記載しています。以下、同じです。

(注2)クラス(日本円ヘッジ)P-acc受益証券は、2016年6月6日に設定されました。

ファンド証券は、ルクセンブルグ証券取引所に上場されている。同取引所での実質的な取引実績はない。

(グロース(米ドル))

	純資産総額		1口当たりの純資産価格		
	千米ドル	百万円	受益証券の クラス	米ドル	円
2019年9月末日	236,622	24,930	P - a c c	3,927.20	413,770
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,793円	
10月末日	238,855	25,166	P - a c c	3,994.15	420,824
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,967円	
11月末日	242,577	25,558	P - a c c	4,075.27	429,370
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,195円	
12月末日	249,714	26,310	P - a c c	4,179.24	440,325
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,472円	
2020年1月末日	246,465	25,968	P - a c c	4,124.29	434,535
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,290円	
2月末日	232,700	24,517	P - a c c	3,862.80	406,985
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,510円	
3月末日	185,506	19,545	P - a c c	3,354.95	353,478
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	9,919円	
4月末日	197,518	20,810	P - a c c	3,643.05	383,832
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,750円	
5月末日	205,724	21,675	P - a c c	3,776.70	397,913
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,141円	
6月末日	215,335	22,688	P - a c c	3,876.23	408,400
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,428円	
7月末日	229,123	24,140	P - a c c	4,006.75	422,151
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,806円	
8月末日	243,634	25,669	P - a c c	4,166.11	438,941
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,273円	

< 参考情報 >

純資産総額および1口当たりの純資産価格の推移



ファンド証券は、ルクセンブルグ証券取引所に上場されている。同取引所での実質的な取引実績はない。

分配の推移

分配の推移については、以下の内容が原届出書に追加されます。

該当事項はありません。

収益率の推移

収益率の推移については、以下の内容が原届出書に追加されます。

2020年8月末日前1年間における収益率の推移は、以下のとおりである。

(イールド(米ドル))

収益率(%)	
クラスP - a c c 受益証券	クラス(日本円・ヘッジ) P - a c c 受益証券
5.31	3.17

(グロス(米ドル))

収益率(%)	
クラスP - a c c 受益証券	クラス(日本円・ヘッジ) P - a c c 受益証券
7.82	5.57

(注1) 収益率(%) = $100 \times (a - b) / b$

a = 2020年8月末日の1口当たりの純資産価格(当該期間の分配金の合計額を加えた額)

b = 当該期間の直前の日の1口当たりの純資産価格(分配落の額)

(注2) 「収益率」は日本で販売しているクラスのみを記載している。

(4) 販売及び買戻しの実績

販売及び買戻しの実績については、以下の内容が原届出書に追加されます。

2020年8月末日前1年間における販売および買戻しの実績ならびに2020年8月末日現在の発行済口数は以下の通りである。

(イールド(米ドル))

受益証券のクラス	販売口数	買戻し口数	発行済口数
P - a c c	6,762.9530 (168.3350)	25,525.6600 (870.2560)	113,003.7300 (2,482.4820)
(日本円・ヘッジ) P - a c c	1,492.5840 (1,789.3060)	87,126.4410 (64,948.6800)	134,256.0320 (97,466.4230)

(グロース(米ドル))

受益証券のクラス	販売口数	買戻し口数	発行済口数
P - a c c	3,693.9350 (1,809.5380)	11,667.3490 (1,782.4750)	23,099.7110 (592.3290)
(日本円・ヘッジ) P - a c c	785.8020 (0)	44,851.3610 (563.2840)	21,341.6930 (15,222.0180)

(注1) ()内の数字は本邦内における販売、買戻しならびに発行済口数であり、受渡し日を基準として算出している。

一方、()上段の数字は約定日を基準として算出している。

(注2) 「イールド(米ドル)」のP - a c c受益証券86口が海外から国内に移管された。

[次へ](#)

第3 ファンドの経理状況

1 財務諸表

以下の中間財務書類が追加されます。

- a. ファンドの日本語の中間財務書類は、ルクセンブルグにおける諸法令および一般に認められた会計原則に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。
- b. ファンドの原文の中間財務書類は、UBS(Lux)ストラテジー・ファンドおよびすべてのサブ・ファンドにつき一括して作成されている。日本語の作成にあたっては、関係するサブ・ファンドに関連する部分のみを翻訳している。なお、各サブ・ファンドには下記のクラス受益証券以外のクラス受益証券も存在するが、本書においては下記のクラス受益証券に関する部分のみを抜粋して日本語に記載している。
- イールド(米ドル)
 - クラスP - a c c 受益証券
 - クラス(日本円・ヘッジ)P - a c c 受益証券
 - グロース(米ドル)
 - クラスP - a c c 受益証券
 - クラス(日本円・ヘッジ)P - a c c 受益証券
- c. ファンドの中間財務書類は、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。)の監査を受けていない。
- d. ファンドの原文の中間財務書類は、ユーロおよび米ドルで表示されている。日本語の中間財務書類には、主要な金額について円貨換算が併記されている。日本円による金額は、2020年8月31日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=125.47円、1米ドル=105.36円)で換算されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

（１）資産及び負債の状況

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド

連結純資産計算書

	ユーロ	千円
	2020年7月31日現在	
資産		
投資有価証券、取得原価	5,988,102,417.13	751,327,210
投資有価証券、未実現評価（損）益	809,928,949.33	101,621,785
投資有価証券合計（注1）	6,798,031,366.46	852,948,996
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	68,852,623.72	8,638,939
その他の流動資産（委託証拠金）	107,376,278.80	13,472,502
有価証券売却未収金（注1）	12,047,297.38	1,511,574
発行受益証券未収金	3,617,547.19	453,894
有価証券に係る未収利息	5,116,687.55	641,991
流動資産に係る未収利息	12,172.13	1,527
未収分配金	64,948.95	8,149
その他の未収金	214,066.06	26,859
金融先物に係る未実現（損）益（注1）	(19,199,214.23)	(2,408,925)
先渡為替契約に係る未実現（損）益（注1）	94,004,630.74	11,794,761
資産合計	7,070,138,404.75	887,090,266
負債		
当座借越	(5,754,302.81)	(721,992)
当座借越に係る未払利息	(1,118.65)	(140)
未払分配金	(18.68)	(2)
有価証券購入未払金（注1）	(11,579,177.60)	(1,452,839)
買戻受益証券未払金	(7,670,536.89)	(962,422)
その他の負債	(592.06)	(74)
報酬引当金（注2）	(4,569,306.04)	(573,311)
年次税引当金（注3）	(93,186.39)	(11,692)
その他の手数料および報酬引当金（注2）	(702,009.26)	(88,081)
引当金合計	(5,364,501.69)	(673,084)
負債合計	(30,370,248.38)	(3,810,555)
期末現在純資産額	7,039,768,156.37	883,279,711

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド

連結運用計算書

	ユーロ	千円
	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
収益		
流動資産に係る利息	176,056.13	22,090
有価証券に係る利息	8,219,928.51	1,031,354
分配金	11,937,194.24	1,497,760
スワップに係る受取利息(注1)	533,955.23	66,995
貸付有価証券に係る収益(注12)	296,788.24	37,238
その他の収益(注4)	854,387.88	107,200
収益合計	22,018,310.23	2,762,637
費用		
スワップに係る支払利息(注1)	(192,215.08)	(24,117)
報酬(注2)	(51,155,170.79)	(6,418,439)
年次税(注3)	(536,411.18)	(67,304)
貸付有価証券に係るコスト(注12)	(118,715.29)	(14,895)
その他の手数料および報酬(注2)	(414,953.40)	(52,064)
現金および当座借越に係る利息	(413,794.13)	(51,919)
費用合計	(52,831,259.87)	(6,628,738)
投資に係る純(損)益	(30,812,949.64)	(3,866,101)
実現(損)益(注1)		
オプション無し時価評価有価証券に係る 実現(損)益	179,669,761.11	22,543,165
オプションに係る実現(損)益	10,903,169.68	1,368,021
利回り評価有価証券および 短期金融商品に係る実現(損)益	(3,223.67)	(404)
金融先物に係る実現(損)益	(119,050,177.21)	(14,937,226)
先渡為替契約に係る実現(損)益	35,840,712.44	4,496,934
スワップに係る実現(損)益	2,294,602.25	287,904
外国為替に係る実現(損)益	(33,521,135.53)	(4,205,897)
実現(損)益合計	76,133,709.07	9,552,496
当期実現純(損)益	45,320,759.43	5,686,396
未実現評価(損)益の変動(注1)		
オプション無し時価評価有価証券に係る 未実現評価(損)益	(421,409,570.53)	(52,874,259)
オプションに係る未実現評価(損)益	15,028,875.44	1,885,673
利回り評価有価証券および 短期金融商品に係る未実現評価(損)益	(53,792.11)	(6,749)
金融先物に係る未実現評価(損)益	(487,206.27)	(61,130)
先渡為替契約に係る未実現評価(損)益	77,165,725.31	9,681,984
未実現評価(損)益の変動合計	(329,755,968.16)	(41,374,481)
運用の結果による純資産の純増(減)	(284,435,208.73)	(35,688,086)

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux) ストラテジー・ファンド

連結純資産変動計算書

	ユーロ	千円
	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
期首現在純資産額	7,820,367,084.61 [*]	981,221,458
受益証券発行	273,522,778.30	34,318,903
受益証券買戻し	(749,155,704.79)	(93,996,566)
受益証券発行(買戻し)純額合計	(475,632,926.49)	(59,677,663)
支払分配金	(20,530,793.02)	(2,575,999)
純投資(損)益	(30,812,949.64)	(3,866,101)
実現(損)益合計	76,133,709.07	9,552,496
未実現評価(損)益の変動合計	(329,755,968.16)	(41,374,481)
運用の結果による純資産の純増(減)	(284,435,208.73)	(35,688,086)
期末現在純資産額	7,039,768,156.37	883,279,711

* 2020年7月31日の為替レートを使用して計算されている。2020年1月31日の為替レートを使用すると、期首現在の連結純資産額は7,982,865,585.40ユーロであった。

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド - イールド(米ドル)

最重要数値

	ISIN	2020年7月31日	2020年1月31日	2019年1月31日
純資産額(米ドル)		751,148,835.95	829,122,119.51	864,088,724.89
クラス P - a c c	LU0033043885			
発行済受益証券口数		113,741.1940	124,233.9180	145,823.3760
1口当たり純資産価格(米ドル)		3,562.72	3,571.69	3,300.01
1口当たり発行および買戻価格(米ドル) ¹		3,562.72	3,571.69	3,300.01
クラス(日本円・ヘッジ) P - a c c	LU1410364910			
発行済受益証券口数		143,724.4460	206,923.4460	210,111.5350
1口当たり純資産価格(円)		10,883	11,019	10,452
1口当たり発行および買戻価格(円) ¹		10,883	11,019	10,452

¹ 注記1を参照のこと。

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-イールド(米ドル)

投資有価証券の構成

通貨別分類(対純資産割合(%))

米ドル	95.68
ユーロ	2.01
英ポンド	-0.02
合計	<u>97.67</u>

商品別分類(対純資産割合(%))

投資信託、オープン・エンド型	81.10
固定利付ノート	7.86
変動利付米国中期国債	3.88
固定利付ミディアム・ターム・ノート	2.10
固定利付債券	1.62
固定利付米国中期国債	0.90
指数に係るオプション、従来型	0.15
ミディアム・ターム・ノート、ゼロ・クーポン	0.06
合計	<u>97.67</u>

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-イールド(米ドル)

純資産計算書

	米ドル	千円
	2020年7月31日現在	
資産		
投資有価証券、取得原価	641,363,129.93	67,574,019
投資有価証券、未実現評価(損)益	92,298,819.71	9,724,604
投資有価証券合計(注1)	733,661,949.64	77,298,623
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	4,605,356.10	485,220
その他の流動資産(委託証拠金)	12,301,066.59	1,296,040
有価証券売却未収金(注1)	2,213,708.63	233,236
発行受益証券未収金	59,029.06	6,219
有価証券に係る未収利息	706,449.15	74,431
流動資産に係る未収利息	736.18	78
その他の未収金	2,045.47	216
金融先物に係る未実現(損)益(注1)	(682,063.38)	(71,862)
先渡為替契約に係る未実現(損)益(注1)	563,768.44	59,399
資産合計	753,432,045.88	79,381,600
負債		
当座借越	(187,237.14)	(19,727)
当座借越に係る未払利息	(4.52)	(0)
有価証券購入未払金(注1)	(1,031,975.94)	(108,729)
買戻受益証券未払金	(545,505.26)	(57,474)
報酬引当金(注2)	(440,501.60)	(46,411)
年次税引当金(注3)	(7,292.05)	(768)
その他の手数料および報酬引当金(注2)	(70,693.42)	(7,448)
引当金合計	(518,487.07)	(54,628)
負債合計	(2,283,209.93)	(240,559)
期末現在純資産額	751,148,835.95	79,141,041

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-イールド(米ドル)

運用計算書

	米ドル	千円
	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
収益		
流動資産に係る利息	22,918.36	2,415
有価証券に係る利息	1,508,799.77	158,967
分配金	4,571.08	482
スワップに係る受取利息(注1)	83,020.28	8,747
貸付有価証券に係る収益(注12)	40,599.12	4,278
その他の収益(注4)	84,775.58	8,932
収益合計	1,744,684.19	183,820
費用		
スワップに係る支払利息(注1)	(13,112.47)	(1,382)
報酬(注2)	(4,897,260.13)	(515,975)
年次税(注3)	(45,121.09)	(4,754)
貸付有価証券に係るコスト(注12)	(16,239.65)	(1,711)
その他の手数料および報酬(注2)	(43,525.57)	(4,586)
現金および当座借越に係る利息	(27,333.71)	(2,880)
費用合計	(5,042,592.62)	(531,288)
投資に係る純(損)益	(3,297,908.43)	(347,468)
実現(損)益(注1)		
オプション無し時価評価有価証券に係る 実現(損)益	13,436,884.26	1,415,710
オプションに係る実現(損)益	1,291,681.93	136,092
利回り評価有価証券および 短期金融商品に係る実現(損)益	97,857.09	10,310
金融先物に係る実現(損)益	(13,763,156.06)	(1,450,086)
先渡為替契約に係る実現(損)益	(4,866,141.79)	(512,697)
スワップに係る実現(損)益	215,902.81	22,748
外国為替に係る実現(損)益	2,515,267.41	265,009
実現(損)益合計	(1,071,704.35)	(112,915)
当期実現純(損)益	(4,369,612.78)	(460,382)
未実現評価(損)益の変動(注1)		
オプション無し時価評価有価証券に係る 未実現評価(損)益	(4,017,923.46)	(423,328)
オプションに係る未実現評価(損)益	1,872,678.35	197,305
利回り評価有価証券および 短期金融商品に係る未実現評価(損)益	(43,194.15)	(4,551)
金融先物に係る未実現評価(損)益	1,476,471.69	155,561
先渡為替契約に係る未実現評価(損)益	(1,249,590.25)	(131,657)
未実現評価(損)益の変動合計	(1,961,557.82)	(206,670)
運用の結果による純資産の純増(減)	(6,331,170.60)	(667,052)

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド - イールド（米ドル）

純資産変動計算書

	米ドル	千円
	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
期首現在純資産額	829,122,119.51	87,356,307
受益証券発行	28,338,952.58	2,985,792
受益証券買戻し	(96,781,930.06)	(10,196,944)
受益証券発行（買戻し）純額合計	(68,442,977.48)	(7,211,152)
支払分配金	(3,199,135.48)	(337,061)
純投資（損）益	(3,297,908.43)	(347,468)
実現（損）益合計	(1,071,704.35)	(112,915)
未実現評価（損）益の変動合計	(1,961,557.82)	(206,670)
運用の結果による純資産の純増（減）	(6,331,170.60)	(667,052)
期末現在純資産額	751,148,835.95	79,141,041

発行済受益証券口数の変動

	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
クラス	P - a c c	
期首現在発行済受益証券口数	124,233.9180	
発行受益証券口数	2,272.9590	
買戻受益証券口数	(12,765.6830)	
期末現在発行済受益証券口数	113,741.1940	

クラス	（日本円・ヘッジ）P - a c c	
期首現在発行済受益証券口数	206,923.4460	
発行受益証券口数	0.0000	
買戻受益証券口数	(63,199.0000)	
期末現在発行済受益証券口数	143,724.4460	

年間分配金¹

クラス P - a c c 受益証券およびクラス（日本円・ヘッジ）P - a c c 受益証券については該当なし。

月間分配金¹

クラス P - a c c 受益証券およびクラス（日本円・ヘッジ）P - a c c 受益証券については該当なし。

¹ 注記5を参照のこと。

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド - イールド(米ドル)

2020年7月31日現在の投資有価証券明細表およびその他の純資産明細表

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
----	-----------	---	------------------

公認の証券取引所に上場されている譲渡性のある有価証券および短期金融商品

固定利付ノート

米ドル

USD	ALBERTA, PROVINCE OF 3.30000% 18-15.03.28	1 670 000.00	1 951 193.60	0.26
USD	ALPHABET INC 1.99800% 16-15.08.26	1 215 000.00	1 315 766.14	0.18
USD	APPLE INC 1.65000% 20-11.05.30	400 000.00	420 256.16	0.06
USD	APPLE INC 2.20000% 19-11.09.29	1 000 000.00	1 091 656.70	0.15
USD	APPLE INC 2.45000% 16-04.08.26	650 000.00	712 745.28	0.09
USD	APPLE INC 2.90000% 17-12.09.27	1 875 000.00	2 119 905.00	0.28
USD	APPLE INC 3.20000% 17-11.05.27	1 730 000.00	1 981 618.30	0.26
USD	APPLE INC 3.25000% 16-23.02.26	1 525 000.00	1 730 703.44	0.23
USD	BERKSHIRE HATHAWAY INC 3.12500% 16-15.03.26	1 800 000.00	2 033 558.10	0.27
USD	CHEVRON CORP 2.23600% 20-11.05.30	1 428 000.00	1 541 859.01	0.21
USD	CORPORACION ANDINA DE FOMENTO 4.37500% 12-15.06.22	725 000.00	763 142.25	0.10
USD	EQUINOR ASA 3.62500% 18-10.09.28	800 000.00	945 979.12	0.13
USD	EUROPEAN INVESTMENT BANK 2.37500% 17-24.05.27	1 100 000.00	1 234 572.90	0.16
USD	EUROPEAN INVESTMENT BANK 0.87500% 20-17.05.30	2 342 000.00	2 376 685.49	0.32
USD	EXPORT-IMPORT BANK OF KOREA 2.50000% 15-10.05.21	1 000 000.00	1 012 500.00	0.13
USD	EXXON MOBIL CORP 3.04300% 16-01.03.26	1 000 000.00	1 116 017.60	0.15
USD	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 2.25000% 19-18.06.29	2 600 000.00	2 945 887.88	0.39
USD	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 2.00000% 19-23.07.26	1 175 000.00	1 275 198.60	0.17
USD	JOHNSON & JOHNSON 2.45000% 16-01.03.26	1 850 000.00	2 050 187.02	0.27
USD	JOHNSON & JOHNSON 2.90000% 17-15.01.28	1 000 000.00	1 139 962.40	0.15
USD	KOREA EAST-WEST POWER CO LTD-REG-S 3.87500% 18-19.07.23	400 000.00	436 000.00	0.06
USD	KOREA HYDRO&NUCLEAR POWER CO LTD-REG-S 3.12500% 17-25.07.27	1 200 000.00	1 332 375.00	0.18
USD	KOREA RESOURCES CORP-REG-S 3.00000% 17-24.04.22	1 200 000.00	1 237 875.00	0.16
USD	KREDITANSTALT FUER WIEDERAUFBAU 2.87500% 18-03.04.28	2 100 000.00	2 464 609.14	0.33
USD	KUWAIT INTERNATIONAL GOVT BOND-REG-S 3.50000% 17-20.03.27	2 800 000.00	3 169 250.00	0.42
USD	MICROSOFT CORP 3.30000% 17-06.02.27	1 550 000.00	1 796 385.83	0.24
USD	NOVARTIS CAPITAL CORP 3.10000% 17-17.05.27	1 270 000.00	1 445 173.77	0.19
USD	QATAR, STATE OF-REG-S 3.37500% 19-14.03.24	1 200 000.00	1 300 875.00	0.17
USD	QATAR, STATE OF-REG-S 4.00000% 19-14.03.29	1 000 000.00	1 187 500.00	0.16
USD	ROCHE HOLDINGS INC-REG-S 3.62500% 18-17.09.28	2 300 000.00	2 726 956.82	0.36
USD	SHELL INTERNATIONAL FINANCE BV 2.87500% 16-10.05.26	900 000.00	1 000 026.63	0.13
USD	STATE STREET CORP 2.40000% 20-24.01.30	448 000.00	491 815.07	0.07
USD	TOTAL CAPITAL INTERNATIONAL SA 3.45500% 19-19.02.29	1 200 000.00	1 397 262.72	0.19
USD	VISA INC 3.15000% 15-14.12.25	1 000 000.00	1 127 995.70	0.15
USD	WALMART INC 3.05000% 19-08.07.26	925 000.00	1 050 885.47	0.14
USD	WALMART INC 3.70000% 18-26.06.28	1 300 000.00	1 564 692.09	0.21
USD	WESTPAC BANKING CORP 2.85000% 16-13.05.26	1 200 000.00	1 329 276.00	0.18
米ドル合計			54 818 349.23	7.30

固定利付ノート合計

54 818 349.23 7.30

固定利付メディアム・ターム・ノート

米ドル

USD	ABU DHABI, EMIRATE OF-REG-S 3.12500% 20-16.04.30	1 950 000.00	2 193 750.00	0.29
USD	ASB FINANCE LTD-REG-S 2.12500% 16-01.09.21	600 000.00	608 719.26	0.08
USD	ASIAN DEVELOPMENT BANK 2.62500% 17-12.01.27	900 000.00	1 017 211.23	0.14
USD	ASIAN DEVELOPMENT BANK 2.75000% 18-19.01.28	1 000 000.00	1 154 392.21	0.15

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
USD ASIAN DEVELOPMENT BANK 1.75000% 19-19.09.29	2 000 000.00	2 176 718.80	0.29
USD COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA-REG-S 3.15000% 17-19.09.27	1 000 000.00	1 127 240.00	0.15
USD INTL BK FOR RECONSTR & DEVT WORLD BANK 2.50000% 17- 22.11.27	300 000.00	340 816.17	0.05
USD KOREA DEVELOPMENT BANK 1.75000% 20-18.02.25	375 000.00	388 321.08	0.05
USD LANDWIRTSCHAFTLICHE RENTENBANK-REG-S 1.75000% 20-14.01.27	650 000.00	699 196.03	0.09
USD QUEBEC, PROVINCE OF 7.50000% 99-15.09.29	1 000 000.00	1 557 330.00	0.21
USD SP POWERASSETS LTD-REG-S 3.25000% 15-24.11.25	1 550 000.00	1 721 306.00	0.23
USD SUMITOMO MITSUI BANKING CORP-REG-S 2.44000% 19-18.06.24	488 000.00	513 665.83	0.07
USD TORONTO-DOMINION BANK 2.50000% 15-14.12.20	400 000.00	403 204.44	0.05
USD TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 2.60000% 17-11.01.22	1 250 000.00	1 290 312.50	0.17
米ドル合計		15 192 183.55	2.02

固定利付メディアム・ターム・ノート合計		15 192 183.55	2.02
---------------------	--	---------------	------

固定利付債券

米ドル			
USD BNG BANK NV-REG-S 2.37500% 16-16.03.26	850 000.00	934 071.80	0.12
USD BRITISH COLUMBIA, PROVINCE OF 2.25000% 16-02.06.26	800 000.00	874 784.48	0.12
USD ING BANK NV-REG-S 2.62500% 12-05.12.22	1 650 000.00	1 730 388.00	0.23
USD INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 3.00000% 14-21.02.24	975 000.00	1 068 085.10	0.14
USD INTL BK FOR RECONSTR & DEVT WORLD BANK 2.50000% 15- 29.07.25	400 000.00	442 409.88	0.06
USD INTL BK FOR RECONSTR & DEVT WORLD BANK 0.87500% 20- 14.05.30	1 000 000.00	1 013 220.00	0.13
USD KOREA, REPUBLIC OF 3.87500% 13-11.09.23	600 000.00	657 937.50	0.09
USD KREDITANSTALT FUER WIEDERAUFBAU 2.50000% 14-20.11.24	275 000.00	300 689.71	0.04
USD MICROSOFT CORP 2.40000% 16-08.08.26	2 775 000.00	3 055 854.42	0.41
USD NOVARTIS CAPITAL CORP 3.40000% 14-06.05.24	400 000.00	443 340.44	0.06
USD ONTARIO, PROVINCE OF 2.50000% 16-27.04.26	1 500 000.00	1 650 789.90	0.22
米ドル合計		12 171 571.23	1.62

固定利付債券合計		12 171 571.23	1.62
----------	--	---------------	------

固定利付米国中期国債

米ドル			
USD AMERICA, UNITED STATES OF 5.37500% 01-15.02.31	890 000.00	1 333 018.32	0.18
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.08.27	1 320 000.00	1 490 465.59	0.20
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.11.27	1 320 000.00	1 494 745.29	0.20
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.62500% 19-15.02.29	53 000.00	62 523.44	0.01
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.50000% 15-31.01.22	1 000.00	1 020.47	0.00
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.02.27	1 000.00	1 122.11	0.00
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.50000% 13-15.08.23	1 000.00	1 071.84	0.00
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.37500% 17-15.05.27	10 000.00	11 339.85	0.00
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.12500% 15-15.05.25	1 370 000.00	1 494 637.81	0.20
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.75000% 19-15.11.29	130 000.00	144 731.64	0.02
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.50000% 19-30.11.24	100 000.00	105 679.68	0.01
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.62500% 20-15.05.30	600 000.00	604 968.72	0.08
米ドル合計		6 745 324.76	0.90

固定利付米国中期国債合計		6 745 324.76	0.90
--------------	--	--------------	------

変動利付米国中期国債

米ドル			
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.125%/CPI LINKED 12-15.07.22	1 920 000.00	2 200 588.35	0.29
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.125%/CPI LINKED 20-15.01.30	2 750 000.00	3 038 519.25	0.41
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.375%/CPI INDEX 13-15.07.23	3 020 000.00	3 495 163.78	0.47
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.375%/CPI LINKED 15-15.07.25	1 980 000.00	2 322 011.81	0.31

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現（損）益 （注1）	純資産 割合 （%）
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.375%/CPI LINKED 17-15.01.27	1 475 000.00	1 720 986.72	0.23
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.625%/CPI LINKED 16-15.01.26	3 000 000.00	3 562 637.13	0.47
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.750%/CPI LINKED 18-15.07.28	2 450 000.00	2 883 224.00	0.38
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.125%/CPI LINKED 11-15.01.21	2 600 000.00	3 078 670.96	0.41
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.375%/CPI LINKED 04-15.01.25	2 500 000.00	3 956 118.25	0.53
USD AMERICA, UNITED STATES OF 3.875%/CPI LINKED 99-15.04.29	1 280 000.00	2 881 666.24	0.38
米ドル合計		29 139 586.49	3.88
変動利付米国中期国債合計		29 139 586.49	3.88
公認の証券取引所に上場されている譲渡性のある有価証券および 短期金融商品合計		118 067 015.26	15.72
他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券および短期金融商品			
固定利付ノート			
米ドル			
USD HSBC HOLDINGS PLC 4.87500% 11-14.01.22	1 500 000.00	1 593 024.60	0.21
USD NESTLE HOLDINGS INC-144A 3.62500% 18-24.09.28	800 000.00	951 265.28	0.13
USD NEW YORK LIFE GLOBAL FUNDING-REG-S 1.95000% 17-28.09.20	1 200 000.00	1 203 134.76	0.16
USD SCENTRE GROUP TRUST 1 / 2-REG-S 3.75000% 17-23.03.27	400 000.00	427 968.00	0.06
米ドル合計		4 175 392.64	0.56
固定利付ノート合計		4 175 392.64	0.56
固定利付ミディアム・ターム・ノート			
米ドル			
USD GUARDIAN LIFE GLOBAL FUNDING-REG-S 2.00000% 16-26.04.21	600 000.00	607 732.44	0.08
米ドル合計		607 732.44	0.08
固定利付ミディアム・ターム・ノート合計		607 732.44	0.08
ミディアム・ターム・ノート、ゼロ・クーポン			
米ドル			
USD INTL BK FOR RECONSTR & DEVT WORLD BANK 0.00000% 00- 01.05.30	540 000.00	480 914.04	0.06
米ドル合計		480 914.04	0.06
ミディアム・ターム・ノート、ゼロ・クーポン合計		480 914.04	0.06
他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券および 短期金融商品合計		5 264 039.12	0.70
2010年12月17日のルクセンブルグ投信法第41条(1) e) に準拠した投資信託 / その他の投資信託			
投資信託、オープン・エンド型			
アイルランド			
USD SOURCE MARKETS PLC - MSCI USA SOURCE ETF-A	164 798.00	14 704 925.54	1.96
USD UBS (IRL) INVESTOR SELECTION PLC - GLOB EMER MKT OPP-I-B USD	6 800.00	1 766 842.64	0.24
USD UBS ETFS PLC - MSCI USA TRN INDEX SF (USD) A-ACC	164 659.00	14 684 289.62	1.95
アイルランド合計		31 156 057.80	4.15
ルクセンブルグ			
EUR UBS (LUX) BOND FUND - EURO HIGH YIELD (EUR) I-X-ACC	98 474.00	15 125 106.64	2.01
USD UBS (LUX) BOND SICAV - SHORT TERM USD CORPORATES (USD) U- X-A	4 845.00	54 487 887.45	7.25

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD CORPORATES U-X-ACC	2 741.00	35 797 514.82	4.77
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD HIGH YIELD U-X-ACC	1 500.00	30 214 740.00	4.02
USD UBS (LUX) BOND SICAV - EMERGING ECONOMIES CORP (USD)-I-X-DIS	216 226.00	24 161 093.24	3.22
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD INVEST GRADE CORP USD U X ACC	11 604.00	140 660 438.88	18.73
USD UBS (LUX) EMERGING ECONOMIES FUND-GLOBAL BONDS (USD)-U-X-ACC	3 164.00	44 055 978.96	5.87
USD UBS (LUX) EQUITY FUND - GLOBAL SUSTAINABLE (USD) U-X-ACC	4 335.00	47 730 864.30	6.35
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLB EM OPP(USD)-U-X-ACC	820.00	25 491 971.40	3.39
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV-GLOBAL QUANTITATIVE (USD) U-X-ACC	3 522.75	51 906 943.03	6.91
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL OPPORTUNITY (USD) U-X-ACC	2 440.00	24 848 423.20	3.31
USD UBS (LUX) INSTITUTIONAL FUND-KEY SEL. GLOBAL EQUITY FA-USD	2 072.61	52 059 515.87	6.93
USD UBS (LUX) INSTITUTIONAL SICAV-EQUITIES GLB (EX USA) PASSIVE XA	177 133.00	17 024 252.63	2.27
USD UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - USD U-X-ACC	1 290.00	14 456 926.80	1.92
ルクセンブルグ合計		578 021 657.22	76.95

投資信託、オープン・エンド型合計 609 177 715.02 81.10

2010年12月17日のルクセンブルグ投信法第41条(1) e) に準拠した
投資信託/その他の投資信託合計 609 177 715.02 81.10

公認の証券取引所に上場されている派生商品

指数に係るオプション、従来型

英ポンド

GBP FTSE 100 INDEX CALL 6500.00000 18.09.20	182.00	19 110.00	0.00
GBP FTSE 100 INDEX CALL 7150.00000 18.09.20	-182.00	-1 194.38	0.00
GBP FTSE 100 INDEX PUT 5350.00000 18.09.20	-182.00	-144 519.38	-0.02
英ポンド合計		-126 603.76	-0.02

米ドル

USD S&P 500 INDEX CALL 2600.00000 18.09.20	28.00	1 770 720.00	0.23
USD S&P 500 INDEX PUT 2225.00000 18.09.20	-28.00	-8 680.00	0.00
USD S&P 500 INDEX CALL 3500.00000 19.03.21	-48.00	-482 256.00	-0.06
米ドル合計		1 279 784.00	0.17

指数に係るオプション、従来型合計 1 153 180.24 0.15

公認の証券取引所に上場されている派生商品合計 1 153 180.24 0.15

投資有価証券合計 733 661 949.64 97.67

派生商品

公認の証券取引所に上場されている派生商品

債券に係る金融先物

USD US 5YR TREASURY NOTE FUTURE 30.09.20	-232.00	-156 593.75	-0.02
債券に係る金融先物合計		-156 593.75	-0.02

指数に係る金融先物

EUR EURO STOXX 50 INDEX FUTURE 18.09.20	239.00	-2 412.30	0.00
CHF SWISS MARKET INDEX FUTURE 18.09.20	69.00	15 169.84	0.00
GBP FTSE 100 INDEX FUTURE 18.09.20	331.00	-1 305 160.26	-0.17
SEK OMX 30 INDEX FUTURE 21.08.20	-75.00	19 003.43	0.00

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
USD S&P500 EMINI FUTURE 18.09.20	21.00	103 425.00	0.01
USD MINI MSCI EMERGING MARKETS INDEX FUTURE 18.09.20	34.00	126 860.12	0.02
AUD SPI 200 INDEX FUTURES 17.09.20	-44.00	14 988.44	0.00
JPY NIKKEI 225 (OSE) INDEX FUTURE 10.09.20	-75.00	877 821.33	0.12
CAD S&P/TSX 60 INDEX FUTURE 17.09.20	-48.00	-379 771.56	-0.05
HKD HANG SENG INDEX FUTURE 28.08.20	-14.00	4 606.33	0.00
指数に係る金融先物合計		-525 469.63	-0.07
公認の証券取引所に上場されている派生商品合計		-682 063.38	-0.09
派生商品合計		-682 063.38	-0.09
先渡為替契約			
先渡為替契約(購入/売却)			
GBP 1 070 000.00	USD 1 322 145.61	27.8.2020	82 416.63 0.01
EUR 460 000.00	USD 514 666.86	27.8.2020	29 571.76 0.00
JPY 91 500 000.00	USD 856 388.75	27.8.2020	9 258.20 0.00
USD 709 407.48	HKD 5 500 000.00	27.8.2020	-270.51 0.00
USD 454 007.62	JPY 48 500 000.00	27.8.2020	-4 832.57 0.00
USD 9 647 363.30	JPY 1 030 068 274.00	27.8.2020	-97 723.71 -0.01
GBP 13 094 536.14	USD 16 228 722.53	27.8.2020	960 147.61 0.13
USD 3 714 778.96	CHF 3 522 765.75	27.8.2020	-160 320.52 -0.02
USD 2 395 671.61	AUD 3 479 607.67	27.8.2020	-99 976.95 -0.01
USD 1 193 987.53	SEK 11 224 591.98	27.8.2020	-90 047.95 -0.01
NZD 10 000.00	USD 6 462.95	27.8.2020	198.75 0.00
USD 57 097.13	ZAR 1 000 000.00	27.8.2020	-1 469.27 0.00
USD 932 467.16	NOK 8 976 462.30	27.8.2020	-56 375.31 -0.01
USD 1 669 629.29	DKK 11 082 500.00	27.8.2020	-90 765.25 -0.01
USD 2 236 301.04	HKD 17 339 500.00	27.8.2020	-1 055.61 0.00
USD 3 375 125.10	CAD 4 577 024.02	27.8.2020	-42 053.10 -0.02
USD 294 038.34	SGD 410 000.00	27.8.2020	-4 960.83 0.00
USD 23 174 202.54	EUR 20 557 974.19	27.8.2020	-1 148 500.81 -0.15
JPY 25 000 000.00	USD 233 589.85	27.8.2020	2 925.71 0.00
EUR 120 000.00	USD 134 982.84	27.8.2020	6 992.45 0.00
USD 77 405.02	HKD 600 000.00	27.8.2020	-14.40 0.00
USD 62 944.05	GBP 50 000.00	27.8.2020	-2 689.70 0.00
AUD 400 000.00	USD 279 632.72	27.8.2020	7 255.78 0.00
AUD 400 000.00	USD 279 672.80	22.10.2020	7 259.26 0.00
USD 288 572.26	GBP 230 000.00	22.10.2020	-13 424.97 0.00
USD 288 484.95	GBP 230 000.00	27.8.2020	-13 430.30 0.00
NOK 3 650 000.00	USD 393 693.74	27.8.2020	8 388.38 0.00
SGD 450 000.00	USD 323 777.81	27.8.2020	4 392.01 0.00
NOK 3 650 000.00	USD 393 774.39	22.10.2020	8 366.07 0.00
SGD 450 000.00	USD 323 833.50	22.10.2020	4 388.28 0.00
USD 617 634.77	EUR 540 000.00	27.8.2020	-21 254.05 0.00
USD 618 388.88	EUR 540 000.00	22.10.2020	-21 246.10 0.00
JPY 2 836 729 700.00	USD 26 481 924.34	24.8.2020	353 815.84 0.05
EUR 5 973 400.00	USD 6 850 528.08	24.8.2020	216 006.13 0.03
GBP 16 204 100.00	USD 20 401 217.92	24.8.2020	868 891.27 0.11
GBP 16 436 695.48	USD 20 730 022.80	22.10.2020	851 875.35 0.11
USD 9 017 219.32	JPY 964 958 068.00	22.10.2020	-118 326.52 -0.02
USD 1 754 699.96	DKK 11 382 500.00	22.10.2020	-55 452.48 -0.01
USD 1 244 031.31	CAD 1 686 242.14	22.10.2020	-15 057.74 0.00
USD 801 814.37	SGD 1 114 000.00	22.10.2020	-10 716.88 0.00
USD 2 657 599.22	CHF 2 485 819.98	22.10.2020	-81 145.14 -0.01
USD 987 172.46	NOK 9 128 770.70	22.10.2020	-18 594.12 0.00
USD 2 991 728.99	HKD 23 195 568.91	22.10.2020	-1 077.04 0.00

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
先渡為替契約(続き)			
先渡為替契約(購入/売却)			
USD	1 408 445.43	AUD 2 010 706.24 22.10.2020	-33 894.80 0.00
USD	1 210 028.62	SEK 10 872 869.50 22.10.2020	-34 440.07 0.00
USD	20 134 258.46	EUR 17 532 214.80 22.10.2020	-632 811.65 -0.08
GBP	450 900.00	USD 574 430.64 24.8.2020	17 437.61 0.00
JPY	77 702 600.00	USD 727 399.94 24.8.2020	7 674.25 0.00
USD	428 279.64	EUR 372 500.00 24.8.2020	-12 387.99 0.00
USD	479 395.02	GBP 365 000.00 27.8.2020	268.65 0.00
USD	479 531.53	GBP 365 000.00 22.10.2020	275.05 0.00
EUR	110 000.00	USD 130 163.44 22.10.2020	132.57 0.00
EUR	120 000.00	USD 141 828.12 27.8.2020	147.17 0.00
先渡為替契約(購入/売却)合計			563 768.44 0.08
銀行預金、要求払預金および貯蓄預金ならびにその他の流動資産			16 906 422.69 2.25
当座借越およびその他の短期債務			-187 237.14 -0.02
その他の資産および負債			885 995.70 0.11
純資産合計			751 148 835.95 100.00

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド - グロース(米ドル)

最重要数値

	ISIN	2020年7月31日	2020年1月31日	2019年1月31日
純資産額(米ドル)		229,123,338.73	246,465,192.70	221,769,984.01
クラス P - a c c	LU0033040865			
発行済受益証券口数		22,902.6840	28,873.8890	32,875.3900
1口当たり純資産価格(米ドル)		4,006.75	4,124.29	3,745.48
1口当たり発行および買戻価格(米ドル) ¹		4,006.75	4,124.29	3,745.48
クラス(日本円・ヘッジ) P - a c c	LU1410364837			
発行済受益証券口数		21,338.5640	64,843.9680	82,595.5580
1口当たり純資産価格(円)		11,806	12,290	11,434
1口当たり発行および買戻価格(円) ¹		11,806	12,290	11,434

¹ 注記1を参照のこと。

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-グロース(米ドル)

投資有価証券の構成

通貨別分類(対純資産割合(%))

米ドル	95.86
英ポンド	-0.02
合計	<u>95.84</u>

商品別分類(対純資産割合(%))

投資信託、オープン・エンド型	92.16
米国短期国債、ゼロ・クーポン	1.92
固定利付米国中期国債	1.65
指数に係るオプション、従来型	0.11
合計	<u>95.84</u>

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-グロース(米ドル)

純資産計算書

	米ドル	千円
	2020年7月31日現在	
資産		
投資有価証券、取得原価	192,478,628.09	20,279,548
投資有価証券、未実現評価(損)益	27,118,344.99	2,857,189
投資有価証券合計(注1)	219,596,973.08	23,136,737
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	6,747,191.33	710,884
その他の流動資産(委託証拠金)	4,323,173.61	455,490
発行受益証券未収金	580,367.80	61,148
有価証券に係る未収利息	30,287.78	3,191
流動資産に係る未収利息	1,461.68	154
その他の未収金	39,162.77	4,126
金融先物に係る未実現(損)益(注1)	(1,082,030.35)	(114,003)
先渡為替契約に係る未実現(損)益(注1)	(398,903.58)	(42,028)
資産合計	229,837,684.12	24,215,698
負債		
当座借越	(96,478.89)	(10,165)
当座借越に係る未払利息	(3.72)	(0)
未払分配金	(22.09)	(2)
有価証券購入未払金(注1)	(326,758.11)	(34,427)
買戻受益証券未払金	(146,095.59)	(15,393)
報酬引当金(注2)	(130,366.51)	(13,735)
年次税引当金(注3)	(1,260.99)	(133)
その他の手数料および報酬引当金(注2)	(13,359.49)	(1,408)
引当金合計	(144,986.99)	(15,276)
負債合計	(714,345.39)	(75,263)
期末現在純資産額	229,123,338.73	24,140,435

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-グロース(米ドル)

運用計算書

	米ドル	千円
	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
収益		
流動資産に係る利息	22,006.57	2,319
有価証券に係る利息	29,929.68	3,153
分配金	3,176.87	335
スワップに係る受取利息(注1)	15,655.56	1,649
貸付有価証券に係る収益(注12)	3,240.03	341
その他の収益(注4)	64,677.83	6,814
収益合計	138,686.54	14,612
費用		
スワップに係る支払利息(注1)	(8,811.11)	(928)
報酬(注2)	(1,414,433.52)	(149,025)
年次税(注3)	(6,545.45)	(690)
貸付有価証券に係るコスト(注12)	(1,296.01)	(137)
その他の手数料および報酬(注2)	(12,533.01)	(1,320)
現金および当座借越に係る利息	(14,139.03)	(1,490)
費用合計	(1,457,758.13)	(153,589)
投資に係る純(損)益	(1,319,071.59)	(138,977)
実現(損)益(注1)		
オプション無し時価評価有価証券に係る 実現(損)益	3,676,944.47	387,403
オプションに係る実現(損)益	348,731.50	36,742
利回り評価有価証券および 短期金融商品に係る実現(損)益	27,922.50	2,942
金融先物に係る実現(損)益	(4,186,791.34)	(441,120)
先渡為替契約に係る実現(損)益	(830,965.96)	(87,551)
スワップに係る実現(損)益	43,293.68	4,561
外国為替に係る実現(損)益	375,356.19	39,548
実現(損)益合計	(545,508.96)	(57,475)
当期実現純(損)益	(1,864,580.55)	(196,452)
未実現評価(損)益の変動(注1)		
オプション無し時価評価有価証券に係る 未実現評価(損)益	(7,789,790.48)	(820,732)
オプションに係る未実現評価(損)益	449,542.92	47,364
利回り評価有価証券および 短期金融商品に係る未実現評価(損)益	(9,548.31)	(1,006)
金融先物に係る未実現評価(損)益	(491,214.65)	(51,754)
先渡為替契約に係る未実現評価(損)益	(1,006,803.95)	(106,077)
未実現評価(損)益の変動合計	(8,847,814.47)	(932,206)
運用の結果による純資産の純増(減)	(10,712,395.02)	(1,128,658)

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-グロース(米ドル)

純資産変動計算書

	米ドル	千円
	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
期首現在純資産額	246,465,192.70	25,967,573
受益証券発行	29,064,437.52	3,062,229
受益証券買戻し	(35,693,896.47)	(3,760,709)
受益証券発行(買戻し)純額合計	(6,629,458.95)	(698,480)
純投資(損)益	(1,319,071.59)	(138,977)
実現(損)益合計	(545,508.96)	(57,475)
未実現評価(損)益の変動合計	(8,847,814.47)	(932,206)
運用の結果による純資産の純増(減)	(10,712,395.02)	(1,128,658)
期末現在純資産額	229,123,338.73	24,140,435

発行済受益証券口数の変動

	自2020年2月1日 至2020年7月31日	
クラス	P - a c c	
期首現在発行済受益証券口数	28,873.8890	
発行受益証券口数	2,946.0820	
買戻受益証券口数	(8,917.2870)	
期末現在発行済受益証券口数	22,902.6840	
クラス	(日本円・ヘッジ) P - a c c	
期首現在発行済受益証券口数	64,843.9680	
発行受益証券口数	782.5460	
買戻受益証券口数	(44,287.9500)	
期末現在発行済受益証券口数	21,338.5640	

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS(Lux)ストラテジー・ファンド-グロース(米ドル)

2020年7月31日現在の投資有価証券明細表およびその他の純資産明細表

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
----	-----------	---	------------------

公認の証券取引所に上場されている譲渡性のある有価証券および短期金融商品

無記名株

カナダ			
CAD CANOPY GROWTH CORP COM NPV	300.00	5 478.16	0.00
カナダ合計		5 478.16	0.00

無記名株合計		5 478.16	0.00
--------	--	----------	------

固定利付米国中期国債

米ドル			
USD AMERICA, UNITED STATES OF 5.37500% 01-15.02.31	560 000.00	838 753.11	0.37
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.08.27	815 000.00	920 249.58	0.40
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.11.27	820 000.00	928 553.90	0.40
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.12500% 15-15.05.25	840 000.00	916 420.25	0.40
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.75000% 19-15.11.29	60 000.00	66 799.22	0.03
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.50000% 19-30.11.24	100 000.00	105 679.68	0.05
米ドル合計		3 776 455.74	1.65

固定利付米国中期国債合計		3 776 455.74	1.65
--------------	--	--------------	------

公認の証券取引所に上場されている譲渡性のある有価証券および 短期金融商品合計		3 781 933.90	1.65
---	--	--------------	------

他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券および短期金融商品

米国短期国債、ゼロ・クーポン

米ドル			
USD AMERICA, UNITED STATES OF TB 0.00000% 26.03.20-24.09.20	2 200 000.00	2 199 682.23	0.96
USD AMERICA, UNITED STATES OF TB 0.00000% 07.11.19-05.11.20	2 200 000.00	2 199 454.27	0.96
米ドル合計		4 399 136.50	1.92

米国短期国債、ゼロ・クーポン合計		4 399 136.50	1.92
------------------	--	--------------	------

他の規制ある市場で取引されている譲渡性のある有価証券および 短期金融商品合計		4 399 136.50	1.92
---	--	--------------	------

2010年12月17日のルクセンブルグ投信法第41条(1) e) に準拠した投資信託/その他の投資信託

投資信託、オープン・エンド型

アイルランド			
USD SOURCE MARKETS PLC - MSCI USA SOURCE ETF-A	172 188.00	15 364 335.24	6.71
USD UBS (IRL) INVESTOR SELECTION PLC - GLOB EMER MKT OPP-I-X- USD	12 768.00	3 317 506.89	1.45
USD UBS ETFS PLC - MSCI USA TRN INDEX SF (USD) A-ACC	170 678.00	15 221 064.04	6.64
アイルランド合計		33 902 906.17	14.80

ルクセンブルグ

USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD HIGH YIELD U-X-ACC	113.00	2 276 177.08	0.99
USD UBS (LUX) BOND SICAV - EMERGING ECONOMIES CORP (USD)-I-X- DIS	41 266.00	4 611 062.84	2.01
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD INVEST GRADE CORP USD U X ACC	2 475.58	30 008 323.96	13.10
USD UBS (LUX) EMERGING ECONOMIES FUND-GLOBAL BONDS (USD)-U-X ACC	667.00	9 287 401.38	4.05
USD UBS (LUX) EQUITY FUND - GLOBAL SUSTAINABLE (USD) U-X-ACC	2 140.00	23 562 641.20	10.28
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLB EM OPP(USD)-U-X-ACC	596.54	18 545 005.05	8.10

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV-GLOBAL QUANTITATIVE (USD) U-X-ACC	1 859.21	27 395 043.30	11.96
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL OPPORTUNITY (USD) U-X-ACC	1 643.00	16 731 950.54	7.30
USD UBS (LUX) INSTITUTIONAL FUND-KEY SEL. GLOBAL EQUITY FA- USD	1 117.55	28 070 380.68	12.25
USD UBS (LUX) INSTITUTIONAL SICAV-EQUITIES GLB (EX USA) PASSIVE XA	174 288.00	16 750 819.68	7.31
USD UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - USD U-X-ACC	1.00	11 206.92	0.01
ルクセンブルグ合計		177 250 012.63	77.36
投資信託、オープン・エンド型合計		211 152 918.80	92.16
2010年12月17日のルクセンブルグ投信法第41条(1) e) に準拠した 投資信託/その他の投資信託合計		211 152 918.80	92.16
公認の証券取引所に上場されている派生商品			
指数に係るオプション、従来型			
英ポンド			
GBP FTSE 100 INDEX CALL 6500.00000 18.09.20	53.00	5 565.00	0.00
GBP FTSE 100 INDEX CALL 7150.00000 18.09.20	-53.00	-347.81	0.00
GBP FTSE 100 INDEX PUT 5350.00000 18.09.20	-53.00	-42 085.31	-0.02
英ポンド合計		-36 868.12	-0.02
米ドル			
USD S&P 500 INDEX CALL 2600.00000 18.09.20	7.00	442 680.00	0.19
USD S&P 500 INDEX PUT 2225.00000 18.09.20	-7.00	-2 170.00	0.00
USD S&P 500 INDEX CALL 3500.00000 19.03.21	-14.00	-140 658.00	-0.06
米ドル合計		299 852.00	0.13
指数に係るオプション、従来型合計		262 983.88	0.11
公認の証券取引所に上場されている派生商品合計		262 983.88	0.11
投資有価証券合計		219 596 973.08	95.84
派生商品			
公認の証券取引所に上場されている派生商品			
債券に係る金融先物			
USD US 5YR TREASURY NOTE FUTURE 30.09.20	-45.00	-30 640.63	-0.01
債券に係る金融先物合計		-30 640.63	-0.01
指数に係る金融先物			
EUR EURO STOXX 50 INDEX FUTURE 18.09.20	43.00	-25 938.14	-0.01
CHF SWISS MARKET INDEX FUTURE 18.09.20	1.00	219.85	0.00
GBP FTSE 100 INDEX FUTURE 18.09.20	137.00	-546 393.53	-0.24
SEK OMX 30 INDEX FUTURE 21.08.20	-48.00	12 163.27	0.01
USD S&P500 EMINI FUTURE 18.09.20	-30.00	-359 775.00	-0.16
USD MINI MSCI EMERGING MARKETS INDEX FUTURE 18.09.20	10.00	37 311.80	0.02
AUD SPI 200 INDEX FUTURES 17.09.20	10.00	-5 683.41	0.00
JPY NIKKEI 225 (OSE) INDEX FUTURE 10.09.20	14.00	-150 760.99	-0.07
CAD S&P/TSX 60 INDEX FUTURE 17.09.20	-2.00	-15 823.81	-0.01
HKD HANG SENG INDEX FUTURE 28.08.20	-10.00	3 290.24	0.00
指数に係る金融先物合計		-1 051 389.72	-0.46
公認の証券取引所に上場されている派生商品合計		-1 082 030.35	-0.47
派生商品合計		-1 082 030.35	-0.47

注記は、財務書類と不可分のものである。

銘柄	数量/ 額面	米ドル建評価額 先物/先渡為替契約/ スワップに係る 未実現(損)益 (注1)	純資産 割合 (%)
先渡為替契約			
先渡為替契約(購入/売却)			
GBP	440 000.00	USD 543 686.04 27.8.2020	33 890.96 0.02
EUR	140 000.00	USD 156 637.74 27.8.2020	9 000.10 0.00
JPY	24 000 000.00	USD 224 626.56 27.8.2020	2 428.38 0.00
USD	328 907.10	HKD 2 550 000.00 27.8.2020	-125.42 0.00
GBP	5 084 290.28	USD 6 301 218.72 27.8.2020	372 801.99 0.16
USD	1 153 293.96	CAD 1 566 156.36 27.8.2020	-15 988.82 -0.01
JPY	36 753 216.00	USD 344 218.58 27.8.2020	3 489.72 0.00
USD	619 843.01	NOK 5 954 898.97 27.8.2020	-36 145.60 -0.02
USD	16 115.21	NZD 25 000.00 27.8.2020	-539.04 0.00
USD	1 081 060.82	AUD 1 572 873.29 27.8.2020	-47 037.32 -0.02
USD	1 014 652.49	DKK 6 735 033.89 27.8.2020	-55 170.82 -0.01
USD	69 424.52	SGD 96 846.63 27.8.2020	-1 202.46 0.00
USD	640 863.88	SEK 6 028 132.28 27.8.2020	-48 723.39 -0.02
USD	1 754 561.39	HKD 13 603 852.92 27.8.2020	-775.89 0.00
USD	2 187 121.56	CHF 2 073 489.66 27.8.2020	-93 750.70 -0.04
USD	11 445.07	ZAR 200 000.00 27.8.2020	-268.21 0.00
USD	9 157 252.14	EUR 8 123 453.34 27.8.2020	-453 828.41 -0.20
USD	123 734.27	EUR 110 000.00 27.8.2020	-6 409.75 0.00
USD	45 152.60	HKD 350 000.00 27.8.2020	-8.73 0.00
GBP	290 000.00	USD 363 851.98 22.10.2020	16 927.14 0.01
GBP	300 000.00	USD 376 284.72 27.8.2020	17 517.78 0.01
USD	206 356.88	HKD 1 600 000.00 27.8.2020	-94.90 0.00
USD	206 339.05	HKD 1 600 000.00 22.10.2020	-100.80 0.00
JPY	25 500 000.00	USD 238 141.27 27.8.2020	3 104.60 0.00
JPY	25 500 000.00	USD 238 326.44 22.10.2020	3 089.67 0.00
NOK	3 200 000.00	USD 345 156.15 27.8.2020	7 354.20 0.00
USD	133 949.93	ILS 460 000.00 27.8.2020	-1 306.54 0.00
NOK	3 200 000.00	USD 345 226.87 22.10.2020	7 334.62 0.00
USD	134 149.12	ILS 460 000.00 22.10.2020	-1 271.31 0.00
USD	114 169.71	CAD 155 000.00 22.10.2020	-1 566.22 0.00
USD	114 153.15	CAD 155 000.00 27.8.2020	-1 568.90 0.00
USD	475 243.31	EUR 415 000.00 22.10.2020	-16 328.02 -0.01
USD	474 663.76	EUR 415 000.00 27.8.2020	-16 334.13 -0.01
USD	112 111.21	CHF 105 000.00 22.10.2020	-3 572.21 0.00
USD	111 928.37	CHF 105 000.00 27.8.2020	-3 573.33 0.00
JPY	244 189 800.00	USD 2 279 410.88 24.8.2020	30 648.49 0.01
USD	1 234 485.33	AUD 1 763 530.31 22.10.2020	-30 548.15 -0.01
USD	1 265 966.42	CAD 1 717 193.69 22.10.2020	-16 233.64 -0.01
USD	212 286.42	SGD 295 000.00 22.10.2020	-2 881.19 0.00
USD	644 748.43	NOK 5 965 576.74 22.10.2020	-12 511.77 -0.01
JPY	60 383 562.00	USD 564 264.75 22.10.2020	7 404.44 0.00
USD	1 034 755.42	DKK 6 712 000.00 22.10.2020	-32 650.09 0.00
USD	2 130 060.06	HKD 16 515 000.00 22.10.2020	-786.22 0.00
USD	664 046.58	SEK 5 970 580.89 22.10.2020	-19 324.17 -0.01
GBP	5 382 148.55	USD 6 787 986.20 22.10.2020	278 944.13 0.12
USD	1 677 823.73	CHF 1 569 766.85 22.10.2020	-51 661.97 -0.02
USD	7 051 299.20	EUR 6 140 027.08 22.10.2020	-221 619.50 -0.10
JPY	8 862 200.00	USD 82 962.01 24.8.2020	875.27 0.00
USD	170 742.14	GBP 130 000.00 27.8.2020	94.39 0.00
USD	170 792.25	GBP 130 000.00 22.10.2020	98.16 0.00
先渡為替契約(購入/売却)合計			-398 903.58 -0.17
銀行預金、要求払預金および貯蓄預金ならびにその他の流動資産			11 070 364.94 4.83
当座借越およびその他の短期債務			-96 478.89 -0.04
その他の資産および負債			33 413.53 0.01
純資産合計			229 123 338.73 100.00

注記は、財務書類と不可分のものである。

財務書類に対する注記

2020年7月31日現在

注1．重要な会計方針の概要

当財務書類は、投資信託としてルクセンブルグで一般に公認されている会計原則に従って作成されている。重要な会計方針の概要は、以下のとおりである。

a) 純資産価格の計算

各サブ・ファンドの異なるクラス受益証券1口当たりの純資産価格、発行価格、買戻価格および転換価格は、サブ・ファンドまたは受益証券クラスの勘定通貨で表示され、毎ファンド営業日に、クラス受益証券がそれぞれに帰属する各サブ・ファンドの純資産総額を当該サブ・ファンドの各クラス受益証券の受益証券口数で除することにより決定される。

本書において「営業日」とは、ルクセンブルグにおける個々の法定外休日およびサブ・ファンドが投資する主要各国の取引所の休業日またはサブ・ファンドの投資対象の50%以上を適切に評価することができない日を除き、12月24日および12月31日を除くルクセンブルグにおける通常の銀行営業日（即ち、銀行が通常の営業時間に営業を行っている各日）をいう。

各サブ・ファンドのクラス受益証券に帰属する純資産価額の割合は、かかるクラス受益証券に課せられる手数料および各サブ・ファンドの受益証券の発行・買戻しによる変動を考慮して、各クラス受益証券の流通している受益証券とサブ・ファンドの流通している受益証券の総口数との比率により決定される。

一取引日に、サブ・ファンドのすべてのクラス受益証券の発行受益証券または買戻受益証券の総額が純資本に流入または純資本から流出した場合、各サブ・ファンドの純資産価額はそれに応じて増加または減少することがある（いわゆるシングル・スウィング・プライシング）。その際の最大の調整額は、純資産価額の2%となる。サブ・ファンドが支出する見積り取引費用および税金、ならびにサブ・ファンドが投資する資産の見積り呼値スプレッドが考慮されることになる。純変動がファンドの全受益証券の増加につながる場合、かかる調整によって純資産価額は増加する。純変動が受益証券の減少につながる場合、純資産価額は減少する。取締役会は、各サブ・ファンドの閾値を設定することができる。かかる閾値は、取引日におけるファンド資産純価額または当該サブ・ファンドの通貨の絶対額に関する純変動に基づく。純資産価額は、取引日にかかる閾値を超えた場合に調整される。

すべてのサブ・ファンドにスウィング・プライシングの方法が適用される。

期末に純資産価格にシングル・スウィング・プライシング調整があった場合、サブ・ファンドの純資産価格情報の最重要数値から確認することができる。1口当たり発行および買戻価格は、調整後の純資産価格を示す。

b) 評価原則

- 流動資産は、現金、預金、為替手形、要求払約束手形、要求払債券、前払費用、配当金ならびに宣言済または発生済で未受領の利息、いずれの形においても全額で評価が行なわれる。ただし、かかる評価額が完全には支払われないまたは受領できない可能性のある場合には、その真正価額を表すために適切と思われる控除が考慮された上で、価格が決定される。
- 証券取引所に上場されている有価証券、派生商品およびその他の資産は、その最終市場価格で評価される。当該有価証券、派生商品またはその他の資産が複数の証券取引所に上場されている場合、当該投資対象の主要市場である証券取引所の直近の表示価格が適用される。有価証券、派生商品およびその他の資産について、証券取引所において一般に取引されておらず、かつ市場の市価決定方法を使用する流通市場において証券ディーラー間で取引されている場合、管理会社は、かかる価格に基づき、当該有価証券、派生商品およびその他の投資対象を評価することができる。証券取引所に上場されて

いない、または公認かつ公開で定期的に運営されている他の規制ある市場で取引されている有価証券、派生商品および他の投資対象は、当該市場における最終の入手可能価格で評価される。

- 証券取引所に上場されておらず、また別の規制された市場でも取引されていない、適正価格が入手できない有価証券およびその他の投資対象は、予想売却価格に基づき誠実に決定される他の原則に従って、管理会社により評価される。
- 証券取引所に上場されていない派生商品(OTC派生商品)の評価は、独立価格決定ソースを参照して行われる。派生商品の独立価格決定ソースが一つしか利用できない場合、入手した評価の妥当性は、派生商品が発生した裏付けとなる証書の市場価額に基づき管理会社およびファンドの監査人に認められた評価方法によって確認される。
- 他の譲渡性のある有価証券を投資対象とする投資信託(UCITS)および/または投資信託(UCI)の受益証券は、それらの直近純資産価格で評価される。
- 証券取引所に上場されていないまたは公開されている他の規制ある市場で取引されていない短期金融商品の価額は、関連するカーブを元に評価される。カーブに基づく評価は、金利および信用スプレッドの要素を参照する。この過程で以下の原則が適用される。各短期金融商品は、満期までの残存期間にもっとも近い金利が補間される。かかる方法により計算された金利は、原借主を反映する信用スプレッドを加算することで市場価格に転換される。借主の信用格付けが大幅に変更された場合、かかる信用スプレッドは調整が行われる。
- 外国為替取引によりヘッジされない当該サブ・ファンドの勘定通貨以外の通貨建ての証券、派生商品およびその他の資産は、当該通貨のルクセンブルグにおける中間の市場取引レート(売買価格の仲値)またはこれが提供されない場合は当該通貨を最も代表する市場におけるレートで評価される。
- 定期預金および信託投資は、これらの額面額に発生利息を付して評価される。
- スワップの価値は、外部サービス・プロバイダーにより計算され、第2次の独立した評価が他の外部サービス・プロバイダーにより提供されている。かかる計算は、イン・フローおよびアウト・フローの両方のすべてのキャッシュ・フローの純現在価値に基づくものである。特定の場合に、内部計算(ブルームバーグにより提供されたモデルおよび市場データに基づく。)および/またはブローカーの報告評価が利用される。評価方法は、各有価証券に依拠し、UBSの評価指針に従い決定される。

異常事態のため上記規則に基づく評価が実行不可能または不正確になった場合、管理会社は、純資産額の適切な評価を実行するため誠実に他の一般に認められ監査可能な評価基準を適用する権限を付与される。

異常事態においては、追加評価は一日繰り延べることができる。これらの新評価は、受益証券の爾後の発行および買戻しについて正式なものである。

c) 先渡為替契約の評価

未決済の先渡為替契約に係る未実現(損)益は、評価日の実勢先物為替レートに基づいて評価される。

d) 金融先物契約の評価

金融先物契約は、評価日に適用される入手可能な直近の公表価格に基づいて評価される。実現損益および未実現損益の変動は運用計算書に計上される。実現損益は、(最初に取得された契約が、最初に販売されるものとみなされる)先入れ先出し法に従って計算される。

e) 有価証券売却に係る実現純利益(損失)

有価証券売却に係る実現利益(損失)は、売却投資証券の平均原価に基づいて計算されている。

f) 外貨換算

個々のサブ・ファンドの基準通貨以外の通貨建ての銀行口座、その他の純資産額および有価証券の評価額は、評価日の現行のスポット・レート終値の仲値で換算されている。個々のサブ・ファンドの通貨以外の通貨建ての収益および費用は支払日の現行のスポット・レート終値の仲値で換算されている。外国為替に係る損益は財務書類に含まれている。

個々のサブ・ファンドの基準通貨以外の通貨建ての有価証券の取得原価は、取得日の現行のスポット・レート終値の仲値で換算されている。

g) 投資有価証券取引の計上

投資有価証券取引は、取引日の翌銀行営業日に計上される。

h) 連結財務書類

ファンドの連結財務書類はユーロで設定されている。ファンドの2020年7月31日現在の連結純資産計算書および連結運用計算書の様々な項目は、決算日のユーロの為替レートに換算された各サブ・ファンドの財務書類中の対応する項目の金額に等しい。

以下の為替レートが外国為替の換算および2020年7月31日現在の連結財務書類に使用された。

為替レート

1ユーロ = 1.075720 スイス・フラン

1ユーロ = 1.182500 米ドル

i) モーゲージ・バック証券

ファンドは、その投資方針に従い、モーゲージ・バック証券に投資することができる。モーゲージ・バック証券は、証券の形態で統合された住居モーゲージの資金プールに対する参加権である。裏付であるモーゲージに関する元本および利息の支払は、元本が証券の原価を減少させるモーゲージ・バック証券の保有者に対して行われる。元本および利息の支払は、アメリカ合衆国の政府機関に類似する機関により保証される。損益は、元本の各支払に関連する各頭金の支払について計算される。

この損益は、運用計算書の証券の売却にかかる純実現損益に含まれる。さらに、モーゲージへの期前弁済は、証券の存続期間を短縮することがあり、従って、ファンドの予想利回りに影響する。

j) 有価証券売却未収金、有価証券購入未払金

「有価証券売却未収金」の勘定科目には、外貨取引からの未収金も含まれることがある。「有価証券購入未払金」の勘定科目には、外貨取引からの未払金も含まれることがある。

外国為替取引からの未収金および未払金は相殺される。

k) 利益の認識

源泉徴収税控除後の分配金は、関連する有価証券が最初に「配当落ち」を認定した日に利益として認識される。利息収入は、日次ベースで発生する。

l) スワップ

ファンドは、当該種類の取引を専門とする一流金融機関との間で取交わされる、金利スワップ契約、金利スワップシオンにかかる金利先渡契約およびクレジット・デフォルト・スワップを締結することができる。

未実現損益の変動は、運用計算書において「スワップに係る未実現評価(損)益」の変動として反映されている。手仕舞い時または満期時に発生するスワップに係る利益または損失は、運用計算書において「スワップに係る実現(損)益」として記録される。

注2．報酬

ファンドは、各サブ・ファンドの各クラス受益証券に、各サブ・ファンドの各クラス受益証券の平均純資産額に基づいて下表のとおりに計算される報酬を毎月支払う。

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド - イールド（米ドル）

	上限年率報酬	名称に「ヘッジ」が付くクラス受益証券の上限年率報酬
名称に「P」が付くクラス受益証券	1.440%	1.490%

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド - グロース（米ドル）

	上限年率報酬	名称に「ヘッジ」が付くクラス受益証券の上限年率報酬
名称に「P」が付くクラス受益証券	1.800%	1.850%

上記の報酬から、以下の費用が支払われる。

- 1．ファンドの運用、管理、ポートフォリオ管理および販売に関して（該当する場合）、また保管受託銀行のすべての職務（ファンド資産の保管および監督、決済取引の取扱いならびに英文目論見書の「保管受託銀行および主たる支払代理人」の項に記載されるその他一切の職務等）に関して、以下の条項に従ってファンドの純資産価額に基づく上限報酬がファンド資産から支払われる。名称に「ヘッジ」が付くクラス受益証券への上限報酬は、為替リスクヘッジへの報酬を含むことがある。当該報酬は、純資産価額の計算毎に比例按分ベースでファンド資産に対し請求され、毎月支払われる（上限報酬）。
- 2．上限報酬には、ファンドに請求される以下の報酬および追加の費用は含まれない。
 - a）資産の売買のためのファンド資産の管理に関する一切の追加の費用（市場、手数料、報酬等に合致する買呼値および売呼値のスプレッド、仲介手数料）。かかる費用は、通常、各資産の売買時点で計算される。本書の記載にかかわらず、受益証券の発行および買戻しの決済に関する資産の売買によって生じるかかる追加の費用は、販売目論見書の「純資産価額、発行、買戻しおよび転換価格」の項に記載されているシングル・スウィング・プライシングの原理の適用によりカバーされる。
 - b）ファンドの設立、変更、清算および合併に関する監督官庁への費用ならびに監督官庁およびサブ・ファンドが上場されている証券取引所に関する一切の手数料。
 - c）ファンドの設立、変更、清算および合併に関する年次監査および認可に関する監査報酬ならびにファンドの管理事務に関して監査人が提供するサービスに関して監査人に支払われるか、または法律によって許可される一切のその他の報酬。
 - d）ファンドの設立、販売国における登録、変更、清算および合併に関する法律顧問、税務顧問および公証人に対する報酬ならびに法律で明白に禁止されない限り、ファンドおよびその投資者の利益の全般的な保護に関する手数料。
 - e）ファンドの純資産価額の公表に関するコストおよび投資者に対する通知に関する一切のコスト（翻訳コストを含む。）。
 - f）ファンドの法的文書に関するコスト（目論見書、K I I D、年次報告書および半期報告書ならびに居住国および販売が行われる国で法的に要求されるその他の一切の文書）。
 - g）外国の監督官庁へのファンドの登録に関するコスト（該当する場合、手数料、翻訳コストおよび外国の代表者または支払代理人に対する報酬を含む。）。
 - h）ファンドによる議決権または債権者の権利の使用により発生した費用（外部顧問報酬を含む。）。

- i) ファンドの名義で登録された知的財産またはファンドの利用者の権利に関するコストおよび手数料。
- j) 管理会社、ポートフォリオ・マネジャーまたは保管受託銀行が投資者の利益の保護のために講じた特別措置に関して生じた一切の費用。
- k) 管理会社が投資者の利益につき集団訴訟に関与する場合、管理会社は、第三者に関して生じた費用（例えば、法律コストおよび保管受託銀行に関するコスト）をファンドの資産に対して請求することができる。さらに、管理会社は、すべての管理事務コストを請求することができる。ただし、かかるすべての管理事務コストは、証明可能かつ開示されており、ファンドの総費用率（TER）の開示において考慮される。
3. 管理会社は、ファンドの販売業務をカバーするために手数料を支払うことができる。

管理会社は、ファンドの販売業務をカバーするために手数料を支払うことができる。ファンドの収益および資産につき徴収されるすべての税金（特に年次税）はファンドが負担する。

報酬制度を用いていない他のファンド・プロバイダーとの報酬規定を全般的に比較するという目的上、「上限管理報酬」は報酬の80%と定められている。

個々のサブ・ファンドに割当てられ得る費用はすべて、それらのサブ・ファンドに請求される。クラス受益証券に割当てられ得る費用は、それらのクラス受益証券に請求される。ただし、費用が複数またはすべてのサブ・ファンド/クラス受益証券にそれぞれ関連する場合には、これらの費用について当該サブ・ファンド/クラス受益証券がその純資産額に比例して負担する。

各サブ・ファンドの投資方針の規定により、他のUCISまたはUCITSへ投資するサブ・ファンドについて、関連する投資ファンドおよびサブ・ファンドの両レベルで報酬が生じることがある。

以下のサブ・ファンドは、2020年7月31日現在その純資産価額の50%以上をその他のUCITSに投資した。

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド - イールド (米ドル)

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド - グロース (米ドル)

UBS ETF-MSCI EMU UCITS ETF (EUR) A-dis (年率0.18%) およびUBS ETF plc-MSCI (USA) SF (USD) A-ac (年率0.15%) を除き、その他のすべての保有対象ファンドの上限報酬は年率0.00%であった。

管理会社自ら、あるいは共同経営もしくは支配または実質的な直接もしくは間接の保有を通じ、直接もしくは間接に運用している投資信託の受益証券への投資の場合、投資を行うサブ・ファンドに対して、対象ファンドの発行または買戻手数料が請求されないことがある。

管理会社が前段落の記載に従い関連ファンドの受益証券に投資する場合、投資するサブ・ファンドの実質的な報酬に満たない実質的な報酬が適用され、管理会社は、関連ファンドへの投資高における上記の減額された実質的な報酬の代わりに、サブ・ファンドが支払う管理報酬総額が常に、関連ファンド以外のファンドに適用される販売目論見書に規定される金額を超えないようにするため、一方では投資を行うサブ・ファンドの実質的な報酬と他方では関連ファンドの実質的な報酬との間の差額を請求することができる。

サブ・ファンドの継続費用の詳細は、主要な投資家向け資料 (KID) に記載されている。

注3. 年次税

現在施行されている法令に従い、ファンドはルクセンブルグにおいて、各四半期末日におけるファンドの純資産総額に基づき計算され、四半期毎に支払われる年率0.05%の発行税、または、一定のクラス受益証券については、0.01%の軽減年率の年次税の対象となっている。

ルクセンブルグ法の法定条項に従い年次税を既に支払っている他の投資信託の受益証券または株式へ投資された純資産部分に関し、年次税は放棄された。

注4. その他の収益

その他の収益は主にシングル・スウィング・プライシングによる収益で構成される。

注5. 利益分配

約款第10条に従い、年次決算の終了とともに、管理会社は、各サブ・ファンドまたは受益証券クラスが分配金を支払う程度を決定する。分配金は、ファンドの純資産が法の規定が定めるファンド資産の最低額を下回るほどの金額であってはならない。分配が行われる場合、支払は会計年度の終了から4か月以内に行われる。

取締役会は、中間分配金の支払および分配金の支払停止を行う権限を有している。

分配が実際の収益を受ける権利に対応するよう収益平準化額が計算される。

注6. 金融先物およびオプションに係る契約債務

2020年7月31日現在のサブ・ファンドおよび各通貨当たりの金融先物およびオプションに係る契約債務は、以下のとおり要約される。

a) 金融先物

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド	債券に係る金融先物(買い)	債券に係る金融先物(売り)
- イールド(米ドル)	- 米ドル	29,261,000.00 米ドル
- グロース(米ドル)	- 米ドル	5,675,625.00 米ドル

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド	指数に係る金融先物(買い)	指数に係る金融先物(売り)
- イールド(米ドル)	47,403,591.02 米ドル	30,676,523.62 米ドル
- グロース(米ドル)	16,782,945.39 米ドル	7,706,799.04 米ドル

債券または指数に係る金融先物契約(もしあれば)は、当該金融先物の時価(契約数×想定契約規模×先物の市場価格)に基づき計算される。

b) オプション

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド	指数に係るオプション、従来型(売り)
- イールド(米ドル)	7,969,479.42 米ドル
- グロース(米ドル)	1,284,347.17 米ドル

注7. ソフト・ダラー・アレンジメント

2020年2月1日から2020年7月31日までの期間中、いかなる「ソフト・ダラー・アレンジメント」もUBS (Lux) ストラテジー・ファンドに代わって締結されておらず、「ソフト・ダラー・アレンジメント」の金額はなかった。

注8. 総経費率(TER)

当比率は、今期版のスイス・ファンズ・アンド・アセット・マネジメント・アソシエーション(SFAMA)による「TERの計算および公表に係る指針」に従って計算されており、遡及的に把握される、純資産中における、純資産が負担するすべての経常費用および手数料(運営経費)の合計の割合を表示するものである。

過去12か月における T E R

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド	総経費率（T E R）
- イールド（米ドル）クラス P - a c c 受益証券	1.49%
- イールド（米ドル）クラス（日本円・ヘッジ） P - a c c 受益証券	1.52%
- グロース（米ドル）クラス P - a c c 受益証券	1.87%
- グロース（米ドル）クラス（日本円・ヘッジ） P - a c c 受益証券	1.89%

取引費用および為替ヘッジに関連して発生したその他の費用は、T E Rに含まれない。

運用期間が12か月に満たないクラス受益証券のT E Rについては、年率換算されている。

注9．当報告期間中の重要な事象

2020年3月11日、世界保健機関は新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の発生をパンデミックと宣言した。このウイルスが世界経済に及ぼす影響については引き続き懸念があり、この不確実性の結果として、本報告書の資産の評価は、これらの資産の実際の売却時の価値から大幅に乖離する可能性がある。ここ数か月の市場の大幅な修正と金融市場のボラティリティの高まりは、資産の将来的な評価の観点からファンドに大きな影響を与える可能性がある。取締役会と投資運用会社は、ウイルスの拡大を抑制し、ポートフォリオとファンド自体への経済的影響を減らすための各国政府の取り組みを引き続き注視する。

ファンドの財務諸表を作成する際に取締役会が行った継続企業の前提が不適切であるという証拠はない。

注10．後発事象

報告期間の終了日から財務諸表の承認日までの間に、財務諸表で認識される金額の開示または調整を必要とするその他の事象は発生しなかった。

注11．準拠法、営業地域および言語

ルクセンブルグ地方裁判所は、受益者、管理会社および保管受託銀行との間のすべての法律上の紛争の管轄地である。ルクセンブルグの法律が適用される。しかし、外国の投資家からの請求に関する事項については、管理会社および/または保管受託銀行は、ファンド受益証券が売買された国の管轄に服し、代理人を選定することが出来る。

本財務書類は、ドイツ語版が正式書類である。しかし、ファンドの受益証券が売買されているその他の国の投資者に売却された受益証券の場合、管理会社および保管受託銀行は、両者およびファンドを拘束する関連言語に翻訳された承認済の翻訳を認知することができる（即ち、管理会社および保管受託銀行がこれを承認する。）。

注12．貸付有価証券

ファンドは第三者に組入証券の一部を貸付けることができる。一般的に、貸付はクリアストリーム・インターナショナルのような公認の決済機関、または同種の業務を専門とする第一級の金融機関の仲介により、それらの機関が設定した方法に従ってのみ行われる。担保は、貸付有価証券に関連して受領される。担保は、一般的に借入れられた有価証券の少なくとも時価に相当する金額の高格付け証券から構成される。

UBSヨーロッパSE ルクセンブルグ支店は、有価証券貸付代理人としての役割を担う。

	2020年7月31日現在の貸付有価証券からの 取引相手方エクスポージャー	2020年7月31日現在の 担保の内訳（%）
--	---	---------------------------

UBS(Lux)ストラテジー・ ファンド	貸付有価証券の時価	担保	株式	債券	現金
		(ユービーエス・ スイス・エイ・ジー)			
- イールド(米ドル)	41,439,649.16米ドル	44,826,581.45米ドル	45.56	54.44	0.00
- グロース(米ドル)	3,993,209.12米ドル	4,319,580.82米ドル	45.56	54.44	0.00

(2) 投資有価証券明細表等

「(1) 資産及び負債の状況」の「2020年7月31日現在の投資有価証券明細表およびその他の純資産明細表」を参照のこと。

[次へ](#)

第三部 特別情報

第1 管理会社の概況

1 管理会社の概況

（1）資本金の額

<訂正前>

株式資本の13,000,000ユーロ（15億4,869万円）は、1株2,000ユーロ（238,260円）の株式6,500株によって表章される。2020年5月末日現在、すべての株式は全額払込済みである。

（後略）

<訂正後>

株式資本の13,000,000ユーロ（約16億円）は、1株2,000ユーロ（250,940円）の株式6,500株によって表章される。2020年8月末日現在、すべての株式は全額払込済みである。

（後略）

2 事業の内容及び営業の概況

<訂正前>

（前略）

管理会社は、2020年5月末日現在、以下のとおり、408本の投資信託／投資法人のサブ・ファンドの管理・運用を行っている。

国別（設立国）	種類別（基本的性格）	本数	純資産額の合計（通貨別）
ルクセンブルグ	オープン・エンド型 投資信託／投資法人	371	534,677,553.88オーストラリア・ドル
			1,576,146,076.21カナダ・ドル
			10,700,385,385.12スイス・フラン
			3,768,146,005.98中国元
			933,715,864.88デンマーク・クローネ
			43,083,147,405.56ユーロ
			1,861,333,348.24英ポンド
			272,360,801.73香港ドル
			295,255,458,340.32日本円
			66,625,399.81シンガポール・ドル
			120,254,036,182.92米ドル
アイルランド	オープン・エンド型 投資信託／投資法人	37	368,089,884.75オーストラリア・ドル
			545,204,917.33スイス・フラン
			2,919,794,452.25ユーロ
			1,875,563,566.14英ポンド
			14,776,254,140.86米ドル

<訂正後>

(前略)

管理会社は、2020年8月末日現在、以下のとおり、414本の投資信託/投資法人のサブ・ファンドの管理・運用を行っている。

国別(設立国)	種類別(基本的性格)	本数	純資産額の合計(通貨別)
ルクセンブルグ	オープン・エンド型 投資信託/投資法人	374	529,207,900.47オーストラリア・ドル
			1,538,965,496.61カナダ・ドル
			10,822,521,273.98スイス・フラン
			3,838,865,323.70中国元
			924,531,072.56デンマーク・クローネ
			44,279,310,216.54ユーロ
			1,881,609,169.68英ポンド
			241,487,575.88香港ドル
			291,496,399,479.27日本円
			80,737,848.24シンガポール・ドル
			124,385,183,451.46米ドル
アイルランド	オープン・エンド型 投資信託/投資法人	40	281,742,771.44オーストラリア・ドル
			530,619,580.25スイス・フラン
			2,906,115,389.74ユーロ
			1,875,874,909.00英ポンド
			15,455,615,766.67米ドル

[次へ](#)

3 管理会社の経理状況

以下の中間財務書類が追加されます。

- a. 管理会社の日本文の中間財務書類は、管理会社によって作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定に準拠して作成されている。
- b. 管理会社の中間財務書類は、外国監査法人等(公認会計士法(昭和23年法律第103号)第1条の3第7項に規定する外国監査法人等をいう。)の監査を受けていない。
- c. 管理会社の原文の財務書類はユーロで表示されている。日本文の財務書類には、2020年8月31日現在における株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=125.47円)で換算された円換算額が併記されている。なお、千円未満の金額は四捨五入されている。

（１）資産及び負債の状況

UBSファンド・マネジメント（ルクセンブルグ）エス・エイ

貸借対照表

2020年6月30日現在

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
資産				
A. 未払込資本	0.00	0	0.00	0
. 払込請求されていない資本	0.00	0	0.00	0
. 払込請求されたが未払込の資本	0.00	0	0.00	0
B. 創業費	0.00	0	0.00	0
C. 固定資産	1,464,488.32	183,749	5,619,778.73	705,114
. 無形資産	1,464,488.32	183,749	5,619,778.73	705,114
1. 開発費	0.00	0	0.00	0
3. 有価約因として取得された 範囲内ののれん	1,464,488.32	183,749	5,619,778.73	705,114
4. 事前支払額および無形資産仮勘定	0.00	0	0.00	0
. 有形資産	0.00	0	0.00	0
1. 土地および建物	0.00	0	0.00	0
2. 工場および機械	0.00	0	0.00	0
3. その他の什器・備品、器具 および機器	0.00	0	0.00	0
4. 事前支払額および建設仮勘定	0.00	0	0.00	0
D. 流動資産	170,729,421.32	21,421,420	216,211,012.66	27,127,996
. 棚卸資産	0.00	0	0.00	0
. 債権	27,508,341.57	3,451,472	57,189,419.87	7,175,557
1. 売掛金	22,814,573.32	2,862,545	53,584,938.90	6,723,302
a) 1年以内に期限到来	22,814,573.32	2,862,545	53,584,938.90	6,723,302
b) 1年を超えて期限到来	0.00	0	0.00	0
2. 関連会社に対する債権	4,693,768.25	588,927	3,604,480.97	452,254
a) 1年以内に期限到来	4,693,768.25	588,927	3,604,480.97	452,254
b) 1年を超えて期限到来	0.00	0	0.00	0
3. 参加持分に連動する 関連会社に対する債権	0.00	0	0.00	0
4. その他の債権	0.00	0	0.00	0
. 投資	122,781.82	15,405	122,758.33	15,402
1. 関連会社持分	0.00	0	0.00	0
2. 自己株式	0.00	0	0.00	0
3. その他の投資	122,781.82	15,405	122,758.33	15,402
. 銀行預金および手元現金	143,098,297.93	17,954,543	158,898,834.46	19,937,037
E. 前払金	1,106,624.11	138,848	534,849.89	67,108
資産合計	173,300,533.75	21,744,018	222,365,641.28	27,900,217

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
資本金および負債				
A. 資本金および準備金	33,482,445.26	4,201,042	44,120,076.96	5,535,746
・ 払込資本金	13,000,000.00	1,631,110	13,000,000.00	1,631,110
・ 資本剰余金	0.00	0	0.00	0
・ 再評価積立金	0.00	0	0.00	0
・ 準備金	8,132,000.00	1,020,322	8,413,300.00	1,055,617
1. 法定準備金	1,300,000.00	163,111	1,300,000.00	163,111
2. 自己株式に対する準備金	0.00	0	0.00	0
3. 定款に規定された準備金	0.00	0	0.00	0
4. 公正価値準備金を含む その他の準備金	6,832,000.00	857,211	7,113,300.00	892,506
a) その他の分配可能準備金	150,000.00	18,821	150,000.00	18,821
b) その他の分配不能準備金	6,682,000.00	838,391	6,963,300.00	873,685
・ 繰越損益	88,076.96	11,051	73,804.81	9,260
・ 当期損益	12,262,368.30	1,538,559	22,632,972.15	2,839,759
・ 中間配当金	0.00	0	0.00	0
・ 資本投資助成金	0.00	0	0.00	0
B. 引当金	2,954,341.82	370,681	2,577,912.46	323,451
1. 年金および類似の債務に対する 引当金	0.00	0	0.00	0
2. 納税引当金	2,954,341.82	370,681	2,577,912.46	323,451
3. その他の引当金	0.00	0	0.00	0
C. 債務	136,863,746.67	17,172,294	175,667,651.86	22,041,020
1. 社債	0.00	0	0.00	0
2. 金融機関に対する債務	0.00	0	0.00	0
3. 棚卸資産からの控除として 区分表示される範囲の注文前受金	0.00	0	0.00	0
4. 買掛金	0.00	0	0.00	0
5. 未払為替手形	0.00	0	0.00	0
6. 関連会社に対する債務	114,412,633.47	14,355,353	138,913,599.31	17,429,489
a) 1年以内に期限到来	114,412,633.47	14,355,353	138,913,599.31	17,429,489
b) 1年を超えて期限到来	0.00	0	0.00	0
7. 参加持分に連動する 関連会社に対する債務	0.00	0	0.00	0
8. その他の債務	22,451,113.20	2,816,941	36,754,052.55	4,611,531
a) 税金債務	110,865.98	13,910	100,815.46	12,649
b) 社会保障債務	206,653.85	25,929	334,020.67	41,910
c) その他の債務	22,133,593.37	2,777,102	36,319,216.42	4,556,972
) 1年以内に期限到来	22,133,593.37	2,777,102	36,319,216.42	4,556,972
) 1年を超えて期限到来	0.00	0	0.00	0
D. 繰延収益	0.00	0	0.00	0
資本金、準備金および負債合計	173,300,533.75	21,744,018	222,365,641.28	27,900,217

（２）損益の状況

UBSファンド・マネジメント（ルクセンブルグ）エス・エイ
損益計算書

2020年6月30日に終了した期間および2019年12月31日に終了した年度

	2020年1月1日から 2020年6月30日まで		2019年1月1日から 2019年12月31日まで	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
1. 純取引高	403,628,044.54	50,643,211	806,953,402.76	101,248,443
4. その他の営業収益	606,104.18	76,048	595,747.27	74,748
5. 原材料ならびに消耗品および その他の外部費用	371,486,392.27	46,610,398	743,333,142.48	93,266,009
a) 原材料および消耗品	0.00	0	0.00	0
b) その他の外部費用	371,486,392.27	46,610,398	743,333,142.48	93,266,009
6. 人件費	4,695,110.58	589,096	7,018,605.23	880,624
a) 賃金および給与	3,991,694.61	500,838	6,031,940.09	756,828
b) 社会保障費	525,038.85	65,877	929,095.57	116,574
) 年金に関連するもの	381,119.14	47,819	614,122.80	77,054
) その他の社会保障費	143,919.71	18,058	314,972.77	39,520
c) その他の人件費	178,377.12	22,381	57,569.57	7,223
7. 評価額調整	4,187,420.40	525,396	13,388,634.80	1,679,872
a) 創業費ならびに有形固定資産および 無形固定資産に関連するもの	4,187,420.40	525,396	13,388,634.80	1,679,872
b) 流動資産に関連するもの	0.00	0	0.00	0
8. その他の営業費用	1,346,041.06	168,888	4,188,235.52	525,498
11. 受取利息および類似収益	31,879.07	4,000	199,709.59	25,058
a) 関連会社に関連するもの	31,879.07	4,000	199,709.59	25,058
b) その他の受取利息および類似収益	0.00	0	0.00	0
14. 支払利息および類似費用	7,014,003.80	880,047	11,390,890.83	1,429,215
a) 関連会社に関連するもの	6,628,618.53	831,693	11,054,281.39	1,386,981
b) その他の支払利息および類似費用	385,385.27	48,354	336,609.44	42,234
15. 損益にかかる税金	3,274,691.38	410,876	5,796,378.61	727,272
16. 税引後損益	12,262,368.30	1,538,559	22,632,972.15	2,839,759
17. 前科目に含まれないその他の税金	0.00	0	0.00	0
18. 当期損益	12,262,368.30	1,538,559	22,632,972.15	2,839,759