

【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3年9月30日

【発行者名】 アルジェブリスUCITSファンズ plc
(Algebris UCITS Funds plc)

【代表者の役職氏名】 取締役 カール・オサリバン
(Director Carl O'Sullivan)

【本店の所在の場所】 アイルランド、ダブリン2、サー・ジョン・ロジャーソンズ・キー
33番
(33 Sir John Rogerson's Quay, Dublin 2, Ireland)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 三 浦 健
弁護士 大 西 信 治

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

【事務連絡者氏名】 弁護士 三 浦 健
弁護士 大 西 信 治
弁護士 白 川 剛 士
弁護士 清 野 美 衣

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

【電話番号】 03(6212)8316

【届出の対象とした募集（売出）外国投資証券に係る外国投資法人の名称】
アルジェブリスUCITSファンズ plc
- アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド
(Algebris UCITS Funds plc
- Algebris Financial Credit Fund)

【届出の対象とした募集（売出）外国投資証券の形態及び金額】
記名式無額面投資証券
アルジェブリスUCITSファンズ plc
- アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド
クラスW米ドル投資証券
クラスWd米ドル投資証券
上限見込額は以下のとおりである。
クラスW米ドル投資証券：15億9,510万米ドル（約1,737億5,424万円）
クラスWd米ドル投資証券：11億9,870万米ドル（約1,305億7,439万円）

（注1）米ドルの円貨換算は、別途記載のない限り、便宜上、2021年4月30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＝108.93円）による。

（注2）上限見込額は、便宜上、クラスW米ドル投資証券の2021年3月末日現在の1口当たり純資産価格（159.51米ドル）およびクラスWd米ドル投資証券の2021年3月末日現在の1口当たり純資産価格（119.87米ドル）にそれぞれ1,000万口を乗じて算出された金額である。

【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、2021年6月30日付をもって提出した有価証券届出書（2021年8月10日付有価証券届出書の訂正届出書により訂正済。以下「原届出書」といいます。）の関係情報を下表のとおり新たな情報により訂正するため、また、原届出書に記載の情報を一部更新するため、本訂正届出書を提出するものです。

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

2【訂正箇所および訂正事項】

（１）半期報告書に係る訂正

半期報告書を提出したことによる原届出書の訂正内容は、下記のとおりです。

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

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

* 半期報告書の記載内容は、以下のとおりです。

[次へ](#)

1 外国投資法人の概況

アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド（以下、アルジェブリスUCITSファンズ plcを「本投資法人」、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドを「ファンド」または「サブ・ファンド」という。ただし、文脈により、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドを含む本投資法人のサブ・ファンドを「サブ・ファンド」ということがある。）の概況は以下のとおりである。

（注）ファンドはクラスW米ドル投資証券およびクラスWd米ドル投資証券以外の投資証券も発行している。クラスW米ドル投資証券およびクラスWd米ドル投資証券以外の投資証券は日本では募集されず、以下、「投資証券」というときは、上記のクラスW米ドル投資証券およびクラスWd米ドル投資証券を指すものとする。ただし、文脈により、本投資法人の投資証券を「投資証券」ということがある。

（１）主要な経営指標等の推移

（アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド）

	2019年6月末日に 終了する中間会計年度末	2019年12月末日に 終了する会計年度末	2020年6月末日に 終了する中間会計年度末	2020年12月末日に 終了する会計年度末	2021年6月末日に 終了する中間会計年度末
（a）営業収益 ^{（１）}	425,175,498ユーロ	801,141,405ユーロ	25,624,995ユーロ	506,351,070ユーロ	384,398,702ユーロ
（b）経常利益金額または 経常損失金額	396,977,349ユーロ	722,955,778ユーロ	- 7,801,051ユーロ	399,776,046ユーロ	308,624,698ユーロ
（c）当期純利益金額または 当期純損失金額	338,624,080ユーロ	610,275,490ユーロ	- 68,862,841ユーロ	274,391,314ユーロ	232,075,718ユーロ
（d）出資総額 ^{（２）}	4,499,612,686ユーロ	5,154,812,712ユーロ	5,415,702,866ユーロ	6,721,316,438ユーロ	8,597,145,055ユーロ
（e）発行済投資口の 総口数	クラスW米ドル投資証券 380,061.85口	クラスW米ドル投資証券 319,991.88口	クラスW米ドル投資証券 524,012.88口	クラスW米ドル投資証券 676,247.11口	クラスW米ドル投資証券 797,813.22口
	クラスWd米ドル投資証券 341,149.50口	クラスWd米ドル投資証券 416,020.43口	クラスWd米ドル投資証券 857,891.55口	クラスWd米ドル投資証券 1,678,472.69口	クラスWd米ドル投資証券 2,225,740.95口
（f）純資産額	4,499,612,686ユーロ	5,154,812,712ユーロ	5,415,702,866ユーロ	6,721,316,438ユーロ	8,597,145,055ユーロ
（g）資産総額	4,570,892,827ユーロ	5,203,319,127ユーロ	5,517,753,261ユーロ	6,813,946,476ユーロ	9,429,804,327ユーロ
（h）1口当たり純資産額	クラスW米ドル投資証券 129.02米ドル	クラスW米ドル投資証券 138.78米ドル	クラスW米ドル投資証券 143.60米ドル	クラスW米ドル投資証券 156.97米ドル	クラスW米ドル投資証券 162.63米ドル
	クラスWd米ドル投資証券 104.71米ドル	クラスWd米ドル投資証券 109.92米ドル	クラスWd米ドル投資証券 111.27米ドル	クラスWd米ドル投資証券 119.21米ドル	クラスWd米ドル投資証券 120.81米ドル
（i）1口当たり当期 純利益金額または 当期純損失金額	クラスW米ドル投資証券 12.22米ドル	クラスW米ドル投資証券 21.98米ドル	クラスW米ドル投資証券 4.82米ドル	クラスW米ドル投資証券 18.19米ドル	クラスW米ドル投資証券 5.66米ドル
	クラスWd米ドル投資証券 10.05米ドル	クラスWd米ドル投資証券 17.87米ドル	クラスWd米ドル投資証券 3.65米ドル	クラスWd米ドル投資証券 13.86米ドル	クラスWd米ドル投資証券 4.24米ドル
（j）分配総額	56,598,168ユーロ	108,518,718ユーロ	58,635,291ユーロ	120,546,732ユーロ	65,275,359ユーロ
（k）1口当たり分配金額	クラスW米ドル投資証券 該当事項なし	クラスW米ドル投資証券 該当事項なし	クラスW米ドル投資証券 該当事項なし	クラスW米ドル投資証券 該当事項なし	クラスW米ドル投資証券 該当事項なし
	クラスWd米ドル投資証券 3.1787米ドル	クラスWd米ドル投資証券 5.7917米ドル	クラスWd米ドル投資証券 2.3021米ドル	クラスWd米ドル投資証券 4.5746米ドル	クラスWd米ドル投資証券 2.6407米ドル
（l）自己資本比率	98.44%	99.07%	98.15%	98.64%	91.17%
（m）自己資本利益率 （３）	クラスW米ドル投資証券 8.82%	クラスW米ドル投資証券 18.82%	クラスW米ドル投資証券 11.30%	クラスW米ドル投資証券 13.11%	クラスW米ドル投資証券 13.25%
	クラスWd米ドル投資証券 8.40%	クラスWd米ドル投資証券 18.27%	クラスWd米ドル投資証券 10.96%	クラスWd米ドル投資証券 12.61%	クラスWd米ドル投資証券 12.99%

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

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

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

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

（注）アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドは2012年9月3日に運用を開始し、クラスW米ドル投資証券は2015年8月6日に運用が開始され、クラスWd米ドル投資証券は2015年7月20日に運用が開始された。

（２）外国投資法人の出資総額

2021年6月末日現在の出資総額および発行済投資口の総口数は以下のとおりである。なお、発行可能投資口総口数には制限がない。

（アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド）

	出資総額		発行済投資口の総口数	
	ユーロ	百万円	(口)	
2021年6月末日現在	8,597,145,055	1,118,575	クラスW米ドル投資証券	797,813.22
			クラスWd米ドル投資証券	2,225,740.95

（注）米ドルおよびユーロの円貨換算は、便宜上、2021年7月30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=109.49円および1ユーロ=130.11円）による。以下、別段の記載がない限り、米ドルおよびユーロの円換算表示はすべてこれによるものとする。

（３）主要な投資主の状況

（アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド）

本投資法人の主要な株主に関する情報は、本投資法人に適用あるEUの一般データ保護規則に基づき開示することができない。

（４）役員の状況

（2021年7月末日現在）

氏名	役職名	略歴	所有 投資証券
カール・オサリバン (Carl O' Sullivan)	取締役	オサリバン氏は、2012年12月までアーサー・コックス法律事務所のパートナーであり、同事務所で金融サービス法を専門とした。同氏は1983年に事務弁護士としての資格を有し、1983年から1987年までアイリッシュ・ディスティラーズ・グループ・ピーエルシーで、また、1987年から1990年までウォーターフォード・ウエッジウッド・ピーエルシーで法律顧問として雇用されていた。同氏は、1990年にアーサー・コックスに入所した。同氏はダブリン大学の法律学学士号（優等試験合格）およびユニバーシティ・カレッジ・ダブリンの経営学修士号を有している。同氏は、様々な他のファンドの取締役を務めている。	該当なし

アレクサンダー・ラザーニャ (Alexander Lasagna)	取締役	ラザーニャ氏は、ロンドン・スクール・オブ・エコノミクス金融経済学の学位、ワシントンD.C.のジョンズ・ホプキンス大学高等国際関係大学院経済学の修士号およびローマ・ラ・サピエンツァ大学の政治学学位を取得した。同氏は1992年にそのキャリアをボローニャのノミスマで開始し、1993年にミラノのJPモルガンに移籍した。同氏は議会補佐としてローマで2年間を過ごし、その後、1997年にプライベート・バンカーとしてメリルリンチに入社した。同氏は2000年5月にディレクターとしてロンドンのメリルリンチ・インベストメント・マネジャーズに異動し、2002年に超富裕層チームの責任者となった。同氏は2003年にメリルリンチを退社し、業務執行取締役およびプライベート・バンクの国際チームのヘッドとしてシュローダーに入社した。同氏はエグゼクティブおよび投資委員会のメンバーであり、チームの投資戦略および事業戦略を指示した。同氏は2006年にシュローダーを退社してイタリアの独立系資産運用業者であるINオルタナティブのパートナーとなり、2010年12月に投資運用会社の事業開発およびインベスター・リレーションズのヘッドに任命されるまで、運営を支援した。同氏は2019年に投資運用会社の副最高経営責任者に任命され、以前は7年間最高執行責任者として従事していた。	該当なし
--	------------	---	-------------

デズモンド・キグリー (Desmond Quigley)	取締役	キグリー氏は、2010年に退職するまで、金融サービス分野の顧客に重点を置き、過去30年にわたって会計事務所で数多くの上級職を務めた。同氏は1995年から2010年までアセット・マネジメント、銀行業および保険業を対象とするアイルランドのアーンスト・アンド・ヤングにおける金融サービス・グループのヘッドを務めた。同氏の顧客の大部分はアセット・マネジメントの顧客であり、同氏はE&Yグローバル・ヘッジファンド委員会の創設メンバー（および元議長）であった。これに先立ち、同氏は1988年から1994年までアイルランドのアーンスト・アンド・ヤングのマネージング・パートナーとして2期を務めた。かかる期間において、同氏はアーンスト・アンド・ヤング・インターナショナル・カウンシルのメンバーでもあった。これに先立ち、同氏は1977年にアイルランドのアーンスト・アンド・ウィニーのパートナーとして任命された。同氏は、アイルランド勅許会計士であり、アイルランド勅許会計士協会のフェローである。	該当なし
---	------------	--	-------------

（注）本投資法人に従業員はいない。本投資法人の独立監査法人はアイルランド、ダブリン1、IFSC、ハーバーマスター・ブレイス1に所在するKPMGである。

（５）その他

a．定款の変更

通常定款は、アイルランド中央銀行の事前の承認がない場合は、変更することができない。

b．事業譲渡または事業譲受

本投資法人は、アイルランド中央銀行要件に従って、サブ・ファンド（本項においては、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドを含む本投資法人のサブ・ファンドを意味する。）と他のサブ・ファンドを含む集中投資スキームの他のファンド（以下「譲受先ファンド」という。）とを合併させることができ、また、かかる合併の際に、投資主に対し、サブ・ファンドにおける持分について比例按分ベースで譲受先ファンドの投資証券を発行することを約因として、サブ・ファンドの資産を譲受先ファンドに譲渡することができる。

c．出資の状況その他の重要事項

該当事項なし。

d．訴訟事件その他の重要事項

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

[次へ](#)

2 外国投資法人の運用状況

(1) 投資状況

資産別および地域別の投資状況

(アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド)

(2021年6月末日現在)

資産の種類	国・地域名	時価合計（ユーロ）	投資比率 （％）
債券	英国	1,846,880,994.42	19.59
	イタリア	1,521,870,706.88	16.14
	スペイン	1,497,433,001.40	15.88
	フランス	804,416,923.00	8.53
	米国	468,596,018.31	4.97
	スイス	374,878,380.00	3.98
	オランダ	171,802,049.00	1.82
	ドイツ	145,748,846.04	1.55
	デンマーク	90,925,131.05	0.96
	ルクセンブルグ	68,018,280.00	0.72
	オーストリア	65,574,300.00	0.70
	ガーンジー	36,320,259.00	0.39
	フィンランド	28,638,873.19	0.30
	アイルランド	15,621,562.00	0.17
	小計	7,136,725,324.29	75.68
株式	米国	16,655,732.30	0.18
	ルクセンブルグ	9,570,834.80	0.10
	アイルランド	9,024,168.67	0.10
	小計	35,250,735.77	0.37
オプション	スイス	86,424.95	0.00
	小計	86,424.95	0.00
差金決済取引	スイス	- 469,395.21	- 0.00
	小計	- 469,395.21	- 0.00
先物	英国	- 783,947.73	- 0.01
	イタリア	- 2,168,981.73	- 0.02
	ドイツ	- 4,918,102.78	- 0.05
	小計	- 7,871,032.24	- 0.08
ポートフォリオ合計		7,163,722,057.56	75.97
現金・その他資産（負債控除後）		2,266,082,269.15	24.03
資産総額		9,429,804,326.71	100.00
負債総額		832,659,271.76	8.83
合計（純資産総額）		8,597,145,054.95 (約1,118,575百万円)	91.17

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

(2) 運用実績

純資産等の推移

2021年6月末日までの1年間における各月末の資産総額および純資産の推移は以下のとおりである。

(アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド)

	資産総額		純資産総額		1口当たり 純資産価格 (クラスW米ドル 投資証券)		1口当たり 純資産価格 (クラスWd米ドル 投資証券)	
	千ユーロ	百万円	千ユーロ	百万円	米ドル	円	米ドル	円
2020年7月末日	5,568,257	724,486	5,467,715	711,404	145.17	15,895	111.20	12,175
8月末日	5,774,000	751,255	5,699,477	741,559	149.07	16,322	114.19	12,503
9月末日	5,941,389	773,034	5,818,141	756,998	148.01	16,206	113.38	12,414
10月末日	6,132,878	797,949	6,058,317	788,248	147.62	16,163	112.12	12,276
11月末日	6,603,132	859,134	6,519,114	848,202	155.67	17,044	118.22	12,944
12月末日	6,813,946	886,563	6,721,316	874,510	156.97	17,187	119.21	13,052
2021年1月末日	6,696,114	871,231	6,639,790	863,903	157.15	17,206	118.11	12,932
2月末日	7,276,278	946,717	7,161,691	931,808	158.45	17,349	119.08	13,038
3月末日	7,664,830	997,271	7,546,424	981,865	159.51	17,465	119.87	13,125
4月末日	7,966,806	1,036,561	7,818,914	1,017,319	161.22	17,652	119.76	13,113
5月末日	8,319,148	1,082,404	8,209,368	1,068,121	161.50	17,683	119.96	13,134
6月末日	9,429,804	1,226,912	8,597,145	1,118,575	162.63	17,806	120.81	13,227

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドのクラスW米ドル投資証券およびクラスWd米ドル投資証券は、規制ある取引市場である、ユーロネクストのグローバル・エクスチェンジ・マーケットに上場されている（ユーロネクストは、アイルランド証券取引所の取得を2018年3月27日に完了したヨーロッパ全域における取引所運営者である。）。同取引所での実質的な取引実績はない。

分配の推移

(アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド)

計算期間	1口当たり分配金	
	クラスW米ドル投資証券 (米ドル)	クラスWd米ドル投資証券 (米ドル)
2020年7月1日～2021年6月末日	該当事項なし	4.9132 (約538円)

自己資本利益率（収益率）の推移

2021年6月末日までの1年間における自己資本利益率（収益率）は以下のとおりである。

（アルジェブリスUCITSファンズplc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド）

自己資本利益率（収益率）（％）	
（クラスW米ドル投資証券）	（クラスWd米ドル投資証券）
13.25	12.99

（注）自己資本利益率（収益率）（％）＝（a - b）／b × 100

a = 2021年6月末日現在の1口当たり純資産価格（当該期間の分配金の合計金額を加えた額）

b = 2020年6月末日現在の1口当たり純資産価格（分配額の額）

（3）投資リスク

本書提出日現在、2021年6月30日提出の有価証券報告書「第一部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 3 投資リスク」に記載される投資リスクについて、重要な変更はない。

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

[次へ](#)

3 資産運用会社の概況

(1) 名称及び資本金の額

アルジェブリス・インベストメンツ（アイルランド）リミテッド（Algebris Investments（Ireland）

Limited）（「管理会社」）

資本金の額

管理会社の2021年6月末日現在の資本金は、14,121,321ユーロ（約18億3,733万円）である。

アルジェブリス（UK）リミテッド（Algebris（UK）Limited）（「投資運用会社」）

資本金（株主資本）の額

投資運用会社の2021年7月末日現在の払込済株式資本金は、300,002ユーロ（約3,903万円）である。

(2) 大株主の状況

管理会社

（2021年7月末日現在）

名称	住所	所有株式数 （株）	比率 （％）
アルジェブリス・インベストメンツ（ルクセンブルグ）エス・エイ・アール・エル	ルクセンブルグ、L - 2163、モントレー通り40番	全発行済株式	100%

投資運用会社

（2021年7月末日現在）

名称	住所	所有株式数 （株）	比率 （％）
アルジェブリス・インベストメンツ（ルクセンブルグ）エス・エイ・アール・エル	ルクセンブルグ、L - 2163、モントレー通り40番	全発行済株式	100%

(3) 役員の状況

管理会社

(2021年 7 月末日現在)

氏名	役職名	略歴	所有株式
フェリム・ケオガン (Phelim Keogan)	業務執行取締役	ケオガン氏は、2019年11月25日にアルジェブリス・ダブリンに入社した公認投資信託ディレクターである。以前は、エルメス・ファンド・マネジャーズ・アイルランドで投資部門のヘッド兼投資運用に係る被指定者(PCF-39)を務めていた。エルメスの前は、2002年から2018年までフィデリティ・インターナショナル・リミテッドで勤務しており、投資および財務部門におけるグローバル業務執行取締役に加え、複数のアイルランド企業の非業務執行取締役を務めた。同氏は、管理会社の業務執行取締役である。	該当なし
ダヴィデ・セッラ (Davide Serra)	非業務執行非独立取締役	セッラ氏は、非業務執行非独立取締役としての職務に加え、アルジェブリス・グループの最高経営責任者兼最高投資責任者を務めている。アルジェブリス・グループを設立する前は、モルガン・スタンレーのマネージング・ディレクターを務め、ヨーロッパの銀行調査チームを率い、グローバル・バンク・チームのコーディネーターを務めた。モルガン・スタンレーの前は、トップと評価されるUBSバンク・リサーチ・チームでシニア・アナリストとして勤務した。同氏は、金融サービスに関する世界有数の専門家の1人として認められており、しばしば世界の中央銀行および規制当局から政策問題について相談を受け、定期的に金融改革に関する議論に貢献している。同氏はイタリアのボッコーニ大学の卒業生であり、CEMSの修士号を取得している。	該当なし

リサ・モーテンソン (Lisa Martensson)	取締役	モーテンソン氏は、スウェーデン国民であり、2002年からアイルランドに居住している。同氏は、スウェーデンのストックホルム大学で経済学を学び、経営者協会（IOD）の会社経営のサーティフィケートおよびディプロマ（区別される。）を保有している。リサ・モーテンソン氏は、アセット・マネジメント、証券サービスおよび投資信託業界において30年以上の経験を有する。同氏は、17年間、販売、事業開発および顧客関係管理の分野において、HSBCセキュリティーズ・サービスズ内の各種上級執行役員を歴任した。2019年に、取締役会長兼クライアントエクスペリエンス部門のグローバルヘッドを務めていたHSBCセキュリティーズ・サービスズ（アイルランド）DACを退社した。1998年から2001年にかけては、ベルギー、ブリュッセルのバンク・オブ・ニューヨークの顧客サービス部門で勤務していた。それ以前は、スウェーデンおよびルクセンブルグのSEBアセット・マネジメントで10年間勤務していた。	該当なし
アンナ・クロンプトン (Anna Crompton)	取締役	クロンプトン氏は、2016年にゼネラル・カウンセルとしてアルジェブリス・インベストメンツに入社し、2020年2月にグループ最高執行責任者の役割を担った。 クロンプトン氏は、2006年にケンブリッジ大学の法学の学位をもって卒業後、大手法律事務所のアレン・アンド・オーヴェリー・エルエルピーに入社しトレーニングを行い、2009年にコーポレート部門の事務弁護士としての資格を有した。 当時、同氏はM&AおよびECMに注力し、パークレイズ・キャピタルおよびロイズ・バンキング・グループの2社へ出向した。 アルジェブリス・インベストメンツへ入社する前は、AIM上場の独立系投資グループで、アセットマネジメント、プリンシパル・ファイナンス、株式資本市場業務を専門とするショア・キャピタルのグループ副ゼネラル・カウンセルとして2年間勤務していた。	該当なし

投資運用会社

（2021年7月末日現在）

氏名	役職名	略歴	所有株式
ダヴィデ・セッラ (Davide Serra)	最高経営責任者、最高情報責任者および取締役	ダヴィデ・セッラは、アルジェブリス（UK）リミテッドの最高経営責任者、最高情報責任者および取締役である。 ダヴィデ氏は、金融サービスに関する世界有数の専門家の1人として認められており、世界の中央銀行および規制当局から政策問題について相談を受け、定期的に金融改革に関する議論に貢献している。さらに、ダヴィデ氏はイタリア共和国功労勲章の1つであるコメンダートーレの称号を授与されている。 ダヴィデ氏は、アルジェブリスを設立する前は、モルガン・スタンレーのマネージング・ディレクターを務め、ヨーロッパの銀行調査チームを率い、グローバル・バンク・チームのコーディネーターを務めた。ダヴィデ氏個人は、1999年から2006年の間、ヨーロッパの銀行のトップ・アナリストとして評価された。モルガン・スタンレーの前は、1995年から2000年の間、トップと評価されるUBSバンク・リサーチ・チームでシニア・アナリストとして勤務した。	該当なし
アレクサンダー・ラザーニャ (Alexander Lasagna)	副最高経営責任者および取締役	上記「1 外国投資法人の概況、（4）役員の状況」参照	該当なし

（4）事業の内容及び営業の概況

管理会社

2021年7月末日現在、管理会社は、以下のファンドの管理・運用を行っている。

国別 (設立国)	種類	本数 (サブ・ファンドを含む。)	純資産総額
アイルランド	UCITS / 譲渡可能証券への集団投資事業	7	約109億ユーロ
ケイマン諸島	オルタナティブ投資ファンド / ケイマン諸島籍有限責任会社	2	約65百万ユーロ
ルクセンブルグ	オルタナティブ投資ファンド / 変動資本を有する投資会社	1	約258百万ユーロ
	オルタナティブ投資ファンド / パートナースhip	3	約18億ユーロ

投資運用会社

2021年7月末日現在、投資運用会社は、以下のファンドの管理・運用を行っている。

	名称	基本的性格	設定日	純資産総額
1	アルジェブリスUCITSファンズ plc	UCITS / 譲渡可能証券 への集団投資事業	2012年2月17日	109億ユーロ
2	アルジェブリス（ルクセンブルグ）エスシーエー・シキャブ・エスアイエフ	オルタナティブ投資 ファンド / 変動資本 を有する投資会社	2009年11月20日	258百万ユーロ
3	アルジェブリス・ロング・オンリー・グローバル・ファイナンス・シャルズ・マスター・ファンド	オルタナティブ投資 ファンド / ケイマン 諸島籍有限責任会社	2011年3月30日	65百万ユーロ
4	アルジェブリス・エヌピーエル・ファンド1	オルタナティブ投資 ファンド / パート ナークシップ	2014年10月20日	437百万ユーロ
5	アルジェブリス・エヌピーエル・ファンド2	オルタナティブ投資 ファンド / パート ナークシップ	2016年12月1日	12.5億ユーロ
6	アルジェブリス・エヌピーエル・ファンド3	オルタナティブ投資 ファンド / パート ナークシップ	2019年7月5日	159百万ユーロ

[次へ](#)

4 外国投資法人の経理状況

a . ファンドの日本語の中間財務書類は、アイルランドにおける法令に準拠して作成された原文の中間財務書類を翻訳したものである。これは「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第76条第4項ただし書の規定の適用によるものである。

b . 原文の中間財務書類は、アルジェブリスUCITSファンズ plcおよびすべてのサブ・ファンドにつき一括して作成されている。

本書において日本語の作成にあたっては、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。ただし、サブ・ファンドには以下に記載した投資証券以外の投資証券も存在するが、以下に記載した投資証券に関連する部分を抜粋して日本語に記載している。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

- アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

クラスW米ドル投資証券

クラスWd米ドル投資証券

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 . 原文の中間財務書類は、ユーロで表示されている。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、2021年7月30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＝130.11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

アルジェブリスUCITSファンズ plc

未監査財政状態計算書

2021年 6 月30日現在

	注記	アルジェブリス・ファイナンシャル・ クレジット・ファンド (ユーロ)	(千円)
資産			
損益を通じて公正価値で測定される金融資産	5		
- 投資ファンド		-	-
- 譲渡性のある証券		7,171,976,059	933,145,805
- 金融デリバティブ商品		40,527,918	5,273,087
償却原価で測定される金融資産			
現金および現金同等物	4	1,505,296,553	195,854,135
差入現金担保		25,909,984	3,371,148
ブローカーからの未収金		-	-
投資主からの未収金		622,654,905	81,013,630
未収配当金		193,365	25,159
未収収益およびその他の未収金		63,245,542	8,228,877
資産合計		9,429,804,326	1,226,911,841
負債			
損益を通じて公正価値で測定される金融負債	5		
- 金融デリバティブ商品		80,151,688	10,428,536
償却原価で測定される金融負債			
受領現金担保		-	-
ブローカーへの未払金		63,000,000	8,196,930
投資主への未払金		618,378,013	80,457,163
未払成功報酬	6	63,610,025	8,276,300
未払投資運用報酬	6	6,213,027	808,377
未払監査報酬	6	54,006	7,027
未払管理事務代行報酬	6	143,558	18,678
未払保管受託銀行報酬	6	69,314	9,018
未払取締役報酬	6	7,403	963
投資証券発行前受金		571,367	74,341
未払費用およびその他の未払金		460,870	59,964
負債合計（買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属 する純資産を除く。）		832,659,271	108,337,298
買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する純資産		8,597,145,055	1,118,574,543

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

未監査財政状態計算書

2020年12月31日現在

アルジェブリス・ファイナンシャル・ クレジット・ファンド			
	注記	(ユーロ)	(千円)
資産			
損益を通じて公正価値で測定される金融資産	5		
- 投資ファンド		-	-
- 譲渡性のある証券		5,798,237,612	754,408,696
- 金融デリバティブ商品		25,635,651	3,335,455
償却原価で測定される金融資産			
現金および現金同等物	4	888,522,492	115,605,661
差入現金担保		-	-
ブローカーからの未収金		15,878	2,066
投資主からの未収金		47,669,297	6,202,252
未収配当金		-	-
未収収益およびその他の未収金		53,865,546	7,008,446
資産合計		6,813,946,476	886,562,576
負債			
損益を通じて公正価値で測定される金融負債	5		
- 金融デリバティブ商品		30,995,240	4,032,791
償却原価で測定される金融負債			
受領現金担保		14,052,265	1,828,340
ブローカーへの未払金		34,130	4,441
投資主への未払金		11,409,804	1,484,530
未払成功報酬	6	30,801,469	4,007,579
未払投資運用報酬	6	4,539,124	590,585
未払監査報酬	6	111,184	14,466
未払管理事務代行報酬	6	136,821	17,802
未払保管受託銀行報酬	6	142,805	18,580
未払取締役報酬	6	7,545	982
未払償還費用		-	-
未払費用およびその他の未払金		399,651	51,999
負債合計（買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属 する純資産を除く。）		92,630,038	12,052,094
買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する純資産		6,721,316,438	874,510,482

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

未監査包括利益計算書

2021年1月1日から2021年6月30日までの期間

アルジェブリス・ファイナンシャル・
クレジット・ファンド

	注記	(ユーロ)	(千円)
投資収益			
受取利息			
- 損益を通じて公正価値で測定される金融資産		141,015,487	18,347,525
- 償却原価で測定される金融資産		40,079,229	5,214,708
配当金収益		573,056	74,560
その他の収益		13,702,863	1,782,880
損益を通じて公正価値で測定される金融資産			
および負債にかかる純利益 / (損失)		189,124,162	24,606,945
為替換算にかかる純利益 / (損失)		(96,095)	(12,503)
投資収益合計		384,398,702	50,014,115
運用費用			
成功報酬	6	37,372,900	4,862,588
設立費用		-	-
投資運用報酬	6	30,503,201	3,968,771
管理事務代行報酬	6	864,032	112,419
取締役報酬	6	24,674	3,210
配当金費用		-	-
保管受託銀行報酬	6	828,606	107,810
監査報酬		83,830	10,907
その他の費用		6,096,761	793,250
運用費用合計		75,774,004	9,858,956
投資収益純額		308,624,698	40,155,159
財務費用			
買戻可能参加型投資証券の保有者への分配	7	65,275,359	8,492,977
利息費用			
- 損益を通じて公正価値で測定される金融負債		7,996,692	1,040,450
- 償却原価で測定される金融負債		2,602,488	338,610
財務費用合計		75,874,539	9,872,036
税引前利益		232,750,159	30,283,123
配当金にかかる源泉徴収税		171,917	22,368
利息にかかる源泉徴収税		502,524	65,383
運用による買戻可能参加型投資証券の保有者に 帰属する純資産の増加		232,075,718	30,195,372

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc
未監査包括利益計算書
2020年1月1日から2020年6月30日までの期間

	注記	アルジェブリス・ファイナンシャル・ クレジット・ファンド (ユーロ)	(千円)
投資収益			
受取利息			
- 償却原価で測定される金融資産		43,494	5,659
配当金収益		419,000	54,516
その他の収益		15,000,141	1,951,668
損益を通じて公正価値で測定される金融資産 および負債にかかる純（損）／益		8,977,151	1,168,017
為替換算にかかる実現純（損）／益		1,185,209	154,208
投資（損）／益合計		25,624,995	3,334,068
運用費用			
成功報酬	6	9,374,084	1,219,662
設立費用		-	-
投資運用報酬	6	20,822,060	2,709,158
管理事務代行報酬	6	1,002,840	130,480
取締役報酬	6	4,954	645
保管受託銀行報酬	6	655,216	85,250
監査報酬	6	98,593	12,828
取引費用		115,335	15,006
その他の費用		1,352,964	176,034
運用費用合計		33,426,046	4,349,063
投資（損）／益純額		(7,801,051)	(1,014,995)
財務費用			
買戻可能参加型投資証券の保有者への分配 利息費用	7	58,635,291	7,629,038
- 損益を通じて公正価値で測定される金融負債		-	-
- 償却原価で測定される金融負債		2,056,205	267,533
財務費用合計		60,691,496	7,896,571
税引前（損）／益		(68,492,547)	(8,911,565)
配当金にかかる源泉徴収税		125,700	16,355
利息にかかる源泉徴収税		244,594	31,824
運用による買戻可能参加型投資証券の保有者に 帰属する純資産の（減少）／増加		(68,862,841)	(8,959,744)

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する純資産の未監査変動計算書

2021年1月1日から2021年6月30日までの期間

	アルジェブリス・ファイナンシャル・ クレジット・ファンド (ユーロ)	(千円)
期首現在買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する 純資産	6,721,316,438	874,510,482
運用による買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する 純資産の増加	232,075,718	30,195,372
買戻可能参加型投資証券の発行による受取額	2,992,032,250	389,293,316
発行済買戻可能参加型投資証券の買戻しにかかる支払額	(1,348,279,351)	(175,424,626)
期末現在買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する 純資産	8,597,145,055	1,118,574,543

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する純資産の未監査変動計算書

2020年1月1日から2020年6月30日までの期間

アルジェブリス・ファイナンシャル・
クレジット・ファンド

(ユーロ)

(千円)

期首現在買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する		
純資産	5,154,812,712	670,692,682
運用による買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する		
純資産の（減少）／増加	(68,862,841)	(8,959,744)
買戻可能参加型投資証券の発行による受取額	2,110,691,759	274,622,105
発行済買戻可能参加型投資証券の買戻しにかかる支払額	(1,780,938,764)	(231,717,943)
期末現在買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する		
純資産	5,415,702,866	704,637,100

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

未監査キャッシュ・フロー計算書

2021年1月1日から2021年6月30日までの期間

アルジェブリス・ファイナンシャル・

クレジット・ファンド

(ユーロ)

(千円)

営業活動によるキャッシュ・フロー		
配当金分配前の運用による買戻可能参加型投資証券の		
保有者に帰属する純資産の増加	297,351,077	38,688,349
金融資産の購入および金融負債の決済	(1,299,828,367)	(169,120,669)
金融資産および金融負債の売却受取金	212,460,011	27,643,172
実現および未実現（利益）／損失	(189,124,162)	(24,606,945)
未収利息の（増加）／減少	(8,599,946)	(1,118,939)
未収配当金の（増加）／減少	(193,365)	(25,159)
その他の未収金の（増加）／減少	(780,050)	(101,492)
その他の未払金の増加／（減少）	34,419,604	4,478,335
営業活動（に使用した）／から生じた現金純額	(954,295,198)	(124,163,348)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
投資証券発行受取額	2,417,618,009	314,556,279
投資証券買戻支払額	(741,311,142)	(96,451,993)
買戻可能参加型投資証券の保有者への分配	(65,275,359)	(8,492,977)
財務活動から生じた／（に使用した）現金純額	1,611,031,508	209,611,310
現金および現金等価物の純増加／（減少）額	656,736,310	85,447,961
期首現在現金および現金同等物	874,470,227	113,777,321
期末現在現金および現金同等物	1,531,206,537	199,225,283
キャッシュ・フロー情報の補足開示		
受取利息	172,494,770	22,443,295
支払利息	(232,075,718)	(30,195,372)
受取配当金	205,381	26,722
支払配当金	-	-

添付の注記は当財務書類の一部である。

アルジェブリスUCITSファンズ plc

未監査キャッシュ・フロー計算書

2020年1月1日から2020年6月30日までの期間

アルジェブリス・ファイナンシャル・

クレジット・ファンド

(ユーロ)

(千円)

営業活動によるキャッシュ・フロー		
配当金分配前の運用による買戻可能参加型投資証券の		
保有者に帰属する純資産の（減少）／増加	(10,227,550)	(1,330,707)
金融資産の購入および金融負債の決済	(1,243,854,359)	(161,837,891)
金融資産および金融負債の売却受取金	577,538,710	75,143,562
実現および未実現利益／（損失）	170,254,675	22,151,836
未収利息の（増加）／減少	(4,906,278)	(638,356)
未収配当金の減少／（増加）	1,840	239
その他の未収金の（増加）／減少	(377)	(49)
その他の未払金の増加／（減少）	29,677,319	3,861,316
営業活動（に使用した）／から生じた現金純額	(481,516,020)	(62,650,049)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
投資証券発行受取額	2,059,025,777	267,899,844
投資証券買戻支払額	(1,780,819,143)	(231,702,379)
買戻可能参加型投資証券の保有者への分配	(58,635,291)	(7,629,038)
財務活動から生じた／（に使用した）現金純額	219,571,343	28,568,427
現金および現金等価物の純（減少）／増加額	(261,944,677)	(34,081,622)
期首現在現金および現金同等物	802,325,786	104,390,608
期末現在現金および現金同等物	540,381,109	70,308,986
キャッシュ・フロー情報の補足開示		
受取利息	131,948,893	17,167,870
支払利息	(2,056,205)	(267,533)
受取配当金	420,840	54,755
支払配当金	(58,635,291)	(7,629,038)

添付の注記は当財務書類の一部である。

未監査財務書類に対する注記

2021年1月1日から2021年6月30日までの期間

1. 概要

アルジェブリスUCITSファンズ plc（以下「本投資法人」という。）は、2014年会社法に基づくサブ・ファンドと2013年アイルランド中央銀行（監督および執行）法（第48条第1項）（譲渡可能証券への集団投資事業）2019年規則（以下「アイルランド中央銀行UCITS規則」という。）との間で、分別された債務を有する変動資本オープン・エンド型アンブレラ投資法人として、登録番号509801で2012年2月17日に設立され、2012年8月9日付でアイルランドの中央銀行（以下「中央銀行」という。）により承認された。本投資法人は、アイルランドの法律に準拠して、サブ・ファンド（以下「サブ・ファンド」という。）間で分別された債務を有するアンブレラ・ファンドとして設立された。そのため、各サブ・ファンドの資産は、本投資法人のその他のサブ・ファンドの負債に晒されない。本投資法人の各サブ・ファンドは、その収益性の水準にかかわらず、その手数料および費用を支払う責任を負う。上記にかかわらず、他の法域の管轄裁判所から本投資法人に対して訴訟が提起される場合には、サブ・ファンドの負債分離の特性が必ず存続するとの保証はない。中央銀行の事前承認を得て、追加のサブ・ファンドを設立することができる。

2021年6月30日終了期間現在、本投資法人のサブ・ファンドは以下のとおりである。

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

Algebris Financial Income Fund

Algebris Allocation Fund（2021年5月17日付で最終買戻しが行われた。）

Algebris Financial Equity Fund

Algebris Global Credit Opportunities Fund

Algebris Core Italy Fund

Algebris Quant Arbitrage Fund（2020年5月5日付で最終買戻しが行われた。）

Algebris IG Financial Credit Fund

Algebris Core Italy Fundを除く各サブ・ファンドについて、アルジェブリス・インベストメンツ（アイルランド）リミテッド（以下「管理会社」という。）は、サブ・ファンドの投資目的および投資方針に従い、サブ・ファンドの資産および投資対象を管理するためにアルジェブリス（UK）リミテッド（以下「投資運用会社」という。）を投資運用会社に任命した。管理会社および投資運用会社は、サブ・ファンドの資産から支払われる年間の運用報酬および成功報酬（注記6を参照のこと）を受領する権利を有するものとする。

2021年6月1日付で、管理会社は、HSBCセキュリティーズ・サービスズ（アイルランド）DACの代わりにBNPパリバ・ファンド・アドミニストレーション・サービスズ（アイルランド）リミテッド（以下「管理事務代行会社」という。）を本投資法人の管理事務代行会社および登録・名義書換事務代行会社に任命し、BNPパリバ・セキュリティーズ・サービスズ、ダブリン支店（以下「保管受託銀行」という。）は、本投資法人の保管受託銀行としてHSBCコンチネンタル・ヨーロッパに取って代わった。

2. 主要な会計方針

（a）作成の基礎

本投資法人の要約財務書類は、IAS第34号「中間財務報告」ならびに2014年アイルランド会社法（改訂済）、2011年欧州共同体（譲渡可能証券への集団投資事業）規則（改訂済）（以下「アイルランドUCITS規則」という。）および2013年アイルランド中央銀行（監督および執行）法（第48条第1項）（譲渡可能証券への集団投資事業）2019年規則（以下「アイルランド中央銀行UCITS規則」という。）で構成されるアイルランドの制定法に準拠して作成されている。

本要約中間財務書類は、完全な年次財務書類で要求されるすべての情報および開示が記載されておらず、国際財務報告基準（以下「IFRS」という。）に準拠して作成されている2020年12月31日に終了した会計年度の本投資法人の財務書類と併せて読まれるべきである。

本要約財務書類において本投資法人が適用する会計方針および計算方法は、2019年12月31日現在および2020年12月31日終了年度の本投資法人の年次財務書類において適用された会計方針および計算方法と同一である。

（b）損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債

デリバティブ金融商品

先渡為替契約

先渡為替契約は、当該契約がなされた時点で決定された価格において、将来日時点での特定の通貨を購入または売却する義務を伴う。先渡為替契約は、同等の規模および満期を持つ、評価日時点で締結された新規の先渡為替契約の先物相場を参照して評価される。未決済の先渡為替契約にかかる未実現損益は、約定利率と先物相場の差額として計算され、財政状態計算書および包括利益計算書で認識される。先渡為替契約の実現損益および未実現損益の変動は、包括利益計算書で認識される。先渡為替契約が、本投資法人の測定通貨以外の通貨で発行された特定のクラスの通貨の為替リスクをヘッジするために購入された場合には、当該先渡為替契約にかかるすべての損益は、当該クラスに配分される。

差金決済取引

差金決済取引は、本投資法人と第三者との間の契約であり、本投資法人が実際に証券を購入することなく、特定の証券の価格変動に対するエクスポージャーを得ることを認めている。契約価額の変動は、未実現損益として計上され、本投資法人は当該契約が終了した時点で実現損益を認識する。差金決済取引にかかる実現損益および未実現損益は、包括利益計算書で認識される。各評価時点において、差金決済取引の契約価格と原株式の市場価格との差額は、差金決済取引の公正価値（未実現損益）として計上される。差金決済取引が終了した場合、差金決済取引の契約価格と市場価格との差額は、包括利益計算書で実現公正価値損益として計上される。

先物

先物とは、特定の将来日に、特定の価格または利回りで、売主が特定の商品の受渡しを行うことに合意した商品の繰延受渡しの契約である。先物にかかる損益は、市場の変動に基づいてサブ・ファンドに計上され、保有する契約の決済条件によって、実現もしくは未実現損益またはその他の収益として計上される。

先物は、関連評価日の決済価格に基づいて公正価値で評価される。

オプション

オプションは、特定の日（満期日という。）に事前に決定された価格（行使価格という。）で資産を売買する権利（ただし義務ではない）を投資者に付与する金融契約である。オプションは、関連する取引相手方が提供する関連評価日の終値に基づいて公正価値で評価される。

行使された売建コール・オプションのプレミアムは、実現損益を決定する際に、原証券または外国通貨の売却による収入に加算される。行使された売建プット・オプションのプレミアムは、購入した証券または外国通貨の費用から差し引かれる。行使されずに満期を迎えた売建オプションから受け取るプレミアムは、実現利益として扱われる。未決済ポジションについては、未実現損益は包括利益計算書で認識される。

スワップ

一般的に、スワップ契約とは、二当事者が、原資産の特定の想定元本に対して、特定の価格または利率の変動に基づくか、または参考にして計算された、指定されたインターバルでの一連のキャッシュ・フローを交換する義務を負う契約である。支払いフローは、通常、互いに相殺され、その差額は一方の当事者によって他方の当事者に対して支払われる。エクイティ・スワップは、原証券に基づいて評価される。OTCスワップは、外部業者であるマークイットによって公正価値で評価される。

レボ契約

ファンドが、金融資産を売却し、同一または類似の資産を将来の日付に決定された価格で買い戻す契約を同時に締結した場合（売却およびレボ契約）、取決めは借入金として計上され、売却およびレボ契約に基づく未払金として財政状態計算書に認識され、原資産は、FVTPLで測定される差入れられた金融資産としてファンドの財政状態計算書に再分類される。

レボ契約とは、ファンドが金融資産を売却し、担保として現金と引き換えに特定の投資を貸し付ける契約を取引相手方と締結することである。本投資法人は、レボ契約を公正価値で評価している。

エクイティー・ワラント

ワラントは、財政状態計算書で公正価値で資産または負債として計上される。管理事務代行会社が決定した公正価値は、一または複数の信頼できる価格ベンダーからのデータフィードによって提供された相場市場価格である。公正価値の変動がある場合、その変動は包括利益計算書で未実現損益として計上される。ワラントにかかる実現損益は、包括利益計算書に表示される。ワラントの満了に伴い、以前に財政状態計算書で認識されていた金額は、実現損益として包括利益計算書で認識される。

すべてのデリバティブ契約にかかる実現損益および未実現損益は、包括利益計算書で認識される。

（c）ブローカーからの未収金 / ブローカーへの未払金

ブローカーからの未収金／ブローカーへの未払金額は、契約済みであるが年度末までに引き渡されていない証券の買入債務および売却債権を表す。

(d) 投資主からの未収金／投資主への未払金

投資主からの未収金／投資主への未払金額は、契約済みであるが年度末までに引き渡されていない投資証券の買入債務および売却債権を表す。

(e) 持ち合いの控除

本投資法人のサブ・ファンドであるAlgebris Allocation Fundは、同様に本投資法人のサブ・ファンドであるアルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド、Algebris Financial Income Fund、Algebris Financial Equity Fund、Algebris Global Credit Opportunities Fund、Algebris Core Italy FundおよびAlgebris IG Financial Credit FundのクラスM累積投資証券に投資を保有した。

本投資法人のサブ・ファンドであるAlgebris IG Financial Credit Fundは、同様に本投資法人のサブ・ファンドであるアルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドのクラスM累積投資証券に投資を保有する。

本投資法人の純資産および損益を決定する目的で、これらの持ち合いは、合計金額が本投資法人全体としての外部の資産および負債のみを反映するように控除されている。

本投資法人の損益および純資産の合計を確定するための本控除は、個別のサブ・ファンドの損益および純資産に影響を及ぼさない。

３．損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債

アルジェブリス・
ファイナンシャル・
クレジット・ファンド
2021年6月30日
ユーロ

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

投資ファンド	-
譲渡性のある証券	
- 株式 [*]	35,250,735
- 確定利付証券	7,136,725,324
金融デリバティブ	
- 差金決済取引	-
- エクイティ・ワラント	-
- 先渡為替契約	40,441,493
- オプション	86,425
- その他スワップ	-
損益を通じて公正価値で測定される金融資産合計	7,212,503,977

損益を通じて公正価値で測定される金融負債

金融デリバティブ	
- 差金決済取引	(469,395)
- 先渡為替契約	(71,811,261)
- 先物	(7,871,032)
- オプション	-
- その他スワップ	-
損益を通じて公正価値で測定される金融負債合計	(80,151,688)

* 上記の表の株式は、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドが保有するすべての証券にかかる優先株式およびAlgebris Financial Income Fundが保有する一部の証券に関するものである。

アルジェブリス・
ファイナンシャル・
クレジット・ファンド
2020年12月31日
ユーロ

損益を通じて公正価値で測定される金融資産

投資ファンド	-
譲渡性のある証券	
- 株式 [*]	15,988,698
- 確定利付証券	5,782,248,914
金融デリバティブ	
- 差金決済取引	-
- エクイティ・ワラント	-
- 先渡為替契約	25,635,651
- オプション	-
- スワップ	-
損益を通じて公正価値で測定される金融資産合計	5,823,873,263

損益を通じて公正価値で測定される金融負債

金融デリバティブ	
- 差金決済取引	-
- 先渡為替契約	(26,509,664)
- 先物	(4,485,576)
- オプション	-
- スワップ	-
損益を通じて公正価値で測定される金融負債合計	(30,995,240)

* 上記の表の株式は、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドが保有するすべての証券にかかる優先株式およびAlgebris Financial Income Fundが保有する一部の証券に関するものである。

４．現金および現金同等物

異なるブローカーによって保有される現金および現金同等物の内訳は、以下のとおりである。

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

	外貨相当額	HSBCバンク・ ビーエルシー ユーロ	BNPパリバ ユーロ	メリル・ リンチ ユーロ	ソシエテ・ ジェネラル ユーロ	合計 2021年6月30日 ユーロ
現金						
- 現地通貨で保有される現金		18,927,290	814,010,384	19,717,371	639,999,968	1,492,655,013
- 外貨で保有される現金 （取得原価：6,838,066ユーロ）	3,063,639英ポンド	(4)	3,574,011	-	-	3,574,007
- 外貨で保有される現金 （取得原価：(1,851,189)ユーロ）	10,726,546米ドル	4	9,046,971	-	-	9,046,975
- 外貨で保有される現金 （取得原価：252,177ユーロ）	(1,631日本円)	-	(12)	-	-	(12)
- 外貨で保有される現金 （取得原価：(340,137)ユーロ）	22,787スイスフラン	-	20,785	-	-	20,785
- 外貨で保有される現金 （取得原価：132,392ユーロ）	(329シンガポール・ ドル)	(1)	(205)	-	-	(206)
- 外貨で保有される現金 （取得原価：249,055ユーロ）	-	-	-	-	-	-
- 外貨で保有される現金 （取得原価：130,379ユーロ）	(15豪ドル)	-	(9)	-	-	(9)
合計		18,927,289	826,651,925	19,717,371	639,999,968	1,505,296,553

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

	外貨相当額	HSBCバンク・ ビーエルシー ユーロ	BNPパリバ ユーロ	メリル・リンチ ユーロ	合計 2020年12月31日 ユーロ
現金					
- 現地通貨で保有される現金		499,185,919	366,857,232	15,867,428	881,910,579
- 外貨で保有される現金 （取得原価：659,791ユーロ）	594,259英ポンド	665,141	-	-	665,141
- 外貨で保有される現金 （取得原価：5,982,586ユーロ）	7,343,565米ドル	6,012,016	-	(92)	6,011,924
- 外貨で保有される現金 （取得原価：0ユーロ）	(45日本円)	-	-	-	-
- 外貨で保有される現金 （取得原価：(64,952)ユーロ）	(70,238スイスフラン)	(64,952)	-	-	(64,952)
- 外貨で保有される現金 （取得原価：(200)ユーロ）	(325シンガポール・ドル)	(201)	-	-	(201)
- 外貨で保有される現金 （取得原価：1ユーロ）	12香港ドル	1	-	-	1
合計		505,797,924	366,857,232	15,867,336	888,522,492

５．公正価値測定

IFRS第13号は、公正価値の測定に使用される評価技法へのインプットに優先順位を付ける公正価値ヒエラルキーを設定している。ヒエラルキーは、同一の資産または負債の活発な市場における未調整の相場価格（レベル1測定）を最優先とし、また観察不可能なインプット（レベル3測定）を最下位とする。公正価値ヒエラルキーの3つのレベルは、以下の表に記載される。

レベル1 測定日現在、活発な市場において本投資法人がアクセス可能な同一の資産または負債に対する未調整の相場価格を反映したインプット。

レベル2 活発とはみなされない市場におけるインプットを含む、資産または負債について直接的または間接的に観察可能な相場価格以外のインプット。

レベル3 観察不可能なインプット。

インプットは様々な評価技法の適用に際して用いられるものであり、リスクに関する仮定を含め、評価を決定するにあたり市場参加者が用いる仮定を広く示している。インプットには、価格情報、ボラティリティー統計、特定および広範な信用データ、流動性統計ならびにその他の要因が含まれる場合がある。金融商品の公正価値ヒエラルキー内のレベルは、公正価値測定にとって重要なインプットのうち、最も低いレベルに基づいている。しかしながら、何が「観察可能」と構成されるかの決定には、取締役による重要な判断が必要となる。取締役は、観察可能なデータは、入手が容易で、定期的に配布または更新され、信頼性があり検証可能であり、専有的ではない市場データで、関連市場に積極的に関与する独立した情報源から提供されたものであると考えている。ヒエラルキー内での金融商品の分類は、当該金融商品の価格の透明性に基づくものであり、必ずしも取締役が認識する当該金融商品のリスクに対応するものではない。

以下の表は、2021年6月30日現在、評価ヒエラルキー内の科目別およびレベル別に、財政状態計算書に計上されている金融商品を表示したものである。

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

	レベル1 ユーロ	レベル2 ユーロ	レベル3 ユーロ	合計 ユーロ
損益を通じて公正価値で 測定される金融資産				
- 株式	35,250,735	-	-	35,250,735
- 確定利付証券	-	7,136,725,324	-	7,136,725,324
- 先渡為替契約	-	40,441,493	-	40,441,493
- オプション	86,425	-	-	86,425
損益を通じて公正価値で 測定される金融資産合計	35,337,160	7,177,166,817	-	7,212,503,977
損益を通じて公正価値で 測定される金融負債				
- 差金決済取引	-	(469,395)	-	(469,395)
- 先渡為替契約	-	(71,811,261)	-	(71,811,261)
- 先物	(7,871,032)	-	-	(7,871,032)
損益を通じて公正価値で 測定される金融負債合計	(7,871,032)	(72,280,656)	-	(80,151,688)

当期中、レベル1とレベル2の間の振替はなかった。当期中、レベル3に該当する投資は2件保有され、評価額はなかった。

以下の表は、2020年12月31日現在、評価ヒエラルキー内の科目別およびレベル別に、財政状態計算書に計上されている金融商品を表示したものである。

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

	レベル1 ユーロ	レベル2 ユーロ	レベル3 ユーロ	合計 ユーロ
損益を通じて公正価値で 測定される金融資産				
- 株式	-	15,988,698	-	15,988,698
- 確定利付証券	101,033,253	5,681,215,661	-	5,782,248,914
- 先渡為替契約	-	25,635,651	-	25,635,651
損益を通じて公正価値で 測定される金融資産合計	101,033,253	5,722,840,010	-	5,823,873,263

**損益を通じて公正価値で
測定される金融負債**

- 先渡為替契約	-	(26,509,664)	-	(26,509,664)
- 先物	(4,485,576)	-	-	(4,485,576)

**損益を通じて公正価値で
測定される金融負債合計**

(4,485,576)	(26,509,664)	-	(30,995,240)
--------------------	---------------------	----------	---------------------

当期中、レベル1とレベル2の間の振替はなかった。当期中、レベル3に該当する投資は2件保有され、評価額はなかった。

投資

その価値が活発な市場における相場価格に基づいている投資は、レベル1に分類される。これらには、価値の高い活発な上場株式や債券が含まれる。取締役は、本投資法人が大きなポジションを保有しており、売却が相場価格に合理的な影響を与える可能性がある場合であっても、当該金融商品の相場価格を調整しない。

活発とはみなされない市場で取引されているが、相場市場価格、ディーラーの気配値または観察可能なインプットに裏付けられた、それに代わる価格設定ソースに基づいて評価される市場で取引されている投資は、レベル2に分類される。

レベル3に分類される投資は、頻繁に取引されていないか、全く取引されていないため、著しく観察不可能なインプットしか有していない。期末現在、レベル3の投資は保有されていない（2020年12月31日：356,400ユーロ）。

レボ契約

レボ契約とは、本投資法人が担保として現金と引き換えに特定の投資を貸し付ける契約を取引相手方と締結することである。本投資法人は、レボ契約を公正価値で評価している。レボ契約は、レベル2に分類される。

デリバティブ商品

デリバティブ商品は、取引所取引または店頭（以下「OTC」という。）での相対取引が可能である。先物契約および上場オプション契約等の上場デリバティブは、活発に取引されているとみなされるか否かに応じて、通常、公正価値ヒエラルキー内のレベル1またはレベル2に分類される。先渡為替契約および株式スワップ等のOTCデリバティブには、一般的に市場データによって裏付けられたインプットがあるため、レベル2に分類される。

現金および現金同等物、ブローカーへの未払金／ブローカーからの未収金、投資主への未払金／投資主からの未収金ならびに短期未収金および未払金等の金融商品については、それらの帳簿価額が公正価値の合理的な近似値であるため、本投資法人は、それらの公正価値を開示していない。

サブ・ファンドは、アイルランド中央銀行が定める要件に従い、投資、効率的なポートフォリオ運用およびヘッジ(例:通貨リスク管理)目的のための金融デリバティブ商品(以下「FDI」という。)を締結することができる。サブ・ファンドは、また、組み込まれたレバレッジまたはデリバティブ部分を有する転換証券、偶発転換社債および上場投資証券(以下「ETN」という。)にも投資することができる。サブ・ファンドは、FDIの利用を通じて、ロングポジションとショートポジションの両方を統合して取る。これらには、スワップ、プット・オプション、コール・オプション、先物および先渡為替契約が含まれる。効率的なポートフォリオ管理手法には、差金決済取引、先物契約、先渡為替契約、クレジット・デフォルト・スワップ、エクイティー・ワラント、金利スワップおよびオプション契約が含まれる。オプション契約は、カバーされない。

金融デリバティブ商品の使用に伴うリスクについては、2020年12月31日に終了した年度の監査済年次財務書類に記載されている。これらの効率的なポートフォリオ管理手法に関連する（損）益は、以下のとおりである。

**アルジェブリス・ファイナンシャル・
クレジット・ファンド**

2021年6月30日

ユーロ

金融デリバティブ

- 差金決済取引	824,633
- エクイティ・ワラント	-
- 先渡為替契約	(74,073,078)
- 先物	18,639,160
- オプション	(4,674,610)
- スワップ	751,947
	<u>(58,531,948)</u>

**アルジェブリス・ファイナンシャル・
クレジット・ファンド**

2020年6月30日

ユーロ

金融デリバティブ

- 差金決済取引	-
- エクイティ・ワラント	-
- 先渡為替契約	20,876,831
- 先物	(20,768,163)
- オプション	238,534,691
- スワップ	-
	<u>238,643,359</u>

6. 報酬および費用

投資運用報酬

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドについて、管理会社および投資運用会社は、クラスW投資証券の純資産価額の年率1.50%に等しい全体的な投資運用報酬（以下「運用報酬」または「管理報酬」という場合がある。）をサブ・ファンドから受け取る権利を有するものとする。

運用報酬は、（ ）毎日計算され発生するものとし、（ ）その日の運用報酬および発生した成功報酬を控除する前の関連する投資証券の純資産価額を参照して計算される。運用報酬は通常、関連する月末から14日以内に後払いで支払われる。

さらに、管理会社および投資運用会社は、合理的に証明された立替費用の払戻しを受ける権利を有するものとする。各サブ・ファンドは、当該立替費用の按分額を負担するものとする。2021年6月30日に終了した会計期間の投資運用報酬は38,925,965ユーロ（2020年6月30日：26,598,375ユーロ）で、そのうち7,991,515ユーロ（2020年12月31日：5,756,948ユーロ）が期末現在未払いであった。

成功報酬

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

クラスM、クラスXXL、クラスWおよびクラスZの投資証券に関しては、成功報酬は支払われないものとする。

2021年6月30日に終了した会計期間の成功報酬は37,372,900ユーロ（2020年6月30日：9,374,084ユーロ）で、そのうち63,610,025ユーロ（2020年12月31日：30,801,469ユーロ）が期末現在未払いであった。

管理事務代行会社の報酬

現管理事務代行会社（BNPパリバ）は、10サブ・ファンドを上限とする本投資法人の管理事務代行業務および保管業務に対し最低年間報酬を600,000ユーロとし、サブ・ファンドの純資産価額の最初の200百万ユーロについては年率0.035%、サブ・ファンドの純資産価額の200百万ユーロから500百万ユーロについては年率0.03%、およびサブ・ファンドの純資産価額の500百万ユーロ超については年率0.02%を上限として、毎日発生し毎日計算され、毎月後払いで支払われる報酬を各サブ・ファンドの資産から受け取る権利を得るものとする。管理事務代行会社は、1,000ユーロ（サブ・ファンドごとに）の年次財務諸表作成費用および750ユーロ（サブ・ファンドごとに）の未監査財務諸表作成報酬を受領するものとする。サブ・ファンドごとに1,000ユーロの年次報告報酬を受領するものとする。

さらに、本投資法人は、本投資法人の監査済財務諸表作成のために5,000ユーロ（セット当たり）および本投資法人の未監査財務諸表作成のために3,000ユーロ（セット当たり）の現管理事務代行会社の財務諸表作成報酬を各サブ・ファンドの資産から支払うものとする。さらに、管理事務代行会社は、合理的に証明された立替費用、取引および口座手数料の払戻しを受ける権利を有するものとする。

旧管理事務代行会社（HSBC）は、サブ・ファンドの純資産価額の最初の250百万ユーロについては年率0.05%、サブ・ファンドの純資産価額の250百万ユーロから500百万ユーロについては年率0.035%、およびサブ・ファンドの純資産価額の500百万ユーロ超については年率0.02%を上限として、毎日発生し毎日計算され、毎月後払いで支払われる報酬を各サブ・ファンドの資産から受け取る権利を有するものとする。ただし、投資証券クラスごとに300ユーロ（サブ・ファンドの運用開始後最初の6か月間は50%減額される。）を上限とする最低月次報酬を条件とする。

2021年6月30日に終了した会計期間の管理事務代行報酬は1,311,841ユーロ（2020年6月30日：1,441,474ユーロ）で、そのうち198,650ユーロ（2020年12月31日：214,114ユーロ）が期末現在未払いであった。

保管受託銀行の報酬

現保管受託銀行（BNPパリバ）は、10サブ・ファンドを上限とする本投資法人の管理事務代行業務および保管業務に対し最低年間報酬を600,000ユーロとし、サブ・ファンドの純資産価額の年率0.01%で、毎日発生し毎日計算され、毎月後払いで支払われる報酬をサブ・ファンドの資産から受け取る権利を有するものとする。

旧保管受託銀行（HSBC）は、アルジェブリスUCITSファンズ plcのアンブレラのレベルでの最低年間報酬を250,000ユーロとし、サブ・ファンドの純資産価額の最初の500百万ユーロについては年率0.03%および500百万ユーロ超については年率0.025%で、毎日発生し毎日計算され、毎月後払いで支払われる報酬をサブ・ファンドの資産から受け取る権利を有するものとする。

また、旧保管受託銀行は、UCITS V関連の預託サービスに対して、年間7,000米ドルの定率報酬を受領する権利を有していた。

また、保管受託銀行は、取引手数料を受領する権利を有するものとし、すべての副保管会社手数料は、関連する副保管会社が負担した際、保管受託銀行が本投資法人から回収する。かかるすべての手数料は、通常の商業レートで課されるものとする。また、保管受託銀行は、合理的に証明された立替費用の払い戻しを受ける権利を有する。

2021年6月30日に終了した会計期間の保管受託銀行報酬は1,062,232ユーロ（2020年6月30日：808,746ユーロ）で、そのうち85,756ユーロ（2020年12月31日：178,890ユーロ）が期末現在未払いであった。

取締役報酬および費用

取締役は、取締役が随時決定する料率で、その役務に対する報酬として、本投資法人の資産から支払われる報酬を受領する権利を有する。ただし、1会計年度における取締役報酬の総額は、75,000ユーロに付加価値税を加算した金額または取締役が決定し、投資主に事前に通知し、英文目論見書もしくは本投資法人の年次報告書で開示するその他の最高額を超えてはならない。ラザーニャ氏は取締役報酬を受け取らない。取締役は、彼らが負担したすべての合理的な支出および立替費用について、本投資法人から払い戻しを受ける権利を有する。2021年6月30日に終了した会計期間の取締役報酬は55,002ユーロ（2020年6月30日：29,571ユーロ）で、そのうち33,735ユーロ（2020年12月31日：38,383ユーロ）が期末現在未払いであった。

監査人報酬

2021年6月30日に終了した会計期間に関して、法定監査人であるケーピーエムジーに発生した報酬は、すべてケーピーエムジーが本投資法人に提供した財務書類の監査および税務顧問業務に関連するものである。2021年6月30日に終了した会計期間の監査人報酬は、102,694ユーロ（2020年6月30日：117,341ユーロ）で、期末現在、72,091ユーロ（2020年12月31日：140,616ユーロ）が未払いであった。

カンパニーセクレタリー報酬

本投資法人は、チューダー・トラスト・リミテッドをカンパニーセクレタリーに任命した。2021年6月30日に終了した会計期間のその他の費用に含まれるカンパニーセクレタリー報酬は、7,238ユーロ（2020年6月30日：11,182ユーロ）で、そのうち0ユーロ（2020年12月31日：17,553ユーロ）が期末現在未払で未払費用およびその他の未払金に含まれていた。

7. 分配金

取締役は、いかなる投資証券クラスについても分配を宣言することが認められている。分配金は、すべての投資証券クラスに対して支払われないことがある。分配には、その後受け取ることができない可能性のある未収収益が含まれる可能性がある。分配されるべき純利益の金額は、定款に従って取締役の裁量により決定され、取締役はまたサブ・ファンドの費用のうちどの程度の割合が純利益の数値に到達するために収益と相殺されるかを決定する。分配型クラスについて、現在の分配方針は、純利益（経過利息および配当から費用を差し引いたものを含む収益からなる）を分配することである。

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

投資証券クラス	2021年6月30日		2020年6月30日	
	分配落ち日	レート (米ドル)	分配落ち日	レート (米ドル)
クラスWd米ドル投資証券	2021年1月11日	1.2453	2020年1月9日	1.2635
クラスWd米ドル投資証券	2021年4月12日	1.3954	2020年4月8日	1.0386

8. 税金

現行の法律および慣行の下、本投資法人は、1997年租税統合法（改訂）第739条Bに定義される投資信託としての資格を有している。そのため、収益または利益に対するアイルランドの税金は課されない。

ただし、「課税事由」が発生した場合には、アイルランドの税金が生じる可能性がある。課税事由には、投資主への分配金の支払い、または投資証券の換金、償還、取消もしくは譲渡が含まれる。

本投資法人について、以下の場合には課税事由によるアイルランドの税金は発生しない。

- (a) 税務上アイルランド居住者でもアイルランド通常居住者でもない投資主が、1997年租税統合法(改訂)の条項に準拠して、課税事由の発生時に適切かつ有効な宣誓書を提供し、それらを本投資法人が保有している。
- (b) アイルランドの税金を免除されるアイルランド居住者である特定の投資主で、必要な署名済みの法定宣誓書を本投資法人に提供している。

本投資法人による投資にかかる配当金、利息およびキャピタル・ゲイン(もしあれば)は、当該投資収益/利益を受け取る国により源泉徴収税の対象となる場合があり、かかる税金は本投資法人または投資主により回収可能でない場合がある。

9. ソフト・コミッション

2021年6月30日に終了した会計期間中、本投資法人に影響するソフト・コミッション取引は行われなかった(2020年6月30日: なし)。

10. 純資産価額表

以下の表は、2021年6月30日および2020年12月31日現在の各投資証券クラスの取引純資産価額、発行済投資証券数および投資証券1口当たり純資産価格を示している。

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

	純資産価額	発行済投資証券数	四捨五入された 投資証券1口当たり 純資産価格
2021年6月30日			
クラスW米ドル投資証券	129,751,081米ドル	797,813口	162.63米ドル
クラスWd米ドル投資証券	268,893,833米ドル	2,225,741口	120.81米ドル
	純資産価額	発行済投資証券数	四捨五入された 投資証券1口当たり 純資産価格
2020年12月31日			
クラスW米ドル投資証券	106,152,384米ドル	676,247口	156.97米ドル
クラスWd米ドル投資証券	200,094,834米ドル	1,678,473口	119.21米ドル

11．為替レート

以下の為替レートが、サブ・ファンドの資産および負債を機能通貨であるユーロに換算するために使用された。

	2021年 6 月30日	2020年12月31日
スイスフラン	0.9121	0.9247
ユーロ	1.0000	1.0000
香港ドル	0.1086	0.1056
日本円	0.0076	0.0079
英ポンド	1.1666	1.1193
シンガポール・ドル	0.6269	0.6200
米ドル	0.8434	0.8187

12．関連当事者取引および関連当事者

以下の表は、2021年 6 月30日に終了した期間の関連当事者取引の分析を示している。

名称	関係性	取引の種類	支払報酬
アルジェブリス（UK）リミテッド	投資運用会社、発起人	投資運用サービス	注記 6 参照
アルジェブリス・インベストメンツ（アイルランド）リミテッド	管理会社	投資運用サービス	注記 6 参照

本投資法人の取締役であるアレクサンダー・ラザーニャは、投資運用会社の取締役でもある。アレクサンダー・ラザーニャはAlgebris Financial Equity Fundの投資証券32,032口（2020年12月31日：32,032口）を保有している。

2021年 6 月30日に終了した会計期間に取締役および会社秘書役に支払われた報酬は、当財務書類の注記 6 に記載されている。

管理会社および投資運用会社は、アルジェブリス・インベストメンツ（ルクセンブルグ）エス・エイ・アール・エルの子会社である。アルジェブリス・インベストメンツ（ルクセンブルグ）エス・エイ・アール・エルの子会社でもあるアルジェブリス・インベストメンツ（アジア）ピーティーイー・リミテッドは、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドの投資証券を28,348口（2020年12月31日：28,348口）保有している。

投資運用会社は、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドの投資証券を113口（2020年12月31日：96口）保有している。

関連当事者取引

UCITS規則の要件に基づき、発起人、管理会社、保管受託銀行、投資顧問会社および関連企業／グループ企業（以下「関連当事者」という。）により本投資法人と行われたすべての取引は、独立第三者間で交渉されているかのように行われ、投資主の最善の利益になるべきである。取締役は、UCITS通知に規定された義務が関連当事者とのすべての取引に適用されることを保証する取り決めがあり、当期中に締結された関連当事者との取引がUCITS通知に規定された義務を順守していたことに満足している。

13. 訴訟

2017年6月7日、単一破綻処理理事会(欧州銀行連合の銀行破綻処理当局)(以下「SRB」という。)は、「銀行の流動性状況の大幅な悪化」(以下「破綻処理」という。)を理由に、ポブラール・エスパニョル銀行(以下「ポブラール銀行」という。)に関する破綻処理案を採択した。破綻処理の一環として、ポブラール銀行の発行済AT1証券は株式に転換され、元本削減され、一方Tier 2証券は株式に転換され、元本削減され、1ユーロでサンタンデル銀行(以下「サンタンデル」という。)に譲渡された。破綻処理に伴い(また、その有効性を認めることなく)、アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド、Algebris Global Credit Opportunities、Algebris Financial Income FundおよびAlgebris Financial Equity Fund(以下「影響ファンド」という。)の純資産価額は減少することが決定された。

アルジェブリス(UK)リミテッドは、影響ファンドに代わって投資運用会社として、破綻処理に関連して債券保有者が被った損失を回復するため様々な法的主張および法的措置を追求するために、法律事務所クイン・エマニュエル・アークハート・サリバン・UK外国法事務弁護士事務所(以下「クイン・エマニュエル」という。)を共同で指名した関係債券保有者(以下「債券保有者」という。)のグループに加わっている。

今日までに、クイン・エマニュエル(影響ファンドを含む債券保有者のために行う。)は、とりわけ以下の措置をとっている。

- ()スペイン法に基づく権利について債券保有者に助言を行うために()アンダーセン・タックス・アンド・リーガルおよび()SLJアボガドスを指名し、
- ()とりわけ、破綻処理時のポブラール銀行の価値、および破綻処理前のポブラール銀行の、またはポブラール銀行に関連する不正行為の申し立てを評価するための専門家を確保し、
- ()SRB、欧州中央銀行および欧州委員会(以下「EC」という。)ならびにサンタンデルからの重要な文書にアクセスするために複数の申請を行い、
- ()欧州連合(EU)の一般裁判所に対し、SRBとECの両者を相手取って破綻処理に異議を申し立てる取り消しの提訴を起し、
- ()スペイン国家破綻処理当局がスペインで破綻処理を実行する行為に異議を申し立てる行政上の提訴をスペインで起し、
- ()破綻処理前のポブラール銀行の、またはポブラール銀行に関連する不正行為の申し立てに関連するスペインの係争中の刑事訴訟において、「被害者」として債券保有者に参加する訴訟令状を提出し、
- ()ポブラール銀行の影響を受けた債権者(債券保有者を含む)に「債権者の最低保証」の原則に基づく補償を付与しないというSRBの事前決定に異議を申し立てる書面による提出を行い、当該補償を与えないSRBのその後の最終決定に対する無効の訴訟を提起し、および
- ()欧州連合(EU)の一般裁判所に対し、SRBが破綻処理を採択する前に実施/委託が必要とされた評価を確定的かつ事後的にも行わなかったことに異議を申し立てる、SRBに対する無効の訴訟を提起し、その後司法裁判所に対し、この申し立てを認めないものとした一般裁判所の決定に控訴した。

2021年6月30日現在、影響を受けたAT1およびTier 2証券の債券保有者の持分の約12.65%を影響ファンドが占めている。ファンドが債券保有者グループに加わったり、抜けたりすると、当該数値は変化する。関連訴訟費用は、持ち分比率に応じて影響ファンドが負担する。

債券保有者が追及しているさまざまな請求および訴訟の起こりうる結果または予想される回復の確定はまだできない。その結果、AT1債券に関しては、当財務書類では公正価値は認識されていない。Tier 2ポジション

の請求権は活発に取引されているため、そのようなポジションは利用可能なブローカー見積りの平均で評価されている。

14．当期中の重要な事象

アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンドの2018年12月5日付英文目論見書補遺が、2021年1月1日付で発行された。

2021年1月1日付でアルジェブリス・インベストメンツ（アイルランド）リミテッドが、アルジェブリスUCITSファンズ plcの管理会社として任命された。アルジェブリス（UK）リミテッドは、投資運用会社（Algebris Core Italy Fundを除く全サブ・ファンドについて。）、販売会社およびプロモーターとして存続する。

2021年6月1日付で、管理会社は、HSBCセキュリティーズ・サービスズ（アイルランド）DACの代わりにBNPパリバ・ファンド・アドミニストレーション・サービスズ（アイルランド）リミテッド（以下「管理事務代行会社」という。）を本投資法人の管理事務代行会社および登録・名義書換事務代行会社に任命し、BNPパリバ・セキュリティーズ・サービスズ、ダブリン支店（以下「保管受託銀行」という。）は、本投資法人の保管受託銀行としてHSBCコンチネンタル・ヨーロッパに取って代わった。

当期中のその他の重要な事象はなかった。

15．期末以降の重要な事象

期末以降のその他の重要な事象はなかった。

16．財務書類の承認

当財務書類は、2021年8月25日付で、取締役会により承認され、公表を認可された。

[次へ](#)

(2) 投資有価証券明細表等

アルジェブリスUCITSファンズ plc
- アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド

未監査投資有価証券明細表
2021年 6 月30日現在

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%	
株式				
9,131,334	アイルランド	9,024,168	0.11	
	HSBC Glf-Euro Liquidity-H	9,024,168	0.11	
970	ルクセンブルグ	9,570,835	0.11	
	JPML EUR Liq Lvnv-Inst	9,570,835	0.11	
24,186	アメリカ合衆国	16,655,732	0.19	
	First Horizon Bank 3.75% Perpetual	16,655,732	0.19	
株式合計		35,250,735	0.41	
債券				
38,200,000	オーストリア	65,574,300	0.76	
	Bawag Group Ag 5% Perpetual	41,593,306	0.48	
	15,400,000	Bawag Group Ag 5.125% Perpetual	16,785,538	0.20
	6,400,000	Erste Group Bank Ag 6.5% Perpetual	7,195,456	0.08
10,000,000	デンマーク	90,925,131	1.06	
	Danske Bank 2.25% 14/01/2028	11,991,834	0.14	
	31,000,000	Danske Bank 6.125% Perpetual	27,954,514	0.33
	53,865,000	Danske Bank 7 Perpetual	50,978,783	0.59
29,500,000	フィンランド	28,638,873	0.33	
	Nordea Bank Abp 6.625% Perpetual	28,638,873	0.33	
16,000,000	フランス	804,416,923	9.36	
	BNP Paribas 2% 24/05/2031	18,835,651	0.22	
	5,000,000	BNP Paribas 2.588% 12/08/2035	4,122,844	0.05
	60,000,000	BNP Paribas 6.625% Perpetual	55,552,819	0.65
	7,500,000	BNP Paribas 7% Perpetual	7,595,644	0.09
	15,600,000	BNP Paribas 7.195 Perpetual	14,056,249	0.16
	33,200,000	BNP Paribas 7.375% Perpetual	32,709,134	0.38
	7,000,000	Credit Agricole SA 1.874% 09/12/2031	8,198,215	0.09
	226,900,000	Credit Agricole SA 7.875% Perpetual	216,889,340	2.52
	57,630,000	Credit Agricole SA 8.125% Perpetual	59,232,062	0.69
	5,000,000	Mutuelle Assurance 2.125% 21/06/2052	5,049,850	0.06
	15,000,000	Societe Generale 2.889 09/06/2032	12,818,538	0.15
	73,600,000	Societe Generale 5.375% Perpetual	66,004,423	0.77
	45,900,000	Societe Generale 6.75% Perpetual	43,933,770	0.51
	61,400,000	Societe Generale 7.375% Perpetual	56,821,605	0.66
	134,681,000	Societe Generale 7.875% Perpetual	127,242,960	1.48
	75,705,000	Societe Generale 8% Perpetual	75,353,819	0.88

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
債券（つづき）			
	ドイツ	145,748,846	1.70
14,200,000	Aareal Bank Ag 7.625% Perpetual	14,676,410	0.17
14,000,000	Commerzbank Ag 4% 05/12/2030	15,542,940	0.18
12,700,000	Deutsche Bank Ag 1.875% 22/12/2028	14,809,456	0.17
25,800,000	Deutsche Bank Ag 2.625% 16/12/2024	31,460,831	0.37
29,180,000	Deutsche Bank Ag 4.296% 24/05/2028	25,554,311	0.30
31,900,000	Deutsche Bank Ag 5.625% 19/05/2031	37,806,285	0.44
6,600,000	Deutsche Bank Ag 6% Perpetual	5,898,613	0.07
	ガーンジー	36,320,259	0.42
35,324,000	CSG Guernsey VII Ltd 3% 11/12/21	36,320,259	0.42
	アイルランド	15,621,562	0.18
13,700,000	AIB Group Plc 6.25% Perpetual	15,621,562	0.18
	イタリア	1,521,870,707	17.70
14,400,000	Banco Bpm Spa 1.625% 18/02/225	14,689,296	0.17
16,040,000	Banco Bpm Spa 4.25% 01/10/2029	17,058,700	0.20
30,000,000	Banco Bpm Spa 5% 14/09/2030	32,857,800	0.38
50,000,000	Banco Bpm Spa 6.5% Perpetual	54,839,500	0.64
11,000,000	Banco Bpm Spa 8.75% Perpetual	12,580,810	0.15
43,000,000	BPER Banca 8.75% Perpetual	49,494,935	0.58
5,125,000	Credito Valtellinese Sca 8.25% 12/04/2027	5,447,260	0.06
9,605,000	Credito Valtellinese Spa 4.7% 04/08/2021	9,654,466	0.11
46,500,000	Intesa Sanpaolo Spa 4.125% Perpetual	45,452,820	0.53
32,533,000	Intesa Sanpaolo Spa 5.148% 10/06/2030	43,331,284	0.50
73,450,000	Intesa Sanpaolo Spa 5.5% Perpetual	80,984,501	0.94
98,950,000	Intesa Sanpaolo Spa 5.875% Perpetual	112,633,796	1.31
165,832,000	Intesa Sanpaolo Spa 7.7 Perpetual	160,722,699	1.87
93,200,000	Intesa Sanpaolo Spa 7.75% Perpetual	114,328,440	1.33
5,000,000	Unicredit Spa 2.569% 22/09/2026	4,276,473	0.05
29,200,000	Unicredit Spa 3.875% Perpetual	27,991,120	0.32
63,000,000	Unicredit Spa 4.45% Perpetual	63,000,000	0.73
60,550,000	Unicredit Spa 5.375% Perpetual	64,316,210	0.75
76,478,000	Unicredit Spa 5.459% 30/06/2035	70,449,548	0.82
128,525,000	Unicredit Spa 5.861% 19/06/2032	120,054,588	1.40
127,460,000	Unicredit Spa 6.625% Perpetual	137,465,610	1.60
63,800,000	Unicredit Spa 7.5% Perpetual	75,832,680	0.88
70,920,000	Unicredit Spa 8% Perpetual	66,703,022	0.78
21,500,000	Unione Di Banche Italian 5.875% 04/03/2029	24,176,750	0.28
29,000,000	Unione Di Banche Italian 5.875% Perpetual	32,016,870	0.37
37,300,000	Unipol Gruppo Spa 3.25% 23/09/2030	42,056,123	0.49
2,101,000	Unipolsai Assicurazioni 5.75% Perpetual	2,317,214	0.03

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
債券（つづき）			
イタリア（つづき）			
32,200,000	Unipolsai Assicurazioni 6.375% Perpetual	37,138,192	0.43
ルクセンブルグ			
132,000,000	Mitsubishi Ufj Investor 0% 15/12/2050	68,018,280	0.79
オランダ			
75,300,000	ABN Amro Bank NV 4.75% Perpetual	171,802,049	2.00
25,690,000	ING Group Nv 6.5% Perpetual	83,266,740	0.97
43,280,000	ING Group Nv 6.75% Perpetual	24,184,980	0.28
27,300,000	ING Group Nv 6.875% Perpetual	40,357,920	0.47
		23,992,409	0.28
スペイン			
34,600,000	Banco Bilbao Vizcaya ARG 5.875% Perpetual	1,497,433,002	17.42
200,400,000	Banco Bilbao Vizcaya ARG 6% Perpetual	37,438,930	0.44
52,800,000	Banco Bilbao Vizcaya ARG 6.125% Perpetual	222,938,076	2.59
51,000,000	Banco Bilbao Vizcaya ARG 6.5% Perpetual	48,190,438	0.56
46,800,000	Banco De Sabadell SA 6.125% Perpetual	46,985,898	0.55
69,600,000	Banco Popular Espanol VAR Perpetual	48,286,836	0.56
10,858,000	Banco Santander SA 1% Perpetual	-	-
51,400,000	Banco Santander SA 4.125% Perpetual	10,370,802	0.12
111,600,000	Banco Santander SA 4.375% Perpetual	52,841,770	0.61
207,200,000	Banco Santander SA 4.75% Perpetual	115,488,144	1.34
98,600,000	Banco Santander SA 5.25% Perpetual	213,636,620	2.48
97,500,000	Banco Santander SA 6.75% Perpetual	104,586,006	1.22
31,600,000	Banco Santander SA 7.5% Perpetual	101,904,075	1.19
17,200,000	Bankia SA 6.375% Perpetual	29,433,455	0.34
132,400,000	Caixabank SA 5.25% Perpetual	18,804,588	0.22
115,800,000	Caixabank SA 5.875% Perpetual	142,381,636	1.66
128,000,000	Caixabank SA 6.75% Perpetual	132,823,758	1.55
25,000,000	Ibercaja Banco SA Cazar 7% Perpetual	144,638,720	1.68
		26,683,250	0.31
スイス			
46,600,000	Credit Suisse Group Ag 3.091 14/05/2032	374,878,380	4.36
5,200,000	Credit Suisse Group Ag 4.194% 01/04/2031	40,553,968	0.47
43,300,000	Credit Suisse Group Ag 5.25% Perpetual	4,940,713	0.06
62,400,000	Credit Suisse Group Ag 6.25% Perpetual	38,724,403	0.45
43,900,000	Credit Suisse Group Ag 6.375% Perpetual	57,791,247	0.67
52,600,000	Credit Suisse Group Ag 7.25% Perpetual	41,180,062	0.48
27,600,000	Credit Suisse Group Ag 7.5% Perpetual	50,255,814	0.58
65,950,000	UBS Group Ag 6.875% Perpetual	25,310,339	0.29
20,800,000	UBS Group Ag 7 Perpetual	63,474,198	0.74
		20,271,777	0.24

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
債券（つづき）			
スイス（つづき）			
8,300,000	UBS Group Ag 7.125% Perpetual	7,041,192	0.08
27,200,000	UBS Group Funding Switze 7% Perpetual	25,334,667	0.30
イギリス			
		1,846,880,994	21.48
10,000,000	Barclays Plc 2% 07/02/2028	10,256,800	0.12
8,500,000	Barclays Plc 3.75% 22/11/2030	10,719,599	0.13
133,700,000	Barclays Plc 5.875% Perpetual	167,681,823	1.95
40,300,000	Barclays Plc 6.125% Perpetual	37,811,607	0.44
41,000,000	Barclays Plc 6.375% Perpetual	53,601,330	0.62
46,900,000	Barclays Plc 7.125% Perpetual	62,652,972	0.73
53,165,000	Barclays Plc 7.25% Perpetual	67,073,986	0.78
47,000,000	Barclays Plc 7.75% Perpetual	43,669,388	0.51
71,266,000	Barclays Plc 7.875% Perpetual	88,029,652	1.02
19,800,000	Barclays Plc 8% Perpetual	19,051,519	0.22
18,500,000	HSBC Holdings Plc 1.75% 24/07/2027	21,838,935	0.25
59,232,000	HSBC Holdings Plc 4.75% Perpetual	67,159,611	0.78
21,300,000	HSBC Holdings Plc 4.95% 31/03/2030	21,652,650	0.25
77,950,000	HSBC Holdings Plc 5.875% Perpetual	102,187,976	1.19
5,000,000	HSBC Holdings Plc 6% Perpetual	4,690,929	0.06
52,100,000	HSBC Holdings Plc 6.375% Perpetual	48,930,340	0.57
52,400,000	HSBC Holdings Plc 6.5% Perpetual	50,766,989	0.59
23,000,000	Lloyds Banking Group 2.707% 03/12/2035	27,490,259	0.32
14,000,000	Lloyds Banking Group 5.125% Perpetual	17,346,314	0.20
48,500,000	Lloyds Banking Group 6.413% Perpetual	55,550,120	0.65
18,600,000	Lloyds Banking Group 6.657% Perpetual	21,809,369	0.25
2,659,000	Lloyds Banking Group 6.75% Perpetual	2,589,029	0.03
34,500,000	Lloyds Banking Group 7.5% Perpetual	33,836,364	0.39
78,700,000	Lloyds Banking Group 7.625% Perpetual	100,705,152	1.17
51,350,000	Lloyds Banking Group 7.875% Perpetual	76,588,297	0.89
50,676,400	Nationwide Building Society 10.25% Perpetual	110,464,147	1.29
15,800,000	Nationwide Building Society 5.75% Perpetual	20,759,711	0.24
32,200,000	Nationwide Building Society 5.875% Perpetual	41,435,525	0.48
13,800,000	Natwest Group 3.622% 14/08/2030	17,196,551	0.20
8,000,000	Natwest Group 3.754% 01/11/2029	7,174,934	0.08
29,000,000	Natwest Group 5.125% Perpetual	36,513,544	0.43
68,800,000	Natwest Group 6% Perpetual	64,793,219	0.75
85,824,000	Natwest Group 8% Perpetual	85,760,301	1.00
29,450,000	Natwest Group 8.625% Perpetual	25,069,199	0.29
70,600,000	Natwest Group Float Perpetual	59,422,733	0.69
18,400,000	Santander UK Group Holdings 6.75% Perpetual	24,014,876	0.28
30,100,000	Santander UK Group Holdings 7.375% Perpetual	37,146,041	0.43

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
債券（つづき）			
イギリス（つづき）			
500,000	Scottish Widows Ltd 5.5% 16/06/2023	633,802	0.01
51,400,000	Standard Chartered 4.644% 01/04/2031	50,793,509	0.59
11,800,000	Standard Chartered 4.75% Perpetual	10,258,680	0.12
11,400,000	Standard Chartered 7.5% Perpetual	10,027,558	0.12
38,900,000	Standard Chartered Float Perpetual	31,725,654	0.37
アメリカ合衆国			
19,200,000	American International Group (Series A-9) 01/04/2048	18,473,391	0.22
26,700,000	BBVA Bancomer SA Texas 5.125% 18/01/2033	23,563,513	0.27
12,000,000	Citigroup 1.75% 23/10/2026	14,351,983	0.17
24,400,000	Citigroup 3.106% 08/04/2026	22,024,928	0.26
50,000,000	Citigroup 3.875% Perpetual	43,275,418	0.50
27,000,000	Citigroup 4% Perpetual	23,601,459	0.27
36,200,000	Citigroup 4.412% 31/03/2031	35,657,145	0.42
4,000,000	Citigroup Float 25/08/2036	2,985,502	0.03
3,000,000	CS 7.5% 11/12/2049	2,814,254	0.03
12,000,000	Deutsche Bank Ny 3.547 18/09/2031	10,784,970	0.13
109,400,000	Deutsche Bank Ny 4.875% 01/12/2032	99,718,102	1.16
39,200,000	Deutsche Bank Ny 5.882% 08/07/2031	38,794,659	0.45
23,800,000	Discover Financial Services 5.5% Perpetual	21,603,370	0.25
25,902,000	Dresdner Funding Trust I 8.151% 30/06/2031	31,337,346	0.36
30,300,000	Goldman Sachs Group 3.5% 01/04/2025	27,723,229	0.32
2,300,000	Goldman Sachs Group 4.95% Perpetual	2,079,166	0.02
19,700,000	Huntington Bancshares 5.625% Perpetual	19,396,105	0.23
325,000	HVB Funding Trust I 8.741% 30/06/2031	413,091	0.01
3,380,000	HVB Funding Trust III 9% 22/10/2031	4,286,712	0.05
15,900,000	Morgan Stanley 3.622% 01/04/2031	14,964,091	0.17
12,100,000	Voya Financial 4.7% 23/01/2048	10,747,584	0.13
債券合計		7,136,725,324	83.01
オプション*			
13,536	CSGN SW 09/17/2021	86,425	-
オプション合計		86,425	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**			
Buy USD 393,619,613 Sell EUR 324,477,645 16/07/2021		7,384,987	0.09
Buy USD 336,994,618 Sell EUR 277,799,216 16/07/2021		6,322,604	0.07
Buy USD 271,790,527 Sell EUR 224,048,668 16/07/2021		5,099,262	0.06
Buy USD 251,720,647 Sell EUR 207,504,200 16/07/2021		4,722,716	0.06
Buy USD 248,295,760 Sell EUR 204,680,917 16/07/2021		4,658,459	0.05
Buy USD 141,074,834 Sell EUR 116,294,078 16/07/2021		2,646,809	0.03
Buy USD 128,530,494 Sell EUR 105,953,237 16/07/2021		2,411,455	0.03
Buy USD 117,219,637 Sell EUR 96,629,209 16/07/2021		2,199,244	0.03
Buy USD 64,439,295 Sell EUR 53,120,094 16/07/2021		1,208,993	0.02
Buy USD 38,801,763 Sell EUR 31,985,969 16/07/2021		727,988	0.01
Buy GBP 289,606,407 Sell EUR 337,013,488 16/07/2021		655,745	0.01
Buy HKD 232,331,312 Sell EUR 24,674,018 16/07/2021		547,499	0.01
Buy GBP 127,363,070 Sell EUR 148,211,750 16/07/2021		288,383	-
Buy GBP 114,107,754 Sell EUR 132,786,607 16/07/2021		258,370	-
Buy EUR 34,877,424 Sell CHF 37,981,309 16/07/2021		256,429	-
Buy JPY 1,503,711,513 Sell EUR 11,292,237 16/07/2021		119,964	-
Buy SGD 19,186,357 Sell EUR 11,921,184 16/07/2021		103,681	-
Buy SGD 14,765,411 Sell EUR 9,174,289 16/07/2021		79,791	-
Buy GBP 17,511,075 Sell EUR 20,377,548 16/07/2021		39,650	-
Buy SGD 6,806,499 Sell EUR 4,229,126 16/07/2021		36,782	-
Buy GBP 14,925,892 Sell EUR 17,369,184 16/07/2021		33,796	-
Buy GBP 12,925,470 Sell EUR 15,041,303 16/07/2021		29,267	-
Buy USD 6,629,000 Sell EUR 5,559,979 16/07/2021		28,964	-
Buy USD 1,483,000 Sell EUR 1,221,496 16/07/2021		28,828	-
Buy USD 5,046,710 Sell EUR 4,228,500 16/07/2021		26,406	-
Buy USD 4,249,000 Sell EUR 3,556,956 16/07/2021		25,397	-
Buy USD 1,130,211 Sell EUR 930,916 16/07/2021		21,970	-
Buy GBP 8,452,820 Sell EUR 9,836,503 16/07/2021		19,139	-
Buy USD 950,000 Sell EUR 782,670 16/07/2021		18,279	-
Buy USD 9,830,000 Sell EUR 8,271,826 16/07/2021		15,895	-
Buy SGD 2,934,879 Sell EUR 1,823,547 16/07/2021		15,860	-
Buy USD 800,000 Sell EUR 658,933 16/07/2021		15,551	-
Buy USD 2,915,339 Sell EUR 2,442,683 16/07/2021		15,254	-
Buy USD 791,579 Sell EUR 652,153 16/07/2021		15,231	-
Buy GBP 6,574,474 Sell EUR 7,650,682 16/07/2021		14,886	-
Buy GBP 6,505,135 Sell EUR 7,569,992 16/07/2021		14,729	-
Buy USD 837,731 Sell EUR 691,577 16/07/2021		14,718	-
Buy USD 2,643,007 Sell EUR 2,214,047 16/07/2021		14,285	-
Buy USD 1,896,191 Sell EUR 1,584,686 16/07/2021		14,002	-
Buy SGD 2,590,192 Sell EUR 1,609,381 16/07/2021		13,997	-
Buy USD 672,323 Sell EUR 553,769 16/07/2021		13,069	-
Buy USD 663,390 Sell EUR 546,543 16/07/2021		12,764	-
Buy USD 3,558,065 Sell EUR 2,987,225 16/07/2021		12,597	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
	Buy USD 668,053 Sell EUR 550,705 16/07/2021	12,534	-
	Buy USD 3,529,000 Sell EUR 2,964,059 16/07/2021	11,258	-
	Buy USD 1,739,084 Sell EUR 1,455,023 16/07/2021	11,207	-
	Buy USD 580,680 Sell EUR 479,372 16/07/2021	10,202	-
	Buy EUR 1,167,416 Sell CHF 1,270,325 16/07/2021	9,480	-
	Buy USD 1,237,175 Sell EUR 1,033,933 16/07/2021	9,136	-
	Buy GBP 3,953,780 Sell EUR 4,600,993 16/07/2021	8,952	-
	Buy EUR 1,536,582 Sell CHF 1,676,000 16/07/2021	8,862	-
	Buy USD 497,728 Sell EUR 410,892 16/07/2021	8,745	-
	Buy SGD 3,750,000 Sell EUR 2,342,023 16/07/2021	8,253	-
	Buy USD 2,457,297 Sell EUR 2,063,920 16/07/2021	7,839	-
	Buy SGD 1,338,030 Sell EUR 831,367 16/07/2021	7,231	-
	Buy USD 1,247,828 Sell EUR 1,045,521 16/07/2021	6,529	-
	Buy USD 1,931,000 Sell EUR 1,622,281 16/07/2021	5,755	-
	Buy USD 310,000 Sell EUR 255,916 16/07/2021	5,446	-
	Buy USD 1,000,000 Sell EUR 837,873 16/07/2021	5,232	-
	Buy USD 969,123 Sell EUR 812,042 16/07/2021	5,031	-
	Buy USD 285,115 Sell EUR 235,373 16/07/2021	5,009	-
	Buy EUR 711,029 Sell CHF 774,980 16/07/2021	4,614	-
	Buy USD 518,205 Sell EUR 433,075 16/07/2021	3,827	-
	Buy USD 731,061 Sell EUR 612,566 16/07/2021	3,795	-
	Buy USD 1,213,000 Sell EUR 1,018,982 16/07/2021	3,704	-
	Buy USD 200,000 Sell EUR 165,107 16/07/2021	3,514	-
	Buy USD 900,000 Sell EUR 755,608 16/07/2021	3,186	-
	Buy USD 164,380 Sell EUR 135,427 16/07/2021	3,163	-
	Buy USD 785,718 Sell EUR 659,661 16/07/2021	2,782	-
	Buy USD 581,508 Sell EUR 487,675 16/07/2021	2,597	-
	Buy USD 682,871 Sell EUR 573,314 16/07/2021	2,418	-
	Buy USD 770,000 Sell EUR 646,840 16/07/2021	2,351	-
	Buy USD 120,940 Sell EUR 99,614 16/07/2021	2,351	-
	Buy SGD 500,000 Sell EUR 311,109 16/07/2021	2,261	-
	Buy USD 502,066 Sell EUR 421,052 16/07/2021	2,242	-
	Buy USD 500,000 Sell EUR 419,319 16/07/2021	2,233	-
	Buy USD 479,845 Sell EUR 402,417 16/07/2021	2,143	-
	Buy USD 329,585 Sell EUR 275,751 16/07/2021	2,124	-
	Buy USD 367,000 Sell EUR 307,436 16/07/2021	1,984	-
	Buy GBP 871,966 Sell EUR 1,014,702 16/07/2021	1,974	-
	Buy USD 100,506 Sell EUR 82,803 16/07/2021	1,934	-
	Buy USD 1,176,298 Sell EUR 989,841 16/07/2021	1,902	-
	Buy USD 600,000 Sell EUR 504,031 16/07/2021	1,832	-
	Buy USD 568,360 Sell EUR 477,452 16/07/2021	1,735	-
	Buy USD 86,812 Sell EUR 71,521 16/07/2021	1,670	-
	Buy USD 300,000 Sell EUR 251,310 16/07/2021	1,621	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
Buy USD 246,102 Sell EUR 205,904	16/07/2021	1,586	-
Buy USD 791,850 Sell EUR 666,332	16/07/2021	1,280	-
Buy USD 762,420 Sell EUR 641,567	16/07/2021	1,233	-
Buy SGD 250,000 Sell EUR 155,554	16/07/2021	1,131	-
Buy USD 56,065 Sell EUR 46,179	16/07/2021	1,090	-
Buy USD 200,129 Sell EUR 167,648	16/07/2021	1,082	-
Buy USD 200,000 Sell EUR 167,575	16/07/2021	1,046	-
Buy USD 136,581 Sell EUR 114,144	16/07/2021	1,009	-
Buy USD 304,929 Sell EUR 256,114	16/07/2021	973	-
Buy USD 166,514 Sell EUR 139,524	16/07/2021	864	-
Buy USD 262,322 Sell EUR 220,328	16/07/2021	837	-
Buy USD 39,526 Sell EUR 32,564	16/07/2021	761	-
Buy GBP 223,537 Sell EUR 259,876	16/07/2021	759	-
Buy USD 425,072 Sell EUR 357,693	16/07/2021	687	-
Buy GBP 5,315,000 Sell EUR 6,196,408	16/07/2021	665	-
Buy USD 200,000 Sell EUR 167,983	16/07/2021	638	-
Buy GBP 200,272 Sell EUR 232,928	16/07/2021	581	-
Buy USD 105,273 Sell EUR 88,187	16/07/2021	569	-
Buy USD 107,461 Sell EUR 90,039	16/07/2021	562	-
Buy EUR 276,749 Sell GBP 236,895	16/07/2021	539	-
Buy EUR 70,707 Sell CHF 77,000	16/07/2021	520	-
Buy USD 25,420 Sell EUR 20,955	16/07/2021	477	-
Buy USD 100,000 Sell EUR 83,864	16/07/2021	447	-
Buy GBP 114,577 Sell EUR 133,203	16/07/2021	389	-
Buy USD 68,550 Sell EUR 57,436	16/07/2021	359	-
Buy USD 95,329 Sell EUR 80,035	16/07/2021	337	-
Buy EUR 103,366 Sell GBP 88,369	16/07/2021	332	-
Buy GBP 724,625 Sell EUR 844,556	16/07/2021	327	-
Buy EUR 100,590 Sell GBP 85,996	16/07/2021	323	-
Buy SGD 100,000 Sell EUR 62,354	16/07/2021	320	-
Buy GBP 99,960 Sell EUR 116,231	16/07/2021	318	-
Buy USD 55,395 Sell EUR 46,416	16/07/2021	288	-
Buy SGD 49,600 Sell EUR 30,822	16/07/2021	264	-
Buy GBP 110,005 Sell EUR 128,012	16/07/2021	249	-
Buy USD 55,000 Sell EUR 46,125	16/07/2021	246	-
Buy EUR 27,559 Sell JPY 3,600,000	16/07/2021	237	-
Buy GBP 546,880 Sell EUR 637,409	16/07/2021	230	-
Buy SGD 99,250 Sell EUR 61,986	16/07/2021	218	-
Buy SGD 99,945 Sell EUR 62,423	16/07/2021	216	-
Buy EUR 104,958 Sell GBP 89,843	16/07/2021	205	-
Buy USD 36,651 Sell EUR 30,709	16/07/2021	192	-
Buy USD 34,354 Sell EUR 28,778	16/07/2021	186	-
Buy GBP 382,434 Sell EUR 445,730	16/07/2021	172	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
	Buy USD 56,000 Sell EUR 47,043 16/07/2021	171	-
	Buy USD 100,000 Sell EUR 84,149 16/07/2021	162	-
	Buy EUR 140,244 Sell CHF 153,689 16/07/2021	152	-
	Buy GBP 334,838 Sell EUR 390,256 16/07/2021	151	-
	Buy JPY 8,317,059 Sell EUR 62,971 16/07/2021	150	-
	Buy EUR 20,794 Sell CHF 22,664 16/07/2021	135	-
	Buy USD 25,235 Sell EUR 21,144 16/07/2021	132	-
	Buy USD 17,167 Sell EUR 14,347 16/07/2021	127	-
	Buy USD 15,790 Sell EUR 13,211 16/07/2021	102	-
	Buy GBP 44,431 Sell EUR 51,704 16/07/2021	101	-
	Buy GBP 27,248 Sell EUR 31,683 16/07/2021	87	-
	Buy USD 49,020 Sell EUR 41,250 16/07/2021	79	-
	Buy USD 20,000 Sell EUR 16,791 16/07/2021	71	-
	Buy EUR 34,122 Sell GBP 29,208 16/07/2021	67	-
	Buy USD 11,210 Sell EUR 9,391 16/07/2021	61	-
	Buy GBP 59,513 Sell EUR 69,330 16/07/2021	59	-
	Buy USD 12,938 Sell EUR 10,850 16/07/2021	58	-
	Buy EUR 32,728 Sell GBP 28,025 16/07/2021	52	-
	Buy GBP 15,109 Sell EUR 17,565 16/07/2021	51	-
	Buy USD 9,551 Sell EUR 8,003 16/07/2021	50	-
	Buy USD 13,601 Sell EUR 11,426 16/07/2021	42	-
	Buy GBP 87,418 Sell EUR 101,886 16/07/2021	39	-
	Buy GBP 76,584 Sell EUR 89,259 16/07/2021	35	-
	Buy USD 19,776 Sell EUR 16,641 16/07/2021	32	-
	Buy EUR 48,342 Sell CHF 53,000 16/07/2021	31	-
	Buy GBP 65,114 Sell EUR 75,891 16/07/2021	29	-
	Buy GBP 24,402 Sell EUR 28,427 16/07/2021	24	-
	Buy GBP 44,371 Sell EUR 51,715 16/07/2021	20	-
	Buy GBP 37,162 Sell EUR 43,313 16/07/2021	17	-
	Buy GBP 34,940 Sell EUR 40,723 16/07/2021	16	-
	Buy GBP 3,808 Sell EUR 4,430 16/07/2021	10	-
	Buy CHF 258,159 Sell EUR 235,309 16/07/2021	10	-
	Buy GBP 21,247 Sell EUR 24,764 16/07/2021	10	-
	Buy EUR 9,522 Sell CHF 10,436 16/07/2021	9	-
	Buy GBP 9,353 Sell EUR 10,896 16/07/2021	9	-
	Buy EUR 5,092 Sell CHF 5,579 16/07/2021	7	-
	Buy CHF 162,786 Sell EUR 148,378 16/07/2021	6	-
	Buy USD 1,766 Sell EUR 1,484 16/07/2021	5	-
	Buy EUR 2,580 Sell GBP 2,209 16/07/2021	4	-
	Buy GBP 1,008 Sell EUR 1,172 16/07/2021	3	-
	Buy EUR 443 Sell CHF 483 16/07/2021	3	-
	Buy EUR 8,915 Sell CHF 9,777 16/07/2021	3	-
	Buy CHF 56,810 Sell EUR 51,782 16/07/2021	2	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融資産	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
	Buy EUR 533 Sell CHF 582 16/07/2021	2	-
	Buy CHF 44,645 Sell EUR 40,693 16/07/2021	2	-
	Buy EUR 14,566 Sell GBP 12,491 16/07/2021	2	-
	Buy GBP 500 Sell EUR 581 16/07/2021	2	-
	Buy GBP 1,161 Sell EUR 1,352 16/07/2021	1	-
	Buy GBP 627 Sell EUR 730 16/07/2021	1	-
	Buy CHF 15,978 Sell EUR 14,564 16/07/2021	1	-
	Buy CHF 15,463 Sell EUR 14,094 16/07/2021	1	-
	Buy CHF 8,706 Sell EUR 7,935 16/07/2021	-	-
	Buy GBP 713 Sell EUR 831 16/07/2021	-	-
	Buy GBP 288 Sell EUR 336 16/07/2021	-	-
	Buy EUR 678 Sell GBP 581 16/07/2021	-	-
	Buy CHF 1,096 Sell EUR 999 16/07/2021	-	-
先渡契約合計		40,441,493	0.47
損益を通じて公正価値で測定される金融資産合計		7,212,503,977	83.89

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融負債	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
損益を通じて公正価値で測定される金融負債			
差金決済取引**			
(576,000)	CS B 144A 3.0000% 12/11/2021	(6,404)	-
(5,640,000)	CS Group AG	(462,991)	(0.01)
差金決済取引合計		(469,395)	(0.01)
先物契約*			
(528)	Euro Buxl 30Y Bond Sep21	(2,127,833)	(0.02)
(1,589)	Euro-BTP Future Sep21	(2,168,981)	(0.03)
(2,163)	Euro-Bund Future Sep21	(2,790,270)	(0.03)
(640)	Long Gilt Future Sep21	(783,948)	(0.01)
先物契約合計		(7,871,032)	(0.09)
先渡契約**			
	Buy EUR 2,952,461,777 Sell USD 3,581,593,000 16/07/2021	(67,196,900)	(0.78)
	Buy EUR 1,214,635,604 Sell GBP 1,043,775,000 16/07/2021	(2,363,380)	(0.03)
	Buy EUR 42,018,981 Sell USD 50,972,679 16/07/2021	(956,336)	(0.01)
	Buy CHF 45,139,340 Sell EUR 41,450,491 16/07/2021	(304,756)	(0.01)
	Buy CHF 32,759,605 Sell EUR 30,082,445 16/07/2021	(221,175)	-
	Buy EUR 5,713,210 Sell USD 6,920,610 16/07/2021	(121,590)	-
	Buy GBP 25,000,115 Sell EUR 29,242,910 16/07/2021	(93,798)	-
	Buy CHF 11,910,712 Sell EUR 10,937,352 16/07/2021	(80,415)	-
	Buy EUR 8,293,908 Sell USD 9,924,260 16/07/2021	(73,284)	-
	Buy CHF 9,619,965 Sell EUR 8,833,808 16/07/2021	(64,949)	-
	Buy CHF 9,318,882 Sell EUR 8,557,330 16/07/2021	(62,916)	-
	Buy EUR 2,221,844 Sell USD 2,697,000 16/07/2021	(52,010)	-
	Buy AUD 9,359,445 Sell EUR 5,960,979 16/07/2021	(43,998)	-
	Buy EUR 16,925,078 Sell GBP 14,544,258 16/07/2021	(32,932)	-
	Buy CHF 3,848,399 Sell EUR 3,533,903 16/07/2021	(25,982)	-
	Buy EUR 833,989 Sell USD 1,012,533 16/07/2021	(19,683)	-
	Buy EUR 728,718 Sell USD 884,726 16/07/2021	(17,198)	-
	Buy CHF 1,707,407 Sell EUR 1,567,875 16/07/2021	(11,527)	-
	Buy EUR 1,216,180 Sell USD 1,455,247 16/07/2021	(10,746)	-
	Buy GBP 3,381,000 Sell EUR 3,950,105 16/07/2021	(7,997)	-
	Buy EUR 1,591,389 Sell USD 1,895,493 16/07/2021	(6,711)	-
	Buy EUR 178,537 Sell USD 216,707 16/07/2021	(4,170)	-
	Buy EUR 186,914 Sell USD 226,416 16/07/2021	(3,978)	-
	Buy EUR 713,729 Sell GBP 615,000 16/07/2021	(3,336)	-
	Buy EUR 1,203,284 Sell USD 1,431,000 16/07/2021	(3,199)	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融負債	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
Buy EUR 105,877 Sell USD 128,513 16/07/2021		(2,473)	-
Buy EUR 391,239 Sell USD 466,920 16/07/2021		(2,424)	-
Buy CHF 809,659 Sell EUR 739,751 16/07/2021		(1,724)	-
Buy EUR 291,555 Sell USD 347,653 16/07/2021		(1,553)	-
Buy GBP 428,370 Sell EUR 500,964 16/07/2021		(1,502)	-
Buy AUD 310,659 Sell EUR 197,857 16/07/2021		(1,460)	-
Buy CHF 214,730 Sell EUR 197,182 16/07/2021		(1,450)	-
Buy EUR 158,580 Sell USD 189,539 16/07/2021		(1,221)	-
Buy EUR 606,515 Sell GBP 521,133 16/07/2021		(1,104)	-
Buy CHF 130,906 Sell EUR 120,131 16/07/2021		(807)	-
Buy EUR 192,839 Sell USD 229,594 16/07/2021		(732)	-
Buy GBP 170,000 Sell EUR 198,851 16/07/2021		(638)	-
Buy EUR 267,966 Sell GBP 230,327 16/07/2021		(586)	-
Buy CHF 93,783 Sell EUR 86,041 16/07/2021		(556)	-
Buy CHF 86,638 Sell EUR 79,507 16/07/2021		(534)	-
Buy EUR 776,616 Sell JPY 102,400,000 16/07/2021		(534)	-
Buy AUD 100,000 Sell EUR 63,727 16/07/2021		(507)	-
Buy GBP 131,294 Sell EUR 153,576 16/07/2021		(493)	-
Buy CHF 78,653 Sell EUR 72,160 16/07/2021		(466)	-
Buy EUR 151,460 Sell GBP 130,281 16/07/2021		(442)	-
Buy JPY 9,500,000 Sell EUR 72,518 16/07/2021		(419)	-
Buy EUR 163,020 Sell GBP 140,165 16/07/2021		(407)	-
Buy EUR 82,123 Sell USD 97,816 16/07/2021		(346)	-
Buy CHF 300,000 Sell EUR 273,767 16/07/2021		(309)	-
Buy EUR 75,649 Sell USD 90,068 16/07/2021		(287)	-
Buy EUR 357,683 Sell GBP 307,000 16/07/2021		(267)	-
Buy EUR 105,474 Sell GBP 90,687 16/07/2021		(263)	-
Buy EUR 261,186 Sell GBP 224,224 16/07/2021		(250)	-
Buy EUR 42,397 Sell USD 50,554 16/07/2021		(226)	-
Buy AUD 108,900 Sell EUR 69,071 16/07/2021		(225)	-
Buy EUR 81,416 Sell GBP 70,019 16/07/2021		(223)	-
Buy CHF 101,495 Sell EUR 92,732 16/07/2021		(216)	-
Buy CHF 27,745 Sell EUR 25,497 16/07/2021		(207)	-
Buy CHF 204,426 Sell EUR 186,542 16/07/2021		(202)	-
Buy EUR 69,284 Sell GBP 59,585 16/07/2021		(190)	-
Buy AUD 50,000 Sell EUR 31,790 16/07/2021		(180)	-
Buy EUR 70,493 Sell GBP 60,610 16/07/2021		(176)	-
Buy EUR 20,994 Sell USD 25,093 16/07/2021		(162)	-
Buy JPY 8,025,367 Sell EUR 61,060 16/07/2021		(153)	-
Buy CHF 20,141 Sell EUR 18,509 16/07/2021		(150)	-
Buy GBP 41,864 Sell EUR 48,959 16/07/2021		(147)	-
Buy CHF 38,418 Sell EUR 35,157 16/07/2021		(138)	-
Buy GBP 71,346 Sell EUR 83,319 16/07/2021		(132)	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融負債	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
Buy USD 1,701,008 Sell EUR 1,434,231 16/07/2021		(102)	-
Buy CHF 96,642 Sell EUR 88,191 16/07/2021		(99)	-
Buy USD 1,450,159 Sell EUR 1,222,723 16/07/2021		(87)	-
Buy EUR 237,278 Sell GBP 203,578 16/07/2021		(86)	-
Buy USD 1,407,015 Sell EUR 1,186,346 16/07/2021		(85)	-
Buy CHF 38,121 Sell EUR 34,830 16/07/2021		(81)	-
Buy GBP 19,924 Sell EUR 23,305 16/07/2021		(75)	-
Buy USD 1,208,256 Sell EUR 1,018,759 16/07/2021		(73)	-
Buy USD 1,201,047 Sell EUR 1,012,681 16/07/2021		(72)	-
Buy CHF 70,780 Sell EUR 64,582 16/07/2021		(64)	-
Buy CHF 9,986 Sell EUR 9,162 16/07/2021		(59)	-
Buy CHF 36,822 Sell EUR 33,623 16/07/2021		(59)	-
Buy EUR 31,367 Sell GBP 26,951 16/07/2021		(57)	-
Buy USD 827,211 Sell EUR 697,475 16/07/2021		(50)	-
Buy EUR 48,785 Sell GBP 41,881 16/07/2021		(47)	-
Buy CHF 45,778 Sell EUR 41,773 16/07/2021		(45)	-
Buy CHF 49,082 Sell EUR 44,784 16/07/2021		(44)	-
Buy CHF 20,773 Sell EUR 18,978 16/07/2021		(43)	-
Buy USD 661,255 Sell EUR 557,547 16/07/2021		(40)	-
Buy USD 645,860 Sell EUR 544,567 16/07/2021		(39)	-
Buy SGD 98,228 Sell EUR 61,596 16/07/2021		(33)	-
Buy HKD 1,180,439 Sell EUR 128,179 16/07/2021		(32)	-
Buy SGD 92,668 Sell EUR 58,110 16/07/2021		(31)	-
Buy CHF 25,652 Sell EUR 23,413 16/07/2021		(30)	-
Buy GBP 15,129 Sell EUR 17,668 16/07/2021		(28)	-
Buy EUR 12,124 Sell GBP 10,421 16/07/2021		(27)	-
Buy CHF 24,925 Sell EUR 22,745 16/07/2021		(26)	-
Buy CHF 3,996 Sell EUR 3,666 16/07/2021		(24)	-
Buy CHF 3,599 Sell EUR 3,303 16/07/2021		(22)	-
Buy CHF 10,098 Sell EUR 9,226 16/07/2021		(21)	-
Buy EUR 18,976 Sell AUD 30,049 16/07/2021		(21)	-
Buy EUR 8,286 Sell GBP 7,124 16/07/2021		(21)	-
Buy EUR 2,880 Sell USD 3,438 16/07/2021		(19)	-
Buy USD 297,746 Sell EUR 251,049 16/07/2021		(18)	-
Buy EUR 37,921 Sell GBP 32,535 16/07/2021		(14)	-
Buy SGD 39,083 Sell EUR 24,508 16/07/2021		(13)	-
Buy EUR 5,047 Sell GBP 4,339 16/07/2021		(13)	-
Buy CHF 7,699 Sell EUR 7,030 16/07/2021		(12)	-
Buy CHF 11,852 Sell EUR 10,816 16/07/2021		(12)	-
Buy GBP 3,227 Sell EUR 3,774 16/07/2021		(11)	-
Buy USD 186,801 Sell EUR 157,504 16/07/2021		(11)	-
Buy EUR 5,086 Sell GBP 4,372 16/07/2021		(11)	-
Buy CHF 8,310 Sell EUR 7,585 16/07/2021		(10)	-

保有高	損益を通じて公正価値で測定される金融負債	公正価値 ユーロ	純資産に 占める割合%
先渡契約**（つづき）			
Buy AUD 56,306 Sell EUR 35,605 16/07/2021		(9)	-
Buy EUR 18,462 Sell GBP 15,840 16/07/2021		(7)	-
Buy SGD 17,585 Sell EUR 11,027 16/07/2021		(6)	-
Buy EUR 1,943 Sell GBP 1,671 16/07/2021		(6)	-
Buy SGD 14,290 Sell EUR 8,961 16/07/2021		(5)	-
Buy GBP 1,331 Sell EUR 1,557 16/07/2021		(5)	-
Buy EUR 1,860 Sell GBP 1,598 16/07/2021		(3)	-
Buy SGD 7,401 Sell EUR 4,641 16/07/2021		(2)	-
Buy EUR 4,701 Sell GBP 4,033 16/07/2021		(2)	-
Buy EUR 1,530 Sell GBP 1,313 16/07/2021		(1)	-
Buy GBP 8,372 Sell EUR 9,763 16/07/2021		(1)	-
Buy AUD 1,943 Sell EUR 1,229 16/07/2021		-	-
Buy USD 4,292 Sell EUR 3,619 16/07/2021		-	-
Buy USD 154 Sell EUR 130 16/07/2021		-	-
先渡契約合計		(71,811,261)	(0.83)
損益を通じて公正価値で測定される金融負債合計		(80,151,688)	(0.93)
損益を通じて公正価値で測定される金融資産および負債純額		7,132,352,289	82.96
その他の純資産		1,464,792,766	17.04
買戻可能参加型投資証券の保有者に帰属する純資産合計		8,597,145,055	100.00
資産総額に占める割合%			
公認の証券取引所への上場を認可されており、また規制市場で取引 されている譲渡性のある証券		7,171,976,059	76.06
店頭取引金融デリバティブ		40,441,493	0.43
規制市場で取引されている金融デリバティブ商品		86,425	0.00
現金およびその他の流動資産		2,217,300,349	23.51
資産合計		9,429,804,326	100.00

* すべてのオプションの取引相手方は、メリルリンチ・インターナショナル・バンク・リミテッドである。

** すべての差金決済取引の取引相手方は、HSBCバンク・ピーエルシーである。

[次へ](#)

5 販売及び買戻しの実績

2021年6月末日までの1年間における販売および買戻しの実績ならびに2021年6月末日現在の発行済口数は以下のとおりである。

(アルジェブリスUCITSファンズ plc - アルジェブリス・ファイナンシャル・クレジット・ファンド)

	販売数量（口）	買戻し数量（口）	発行済株式総数（口）
クラスW米ドル 投資証券	1,190,675.33 (268,350.26)	916,874.99 (11,821.38)	797,813.22 (277,882.95)
クラスWd米ドル 投資証券	3,430,781.06 (1,247,429.96)	2,062,931.66 (25,250.31)	2,225,740.95 (1,278,367.64)

（注）（ ）内の数字は本邦内における販売、買戻しおよび発行済口数である。

[次へ](#)

(2) その他の訂正

(下線の部分は訂正部分を示します。)

第三部 外国投資法人の詳細情報

第4 関係法人の状況

2 その他の関係法人の概況

(1) 名称、資本金の額及び事業の内容

< 訂正前 >

(前略)

代行協会員および日本における販売会社

a . 名称

UBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社

b . 資本金 (株主資本) の額

2021年 6月末日現在、5,000万円

(後略)

< 訂正後 >

(前略)

代行協会員および日本における販売会社

a . 名称

UBS SuMi TRUSTウェルス・マネジメント株式会社

b . 資本金 (株主資本) の額

2021年 8月10日現在、5,165百万円

(後略)