

【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10月29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・ベルナール（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。

U B S（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966億円）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。

U B S（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966億円）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、2021年5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＝109.76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、2021年7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

（ハ）資本金の額

<訂正前>

株主資本の13,000,000ユーロ（約17億円）は、1株2,000ユーロ（267,480円）の株式6,500株によって表章される。2021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、2021年5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 = 133.74円）による。以下同じ。

<訂正後>

株式資本の13,000,000ユーロ（約17億円）は、1株2,000ユーロ（259,380円）の株式6,500株によって表章される。2021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、2021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 = 129.69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))

(2021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	594,799,491.40	73.42
	アイルランド	50,738,363.28	6.26
	小計	645,537,854.68	79.69
債券	米国	81,561,753.43	10.07
	カナダ	6,935,096.49	0.86
	ルクセンブルグ	6,569,929.57	0.81
	国際機関	6,219,901.95	0.77
	オランダ	5,277,653.06	0.65
	韓国	4,947,882.60	0.61
	フィリピン	3,496,109.31	0.43
	オーストラリア	3,173,038.80	0.39
	クウェート	3,136,525.00	0.39
	ドイツ	2,633,227.98	0.33
	カタール	2,433,975.00	0.30
	アラブ首長国連邦	2,146,950.00	0.27
	シンガポール	1,685,991.73	0.21
	ノルウェー	1,266,752.34	0.16
	日本	722,043.00	0.09
	ケイマン諸島	638,738.28	0.08
	ニュージーランド	600,000.00	0.07
	フランス	503,204.08	0.06
	小計	133,948,772.62	16.53
ワラント	米国	561,048.00	0.07
ポートフォリオ合計		780,047,675.30	96.29
現金・その他の資産(負債控除後)		30,064,098.56	3.71
合計 (純資産総額)		810,111,773.86 (約89,031百万円)	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、2021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=109.90円、1ユーロ=129.69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））

（2021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	アイルランド	345,653,465.81	82.02
	ルクセンブルグ	52,683,309.54	12.50
	小計	398,336,775.35	94.52
債券	米国	6,903,369.51	1.64
ワラント	米国	231,054.00	0.05
株式	カナダ	5,154.12	0.00
ポートフォリオ合計		405,476,352.98	96.21
現金・その他の資産（負債控除後）		15,957,232.79	3.79
合計 （純資産総額）		421,433,585.77 (約46,316百万円)	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。

2021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
2020年9月末日	745,744	81,957	P - a c c	3,576.47	393,054
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,916円	
10月末日	746,452	82,035	P - a c c	3,539.75	389,019
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	10,799円	
11月末日	792,231	87,066	P - a c c	3,733.23	410,282
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,382円	
12月末日	805,771	88,554	P - a c c	3,809.82	418,699
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,604円	
2021年1月末日	788,409	86,646	P - a c c	3,798.32	417,435
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,566円	
2月末日	783,431	86,099	P - a c c	3,815.02	419,271
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,616円	
3月末日	765,415	84,119	P - a c c	3,844.23	422,481
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,699円	
4月末日	778,049	85,508	P - a c c	3,908.84	429,582
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,887円	
5月末日	788,852	86,695	P - a c c	3,945.90	433,654
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	11,996円	
6月末日	789,262	86,740	P - a c c	3,968.07	436,091
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,063円	
7月末日	789,633	86,781	P - a c c	3,977.72	437,151
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,089円	
8月末日	810,112	89,031	P - a c c	4,013.99	441,138
			(日本円・ヘッジ) P - a c c	12,197円	

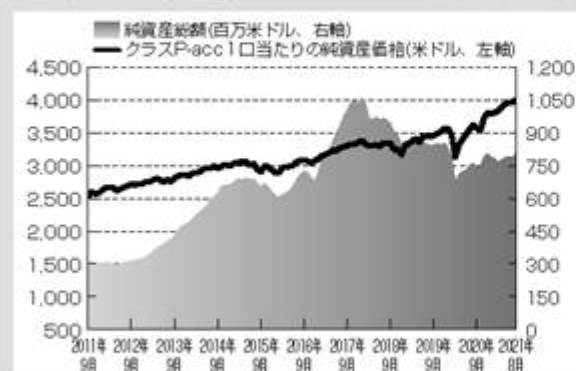
(注1) 1口当たりの純資産価格は、純資産価格の調整の結果、上記および財務書類に記載の価格と異なる場合がある。以下同じ。

(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。

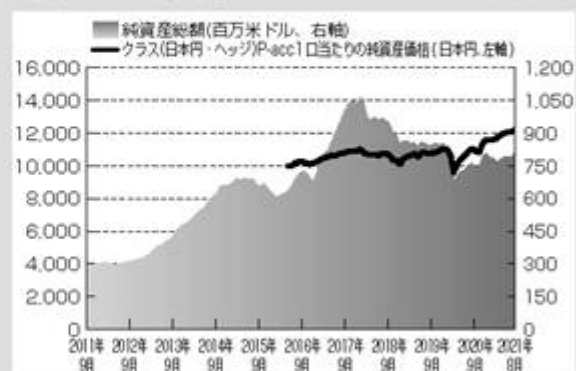
< 参考情報 >

純資産総額および1口当たりの純資産価格の推移

純資産総額 810,112千米ドル
 クラスP-acc受益証券 4,013.99米ドル
 1口当たりの純資産価格



(2021年8月末日現在)
 純資産総額 810,112千米ドル
 クラス(日本円・ヘッジ)P-acc受益証券 12,197円
 1口当たりの純資産価格



(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。

（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
2020年9月末日	246,192	27,057	P - a c c	4,073.24	447,649
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	11,990円	
10月末日	244,326	26,851	P - a c c	4,009.77	440,674
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	11,801円	
11月末日	272,192	29,914	P - a c c	4,392.31	482,715
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,912円	
12月末日	292,956	32,196	P - a c c	4,552.31	500,299
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,369円	
2021年1月末日	295,022	32,423	P - a c c	4,549.76	500,019
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,358円	
2月末日	307,414	33,785	P - a c c	4,639.12	509,839
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,617円	
3月末日	316,444	34,777	P - a c c	4,720.19	518,749
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,842円	
4月末日	332,910	36,587	P - a c c	4,839.16	531,824
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,180円	
5月末日	399,256	43,878	P - a c c	4,901.19	538,641
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,366円	
6月末日	407,986	44,838	P - a c c	4,931.40	541,961
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,451円	
7月末日	413,865	45,484	P - a c c	4,923.46	541,088
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,434円	
8月末日	421,434	46,316	P - a c c	5,017.91	551,468
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,707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



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。

2021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
10.63	10.06

（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
20.45	19.83

（注1）収益率（％）＝ $100 \times (a - b) / b$

a＝2021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（分配前の額）

（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。

2021年８月末日前１年間ににおける販売および買戻しの実績ならびに2021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	6,968.5310 (826.6480)	14,677.8310 (71.3140)	105,294.4300 (3,237.8160)
（日本円・ヘッジ） P - a c c	26,915.1390 (26,915.1390)	28,982.2580 (28,656.2580)	132,188.9130 (95,725.3040)

（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	12,545.7040 (21.7870)	3,568.7210 (0)	32,076.6940 (614.1160)
（日本円・ヘッジ） P - a c c	39,117.6080 (34,384.2620)	8,980.9510 (3,994.2930)	51,478.3500 (45,611.9870)

（注）（ ）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。

[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、2021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＝129.69円、1米ドル＝109.90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
	2021年 7 月31日現在	
資産		
投資有価証券、取得原価	5,747,340,294.32	745,372,563
投資有価証券、未実現評価（損）益	1,384,335,699.42	179,534,497
投資有価証券合計（注１）	7,131,675,993.74	924,907,060
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	161,992,668.35	21,008,829
その他の流動資産（委託証拠金）	82,910,295.71	10,752,636
有価証券売却未収金（注１）	1,034.93	134
発行受益証券未収金	6,325,983.47	820,417
有価証券に係る未収利息	4,774,365.05	619,187
流動資産に係る未収利息	5,297.77	687
未収分配金	56,582.48	7,338
その他の未収金	9,728,398.11	1,261,676
先渡為替契約に係る未実現利益（注１）	11,405,775.33	1,479,215
資産合計	7,408,876,394.94	960,857,180
負債		
金融先物に係る未実現損失（注１）	(23,000,621.06)	(2,982,951)
先渡為替契約に係る未実現損失（注１）	(9,520,394.26)	(1,234,700)
当座借越	(3,545,805.54)	(459,856)
当座借越に係る未払利息	(6,928.91)	(899)
有価証券購入未払金（注１）	(12,658,032.78)	(1,641,620)
買戻受益証券未払金	(5,301,255.23)	(687,520)
報酬引当金（注２）	(4,437,181.73)	(575,458)
年次税引当金（注３）	(92,747.02)	(12,028)
その他の手数料および報酬引当金（注２）	(892,707.73)	(115,775)
引当金合計	(5,422,636.48)	(703,262)
負債合計	(59,455,674.26)	(7,710,806)
期末現在純資産額	7,349,420,720.66	953,146,373

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（Lux）ストラテジー・ファンド

連結運用計算書

	ユーロ	千 円
	自2021年 2 月 1 日	至2021年 7 月31日
収益		
流動資産に係る利息	7,737.93	1,004
有価証券に係る利息	7,412,871.50	961,375
分配金	11,458,488.39	1,486,051
貸付有価証券に係る収益（注12）	302,422.80	39,221
その他の収益（注 4）	559,846.17	72,606
収益合計	19,741,366.79	2,560,258
費用		
報酬（注 2）	(53,657,160.12)	(6,958,797)
年次税（注 3）	(583,243.51)	(75,641)
貸付有価証券に係るコスト（注12）	(120,969.13)	(15,688)
その他の手数料および報酬（注 2）	(473,531.00)	(61,412)
現金および当座借越に係る利息	(271,925.37)	(35,266)
その他の費用	(9,232.14)	(1,197)
費用合計	(55,116,061.27)	(7,148,002)
投資に係る純（損）益	(35,374,694.48)	(4,587,744)
実現（損）益（注 1）		
オプション無し時価評価有価証券に係る	195,530,020.85	25,358,288
実現（損）益		
オプションに係る実現（損）益	9,746,411.55	1,264,012
利回り評価有価証券および短期金融商品に係る	(27,265.89)	(3,536)
実現（損）益		
金融先物に係る実現（損）益	(22,311,604.84)	(2,893,592)
先渡為替契約に係る実現（損）益	(57,734,935.42)	(7,487,644)
外国為替に係る実現（損）益	12,248,374.78	1,588,492
実現（損）益合計	137,451,001.03	17,826,020
当期実現純（損）益	102,076,306.55	13,238,276
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	316,793,826.76	41,084,991
未実現評価（損）益		
オプションに係る未実現評価（損）益	539,239.90	69,934
利回り評価有価証券および短期金融商品に係る	(63,156.01)	(8,191)
未実現評価（損）益		
金融先物に係る未実現評価（損）益	(15,440,153.67)	(2,002,434)
先渡為替契約に係る未実現評価（損）益	(4,463,426.48)	(578,862)
未実現評価（損）益の変動合計	297,366,330.50	38,565,439
運用の結果による純資産の純増（減）	399,442,637.05	51,803,716

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2021年2月1日 至2021年7月31日	
期首現在純資産額	7,185,153,252.84 [*]	931,842,525
受益証券発行	400,868,964.41	51,988,696
受益証券買戻し	(620,683,679.47)	(80,496,466)
受益証券発行（買戻し）純額合計	(219,814,715.06)	(28,507,770)
支払分配金	(15,360,454.17)	(1,992,097)
純投資（損）益	(35,374,694.48)	(4,587,744)
実現（損）益合計	137,451,001.03	17,826,020
未実現評価（損）益の変動合計	297,366,330.50	38,565,439
運用の結果による純資産の純増（減）	399,442,637.05	51,803,716
期末現在純資産額	7,349,420,720.66	953,146,373

^{*} 2021年7月31日の為替レートを使用して計算されている。2021年1月31日の為替レートを使用すると、期首現在純資産額は7,121,184,023.69ユーロであった。

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（Lux）ストラテジー・ファンド - イールド（米ドル）

最重要数値

	ISIN	2021年7月31日	2021年1月31日	2020年1月31日
純資産額（米ドル）		789,632,762.11	788,409,357.98	829,122,119.51
クラス P - a c c	LU0033043885			
発行済受益証券口数		104,754.4350	108,728.1010	124,233.9180
1口当たり純資産価格（米ドル）		3,977.72	3,798.32	3,571.69
1口当たり発行および買戻価格（米ドル） ¹		3,985.68	3,798.32	3,571.69
クラス（日本円・ヘッジ）P - a c c	LU1410364910			
発行済受益証券口数		132,215.9130	131,442.4200	206,923.4460
1口当たり純資産価格（円）		12,089	11,566	11,019
1口当たり発行および買戻価格（円） ¹		12,113	11,566	11,019

¹ 注記1を参照のこと。

U B S（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	95.09
ユーロ	2.04
合計	97.13

商品別分類（対純資産割合（％））

投資信託、オープン・エンド型	80.03
固定利付ノート	7.01
変動利付米国中期国債	4.05
固定利付ミディアム・ターム・ノート	2.37
固定利付米国中期国債	1.93
固定利付債券	1.60
通貨ワラント	0.08
ミディアム・ターム・ノート、ゼロ・クーポン	0.06
合計	97.13

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
資産	2021年7月31日現在	
投資有価証券、取得原価	625,680,134.05	68,762,247
投資有価証券、未実現評価（損）益	141,277,174.09	15,526,361
投資有価証券合計（注1）	766,957,308.14	84,288,608
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	13,308,032.81	1,462,553
その他の流動資産（委託証拠金）	8,548,012.07	939,427
発行受益証券未収金	3,258,959.13	358,160
有価証券に係る未収利息	691,538.06	76,000
流動資産に係る未収利息	784.04	86
その他の未収金	406,778.90	44,705
先渡為替契約に係る未実現利益（注1）	676,671.46	74,366
資産合計	793,848,084.61	87,243,904
負債		
金融先物に係る未実現損失（注1）	(1,510,833.59)	(166,041)
当座借越	(965,114.94)	(106,066)
当座借越に係る未払利息	(1,379.72)	(152)
有価証券購入未払金（注1）	(928,115.98)	(102,000)
買戻受益証券未払金	(271,031.94)	(29,786)
報酬引当金（注2）	(425,725.33)	(46,787)
年次税引当金（注3）	(8,458.47)	(930)
その他の手数料および報酬引当金（注2）	(104,662.53)	(11,502)
引当金合計	(538,846.33)	(59,219)
負債合計	(4,215,322.50)	(463,264)
期末現在純資産額	789,632,762.11	86,780,641

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（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2021年 2 月 1 日 至2021年 7 月31日	
収益		
流動資産に係る利息	784.69	86
有価証券に係る利息	1,305,781.30	143,505
分配金	757.29	83
貸付有価証券に係る収益（注12）	44,190.82	4,857
その他の収益（注 4）	126,217.08	13,871
収益合計	1,477,731.18	162,403
費用		
報酬（注 2）	(5,176,652.22)	(568,914)
年次税（注 3）	(53,815.68)	(5,914)
貸付有価証券に係るコスト（注12）	(17,676.33)	(1,943)
その他の手数料および報酬（注 2）	(49,483.28)	(5,438)
現金および当座借越に係る利息	(29,679.33)	(3,262)
費用合計	(5,327,306.84)	(585,471)
投資に係る純（損）益	(3,849,575.66)	(423,068)
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	18,577,934.85	2,041,715
オプションに係る実現（損）益	1,177,422.93	129,399
金融先物に係る実現（損）益	(3,239,582.39)	(356,030)
先渡為替契約に係る実現（損）益	1,598,375.90	175,662
外国為替に係る実現（損）益	(583,427.44)	(64,119)
実現（損）益合計	17,530,723.85	1,926,627
当期実現純（損）益	13,681,148.19	1,503,558
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	20,966,380.15	2,304,205
オプションに係る未実現評価（損）益	67,006.67	7,364
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	6,373.19	700
金融先物に係る未実現評価（損）益	34,187.34	3,757
先渡為替契約に係る未実現評価（損）益	585,487.13	64,345
未実現評価（損）益の変動合計	21,659,434.48	2,380,372
運用の結果による純資産の純増（減）	35,340,582.67	3,883,930

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（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2021年 2 月 1 日 至2021年 7 月31日	
期首現在純資産額	788,409,357.98	86,646,188
受益証券発行	40,140,553.58	4,411,447
受益証券買戻し	(70,862,417.31)	(7,787,780)
受益証券発行（買戻し）純額合計	(30,721,863.73)	(3,376,333)
支払分配金	(3,395,314.81)	(373,145)
純投資（損）益	(3,849,575.66)	(423,068)
実現（損）益合計	17,530,723.85	1,926,627
未実現評価（損）益の変動合計	21,659,434.48	2,380,372
運用の結果による純資産の純増（減）	35,340,582.67	3,883,930
期末現在純資産額	789,632,762.11	86,780,641

発行済受益証券口数の変動

	自2021年 2 月 1 日 至2021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	108,728.1010
発行受益証券口数	4,368.9360
買戻受益証券口数	(8,342.6020)
期末現在発行済受益証券口数	104,754.4350

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	131,442.4200
発行受益証券口数	26,915.1390
買戻受益証券口数	(26,141.6460)
期末現在発行済受益証券口数	132,215.9130

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）

2021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 3.3000% 18-15.03.28	1 670 000.00	1 891 812.25	0.24
USD ALPHABET INC 1.1000% 20-15.08.30	750 000.00	718 675.10	0.09
USD ALPHABET INC 1.9980% 16-15.08.26	1 215 000.00	1 279 228.80	0.16
USD APPLE INC 1.6500% 20-11.05.30	1 000 000.00	1 003 647.34	0.13
USD APPLE INC 2.2000% 19-11.09.29	750 000.00	785 413.32	0.10
USD APPLE INC 2.4500% 16-04.08.26	650 000.00	693 604.24	0.09
USD APPLE INC 2.9000% 17-12.09.27	1 175 000.00	1 286 719.30	0.16
USD APPLE INC 3.2000% 17-11.05.27	1 730 000.00	1 918 859.76	0.24
USD APPLE INC 3.2500% 16-23.02.26	1 525 000.00	1 677 747.75	0.21
USD BERKSHIRE HATHAWAY FINANCE CORP 1.8500% 20-12.03.30	600 000.00	613 194.52	0.08
USD BERKSHIRE HATHAWAY INC 3.1250% 16-15.03.26	900 000.00	986 910.03	0.12
USD BRITISH COLUMBIA, PROVINCE OF 1.3000% 21-29.01.31	480 000.00	475 131.64	0.06
USD CHEVRON CORP 2.2360% 20-11.05.30	1 428 000.00	1 495 980.64	0.19
USD CORPORACION ANDINA DE FOMENTO 4.3750% 12-15.06.22	725 000.00	748 920.11	0.09
USD EQUINOR ASA 2.3750% 20-22.05.30	350 000.00	366 016.26	0.05
USD EQUINOR ASA 3.6250% 18-10.09.28	800 000.00	909 548.47	0.12
USD EUROPEAN INVESTMENT BANK 2.3750% 17-24.05.27	1 100 000.00	1 192 125.66	0.15
USD EUROPEAN INVESTMENT BANK 0.8750% 20-17.05.30	2 342 000.00	2 276 982.57	0.29
USD EUROPEAN INVESTMENT BANK 1.2500% 21-14.02.31	2 700 000.00	2 684 110.04	0.34
USD EXXON MOBIL CORP 3.0430% 16-01.03.26	650 000.00	708 616.31	0.09
USD INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 2.2500% 19-18.06.29	2 600 000.00	2 817 738.48	0.36
USD INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 2.0000% 19-23.07.26	1 175 000.00	1 245 043.54	0.16
USD INTERNATIONAL DVPT ASSOCIATION-REG-S 1.0000% 20-03.12.30	800 000.00	778 964.80	0.10
USD JOHNSON & JOHNSON 1.3000% 20-01.09.30	500 000.00	493 212.91	0.06
USD JOHNSON & JOHNSON 2.9000% 17-15.01.28	1 000 000.00	1 101 789.21	0.14
USD KOREA EAST-WEST POWER CO LTD-REG-S 3.8750% 18-19.07.23	400 000.00	425 325.00	0.05
USD KOREA HYDRO&NUCLEAR POWER CO LTD-REG-S 3.1250% 17-25.07.27	1 200 000.00	1 320 225.00	0.17
USD KOREA RESOURCES CORP-REG-S 3.0000% 17-24.04.22	1 200 000.00	1 221 600.00	0.15
USD KREDITANSTALT FUER WIEDERAUFBAU 2.8750% 18-03.04.28	600 000.00	672 067.24	0.08
USD KUWAIT INTERNATIONAL GOVT BOND-REG-S 3.5000% 17-20.03.27	2 800 000.00	3 126 900.00	0.40
USD LANDWIRTSCHAFTLICHE RENTENBANK 0.8750% 20-03.09.30	650 000.00	627 210.55	0.08
USD MICROSOFT CORP 3.3000% 17-06.02.27	1 100 000.00	1 229 555.78	0.16
USD NOVARTIS CAPITAL CORP 3.1000% 17-17.05.27	1 270 000.00	1 397 835.70	0.18
USD QATAR, STATE OF-REG-S 3.3750% 19-14.03.24	1 200 000.00	1 286 100.00	0.16
USD QATAR, STATE OF-REG-S 4.0000% 19-14.03.29	1 000 000.00	1 153 750.00	0.15
USD QUEBEC, PROVINCE OF 1.3500% 20-28.05.30	1 500 000.00	1 495 567.91	0.19
USD ROCHE HOLDINGS INC-REG-S 3.6250% 18-17.09.28	2 300 000.00	2 655 390.39	0.34
USD SHELL INTERNATIONAL FINANCE BV 2.8750% 16-10.05.26	900 000.00	978 848.19	0.12
USD SHELL INTERNATIONAL FINANCE BV 2.7500% 20-06.04.30	400 000.00	431 913.75	0.05
USD STATE STREET CORP 2.4000% 20-24.01.30	448 000.00	475 802.58	0.06
USD TOTAL CAPITAL INTERNATIONAL SA 3.4550% 19-19.02.29	450 000.00	507 105.94	0.06
USD VISA INC 2.0500% 20-15.04.30	500 000.00	520 303.92	0.07
USD VISA INC 3.1500% 15-14.12.25	500 000.00	548 381.24	0.07
USD WALMART INC 3.0500% 19-08.07.26	925 000.00	1 017 803.17	0.13
USD WALMART INC 3.7000% 18-26.06.28	1 300 000.00	1 493 119.44	0.19
USD WESTPAC BANKING CORP 2.8500% 16-13.05.26	1 200 000.00	1 304 373.00	0.16
米ドル合計		54 039 171.85	6.84
固定利付ノート合計		54 039 171.85	6.84

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 （％）
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	2 133 300.00	0.27
USD ASB FINANCE LTD-REG-S 2.12500% 16-01.09.21	600 000.00	600 850.98	0.08
USD ASIAN DEVELOPMENT BANK 2.62500% 17-12.01.27	1 300 000.00	1 422 681.00	0.18
USD ASIAN DEVELOPMENT BANK 2.75000% 18-19.01.28	1 400 000.00	1 556 535.45	0.20
USD ASIAN DEVELOPMENT BANK 1.75000% 19-19.09.29	2 000 000.00	2 090 471.62	0.26
USD COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA-REG-S 3.15000% 17-19.09.27	1 300 000.00	1 438 418.15	0.18
USD INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 1.12500% 21-13.01.31	1 400 000.00	1 380 199.27	0.18
USD INTL BK FOR RECONSTR & DEVT WORLD BANK 2.50000% 17-22.11.27	900 000.00	984 620.30	0.12
USD KOREA DEVELOPMENT BANK 1.75000% 20-18.02.25	375 000.00	386 553.75	0.05
USD MDGH - GMTN BV-REG-S 2.87500% 20-21.05.30	1 500 000.00	1 577 156.25	0.20
USD MTR CORP CI LTD-REG-S 2.50000% 16-02.11.26	600 000.00	640 198.62	0.08
USD SP POWERASSETS LTD-REG-S 3.25000% 15-24.11.25	1 550 000.00	1 701 040.52	0.22
USD SUMITOMO MITSUI BANKING CORP-REG-S 2.44000% 19-18.06.24	688 000.00	723 102.79	0.09
USD TORONTO-DOMINION BANK 0.75000% 20-11.09.25	800 000.00	795 473.62	0.10
USD TOYOTA MOTOR CREDIT CORP 2.60000% 17-11.01.22	1 250 000.00	1 263 179.87	0.16
米ドル合計		18 693 782.19	2.37
固定利付メディアム・ターム・ノート合計		18 693 782.19	2.37

固定利付債券			
米ドル			
USD BNG BANK NV-REG-S 2.37500% 16-16.03.26	550 000.00	591 309.40	0.07
USD BRITISH COLUMBIA, PROVINCE OF 2.25000% 16-02.06.26	800 000.00	855 368.00	0.11
USD EUROPEAN INVESTMENT BANK 0.62500% 20-21.10.27	450 000.00	440 874.00	0.06
USD ING BANK NV-REG-S 2.62500% 12-05.12.22	1 650 000.00	1 702 529.40	0.22
USD INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK 3.00000% 14-21.02.24	975 000.00	1 041 370.23	0.13
USD INTL BK FOR RECONSTR & DEVT WORLD BANK 0.87500% 20-14.05.30	1 700 000.00	1 651 452.11	0.21
USD KOREA NATIONAL OIL CORP-REG-S 1.62500% 20-05.10.30	1 000 000.00	963 763.40	0.12
USD KOREA, REPUBLIC OF 3.87500% 13-11.09.23	600 000.00	642 112.50	0.08
USD KREDITANSTALT FUER WIEDERAUFBAU 2.50000% 14-20.11.24	275 000.00	293 307.60	0.04
USD KREDITANSTALT FUER WIEDERAUFBAU 0.75000% 20-30.09.30	1 100 000.00	1 052 568.39	0.13
USD MICROSOFT CORP 2.40000% 16-08.08.26	1 025 000.00	1 097 083.25	0.14
USD NOVARTIS CAPITAL CORP 3.40000% 14-06.05.24	800 000.00	863 631.98	0.11
USD ONTARIO, PROVINCE OF 1.12500% 20-07.10.30	1 500 000.00	1 455 451.84	0.18
米ドル合計		12 650 822.10	1.60
固定利付債券合計		12 650 822.10	1.60

固定利付米国中期国債			
米ドル			
USD AMERICA, UNITED STATES OF 5.37500% 01-15.02.31	1 250 000.00	1 726 123.05	0.22
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.08.27	1 320 000.00	1 428 332.82	0.18
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.11.27	1 320 000.00	1 429 467.19	0.18
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.87500% 18-31.05.25	135 000.00	147 128.91	0.02
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.62500% 19-15.02.29	1 653 000.00	1 840 835.03	0.23
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.75000% 14-15.02.24	280 000.00	297 587.50	0.04
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.50000% 15-31.01.22	301 000.00	303 116.40	0.04
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.75000% 12-15.05.22	300 000.00	303 937.50	0.04
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.37500% 16-30.09.23	145 000.00	148 630.66	0.02
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.02.27	1 000.00	1 079.33	0.00
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.50000% 13-15.08.23	1 001 000.00	1 047 843.68	0.13
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.37500% 17-15.05.27	410 000.00	446 115.23	0.06
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.12500% 15-15.05.25	870 000.00	922 641.80	0.12
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.75000% 19-15.11.29	760 000.00	798 564.07	0.10

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 AMERICA, UNITED STATES OF 1.50000% 19-30.11.24	100 000.00	103 582.03	0.01
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.62500% 20-15.05.30	100 000.00	95 445.31	0.01
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.25000% 20-31.07.25	230 000.00	227 286.72	0.03
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.12500% 21-15.02.31	4 000 000.00	3 965 000.00	0.50
米ドル合計		15 232 717.23	1.93
固定利付米国中期国債合計		15 232 717.23	1.93
変動利付米国中期国債			
米ドル			
USD AMERICA, UNITED STATES OF 3.875%/CPI LINKED 99-15.04.29	1 280 000.00	3 016 131.31	0.38
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.375%/CPI LINKED 04-15.01.25	2 500 000.00	4 176 386.90	0.53
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.625%/CPI LINKED 16-15.01.26	2 620 000.00	3 343 028.76	0.42
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.375%/CPI LINKED 17-15.01.27	2 675 000.00	3 366 590.65	0.43
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.375%/CPI INDEX 13-15.07.23	2 690 000.00	3 315 071.65	0.42
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.375%/CPI LINKED 15-15.07.25	3 310 000.00	4 170 863.89	0.53
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.750%/CPI LINKED 18-15.07.28	2 800 000.00	3 533 773.19	0.45
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.125%/CPI LINKED 12-15.07.22	2 720 000.00	3 291 295.29	0.41
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.125%/CPI LINKED 20-15.01.30	3 200 000.00	3 783 887.64	0.48
米ドル合計		31 997 029.28	4.05
変動利付米国中期国債合計		31 997 029.28	4.05
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		132 613 522.65	16.79
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 NESTLE HOLDINGS INC-144A 3.62500% 18-24.09.28	800 000.00	916 436.08	0.11
USD SCENTRE GROUP TRUST 1 / 2-REG-S 3.75000% 17-23.03.27	400 000.00	444 763.88	0.06
米ドル合計		1 361 199.96	0.17
固定利付ノート合計		1 361 199.96	0.17
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	471 512.10	0.06
米ドル合計		471 512.10	0.06
ミディアム・ターム・ノート、ゼロ・クーポン合計		471 512.10	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		1 832 712.06	0.23

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 （％）
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 ISHARES MSCI USA ESG SCREENED UCITS ETF UNHEGDED USD-CAP	3 909 611.00	33 626 564.21	4.26
USD XTRACKERS MSCI WORLD ENERGY UCITS ETF-1C-ACCUM	589 008.00	16 174 159.68	2.05
アイルランド合計		49 800 723.89	6.31
ルクセンブルグ			
USD LYXOR ETF WORLD FINANCIALS TR USD-C	68 165.00	16 090 689.08	2.04
EUR UBS (LUX) BOND FUND - EURO HIGH YIELD (EUR) I-X-ACC	94 783.00	16 095 899.11	2.04
USD UBS (LUX) BOND SICAV - SHORT TERM USD CORPORATES (USD) U-X-A	4 933.00	56 597 147.61	7.17
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD CORPORATES U-X-ACC	3 000.00	39 944 280.00	5.06
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD HIGH YIELD U-X-ACC	1 822.00	40 036 573.34	5.07
USD UBS (LUX) BOND SICAV - EMERGING ECONOMIES CORP (USD)-I-X-DIS	223 469.00	25 500 047.59	3.23
USD UBS (LUX) BOND SICAV - USD INVEST GRADE CORP USD U X ACC	9 083.00	112 639 645.45	14.26
USD UBS (LUX) EMERGING ECONOMIES FUND-GLOBAL BONDS (USD)-U-X ACC	2 606.00	38 510 868.62	4.88
USD UBS (LUX) EQUITY FUND - GLOBAL SUSTAINABLE (USD) U-X-ACC	3 124.00	48 470 015.88	6.14
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLB EM OPP(USD)-U-X-ACC	697.00	25 662 933.61	3.25
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV-GLOBAL QUANTITATIVE (USD) U-X-ACC	2 390.75	48 055 361.13	6.08
USD UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL OPPORTUNITY (USD) U-X-ACC	3 854.00	49 788 862.50	6.30
USD UBS (LUX) INST FUND-KEY SEL. GLOBAL EQUITY FA-USD	1 344.61	47 760 376.21	6.05
USD UBS (LUX) INSTITUTION SICAV-EQUITIES GLB (EX USA) PASSIVE XA	134 453.00	16 954 523.30	2.15
USD UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - USD U-X-ACC	1.00	11 230.11	0.00
ルクセンブルグ合計		582 118 453.54	73.72
投資信託、オープン・エンド型合計		631 919 177.43	80.03
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		631 919 177.43	80.03
公認の証券取引所に上場されている派生商品			
通貨ワラント			
アメリカ合衆国			
USD GOLDMAN SACHS FIN/EUR/USD PUT WARRANT 1.110000 21-17.09.21	192 800.00	591 896.00	0.08
アメリカ合衆国合計		591 896.00	0.08
通貨ワラント合計		591 896.00	0.08
公認の証券取引所に上場されている派生商品合計		591 896.00	0.08
投資有価証券合計		766 957 308.14	97.13

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 （％）
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 30.09.21	-266.00	-179 945.32	-0.02
債券に係る金融先物合計		-179 945.32	-0.02
指数に係る金融先物			
EUR EURO STOXX 50 INDEX FUTURE 17.09.21	397.00	223 440.29	0.03
CHF SWISS MARKET INDEX FUTURE 17.09.21	63.00	148 372.50	0.02
GBP FTSE 100 INDEX FUTURE 17.09.21	154.00	-222 456.00	-0.03
SEK OMX 30 INDEX FUTURE 20.08.21	-79.00	-26 411.83	0.00
USD S&P500 EMINI FUTURE 17.09.21	-187.00	-1 428 212.50	-0.18
JPY NIKKEI 225 (OSE) INDEX FUTURE 09.09.21	-7.00	104 282.46	0.01
CAD S&P/TSX 60 INDEX FUTURE 16.09.21	-40.00	-124 154.28	-0.02
AUD SPI 200 INDEX FUTURES 16.09.21	-35.00	-26 369.92	0.00
HKD HANG SENG INDEX FUTURE 30.08.21	-14.00	20 621.01	0.00
指数に係る金融先物合計		-1 330 888.27	-0.17
公認の証券取引所に上場されている派生商品合計		-1 510 833.59	-0.19
派生商品合計		-1 510 833.59	-0.19

先渡為替契約**購入通貨 / 購入額 / 売却通貨 / 売却額 / 満期日（日-月-年）**

USD	8 475 669.24	JPY	930 177 746.00	2.9.2021	-1 725.85	0.00
SGD	9 986 000.00	USD	7 540 245.29	2.9.2021	-165 887.42	-0.02
USD	763 810.75	SEK	6 322 869.50	2.9.2021	28 758.87	0.00
GBP	3 501 695.48	USD	4 951 015.02	2.9.2021	-82 072.78	-0.01
USD	2 252 146.77	CHF	2 025 819.98	2.9.2021	15 072.94	0.00
USD	704 536.72	NOK	5 868 770.70	2.9.2021	40 190.80	0.01
USD	1 481 094.28	DKK	9 032 500.00	2.9.2021	40 372.47	0.01
USD	3 086 430.39	HKD	23 945 568.91	2.9.2021	4 895.45	0.00
USD	820 574.06	CAD	991 242.14	2.9.2021	26 558.28	0.00
USD	763 725.01	AUD	988 206.24	2.9.2021	37 222.51	0.00
USD	22 823 483.00	EUR	18 712 214.80	2.9.2021	620 808.75	0.08
USD	883 186.89	EUR	740 000.00	2.9.2021	5 151.92	0.00
HKD	9 500 000.00	USD	1 223 818.02	2.9.2021	-1 271.08	0.00
EUR	470 000.00	USD	562 338.08	2.9.2021	-4 667.22	0.00
JPY	55 000 000.00	USD	494 899.43	2.9.2021	6 356.09	0.00
SGD	10 690 000.00	USD	7 904 880.55	7.10.2021	-11 007.96	0.00
USD	25 427 283.73	EUR	21 412 974.19	7.10.2021	2 261.08	0.00
USD	3 373 198.11	CHF	3 082 765.75	7.10.2021	-34 084.49	0.00
USD	1 393 693.11	DKK	8 732 500.00	7.10.2021	-57.55	0.00
GBP	1 154 536.14	USD	1 600 368.47	7.10.2021	5 072.13	0.00
USD	3 104 212.64	CAD	3 882 024.02	7.10.2021	-5 323.57	0.00
JPY	75 000 000.00	USD	680 960.73	2.9.2021	2 569.52	0.00
USD	7 907 410.70	JPY	870 628 217.00	7.10.2021	-29 589.62	0.00
USD	1 891 739.52	HKD	14 689 500.00	7.10.2021	1 213.65	0.00
JPY	75 000 000.00	USD	681 181.46	7.10.2021	2 548.99	0.00
NZD	10 000.00	USD	6 957.12	7.10.2021	19.81	0.00
USD	655 999.36	NOK	5 726 462.30	7.10.2021	7 834.77	0.00
USD	1 839 525.31	AUD	2 467 107.67	7.10.2021	25 519.71	0.00
USD	68 292.51	ZAR	1 000 000.00	7.10.2021	510.36	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）			
購入通貨 / 購入額 / 売却通貨 / 売却額 / 満期日（日-月-年）			
USD	775 250.18	SEK 6 674 591.98	7.10.2021 -891.32 0.00
USD	499 434.14	GBP 365 000.00	2.9.2021 -8 081.13 0.00
USD	499 486.55	GBP 365 000.00	7.10.2021 -8 064.32 0.00
EUR	370 000.00	USD 437 250.39	7.10.2021 2 074.77 0.00
EUR	380 000.00	USD 448 736.53	2.9.2021 2 146.29 0.00
JPY	38 000 000.00	USD 347 108.99	7.10.2021 -685.56 0.00
JPY	38 000 000.00	USD 346 994.00	2.9.2021 -672.00 0.00
USD	480 380.18	CHF 440 000.00	7.10.2021 -5 937.78 0.00
USD	479 932.97	CHF 440 000.00	2.9.2021 -5 950.52 0.00
JPY	3 101 727 600.00	USD 28 124 114.58	27.8.2021 142 935.92 0.02
GBP	2 581 300.00	USD 3 561 301.64	27.8.2021 27 823.92 0.00
USD	13 328.53	GBP 9 600.00	27.8.2021 -19.63 0.00
USD	549 504.26	EUR 465 000.00	7.10.2021 -2 620.61 0.00
USD	549 101.06	EUR 465 000.00	2.9.2021 -2 637.13 0.00
先渡為替契約合計			676 671.46 0.09
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			21 856 044.88 2.77
当座借越およびその他の短期債務			-965 114.94 -0.12
その他の資産および負債			2 618 686.16 0.32
純資産合計			789 632 762.11 100.00

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（Lux）ストラテジー・ファンド - グロース（米ドル）

最重要数値

	ISIN	2021年7月31日	2021年1月31日	2020年1月31日
純資産額（米ドル）		413,864,563.34	295,022,433.86	246,465,192.70
クラス P - a c c	LU0033040865			
発行済受益証券口数		32,184.0950	22,119.1310	28,873.8890
1口当たり純資産価格（米ドル）		4,923.46	4,549.76	4,124.29
1口当たり発行および買戻価格（米ドル） ¹		4,923.46	4,558.40	4,124.29
クラス（日本円・ヘッジ）P - a c c	LU1410364837			
発行済受益証券口数		55,687.9780	16,590.1860	64,843.9680
1口当たり純資産価格（円）		14,434	13,358	12,290
1口当たり発行および買戻価格（円） ¹		14,434	13,383	12,290

¹ 注記1を参照のこと。

U B S（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	96.11
合計	96.11

商品別分類（対純資産割合（％））

投資信託、オープン・エンド型	94.37
固定利付米国中期国債	1.68
通貨ワラント	0.06
合計	96.11

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
資産	2021年7月31日現在	
投資有価証券、取得原価	318,354,707.09	34,987,182
投資有価証券、未実現評価（損）益	79,390,098.77	8,724,972
投資有価証券合計（注1）	397,744,805.86	43,712,154
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	12,097,948.01	1,329,564
その他の流動資産（委託証拠金）	7,097,517.33	780,017
発行受益証券未収金	97,635.80	10,730
有価証券に係る未収利息	53,804.83	5,913
流動資産に係る未収利息	743.61	82
その他の未収金	370,962.47	40,769
先渡為替契約に係る未実現利益（注1）	607,590.01	66,774
資産合計	418,071,007.92	45,946,004
負債		
金融先物に係る未実現損失（注1）	(1,920,149.71)	(211,024)
当座借越	(75,844.53)	(8,335)
当座借越に係る未払利息	(439.00)	(48)
有価証券購入未払金（注1）	(1,921,903.36)	(211,217)
買戻受益証券未払金	(31,063.69)	(3,414)
報酬引当金（注2）	(217,847.38)	(23,941)
年次税引当金（注3）	(1,707.61)	(188)
その他の手数料および報酬引当金（注2）	(37,489.30)	(4,120)
引当金合計	(257,044.29)	(28,249)
負債合計	(4,206,444.58)	(462,288)
期末現在純資産額	413,864,563.34	45,483,716

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（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2021年2月1日 至2021年7月31日	
収益		
流動資産に係る利息	775.15	85
有価証券に係る利息	70,861.08	7,788
分配金	600.95	66
貸付有価証券に係る収益（注12）	2,827.33	311
その他の収益（注4）	88,804.21	9,760
収益合計	163,868.72	18,009
費用		
報酬（注2）	(2,210,659.11)	(242,951)
年次税（注3）	(9,103.18)	(1,000)
貸付有価証券に係るコスト（注12）	(1,130.93)	(124)
その他の手数料および報酬（注2）	(22,003.89)	(2,418)
現金および当座借越に係る利息	(15,401.11)	(1,693)
費用合計	(2,258,298.22)	(248,187)
投資に係る純（損）益	(2,094,429.50)	(230,178)
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	2,385,837.73	262,204
オプションに係る実現（損）益	382,549.84	42,042
金融先物に係る実現（損）益	(631,023.17)	(69,349)
先渡為替契約に係る実現（損）益	592,277.08	65,091
外国為替に係る実現（損）益	(290,089.97)	(31,881)
実現（損）益合計	2,439,551.51	268,107
当期実現純（損）益	345,122.01	37,929
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	27,076,205.96	2,975,675
オプションに係る未実現評価（損）益	23,399.66	2,572
金融先物に係る未実現評価（損）益	(1,579,424.24)	(173,579)
先渡為替契約に係る未実現評価（損）益	649,860.42	71,420
未実現評価（損）益の変動合計	26,170,041.80	2,876,088
運用の結果による純資産の純増（減）	26,515,163.81	2,914,017

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2021年2月1日 至2021年7月31日	
期首現在純資産額	295,022,433.86	32,422,965
受益証券発行	104,121,443.20	11,442,947
受益証券買戻し	(11,794,477.53)	(1,296,213)
受益証券発行（買戻し）純額合計	92,326,965.67	10,146,734
純投資（損）益	(2,094,429.50)	(230,178)
実現（損）益合計	2,439,551.51	268,107
未実現評価（損）益の変動合計	26,170,041.80	2,876,088
運用の結果による純資産の純増（減）	26,515,163.81	2,914,017
期末現在純資産額	413,864,563.34	45,483,716

発行済受益証券口数の変動

	自2021年2月1日 至2021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	22,119.1310	
発行受益証券口数	11,381.0790	
買戻受益証券口数	(1,316.1150)	
期末現在発行済受益証券口数	32,184.0950	

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	16,590.1860	
発行受益証券口数	39,097.7920	
買戻受益証券口数	0.0000	
期末現在発行済受益証券口数	55,687.9780	

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）

2021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	5 678.70	0.00
カナダ合計		5 678.70	0.00
無記名株合計			
		5 678.70	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	880 000.00	1 215 190.63	0.29
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.08.27	1 175 000.00	1 271 432.62	0.31
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.25000% 17-15.11.27	1 180 000.00	1 277 857.04	0.31
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.87500% 18-31.05.25	212 000.00	231 046.88	0.06
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.75000% 14-15.02.24	215 000.00	228 504.69	0.06
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.75000% 12-15.05.22	220 000.00	222 887.50	0.05
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.37500% 16-30.09.23	94 000.00	96 353.67	0.02
USD AMERICA, UNITED STATES OF 2.12500% 15-15.05.25	1 075 000.00	1 140 045.90	0.28
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.75000% 19-15.11.29	940 000.00	987 697.66	0.24
USD AMERICA, UNITED STATES OF 1.50000% 19-30.11.24	5 000.00	5 179.10	0.00
USD AMERICA, UNITED STATES OF 0.25000% 20-31.07.25	262 000.00	258 909.22	0.06
米ドル合計		6 935 104.91	1.68
固定利付米国中期国債合計			
		6 935 104.91	1.68
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			
		6 940 783.61	1.68

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
（％）

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	ISHARES MSCI USA ESG SCREENED UCITS ETF UNHEGDED USD-CAP	4 509 548.00	38 786 622.35	9.37
USD	UBS (IRL) INVESTOR SELECTION PLC - GLOB EMER MKT OPP-I-B USD	15 127.00	4 622 130.49	1.12
USD	XTRACKERS MSCI WORLD ENERGY UCITS ETF-1C-ACCUM	295 787.00	8 122 311.02	1.96
アイルランド合計			51 531 063.86	12.45

ルクセンブルグ

USD	LYXOR ETF WORLD FINANCIALS TR USD-C	35 158.00	8 299 221.69	2.01
USD	UBS (LUX) BOND SICAV - USD HIGH YIELD U-X-ACC	380.00	8 350 108.60	2.02
USD	UBS (LUX) BOND SICAV - EMERGING ECONOMIES CORP (USD)-I-X-DIS	73 084.00	8 339 615.24	2.01
USD	UBS (LUX) BOND SICAV - USD INVEST GRADE CORP USD U X ACC	3 378.58	41 898 314.57	10.12
USD	UBS (LUX) EMERGING ECONOMIES FUND-GLOBAL BONDS (USD)-U-X ACC	848.00	12 531 548.96	3.03
USD	UBS (LUX) EQUITY FUND - GLOBAL SUSTAINABLE (USD) U-X-ACC	3 237.00	50 223 252.69	12.13
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLB EM OPP(USD)-U-X-ACC	931.54	34 298 381.90	8.29
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV-GLOBAL QUANTITATIVE (USD) U-X-ACC	2 431.65	48 877 615.56	11.81
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL OPPORTUNITY (USD) U-X-ACC	4 029.00	52 049 643.75	12.58
USD	UBS (LUX) INST FUND-KEY SEL. GLOBAL EQUITY FA-USD	1 401.30	49 773 781.69	12.03
USD	UBS (LUX) INSTITUTION SICAV-EQUITIES GLB (EX USA) PASSIVE XA	173 451.00	21 872 171.10	5.28
USD	UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - USD U-X-ACC	224.00	2 515 544.64	0.61
ルクセンブルグ合計			339 029 200.39	81.92

投資信託、オープン・エンド型合計

390 560 264.25 94.37

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

390 560 264.25 94.37

公認の証券取引所に上場されている派生商品

通貨ワラント

アメリカ合衆国

USD	GOLDMAN SACHS FIN/EUR/USD PUT WARRANT 1.110000 21-17.09.21	79 400.00	243 758.00	0.06
アメリカ合衆国合計			243 758.00	0.06

通貨ワラント合計

243 758.00 0.06

公認の証券取引所に上場されている派生商品合計

243 758.00 0.06

投資有価証券合計

397 744 805.86 96.11

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 30.09.21	-92.00	-60 125.01	-0.01
債券に係る金融先物合計			-60 125.01	-0.01

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 （％）
指数に係る金融先物			
EUR EURO STOXX 50 INDEX FUTURE 17.09.21	195.00	157 773.65	0.04
CHF SWISS MARKET INDEX FUTURE 17.09.21	1.00	2 350.22	0.00
GBP FTSE 100 INDEX FUTURE 17.09.21	154.00	-235 219.41	-0.06
SEK OMX 30 INDEX FUTURE 20.08.21	-100.00	-33 434.64	-0.01
USD S&P500 EMINI FUTURE 17.09.21	-151.00	-1 096 300.00	-0.26
JPY NIKKEI 225 (OSE) INDEX FUTURE 09.09.21	50.00	-691 681.09	-0.17
AUD SPI 200 INDEX FUTURES 16.09.21	20.00	14 701.00	0.00
HKD HANG SENG INDEX FUTURE 30.08.21	-19.00	21 785.57	0.01
指数に係る金融先物合計		-1 860 024.70	-0.45
公認の証券取引所に上場されている派生商品合計			
		-1 920 149.71	-0.46
派生商品合計			
		-1 920 149.71	-0.46

先渡為替契約

購入通貨 / 購入額 / 売却通貨 / 売却額 / 満期日（日-月-年）

USD	474 445.02	JPY	52 000 000.00	2.9.2021	530.71	0.00
USD	6 149.95	ILS	20 000.00	2.9.2021	-49.38	0.00
USD	635 147.77	NOK	5 286 779.74	2.9.2021	36 683.34	0.01
USD	3 248.58	NZD	4 500.00	2.9.2021	108.06	0.00
USD	1 272 248.73	DKK	7 757 738.00	2.9.2021	34 856.83	0.01
USD	2 020 888.81	CAD	2 440 866.69	2.9.2021	65 678.68	0.02
GBP	1 902 148.55	USD	2 689 518.98	2.9.2021	-44 671.23	-0.01
SGD	5 050 000.00	USD	3 813 162.30	2.9.2021	-83 890.60	-0.02
USD	2 972 928.47	HKD	23 065 000.00	2.9.2021	4 713.19	0.00
USD	1 673 764.15	AUD	2 165 581.31	2.9.2021	81 687.35	0.02
USD	868 706.73	SEK	7 186 377.89	2.9.2021	33 269.50	0.01
JPY	453 095 232.00	USD	4 128 965.71	2.9.2021	424.95	0.00
USD	14 689 340.80	EUR	12 043 302.08	2.9.2021	399 556.52	0.10
USD	2 074 551.53	CHF	1 866 079.85	2.9.2021	13 875.64	0.00
GBP	280 000.00	USD	389 107.49	2.9.2021	219.29	0.00
JPY	40 500 000.00	USD	367 973.81	2.9.2021	1 132.53	0.00
USD	865 284.46	EUR	725 000.00	2.9.2021	5 047.50	0.00
HKD	7 450 000.00	USD	959 730.98	2.9.2021	-996.80	0.00
USD	296 839.71	DKK	1 850 000.00	2.9.2021	1 756.92	0.00
USD	392 134.88	EUR	330 000.00	2.9.2021	578.75	0.00
USD	2 009 530.46	HKD	15 603 852.92	7.10.2021	1 328.17	0.00
SGD	5 258 153.37	USD	3 888 220.23	7.10.2021	-5 414.55	0.00
USD	20 525.82	NZD	29 500.00	7.10.2021	-56.14	0.00
USD	1 832 264.60	CAD	2 289 829.62	7.10.2021	-1 909.56	0.00
JPY	442 799 347.00	USD	4 024 589.18	7.10.2021	12 149.45	0.00
USD	17 849 738.91	EUR	15 031 727.44	7.10.2021	1 587.26	0.00
GBP	2 351 348.67	USD	3 257 945.24	7.10.2021	11 723.41	0.00
USD	3 048.62	ILS	10 000.00	7.10.2021	-52.64	0.00
USD	1 472 926.56	AUD	1 974 924.00	7.10.2021	20 811.91	0.01
USD	2 591 924.97	CHF	2 369 802.18	7.10.2021	-27 341.75	-0.01
USD	13 722.81	ZAR	200 000.00	7.10.2021	166.38	0.00
USD	604 401.32	NOK	5 276 101.05	7.10.2021	7 212.04	0.00
USD	841 472.08	SEK	7 243 928.66	7.10.2021	-873.59	0.00
USD	1 537 398.00	DKK	9 630 771.20	7.10.2021	278.76	0.00
GBP	300 000.00	USD	410 536.89	7.10.2021	6 628.21	0.00
GBP	300 000.00	USD	410 493.81	2.9.2021	6 642.03	0.00
JPY	43 000 000.00	USD	392 781.23	7.10.2021	-775.77	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）			
購入通貨 / 購入額 / 売却通貨 / 売却額 / 満期日（日-月-年）			
SGD	370 000.00	USD 271 450.36 7.10.2021	1 770.67 0.00
SGD	380 000.00	USD 278 798.16 2.9.2021	1 820.30 0.00
JPY	43 000 000.00	USD 392 651.11 2.9.2021	-760.43 0.00
USD	479 932.97	CHF 440 000.00 2.9.2021	-5 950.52 0.00
USD	480 380.18	CHF 440 000.00 7.10.2021	-5 937.78 0.00
JPY	806 264 300.00	USD 7 310 593.48 27.8.2021	37 154.82 0.01
JPY	35 000 000.00	USD 317 955.35 2.9.2021	1 025.44 0.00
USD	419 206.19	EUR 355 000.00 2.9.2021	-2 013.29 0.00
JPY	35 000 000.00	USD 318 054.16 7.10.2021	1 020.05 0.00
USD	263 604.25	GBP 190 000.00 2.9.2021	-581.78 0.00
USD	419 514.01	EUR 355 000.00 7.10.2021	-2 000.67 0.00
USD	263 632.39	GBP 190 000.00 7.10.2021	-572.17 0.00
先渡為替契約合計			607 590.01 0.15
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			19 195 465.34 4.64
当座借越およびその他の短期債務			-75 844.53 -0.02
その他の資産および負債			-1 687 303.63 -0.42
純資産合計			413 864 563.34 100.00

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

2021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。

当財務書類は、サブ・ファンドであるUBS（Lux）ストラテジー・ファンド - エクイティ（米ドル）を除き、継続企業の前提に基づき、投資信託に関するルクセンブルグの法令および規制上の要件に従って作成されている。注記10に記載されている通り、サブ・ファンドであるUBS（Lux）ストラテジー・ファンド - エクイティ（米ドル）は2021年5月25日付でUBS（Lux）ストラテジー・ファンド - グロース（米ドル）に併合された。したがって、当該サブ・ファンドに対する財務書類は非継続企業の前提で作成されている。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。

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。

報酬および手数料ならびに原投資対象の売買スプレッドにより、サブ・ファンドの資産および投資対象の売買に係る実際の費用は、入手可能な最新の価格または該当する場合は受益証券1口当たり純資産価格を計算するために用いられる純資産価額とは異なることがある。当該費用はサブ・ファンドの価値にマイナスの影響を及ぼすものであり「希薄化」と称される。希薄化の影響を軽減するために、取締役会はその裁量により、受益証券1口当たり純資産価格に対して希薄化調整を行うことができる(スイング・プライシング)。

受益証券は、通常、単一の価格である純資産価格に基づいて発行され、買い戻される。しかしながら、希薄化の影響を軽減するために、受益証券1口当たり純資産価格は、以下に記載するとおり評価日に調整される。これは、サブ・ファンドが関連する評価日において正味申込ポジションにあるかまたは正味買戻ポジションにあるかに関係なく行われる。特定の評価日において、いずれかのサブ・ファンドまたはサブ・ファンドのクラスにおいて取引が行われない場合、未調整の受益証券1口当たり純資産価格が適用される。取締役会はどのような状況においてかかる希薄化調整を行うかを決定する裁量を有している。希薄化調整を実行するための要件は、通常、関連するサブ・ファンドにおける受益証券の申込みまたは買戻しの規模に左右される。取締役会は、その見解において、既存の受益者(申込みの場合)または残存する受益者(買戻しの場合)が損害を被る可能性がある場合、希薄化調整を行うことができる。希薄化調整は、以下の場合に行われることがある。

- (a) サブ・ファンドが一定の下落(すなわち買戻しによる純流出)を記録した場合。
- (b) サブ・ファンドがその規模に比べて大量の正味申込みを記録した場合。
- (c) サブ・ファンドが特定の評価日において正味申込ポジションまたは正味買戻ポジションを示した場合。または、
- (d) 受益者の利益のために希薄化調整が必要であると取締役会が確信するその他のあらゆる場合。

評価額調整が行われる場合、サブ・ファンドが正味申込ポジションにあるかまたは正味買戻ポジションにあるかに応じて、受益証券１口当たり純資産価格に価値が加算されるかまたは受益証券１口当たり純資産価格から価値が控除される。評価額調整の範囲は、取締役会の意見において、報酬および手数料ならびに売買価格のスプレッドを十分にカバーするものとする。特に、各サブ・ファンドの純資産価額は、（ ）見積もり税金費用、（ ）サブ・ファンドが負担する可能性がある取引費用および（ ）サブ・ファンドが投資する資産の想定売買スプレッドを反映する金額分が（上方または下方に）調整される。一部の株式市場および国々では買主および売手の側に異なる手数料体系を示すことがあるため、純流入および純流出の調整が異なることがある。一般的に、調整は関連する適用ある受益証券１口当たり純資産価格の最大２％に制限されるものとする。例外的な状況（例えば、市場のボラティリティの上昇および／または流動性の低下、例外的な市況、市場の混乱等）において、取締役会は各サブ・ファンドおよび／または各評価日に関連する該当ある１口当たり純資産価格の２％を超える希薄化調整を一時的に適用することを決定することができる。ただし、これが実勢市場の状況を示すものであり、受益者の最大の利益であることを取締役会が正当化できることを条件とする。希薄化調整は取締役会が定める手順に従い算出されるものとする。受益者は一時的な手続きが導入される度に、かつ一時的な手続きが終了した直後に、通常の連絡手段を通じて通知を受けるものとする。サブ・ファンドの各クラスの純資産価額は個別に計算される。ただし、希薄化調整は、各クラスの純資産価額に対してパーセンテージの点において同程度の影響を及ぼす。希薄化調整はサブ・ファンドのレベルで行われ資本活動に関連するが、各個人投資家の取引の特定の状況には関連しない。

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。

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2021年7月31日現在の連結純資産計算書、連結運用計算書および連結純資産変動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2021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 = 1.074691 スイス・フラン

1 ユーロ = 1.185800 米ドル

清算もしくは併合したサブ・ファンドについては、清算日もしくは併合日の為替レートが連結財務書類の換算に使用される。

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、金利スワップショ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）。当該報酬は、「報酬」として運用計算書に表示される。
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、KIID、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。

これらの手数料および報酬は、「その他の手数料および報酬」として運用計算書に表示される。

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、2021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）

ISHARES MSCI USA ESG SCREENED UCITS ETF UNHEGDED USD - CAP（年率0.07%）、LYXOR ETF WORLD FINANCIALS TR USD - C（年率0.30%）、ISHS IV PUB LTD COMP - ISHS MSCI EMU ESG ETF - EUR - CAP（年率0.12%）およびXTRACKERS MSCI WORLD ENERGY UCITS ETF - 1C - ACCUM（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．金融先物に係る契約債務

2021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に係る契約債務は、以下のとおり要約される。

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	33,102,453.26 米ドル
- グロース（米ドル）	- 米ドル	11,448,968.80 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）	42,572,142.07 米ドル	59,759,979.84 米ドル
- グロース（米ドル）	39,645,547.16 米ドル	39,061,327.26 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。

注7．ソフト・コミッション・アレンジメント

2021年2月1日から2021年7月31日までの期間中、いかなる「ソフト・コミッション・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・コミッション・アレンジメント」の金額はなかった。

注8．総費用率（TER）

当比率は、今期版のスイス・アセット・マネジメント協会（AMAS）およびスイス・ファンド資産運用協会（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TER

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド	総費用率（TER）
- 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	1.54%
- グロース（米ドル）クラス P - a c c 受益証券	1.85%
- グロース（米ドル）クラス（日本円・ヘッジ） P - a c c 受益証券	1.90%

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、TER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TERについては、年率換算されている。

注9．デフォルト証券

期末現在、デフォルト状態にある多くの証券が存在する。これらの証券は投資有価証券明細表に開示されている。

さらに、相場価格が存在しない過去にデフォルトとなった証券も存在する。これらの証券はファンドによって全額償却されている。サブ・ファンドに今もなお生じる可能性のあるリターン（すなわち配当）を配分する管理会社によって監視されている。それらはポートフォリオ中に表示されず、この注において別個に表示されている。

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド
イールド（米ドル）およびグロース（米ドル）については該当なし。

注10．併合

以下の併合が行われた。

サブ・ファンド	併合先	日付
UBS（Lux） ストラテジー・ファンド - エクイティ（米ドル）	UBS（Lux） ストラテジー・ファンド - グロース（米ドル）	2021年5月25日

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。

	2021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		2021年 7 月31日現在の 担保の内訳（％）		
U B S（Lux）ストラテジー・ ファンド	貸付有価証券の時価	担保 （ユービーエス・ スイス・エイ・ジー）	株式	債券	現金
- イールド（米ドル）	45,403,149.89米ドル	48,476,547.66米ドル	46.39	53.61	0.00
- グロース（米ドル）	5,945,904.31米ドル	6,348,390.24米ドル	46.39	53.61	0.00

（２）投資有価証券明細表等

「（１）資産及び負債の状況」の「2021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（約17億円）は、1株2,000ユーロ（267,480円）の株式6,500株によって表章される。2021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17億円）は、1株2,000ユーロ（259,380円）の株式6,500株によって表章される。2021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、2021年5月末日現在、以下のとおり、410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	<u>364</u>	<u>536,180,282.75</u> オーストラリア・ドル
			<u>205,184,210.25</u> カナダ・ドル
			<u>14,908,122,000.98</u> スイス・フラン
			<u>14,252,894,554.53</u> 中国元
			<u>580,095,743.13</u> デンマーク・クローネ
			<u>44,072,413,203.87</u> ユーロ
			<u>1,659,224,547.19</u> 英ポンド
			<u>288,471,524.61</u> 香港ドル
			<u>9,913,391,617.43</u> 日本円
			<u>80,624,902.86</u> シンガポール・ドル
			<u>144,511,089,742.96</u> 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	<u>46</u>	<u>484,384,429.78</u> オーストラリア・ドル
			<u>206,360,097.90</u> スイス・フラン
			<u>2,582,574,139.85</u> ユーロ
			<u>2,172,699,479.85</u> 英ポンド
			<u>1,797,790,177.00</u> 日本円
			<u>32,103,387,051.40</u> 米ドル

<訂正後>

（前略）

管理会社は、2021年8月末日現在、以下のとおり、412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	359	565,969,543.33オーストラリア・ドル
			3,531,130,195.02カナダ・ドル
			16,173,091,019.92スイス・フラン
			22,987,305,937.98中国元
			591,241,867.17デンマーク・クローネ
			52,818,126,868.23ユーロ
			1,866,618,733.25英ポンド
			347,028,978.76香港ドル
			553,791,303,550.19日本円
			64,297,096.40シンガポール・ドル
			152,066,978,620.88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	53	424,350,109.27オーストラリア・ドル
			222,929,277.10スイス・フラン
			2,704,176,635.05ユーロ
			2,390,870,995.57英ポンド
			3,677,422,559日本円
			34,201,959,045.67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、2021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＝129.69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

2021年6月30日現在

	2021年6月30日		2020年12月31日	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
A．未払込資本	0.00	0	0.00	0
B．創業費	0.00	0	0.00	0
C．固定資産	0.00	0	0.00	0
．無形資産	0.00	0	0.00	0
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	0.00	0	0.00	0
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	125,906,732.72	16,328,844	150,504,776.98	19,518,965
．棚卸資産	0.00	0	0.00	0
．債権	42,299,059.04	5,485,765	70,553,446.59	9,150,076
1．売掛金	36,042,758.41	4,674,385	66,274,187.00	8,595,099
a) 1年以内に期限到来	36,042,758.41	4,674,385	66,274,187.00	8,595,099
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	6,256,300.63	811,380	4,279,259.59	554,977
a) 1年以内に期限到来	6,256,300.63	811,380	4,279,259.59	554,977
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	151,825.10	19,690	135,958.09	17,632
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	151,825.10	19,690	135,958.09	17,632
．銀行預金および手元現金	83,455,848.58	10,823,389	79,815,372.30	10,351,256
E．前払金	922,824.66	119,681	803,078.59	104,151
資産合計	126,829,557.38	16,448,525	151,307,855.57	19,623,116

	2021年 6 月30日		2020年12月31日	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
A．資本金および準備金	49,049,201.26	6,361,191	58,254,861.36	7,555,073
．払込資本金	13,000,000.00	1,685,970	13,000,000.00	1,685,970
．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	8,080,095.00	1,047,908	8,132,000.00	1,054,639
1．法定準備金	1,300,000.00	168,597	1,300,000.00	168,597
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	6,780,095.00	879,311	6,832,000.00	886,042
a) その他の分配可能準備金	150,000.00	19,454	150,000.00	19,454
b) その他の分配不能準備金	6,630,095.00	859,857	6,682,000.00	866,589
．繰越損益	74,766.35	9,696	88,076.96	11,423
．当期損益	27,894,339.91	3,617,617	37,034,784.40	4,803,041
．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	11,846,442.32	1,536,365	6,524,967.44	846,223
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	11,846,442.32	1,536,365	6,524,967.44	846,223
3．その他の引当金	0.00	0	0.00	0
C．債務	65,933,913.80	8,550,969	86,528,026.77	11,221,820
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	41,518,574.60	5,384,544	63,085,553.87	8,181,565
a) 1年以内に期限到来	41,518,574.60	5,384,544	63,085,553.87	8,181,565
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	24,415,339.20	3,166,425	23,442,472.90	3,040,254
a) 税金債務	778,392.93	100,950	296,271.62	38,423
b) 社会保障債務	397,882.90	51,601	292,677.00	37,957
c) その他の債務	23,239,063.37	3,013,874	22,853,524.28	2,963,874
) 1年以内に期限到来	23,239,063.37	3,013,874	22,853,524.28	2,963,874
) 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	126,829,557.38	16,448,525	151,307,855.57	19,623,116

（２）損益の状況

U B S 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

2021年６月30日に終了した期間および2020年12月31日に終了した年度

	2021年１月１日から 2021年６月30日まで		2020年１月１日から 2020年12月31日まで	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
１．純取引高	506,612,975.90	65,702,637	913,618,565.25	118,487,192
４．その他の営業収益	953,193.15	123,620	891,978.12	115,681
５．原材料および消耗品ならびに その他の外部費用	457,561,850.00	59,341,196	835,859,572.29	108,402,628
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	457,561,850.00	59,341,196	835,859,572.29	108,402,628
６．人件費	5,154,790.13	668,525	8,935,419.16	1,158,835
a) 賃金および給与	4,564,286.59	591,942	7,744,027.92	1,004,323
b) 社会保障費	583,062.69	75,617	1,150,277.79	149,180
) 年金に関連するもの	435,656.39	56,500	788,476.22	102,257
) その他の社会保障費	147,406.30	19,117	361,801.57	46,922
c) その他の人件費	7,440.85	965	41,113.45	5,332
７．評価額調整	0.00	0	5,657,735.30	733,752
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	0.00	0	5,657,735.30	733,752
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	7,476,226.85	969,592	3,138,703.64	407,058
11．その他の受取利息および類似収益	2.04	0	31,877.98	4,134
a) 関連会社に関連するもの	2.04	0	31,877.98	4,134
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	201,351.42	26,113	13,206,480.15	1,712,748
a) 関連会社に関連するもの	152,054.64	19,720	13,103,305.07	1,699,368
b) その他の支払利息および類似費用	49,296.78	6,393	103,175.08	13,381
15．損益にかかる税金	9,277,612.78	1,203,214	10,709,726.41	1,388,944
16．税引後損益	27,894,339.91	3,617,617	37,034,784.40	4,803,041
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	27,894,339.91	3,617,617	37,034,784.40	4,803,041