

【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4年10月31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
ジェフリー・ラーン（Geoffrey Lahaye）

【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・サステナブル
（米ドル）

クラス P - a c c 受益証券 8億8,000万米ドル（約1,128億円）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・サステナブル
（米ドル）

クラス P - a c c 受益証券 8億8,000万米ドル（約1,128億円）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１）米ドルの円貨換算は、便宜上、2022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＝128.21円）による。

（注２）2021年11月15日付で、サブ・ファンドの名称が「イールド（米ドル）
（Yield（USD）」から「イールド・サステナブル（米ドル）（Yield
Sustainable(USD）」に、「グロース（米ドル）（Growth（USD）」から
「グロース・サステナブル（米ドル）（Growth Sustainable（USD）」にそ
れぞれ変更された。

【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、2022年7月29日付をもって提出した有価証券届出書（2022年9月26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、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18億円）は、1株2,000ユーロ（275,520円）の株式6,500株によって表章される。2022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、2022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 = 137.76円）による。以下同じ。

<訂正後>

株式資本の13,000,000ユーロ（約18億円）は、1株2,000ユーロ（278,060円）の株式6,500株によって表章される。2022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、2022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 = 139.03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・サステナブル（米ドル））

(2022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	630,724,161.75	84.03
	アイルランド	104,712,466.90	13.95
	小計	735,436,628.65	97.98
ポートフォリオ合計		735,436,628.65	97.98
現金・その他の資産（負債控除後）		15,196,035.42	2.02
合計 （純資産総額）		750,632,664.07 (約104,060百万円)	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、2022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＝138.63円、1ユーロ＝139.03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・サステナブル（米ドル））

(2022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	222,675,715.77	78.91
	アイルランド	52,489,532.62	18.60
	小計	275,165,248.39	97.51
ポートフォリオ合計		275,165,248.39	97.51
現金・その他の資産（負債控除後）		7,040,683.11	2.49
合計 （純資産総額）		282,205,931.50 (約39,122百万円)	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。

2022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・サステナブル（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
2021年９月末日	784,687	108,781	P - a c c	3,959.72	548,936
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,030円	
10月末日	792,695	109,891	P - a c c	4,017.27	556,914
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,203円	
11月末日	776,871	107,698	P - a c c	3,952.58	547,946
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,004円	
12月末日	784,328	108,731	P - a c c	4,008.08	555,640
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,164円	
2022年１月末日	815,280	113,022	P - a c c	3,842.83	532,732
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	11,670円	
２月末日	834,997	115,756	P - a c c	3,760.28	521,288
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	11,424円	
３月末日	832,138	115,359	P - a c c	3,733.01	517,507
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	11,340円	
４月末日	804,861	111,578	P - a c c	3,596.76	498,619
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	10,913円	
５月末日	799,172	110,789	P - a c c	3,599.14	498,949
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	10,912円	
６月末日	748,046	103,702	P - a c c	3,434.16	476,078
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	10,404円	
７月末日	773,902	107,286	P - a c c	3,567.41	494,550
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	10,785円	
８月末日	750,633	104,060	P - a c c	3,475.68	481,834
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	10,484円	

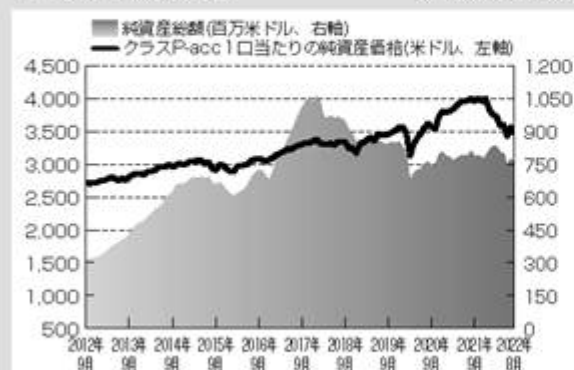
（注１）１口当たりの純資産価格は、純資産価格の調整の結果、上記および財務書類に記載の価格と異なる場合がある。以下同じ。

（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。

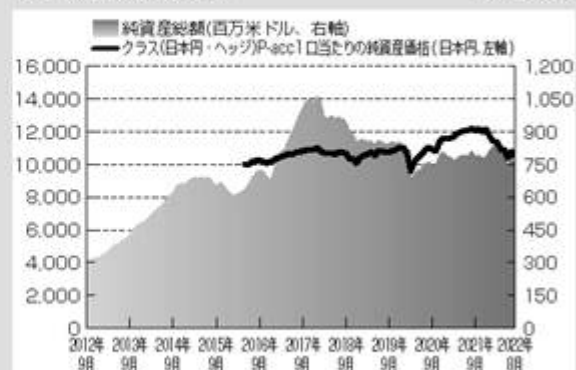
< 参考情報 >

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 750.633千米ドル
 クラスP-acc受益証券 1口当たりの純資産価格 3,475.68米ドル



(2022年8月末日現在)
 純資産総額 750.633千米ドル
 クラス(日本円・ヘッジ)P-acc受益証券 1口当たりの純資産価格 10,484円



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

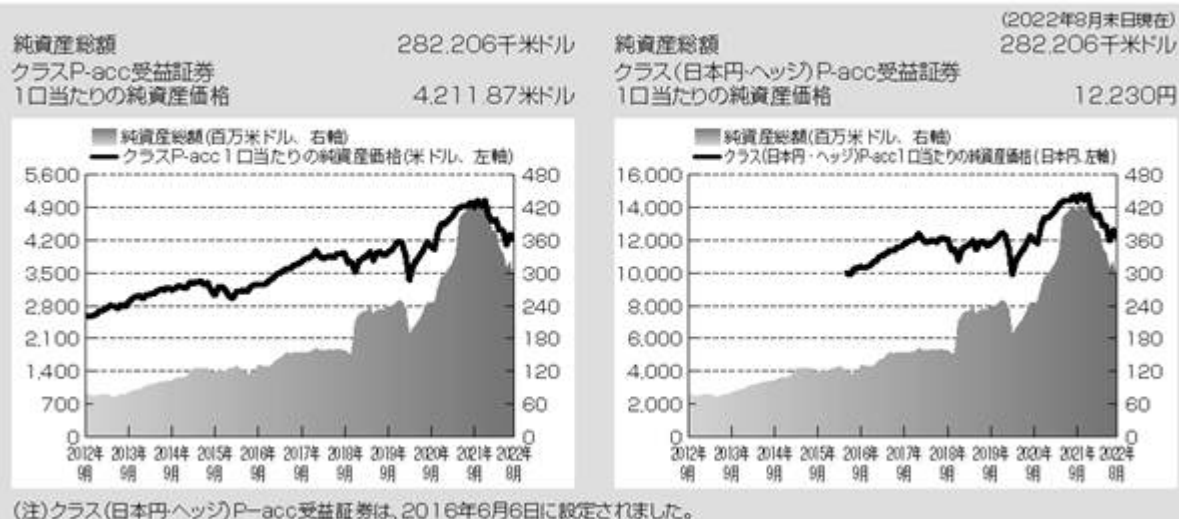
(注2)クラス(日本円・ヘッジ)P-acc受益証券は、2016年6月6日に設定されました。

（グロース・サステナブル（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
2021年9月末日	412,105	57,130	P - a c c	4,906.43	680,178
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,380円	
10月末日	425,056	58,926	P - a c c	5,048.22	699,835
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,792円	
11月末日	413,532	57,328	P - a c c	4,919.36	681,971
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,415円	
12月末日	425,702	59,015	P - a c c	5,052.72	700,459
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	14,797円	
2022年1月末日	398,289	55,215	P - a c c	4,728.42	655,501
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,843円	
2月末日	375,726	52,087	P - a c c	4,597.65	637,372
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,455円	
3月末日	376,401	52,180	P - a c c	4,643.09	643,672
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	13,575円	
4月末日	343,604	47,634	P - a c c	4,416.69	612,286
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,906円	
5月末日	335,679	46,535	P - a c c	4,409.14	611,239
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,877円	
6月末日	305,981	42,418	P - a c c	4,105.58	569,157
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	11,986円	
7月末日	319,601	44,306	P - a c c	4,326.88	599,835
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,596円	
8月末日	282,206	39,122	P - a c c	4,211.87	583,892
			（日本円・ヘッジ） P - a c c	12,230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。

2022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・サステナブル(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
- 13.41	- 14.04

(グロス・サステナブル(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
- 16.06	- 16.84

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

a = 2022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。

2022年８月末日前１年間における販売および買戻しの実績ならびに2022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・サステナブル（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	9,564.5780 (176.3900)	15,309.4070 (769.8810)	99,549.6010 (2,644.3250)
（日本円・ヘッジ） P - a c c	1,269,695.0050 (1,268,798.2950)	6,012.1240 (5,769.0790)	1,395,871.7940 (1,358,754.5200)

（グロース・サステナブル（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	1,913.8150 (565.7270)	5,151.6300 (219.0070)	28,838.8790 (960.8360)
（日本円・ヘッジ） P - a c c	5,595.4610 (5,569.3620)	4,623.7940 (928.7700)	52,450.0170 (50,252.5790)

（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・サステナブル（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・サステナブル（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、2022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＝139.03円、1米ドル＝138.63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
	2022年 7 月31日現在	
資産		
投資有価証券、取得原価	7,032,471,783.93	977,724,552
投資有価証券、未実現評価（損）益	(341,552,618.70)	(47,486,061)
投資有価証券合計（注１）	6,690,919,165.23	930,238,492
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	114,956,826.79	15,982,448
有価証券売却未収金（注１）	7,806,430.44	1,085,328
発行受益証券未収金	2,488,991.00	346,044
有価証券に係る未収利息	281,649.99	39,158
流動資産に係る未収利息	5,003.81	696
未収分配金	26,419.62	3,673
その他の未収金	328,034.72	45,607
先渡為替契約に係る未実現利益（注１）	67,712,712.82	9,414,098
資産合計	6,884,525,234.42	957,155,543
負債		
先渡為替契約に係る未実現損失（注１）	(9,738,957.65)	(1,354,007)
当座借越	(102.70)	(14)
当座借越に係る支払利息	(141.05)	(20)
有価証券購入未払金（注１）	(3,125,784.98)	(434,578)
買戻受益証券未払金	(4,302,672.67)	(598,201)
報酬引当金（注２）	(7,830,935.12)	(1,088,735)
年次税引当金（注３）	(72,851.95)	(10,129)
その他の手数料および報酬引当金（注２）	(999,416.90)	(138,949)
引当金合計	(8,903,203.97)	(1,237,812)
負債合計	(26,070,863.02)	(3,624,632)
期末現在純資産額	6,858,454,371.40	953,530,911

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2022年 2 月 1 日	至2022年 7 月31日
収益		
流動資産に係る利息	234,606.40	32,617
有価証券に係る利息	570,504.82	79,317
分配金	15,809,648.42	2,198,015
貸付有価証券に係る純収益（注 9）	45,709.22	6,354,953
その他の収益（注 4）	397,363.51	55,245
収益合計	17,057,832.37	2,371,550
費用		
報酬（注 2）	(51,517,567.03)	(7,162,487)
年次税（注 3）	(446,826.52)	(62,122)
その他の手数料および報酬（注 2）	(474,609.02)	(65,985)
現金および当座借越に係る利息	(546,168.34)	(75,934)
費用合計	(52,985,170.91)	(7,366,528)
投資に係る純（損）益	(35,927,338.54)	(4,994,978)
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	(36,517,451.10)	(5,077,021)
先渡為替契約に係る実現（損）益	(118,501,666.57)	(16,475,287)
外国為替に係る実現（損）益	(13,053,066.55)	(1,814,768)
実現（損）益合計	(168,072,184.22)	(23,367,076)
当期実現純（損）益	(203,999,522.76)	(28,362,054)
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	(519,139,553.73)	(72,175,972)
先渡為替契約に係る未実現評価（損）益	90,527,132.62	12,585,987
未実現評価（損）益の変動合計	(428,612,421.11)	(59,589,985)
運用の結果による純資産の純増（減）	(632,611,943.87)	(87,952,039)

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2022年2月1日 至2022年7月31日	
期首現在純資産額	7,726,292,571.09 [*]	1,074,186,456
受益証券発行	315,077,423.99	43,805,214
受益証券買戻し	(541,711,391.40)	(75,314,135)
受益証券発行（買戻し）純額合計	(226,633,967.41)	(31,508,920)
支払分配金	(8,592,288.41)	(1,194,586)
純投資（損）益	(35,927,338.54)	(4,994,978)
実現（損）益合計	(168,072,184.22)	(23,367,076)
未実現評価（損）益の変動合計	(428,612,421.11)	(59,589,985)
運用の結果による純資産の純増（減）	(632,611,943.87)	(87,952,039)
期末現在純資産額	6,858,454,371.40	953,530,911

* 2022年7月31日の為替レートを使用して計算されている。2022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7,261,056,420.60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・サステナブル（米ドル）

最重要数値

	ISIN	2022年7月31日	2022年1月31日	2021年1月31日
純資産額（米ドル）		773,901,722.78	815,280,432.58	788,409,357.98
クラス P - a c c	LU0033043885			
発行済受益証券口数		99,442.7380	106,507.2520	108,728.1010
1口当たり純資産価格（米ドル）		3,567.41	3,842.83	3,798.32
1口当たり発行および買戻価格（米ドル） ¹		3,567.41	3,842.83	3,798.32
クラス（日本円・ヘッジ）P - a c c	LU1410364910			
発行済受益証券口数		1,398,695.8540	665,090.2550	131,442.4200
1口当たり純資産価格（円）		10,785	11,670	11,566
1口当たり発行および買戻価格（円） ¹		10,785	11,670	11,566

¹ 注記1を参照のこと。

注記は、財務書類と不可分のものである。

U B S（Lux）ストラテジー・ファンド - イールド・サステナブル（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	79.04
ユーロ	14.70
スイス・フラン	4.12
合計	97.86

商品別分類（対純資産割合（％））

投資信託、オープン・エンド型	97.86
合計	97.86

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・サステナブル（米ドル）

純資産計算書

	米ドル	千円
資産	2022年7月31日現在	
投資有価証券、取得原価	833,360,122.42	115,528,714
投資有価証券、未実現評価（損）益	(76,047,046.52)	(10,542,402)
投資有価証券合計（注1）	757,313,075.90	104,986,312
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	13,695,782.15	1,898,646
発行受益証券未収金	55,193.15	7,651
流動資産に係る未収利息	1,018.37	141
未収分配金	5,878.53	815
その他の未収金	29,101.46	4,034
先渡為替契約に係る未実現利益（注1）	3,862,108.62	535,404
資産合計	774,962,158.18	107,433,004
負債		
当座借越	(0.94)	(0)
買戻受益証券未払金	(158,272.60)	(21,941)
報酬引当金（注2）	(798,397.85)	(110,682)
年次税引当金（注3）	(4,947.64)	(686)
その他の手数料および報酬引当金（注2）	(98,816.37)	(13,699)
引当金合計	(902,161.86)	(125,067)
負債合計	(1,060,435.40)	(147,008)
期末現在純資産額	773,901,722.78	107,285,996

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・サステナブル（米ドル）

運用計算書

	米ドル	千円
	自2022年2月1日	至2022年7月31日
収益		
流動資産に係る利息	6,236.05	865
分配金	205,439.10	28,480
その他の収益（注4）	175,937.84	24,390
収益合計	387,612.99	53,735
費用		
報酬（注2）	(5,203,521.79)	(721,364)
年次税（注3）	(28,422.49)	(3,940)
その他の手数料および報酬（注2）	(53,028.91)	(7,351)
現金および当座借越に係る利息	(26,450.95)	(3,667)
費用合計	(5,311,424.14)	(736,323)
投資に係る純（損）益	(4,923,811.15)	(682,588)
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	(11,591,006.26)	(1,606,861)
先渡為替契約に係る実現（損）益	(1,354,948.51)	(187,837)
外国為替に係る実現（損）益	(202,008.39)	(28,004)
実現（損）益合計	(13,147,963.16)	(1,822,702)
当期実現純（損）益	(18,071,774.31)	(2,505,290)
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	(65,197,801.81)	(9,038,371)
先渡為替契約に係る未実現評価（損）益	2,039,281.35	282,706
未実現評価（損）益の変動合計	(63,158,520.46)	(8,755,666)
運用の結果による純資産の純増（減）	(81,230,294.77)	(11,260,956)

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・サステナブル（米ドル）

純資産変動計算書

	米ドル	千円
	自2022年2月1日 至2022年7月31日	
期首現在純資産額	815,280,432.58	113,022,326
受益証券発行	92,110,531.48	12,769,283
受益証券買戻し	(49,929,687.29)	(6,921,753)
受益証券発行（買戻し）純額合計	42,180,844.19	5,847,530
支払分配金	(2,329,259.22)	(322,905)
純投資（損）益	(4,923,811.15)	(682,588)
実現（損）益合計	(13,147,963.16)	(1,822,702)
未実現評価（損）益の変動合計	(63,158,520.46)	(8,755,666)
運用の結果による純資産の純増（減）	(81,230,294.77)	(11,260,956)
期末現在純資産額	773,901,722.78	107,285,996

発行済受益証券口数の変動

	自2022年2月1日 至2022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	106,507.2520
発行受益証券口数	2,846.3540
買戻受益証券口数	(9,910.8680)
期末現在発行済受益証券口数	99,442.7380

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	665,090.2550
発行受益証券口数	735,744.3160
買戻受益証券口数	(2,138.7170)
期末現在発行済受益証券口数	1,398,695.8540

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・サステナブル（米ドル）

2022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 （%）
----	------------	--	------------------

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	FEDERATED HERMES SDG ENGAGEMENT HIGH-M- USD	11 680 210.00	22 316 209.23	2.88
USD	RECORD UCITS ICAV-RECORD EM SUSTAINABLE FINANCE FUND-A-USD	236 017.00	23 174 485.63	3.00
CHF	UBS IRL ETF PIC-MSCI ACWI ESG UNIVERSAL UCITS ETF A-DIST	2 347 376.00	31 893 159.85	4.12
USD	UBS IRL ETF PLC - GLOBAL GENDER EQUALITY UCITS ETF-A	2 010 884.00	31 595 009.41	4.08
アイルランド合計			108 978 864.12	14.08

ルクセンブルグ

USD	FOCUSED FUND - CORPORATE BOND SUSTAINABLE USD U-X-ACC	2 467.00	23 082 189.46	2.98
USD	FOCUSED SICAV - US CORPORATE BOND SUSTAINABLE USD U-X-ACC	2.00	18 583.00	0.00
USD	FOCUSED SICAV - WORLD BANK LONG TERM BOND USD U-X-ACC	7 059.00	65 140 663.77	8.42
USD	FOCUSED SICAV - WORLD BANK BOND USD U-X-ACC	4 349.00	41 714 955.65	5.39
USD	UBS (LUX) BD SICAV-USD INVES GRA CORPOR SUSTAI (USD) U-X-ACC	12 037.00	137 802 224.14	17.81
EUR	UBS (LUX) BOND SICAV - EUR CORP SUSTAINABLE (EUR) U-X-ACC	1 271.00	15 133 710.94	1.96
EUR	UBS (LUX) BOND SICAV - GREEN SOC SUSTAINABLE BD(EUR)U-X-ACC	10 778.00	98 591 473.53	12.74
USD	UBS (LUX) EQUITY FUND-GLBAL SUSTAINABLE IMPRO (USD) U-X-ACC	5 523.00	46 728 169.95	6.04
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GL HI DIV (USD)-I-X-ACC	83 232.00	20 755 563.84	2.68
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL OPPORTUNITY (USD) U-X-ACC	2 808.00	31 173 994.80	4.03
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV ACTIVE CLIMATE AWARE (USD) I-X-ACC	202 729.00	26 612 235.83	3.44
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - LONG TERM THEMES (USD) U-X-ACC	3 088.00	26 695 482.08	3.45
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL IMPACT (USD) U-X-ACC	9 915.00	79 208 555.40	10.23
USD	UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - USD SUSTAINABLE U-X-ACC	477.00	5 373 295.29	0.69
USD	UBS ETF - SUSTAINABLE DEVELOPMENT BANK BONDS UCITS-ETF-A-ACC	2 688 830.00	30 303 114.10	3.92
ルクセンブルグ合計			648 334 211.78	83.78

投資信託、オープン・エンド型合計	757 313 075.90	97.86
------------------	----------------	-------

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

757 313 075.90 97.86

投資有価証券合計

757 313 075.90 97.86

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					
購入通貨 / 購入額 / 売却通貨 / 売却額 / 満期日（日-月-年）					
USD	6 159 643.55	JPY 830 499 689.00	18.8.2022	-62 382.66	-0.01
USD	78 437 767.08	EUR 73 877 974.19	18.8.2022	3 014 923.88	0.39
USD	665 918.04	SEK 6 674 591.98	18.8.2022	10 686.62	0.00
USD	5 307 329.90	CAD 6 852 024.02	18.8.2022	-40 002.82	0.00
SGD	135 000.00	USD 97 538.73	18.8.2022	85.41	0.00
USD	8 988 492.77	GBP 7 297 122.63	18.8.2022	104 961.10	0.01
USD	3 139 937.06	NOK 30 676 462.30	18.8.2022	-34 694.50	0.00
USD	98 486.07	NZD 155 000.00	18.8.2022	1 294.66	0.00
USD	2 245 837.77	AUD 3 217 107.67	18.8.2022	231.85	0.00
USD	1 303 388.29	DKK 9 132 500.00	18.8.2022	51 088.34	0.01
USD	62 338.56	ZAR 1 000 000.00	18.8.2022	2 443.02	0.00
USD	847 251.98	HKD 6 639 500.00	18.8.2022	908.23	0.00
USD	4 005 932.58	CHF 3 852 765.75	18.8.2022	-45 207.72	-0.01
CHF	7 200 000.00	USD 7 545 078.86	18.8.2022	25 640.99	0.00
EUR	3 160 000.00	USD 3 345 078.04	18.8.2022	-118 998.99	-0.02
USD	1 145 234.34	EUR 1 115 000.00	18.8.2022	6 918.47	0.00
USD	677 815.00	AUD 1 000 000.00	18.8.2022	-20 205.13	0.00
JPY	60 000 000.00	USD 442 307.93	18.8.2022	7 206.47	0.00
USD	1 229 848.95	CHF 1 190 000.00	18.8.2022	-21 422.80	0.00
JPY	15 655 215 600.00	USD 114 638 162.49	16.8.2022	2 615 270.38	0.34
GBP	736 800.00	USD 882 418.43	16.8.2022	14 484.04	0.00
USD	5 685 962.41	JPY 774 620 835.00	13.10.2022	-144 569.47	-0.02
USD	5 908 938.71	GBP 4 981 442.45	13.10.2022	-163 656.51	-0.02
USD	404 334.29	SGD 569 000.00	13.10.2022	-7 230.56	0.00
USD	1 843 278.29	AUD 2 738 206.24	13.10.2022	-69 483.98	-0.01
USD	597 112.48	SEK 6 322 869.50	13.10.2022	-24 985.44	0.00
USD	3 011 471.66	NOK 30 818 770.70	13.10.2022	-180 946.01	-0.02
USD	3 038 710.34	CAD 3 961 242.14	13.10.2022	-52 199.30	-0.01
USD	1 277 831.58	DKK 9 432 500.00	13.10.2022	-20 933.39	0.00
USD	816 666.80	HKD 6 395 568.91	13.10.2022	380.93	0.00
USD	100 633.91	NZD 165 000.00	13.10.2022	-2 782.07	0.00
USD	69 958 995.64	EUR 69 412 214.80	13.10.2022	-1 190 212.74	-0.15
CHF	3 234 180.02	USD 3 306 766.86	13.10.2022	108 631.98	0.01
JPY	411 639 700.00	USD 2 986 055.54	16.8.2022	97 017.17	0.01
GBP	19 200.00	USD 23 141.25	16.8.2022	230.80	0.00
EUR	1 290 000.00	USD 1 315 429.77	3.8.2022	126.78	0.00
USD	1 367 809.02	EUR 1 340 000.00	18.8.2022	-211.84	0.00
USD	1 373 236.02	EUR 1 340 000.00	13.10.2022	-296.57	0.00
先渡為替契約合計				3 862 108.62	0.50
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				13 695 782.15	1.77
当座借越およびその他の短期債				-0.94	0.00
その他の資産および負債				-969 242.95	-0.13
純資産合計				773 901 722.78	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・サステナブル（米ドル）

最重要数値

	ISIN	2022年7月31日	2022年1月31日	2021年1月31日
純資産額（米ドル）		319,600,720.44	398,288,885.97	295,022,433.86
クラス P - a c c	LU0033040865			
発行済受益証券口数		28,943.1510	32,019.5370	22,119.1310
1口当たり純資産価格（米ドル）		4,326.88	4,728.42	4,549.76
1口当たり発行および買戻価格（米ドル） ¹		4,322.12	4,721.80	4,558.40
クラス（日本円・ヘッジ）P - a c c	LU1410364837			
発行済受益証券口数		52,447.8240	55,368.1710	16,590.1860
1口当たり純資産価格（円）		12,596	13,843	13,358
1口当たり発行および買戻価格（円） ¹		12,582	13,824	13,383

¹ 注記1を参照のこと。

注記は、財務書類と不可分のものである。

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド - グロース・サステナブル（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	82.99
スイス・フラン	8.50
ユーロ	6.78
合計	98.27

商品別分類（対純資産割合（％））

投資信託、オープン・エンド型	98.27
合計	98.27

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・サステナブル（米ドル）

純資産計算書

	米ドル	千円
資産	2022年7月31日現在	
投資有価証券、取得原価	361,753,982.76	50,149,955
投資有価証券、未実現評価（損）益	(47,673,562.57)	(6,608,986)
投資有価証券合計（注1）	314,080,420.19	43,540,969
現金預金、要求払預金および貯蓄預金	5,607,789.27	777,408
発行受益証券未収金	23,770.15	3,295
流動資産に係る未収利息	94.89	13
その他の未収金	94,483.95	13,098
先渡為替契約に係る未実現利益（注1）	127,088.01	17,618
資産合計	319,933,646.46	44,352,401
負債		
買戻受益証券未払金	(2,593.47)	(360)
報酬引当金（注2）	(307,113.65)	(42,575)
年次税引当金（注3）	(1,518.47)	(211)
その他の手数料および報酬引当金（注2）	(21,700.43)	(3,008)
引当金合計	(330,332.55)	(45,794)
負債合計	(332,926.02)	(46,154)
期末現在純資産額	319,600,720.44	44,306,248

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・サステナブル（米ドル）

運用計算書

	米ドル	千円
収益	自2022年2月1日 至2022年7月31日	
流動資産に係る利息	1,485.78	206
分配金	196,618.95	27,257
その他の収益（注4）	77,324.96	10,720
収益合計	275,429.69	38,183
費用		
報酬（注2）	(2,095,125.85)	(290,447)
年次税（注3）	(9,645.50)	(1,337)
その他の手数料および報酬（注2）	(22,874.50)	(3,171)
現金および当座借越に係る利息	(10,198.21)	(1,414)
費用合計	(2,137,844.06)	(296,369)
投資に係る純（損）益	(1,862,414.37)	(258,187)
実現（損）益（注1）		
オプション無し時価評価有価証券に係る	(6,693,277.45)	(927,889)
実現（損）益		
先渡為替契約に係る実現（損）益	9,575,648.68	1,327,472
外国為替に係る実現（損）益	(116,726.84)	(16,182)
実現（損）益合計	2,765,644.39	383,401
当期実現純（損）益	903,230.02	125,215
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	(31,580,106.90)	(4,377,950)
未実現評価（損）益		
先渡為替契約に係る未実現評価（損）益	(1,068,730.71)	(148,158)
未実現評価（損）益の変動合計	(32,648,837.61)	(4,526,108)
運用の結果による純資産の純増（減）	(31,745,607.59)	(4,400,894)

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・サステナブル（米ドル）

純資産変動計算書

	米ドル	千円
	自2022年2月1日	至2022年7月31日
期首現在純資産額	398,288,885.97	55,214,788
受益証券発行	15,018,584.12	2,082,026
受益証券買戻し	(61,961,142.06)	(8,589,673)
受益証券発行（買戻し）純額合計	(46,942,557.94)	(6,507,647)
純投資（損）益	(1,862,414.37)	(258,187)
実現（損）益合計	2,765,644.39	383,401
未実現評価（損）益の変動合計	(32,648,837.61)	(4,526,108)
運用の結果による純資産の純増（減）	(31,745,607.59)	(4,400,894)
期末現在純資産額	319,600,720.44	44,306,248

発行済受益証券口数の変動

	自2022年2月1日	至2022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	32,019.5370	
発行受益証券口数	559.5640	
買戻受益証券口数	(3,635.9500)	
期末現在発行済受益証券口数	28,943.1510	

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	55,368.1710	
発行受益証券口数	774.6570	
買戻受益証券口数	(3,695.0040)	
期末現在発行済受益証券口数	52,447.8240	

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・サステナブル（米ドル）

2022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 （％）
----	------------	--	------------------

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	FEDERATED HERMES SDG ENGAGEMENT HIGH-M- USD	5 074 817.00	9 695 945.36	3.03
USD	RECORD UCITS ICAV-RECORD EM SUSTAINABLE FINANCE FUND-A-USD	97 577.00	9 581 075.87	3.00
CHF	UBS IRL ETF PIC-MSCI ACWI ESG UNIVERSAL UCITS ETF A-DIST	1 999 040.00	27 160 413.27	8.50
USD	UBS IRL ETF PLC - GLOBAL GENDER EQUALITY UCITS ETF-A	819 013.00	12 868 332.26	4.02
アイルランド合計			59 305 766.76	18.55

ルクセンブルグ

USD	FOCUSED SICAV - WORLD BANK LONG TERM BOND USD U-X-ACC	236.00	2 177 815.08	0.68
USD	FOCUSED SICAV - WORLD BANK BOND USD U-X-ACC	156.00	1 496 328.60	0.47
USD	ROBECOSAM GLOBAL SDG ENGAGEMENT EQUITIES-I- CAPITALISATION	95 723.00	7 972 768.67	2.49
USD	UBS (LUX) BD SICAV-USD INVES GRA CORPOR SUSTAI (USD) U-X-ACC	1 620.58	18 552 790.71	5.80
EUR	UBS (LUX) BOND SICAV - EUR CORP SUSTAINABLE (EUR) U-X-ACC	526.00	6 263 046.38	1.96
EUR	UBS (LUX) BOND SICAV - GREEN SOC SUSTAINABLE BD(EUR)U-X-ACC	1 684.00	15 404 346.02	4.82
USD	UBS (LUX) EQUITY FUND-GLBAL SUSTAINABLE IMPRO (USD) U-X-ACC	4 763.00	40 298 075.95	12.61
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GL HI DIV (USD)-I-X-ACC	70 203.00	17 506 522.11	5.48
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL OPPORTUNITY (USD) U-X-ACC	2 423.00	26 899 782.55	8.42
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV ACTIVE CLIMATE AWARE (USD) I-X-ACC	171 285.00	22 484 581.95	7.04
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - LONG TERM THEMES (USD) U-X-ACC	2 610.00	22 563 215.10	7.06
USD	UBS (LUX) EQUITY SICAV - GLOBAL IMPACT (USD) U-X-ACC	7 401.00	59 124 812.76	18.50
USD	UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - USD SUSTAINABLE U-X-ACC	148.00	1 667 185.96	0.52
USD	UBS ETF - SUSTAINABLE DEVELOPMENT BANK BONDS UCITS-ETF-A-ACC	1 097 017.00	12 363 381.59	3.87
ルクセンブルグ合計			254 774 653.43	79.72

投資信託、オープン・エンド型合計 314 080 420.19 98.27

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

314 080 420.19 98.27

投資有価証券合計

314 080 420.19 98.27

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	532 297.06	SEK	5 343 928.66	18.8.2022	7 694.21	0.00
USD	1 066 729.06	DKK	7 480 771.20	18.8.2022	40 923.49	0.01
USD	2 314 060.80	NOK	22 676 101.05	18.8.2022	-32 633.07	-0.01
USD	882 743.28	AUD	1 264 924.00	18.8.2022	-199.14	0.00
USD	610 449.12	HKD	4 783 852.92	18.8.2022	646.57	0.00
USD	4 937 684.08	JPY	665 743 895.00	18.8.2022	-50 007.09	-0.01
USD	26 948 302.89	EUR	25 381 727.44	18.8.2022	1 035 815.85	0.32
USD	2 916.25	ILS	10 000.00	18.8.2022	-19.59	0.00
USD	12 469.86	ZAR	200 000.00	18.8.2022	490.75	0.00
USD	8 558.50	SGD	11 846.63	18.8.2022	-8.29	0.00
USD	3 148 469.96	CAD	4 064 829.62	18.8.2022	-23 730.89	-0.01
USD	5 719 504.33	GBP	4 643 261.73	18.8.2022	66 788.22	0.02
USD	107 770.66	NZD	169 500.00	18.8.2022	1 487.15	0.00
USD	4 249 023.60	CHF	4 086 562.18	18.8.2022	-47 951.04	-0.01
CHF	2 930 000.00	USD	3 070 427.92	18.8.2022	10 434.46	0.00
GBP	150 000.00	USD	184 632.00	18.8.2022	-2 021.70	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）			
NOK	2 350 000.00	USD 238 347.35 18.8.2022	4 848.36 0.00
EUR	1 830 000.00	USD 1 937 181.27 18.8.2022	-68 913.97 -0.02
CAD	300 000.00	USD 232 276.80 18.8.2022	1 843.78 0.00
USD	179 617.00	AUD 265 000.00 18.8.2022	-5 358.34 0.00
JPY	20 500 000.00	USD 151 121.99 18.8.2022	2 462.10 0.00
JPY	640 362 800.00	USD 4 689 126.33 16.8.2022	107 022.03 0.03
USD	1 166 128.86	AUD 1 732 168.67 13.10.2022	-43 870.16 -0.01
USD	3 019 510.94	CAD 3 935 866.69 13.10.2022	-51 598.54 -0.01
USD	499 066.68	SEK 5 286 377.89 13.10.2022	-21 052.34 -0.01
USD	4 743 576.80	JPY 646 235 968.00 13.10.2022	-120 608.68 -0.04
USD	1 010 628.67	DKK 7 457 738.00 13.10.2022	-16 230.48 0.00
USD	1 988 666.90	NOK 20 336 779.74 13.10.2022	-117 954.93 -0.04
USD	5 768.94	ILS 20 000.00 13.10.2022	-125.92 0.00
USD	612 834.24	HKD 4 799 332.00 13.10.2022	280.93 0.00
USD	5 542 678.63	GBP 4 672 672.36 13.10.2022	-153 512.41 -0.05
USD	163 490.17	SGD 230 000.00 13.10.2022	-2 871.72 0.00
USD	82 123.44	NZD 134 500.00 13.10.2022	-2 176.26 0.00
USD	667 492.07	CHF 652 839.95 13.10.2022	-21 928.06 -0.01
USD	21 808 753.48	EUR 21 638 302.08 13.10.2022	-371 032.43 -0.11
USD	143 037.29	JPY 19 778 600.00 16.8.2022	-5 099.20 0.00
JPY	22 294 000.00	USD 161 721.82 16.8.2022	5 254.36 0.00
先渡為替契約合計			127 088.01 0.04
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			5 607 789.27 1.75
その他の資産および負債			-214 577.03 -0.06
純資産合計			319 600 720.44 100.00

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

2022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、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。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主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2022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2022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 = 0.971115 スイス・フラン

1 ユーロ = 1.019650 米ドル

i) モーゲージ・バック証券

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

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

j) 有価証券売却未収金、有価証券購入未払金

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

外国為替取引からの未収金および未払金は相殺される。

k) 利益の認識

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

l) スワップ

ファンドは、当該種類の取引を専門とする一流金融機関との間で取交わされる、金利スワップ契約、金利スワップシ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に計算される報酬を毎月支払う。

UBS（Lux）ストラテジー・ファンド - イールド・サステナブル（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・サステナブル（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、K I I D、年次報告書および半期報告書ならびに居住国および販売が行われる国で法的に要求されるその他の一切の文書）。
- g) 外国の監督官庁へのファンドの登録に関するコスト（該当する場合、手数料、翻訳コストおよび外国の代表者または支払代理人に対する報酬を含む。）。
- h) ファンドによる議決権または債権者の権利の使用により発生した費用（外部顧問報酬を含む。）。
- i) ファンドの名義で登録された知的財産またはファンドの利用者の権利に関するコストおよび手数料。
- j) 管理会社、ポートフォリオ・マネジャーまたは保管受託銀行が投資者の利益の保護のために講じた特別措置に関して生じた一切の費用。
- k) 管理会社が投資者の利益につき集団訴訟に関与する場合、管理会社は、第三者に関して生じた費用（例えば、法律コストおよび保管受託銀行に関するコスト）をファンドの資産に対して請求することができる。さらに、管理会社は、すべての管理事務コストを請求することができる。ただし、かかるすべての管理事務コストは、証明可能かつ開示されており、ファンドの総費用率（T E R）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U C I SまたはU C I T S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、2022年7月31日現在その純資産価額の50%以上をその他のU C I T Sに投資した。

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド - イールド・サステナブル (米ドル)

UBS (Lux) ストラテジー・ファンド - グロース・サステナブル (米ドル)

以下の保有対象ファンドを除き、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。

UBS (IRL) ETF PIC-MSCI ACWI ESG UNIVERSAL UCITS ETF A-DIST	年率0.25%
RECORD EM SUSTAINABLE FINANCE FUND CLASS A CHF SHARES H ACC (MSFD)	年率0.65%
RECORD EM SUSTAINABLE FINANCE FUND CLASS A EUR SHARES H ACC (MSFD)	年率0.65%
RECORD EM SUSTAINABLE FINANCE FUND CLASS A USD SHARES ACC (MSFD)	年率0.65%
UBS ETF MSCI EMU SOCIALLY RESPONSIBLE UCITS ETF-A-CAP	年率0.22%
ROBECOSAM GLOBAL SDG ENGAGEMENT EQUITIES-I- CAPITALISATION	年率0.75%
UBS ETF - SUSTAINABLE DEVELOPMENT BANK BONDS UCITS-ETF-A-ACC	年率0.18%
XTRACKERS USD CORPORATE GREEN BOND-ACCUM SHS-1C-HEDGED EUR	年率0.15%

XTRACKERS (IE) PLC - XTRACKERS USD CORPORATE GRE EN-1C- EUR	年率0.15%
UBS ETF (IE) GLOBAL GENDER EQUALITY UCITS ETF (USD) A-ACC	年率0.20%
UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - CHF SUSTAINABLE U-X-ACC	年率0.01%
UBS GLOBAL HIGHDIV SUSTAINABLE USD I-X-ACC	年率0.02%
UBS (LUX) MONEY MARKET FUND - EUR SUSTAINABLE U-X-ACC	年率0.02%
UBS EURO COUNTRIES OPP SUST EUR U-X-ACC	年率0.02%
UBS (LUX) BOND SICAV - EUR CORPORATES SUSTAINABLE (EUR) U-X-ACC	年率0.02%
UBS (LUX) BOND SICAV - USD INVESTMENT GRADE CORPORATES SUSTAINABLE (USD) U-X-CAP	年率0.02%

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（K I I D s）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．ソフト・コミッション・アレンジメント

2022年２月１日から2022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7．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・サステナブル（米ドル）クラスP - a c c 受益証券	1.52%
- イールド・サステナブル（米ドル）クラス（日本円・ヘッジ） P - a c c 受益証券	1.60%
- グロース・サステナブル（米ドル）クラスP - a c c 受益証券	1.92%
- グロース・サステナブル（米ドル）クラス（日本円・ヘッジ） P - a c c 受益証券	1.97%

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

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

注8．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9．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。

	2022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		2022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・サステナブル（米ドル）およびグロース・サステナブル（米ドル）については該当なし。					

	U B S（Lux）ストラテジー・ファンド
貸付有価証券収益	イールド・サステナブル（米ドル）およびグロース・サステナブル（米ドル）については該当なし。
貸付有価証券コスト	
純貸付有価証券収益	

（２）投資有価証券明細表等

「（１）資産及び負債の状況」の「2022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18億円）は、1株2,000ユーロ（275,520円）の株式6,500株によって表章される。2022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18億円）は、1株2,000ユーロ（278,060円）の株式6,500株によって表章される。2022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、2022年5月末日現在、以下のとおり、418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>513,708,267.68</u> オーストラリア・ドル
			<u>3,064,844,769.72</u> カナダ・ドル
			<u>14,155,737,917.72</u> スイス・フラン
			<u>15,363,659,489.56</u> 中国元
			<u>512,358,099.17</u> デンマーク・クローネ
			<u>53,086,909,794.43</u> ユーロ
			<u>1,921,556,707.33</u> 英ポンド
			<u>277,431,682.92</u> 香港ドル
			<u>397,307,452,352.77</u> 日本円
			<u>50,024,422.32</u> シンガポール・ドル
			<u>131,641,887,421.99</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>54</u>	<u>1,121,888,467.65</u> オーストラリア・ドル
			<u>185,573,569.00</u> スイス・フラン
			<u>2,360,467,443.02</u> ユーロ
			<u>2,567,401,937.16</u> 英ポンド
			<u>17,722,654,987</u> 日本円
			<u>33,590,883,777.72</u> 米ドル

<訂正後>

（前略）

管理会社は、2022年8月末日現在、以下のとおり、434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	376	497,248,242.55オーストラリア・ドル
			2,782,091,913.04カナダ・ドル
			14,952,864,856.79スイス・フラン
			8,869,351,569.58中国元
			498,829,176.65デンマーク・クローネ
			54,581,202,628.99ユーロ
			1,898,776,686.54英ポンド
			282,533,812.16香港ドル
			444,386,306,285.96日本円
			46,054,305.21シンガポール・ドル
			117,427,322,751.12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	58	869,151,910.54オーストラリア・ドル
			177,459,986.41スイス・フラン
			1,779,859,631.13ユーロ
			2,684,767,648.05英ポンド
			20,346,003,465日本円
			32,382,585,454.74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、2022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＝139.03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

2022年6月30日現在

	2022年6月30日		2021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
．発行済未請求資本金	0.00	0	0.00	0
．請求済未払込資本金	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
．有形資産	0.00	0	0.00	0
．金融資産	0.00	0	0.00	0
D．流動資産	177,792,115.07	24,718,438	224,747,914.97	31,246,703
．棚卸資産	0.00	0	0.00	0
．債権	105,587,968.18	14,679,895	117,496,595.49	16,335,552
1．売掛金	98,475,552.64	13,691,056	112,205,683.76	15,599,956
a) 1年以内に期限到来	98,475,552.64	13,691,056	112,205,683.76	15,599,956
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	7,112,415.54	988,839	5,290,911.73	735,595
a) 1年以内に期限到来	7,112,415.54	988,839	5,290,911.73	735,595
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	134,587.44	18,712	167,425.93	23,277
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	134,587.44	18,712	167,425.93	23,277
．銀行預金および手元現金	72,069,559.45	10,019,831	107,083,893.55	14,887,874
E．前払金	1,958,240.00	272,254	945,913.70	131,510
資産合計	179,750,355.07	24,990,692	225,693,828.67	31,378,213

	2022年 6 月30日		2021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	40,793,384.50	5,671,504	77,784,368.77	10,814,361
．払込資本金	13,000,000.00	1,807,390	13,000,000.00	1,807,390
．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	8,617,625.00	1,198,108	8,083,000.00	1,123,779
１．法定準備金	1,300,000.00	180,739	1,300,000.00	180,739
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	7,317,625.00	1,017,369	6,783,000.00	943,040
a) その他の分配可能準備金	150,000.00	20,855	150,000.00	20,855
b) その他の分配不能準備金	7,167,625.00	996,515	6,633,000.00	922,186
．繰越損益	66,743.78	9,279	71,861.36	9,991
．当期損益	19,109,015.72	2,656,726	56,629,507.41	7,873,200
．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	14,546,119.01	2,022,347	18,445,360.25	2,564,458
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	14,546,119.01	2,022,347	18,445,360.25	2,564,458
３．その他の引当金	0.00	0	0.00	0
C．債務	124,410,851.56	17,296,841	129,464,099.65	17,999,394
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	91,982,671.84	12,788,351	105,047,123.71	14,604,702
a) １年以内に期限到来	91,982,671.84	12,788,351	105,047,123.71	14,604,702
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	32,428,179.72	4,508,490	24,416,975.94	3,394,692
a) 税金債務	1,361,886.56	189,343	1,474,617.09	205,016
b) 社会保障債務	584,502.14	81,263	576,805.27	80,193
c) その他の債務	30,481,791.02	4,237,883	22,365,553.58	3,109,483
) １年以内に期限到来	30,481,791.02	4,237,883	22,365,553.58	3,109,483
) 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	179,750,355.07	24,990,692	225,693,828.67	31,378,213

（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

2022年６月30日に終了した期間および2021年12月31日に終了した年度

	2022年１月１日から 2022年６月30日まで		2021年１月１日から 2021年12月31日まで	
	ユーロ	千円	ユーロ	千円
１．純取引高	479,027,038.20	66,599,129	1,102,559,858.01	153,288,897
４．その他の営業収益	1,668,474.22	231,968	3,842,070.90	534,163
５．原材料および消耗品ならびに その他の外部費用	437,565,989.30	60,834,799	1,001,676,461.91	139,263,078
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	437,565,989.30	60,834,799	1,001,676,461.91	139,263,078
６．人件費	6,501,974.14	903,969	10,600,284.84	1,473,758
a) 賃金および給与	5,716,757.68	794,801	9,147,871.53	1,271,829
b) 社会保障費	725,572.54	100,876	1,425,293.40	198,159
) 年金に関連するもの	518,985.15	72,155	925,408.06	128,659
) その他の社会保障費	206,587.39	28,722	499,885.34	69,499
c) その他の人件費	59,643.92	8,292	27,119.91	3,770
７．評価額調整	0.00	0	911.58	127
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	911.58	127
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	10,930,008.81	1,519,599	18,241,524.61	2,536,119
11．その他の受取利息および類似収益	9,721.01	1,352	9.94	1
a) 関連会社に関連するもの	9,721.01	1,352	9.94	1
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	236,278.55	32,850	418,131.79	58,133
a) 関連会社に関連するもの	183,893.91	25,567	279,829.70	38,905
b) その他の支払利息および類似費用	52,384.64	7,283	138,302.09	19,228
15．損益にかかる税金	6,361,966.91	884,504	18,835,116.71	2,618,646
16．税引後損益	19,109,015.72	2,656,726	56,629,507.41	7,873,200
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	<u>19,109,015.72</u>	<u>2,656,726</u>	<u>56,629,507.41</u>	<u>7,873,200</u>
-----------	----------------------	------------------	----------------------	------------------