

## 【表紙】

|            |                                                              |
|------------|--------------------------------------------------------------|
| 【提出書類】     | 臨時報告書                                                        |
| 【提出先】      | 関東財務局長殿                                                      |
| 【提出日】      | 2022年12月 6 日                                                 |
| 【ファンド名】    | 米国MLPファンド（毎月分配型）Aコース（円ヘッジあり）<br>米国MLPファンド（毎月分配型）Bコース（円ヘッジなし） |
| 【発行者名】     | ドイチェ・アセット・マネジメント株式会社                                         |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 石谷 洋章                                                |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区永田町二丁目11番 1 号 山王パークタワー                                |
| 【事務連絡者氏名】  | 出仙 学恭                                                        |
| 【連絡場所】     | 東京都千代田区永田町二丁目11番 1 号 山王パークタワー                                |
| 【電話番号】     | 03(5156)5000                                                 |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                                                  |

## 1【臨時報告書の提出理由】

「米国MLPファンド（毎月分配型）Aコース（円ヘッジあり）」（以下「Aコース」といいます。）及び「米国MLPファンド（毎月分配型）Bコース（円ヘッジなし）」（以下「Bコース」といい、「Aコース」と「Bコース」を総称して「当ファンド」といいます。）について、財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象が発生しましたので、金融商品取引法第24条の5第4項及び特定有価証券の内容等の開示に関する内閣府令第29条第2項第12号の規定に従い、本臨時報告書を提出することといたしました。

## 2【報告内容】

### イ 当該事象の発生年月日

2022年10月26日

### ロ 当該事象の内容

当ファンドが主に投資するエネルギー・レボリューション・ファンド（以下、「指定投資信託証券」といいます。）において、2022年10月20日以降、MLPへの投資を個別のMLPからMLPを主要投資対象とする上場投資信託証券（ETF）（以下、「MLP ETF」といいます。）に変更しました。

MLPは一般的に米国における税制の対象となり、申告納税義務があります。このため、指定投資信託証券では、将来の相応の税金費用に備え、MLPの各種分配金及び値上り益に関し、一定の引当率を用いて負債（引当金）を計上しておりました。

MLP ETFへの変更を受け、税務アドバイザーのアドバイスに基づき引き当ての見直しを行い、引当金が減額されることとなり、指定投資信託証券においては2022年10月25日付（現地時間）にて計理処理が行われました。この結果、同日付の指定投資信託証券の価格が大幅に上昇いたしました。

エネルギー・レボリューション・ファンド（円ヘッジあり）<sup>1</sup>：5,830円（前営業日比1,594円上昇）

エネルギー・レボリューション・ファンド（円ヘッジなし）<sup>2</sup>：9,721円（前営業日比2,621円上昇）

1 Aコースの指定投資信託証券

2 Bコースの指定投資信託証券

### ハ 当該事象の損益に与える影響額

指定投資信託証券の価格の大幅な上昇が反映された2022年10月26日及びその前営業日（2022年10月25日）の各日に算出された当ファンドの基準価額（1万口当りの純資産総額）は以下の通りです。

|             | Aコース   | Bコース    |
|-------------|--------|---------|
| 2022年10月25日 | 4,553円 | 7,402円  |
| 2022年10月26日 | 6,253円 | 10,091円 |

以上