

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 令和4年12月28日

【計算期間】 第1期（自 令和3年9月28日 至 令和4年3月31日）

【ファンド名】 クレディ・スイス・ユニバーサル・トラスト（ケイマン） -
USダイナミック・グロース
（Credit Suisse Universal Trust (Cayman) -
US Dynamic Growth）

【発行者名】 クレディ・スイス・マネジメント（ケイマン）リミテッド
（Credit Suisse Management (Cayman) Limited）

【代表者の役職氏名】 取締役 ブライアン・バークホルダー
（Director, Brian Burkholder）

【本店の所在の場所】 ケイマン諸島、KY 1-1104、グランド・ケイマン、ジョージ・タウン、ウグランド・ハウス、私書箱309
（P.O. Box 309, Ugland House, George Town, Grand Cayman, KY 1-1104, Cayman Islands）

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 安達 理
同 橋本 雅行

【代理人の住所又は所在地】 東京都千代田区大手町一丁目1番1号
大手町パークビルディング
アンダーソン・毛利・友常法律事務所外国法共同事業

【事務連絡者氏名】 弁護士 青野 紘子
同 浅尾 昇太
同 飯野 敦之
同 石川 魁
同 城所 尚史

【連絡場所】 東京都千代田区大手町一丁目1番1号
大手町パークビルディング
アンダーソン・毛利・友常法律事務所外国法共同事業

【電話番号】 03（6775）1000

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

令和4年9月30日付で提出した有価証券報告書につき、「第一部 ファンド情報 第1 ファンドの状況 5 運用状況 (4) 販売及び買戻しの実績」において、本邦内における販売および発行済口数からシードマネーの拠出に係る海外における受益証券の発行口数が除かれておらず、「第一部 ファンド情報 第3 ファンドの経理状況 1 財務諸表 (1) 貸借対照表」において、ファンドの財務書類に係る米ドルの円貨表示がなされておらず、また、記載事項の一部に誤記があったことから、これを訂正するため、本訂正報告書を提出するものです。

2【訂正内容】

下線部__は、訂正部分を示します。

第一部 ファンド情報

第1 ファンドの状況

5 運用状況

(4) 販売及び買戻しの実績

<訂正前>

(前略)

	販売口数	買戻口数	発行済口数
第1会計年度 (2021年9月28日～ 2022年3月末日)	1,302,469 (<u>1,302,469</u>)	19,641 (19,641)	1,282,828 (<u>1,282,828</u>)

(注) ()の数字は本邦内における販売、買戻しおよび発行済口数です。

<訂正後>

(前略)

	販売口数	買戻口数	発行済口数
第1会計年度 (2021年9月28日～ 2022年3月末日)	1,302,469 (<u>1,288,969</u>)	19,641 (19,641)	1,282,828 (<u>1,269,328</u>)

(注) ()の数字は本邦内における販売、買戻しおよび発行済口数です。

第3 ファンドの経理状況

1 財務諸表

(1) 貸借対照表

< 訂正前 >

USダイナミック・グロース

正味財産増減計算書

2022年3月31日時点

(米ドルで表示)

	注記	
資産		
時価で測定した投資額 (原価: 126,307,520米ドル)	2	111,821,187
当座預金		2,003,615
未収株式払込金		168,268
設立費用	2	105,256
資産合計		114,098,326
負債		
受益証券の買戻に伴う未払金		895,435
累積経費	11	155,753
負債合計		1,051,188
純資産		113,047,138
発行済受益証券口数		1,282,828
受益証券1口当たり純資産価値		88.12

添付の注記は本財務諸表の不可分の一部である。

損益計算書

2021年9月28日(運用開始日)~2022年3月31日までの期間

(米ドルで表示)

	注記	
費用		
投資運用会社報酬	6	23,381
販売報酬	7	323,479
管理事務代行報酬	4	33,960
保管会社報酬	5	11,691
弁護士費用		1,538
報酬代行会社報酬	3	56,061
専門家報酬		20,000
代行協会員報酬	8	4,671
設立費用の償却	2	24,025
費用合計		<u>498,806</u>
純投資損失		<u>(498,806)</u>
投資に関する実現純損失		(73,281)
外貨に関する純実現損失		<u>(142)</u>
当期実現純損失		<u>(73,423)</u>
投資に関する未実現純損益		<u>(14,486,333)</u>
当期末実現純損失		<u>(14,486,333)</u>
運用に伴う純資産の純減少		<u><u>(15,058,562)</u></u>

添付の注記は本財務諸表の不可分の一部である。

USダイナミック・グロース

株主資本等変動計算書

2021年9月28日(運用開始日)~2022年3月31日までの期間

(米ドルで表示)

	注記	
期初における純資産		--
純投資損失		(498,806)
当期実現純損失		(73,423)
当期末実現純損失		(14,486,333)
運用に伴う純資産の純減		(15,058,562)
受益証券の申込による収入	14	129,827,605
受益証券の買戻のための支払い	14	(1,721,905)
		128,105,700
期末における純資産		113,047,138

添付の注記は本財務諸表の不可分の一部である。

(中略)

統計情報

2022年3月31日時点

(米ドルで表示)

	2022年
期末における純資産	113,047,138
期末における受益証券一口当たり純資産価値	88.12

(中略)

<参考情報>

以下は、ノムラ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー アメリカン・センチュリー USフォーカスト・イノベーション・エクイティ・ファンドの財務書類を抜粋し翻訳したものです。原文の財務書類は、ノムラ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシーの全てのシリーズ・トラストにつき一括して作成されています。本書においては、関係するシリーズ・トラストであるアメリカン・センチュリー USフォーカスト・イノベーション・エクイティ・ファンドに関連する部分のみを記載しています。また、アメリカン・センチュリー USフォーカスト・イノベーション・エクイティ・ファンドにはI US\$クラス投資証券を含む複数のクラスが存在します。

日本円への換算には、2022年7月29日現在の株式会社三菱UFJ銀行の対顧客電信売買相場の仲値(1ユーロ=134.61円)が使用されています。なお、百万円未満の金額は四捨五入されています。

(後略)

< 訂正後 >

USダイナミック・グロース

正味財産増減計算書

2022年3月31日時点

(米ドルで表示)

	注記	(米ドル)	(千円)
資産			
時価で測定した投資額 (原価: 126,307,520米ドル)	2	111,821,187	15,052,250
当座預金		2,003,615	269,707
未収株式払込金		168,268	22,651
設立費用	2	105,256	14,169
資産合計		114,098,326	15,358,776
負債			
受益証券の買戻に伴う未払金		895,435	120,535
累積経費	11	155,753	20,966
負債合計		1,051,188	141,500
純資産		113,047,138	15,217,275
発行済受益証券口数		1,282,828	
受益証券1口当たり純資産価値		88.12	11,862 円

添付の注記は本財務諸表の不可分の一部である。

損益計算書

2021年9月28日(運用開始日)~2022年3月31日までの期間

(米ドルで表示)

	注記	(米ドル)	(千円)
費用			
投資運用会社報酬	6	23,381	3,147
販売報酬	7	323,479	43,544
管理事務代行報酬	4	33,960	4,571
保管会社報酬	5	11,691	1,574
弁護士費用		1,538	207
報酬代行会社報酬	3	56,061	7,546
専門家報酬		20,000	2,692
代行協会員報酬	8	4,671	629
設立費用の償却	2	24,025	3,234
費用合計		498,806	67,144
純投資損失		(498,806)	(67,144)
投資に関する実現純損失		(73,281)	(9,864)
外貨に関する純実現損失		(142)	(19)
当期実現純損失		(73,423)	(9,883)
投資に関する未実現純損益		(14,486,333)	(1,950,005)
当期末実現純損失		(14,486,333)	(1,950,005)
運用に伴う純資産の純減少		(15,058,562)	(2,027,033)

添付の注記は本財務諸表の不可分の一部である。

USダイナミック・グロース

株主資本等変動計算書

2021年9月28日(運用開始日)~2022年3月31日までの期間
(米ドルで表示)

	注記	(米ドル)	(千円)
期初における純資産		--	--
純投資損失		(498,806)	(67,144)
当期実現純損失		(73,423)	(9,883)
当期末実現純損失		(14,486,333)	(1,950,005)
運用に伴う純資産の純減		(15,058,562)	(2,027,033)
受益証券の申込による収入	14	129,827,605	17,476,094
受益証券の買戻のための支払い	14	(1,721,905)	(231,786)
		128,105,700	17,244,308
期末における純資産		113,047,138	15,217,275

添付の注記は本財務諸表の不可分の一部である。

(中略)

統計情報

2022年3月31日時点
(米ドルで表示)

	(米ドル)	(円)
期末における純資産	113,047,138	15,217,275,246
期末における受益証券一口当たり純資産価値	88.12	11,862

2022年

(中略)

<参考情報>

以下は、ノムラ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシー アメリカン・センチュリー USフォーカスト・イノベーション・エクイティ・ファンドの財務書類を抜粋し翻訳したものです。原文の財務書類は、ノムラ・ファンズ・アイルランド・ピーエルシーの全てのシリーズ・トラストにつき一括して作成されています。本書においては、関係するシリーズ・トラストであるアメリカン・センチュリー USフォーカスト・イノベーション・エクイティ・ファンドに関連する部分のみを記載しています。また、アメリカン・センチュリー USフォーカスト・イノベーション・エクイティ・ファンドにはI US\$クラス投資証券を含む複数のクラスが存在します。

(後略)