

【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5年5月10日
- 【計算期間】 第16期(自令和3年1月1日至令和3年12月31日)
- 【発行者名】 ウィズダムツリー・コモディティ・
セキュリティーズ・リミテッド
(WisdomTree Commodity Securities Limited)
- 【代表者の役職氏名】 取締役 クリストファー・フォールズ
(Director, Christopher Foulds)
- 【本店の所在の場所】 英国領チャンネル諸島、ジャージー、JE4 8PW、
セント・ハリアー、ピア・ロード 31、
オーデナンス・ハウス
(Ordnance House, 31 Pier Road, St. Helier, Jersey JE4 8PW, ChannelIslands)
- 【代理人の氏名又は名称】 弁護士 中川 秀宣
- 【代理人の住所又は所在地】 〒106-6123 東京都港区六本木6丁目10番1号
六本木ヒルズ森タワー23階
TMI総合法律事務所
- 【事務連絡者氏名】 弁護士 中川 秀宣
- 【連絡場所】 〒106-6123 東京都港区六本木6丁目10番1号
六本木ヒルズ森タワー23階
TMI総合法律事務所
- 【電話番号】 03-6438-5511
- 【縦覧に供する場所】 株式会社 東京証券取引所(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

令和4年6月30日に提出した第16期(自 令和3年1月1日 至 令和3年12月31日)有価証券報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2【訂正事項】

第5 外国投資法人の経理状況

1 財務書類

3【訂正箇所】

訂正箇所は_____線で示しております。

(訂正前)

第5 外国投資法人の経理状況

1 財務書類

ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド)の財務書類(2020年及び2021年の各12月31日現在の財政状態計算書、2020年及び2021年の各12月31日に終了した2事業年度の包括利益計算書、キャッシュ・フロー計算書、持分変動計算書及び財務書類に対する注記-以下「財務書類」といいます。)は、ジャージーにおける法令及びジャージーの法令に基づき使用されている国際会計基準に準拠して作成された原文(英文)の財務書類の翻訳文(日本語)です(但し、円換算部分を除きます。)。これは「特定有価証券の内容等に関する内閣府令」に基づき、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第131条第5項但書の規定を適用して作成されています。

- a. 本書に記載されている財務書類は、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います。)であるデロイト・エルエルピーの監査証明に相当すると認められている証明を受けており、当該監査証明に相当すると認められる証明に係る監査報告書に相当するもの(訳文を含みます。)が当該財務書類に添付されています。
- b. 原文の財務書類は、米ドルで表示されています。翻訳文の財務書類における日本円による金額は、ブルームバーグにおいてロンドン外国為替市場のクロージング時(令和4年4月1日午前0時(ロンドン時間2022年3月31日午後4時)現在のものとしてブルームバーグによって表示される為替レート(スポット・レート)(1米ドル=121.395円、1ポンド=159.786円)で換算しています。なお、千円未満の金額は、四捨五入されています。

(訂正後)

第5 外国投資法人の経理状況

1 財務書類

ウィズダムツリー・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド)の財務書類(2020年及び2021年の各12月31日現在の財政状態計算書、2020年及び2021年の各12月31日に終了した2事業年度の包括利益計算書、キャッシュ・フロー計算書、持分変動計算書及び財務書類に対する注記-以下「財務書類」といいます。)は、ジャージーにおける法令及びジャージーの法令に基づき使用されている国際会計基準に準拠して作成された原文(英文)の財務書類の翻訳文(日本語)です(但し、円換算部分を除きます。)。これは「特定有価証券の内容等に関する内閣府令」に基づき、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」第131条第5項但書の規定を適用して作成されています。

- a. 本書に記載されている財務書類は、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います。)であるアーンスト・アンド・ヤング・エルエルピーの監査証明に相当すると認められている証明を受けており、当該監査証明に相当すると認められる証明に係る監査報告書に相当するもの(訳文を含みます。)が当該財務書類に添付されています。
- b. 原文の財務書類は、米ドルで表示されています。翻訳文の財務書類における日本円による金額は、ブルームバーグにおいてロンドン外国為替市場のクロージング時(令和4年4月1日午前0時(ロンドン時間2022年3月31日午後4時)現在のものとしてブルームバーグによって表示される為替レート(スポット・レート)(1米ドル=121.395円、1ポンド=159.786円)で換算しています。なお、千円未満の金額は、四捨五入されています。

以上