

【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7月7日

【計算期間】 第14期(自 令和4年1月1日 至 令和4年12月31日)

【ファンド名】 スーパーファンド・ジャパン
(Superfund Japan)

【発行者名】 スーパーファンド・ジャパン・トレーディング
(ケイマン)リミテッド
(Superfund Japan Trading (Cayman) Limited)

【代表者の役職氏名】 取締役
テニソン・ブリッグス
(Tennyson Briggs, Director)

【本店の所在の場所】 ケイマン諸島、KY1 - 9010、グランド・ケイマン、
クリケット・スクエア、ウィロー・ハウス4階、
キャンベルズ・コーポレート・サービシーズ・リミテッド気付
(c/o Campbells Corporate Services Limited, Floor 4,
Willow House, Cricket Square, Grand Cayman, KY1-9010,
Cayman Islands)

【代理人の氏名又は名称】 弁護士 森 下 国 彦

【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
弁護士 須 藤 綾 太
弁護士 千 葉 幹 大

【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】 該当事項なし

(注1) 本書中における米ドル及びユーロの円貨換算は、別段の表示のない限り、2023年5月10日現在の株式会社三菱UFJ銀行によつて公表された対顧客電信売買相場の仲値(1米ドル=135.15円、1ユーロ=148.23円)による。

(注2) 円貨への換算は、本書において該当する各数値につき、所定の為替換算レートで単純計算の上、必要に応じて四捨五入している。したがって、本書中の同一情報につき異なった数値で円貨表示がなされている場合がある。

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

令和5年6月30日に提出した有価証券報告書(事業年度 自 令和4年1月1日 至 令和4年12月31日)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、本訂正報告書を提出します。

2【訂正事項】

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

3【訂正内容】

訂正箇所は下線で示しています。

[次へ](#)

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

2021年12月31日終了年度

<訂正前>

スーパーファンド・ジャパン

財務諸表注記

2021年12月31日現在

(単位：日本円及び米ドル)

(中略)

11. 関連当事者間取引

管理会社及び販売会社は、共通支配下に置かれている関連当事者である。管理会社及び販売会社に支払われる報酬は、独立第三者間条件に基づく交渉により設定されたものではない。

当信託は、スーパーファンド・ジャパン・サブファンド・グリーン(旧称「スーパーファンド・グリーンBジャパン」)を通じて、スーパーファンドの投資会社グループの一部である対象ファンドへの投資を実行した。管理会社の取締役であるテニソン・ブリッグス(Tennyson Briggs)及びヨセフ・ホルツァー(Josef Holzer)が、対象ファンドの取締役も務めている。2021年12月31日現在、この対象ファンドが保有するスーパーファンド・ジャパン・サブファンド・グリーン(旧称「スーパーファンド・グリーンBジャパン」)の純資産の公正価値は、純資産において102.02%を占める2,153,284,748円である。期中において、その他のスーパーファンドの関連投資会社の売却に係る実現利益は、スーパーファンド・ジャパン・サブファンド・グリーン(旧称「スーパーファンド・グリーンBジャパン」)が119,987,937円であった。

(後略)

<訂正後>

スーパーファンド・ジャパン

財務諸表注記

2021年12月31日現在

(単位：日本円及び米ドル)

(中略)

11. 関連当事者間取引

管理会社及び販売会社は、共通支配下に置かれている関連当事者である。管理会社及び販売会社に支払われる報酬は、独立第三者間条件に基づく交渉により設定されたものではない。

当信託は、スーパーファンド・ジャパン・サブファンド・グリーン(旧称「スーパーファンド・グリーンBジャパン」)を通じて、スーパーファンドの投資会社グループの一部である対象ファンドへの投資を実行した。管理会社の取締役であるテニソン・ブリッグス(Tennyson Briggs)及びヨセフ・ホルツァー(Josef Holzer)が、対象ファンドの取締役も務めている。2021年12月31日現在、この対象ファンドが保有するスーパーファンド・ジャパン・サブファンド・グリーン(旧称「スーパーファンド・グリーンBジャパン」)の純資産の公正価値は、純資産において100.02%を占める2,153,284,748円である。期中において、その他のスーパーファンドの関連投資会社の売却に係る実現利益は、スーパーファンド・ジャパ

ン・サブファンド・グリーン(旧称「スーパーファンド・グリーンBジャパン」)が119,987,937円であった。

(後略)

<訂正前>

スーパーファンド・グリーン・ゴールド・マスターSPC -
スーパーファンド・グリーン・ゴールド・マスター分別ポートフォリオ

(中略)

財務諸表注記

2021年12月31日現在(単位:米ドル)

1. 設立及び主な活動

(中略)

2021年12月31日現在、マスターファンドが保有している分別ポートフォリオは、2006年に設立されたスーパーファンド・グリーン・ゴールド・マスター分別ポートフォリオの1種類である。マスターファンドは、その資産を金先物を含む様々な先物に投資し、また金現物にも投資することができる。マスターファンドの株式は、「マスター・フィーダー」構造の一部として、スーパーファンド・グリーン・ゴールドSPC(以下、「フィーダー・ファンド」という。)に販売されている。フィーダー・ファンドは、複数クラス型ファンドであり、以下の株式の販売を通じて投資家に独立型投資ポートフォリオを提供している。クラスA参加型株式(スーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオAの持分)及びクラスB参加型株式(スーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオBの持分)。2021年12月31日現在、スーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオAとスーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオBは、マスターファンドのそれぞれ18.516%と41.06%を保有していた。

(中略)

5. デリバティブ契約

(中略)

	デリバティブ 資産		デリバティブ 負債		未実現利益 /(損失)	実現利益 /(損失)
	米ドル	想定元本 米ドル	米ドル	想定元本 米ドル	米ドル	米ドル
先物契約						
債券先物	13,999	29,029,066	(419,382)	66,526,856	(460,721)	453,721
通貨	162,310	18,014,204	(56,743)	6,743,950	71,324	(784,922)
コモディティ	256,840	7,196,072	(68,197)	4,579,954	(919,466)	960,339
エネルギー	197,264	6,163,015	(14,530)	1,481,840	(146,338)	3,727,043
株式先物	-	-	-	-	(103,261)	28,012
食品/繊維/ 木材/ゴム	42,896	2,356,945	(21,863)	1,231,369	(24,422)	294,775
金	339,494	23,145,921	(1,234)	807,456	336,052	(1,790,337)
インデックス	192,075	14,378,209	(55,726)	5,185,389	24,688	3,102,271
畜類	-	-	-	-	-	(84,368)
金属	60,626	5,207,678	(132,481)	3,235,064	(153,209)	61,518
合計	1,265,504	105,491,110	(770,156)	89,791,878	(1,375,353)	5,968,052

(後略)

<訂正後>

スーパーファンド・グリーン・ゴールド・マスターSPC -
スーパーファンド・グリーン・ゴールド・マスター分別ポートフォリオ

(中略)

財務諸表注記

2021年12月31日現在(単位:米ドル)

1. 設立及び主な活動

(中略)

2021年12月31日現在、マスターファンドが保有している分別ポートフォリオは、2006年に設立されたスーパーファンド・グリーン・ゴールド・マスター分別ポートフォリオの1種類である。マスターファンドは、その資産を金先物を含む様々な先物に投資し、また金現物にも投資することができる。マスターファンドの株式は、「マスター・フィーダー」構造の一部として、スーパーファンド・グリーン・ゴールドSPC(以下、「フィーダー・ファンド」という。)に販売されている。フィーダー・ファンドは、複数クラス型ファンドであり、以下の株式の販売を通じて投資家に独立型投資ポートフォリオを提供している。クラスA参加型株式(スーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオAの持分)及びクラスB参加型株式(スーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオBの持分)。2021年12月31日現在、スーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオAとスーパーファンド・グリーン・ゴールド分別ポートフォリオBは、マスターファンドのそれぞれ18.51%と41.06%を保有していた。

(中略)

5. デリバティブ契約

(中略)

	デリバティブ 資産		デリバティブ 負債		未実現利益 /(損失)	実現利益 /(損失)
	米ドル	想定元本 米ドル	米ドル	想定元本 米ドル	米ドル	米ドル

	米ドル	米ドル	米ドル	米ドル	米ドル	米ドル
先物契約						
債券先物	13,999	29,029,066	(419,382)	66,526,856	(460,721)	453,721
通貨	162,310	18,014,204	(56,743)	6,743,950	71,324	(784,922)
コモディティ	256,840	7,196,072	(54,945)	4,195,121	(906,213)	960,339
エネルギー	197,264	6,163,015	(14,530)	1,481,840	(146,338)	3,727,043
株式先物	-	-	-	-	(103,261)	28,012
食品 / 繊維 / 木材 / ゴム	42,896	2,356,945	(35,115)	1,616,200	(37,675)	294,775
金	339,494	23,145,921	(1,234)	807,456	336,052	(1,790,337)
インデックス	192,075	14,378,209	(55,726)	5,185,389	24,688	3,102,271
畜類	-	-	-	-	-	(84,368)
金属	60,626	5,207,678	(132,481)	3,235,064	(153,209)	61,518
合計	1,265,504	105,491,110	(770,156)	89,791,876	(1,375,353)	5,968,052

(後略)

<訂正前>

スーパーファンド・グリーンSPC - スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオA

貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
資産			
MMFへの投資(原価:215,160米ドル)	2(j)	215,160	29,079
スーパーファンド・グリーン・マスターへの投資	11	293,522	39,669
マスターファンドからの未収買戻金		6,838	924
現金	3	78,636	10,628
その他資産		590	80
		594,746	80,380
負債			
未払金及び未払費用	5,7,8	4,237	573
		4,237	573
純資産	米ドル	590,509	75,709
		米ドル	円
クラスA(米ドル)株式1株当たり純資産:			
発行済72,902.25株に基づく		8.10	1,094.72

(中略)

財務諸表注記

2021年12月31日現在(単位:米ドル)

1. 設立及び主な活動

(中略)

当社は、「マスター・フィーダー」構造の一部であり、その資産のほぼすべてをケイマン諸島の適用免除会社であるスーパーファンド・グリーン・マスター(以下、「マスターファンド」という。)のクラスB、クラスC及びクラスEマスター株式に投資している。マスターファンドの財務諸表(要約投資明細表を含む)は、本報告書に含まれており、当社の財務諸表と共に読まれるべきである。2021年12月31日現在、当社はクラスBマスター株式の100%、クラスCマスター株式の1.60%、及びクラスEマスター株式の100%を保有している。

(中略)

7. 販売会社報酬

(中略)

2021年12月31日現在、未払金及び未払費用に含まれている未払販売会社報酬は、スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオAに関しては906米ドル、スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオBに関しては11,130ドル、スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオCに関しては8,933米ドルである。

(後略)

<訂正後>

スーパーファンド・グリーンSPC - スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオA
貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
資産			
MMFへの投資(原価:215,160米ドル)	2(j)	215,160	29,079
スーパーファンド・グリーン・マスターへの投資	11	293,522	39,669
マスターファンドからの未収買戻金		6,838	924
現金	3	78,636	10,628
その他資産		590	80
		594,746	80,380
負債			
未払金及び未払費用	5,7,8	4,237	573
		4,237	573
純資産			
	米ドル	590,509	79,807
		米ドル	円
クラスA(米ドル)株式1株当たり純資産: 発行済72,902.25株に基づく		8.10	1,094.72
	(中略)		

財務諸表注記

2021年12月31日現在(単位:米ドル)

1. 設立及び主な活動

(中略)

当社は、「マスター・フィーダー」構造の一部であり、その資産のほぼすべてをケイマン諸島の適用免除会社であるスーパーファンド・グリーン・マスター(以下、「マスターファンド」という。)のクラスB、クラスC及びクラスEマスター株式に投資している。マスターファンドの財務諸表(要約投資明細表を含む)は、本報告書に含まれており、当社の財務諸表と共に読まれるべきである。2021年12月31日現在、当社はクラスBマスター株式の100%、クラスCマスター株式の1.62%、及びクラスEマスター株式の100%を保有している。

(中略)

7. 販売会社報酬

(中略)

2021年12月31日現在、未払金及び未払費用に含まれている未払販売会社報酬は、スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオAに関しては906米ドル、スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオBに関しては11,130米ドル、スーパーファンド・グリーン分別ポートフォリオCに関しては8,933米ドルである。

(後略)

<訂正前>

スーパーファンド・グリーン・マスター
賃借対照表

2021年12月31日現在

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
資産			
MMFへの投資(原価:17,416,515米ドル)	2(f),4	17,416,515	2,353,842
ファンドへの投資(原価:902,097米ドル)	2(c),4	916,960	123,927
現金		283,833	38,360
ブローカーに対する債権	3	27,256,786	3,683,755
未決済先物契約に係る未実現利益	2(f),4,5	1,516,072	204,897
未決済先渡契約に係る未実現利益	2(f),4,5	119,462	16,145
その他の資産		13,578	1,835
		47,523,206	6,422,761
負債			
ブローカーに対する債務	3	14,847,743	2,006,672
未決済先物契約に係る未実現損失	2(f),4,5	1,279,042	172,863
未決済先渡契約に係る未実現損失	2(f),4,5	171,338	23,156
未払買戻金		85,904	11,610
未払金及び未払費用	8,10	22,792	3,080
		16,406,819	2,103,518
純資産		31,116,387	4,205,380
		米ドル	円
クラスA株式1株当たり純資産: (発行済30,371.07株に基づく)		82.20	11,109
クラスBマスター株式1株当たり純資産: (発行済8,225.59株に基づく)		306.99	41,490
		ユーロ	円
クラスCマスター株式1株当たり純資産: (発行済60,971.49株に基づく)		254.63	37,744
			円
クラスEマスター株式1株当たり純資産: (発行済63,359.48株に基づく)			15,459.54

(中略)

スーパーファンド・グリーン・マスター
損益計算書

2021年12月31日に終了した年度

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
収益			
受取利息		3,488	471
		<u>3,488</u>	<u>471</u>
費用			
事務管理報酬	10	31,530	4,261
専門家手数料		20,670	2,794
取締役報酬		5,000	676
管理報酬	8	24,630	3,329
支払利息		3,696	500
成功報酬	9	11,023	1,490
その他費用		34,803	4,704
		<u>131,352</u>	<u>17,752</u>
正味投資損失		<u>(127,864)</u>	<u>(17,281)</u>
投資及び外貨に係る正味実現利益及び未実現損失の変動			
投資及び外貨に係る正味実現利益		8,148,458	1,101,264
投資及び外貨に係る未実現損失の変動		(2,372,595)	(320,656)
		<u>5,775,863</u>	<u>740,523</u>
営業活動から生じた純資産の正味増加額		<u>5,647,999</u>	<u>763,327</u>

(後略)

<訂正後>

スーパーファンド・グリーン・マスター
貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
資産			
MMFへの投資(原価:17,416,515米ドル)	2(f),4	17,416,515	2,353,842
ファンドへの投資(原価:902,097米ドル)	2(c),4	916,960	123,927
現金		283,833	38,360
ブローカーに対する債権	3	27,256,786	3,683,755
未決済先物契約に係る未実現利益	2(f),4,5	1,516,072	204,897
未決済先渡契約に係る未実現利益	2(f),4,5	119,462	16,145
その他の資産		13,578	1,835
		47,523,206	6,422,761
負債			
ブローカーに対する債務	3	14,847,743	2,006,672
未決済先物契約に係る未実現損失	2(f),4,5	1,279,042	172,863
未決済先渡契約に係る未実現損失	2(f),4,5	171,338	23,156
未払買戻金		85,904	11,610
未払金及び未払費用	8,10	22,792	3,080
		16,406,819	2,217,382
純資産		31,116,387	4,205,380
		米ドル	円
クラスA株式1株当たり純資産: (発行済30,371.07株に基づく)		82.20	11,109
クラスBマスター株式1株当たり純資産: (発行済8,225.59株に基づく)		306.99	41,490
		ユーロ	円
クラスCマスター株式1株当たり純資産: (発行済60,971.49株に基づく)		254.63	37,744
			円
クラスEマスター株式1株当たり純資産: (発行済63,359.48株に基づく)			15,459.54

(中略)

スーパーファンド・グリーン・マスター
損益計算書

2021年12月31日に終了した年度

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
収益			
受取利息		3,488	471
		<u>3,488</u>	<u>471</u>
費用			
事務管理報酬	10	31,530	4,261
専門家手数料		20,670	2,794
取締役報酬		5,000	676
管理報酬	8	24,630	3,329
支払利息		3,696	500
成功報酬	9	11,023	1,490
その他費用		34,803	4,704
		<u>131,352</u>	<u>17,752</u>
正味投資損失		<u>(127,864)</u>	<u>(17,281)</u>
投資及び外貨に係る正味実現利益及び未実現損失の変動			
投資及び外貨に係る正味実現利益		8,148,458	1,101,264
投資及び外貨に係る未実現損失の変動		(2,372,595)	(320,656)
		<u>5,775,863</u>	<u>780,608</u>
営業活動から生じた純資産の正味増加額		<u>5,647,999</u>	<u>763,327</u>

(後略)

<訂正前>

スーパーファンド S P C - 分別ポートフォリオ・システムティック・オールウェザー・ファンド
(旧称「スーパーファンド S P C - スーパーファンド S P C 分別ポートフォリオ・シャープパリティ」)
貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位：ユーロ)

(中略)

	2021年	
	ユーロ	円
クラス S (ユーロ) 株式 1 株当たり純資産： (発行済4,179.67株に基づく)	1,183.01	<u>175,359</u>
クラス B ジャパン (円) 株式 1 株当たり純資産： (発行済258,250.60株に基づく)	-	706.64
クラス B ジャパン (ゴールド・ユーロ) 株式 1 株当たり純資 産： (発行済1,954.21株に基づく)		
2021年12月31日現在のクラス B ジャパン (ゴールド・ユー ロ) 株式の価値合計：1,141.72オンス (金)	0.58オンス	
2021年12月31日現在の金の価格：1,606.06ユーロ		

(中略)

スーパーファンド S P C - 分別ポートフォリオ・システムティック・オールウェザー・ファンド
(旧称「スーパーファンド S P C - スーパーファンドSPC分別ポートフォリオ・シャープパリティ」)

損益計算書

2021年12月31日に終了した年度

(単位：ユーロ)

	注記	2021年	
		ユーロ	千円
投資収益			
その他収益		9,870	1,463
		<u>9,870</u>	<u>1,463</u>
費用			
投資顧問報酬	7	68,216	10,112
事務管理報酬	9	23,944	3,549
専門家報酬		25,715	3,812
支払利息		3,354	497
その他費用		26,053	3,862
		<u>147,282</u>	<u>21,832</u>
正味投資損失		<u>(137,412)</u>	<u>(20,369)</u>
投資及び外貨に係る実現及び未実現利益			
投資及び外貨に係る正味実現利益		875,569	<u>120,618</u>
投資及び外貨に係る未実現利益の変動		130,713	<u>18,007</u>
		<u>1,006,282</u>	<u>138,625</u>
営業活動から生じた純資産の正味増加額		<u>868,870</u>	<u>119,696</u>

(後略)

<訂正後>

スーパーファンド S P C - 分別ポートフォリオ・システムティック・オールウェザー・ファンド
(旧称「スーパーファンド S P C - スーパーファンド S P C 分別ポートフォリオ・シャープパリティ」)
貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位:ユーロ)

(中略)

	2021年	
	ユーロ	円
クラス S (ユーロ) 株式 1 株当たり純資産: (発行済4,179.67株に基づく)	1,183.01	<u>175,358</u>
クラス B ジャパン (円) 株式 1 株当たり純資産: (発行済258,250.60株に基づく)	-	706.64
クラス B ジャパン (ゴールド・ユーロ) 株式 1 株当たり純資産: (発行済1,954.21株に基づく)		
2021年12月31日現在のクラス B ジャパン (ゴールド・ユーロ) 株式の価値合計: 1,141.72オンス (金)	0.58オンス	
2021年12月31日現在の金の価格: 1,606.06ユーロ		

(中略)

スーパーファンド S P C - 分別ポートフォリオ・システムティック・オールウェザー・ファンド
 (旧称「スーパーファンド S P C - スーパーファンドSPC分別ポートフォリオ・シャープパリティ」)

損益計算書

2021年12月31日に終了した年度

(単位：ユーロ)

	注記	2021年	
		ユーロ	千円
投資収益			
その他収益		9,870	1,463
		<u>9,870</u>	<u>1,463</u>
費用			
投資顧問報酬	7	68,216	10,112
事務管理報酬	9	23,944	3,549
専門家報酬		25,715	3,812
支払利息		3,354	497
その他費用		26,053	3,862
		<u>147,282</u>	<u>21,832</u>
正味投資損失		<u>(137,412)</u>	<u>(20,369)</u>
投資及び外貨に係る実現及び未実現利益			
投資及び外貨に係る正味実現利益		875,569	<u>129,786</u>
投資及び外貨に係る未実現利益の変動		130,713	<u>19,376</u>
		<u>1,006,282</u>	<u>149,161</u>
営業活動から生じた純資産の正味増加額		<u>868,870</u>	<u>128,793</u>

(後略)

<訂正前>

スーパーファンド・レッド・ワンSPC - スーパーファンド・レッド・ワンSPC分別ポートフォリオ

貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
資産			
MMF(マネー・マーケット・ファンド)			
への投資(原価:5,788,462米ドル)	2(f)	5,788,461	858,024
公正価値でのファンドへの投資 (原価:356,122米ドル)	2(e),4	355,042	52,628
ブローカーに対する債権	3	15,564,708	2,307,157
現金		618,884	91,737
未決済先物契約に係る未実現利益	2(f),4,5	303,202	44,944
その他の資産		8,822	1,308
		22,639,119	3,355,797
負債			
ブローカーに対する債務	3	10,299,075	1,526,632
未決済先物契約に係る未実現損失	2(f),4,5	138,995	20,603
未払買戻金		282,357	41,854
未払金及び未払費用	7,8,9,10	57,137	8,469
		10,777,564	1,597,558
純資産		11,861,555	1,758,238

(中略)

	原通貨	米ドル/ ユーロ	円
クラスA(ユーロ)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済339.40株に基づく)	ユーロ	824.36	122,195
クラスA(ゴールド)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済810.58株に基づく)			
2021年12月31日現在におけるクラスA(ゴールド) 利益参加シェアの価値合計:390.16オンス(金)			
2021年12月31日現在の金価格:1,820.10米ドル		0.48オンス(金)	
	米ドル	876.07	118,401
クラスA(シルバー)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済3,288.68株に基づく)			
2021年12月31日現在におけるクラスA(シルバー) 利益参加シェアの価値合計:82,707.77オンス(銀)			
2021年12月31日現在の銀価格:23.09米ドル		25.15オンス(シルバー)	
	米ドル	580.57	78,464
クラスA(米ドル)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済557.69株に基づく)	米ドル	919.51	124,272

クラスB(ユーロ)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済172.53株に基づく)	ユーロ	823.88	122,124
クラスB(ゴールド)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済878.96株に基づく) 2021年12月31日現在におけるクラスB(ゴールド) 利益参加シェアの価値合計：419.62オンス(金) 2021年12月31日現在の金価格：1,820.10米ドル			
		0.48オンス(金)	
	米ドル	868.93	117,436
クラスB(シルバー)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済58.49株に基づく) 2021年12月31日現在におけるクラスB(シルバー) 利益参加シェア価値合計：1,528.69オンス(銀) 2021年12月31日現在の銀価格：23.09米ドル			
		25.16オンス(シルバー)	
	米ドル	580.90	78,509
クラスB(米ドル)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済118.25株に基づく)	米ドル	919.51	124,272

(中略)

財務諸表注記

2021年12月31日現在(単位：米ドル)

(中略)

2. 重要な会計方針

(中略)

	合計金額	レベル1	レベル2
MMFへの投資	5,788,461	5,788,461	-
未決済先物契約に係る未実現利益	303,202	303,202	-
合計	6,446,705	6,091,663	355,042

	合計金額	レベル1	レベル2
未決済先物契約に係る未実現損失	(138,995)	(138,995)	-
合計	(138,995)	(138,995)	-

(中略)

6. 正味払込済資本金

	2021年
	米ドル
授権株式数：	
1株当たり額面0.01米ドルの経営株式100株	1
1株当たり額面0.01米ドルの参加型株式4,999,900株	49,999
	50,000

(中略)

10. 事務管理報酬

事務管理契約の条件に基づき、当ファンドは、エイペックス・ファンド・エス・エー（以下、「事務管理会社」という。）に対し、当ファンドの純資産価額総額の50百万米ドルまでの部分については0.06%（年率）、50百万米ドルから100百万米ドルの部分については0.035%（年率）、100百万米ドルを超える部分については0.01%（年率）の報酬を週次で後払いしている。（最低年間報酬は28,617米ドル）。

(中略)

14. 後発事象

これらの財務諸表を作成するにあたり、経営陣は、当該財務諸表の公表が可能となった2022年6月8日までのすべての重要な後発事象を評価し、開示した。

2021年12月31日より後に、約981米ドルの申込が処理され、約21,775米ドルの買戻しが処理された。

(後略)

<訂正後>

スーパーファンド・レッド・ワンSPC - スーパーファンド・レッド・ワンSPC分別ポートフォリオ

貸借対照表

2021年12月31日現在

(単位:米ドル)

	注記	米ドル	千円
資産			
MMF(マネー・マーケット・ファンド)			
への投資(原価:5,788,462米ドル)	2(f)	5,788,461	782,311
公正価値でのファンドへの投資 (原価:356,122米ドル)	2(e),4	355,042	47,984
ブローカーに対する債権	3	15,564,708	2,103,570
現金		618,884	83,642
未決済先物契約に係る未実現利益	2(f),4,5	303,202	40,978
その他の資産		8,822	1,192
		<u>22,639,119</u>	<u>3,059,677</u>
負債			
ブローカーに対する債務	3	10,299,075	1,391,920
未決済先物契約に係る未実現損失	2(f),4,5	138,995	18,785
未払買戻金		282,357	38,161
未払金及び未払費用	7,8,9,10	57,137	7,722
		<u>10,777,564</u>	<u>1,456,588</u>
純資産		<u>11,861,555</u>	<u>1,603,089</u>

(中略)

	原通貨	米ドル/ ユーロ	円
クラスA(ユーロ)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済339.40株に基づく)	ユーロ	824.36	122,195
クラスA(ゴールド)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済810.58株に基づく)			
2021年12月31日現在におけるクラスA(ゴールド) 利益参加シェアの価値合計:390.16オンス(金)			
2021年12月31日現在の金価格:1,820.10米ドル		0.48オンス(金)	
	米ドル	876.07	118,401
クラスA(シルバー)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済3,288.68株に基づく)			
2021年12月31日現在におけるクラスA(シルバー) 利益参加シェアの価値合計:82,707.77オンス(銀)			
2021年12月31日現在の銀価格:23.09米ドル		25.15オンス(シルバー)	
	米ドル	580.57	78,464
クラスA(米ドル)利益参加シェア1株当たり純資産: (発行済557.69株に基づく)	米ドル	919.51	124,272

クラスB(ユーロ)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済172.53株に基づく)	ユーロ	823.88	122,124
クラスB(ゴールド)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済878.96株に基づく) 2021年12月31日現在におけるクラスB(ゴールド) 利益参加シェアの価値合計：419.62オンス(金) 2021年12月31日現在の金価格：1,820.10米ドル			
		0.48オンス(金)	
	米ドル	868.93	117,436
クラスB(シルバー)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済58.49株に基づく) 2021年12月31日現在におけるクラスB(シルバー) 利益参加シェア価値合計：1,471.81オンス(銀) 2021年12月31日現在の銀価格：23.09米ドル			
		25.16オンス(シルバー)	
	米ドル	580.90	78,509
クラスB(米ドル)利益参加シェア1株当たり純資産： (発行済118.25株に基づく)	米ドル	919.51	124,272

(中略)

財務諸表注記

2021年12月31日現在(単位：米ドル)

(中略)

2. 重要な会計方針

(中略)

	合計金額	レベル1	レベル2
MMFへの投資	5,788,461	5,788,461	-
未決済先物契約に係る未実現利益	303,202	303,202	-
合計	米ドル 6,091,663	6,091,663	-

	合計金額	レベル1	レベル2
未決済先物契約に係る未実現損失	(138,995)	(138,995)	-
合計	米ドル (138,995)	(138,995)	-

(中略)

6. 正味払込済資本金

	米ドル
授権株式数：	
1株当たり額面0.01米ドルの経営株式100株	1
1株当たり額面0.01米ドルの参加型株式4,999,900株	49,999
	50,000

(中略)

10. 事務管理報酬

事務管理契約の条件に基づき、当ファンドは、エイペックス・ファンド・エス・エー（以下、「事務管理会社」という。）に対し、当ファンドの純資産価額総額の50百万米ドルまでの部分については0.06%（年率）、50百万米ドルから100百万米ドルの部分については0.035%（年率）、100百万米ドルを超える部分については0.01%（年率）の報酬を週次で後払いしている。（最低年間報酬は28,903米ドル）。

(中略)

14. 後発事象

これらの財務諸表を作成するにあたり、経営陣は、当該財務諸表の公表が可能となった2022年6月8日までのすべての重要な後発事象を評価し、開示した。

2021年12月31日より後に、約981米ドルの申込が処理され、約221,775米ドルの買戻しが処理された。

(後略)

以上