

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2025年8月20日
【ファンド名】	U S プレミアム・インカムファンド（年1回決算型）
【発行者名】	T & D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 田中 義久
【本店の所在の場所】	東京都港区芝五丁目36番7号
【事務連絡者氏名】	富岡 秀夫
【連絡場所】	東京都港区芝五丁目36番7号
【電話番号】	03-6722-4813
【縦覧に供する場所】	該当事項はありません。

1【提出理由】

「USプレミアム・インカムファンド（年1回決算型）」につき、信託終了（繰上償還）に係る手続を開始することが決定しましたので、金融商品取引法第24条の5第4項およ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14号の規定に基づき、本臨時報告書を提出するものです。

2【報告内容】

イ．信託終了（繰上償還）の年月日

2025年10月27日（予定）

ロ．信託終了（繰上償還）に係る決定に至った理由

2023年12月14日の設定以来、受益者の皆様の資産運用の一助となるべく運用を行ってまいりましたが、ファンドの受益権口数が信託約款に定められた信託終了（繰上償還）の目安である10億口を下回る状態が継続しております。

このため、純資産総額に占める総経費率が一般的なファンドよりも高い状態となっております。ファンドにかかる費用には、運用管理費用（信託報酬）とその他の費用・手数料がありますが、その他の費用・手数料としてファンドの運営に必要なカストディフィー（有価証券の保管・管理費用）が費用全体の多くを占めております。カストディフィーには最低支払額が定められており、ファンドの純資産総額が少額である場合、総経費率が高水準となり、ファンドのパフォーマンスを押し下げる要因となっております。

弊社といたしましては、このまま運用を継続するよりも、信託契約を解約し、お預かりした運用資産をお返しすることが受益者の皆様にとって有利であると判断し、ファンドの信託終了（繰上償還）の手続を行うものです。

ハ．法令に基づく信託終了（繰上償還）に係る決定に関する情報の提供または公衆縦覧

2025年8月23日現在の知られたる受益者に対し、当該信託終了（繰上償還）に係る書面を交付いたします。