

# Simplex

Asset Management

2021年10月期（2021年4月13日～2021年10月12日）決算短信

2021年11月19日

上場取引所 東証

ファンド名 東証REIT ETF  
 コード番号 2555  
 連動対象指標 東証REIT指数  
 主要投資資産 不動産投資信託証券  
 売買単位 10口  
 管理会社 シンプレクス・アセット・マネジメント株式会社 URL <http://www.simplexasset.com/>  
 代表者名 代表取締役社長 水嶋 浩雅  
 問合せ先責任者 業務本部 山口 節一 TEL (03)5208-5211

有価証券報告書提出予定日 2021年12月28日

分配金支払開始予定日 2021年11月19日

## I ファンドの運用状況

### 1. 2021年10月期の運用状況（2021年4月13日～2021年10月12日）

#### (1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

	主要投資資産		現金・預金・その他の資産 (負債控除後)		合計（純資産）	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2021年10月期	40,036	(99.3)	276	(0.7)	40,312	(100.0)
2021年4月期	30,505	(99.1)	281	(0.9)	30,786	(100.0)

#### (2) 設定・交換実績

	前特定期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当特定期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2021年10月期	14,839	10,636	6,152	19,323
2021年4月期	10,050	7,787	2,998	14,839

#### (3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	10口当たり基準価額 (③/当特定期間末発行済口数) × 10)
	百万円	百万円	百万円	円
2021年10月期	40,656	343	40,312	20,862
2021年4月期	31,093	306	30,786	20,746

#### (4) 分配金

	10口当たり分配金
	円
2021年10月期	151
2021年4月期	160

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

### 2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更

無

- ② ①以外の変更

無

## II 財務諸表等

## (1) 【貸借対照表】

(単位：円)

	前期 (2021年4月12日現在)	当期 (2021年10月12日現在)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
コール・ローン	283,981,409	271,604,679
投資証券	30,505,887,150	40,036,759,860
派生商品評価勘定	18,926,250	-
未収入金	17,997,400	-
未収配当金	257,912,749	318,236,981
前払金	-	22,986,960
差入委託証拠金	8,403,000	7,174,000
流動資産合計	31,093,107,958	40,656,762,480
資産合計	31,093,107,958	40,656,762,480
<b>負債の部</b>		
流動負債		
派生商品評価勘定	-	11,367,960
前受金	40,001,250	-
未払金	-	12,991,550
未払収益分配金	237,439,424	291,791,252
未払受託者報酬	2,230,281	3,127,320
未払委託者報酬	13,381,644	18,763,887
未払利息	87	154
その他未払費用	13,112,246	5,943,083
流動負債合計	306,164,932	343,985,206
負債合計	306,164,932	343,985,206
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	29,813,487,676	38,821,763,316
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	973,455,350	1,491,013,958
(分配準備積立金)	6,686,399	10,476,305
元本等合計	30,786,943,026	40,312,777,274
純資産合計	30,786,943,026	40,312,777,274
負債純資産合計	31,093,107,958	40,656,762,480

## (2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	前期 (自 2020年10月13日 至 2021年4月12日)	当期 (自 2021年4月13日 至 2021年10月12日)
営業収益		
受取配当金	428,425,897	521,933,075
受取利息	1,652	1,809
有価証券売買等損益	3,863,068,554	△24,145,146
派生商品取引等損益	69,018,590	△1,801,060
その他収益	23	18
営業収益合計	4,360,514,716	495,988,696
営業費用		
支払利息	22,009	29,907
受託者報酬	4,038,433	5,850,405
委託者報酬	24,230,511	35,102,378
その他費用	14,681,697	11,219,992
営業費用合計	42,972,650	52,202,682
営業利益又は営業損失(△)	4,317,542,066	443,786,014
経常利益又は経常損失(△)	4,317,542,066	443,786,014
当期純利益又は当期純損失(△)	4,317,542,066	443,786,014
一部交換に伴う当期純利益金額の分配額又は一部交換に伴う当期純損失金額の分配額(△)	-	-
期首剰余金又は期首欠損金(△)	△2,612,010,658	973,455,350
剰余金増加額又は欠損金減少額	536,773,122	1,290,496,068
当期一部交換に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	536,773,122	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-	1,290,496,068
剰余金減少額又は欠損金増加額	819,925,624	750,781,160
当期一部交換に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	-	750,781,160
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	819,925,624	-
分配金	448,923,556	465,942,314
期末剰余金又は期末欠損金(△)	973,455,350	1,491,013,958

(3) 【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p>	<p>投資証券 移動平均法に基づき、以下の通り原則として時価で評価しております。</p> <p>(1) 金融商品取引所等に上場されている有価証券 金融商品取引所等に上場されている有価証券は、原則として金融商品取引所等における計算期間末日の最終相場（外貨建証券の場合は計算期間末日において知りうる直近の最終相場）で評価しております。 計算期間末日に当該金融商品取引所等の最終相場がない場合には、当該金融商品取引所等における直近の日の最終相場で評価しておりますが、直近の日の最終相場によることが適当でないと認められた場合は、当該金融商品取引所等における計算期間末日又は直近の日の気配相場で評価しております。</p> <p>(2) 金融商品取引所等に上場されていない有価証券 当該有価証券については、原則として、日本証券業協会発表の売買参考統計値（平均値）、金融機関の提示する価額（ただし、売気配相場は使用しない）又は価格提供会社の提供する価額のいずれかから入手した価額で評価しております。</p> <p>(3) 時価が入手できなかった有価証券 適正な評価額を入手できなかった場合又は入手した評価額が時価と認定できない事由が認められた場合は、投資信託委託会社が忠実義務に基づいて合理的事由をもって時価と認めた価額もしくは受託者と協議のうえ両者が合理的事由をもって時価と認めた価額で評価しております。</p>
<p>2. デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法</p>	<p>株価指数先物取引 個別法に基づき、原則として時価で評価しております。</p>

(会計方針の変更に関する注記)

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第 30 号 2019 年 7 月 4 日。以下「時価算定会計基準」という。）等を当期首から適用し、時価算定会計基準第 19 項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしました。これによる、財務諸表への影響は軽微であります。

(重要な会計上の見積りに関する注記)

当期（2021 年 10 月 12 日現在）

当期の財務諸表の作成にあたって行った会計上の見積りが翌期の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクは識別していないため、注記を省略しております。

東証REIT ETF (2555) 2021年10月期決算短信

(貸借対照表に関する注記)

区分	前期 (2021年4月12日現在)	当期 (2021年10月12日現在)
1. 信託財産に係る期首元本額、期中追加設定元本額及び期中交換元本額	期首元本額 20,192,402,748円 期中追加設定元本額 15,644,906,690円 期中交換元本額 6,023,821,762円	期首元本額 29,813,487,676円 期中追加設定元本額 21,368,828,950円 期中交換元本額 12,360,553,310円
2. 受益権の総数	14,839,964口	19,323,924口
3. 差入委託証拠金代用有価証券	先物取引に係る差入委託証拠金 投資証券 代用有価証券 26,960,000円	先物取引に係る差入委託証拠金 投資証券 代用有価証券 27,720,000円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

項目	前期 (自2020年10月13日 至2021年4月12日)	当期 (自2021年4月13日 至2021年10月12日)
1. 分配金の計算過程	(2020年10月13日から2021年1月12日までの分配金計算期間)	(2021年4月13日から2021年7月12日までの分配金計算期間)
A 当ファンドの配当等収益額	161,931,468円	193,329,930円
B 分配準備積立金	70,155,033円	6,686,399円
C 配当等収益額合計(A+B)	232,086,501円	200,016,329円
D 経費	19,134,232円	24,338,454円
E 収益分配可能額(C-D)	212,952,269円	175,677,875円
F 収益分配金額	211,484,132円	174,151,062円
G 次期繰越金(分配準備積立金)(E-F)	1,468,137円	1,526,813円
H 口数	11,249,156口	13,932,085口
I 分配金額(10口当たり)	188.00円	125.00円
	(2021年1月13日から2021年4月12日までの分配金計算期間)	(2021年7月13日から2021年10月12日までの分配金計算期間)
A 当ファンドの配当等収益額	266,474,095円	328,575,065円
B 分配準備積立金	1,468,137円	1,526,813円
C 配当等収益額合計(A+B)	267,942,232円	330,101,878円
D 経費	23,816,409円	27,834,321円
E 収益分配可能額(C-D)	244,125,823円	302,267,557円
F 収益分配金額	237,439,424円	291,791,252円
G 次期繰越金(分配準備積立金)(E-F)	6,686,399円	10,476,305円
H 口数	14,839,964口	19,323,924口
I 分配金額(10口当たり)	160.00円	151.00円
2. その他費用	主に印刷費用、上場関連費用及びライセンス料であります。	同左

(金融商品に関する注記)

## I 金融商品の状況に関する事項

項目	前期 (自 2020年10月13日 至 2021年4月12日)	当期 (自 2021年4月13日 至 2021年10月12日)
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、証券投資信託として、投資信託約款に規定する運用の基本方針に従い、有価証券等の金融商品に対する投資として運用することを目的としています。	同左
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが運用する金融商品の種類は、有価証券、デリバティブ取引、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であり、投資証券および株価指数先物取引を主要投資対象としております。 これらは、価格変動リスク、為替変動リスク、金利変動リスクなどの市場リスク、信用リスク、及び流動性リスクに晒されております。	同左
3. 金融商品に係るリスク管理体制	委託会社においては、運用関連部門から独立した部門であるリスク管理統括本部が各リスクの管理を行っております。 リスク管理統括本部は、定期的に各部署からモニタリングの結果の報告を受け、必要に応じて関係部署より意見を求め、リスク状況を取りまとめ、その結果を取締役社長に報告します。また、必要に応じて取りまとめ結果を取締役会に報告をします。	同左

II 金融商品の時価等に関する事項

項目	前期 (2021年4月12日現在)	当期 (2021年10月12日現在)
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表計上額は期末の時価で計上しているためその差額はありません。	同左
2. 時価の算定方法	(1) 有価証券 「注記表(重要な会計方針に係る事項に関する注記)」に記載しております。 (2) デリバティブ取引 「注記表(デリバティブ取引等に関する注記)」に記載しております。 (3) 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品(コール・ローン等)は、短期間で決済され、時価は帳簿価額と近似していることから、当該金融商品の帳簿価額を時価としております。	(1) 有価証券 同左 (2) デリバティブ取引 同左 (3) 上記以外の金融商品 同左
3. 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明	金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算出された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることもあります。	同左

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

(単位：円)

種類	前期 (2021年4月12日現在)	当期 (2021年10月12日現在)
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額
投資証券	2,963,516,574	△1,875,387,155
合計	2,963,516,574	△1,875,387,155

(デリバティブ取引等に関する注記)  
取引の時価等に関する事項  
(株式関連)

前期 (2021年4月12日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	262,041,750	—	280,968,000	18,926,250
合計		262,041,750	—	280,968,000	18,926,250

当期 (2021年10月12日現在)

(単位：円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	株価指数先物取引 買建	287,105,460	—	275,737,500	△11,367,960
合計		287,105,460	—	275,737,500	△11,367,960

(注) 1. 時価の算定方法

株価指数先物取引の時価については、以下のように評価しております。  
原則として計算期間末日に知りうる直近の日の主たる取引所の発表する清算値段又は最終相場で評価しております。  
このような時価が発表されていない場合には、計算期間末日に最も近い最終相場や気配値等、原則に準ずる方法で評価しております。

2. 株価指数先物取引の残高は、契約額ベースで表示しております。
3. 契約額等には手数料相当額を含んでおります。
4. 契約額等及び時価の合計欄の金額は、各々の合計金額であります。

(関連当事者との取引に関する注記)  
該当事項はありません。

(1口当たり情報に関する注記)

前期 (2021年4月12日現在)	当期 (2021年10月12日現在)
1口当たりの純資産額 2,074.6円 (10口当たりの純資産額 20,746円)	1口当たりの純資産額 2,086.2円 (10口当たりの純資産額 20,862円)