

2022年5月16日

投資家の皆様へ

大和アセットマネジメント株式会社

ロシア株式・ロシア債券の評価についてのお知らせ

平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

ロシアによるウクライナ侵攻の影響を受け、ロシア株式については引き続き非居住者による取引や取引後の受渡しが困難な状況が継続しています。

また、ロシア債券についても同様に非居住者による取引や取引後の受渡しが困難な状況が継続しています。

ロシア株式およびロシア債券の評価については、これまで「知りうる直近の日の最終相場（一般社団法人投資信託協会「投資信託財産の評価及び計理等に関する規則」）」にて基準価額を計算していましたが、上記事態発生から一定期間が経過し、換金性枯渇の長期化が見込まれることから、「時価算定に関する会計基準」の趣旨（出口価格による評価）に鑑み、2022年5月17日発表の基準価額より、ロシア株式およびロシア債券の評価をゼロとすることといたしました。

また、ロシア債券（ロシアルーブル建）の利息についても支払期日に決済が確認されておらず、今後も利息支払いの見通しが立たないため、未収利息についても評価をゼロといたします。

なお、今後、ロシア株式およびロシア債券の取引の再開、流動性の回復の状況などを踏まえ、上記取扱いを変更することがございます。

今後とも、弊社ファンドをご愛顧くださいますよう、何卒よろしくお願い申し上げます。

※ロシア株式にはロシア株式を原資産とする預託証券を含みます。

※対象は弊社で運用を行う以下のファンドに組み入れられている資産とします。（他社が運用するファンドを投資対象とするものは含みません。）

2022/5/13 時点

回次	ファンド名	保有比率(%)		
		計	株式	債券
2730	ダイワファンドラップ外国株式インデックス エマージングプラス (為替ヘッジなし)	0.20	0.20	-
2733	ダイワファンドラップ外国債券インデックス エマージングプラス (為替ヘッジなし)	0.30	-	0.30
2769	ダイワファンドラップオンライン外国株式インデックス エマージングプラス (為替ヘッジなし)	0.20	0.20	-
2771	ダイワファンドラップオンライン外国債券インデックス エマージングプラス (為替ヘッジなし)	0.30	-	0.30
3232	D-I's 新興国株式インデックス	1.03	1.03	-
3233	D-I's 新興国債券インデックス	1.54	-	1.54
3313	i F r e e 新興国株式インデックス	1.03	1.03	-
3316	i F r e e 新興国債券インデックス	1.54	-	1.54
3319	i F r e e 8資産バランス	0.31	0.12	0.19
3336	ロシア・ボンド・オープン (毎月決算型)	45.38	-	45.38
3337	ロシア・ボンド・オープン (年1回決算型)	45.28	-	45.28
3438	iFreeNEXT NASDAQ次世代50	0.66	0.66	-
3782	ダイワファンドラップ外国株式セレクト	0.01	0.01	-
3783	ダイワファンドラップ外国株式セレクト エマージングプラス	0.02	0.02	-
3946	ダイワ新興国株式インデックス (為替ヘッジなし) (投資一任専用)	1.03	1.03	-
3947	ダイワ新興国債券インデックス (為替ヘッジなし) (投資一任専用)	1.54	-	1.54
4749	DCダイワ新興国株式ファンダメンタル・インデックスファンド	1.03	1.03	-
4750	DCダイワ新興国債券インデックスファンド	1.54	-	1.54
4778	ダイワ・ロシア株ファンド	87.41	87.41	-
5618	ダイワ・インデックスセレクト 新興国株式	1.03	1.03	-
5619	ダイワ・インデックスセレクト 新興国債券	1.54	-	1.54
5689	ダイワ・ノーロード 新興国株式ファンド	1.03	1.03	-
5690	ダイワ・ノーロード 新興国債券ファンド	1.54	-	1.54

Q1 なぜ今、評価をゼロとしたのですか？

ロシアによるウクライナ侵攻の影響を受け、ロシア株式については引き続き非居住者による取引や取引後の受渡しが困難な状況が継続しています。

また、ロシア債券についても同様に非居住者による取引や取引後の受渡しが困難な状況が継続しています。

ロシア株式およびロシア債券の評価については、これまで「知りうる直近の日の最終相場（一般社団法人投資信託協会「投資信託財産の評価及び計理等に関する規則」）」にて基準価額を計算していましたが、上記事態発生から一定期間が経過し換金性枯渇の長期化が見込まれることから、「時価算定に関する会計基準」の趣旨（出口価格による評価）に鑑み、2022年5月17日発表の基準価額より、ロシア株式およびロシア債券の評価をゼロとすることといたしました。

Q2 いつになったら評価を元に戻すのですか？

今後、ロシア株式およびロシア債券の取引の再開、流動性の回復の状況などを踏まえ、総合的に判断いたします。

Q3 いつ時点のロシア株式およびロシア債券の評価をゼロとするのですか？また基準価額への反映はいつになりますか？

2022年5月17日発表の基準価額より、ロシア株式およびロシア債券の評価をゼロとすることといたします。

以 上

投資信託のご購入に際し、お客さまにご理解いただきたいこと

お客さまが投資信託をご購入する際には、以下の2つの注意点を十分ご理解いただいた上で、当該投資信託の「投資信託説明書（交付目論見書）」を必ずご覧いただき、ご自身の判断で投資に関する最終決定をなさるようお願いいたします。

注意点① お客さまにご負担いただく費用について

	種類	料率	費用の内容	ご負担いただく費用金額のイメージ (金額は左記の料率の上限で計算しています)
直接的にご負担いただく費用	購入時手数料	0~3.3% (税込)	購入時の商品説明または商品情報の提供、投資情報の提供、取引執行等の対価です。	基準価額10,000円の時に100万口を購入される場合、 最大33,000円 をご負担いただけます。
	信託財産留保額	0~0.5%	換金に伴い必要となる費用等を賄うため、換金代金から控除され、信託財産に繰入れられます。	基準価額10,000円の時に100万口を換金される場合、 最大5,000円 をご負担いただけます。
信託財産で間接的にご負担いただく費用	運用管理費用 (信託報酬)	年率 0~1.98% (税込)	投資信託の運用・管理費用として、販売会社、委託会社、受託会社の三者が、信託財産の中から受け取る報酬です。	基準価額10,000円の時に100万口を保有される場合、 最大1日あたり約55円 をご負担いただけます。
	その他の費用・手数料		監査報酬、有価証券売買時の売買委託手数料、先物取引・オプション取引等に要する費用、資産を外国で保管する場合の費用等を信託財産でご負担いただけます。(その他の費用・手数料については、運用状況等により変動するため、事前に料率、上限額等を示すことができません)	

※費用の種類や料率等は販売会社や個々の投資信託によって異なります。上記費用の料率は大和アセットマネジメントが運用する一般的な投資信託の料率を表示しております。ファンド・オブ・ファンズでは、ファンドが投資対象とする投資信託の運用管理費用等を別途ご負担いただけます。また投資信託によっては、運用実績に応じた報酬や換金手数料をご負担いただく場合があります。

※手数料等の合計額については保有期間等に応じて異なりますので、表示することができません。※投資信託により異なりますので、くわしくは販売会社にお問合わせください。また、詳細につきましては「投資信託説明書（交付目論見書）」をご覧ください。

注意点② 投資信託のリスクについて

投資信託は値動きのある有価証券等に投資しますので、基準価額は大きく変動します。したがって、投資元本が保証されているものではありません。信託財産に生じた利益および損失はすべて投資者に帰属します。投資信託は預貯金とは異なります。投資信託が投資する有価証券等によりリスクの要因は異なりますので、お申込みにあたっては、投資信託の「投資信託説明書（交付目論見書）」をご覧ください。

設定・運用:	大和アセットマネジメント Daiwa Asset Management
商号等	大和アセットマネジメント株式会社 金融商品取引業者 関東財務局長(金商)第352号
加入協会	一般社団法人投資信託協会 一般社団法人日本投資顧問業協会

当資料のお取扱いにおけるご注意

- 当資料は、ファンドの状況や関連する情報等をお知らせするために大和アセットマネジメント株式会社が作成したものです。
- 当ファンドのお申込みにあたっては、販売会社よりお渡りする「投資信託説明書（交付目論見書）」の内容を必ずご確認のうえ、ご自身でご判断ください。
- 投資信託は値動きのある有価証券等に投資しますので、基準価額は大きく変動します。したがって、投資元本が保証されているものではありません。信託財産に生じた利益および損失はすべて投資者に帰属します。投資信託は預貯金とは異なります。
- 投資信託は預金や保険契約とは異なり、預金保険機構・保険契約者保護機構の保護の対象ではありません。証券会社以外でご購入いただいた投資信託は投資者保護基金の対象ではありません。
- 当資料は信頼できると考えられる情報源から作成しておりますが、その正確性・完全性を保証するものではありません。運用実績などの記載内容は過去の実績であり、将来の成果を示唆・保証するものではありません。記載する指数・統計資料等の知的所有権、その他一切の権利はその発行者および許諾者に帰属します。また、税金、手数料等を考慮しておりませんので、投資者の皆さまの実質的な投資成果を示すものではありません。記載内容は資料作成時点のものであり、予告なく変更されることがあります。記載する投資判断は現時点のものであり、将来の市況環境の変動等を保証するものではありません。
- 当資料中で個別企業名が記載されている場合、あくまでも参考のために掲載したものであり、各企業の推奨を目的とするものではありません。また、ファンドに今後組み入れることを、示唆・保証するものではありません。
- 分配金は収益分配方針に基づいて委託会社が決定します。あらかじめ一定の額の分配をお約束するものではありません。分配金が支払われない場合もあります。

Daiwa Asset Management