

2022年6月1日

投資者の皆さまへ

岡三アセットマネジメント株式会社

**新興国債オープン(毎月決算型)(愛称 アトラス(毎月決算型))/(1年決算型)  
(愛称 アトラス(1年決算型))で保有するロシア国債の評価額の引き下げについて**

平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申し上げます。

さて、2022年6月1日付で、新興国債オープン(毎月決算型)(愛称 アトラス(毎月決算型))および新興国債オープン(1年決算型)(愛称 アトラス(1年決算型))の親投資信託である「新興国債マザーファンド」(以下、当ファンド)で保有しておりますロシア・ルーブル建てロシア国債の評価額を実質ゼロ(備忘価額※)に引き下げるとともに、計上済の当該国債の未収利息(利払日が到来していない経過利息)の評価額をゼロに評価替えし、未収利息の計上を停止しましたので、お知らせいたします。

※実質的に資産の価額がゼロになったと考えられる場合、その資産が残っていることを忘れないようにするために付される名目的な価額をいい、今回は額面の0.0000001%としました。

ロシア国債につきましては、ロシアによるウクライナ侵攻を受けた米欧による制裁措置やロシアによる対抗措置により、非居住者による取引や利息・償還金等の受け取りが困難な状況が継続しております。当社では、ロシア国債の評価について、一般社団法人投資信託協会の「投資信託財産の評価および計理等に関する規則」に基づき、価格情報会社の提供する価額(直近評価額は額面の15%)で評価してまいりましたが、取引再開および利息・償還金等の受け取りの見通しは立っておりません。

以上のことから、当ファンドの商品性を鑑み、取引や利息・償還金等の受け取りが正常化するまで、ロシア国債の評価額を実質ゼロ(備忘価額)とし、当該国債の未収利息の計上を停止することといたしました。

本件の趣旨についてご理解賜りますとともに、今後とも当社投資信託をご愛顧のほど、よろしくお願い申し上げます。

**【ロシア国債の評価額等の引き下げによる基準価額への影響】**

ロシア国債の評価額等の引き下げによる6月1日付基準価額(1万口当たり)への影響額は以下のとおりです。

ファンド名	6月1日 基準価額	評価額引下げ等による 前日(5/31)比影響額	5月31日 ロシア国債組入比率
新興国債マザーファンド	13,563円	▲185円	1.16%
新興国債オープン(毎月決算型)	3,301円	▲45円	1.16%
新興国債オープン(1年決算型)	9,551円	▲130円	1.16%

※評価額引下げ等による前日(5/31)比影響額には、計上済のロシア国債の未収利息の評価額をゼロに評価替えした影響額が含まれています。

以上

お問い合わせ先

岡三アセットマネジメント株式会社 営業部 セールスサポートグループ  
フリーダイヤル 0120-048-214 (受付時間: 営業日の午前9時~午後5時)