

# スパークス・新・国際優良日本株ファンド

## 愛称 厳選投資

追加型投信／国内／株式

### 投資信託説明書(交付目論見書)

※本書は、金融商品取引法(昭和23年法律第25号)第13条の規定に基づく目論見書です。



ご購入に際しては、本書の内容を十分にお読みください。

当ファンドは、一般社団法人投資信託協会「投資信託等の運用に関する規則 信用リスク集中回避のための投資制限の例外」を適用して特化型運用を行います。そのため、一般のファンドにおいては、一の者に係るエクスポージャーの投資信託財産の純資産総額に対する比率として10%を上限として運用を行うところを、当ファンドにおいては、35%を上限として運用を行います。

<委託会社>[ファンドの運用の指図を行う者]

**スパークス・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346号

[照会先]

ホームページ <https://www.sparx.co.jp/>

電話番号 03-6711-9200(受付時間:営業日の9:00~17:00)

<受託会社>[ファンドの財産の保管及び管理を行う者]

**三菱UFJ信託銀行株式会社**

ファンドに関する投資信託説明書(請求目論見書)を含む詳細な情報は上記の委託会社ホームページで閲覧、ダウンロードすることができます。請求目論見書については、販売会社にご請求いただければ当該販売会社を通じて交付いたします。また、本書には投資信託約款の主な内容が含まれておりますが、約款の全文は請求目論見書に掲載されております。

| 商品分類    |        |                   | 属性区分   |      |        |
|---------|--------|-------------------|--------|------|--------|
| 単位型・追加型 | 投資対象地域 | 投資対象資産<br>(収益の源泉) | 投資対象資産 | 決算頻度 | 投資対象地域 |
| 追加型     | 国内     | 株式                | 株式 一般  | 年1回  | 日本     |

◆ 上記、商品分類及び属性区分の定義について

詳しくは、一般社団法人投資信託協会のホームページ【<https://www.toushin.or.jp/>】をご参照ください。

- この投資信託説明書(交付目論見書)により行う「スパークス・新・国際優良日本株ファンド 愛称 厳選投資」の募集については、委託会社は、金融商品取引法第5条の規定により、有価証券届出書を2021年6月25日に関東財務局長に提出しており、その届出の効力は2021年6月26日に発生しております。
- 当ファンドは、商品内容に関して重大な変更を行う場合に、投資信託及び投資法人に関する法律(昭和26年法律第198号)に基づき、事前に受益者の意向を確認する手続きを行います。
- 当ファンドの信託財産は、受託会社により保管されますが、信託法によって受託会社の固有財産等との分別管理等が義務付けられています。
- 金融商品取引法第15条第3項に規定する交付の請求があったときに直ちに交付しなければならない目論見書(以下「請求目論見書」といいます。)は、投資者から請求された場合に販売会社から交付されます。なお、請求目論見書の交付を請求した場合には、その旨をご自身で記録しておくようにしてください。

### <委託会社の情報>

|                        |                           |
|------------------------|---------------------------|
| 委託会社名                  | スパークス・アセット・マネジメント株式会社     |
| 設立年月日                  | 2006年4月3日                 |
| 資本金                    | 25億円                      |
| 運用する投資信託財産の<br>合計純資産総額 | 4,062億円<br>(2021年4月30日現在) |

## スパークス・アセット・マネジメント株式会社について

一貫した投資哲学と運用プロセスを実践する独立系運用会社です。  
スパークスは、1989年の創業以来、株式市場を取り巻く環境がいかに厳しくとも「マクロはミクロの集積である」という投資哲学の下、ボトムアップ・リサーチを行っております。

親会社であるスパークス・グループ株式会社はJASDAQ市場(銘柄コード8739)に2001年12月に運用会社として初めて上場いたしました。

## 1. ファンドの目的・特色

### ファンドの目的

当ファンドは、日本の株式に投資し、信託財産の中長期的な成長を目標に積極的な運用を行うことを基本とします。

### ファンドの特色

1. 高い技術力やブランド力があり、今後グローバルでの活躍が期待出来る日本企業を中心に投資します。

2. ベンチマークは設けず、20銘柄程度に厳選投資を行います。

当ファンドは、ベンチマーク等を意識せず、弊社独自の調査活動を通じて厳選した少数の投資銘柄群に絞り込んで集中投資することとしているため、個別銘柄への投資において、当ファンドの純資産総額に対して10%を超えて集中投資することが想定されています。そのため、集中投資を行った投資銘柄において経営破綻や経営・財務状況の悪化などが生じた場合には、大きな損失が発生することがあります。

3. 原則として短期的な売買は行わず、長期保有することを基本とします。

### 新・国際優良企業の候補と競争力の源泉

今日の国際優良企業と同じように、今後成長することが期待される企業（新・国際優良企業）が日本には数多く存在すると考えております。  
スパークスは新・国際優良企業を発掘し、長期的に投資します。

1960～1970年代

#### 初期の国際優良企業

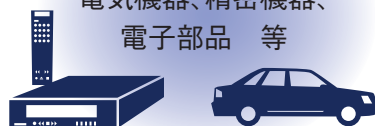
鉄鋼、造船 等



1980～90年代

#### 今日の国際優良企業

自動車、電化製品、  
電気機器、精密機器、  
電子部品 等



2000年代

#### 新・国際優良企業の候補

自動車部品、医療機器、  
生活用品、スポーツ用品、  
小売、消費財 等



日本企業の中には、「ブランド力」「高品質」「高い技術力」を有し世界的に見て、競争力の高い企業が数多く存在し、高い成長を遂げてまいりました。  
そして今後も新たな企業が、海外での売上を拡大し、新興国をはじめとする成長性の高い地域において高い成長を遂げることが期待されます。

#### 新・国際優良企業の競争力

ブランド力

高い技術力

高品質

新・国際優良企業の競争力の源

## ■ 新・国際優良企業とは ■

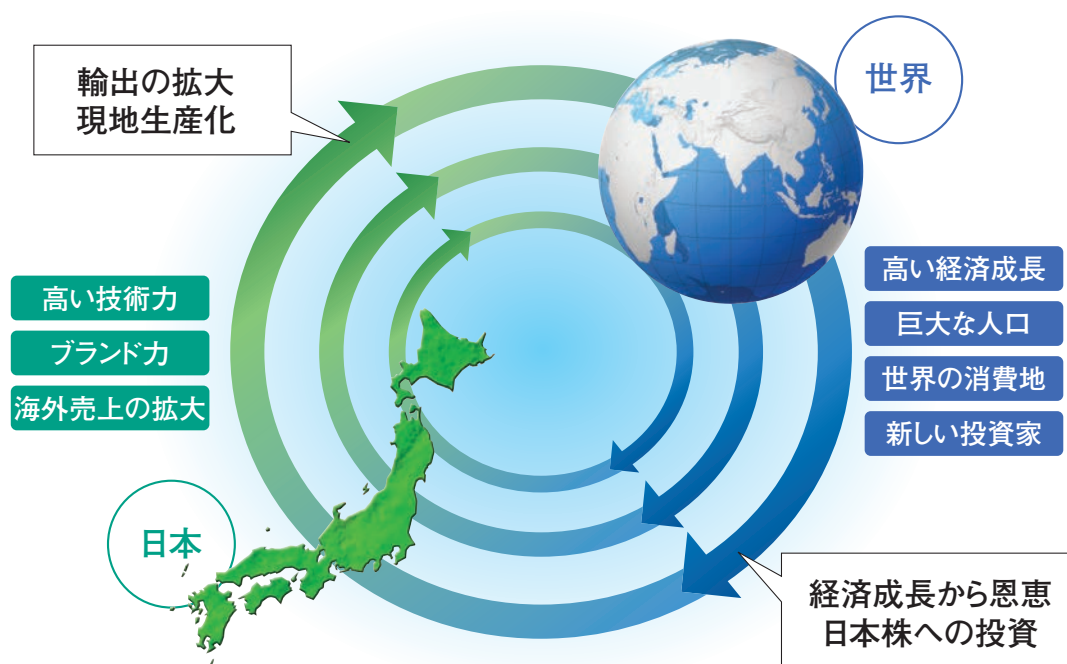
- 国内市場で圧倒的なシェアを持つ。
- 海外売上高比率の拡大が期待できる。
- 世界的なブランド力を有することが期待できる。

### 新・国際優良企業の成長イメージ



## ■ 新興国の成長を享受する新・国際優良企業 ■

- 海外進出に成功した企業は新興国などの世界経済の成長から恩恵を受けると考えられます。
- 世界的に通用するブランドを有する企業は、外国人投資家の投資対象になる可能性が高いと考えられます。



※ 上記はあくまでもイメージであり、将来を保証、示唆するものではありません。

## 投資プロセス

### Step 1

企業訪問や調査活動を通じて、  
投資仮説や投資アイデアを検討

### Step 2

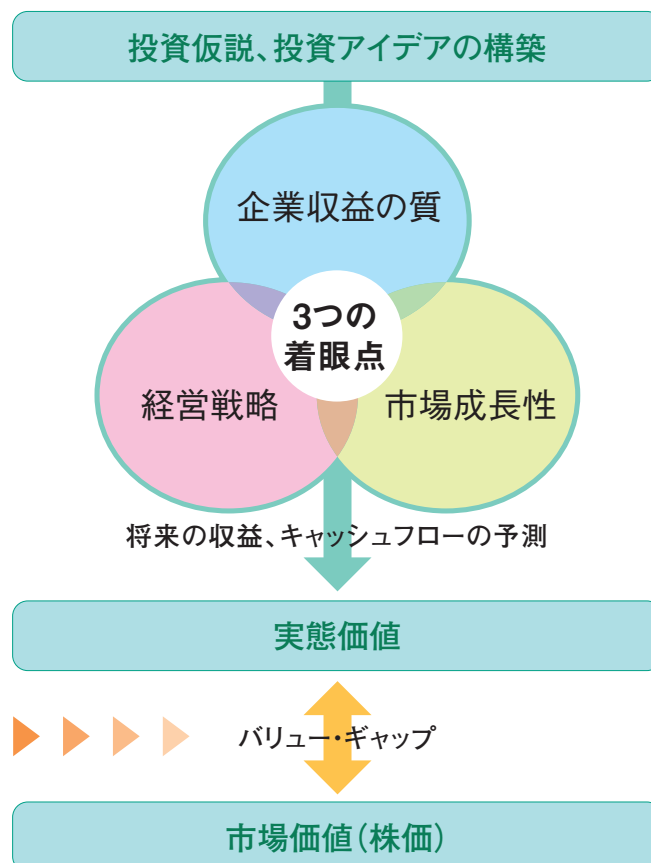
3つの着眼点から企業の実態価値を計測

### Step 3

実態価値と市場価値(株価)の差、  
バリュー・ギャップを計測

### バリュー・ギャップを埋める要因

- BRICsなど新興国の経済成長
- 新興国やオイルマネー等の新たな外国人投資家の台頭
- グローバルなブランド価値の認知



市場動向やファンドの資金動向等によっては、前述のような運用ができない場合があります。

※運用体制等の詳細につきましては、請求目論見書に掲載しております。

## 主な投資制限

|              |                                   |
|--------------|-----------------------------------|
| 株式への投資割合     | 株式への投資割合には制限を設けません。               |
| 外貨建資産への投資割合  | 外貨建資産への投資は行いません。                  |
| 投資信託証券への投資割合 | 投資信託証券への投資割合は信託財産の純資産総額の5%以内とします。 |
| 一発行体への投資割合   | 一発行体への投資割合は信託財産の純資産総額の35%以内とします。  |

## 分配方針

年1回の決算時(原則として3月27日、休業日の場合は翌営業日)に、原則として以下の方針に基づき分配を行います。

- ・ 分配対象額の範囲は、経費控除後の繰越分を含めた利子・配当等収入および売買益(評価益を含みます。)等の全額とします。
- ・ 分配金額は、委託会社が基準価額水準、市況動向等を勘案して決定します。ただし、分配対象額が少額の場合等は、収益分配を行わないこともあります。
- ・ 留保益の運用については特に制限を設けず、委託会社の判断に基づき、元本部分と同一の運用を行います。

※上記の分配方針は将来の分配金の支払いおよびその金額について保証するものではありません。

## 2. 投資リスク

### 基準価額の変動要因

当ファンドは、主として国内の株式などの値動きのある有価証券に投資しますので、ファンドの基準価額は変動します。従って、投資者の皆さまの投資元金は保証されているものではなく、基準価額の下落により、損失を被り、投資元金を割り込むことがあります。ファンドの運用による損益はすべて投資者の皆さまに帰属します。また、投資信託は預貯金と異なります。

#### 株価変動リスク

一般に株価は、個々の企業の活動や一般的な市場・経済の状況、国内および国際的な政治・経済情勢等に応じて変動します。従って、当ファンドに組入れられる株式の価格は短期的または長期的に下落していく可能性があり、これらの価格変動または流動性に予想外の変動があった場合、重大な損失が生じる場合があります。

#### 集中投資のリスク

当ファンドは、分散投資を行う一般的な投資信託とは異なり、銘柄を絞り込んだ運用を行うため、市場動向にかかわらず基準価額の変動は非常に大きくなる可能性があります。

#### 信用リスク

- ・ 組入れられる株式や債券等の有価証券やコマーシャル・ペーパー等短期金融商品は、発行体に債務不履行が発生あるいは懸念される場合には価格が下がることがあり、また、投資資金を回収できなくなることがあります。
- ・ 当ファンドは、ベンチマーク等を意識せず、弊社独自の調査活動を通じて厳選した少数の投資銘柄群に絞り込んで集中投資することとしているため、個別銘柄への投資において、当ファンドの純資産総額に対して10%を超えて集中投資することが想定されています。そのため、集中投資を行った投資銘柄において経営破綻や経営・財務状況の悪化などが生じた場合には、大きな損失が発生することがあります。

#### その他の留意事項

##### ● システムリスク・市場リスクなどに関する事項

証券市場は、世界的な経済事情の急変またはその国における天災地変、政変、経済事情の変化、政策の変更もしくはコンピューター・ネットワーク関係の不慮の出来事などの諸事情により閉鎖されることがあります。このような場合、一時的に換金等ができないこともあります。また、これらにより、一時的にファンドの運用方針に基づく運用ができなくなるリスクなどもあります。

※ 基準価額の変動要因(投資リスク)は、上記に限定されるものではありません。

### その他の留意点

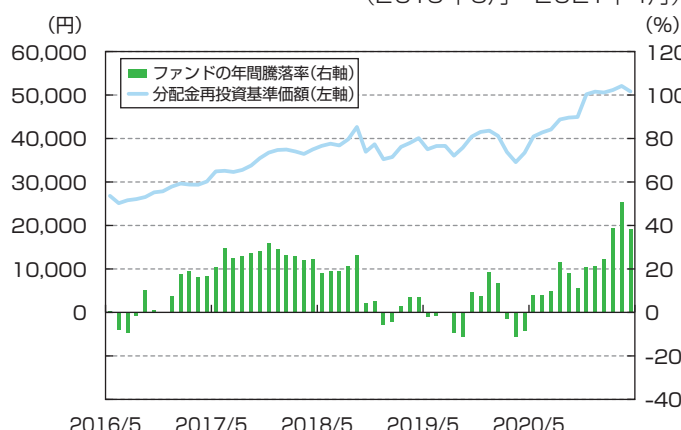
- ・ 当ファンドのお取引に関しては、金融商品取引法第37条の6の規定(いわゆるクーリング・オフ)の適用はありません。
- ・ 収益分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益の水準を示すものではありません。収益分配は、計算期間に生じた収益を超えて行われる場合があります。投資者の購入価額によっては、収益分配金の一部または全部が、実質的な元本の一部払戻しに相当する場合があります。ファンド購入後の運用状況により、分配金額より基準価額の値上がりがかさかった場合も同様です。収益分配の支払いは、信託財産から行われます。従って純資産総額の減少、基準価額の下落要因となります。

### リスクの管理体制

委託会社では、投資リスクを適切に管理するため、運用部門ではファンドの特性に沿ったリスク範囲内で運用を行うよう留意しています。また、運用部門から独立した管理担当部門によりモニタリング等のリスク管理を行っています。

## 参考情報

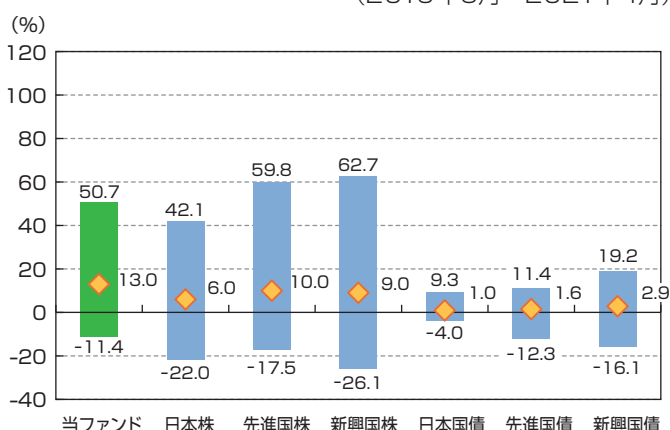
■ 当ファンドの年間騰落率および分配金再投資基準価額の推移  
(2016年5月～2021年4月)



※上記グラフは、2016年5月～2021年4月の5年間の各月末における分配金再投資基準価額の直近1年間の騰落率および分配金再投資基準価額の推移を表示したものです。

※分配金再投資基準価額は、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額と異なる場合があります。

■ 当ファンドと他の代表的な資産クラスとの騰落率の比較  
(2016年5月～2021年4月)



※上記グラフは、2016年5月～2021年4月の5年間の各月末における直近1年間の騰落率の平均値・最大値・最小値を表示したものであり、当ファンドと代表的な資産クラスの騰落率を定量的に比較できるように作成しています。当ファンドについては、税引前の分配金を再投資したものとみなして計算しており、実際の基準価額に基づいて計算した年間騰落率とは異なる場合があります。

※全ての資産クラスが当ファンドの投資対象とは限りません。

### <代表的な資産クラスにおける各資産クラスの指数>

#### 日本株：東証株価指数(TOPIX) (配当込み)

東証株価指数(TOPIX)とは、東京証券取引所第一部上場全銘柄の基準時(1968年1月4日終値)の時価総額を100として、その後の時価総額を指数化したものです。TOPIXは、東京証券取引所の知的財産であり、東京証券取引所はTOPIXの算出もしくは公表の方法の変更、TOPIXの算出もしくは公表の停止またはTOPIXの商標の変更もしくは使用の停止を行う権利を有しています。

#### 先進国株：MSCIコクサイ・インデックス(配当込み、円ベース)

MSCIコクサイ・インデックスは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、日本を除く世界の先進国で構成されています。また、MSCIコクサイ・インデックスに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

#### 新興国株：MSCIエマージング・マーケット・インデックス(配当込み、円換算ベース)

MSCIエマージング・マーケット・インデックスは、MSCI Inc.が開発した株価指数で、世界の新興国で構成されています。また、MSCIエマージング・マーケット・インデックスに関する著作権、知的財産権その他一切の権利は、MSCI Inc.に帰属します。

#### 日本国債：NOMURA-BPI国債

NOMURA-BPI国債とは、野村證券株式会社が公表している指数で、NOMURA-BPI国債に関する著作権、商標権、知的財産権その他一切の権利は、野村證券株式会社およびその許諾者に帰属します。野村證券株式会社は、ファンドの運用成果等に関し、一切責任ありません。

#### 先進国債：FTSE世界国債インデックス(除く日本、円ベース)

FTSE世界国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

#### 新興国債：FTSE新興国市場国債インデックス(円ベース)

FTSE新興国市場国債インデックスは、FTSE Fixed Income LLCにより運営されている債券インデックスです。同指数はFTSE Fixed Income LLCの知的財産であり、指数に関するすべての権利はFTSE Fixed Income LLCが有しています。

※上記指数はファクトセットより取得しています。

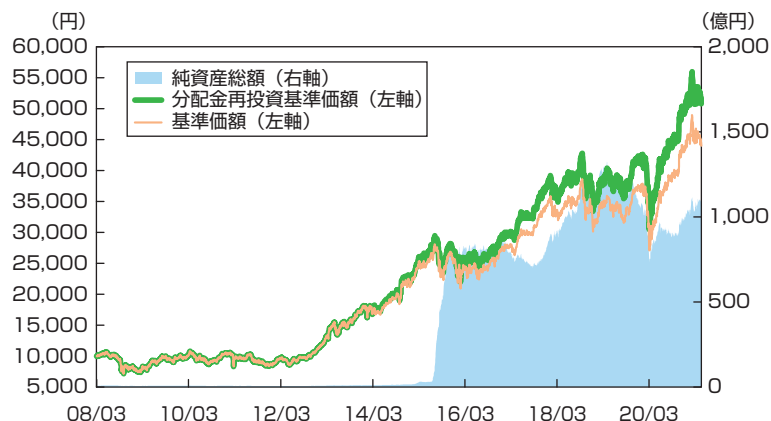
### 3. 運用実績

(2021年4月30日現在)

#### 基準価額・純資産総額の推移、分配の推移

##### ■基準価額・純資産総額の推移

当初設定日(2008年3月28日)～2021年4月30日



※分配金再投資基準価額は信託報酬控除後のものであり、税引前の分配金を再投資したものと計算したものです。

##### ■基準価額と純資産総額

|              |           |
|--------------|-----------|
| 基準価額(1万口当たり) | 43,988円   |
| 純資産総額        | 1,085.7億円 |

##### ■分配の推移(1万口当たり、税引前)

|         |        |
|---------|--------|
| 2021年3月 | 500円   |
| 2020年3月 | 500円   |
| 2019年3月 | 500円   |
| 2018年3月 | 500円   |
| 2017年3月 | 500円   |
| 設定来累計   | 4,000円 |

※直近5期分の分配実績を記載しております。

#### 主要な資産の状況

##### ■資産配分

| 資産の種類  | 比率    |
|--------|-------|
| 株式     | 97.8% |
| キャッシュ等 | 2.2%  |

##### ■組入上位10銘柄

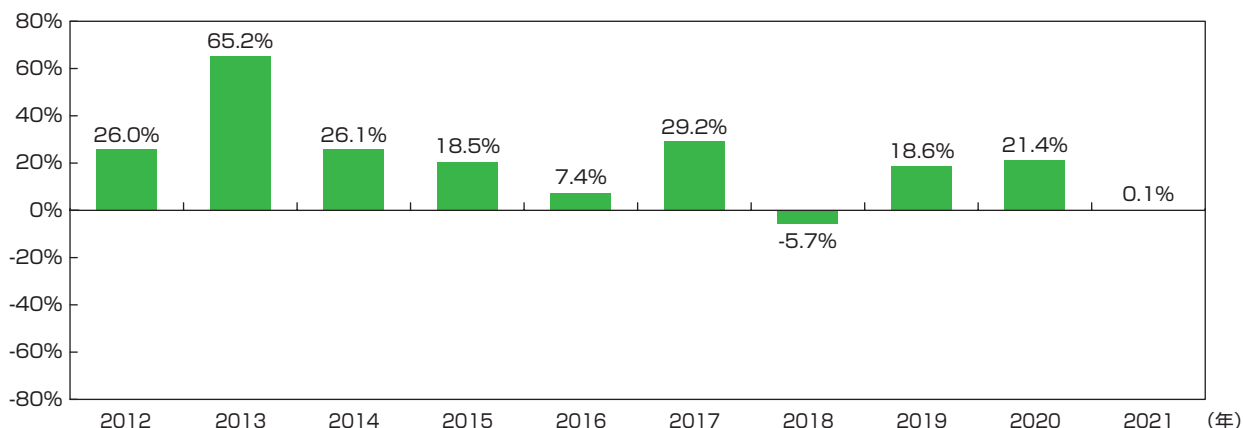
|    | 銘柄名           | 業種     | 比率    |
|----|---------------|--------|-------|
| 1  | ソフトバンクグループ    | 情報・通信業 | 10.1% |
| 2  | 日本電産          | 電気機器   | 9.7%  |
| 3  | ソニーグループ       | 電気機器   | 9.5%  |
| 4  | リクルートホールディングス | サービス業  | 8.4%  |
| 5  | キーエンス         | 電気機器   | 8.2%  |
| 6  | ダイキン工業        | 機械     | 7.5%  |
| 7  | シマノ           | 輸送用機器  | 7.3%  |
| 8  | テルモ           | 精密機器   | 6.9%  |
| 9  | メルカリ          | 情報・通信業 | 5.3%  |
| 10 | 武田薬品工業        | 医薬品    | 5.1%  |

##### ■組入上位10業種

|    | 業種     | 比率    |
|----|--------|-------|
| 1  | 電気機器   | 27.4% |
| 2  | 情報・通信業 | 15.4% |
| 3  | 医薬品    | 9.4%  |
| 4  | サービス業  | 8.4%  |
| 5  | 機械     | 7.5%  |
| 6  | 輸送用機器  | 7.3%  |
| 7  | 精密機器   | 6.9%  |
| 8  | 化学     | 6.3%  |
| 9  | 卸売業    | 5.4%  |
| 10 | 小売業    | 3.2%  |

※比率はファンドの純資産総額に対する当該資産の時価の比率です。

#### 年間収益率の推移



※年間収益率は税引前の分配金を再投資したものと計算したものです。

※2021年は1月1日から4月末までの収益率を表示しています。

※当ファンドにベンチマークはありません。

※上記の運用実績は過去のものであり、将来の運用成果等を予想あるいは保証するものではありません。

※最新の運用実績については別途開示しており、表紙に記載の委託会社ホームページにおいて閲覧することができます。

## 4. 手続・手数料等

### お申込みメモ

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 購入単位              | 販売会社が別に定める単位<br>※詳しくは販売会社までお問い合わせください。                                                                                                                                                                                                            |
| 購入価額              | 購入申込受付日の基準価額                                                                                                                                                                                                                                      |
| 購入代金              | 販売会社が指定する期日までにお支払いください。                                                                                                                                                                                                                           |
| 換金単位              | 販売会社が別に定める単位                                                                                                                                                                                                                                      |
| 換金価額              | 換金申込受付日の基準価額から信託財産留保額を控除した額                                                                                                                                                                                                                       |
| 換金代金              | 原則として換金申込受付日から起算して5営業日目からお支払いします。                                                                                                                                                                                                                 |
| 申込締切時間            | 原則として午後3時までに販売会社所定の事務手続きが完了したものを当日のお申込み分とします。                                                                                                                                                                                                     |
| 購入の申込期間           | 2021年6月26日から2021年12月24日まで<br>※申込期間は、上記期間満了前に有価証券届出書を提出することによって更新されます。                                                                                                                                                                             |
| 換金制限              | 信託財産の資金管理を円滑に行うため、大口の換金申込には制限を設ける場合があります。                                                                                                                                                                                                         |
| 購入・換金申込受付の中止及び取消し | 委託会社は、金融商品取引所等における取引の停止、その他やむを得ない事情があるときは、購入・換金申込受付を中止することができます。                                                                                                                                                                                  |
| 信託期間              | 2028年3月27日まで(2008年3月28日設定)                                                                                                                                                                                                                        |
| 繰上償還              | 受益権口数が20億口を下回った場合等には、償還となる場合があります。                                                                                                                                                                                                                |
| 決算日               | 毎年3月27日(休業日の場合は翌営業日)                                                                                                                                                                                                                              |
| 収益分配              | 年1回の決算時に収益分配方針に基づいて収益分配を行います。<br>ただし、分配対象額が少額の場合等は、収益分配を行わないこともあります。<br>※販売会社との契約によっては、収益分配金の再投資が可能です。                                                                                                                                            |
| 信託金の限度額           | 5,000億円を上限とします。                                                                                                                                                                                                                                   |
| 公告                | 原則として電子公告の方法により行い、ホームページ【 <a href="https://www.sparx.co.jp/">https://www.sparx.co.jp/</a> 】に掲載します。                                                                                                                                                |
| 運用報告書             | ファンドの毎決算時および償還時に交付運用報告書を作成し、原則として、販売会社を通じて受益者へ交付します。                                                                                                                                                                                              |
| 課税関係              | 課税上は株式投資信託として取扱われます。<br>公募株式投資信託は税法上、少額投資非課税制度及び未成年者少額投資非課税制度の適用対象です。<br>確定拠出年金制度の加入者等については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用となります。<br>原則として配当控除の適用が可能です。<br>*上記は2021年4月末日現在のものですので、税法が改正された場合等には、内容が変更される場合があります。<br>税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。 |

## ■ ファンドの費用、税金 ■

### <ファンドの費用>

| 投資者が直接的に負担する費用      |                                                                                                                                                                                                                          |         |                                                 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------|
| 購入時手数料              | 購入申込受付日の基準価額に3.3%（税抜3.0%）を上限として販売会社が定める手数料率を乗じて得た額とします。<br>※詳しくは販売会社までお問い合わせください。<br>購入時手数料は、商品の説明、販売の事務等の対価として販売会社が受け取るものです。                                                                                            |         |                                                 |
| 信託財産留保額             | 換金申込受付日の基準価額に対して0.3%の率を乗じて得た額をご負担いただきます。                                                                                                                                                                                 |         |                                                 |
| 投資者が信託財産で間接的に負担する費用 |                                                                                                                                                                                                                          |         |                                                 |
| 運用管理費用<br>（信託報酬）    | 日々の信託財産の純資産総額に対して年率1.804%（税抜1.64%）を乗じて得た額とします。<br>運用管理費用（信託報酬）は、ファンドの計算期間を通じて毎日計上され、ファンドの基準価額に反映されます。なお、毎計算期間の最初の6ヶ月終了日および毎計算期末または信託終了の時に、信託財産から支払われます。<br>運用管理費用（信託報酬）＝運用期間中の基準価額×信託報酬率                                 |         |                                                 |
| 信託報酬の配分             | 支払先                                                                                                                                                                                                                      | 内訳（税抜）  | 主な役務                                            |
|                     | 委託会社                                                                                                                                                                                                                     | 年率0.90% | ファンドの運用、開示書類等の作成、基準価額の算出等の対価                    |
|                     | 販売会社                                                                                                                                                                                                                     | 年率0.70% | 購入後の情報提供、運用報告書等各種書類の送付、口座内でのファンドの管理および事務手続き等の対価 |
|                     | 受託会社                                                                                                                                                                                                                     | 年率0.04% | ファンドの財産の保管・管理、委託会社からの指図の実行等の対価                  |
| 監査費用<br>印刷費用        | 監査費用、印刷費用などの諸費用は、ファンドの純資産総額に対して年率0.11%（税抜0.10%）を上限とする額がファンドの計算期間を通じて毎日計上され、ファンドの基準価額に反映されます。なお、毎計算期間の最初の6ヶ月終了日および毎計算期末または信託終了の時に、信託財産から支払われます。<br>※監査費用：ファンドの監査人に対する報酬および費用<br>印刷費用：有価証券届出書、目論見書、運用報告書等の作成、印刷および提出等に係る費用 |         |                                                 |
| その他の費用・<br>手数料      | 組入有価証券の売買委託手数料、信託事務の諸費用等は、その都度信託財産から支払われます。これらの費用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。<br>※組入有価証券の売買委託手数料：有価証券の売買の際、売買仲介人に支払う手数料<br>信託事務の諸費用：投資信託財産に関する租税、信託事務の処理に要する諸費用および受託会社の立替えた立替金の利息                              |         |                                                 |

※当該手数料等の合計額については、ファンドの購入金額や保有期間等に応じて異なりますので、あらかじめ表示することができません。

## <税金>

- ・税金は表に記載の時期に適用されます。
- 以下の表は個人投資者の源泉徴収時の税率であり、課税方法等により異なる場合があります。

| 時期           | 項目       | 税金                                           |
|--------------|----------|----------------------------------------------|
| 分配時          | 所得税及び地方税 | 配当所得として課税<br>普通分配金に対して20.315%                |
| 換金(解約)時及び償還時 | 所得税及び地方税 | 譲渡所得として課税<br>換金(解約)時及び償還時の差益(譲渡益)に対して20.315% |

- ※少額投資非課税制度「愛称:NISA(ニーサ)」及び未成年者少額投資非課税制度「愛称:ジュニアNISA」をご利用の場合毎年、一定額の範囲で新たに購入した公募株式投資信託などから生じる配当所得及び譲渡所得が一定期間非課税となります。ご利用になれるのは、販売会社で非課税口座を開設するなど、一定の条件に該当する方が対象となります。詳しくは、販売会社にお問い合わせください。
- ※受益者が確定拠出年金法に規定する資産管理機関および国民年金基金連合会等の場合は、所得税及び地方税はかかりません。なお、確定拠出年金制度の加入者等については、確定拠出年金の積立金の運用にかかる税制が適用となります。
- ※外国税額控除の適用となった場合には、分配時の税金が上記と異なる場合があります。
- ※上記は、2021年4月末日現在のものです。
- ※法人の場合は上記とは異なります。
- ※税法が改正された場合等には、税率等が変更される場合があります。
- 税金の取扱いの詳細については、税務専門家等にご確認されることをお勧めします。



SPARX Asset Management Co., Ltd.

このページは、LINE 証券株式会社からのお知らせです。  
(このページの記載は目論見書としての情報ではございません。)

### 目論見書補完書面（投資信託）

(この書面は、金融商品取引法第 37 条の 3 の規定によりお渡しするものです。)

この書面および目論見書の内容をよくお読みください。

・当ファンドの手数料などお客様にご負担いただく諸経費等については、銘柄詳細画面や目論見書をご覧ください。

※当社では投資信託の購入時手数料はいただいておりません。

・当ファンドの取引に関しては、金融商品取引法第 37 条の 6 の規定（いわゆるクーリング・オフ）の適用はありません。

### 当ファンドに係る金融商品取引契約の概要

当社は、ファンドの販売会社として、募集の取り扱いおよび販売等に関する事務を行います。

### 当社が投資信託の取扱いについて行う金融商品取引業の内容及び方法の概要

当社が行う金融商品取引業は、主に金融商品取引法第 28 条第 1 項の規定に基づく第一種金融商品取引業であり、当社においてファンドのお取引や保護預けを行われる場合は、次の方法によります。

- ・ 国内投資信託のお取引にあたっては、保護預かり口座の開設が必要となります。
- ・ お取引のご注文は、原則として、あらかじめ当該ご注文に係る代金の全部をお預かりした上で、お受けいたします。
- ・ ご注文されたお取引が成立した場合（法令に定める場合を除きます）には、取引報告書をお客様にお渡しいたします。（郵送又は電磁的方法による場合を含みます）

### 当ファンドの販売会社の概要

|          |                                                                                     |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 商号等      | LINE 証券株式会社 金融商品取引業者 関東財務局長（金商）第 3144 号                                             |
| 本店所在地    | 東京都品川区西品川 1 丁目 1 番 1 号 住友不動産大崎ガーデンタワー22 階                                           |
| 連絡先      | <a href="https://line-sec.co.jp/contact/top">https://line-sec.co.jp/contact/top</a> |
| 加入協会     | 日本証券業協会、一般社団法人 金融先物取引業協会                                                            |
| 指定紛争解決機関 | 特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター                                                         |
| 資本金      | 200 億円（2020 年 4 月時点）                                                                |
| 主な事業     | 金融商品取引業                                                                             |
| 設立年月     | 2018 年 6 月 1 日                                                                      |

○ お取引内容に関するお問い合わせ等について

お取引内容に関するお問い合わせ、ご意見や苦情につきましては、下記連絡先までお申し出ください。

【連絡先 <https://line-sec.co.jp/contact/top>】

○ 指定紛争解決機関のご利用について

お取引についてのトラブル等は、以下の ADR（注）機関における苦情処理・紛争解決の枠組みの利用が可能です。

（ADR 機関のご利用に際して不明な点ございましたら、上記の連絡先までご照会ください）

【 特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター  
電話番号 0120-64-5005（フリーダイヤル） 】

注）ADR とは、裁判外紛争解決制度のことで、訴訟手続きによらず、民事上の紛争を解決しようとする紛争の当事者のため、公正な第三者が関与して、その解決を図る手続きをいいます。

【金融商品販売法に係る重要事項のご説明】

投資信託は、組み入れた株式、債券、不動産、その他商品の価格や評価額が、株式相場、金利水準、為替相場、不動産相場、商品相場等の影響により変動するため、基準価額が下落し、損失が生じるおそれがあります。また、倒産等、組み入れた株式、債券等の発行会社の財務状況の悪化に伴い、基準価額が下落し、損失が生じるおそれがあります。外貨建ての商品を組み入れた投資信託については、為替相場の変動により損失が生じるおそれがあります。

投資信託のリスクは組み入れた商品毎に異なります。詳細については各投資信託の銘柄詳細画面や目論見書をご確認ください。

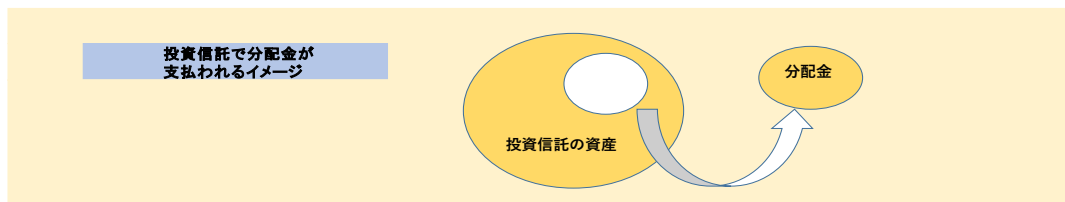
— ご留意事項 —

**【レバレッジ投資信託をご購入のお客様へ】**

- ① ブル型については、対象となる指数に対して一定倍率での投資効果を目指して運用されるため、対象となる指数が下落した場合、当該指数に比べて大きな損失が生じる可能性があります。
- ② ベア型については、対象となる指数に対して一定倍率反対となる投資効果を目指して運用されるため、対象となる指数が上昇した場合に、当該指数に比べて大きな損失が生じる可能性があります。

## 【投資信託の収益分配金に関するご説明】

- 投資信託の分配金は、預貯金の利息とは異なり、投資信託の純資産から支払われますので分配金が支払われると、その金額相当分、基準価額は下がります。なお、分配金の有無や金額は確定したものではありません。



- 分配金は、計算期間中に発生した収益（経費控除後の配当等収益および評価益を含む売買益）を超えて支払われる場合があります。その場合、当期決算日の基準価額は前期決算日と比べて下落することになります。また、分配金の水準は、必ずしも計算期間におけるファンドの収益率を示すものではありません。



分配金は、分配方針に基づき、以下の分配対象額から支払われます。

①配当等収益(経費控除後)、②有価証券売買益・評価益(経費控除後)、③分配準備積立金、④収益調整金

上図のそれぞれのケースにおいて、前期決算日から当期決算日まで保有した場合の損益を見ると、次の通りになります。

ケースA: 分配金受取額100円+当期決算日と前期決算日との基準価額の差0円=100円

ケースB: 分配金受取額100円+当期決算日と前期決算日との基準価額の差▲50円=50円

ケースC: 分配金受取額100円+当期決算日と前期決算日との基準価額の差▲200円=▲100円

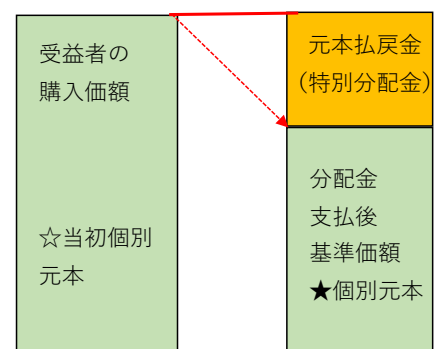
★A、B、Cのケースにおいては、分配金受取額はすべて同額ですが、基準価額の増減により、投資信託の損益状況はそれぞれ異なった結果となっています。このように、投資信託の収益については、分配金だけに注目するのではなく、「分配金の受取額」と「投資信託の基準価額の増減額」の合計額でご判断ください。

・受益者のファンドの購入価額によっては、分配金の一部ないしすべてが、実質的には元本の一部払い戻しに相当する場合があります。

◇分配金の一部が元本の一部払い戻しに相当する場合



◇分配金の全部が元本の一部払い戻しに相当する場合



普通分配金：個別元本（受益者のファンドの購入価額）を上回る部分からの分配金です。

元本払戻金（特別分配金）：個別元本を下回る部分からの分配金です。分配後の受益者の個別元本は、同額だけ減少します。