

2025年3月期(2024年10月29日~2025年3月24日)決算短信

2025年5月2日

ファンド名 SBI サウジアラビア株式上場投信 上場取引所 東証
 コード番号 273A
 連動対象指標 MSCI サウジアラビア・インデックス(円換算ベース)
 主要投資資産 株式
 売買単位 1口
 管理会社 SBIアセットマネジメント株式会社 URL <https://www.sbiam.co.jp/>
 代表者 代表取締役社長 梅本 賢一
 問合せ先責任者 商品企画部 中村 英介 TEL(03)6229-0178
 有価証券報告書提出予定日 2025年6月24日
 分配金支払開始予定日 2025年5月2日

ファンドの運用状況

1. 2025年3月期の運用状況(2024年10月29日~2025年3月24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
2025年3月期	百万円 2,922	% 100.8	百万円 -23	% -0.8	百万円 2,899	% 100.0

(2) 設定・解約実績

(千口未満切捨て)

	前計算期間末 発行済口数 ()	設定口数 ()	解約口数 ()	当計算期間末 発行済口数(+ -)
2025年3月期	千口 -	千口 328	千口 22	千口 306

(3) 基準価額

	総資産()	負債()	純資産() (-)	1口当たり基準価額 (/当計算期間末発行済口数)
2025年3月期	百万円 2,922	百万円 23	百万円 2,899	円 9,475

(4) 分配金

	1口当たり分配金
2025年3月期	円 65

2. 会計方針の変更

(1) 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更

: 有・

(2) (1)以外の会計方針の変更

: 有・

財務諸表等

(1)【貸借対照表】

(単位：円)

第1期
2025年3月24日現在

資産の部	
流動資産	
コール・ローン	18,000
親投資信託受益証券	2,922,489,225
流動資産合計	2,922,507,225
資産合計	2,922,507,225
負債の部	
流動負債	
未払収益分配金	19,890,000
未払受託者報酬	275,079
未払委託者報酬	1,912,959
その他未払費用	951,940
流動負債合計	23,029,978
負債合計	23,029,978
純資産の部	
元本等	
元本	3,060,000,000
剰余金	
期末剰余金又は期末欠損金()	160,522,753
(分配準備積立金)	8,401,923
元本等合計	2,899,477,247
純資産合計	2,899,477,247
負債純資産合計	2,922,507,225

(2)【損益及び剰余金計算書】

(単位：円)

	第1期 自 2024年10月29日 至 2025年3月24日
営業収益	
有価証券売買等損益	115,410,775
営業収益合計	115,410,775
営業費用	
受託者報酬	275,079
委託者報酬	1,912,959
その他費用	951,940
営業費用合計	3,139,978
営業利益又は営業損失()	118,550,753
経常利益又は経常損失()	118,550,753
当期純利益又は当期純損失()	118,550,753
一部解約に伴う当期純利益金額の分配額又は一部解約に伴う 当期純損失金額の分配額()	-
期首剰余金又は期首欠損金()	-
剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
当期追加信託に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	-
剰余金減少額又は欠損金増加額	22,082,000
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	3,960,000
当期追加信託に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	18,122,000
分配金	19,890,000
期末剰余金又は期末欠損金()	160,522,753

(3)【注記表】

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	親投資信託受益証券 移動平均法に基づき、基準価額で評価しております。
2. 収益及び費用の計上基準	有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。
3. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	ファンドの計算期間 当ファンドの計算期間は原則として、毎年3月25日から9月24日まで及び9月25日から翌年3月24日までとしておりますが、当計算期間は期首が設定日のため、2024年10月29日から2025年3月24日までとなっております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	第1期 2025年3月24日現在
1. 当該計算期間の末日における受益権の総数	306,000 口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	160,522,753 円
3. 1口当たり純資産額	9,475 円

(損益及び剰余金計算書に関する注記)

第1期 自 2024年10月29日 至 2025年3月24日		
1. 分配金の計算過程		
項目		
当ファンドの配当等収益額	A	-円
親ファンドの配当等収益額	B	31,431,901 円
分配準備積立金額	C	-円
配当等収益合計額	D=A+B+C	31,431,901 円
経費	E	3,139,978 円
収益分配可能額	F=D-E	28,291,923 円
収益分配金金額	G	19,890,000 円
次期繰越金(分配準備積立金)	H=F-G	8,401,923 円
当ファンドの期末残存口数	I	306,000 口
1口当たり分配金額	J=G/I	65 円

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	第1期
	自 2024年10月29日 至 2025年3月24日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、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して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 これらは、価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク、為替変動リスク、カントリーリスク等にさらされております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	常勤取締役、最高運用責任者、リスク管理部長、商品企画部長、マーケティング部長、運用部長及び運用部マネジャーをもって構成するリスク管理委員会にて、ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び監視を行い、運用者の意思決定方向を調整・相互確認しております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。

金融商品の時価等に関する事項

項目	第1期
	2025年3月24日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。
2. 時価の算定方法	親投資信託受益証券 (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。 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
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。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	第1期
	自 2024年10月29日 至 2025年3月24日
	最終の計算期間の損益に含まれた評価差額(円)
親投資信託受益証券	119,951,312
合計	119,951,312

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(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。

(元本の移動)

項目	第1期 自 2024年10月29日 至 2025年3月24日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	2,140,000,000 円
期中追加設定元本額	1,140,000,000 円
期中一部解約元本額	220,000,000 円

(4)【附属明細表】

第1 有価証券明細表

(1)株式

該当事項はありません。

(2)株式以外の有価証券

(単位：円)

種類	銘柄	券面総額	評価額	備考
親投資信託受益証券	SBI・サウジアラビア株式インデックス・マザーファンド	3,043,942,533	2,922,489,225	
	合計	3,043,942,533	2,922,489,225	

(注)親投資信託受益証券における券面総額欄の数値は、口数を表示しております。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第4 その他特定資産の明細表

該当事項はありません。

< 参考情報 >

本報告書の開示対象であるファンド（SBI サウジアラビア株式上場投信）は、「SBI・サウジアラビア株式インデックス・マザーファンド」の受益証券を主要な投資対象としており、貸借対照表の資産の部に計上されている親投資信託受益証券は、すべて同マザーファンドの受益証券であります。同マザーファンドの2025年3月24日現在（以下「計算日」という。）の状況は次に示すとおりであります。それらは監査意見の対象外であります。

SBI・サウジアラビア株式インデックス・マザーファンド

貸借対照表

（単位：円）

2025年3月24日現在	
資産の部	
流動資産	
預金	54,192,233
コール・ローン	60,913,092
株式	2,934,797,236
未収配当金	8,734,417
未収利息	584
流動資産合計	3,058,637,562
資産合計	3,058,637,562
負債の部	
流動負債	
未払解約金	140,000
流動負債合計	140,000
負債合計	140,000
純資産の部	
元本等	
元本	3,185,612,216
剰余金	
剰余金又は欠損金（ ）	127,114,654
元本等合計	3,058,497,562
純資産合計	3,058,497,562
負債純資産合計	3,058,637,562

注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法	株式 移動平均法に基づき、原則として時価で評価しております。時価評価にあたっては、金融商品取引所における最終相場で評価しております。
2. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準	信託財産に属する外貨建資産・負債の円換算は、原則として、わが国における計算日の対顧客電信売買相場の仲値によって計算しております。
3. 収益及び費用の計上基準	受取配当金 原則として、株式の配当落ち日において、その金額が確定している場合には当該金額を計上し、未だ確定していない場合には予想配当金額を計上し、入金金額との差額については入金時に計上しております。 有価証券売買等損益 約定日基準で計上しております。 為替差損益 約定日基準で計上しております。
4. その他財務諸表作成のための基礎となる事項	外貨建資産等の会計処理 外貨建資産等については、計算日の対顧客電信売買相場の仲値により邦貨に換算するほか、「投資信託財産の計算に関する規則」第 60 条及び第 61 条に従って換算しております。

(貸借対照表に関する注記)

項目	2025年3月24日現在
1. 計算日における受益権の総数	3,185,612,216 口
2. 元本の欠損 純資産額が元本総額を下回る場合におけるその差額	127,114,654 円
3. 1口当たり純資産額 (10,000口当たり純資産額)	0.9601 円 (9,601 円)

(金融商品に関する注記)

金融商品の状況に関する事項

項目	自 2024年10月29日 至 2025年3月24日
1. 金融商品に対する取組方針	当ファンドは、投資信託及び投資法人に関する法律第2条第4項に定める証券投資信託であり、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して投資として運用することを目的としております。
2. 金融商品の内容及び金融商品に係るリスク	当ファンドが保有する金融商品の種類は、有価証券、コール・ローン等の金銭債権及び金銭債務であります。 これらは、価格変動リスク、流動性リスク、信用リスク、為替変動リスク、カントリーリスク等にさらされております。
3. 金融商品に係るリスクの管理体制	常勤取締役、最高運用責任者、リスク管理部長、商品企画部長、マーケティング部長、運用部長及び運用部マネジャーをもって構成するリスク管理委員会にて、ファンドのリスク特性分析、パフォーマンスの要因分析の報告及び監視を行い、運用者の意思決定方向を調整・相互確認しております。 市場リスクの管理 市場リスクに関しては、資産配分等の状況を常時、分析・把握し、投資方針に沿っているか等の管理を行っております。 信用リスクの管理 信用リスクに関しては、発行体や取引先の財務状況等に関する情報収集・分析を常時、継続し、格付等の信用度に応じた組入制限等の管理を行っております。 流動性リスクの管理 流動性リスクに関しては、必要に応じて市場流動性の状況を把握し、取引量や組入比率等の管理を行っております。

金融商品の時価等に関する事項

項目	2025年3月24日現在
1. 貸借対照表計上額、時価及びその差額 2. 時価の算定方法	貸借対照表上の金融商品は原則としてすべて時価で評価しているため、貸借対照表計上額と時価との差額はありません。 株式 (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。 上記以外の金融商品 上記以外の金融商品は、短期間で決済されるため、帳簿価額は時価と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。
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。

(有価証券に関する注記)

売買目的有価証券

種類	2025年3月24日現在
	当期間の損益に含まれた評価差額(円)
株式	93,150,467
合計	93,150,467

(注) 当期間の損益に含まれた評価差額は、本マザーファンドの期首から計算日までの期間に対応するものであります。

(デリバティブ取引等に関する注記)

該当事項はありません。

(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。

(その他の注記)

元本の移動

項目	自 2024年10月29日 至 2025年3月24日
投資信託財産に係る元本の状況	
期首元本額	990,000 円
期中追加設定元本額	3,421,178,523 円
期中一部解約元本額	236,556,307 円
期末元本額	3,185,612,216 円
元本の内訳	
S B I サウジアラビア株式上場投信	3,043,942,533 円
S B I サウジアラビア株式インデックス・ファンド	140,689,738 円
S B I・サウジアラビア株式インデックス・ファンド 2 4 0 8 (適格機関投資家専用)	979,945 円

(注) は当該親投資信託受益証券を投資対象とする証券投資信託ごとの元本額

附属明細表

第1 有価証券明細表

(1)株式

通貨	銘柄	株式数	評価額		備考
			単価	金額	
サウジアラビア リヤル	ADES HOLDING CO	21,394	16.22	347,010.68	
	SAUDI ARABIAN OIL CO	366,850	25.80	9,464,730.00	
	SABIC AGRI-NUTRIENTS CO	14,733	104.80	1,544,018.40	
	SAHARA INTERNATIONAL PETROCH	22,697	20.30	460,749.10	
	SAUDI ARABIAN MINING CO	84,068	45.90	3,858,721.20	
	SAUDI ARAMCO BASE OIL CO	3,198	102.00	326,196.00	
	SAUDI BASIC INDUSTRIES CORP	56,847	62.30	3,541,568.10	
	SAUDI IND INVESTMENT GROUP	23,361	15.16	354,152.76	
	SAUDI KAYAN PETROCHEMICAL CO	46,425	6.04	280,407.00	
	YANBU NATIONAL PETROCHEMICAL	17,409	33.10	576,237.90	
	SAL SAUDI LOGISTICS SERVICES	1,516	203.80	308,960.80	
	SAUDI RESEARCH & MEDIA GROUP	2,274	172.20	391,582.80	
	JARIR MARKETING CO	37,139	12.54	465,723.06	
	NAHDI MEDICAL CO	2,463	114.60	282,259.80	
	ALMARAI CO	30,950	55.70	1,723,915.00	
	DALLAH HEALTHCARE CO	2,159	125.20	270,306.80	
	DR SULAIMAN AL HABIB MEDICAL	5,527	270.00	1,492,290.00	
	MOUWASAT MEDICAL SERVICES CO	6,190	72.70	450,013.00	
	AL RAJHI BANK	123,799	99.20	12,280,860.80	
	ALINMA BANK	77,375	29.85	2,309,643.75	
	ARAB NATIONAL BANK	56,847	22.00	1,250,634.00	
	BANK AL-JAZIRA	31,724	17.06	541,211.44	
	BANK ALBILAD	38,687	35.90	1,388,863.30	
	BANQUE SAUDI FRANSI	77,375	17.60	1,361,800.00	
	RIYAD BANK	92,850	30.40	2,822,640.00	
	SAUDI AWWAL BANK	63,596	35.65	2,267,197.40	
	SAUDI INVESTMENT BANK/THE	38,687	14.08	544,712.96	
	THE SAUDI NATIONAL BANK	185,699	34.95	6,490,180.05	
	SAUDI TADAWUL GROUP HOLDING	3,032	209.60	635,507.20	
	AL RAJHI CO FOR CO-OPERATIVE	2,527	136.00	343,672.00	
BUPA ARABIA FOR COOPERATIVE	5,211	172.00	896,292.00		

	CO FOR COOPERATIVE INSURANCE	4,642	142.20	660,092.40	
	ARABIAN INTERNET & COMMUNICA	1,516	300.00	454,800.00	
	ELM CO	1,516	945.80	1,433,832.80	
	ETIHAD ETISALAT CO	23,831	58.70	1,398,879.70	
	SAUDI TELECOM CO	126,326	44.10	5,570,976.60	
	ACWA POWER CO	9,254	330.00	3,053,820.00	
	SAUDI ELECTRICITY CO	52,635	15.90	836,896.50	
	DAR AL ARKAN REAL ESTATE DEV	33,426	20.60	688,575.60	
	サウジアラビアリアル 小計	1,795,755		73,369,930.90	(2,934,797,236)
	合 計	1,795,755		2,934,797,236	(2,934,797,236)

(注1)通貨種類毎の小計欄の()内は、邦貨換算額(単位:円)であります。

(注2)合計金額欄の()内は、外貨建有価証券に係わるもので、内書であります。

(2)株式以外の有価証券

該当事項はありません。

外貨建有価証券の内訳

通貨	銘柄数	組入時価比率	合計金額に対する比率
サウジアラビアリアル	株式 39 銘柄	95.96%	100.00%

(注)「組入時価比率」とは、純資産総額に対する比率であります。

第2 信用取引契約残高明細表

該当事項はありません。

第3 デリバティブ取引及び為替予約取引の契約額等及び時価の状況表

該当事項はありません。

第4 その他特定資産の明細表

該当事項はありません。