

平成28年12月期 決算短信（平成28年1月1日～平成28年12月31日）

平成28年3月17日

銘柄名	コード番号	連動対象指標	上場取引所 主要投資資産	東京証券取引所 売買単位
ETFS総合上場投資信託 (注1)	1684	ブルームバーグ総合商品指数 (注1)	(注2)	10
ETFSエネルギー上場投資信託(注1)	1685	ブルームバーグエネルギー商品 指数(注1)	天然ガス、原油、ガ ソリン、灯油	10
ETFS産業用金属上場投資信託(注1)	1686	ブルームバーグ産業用金属商品 指数(注1)	アルミニウム、銅、 ニッケル、亜鉛	10
ETFS農産物上場投資信託(注1)	1687	ブルームバーグ農産物商品指数 (注1)	(注3)	10
ETFS穀物上場投資信託 (注1)	1688	ブルームバーグ穀物商品指数 (注1)	小麦、とうもろこ し、大豆	10
ETFS天然ガス上場投資信託	1689	ブルームバーグ天然ガス商品指 数(注1)	天然ガス	100
ETFSWTI原油上場投資信託	1690	ブルームバーグ原油商品指数 (注1)	WTI原油	10
ETFSガソリン上場投資信託	1691	ブルームバーグガソリン商品指 数(注1)	ガソリン	10
ETFSアルミニウム上場投資信託	1692	ブルームバーグアルミニウム商 品指数(注1)	アルミニウム	100
ETFS銅上場投資信託	1693	ブルームバーグ銅商品指数(注1)	銅	10
ETFSニッケル上場投資信託	1694	ブルームバーグニッケル商品指 数(注1)	ニッケル	10
ETFS小麦上場投資信託	1695	ブルームバーグ小麦商品指数 (注1)	小麦	100
ETFSとうもろこし上場投資信託	1696	ブルームバーグとうもろこし商 品指数(注1)	とうもろこし	100
ETFS大豆上場投資信託	1697	ブルームバーグ大豆商品指数 (注1)	大豆	10

(注1) 平成26年7月1日より、連動対象指標をDJ-UBSCI提供のものからブルームバーグ提供のものに変更し、併せて銘柄名を
しました。

(注2) 天然ガス、WTI原油、ブレンド原油、ガソリン、灯油、アルミニウム、銅、亜鉛、ニッケル、金、銀、生体牛、赤身豚
小麦、トウモロコシ、大豆、砂糖、綿花、コーヒー、大豆油

(注3) 小麦、トウモロコシ、大豆、砂糖、綿花、コーヒー、大豆油

外国投資法人 イーディーエフエス・コモディティ・セキュリティーズ・リミテッド

代表者名 グラハム・タックウエル

管理会社 ETFセキュリティーズ・マネジメント・カンパニー・リミテッド

URL <http://www.etfsecurities.com/ETFSDocs/APDocuments.aspx>

代表者名 グラハム・タックウエル

問合せ先責任者 TMI 総合法律事務所 (中川秀宣) TEL 03-6438-5660

有価証券報告書提出予定日 平成28年6月30日提出(予定)

分配金支払い開始予定日 該当なし

I ファンドの運用状況

1. 2016年12月決算期の運用状況（平成28年1月1日～平成28年12月31日）

(1) 資産内訳

(百万円未満切捨て)

		主要投資資産		合計（資産）	
		金額	構成比	金額	構成比
ETFS総合上場投資信託 (注1)	2016年12月決算期	百万円 43,755	% (100)	百万円 43,755	% (100)
	2015年12月決算期	25,883	(100)	25,883	(100)
ETFSエネルギー上場投資信託(注1)	2016年12月決算期	百万円 9,821	% (100)	百万円 9,821	% (100)
	2015年12月決算期	16,195	(100)	16,195	(100)
ETFS産業用金属上場投資信託(注1)	2016年12月決算期	百万円 21,596	% (100)	百万円 21,596	% (100)
	2015年12月決算期	9,665	(100)	9,665	(100)
ETFS農産物上場投資信託(注1)	2016年12月決算期	百万円 24,756	% (100)	百万円 24,756	% (100)
	2015年12月決算期	26,850	(100)	26,850	(100)
ETFS穀物上場投資信託 (注1)	2016年12月決算期	百万円 4,024	% (100)	百万円 4,024	% (100)
	2015年12月決算期	3,561	(100)	3,561	(100)
ETFS天然ガス上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 6,612	% (100)	百万円 6,612	% (100)
	2015年12月決算期	6,600	(100)	6,600	(100)
ETFSWTI原油上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 93,404	% (100)	百万円 93,404	% (100)
	2015年12月決算期	71,534	(100)	71,534	(100)
ETFSガソリン上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 651	% (100)	百万円 651	% (100)
	2015年12月決算期	1,130	(100)	1,130	(100)
ETFSアルミニウム上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 10,336	% (100)	百万円 10,336	% (100)
	2015年12月決算期	9,659	(100)	9,659	(100)
ETFS銅上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 20,012	% (100)	百万円 20,012	% (100)
	2015年12月決算期	8,520	(100)	8,520	(100)
ETFSニッケル上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 11,430	% (100)	百万円 11,430	% (100)
	2015年12月決算期	9,154	(100)	9,154	(100)
ETFS小麦上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 10,046	% (100)	百万円 10,046	% (100)
	2015年12月決算期	6,447	(100)	6,447	(100)
ETFSとうもろこし上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 4,270	% (100)	百万円 4,270	% (100)
	2015年12月決算期	3,204	(100)	3,204	(100)
ETFS大豆上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 1,629	% (100)	百万円 1,629	% (100)
	2015年12月決算期	850	(100)	850	(100)

(注1) 平成26年7月1日より、連動対象指標をDJ-UBSCI提供のものからブルームバーグ提供のものに変更し、併せて銘柄名を
しました。

(注2) 主要投資資産は、平成27年3月16日午前零時（ロンドン時間2015年3月15日午後4時）現在のものとしてブルームバー
グによって表示される為替レート（スポット・レート）（1米ドル＝112.87円）に基づいて円換算しています。（以下同じ）

(2) 設定・償還実績

		前営業期間末 発行済口数 (①)	設定口数 (②)	償還口数 (③)	当営業期間末 発行済口数 (①+②-③)
		千口	千口	千口	千口
ETFS総合上場投資信託 (注1)	2016年12月決算期	28,800	28,854	13,664	43,990
	2015年12月決算期	31,248	15,527	17,975	29,496
ETFSエネルギー上場投資信託(注1)	2016年12月決算期	41,375	30,753	50,632	21,496
	2015年12月決算期	20,597	57,990	37,212	41,375
ETFS産業用金属上場投資信託(注1)	2016年12月決算期	9,618	20,904	12,403	18,119
	2015年12月決算期	13,783	16,701	20,866	9,618
ETFS農産物上場投資信託(注1)	2016年12月決算期	45,670	27,283	31,295	41,658
	2015年12月決算期	57,937	34,236	46,502	45,670
ETFS穀物上場投資信託 (注1)	2016年12月決算期	7,917	3,742	2,041	9,617
	2015年12月決算期	6,953	4,397	3,433	7,917
ETFS天然ガス上場投資信託	2016年12月決算期	1,183,694	1,278,684	1,393,353	1,069,024
	2015年12月決算期	861,982	1,903,302	1,581,589	1,183,694
ETFSWTI原油上場投資信託	2016年12月決算期	82,671	156,616	139,388	99,899
	2015年12月決算期	17,502	133,416	68,248	82,671
ETFSガソリン上場投資信託	2016年12月決算期	400	1,046	1,231	215
	2015年12月決算期	199	908	706	400
ETFSアルミニウム上場投資信託	2016年12月決算期	33,813	26,816	27,103	33,526
	2015年12月決算期	31,134	50,603	47,923	33,813
ETFS銅上場投資信託	2016年12月決算期	3,547	16,998	13,298	7,247
	2015年12月決算期	7,214	8,366	12,033	3,547
ETFSニッケル上場投資信託	2016年12月決算期	8,987	6,243	5,256	9,974
	2015年12月決算期	10,268	6,360	7,641	8,987
ETFS小麦上場投資信託	2016年12月決算期	62,330	139,353	72,021	129,663
	2015年12月決算期	71,088	80,623	89,381	62,330
ETFSとうもろこし上場投資信託	2016年12月決算期	26,036	30,002	16,690	39,349
	2015年12月決算期	30,894	25,880	30,737	26,036
ETFS大豆上場投資信託	2016年12月決算期	381	858	597	642
	2015年12月決算期	749	374	742	381

(注1) 平成26年7月1日より、連動対象指標をDJ-UBSCI提供のものからブルームバーグ提供のものに変更し、併せて銘柄名をしました。

(注2) 上記の設定・償還実績については、営業期末時点の未決済上場投信を含んでいません。

(3) 基準価額

		総資産	負債 ^(注)	資産	売買単位当たり基準価額 ((③/当営業期間末 発行済口数) × 売買単位)
ETFS総合上場投資 信託 (注1)	2016年12月決算期	百万円 43,755	百万円 -	百万円 43,755	円 9,946
	2015年12月決算期	25,883	-	25,883	8,775
ETFSエネルギー上 場投資信託(注1)	2016年12月決算期	百万円 9,821	百万円 -	百万円 9,821	円 4,568
	2015年12月決算期	16,195	-	16,195	3,914
ETFS産業用金属上 場投資信託(注1)	2016年12月決算期	百万円 21,596	百万円 -	百万円 21,596	円 11,919
	2015年12月決算期	9,665	-	9,665	10,048
ETFS農産物上場投 資信託(注1)	2016年12月決算期	百万円 24,756	百万円 -	百万円 24,756	円 5,942
	2015年12月決算期	26,850	-	26,850	5,879
ETFS穀物上場投資 信託 (注1)	2016年12月決算期	百万円 4,024	百万円 -	百万円 4,024	円 41,846
	2015年12月決算期	3,561	-	3,561	44,978
ETFS天然ガス上場 投資信託	2016年12月決算期	百万円 6,612	百万円 -	百万円 6,612	円 618
	2015年12月決算期	6,600	-	6,600	557
ETFSWTI原油上場 投資信託	2016年12月決算期	百万円 93,404	百万円 -	百万円 93,404	円 9,349
	2015年12月決算期	71,534	-	71,534	8,652
ETFSガソリン上場 投資信託	2016年12月決算期	百万円 651	百万円 -	百万円 651	円 30,147
	2015年12月決算期	1,130	-	1,130	28,183
ETFSアルミニウム 上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 10,336	百万円 -	百万円 10,336	円 30,830
	2015年12月決算期	9,659	-	9,659	28,567
ETFS銅上場投資信 託	2016年12月決算期	百万円 20,012	百万円 -	百万円 20,012	円 27,613
	2015年12月決算期	8,520	-	8,520	24,018
ETFSニッケル上場 投資信託	2016年12月決算期	百万円 11,430	百万円 -	百万円 11,430	円 11,459
	2015年12月決算期	9,154	-	9,154	10,185
ETFS小麦上場投資 信託	2016年12月決算期	百万円 10,046	百万円 -	百万円 10,046	円 7,748
	2015年12月決算期	6,447	-	6,447	10,344
ETFSとうもろこし 上場投資信託	2016年12月決算期	百万円 4,270	百万円 -	百万円 4,270	円 10,852
	2015年12月決算期	3,204	-	3,204	12,308
ETFS大豆上場投資 信託	2016年12月決算期	百万円 1,629	百万円 -	百万円 1,629	円 25,350
	2015年12月決算期	850	-	850	22,291

(注1) 平成26年7月1日より、運動対象指標をDJ-UBSCI提供のものからブルームバーグ提供のものに変更し、併せて銘柄名を
しました。

(注2) 売買単位は、総合商品指数、エネルギー商品指数、産業用金属商品指数、農産物商品指数、原油、ガソリン、銅、
ニッケル、及び大豆については10口、穀物商品指数、天然ガス、アルミニウム、小麦及びとうもろこしについ
ては100口となります。

(注3) 商品上場投資信託1単位当たりの資産は、商品上場投資信託1単位当たりの基準価額に基づいたものとなってい
ます。商品上場投資信託1単位当たりの基準価額は、相応する商品上場投資信託1単位当たりの商品契約の価
格に相当するものとなります。各々の商品上場投資信託の裏付けとなっている商品契約の総価値は、相応する商
品上場投資信託の残高と等しくなります。このために、純資産額は零となり、総資産額は、商品上場投資信託の
裏付けとなる商品契約の総額と等しくなります。

[参考] 外国投資法人の財政状態

	総資産額	総負債額	投資主持分額
	百万円	百万円	百万円
2016年12月決算期	384,335	384,898	-562
2015年12月決算期	322,406	319,392	3,014

(注1) 商品上場投資信託は、期限の定めのない、請求権の限定されている発行体による債務です。全出資口は、親会社であるイーティーエフ・セキュリティーズ・リミテッドにより保有されています。投資主持分額は、総資産額から総負債額を差し引いたものです。

2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 (有)・無
- ② ①以外の変更 有・無

ご参考: 会計基準等の改正

(a) 2016年1月1日に発効した基準、修正及び解釈指針:

以下の新規及び改訂後の基準ならびに解釈指針が当年度に適用され、当財務諸表に影響を与える可能性がある。それ以外に適用された基準及び解釈指針で当財務諸表に影響を及ぼしていないものの詳細については、セクション(b)に記載されている。

・国際会計基準審議会により公表されたIAS第1号「財務諸表の表示」(開示の取り組み)

この修正は、以下の変更を行うことにより、財務報告の表示の際に作成者による判断の行使の妨げになると認識されたものに対処している。

・情報の集約または重要性のない情報の提供により情報を不明瞭にしてはならないこと、重要性の検討は財務諸表全体に適用されること、基準が具体的な開示を要求している場合でも重要性の検討が適用されることの明確化。

・財務諸表の小計に関して関連性のある追加的な指針として、財務諸表において表示される表示項目一覧は分解及び集約できることの明確化、並びに持分法で会計処理される関連会社及び共同支配企業のその他の包括利益に対する企業の持分を、その後に損益に振り替えられることになるのかどうかに基づき、単一の表示項目として集約して表示しなければならないことの明確化。

・注記の配列を決定する際に、理解可能性及び比較可能性を検討しなければならないことを明確化し、IAS第1号の第114項に列挙されている順序で表示する必要がないことを示すための、配列可能な注記の追加的例示。

・国際財務報告基準(IFRS)の年次改善

・企業が資産を売却目的保有から所有者分配目的保有に再分類する、またはその逆の場合、及び所有者分配目的保有の会計処理を中止する場合の、IFRS第5号の特定の指針を含んでいる。

・サービシング契約が譲渡資産に対する継続的関与なのか否かを明確化するためのIFRS第7号の追加的な指針、及び要約期中財務諸表における相殺開示に関する明確化を含んでいる。

・退職後給付(IAS第19号)の割引率の見積りに使用される優良社債は、給付が支払われる通貨と同一の通貨建てでなければならないことを明確化している。

・「期中財務報告書の他の箇所」の意味を明確化し、相互参照(IAS第34号)することを要求している。

(b) 2016年1月1日に発効しているが、当社に関連性のない基準、修正及び解釈指針:

・IFRS第10号「連結財務諸表」及びIAS第28号「関連会社及び共同支配企業に対する投資」(2011年)(将来の資産の売却または抛出しのみ適用)

・IFRS第10号「連結財務諸表」、IFRS第12号「他の企業への関与の開示」及びIAS第28号「関連会社及び共同支配企業に対する投資—連結の例外の適用」

・IFRS第11号「共同支配の取決め」(共同支配事業の活動がIFRS第3号で定義する事業を構成する将来の取得にのみ適用)