

# 2024年3月期（2023年9月11日～2024年3月10日）決算短信

2024年4月24日

ファンド名 iFreeETF S&P500インバース 上場取引所 東証  
 コード番号 2238  
 連動対象指標 S&P 500 先物インバース日次指数  
 主要投資資産 親投資信託受益証券、株価指数先物取引  
 売買単位 1口  
 管理会社 大和アセットマネジメント株式会社 URL <https://www.daiwa-am.co.jp/>  
 代表者名 (役職名)代表取締役社長 (氏名)小松 幹太  
 問合せ先責任者 (役職名)ラップ・ETFビジネス部 (氏名)長尾 健司 TEL 0120-106212

有価証券報告書提出予定日 2024年 5月27日  
 分配金支払開始日 分配金の支払いは行いません。

## I ファンドの運用状況

### 1. 2024年3月期の運用状況（2023年9月11日～2024年3月10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
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年 3月期	2,148	(49.4)	2,203	(50.6)	4,352	(100.0)
2023年 9月期	2,351	(60.8)	1,517	(39.2)	3,868	(100.0)

#### (2) 設定・交換実績

	前計算期間末 発行済口数(①)	設定口数(②)	交換口数(③)	当計算期間末 発行済口数 (①+②-③)
	千口	千口	千口	千口
2024年 3月期	439	1,001	874	566
2023年 9月期	-	2,417	1,978	439

#### (3) 基準価額

	総資産 (①)	負債 (②)	純資産 (③(①-②))	1口当たり基準価額 (③/当計算期間末発行済口数)
	百万円	百万円	百万円	円
2024年 3月期	4,663	311	4,352	7,683.5
2023年 9月期	4,883	1,015	3,868	8,801.1

#### (4) 分配金

	1口当たり分配金
	円
2024年 3月期	0
2023年 9月期	0

(注) 分配金は売買単位当たりの金額

### 2. 会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無  
 ② ①以外の変更 無