

# ベンチャー・リヴァイタライズ証券投資法人

平成26年3月10日 現 在

|     |               |
|-----|---------------|
| 純資産 | 3,953,885,210 |
| 総口数 | 465,050       |

|   |            |   |       |
|---|------------|---|-------|
| A | 一口あたりの参考価額 | ¥ | 8,502 |
| B | 市場終値       | ¥ | 8,080 |
|   | AとBの乖離率 %  |   | -4.96 |

(小数点以下第3位を四捨五入)

銘柄コード 8721

①一口あたりの参考価額Aは予想分配金(1口あたり575円)を含んでおりますが、予想分配金を控除した一口あたりの参考価額は次のとおりです。

|                      |   |       |
|----------------------|---|-------|
| 一口あたりの参考価額(予想分配金控除後) | ¥ | 7,927 |
|----------------------|---|-------|

②本投資法人は、年1回、規約第25条(金銭の分配の方針)に基づき分配します。

③上記①の予想分配金は配当可能利益から租税公課を差し引いた金額で、租税特別措置法第67条の15の利益配当等の損金算入要件を満たしていません。具体的には、会計処理と税務処理との乖離により配当可能利益金額の90%超の分配を行うべきとする要件を満たすことが出来ないものです。

④本投資法人は、投資法人の課税の特例の適用要件を充足するための利益超過分配(出資の払い戻し等)を行うことを検討しております。そのため、現在、関係各所に確認を取っております。利益超過分配が可能となった場合には、相当程度分配金の増加が見込まれますが、本日現在、利益超過分配が行えるか否か及び利益超過分配を行う場合の分配金額について、決定した事実はありません。詳細が決定しだい、適時開示を行う予定です。

⑤分配落日平成26年1月29日以降、新規購入された方には平成26年1月期の分配金受取りの権利はありません。

⑥上記①の予想分配金は、あくまでも平成26年1月31日現在における予想数値であり、分配金は決算処理を行い、会計監査人の監査終了後、決算役員会決議で確定されるため、実際の分配金額とは異なりますのでご注意ください。

⑦一口あたりの参考価額Aからは平成26年1月期決算に係る租税公課(1口あたり888円)分が債務として控除されています。上記④の利益超過分配を行うことができない場合には、この租税公課が確定しますが、利益超過分配が可能となった場合には、分配金の増加が行われるときに、この租税公課が減額されることを見込まれます。