

2021年11月22日

各位

不動産投資信託証券発行者名
 東京都中央区銀座六丁目2番1号
 大和証券オフィス投資法人
 代表者名 執行役員 宮本 聖也
 (コード番号: 8976)

資産運用会社名
 大和リアル・エステート・アセット・マネジメント株式会社
 代表者名 代表取締役社長 福島 寿雄
 問合せ先 コーポレート本部 部長 安住 健太郎
 TEL. 03-6215-9649

LIBOR 公表停止に伴う金銭消費貸借契約に係る基準金利の変更に関するお知らせ

大和証券オフィス投資法人（以下、「本投資法人」といいます。）は、本日、下記のとおり、金銭消費貸借契約（借入金）に係る基準金利を変更すること（以下、「本変更」といいます。）を決定しましたので、お知らせいたします。

記

1. 本変更の理由

2021年3月5日付で、LIBORの運営機関であるICE Benchmark Administration（以下「IBA」といいます。）より、米ドルの一部テナーを除き、現行のパネル行が提示するレートを一定の算出方法に基づき算出するLIBORの恒久的な公表停止に関する発表があり、2021年12月末をもって日本円に係るLIBORについても公表停止となることが決定されました。

この決定を受けて、IBAが公表する円LIBORを基準金利とする本投資法人の変動金利借入金における後継金利について各金融機関と協議を進めておりましたが、今般、株式会社QUICKベンチマークスが算出・公表している「東京ターム物リスク・フリー・レート」（以下「TORF」といいます。）を、LIBORの後継金利に採用することを決定しました。

2022年1月1日以降に最初に到来する金利計算期間の始期（2022年2月28日）以降、TORFに基づき各利息支払いを行います。

2. 本変更の内容

借入先	借入金額 (百万円)	借入日	返済日	利率(上段: 変更前、下段: 変更後)
株式会社新生銀行	1,000	2014年 7月8日	2022年 8月31日	IBA3ヶ月円LIBOR +0.325%
				TORF+代替参照レート調整値 +0.325% (注)
株式会社新生銀行	1,000	2014年 12月1日	2023年 5月31日	IBA3ヶ月円LIBOR +0.350%
				TORF+代替参照レート調整値 +0.350% (注)
株式会社新生銀行	1,500	2015年 3月31日	2023年 5月31日	IBA3ヶ月円LIBOR +0.325%
				TORF+代替参照レート調整値 +0.325% (注)

借入先	借入金額 (百万円)	借入日	返済日	利率(上段:変更前、下段:変更後)
株式会社新生銀行	1,500	2015年 5月1日	2023年 11月30日	IBA3ヶ月円LIBOR+0.325%
				TORF+代替参照レート調整値 +0.325%(注)
株式会社西日本シティ銀行	2,000	2015年 8月31日	2022年 8月31日	IBA3ヶ月円LIBOR +0.250%
				TORF+代替参照レート調整値 +0.250%(注)

(注) TORFは、株式会社QUICKベンチマークスのホームページ (<https://moneyworld.jp/page/torf.html>) をご参照ください。

「代替参照レート調整値」とは、LIBOR取引を後継金利取引へ変更するに際して、価値移転を最小限にするために適用される調整値です。なお、日本銀行を事務局とする「日本円金利指標に関する検討委員会」により、IBA3ヶ月ユーロ円LIBORの差異を調整するための調整値については、過去5年中央値アプローチにより得られる値としてBloombergにより公示される値(年率0.00835%)が推奨されています。

3. 今後の見通し

本変更の対象となる借入金は、本投資法人の借入金の一部に限定されているため、2021年11月期(第32期)及び2022年5月期(第33期)の運用状況の予想への影響は軽微であり、当該予想の修正はありません。

以上

* 本投資法人のホームページアドレス：<http://www.daiwa-office.co.jp/>