

우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제 1 호

재무제표에 대한  
감 사 보 고 서

제 2 기 : 2007 년 10 월 16 일부터 2008 년 10 월 15 일까지

제 1 기 : 2006 년 10 월 16 일부터 2007 년 10 월 15 일까지

대 주 회 계 법 인

A Member Firm of BDO International

# 목 차

	<u>페이지</u>
외부감사인의 감사보고서.....	1 - 2
<b>재무제표</b>	
· 대차대조표 .....	3-4
· 손익계산서 .....	5
· 자본변동표 .....	6
· 재무제표에 대한 주석 .....	7 - 15



## 외부감사인의 감사보고서

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제 1 호

수익자 및 우리크레디트스위스자산운용주식회사 대표이사 귀중

본 감사인은 첨부된 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호의 2008년 10월 15일과 2007년 10월 15일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양회계연도의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 적정하게 작성할 책임은 투자신탁의 자산운용회사인 우리크레디트스위스자산운용주식회사의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 회계감사기준에 따라 감사를 실시하였습니다. 이 기준은 본 감사인이 재무제표가 중대하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용을 뒷받침하는 감사증거에 대하여 시사의 방법을 적용하여 검증하는 것을 포함하고 있습니다. 또한 감사는 재무제표의 전반적인 표시내용에 대한 평가뿐만 아니라 재무제표 작성을 위해 자산운용회사의 경영자가 적용한 회계원칙과 중요한 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 위 재무제표는 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호의 2008년 10월 15일과 2007년 10월 15일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양회계연도의 운용성과 및 자본의 변동내용을 대한민국의 금융감독위원회가 정한 간접투자기구회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

다음은 감사의견에는 영향이 없지만 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 될 것이라고 판단되는 사항입니다.

(1) 법규준수사항

본 감사인은 감사절차의 일부로서 신탁재산의 운용과 관련된 법규의 준수여부를 확인하기 위해 관련자에 대한 질문 및 내부통제제도의 평가등의 절차를 수행하였습니다. 따라서 이러한 감사범위를 넘어 추가적인 감사절차를 수행하였더라면 관련법규등의 위배사항과 이로 인하여 재무제표에 대해 영향을 미치는 예외사항이 발견될 수도 있습니다.

대 표 이 사 임 헌 경

2008년 11월 28일



이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 투자신탁의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

## 대 차 대 조 표

=====

제2(당기): 2008년 10월 15일 현재  
제1(전기): 2007년 10월 15일 현재

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

(단위: 원)

과 목	제 2(당기)		제 1(전기)	
	금	액	금	액
자 산				
I. 운 용 자 산		215,894,243,505		606,613,548,280
(1) 현금 및 예치금	(2,208,378,471)		(14,004,413,904)	
1. 현금및현금성자산(주석3)	2,208,378,471		12,873,863,904	
2. 증거금	-		1,130,550,000	
(2) 대출채권	(56,246,930,000)		(18,421,570,000)	
1. 콜론(주석4)	56,246,930,000		18,421,570,000	
(3) 유가증권	(157,438,935,034)		(574,187,564,376)	
1. 지분증권(주석5)	157,438,935,034		574,187,564,376	
II. 기 타 자 산		4,581,345,953		6,452,042,517
1. 매도유가증권미수금	971,026,089		-	
2. 정산미수금	-		3,976,423,398	
3. 미수배당금	2,344,611,046		2,148,391,900	
4. 미수이자	14,081,438		22,893,699	
5. 미수외국환급세액	1,251,627,380		304,333,520	
자 산 총 계		220,475,589,458		613,065,590,797
부 채				
I. 운 용 부 채		-		-
II. 기 타 부 채		29,749,994,668		158,250,159,419
1. 매수유가증권미지급금	-		4,256,130,971	
2. 정산미지급금	26,121,136,767		15,004,494	
3. 해지미지급금	2,039,985,499		15,506,169,540	
4. 수수료미지급금(주석6)	1,544,972,988		2,768,159,133	
5. 미지급이익분배금	-		135,668,843,817	
6. 기타미지급금	43,899,414		35,851,464	
부 채 총 계		29,749,994,668		158,250,159,419

-

과 목	제 2(당기)		제 1(전기)	
	금 액		금 액	
자 본				
1. 원본(주식 7, 10) (발행좌수: 당기: 377,927,241,385 좌 전기: 454,815,431,378 좌) (좌당 기준가격 당기: 504.66 원 전기: 1,000.00 원)		377,927,241,385		454,815,431,378
2. ( )		(-)187,201,646,595		-
자 본 총 계		190,725,594,790		454,815,431,378
부 채 와 자 본 총 계		220,475,589,458		613,065,590,797

별첨 재무제표에 대한 주식 참조

## 손 익 계 산 서

제2(당)기: 2007년 10월 16일부터 2008년 10월 15일까지  
 제1(전)기: 2006년 10월 16일부터 2007년 10월 15일까지

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

(단위: 원)

과 목	제 2(당)기		제 1(전)기	
	금	액	금	액
I. 운용수익(손실)		(-)179,188,505,163		102,655,867,433
(1) 투자수익	(11,835,190,999)		(6,893,402,498)	
1. 이자수익	1,239,867,380		1,618,598,616	
2. 배당금수익	9,283,698,789		4,942,614,129	
3. 기타수익	1,311,624,830		332,189,753	
(2) 매매차익과 평가차익	(180,211,525,183)		(135,431,059,592)	
1. 지분증권매매차익	17,433,186,698		114,495,114,315	
2. 파생상품매매차익	2,141,350,000		9,587,939,981	
3. 외환거래차익	160,636,988,485		11,348,005,296	
(3) 매매차손과 평가차손	(371,235,221,345)		(39,668,594,657)	
1. 채무증권매매차손	265,166,219,830		27,580,848,084	
2. 파생상품매매차손	92,981,940,697		4,723,505,341	
3. 외환거래차손	13,087,060,818		7,364,241,232	
II. 운용비용		10,989,081,884		7,299,662,187
1. 수탁수수료(주식6)	377,497,471		258,277,138	
2. 판매수수료(주식6)	4,940,352,331		3,406,820,787	
3. 운용수수료(주식6)	4,718,718,540		3,228,464,389	
4. 사무수탁수수료(주식6)	141,561,544		96,853,920	
5. 기타비용	810,951,998		309,245,953	
III. 당기순이익(손실)		(-)190,177,587,047		95,356,205,246
IV. ( ) ( 9)		(-)383.91		338.05

별첨 재무제표에 대한 주식 참조

## 자본변동표

제2(당)기: 2007년 10월 16일부터 2008년 10월 15일까지  
제1(전)기: 2006년 10월 16일부터 2007년 10월 15일까지

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

(단위: 원)

구 분	원 본	이 익 잉 여 금	총 계
2006년 10월 16일	82,486,948	-	82,486,948
1. 추가모집	616,682,121,645	-	616,682,121,645
2. 해지환급액	(-)161,949,177,215	-	(-)161,949,177,215
3. 당기순이익	-	95,356,205,246	95,356,205,246
4. 설정조정금	-	67,528,712,913	67,528,712,913
5. 해지조정금	-	(-)27,216,074,342	(-)27,216,074,342
6. 현금분배금	-	(-)135,668,843,817	(-)135,668,843,817
2007년 10월 15일	454,815,431,378	-	454,815,431,378
2007년 10월 16일	454,815,431,378	-	454,815,431,378
1. 추가모집	309,041,772,189	-	309,041,772,189
2. 해지환급액	(-)385,929,962,182	-	(-)385,929,962,182
3. 당기순손실	-	(-)190,177,587,047	(-)190,177,587,047
4. 설정조정금	-	(-)5,672,077,031	(-)5,672,077,031
5. 해지조정금	-	8,648,017,483	8,648,017,483
6. 현금분배금	-	-	-
2008년 10월 15일	377,927,241,385	(-)187,201,646,595	190,725,594,790

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

## 재무제표에 대한 주석

=====

제2(당기): 2008년 10월 15일 현재  
제1(전기): 2007년 10월 15일 현재

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 1. 투자신탁의 개요 :

우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호(이하 “투자신탁”이라 함)는 간접투자자산운용업법에 의거 2006년 10월 16일에 설정되었으며, 계약기간은 투자신탁의 최초설정일로부터 투자신탁계약의 해지일까지입니다. 동 투자신탁은 해외 주식에 주로 투자하는 주식형투자신탁입니다.

투자자산에 대한 자산운용회사는 우리크레디트스위스자산운용주식회사며, 수탁회사는 홍콩 상하이은행 서울지점입니다.

#### 2. 중요한 회계처리방침 :

투자신탁의 재무제표는 신탁재산회계처리 및 감사기준에 따라 작성되었으며, 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

##### 가. 외국투자회사주식의 평가 -

외국투자회사 주식은 발행회사가 제공하는 평가일의 기준가격으로 평가하고 있습니다.

##### 나. 파생상품의 평가 -

선물거래는 거래소가 발표하는 평가일의 선물정산가격에 의하여 평가하고 있습니다. 다만, 평가일 현재 선물정산가격이 없는 경우에는 최근일자의 선물정산가격에 의하여 평가하고 있습니다. 이로 인하여 발생하는 평가손익은 파생상품매매차익 또는 파생상품매매차손의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

##### 다. 배당금수익과 이자수익 -

배당금수익은 배당락일에 계상되며, 채권에 대한 이자는 발행이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다.

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 2. 중요한 회계처리방침, 계속 :

##### 라. 소득세 등 -

투자신탁은 신탁자산의 운용에서 발생하여 신탁재산에 귀속되는 소득에 대한 납세의무는 없으며, 수익자에 대한 이익분배금 지급시 소득세 원천징수의무만 있습니다.

##### 마. 설정조정금/해지조정금 -

투자신탁을 추가로 설정하거나 중도에 해지하는 경우에는 추가설정 또는 중도해지하는 날의 기준가격을 기준으로 추가설정 또는 중도해지금액을 산출하고 이중 원본에 해당하는 금액은 원본에서 가감하며, 추가설정 또는 중도해지금액에서 원본배당액을 차감한 나머지 조정금액은 설정조정금 또는 해지조정금의 과목으로 처리하여 처분가능잉여금에 가감하고 있습니다.

##### 바. 회계기간 -

투자신탁의 회계기간은 신탁약관에 의거 투자신탁의 최초설정일인 2006년 10월 16일부터 매 1년간입니다. 다만, 투자신탁계약 해지시에는 투자신탁 회계기간 초일부터 투자신탁계약의 해지일까지로 하도록 되어 있습니다.

##### 사. 현금흐름표의 작성생략 -

대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고 공정가치로 평가되고 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 3. 현금및현금성자산 :

당기말 및 전기말 현재 현금및현금성자산의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

거래처	종류	이자율(%)	제2(당기)	제1(전기)
홍콩상하이은행 서울지점	보통예금	4.37	512,374,675	88,047,229
	외화예금	-	1,696,003,796	12,785,816,675
합 계			2,208,378,471	12,873,863,904

#### 4. 콜론 :

당기말 및 전기말 현재 콜론의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

	(%)	2( )	1( )
	4.95	56,246,930,000	18,421,570,000

#### 5. 지분증권 :

당기말 및 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다(단위:원).

- 당 기

종목	주식수(주)	취득가액	공정가액	구성비
CATOILLAG	142,709	3,619,110,731	565,729,158	0.36%
CEZAS	140,700	8,482,404,819	8,968,112,475	5.70%
Telefonica02CzechRepublic AS	171,300	4,365,402,007	4,802,746,665	3.05%
Kazakhmys	77,800	2,299,001,951	730,161,155	0.46%
NEW WORLD RESOURCES	65,649	1,754,853,151	839,036,169	0.53%
CYFROWY POLSAT S.A.	145,879	842,378,286	982,696,378	0.62%

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리카레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 5. 지분증권, 계속 :

종목	주식수(주)	취득가액	공정가액	구성비
Eurocash SA	394,594	1,455,289,903	1,879,681,270	1.19%
GETIN SERVICE PROVIDER SA	114,500	617,570,097	420,366,952	0.27%
Globe Trade Centre SA	88,300	1,685,388,105	786,015,253	0.50%
KGHM Polska Miedz SA	91,100	3,843,594,502	1,459,691,747	0.93%
Bank Polska Kasa Opeki SA	84,600	7,801,744,659	6,671,874,349	4.24%
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank	448,500	8,764,372,618	7,725,809,871	4.91%
TELEKOMUNIKACJA POLSKA PLN3	471,100	3,994,923,020	5,025,477,575	3.19%
SBERBANK OAO	7,975,200	31,922,372,916	13,345,101,540	8.48%
TRANSNEFT-PREFUSS	1,580	2,759,330,674	861,700,400	0.55%
MAGNIT OAO	137,951	5,712,955,099	4,189,261,480	2.66%
Phamstandard	28,913	1,776,385,807	1,090,898,476	0.69%
HOLMEN AB-B SHARES	32,078	729,690,297	154,220,277	0.10%
Evrax Group SA	80,800	5,075,411,600	1,907,887,980	1.21%
OAO GAZPROM ADR (REGS)	552,400	24,093,498,775	14,097,968,882	8.95%
INA INDUSTRIJA NAFTE-GDR REGS	58	28,826,812	30,553,675	0.02%
INTEGRA GDR WI	220,527	3,134,460,515	273,343,216	0.17%
JSC MMC ADR	661,000	18,123,496,300	6,087,469,585	3.87%
JSC VTB BANK	303,600	2,639,243,376	1,128,936,600	0.72%
COMSTAR GDR	179,100	2,028,298,548	690,402,739	0.44%
JSC KAZEXP	135,400	3,231,432,057	2,351,274,483	1.49%
MECHEL STEEL GROUP OAO-ADR	124,700	3,657,758,994	1,748,137,501	1.11%
Mobile Telesys	165,100	11,640,892,263	9,814,603,942	6.23%
MOL MAGYAR OLAJES GAZIP. GDS	32,600	2,376,588,900	3,268,982,930	2.08%
NOVATEK GDR	71,700	3,996,892,432	3,154,961,325	2.00%
NOVOLIPETSK	91,700	3,489,689,350	1,585,586,992	1.01%
LUKOIL-SPON ADR	273,100	22,064,334,448	15,368,238,230	9.76%
POLYUS ZOLOTO OAO	69,686	1,383,479,643	859,439,180	0.55%
ROSNEFT GDR	1,212,800	9,400,457,105	6,388,878,800	4.06%
Vimpelcom	415,300	11,916,173,829	8,606,859,932	5.47%
TMK-GDR REG-S	66,300	2,850,052,895	1,335,406,312	0.85%

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 5. 지분증권, 계속 :

종목	주식수(주)	취득가액	공정가액	구성비
UNIFIEDENERGY	72,900	10,031,413,612	9,013,365,112	5.72%
X5RETAILGRP	147,952	4,308,870,000	3,025,877,316	1.92%
OTPBANKGDRS	317,700	8,588,272,068	6,202,179,112	3.94%
	15,806,876	246,486,312,164	157,438,935,034	100.00%

- 전 기

종목	주식수(주)	취득가액	공정가액	구성비
MEINLEUROPEANLANDLTD	74,500	1,965,544,265	1,003,250,227	0.17%
CATOILLAG	262,044	7,028,599,003	6,645,455,100	1.16%
Central European Media Enterprises	12,000	966,848,940	1,144,416,000	0.20%
URANIUMONEINC(NEW)	158,760	2,217,709,311	1,554,167,684	0.27%
CEZAS	387,200	18,147,378,593	23,343,192,224	4.07%
Telefonica O2 Czech Republic AS	240,400	6,385,032,414	6,126,343,503	1.07%
Kazakhmys	114,000	2,629,367,614	3,368,717,510	0.59%
MAGYAR TELEKOM	723,400	3,343,149,696	3,611,212,800	0.63%
Kardan NV	50,900	876,854,722	836,953,917	0.15%
Zentiva N.V.	142,600	8,967,639,655	8,024,718,032	1.40%
BRE Bank SA	61,000	10,061,977,262	12,261,518,500	2.14%
BUDIMEX MA	155,000	6,076,062,000	3,738,758,100	0.65%
DOMDEVELOPMENT SA	45,000	2,473,757,586	2,241,681,750	0.39%
Echo Invest SA	20,800	713,447,280	742,396,054	0.13%
Eurocash SA	870,000	3,069,391,320	3,208,620,030	0.56%
GETIN SERVICE PROVIDER SA	490,834	2,291,445,037	2,676,737,695	0.47%
Globe Trade Centre SA	137,800	2,122,463,190	2,630,197,970	0.46%
KGHM Polska Miedz SA	64,000	2,423,107,392	3,085,253,248	0.54%
Polimex Mostostal Siedlce SA	2,550,000	8,729,929,080	10,420,805,010	1.81%
Bank Polska Kasa Opieki SA	201,700	16,556,187,001	18,600,613,446	3.24%
Powszechna Kasa Oszczednosci Bank	960,800	16,729,270,133	18,775,494,337	3.27%

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 5. 지분증권, 계속 :

종목	주식수(주)	취득가액	공정가액	구성비
SURGUTNEFTEGAZ	2,899,200	2,891,306,928	3,477,404,851	0.61%
SBERBANK OAO	13,247,000	45,174,802,562	53,023,833,135	9.23%
URALSVYAZIFORMOAO	15,365,500	855,274,461	901,770,464	0.16%
SIBIRTELECOMOAO	7,682,700	819,632,690	789,044,020	0.14%
TRANSNEFT-PREFUSS	2,080	2,855,831,680	3,509,542,400	0.61%
SEDMOIKONTINENT OAO	237,200	6,051,387,100	5,720,576,120	1.00%
MAGNIT OAO	245,300	9,605,487,390	10,122,304,500	1.76%
Phamstandard	33,913	2,008,089,433	2,083,580,807	0.36%
HOLMEN AB-B SHARES	97,334	1,475,220,822	2,214,092,998	0.39%
Evrax Group SA	251,500	7,769,441,115	15,797,846,750	2.75%
OAOGAZPROMADR(REGS)	1,032,200	37,571,170,607	44,676,093,280	7.78%
Gedeon Richer GED	7,700	1,457,231,160	1,548,102,325	0.27%
INA INDUSTRIJA NAFTE-GDR REGS	58	31,127,118	28,826,812	0.01%
INTEGRA GDR WI	442,727	7,577,075,892	6,292,700,214	1.10%
JSCMMCADR	161,600	28,028,374,830	44,307,972,800	7.72%
HALYK SAVINGS BANK REGS GDR	224,603	4,401,094,409	4,156,291,991	0.72%
SITRONICS GDR REGS	176,300	1,373,849,484	1,172,086,475	0.20%
JSCVTBBANK	475,900	4,745,931,151	4,137,074,844	0.72%
COMSTAR GDR	892,000	7,230,013,292	10,101,855,400	1.76%
AFK SISTEMA-REGS SPONS GDR	159,800	3,987,829,774	5,275,317,600	0.92%
Kazkommertsbank	225,400	4,374,327,416	3,203,722,900	0.56%
JSC KAZEXP	479,800	9,860,926,640	10,999,415,000	1.92%
Mobile Telesys	357,000	18,604,363,310	25,171,402,410	4.38%
MOLMAGYAROLAJESGAZIP.GDS	122,900	14,052,266,173	17,919,188,700	3.12%
NOVATEK GDR	130,700	5,638,143,135	6,783,617,540	1.18%
NOVOLIPETSK	259,100	6,297,617,234	9,860,180,050	1.72%
LUKOIL HOLDING	603,700	43,138,144,848	48,771,534,490	8.49%
POLYUS ZOLOTOOAO	47,300	1,687,194,074	1,878,098,530	0.33%
ROSNEFT GDR	816,600	5,908,966,596	6,409,918,032	1.12%

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 5. 지분증권, 계속 :

종목	주식수(주)	취득가액	공정가액	구성비
Vimpelcom	896,500	17,165,117,359	25,723,211,745	4.48%
PHARMSTANDARD	21,183	315,406,079	394,323,663	0.07%
TMK-GDRREG-S	177,100	6,062,510,223	7,631,208,893	1.33%
UNIFIEDENERGY	194,900	21,995,657,917	21,536,157,650	3.75%
X5RETAILGRP	380,400	10,784,966,330	11,598,491,100	2.02%
OTPBANKGDRS	231,000	21,901,335,555	22,930,272,750	3.99%
	56,300,936	487,472,276,281	574,187,564,376	100.00%

#### 6. 투자신탁수수료 :

신탁약관에 따라 투자신탁이 지급하여야 할 수수료 중 당기말 및 전기말 현재 미지급 내 용은 다음과 같습니다(단위:원).

계정과목	지급처	2( )	1( )
미지급수탁수수료	홍콩상하이은행 서울지점	56,746,215	102,378,897
미지급판매수수료	(주)우리은행 등	757,620,272	1,347,652,830
미지급운용수수료	우리크레디트스위스자산운용(주)	709,326,616	1,279,735,270
미지급사무수탁수수료	HSBC펀드서비스(주)	21,279,885	38,392,136
합계		1,544,972,988	2,768,159,133

신탁약관 제40조에 의하여 투자신탁은 수탁회사, 판매회사, 자산운용회사, 사무수탁회사에 대해 다음 각 호의 당해 종류 수익증권 보수율에 당해 종류 수익증권에 해당하는 투자신탁재산의 연평균가액(매일의 당해 종류 수익증권의 순자산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)에 보수계산기간의 일수를 곱한 금액을 투자신탁의 설정일로 부터 매3개월마다 수수료로 지급하여야 합니다. 상기에 의해 발생하는 비용은 각각 수탁수수료, 판매수수료, 운용수수료, 사무수탁수수료로 계상하고 있습니다.

계속;

재무제표에 대한 주석

=====

우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

6. 투자신탁수수료, 계속 :

구분	수탁수수료	판매수수료	운용수수료	사무수탁수수료
	수탁회사	판매회사	자산운용회사	사무수탁회사
Class A1	연 1000분의 0.8	연 1000분의 9.0	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C1	연 1000분의 0.8	연 1000분의 17.5	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C2	연 1000분의 0.8	연 1000분의 15.5	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C3	연 1000분의 0.8	연 1000분의 13.5	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C4	연 1000분의 0.8	연 1000분의 0.9	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C-e	연 1000분의 0.8	연 1000분의 14.0	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C-W	연 1000분의 0.8	연 1000분의 0.0	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3
Class C-H	연 1000분의 0.8	연 1000분의 15.75	연 1000분의 10.0	연 1000분의 0.3

7. 원본액 :

당기말 및 전기말 현재 투자신탁의 발행좌수는 각각 377,927,241,385좌 및 454,815,431,378좌이며, 1,000좌당 발행가액은 1,000원으로 원본은 각각 377,927,241,385원 및 454,815,431,378원입니다.

계속;

## 재무제표에 대한 주석

=====

### 우리크레디트스위스 Eastern Europe 주식투자신탁 제1호

#### 8. 환매수수료 :

신탁약관 제21조에 의거 수익자는 언제든지 수익증권의 환매를 청구할 수 있습니다. 수익자가 수익증권의 환매를 요청하는 경우에 판매회사는 환매청구가 있는 날로부터 제4영업일의 기준가격을 적용하여 그 수익증권을 환매하고(17시 경과 후 환매청구한 경우 환매청구일로부터 제5영업일의 기준가격을 적용), Class C1, C2, C3, C4, C-e, C-W C-H 환매를 청구한 수익자가 당해 종류 수익증권을 보유한 기간이 30일 미만인 경우 의 70%의 금액을, 30일 이상 90일 미만인 경우 원본좌수에서 발생한 이익금의 30%의 금액을 징구하여 신탁재산에 편입하도록 되어 있습니다.

#### 9. 좌당 당기순이익(손실) :

당기 및 전기의 좌당 당기순이익(손실)의 산출내역은 다음과 같습니다.

구분	제2(당기)	제1(전기)
당기순이익(손실)	(-)190,177,587,047원	95,356,205,246원
가중평균유통좌수	495,366,094,210좌	282,075,300,246좌
1,000좌당 당기순이익(손실)	(-)383.91원	338.05원

#### 10. 수익증권 기준가격 계산서 :

당기말 현재 수익증권 기준가격의 계산은 다음과 같습니다.

구분	제2(당기)	제1(전기)
대차대조표상 자산	220,475,589,458	613,065,590,797원
대차대조표상 부채	29,749,994,668	158,250,159,419원
신탁재산의 순자산	190,725,594,790	454,815,431,378원
수익증권 총좌수	377,927,241,385	454,815,431,378좌
수익증권 기준가격(1,000좌당)	504.66	1,000.00원