

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 1기: 2007년 5월 17일부터 2007년 12월 31일까지

삼일회계법인

목 차

	<u>페이지</u>
외부감사인의 감사보고서	1
재 무 제 표	
· 대 차 대 조 표	2
· 손 익 계 산 서	3
· 자 본 변 동 표	4
· 재무제표에 대한 주석	5-12

외부감사인의 감사보고서

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모
수익자 및 피델리티자산운용주식회사 대표이사 귀중

본 감사인은 첨부된 피델리티 미국 주식투자신탁 - 모의 2007년 12월 31일 현재의 대차대조표와 2007년 5월 17일부터 2007년 12월 31일까지 회계기간의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 투자신탁의 자산운용회사인 피델리티자산운용주식회사의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다.

본 감사인은 대한민국의 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 유의적 회계추정에 대한 평가를 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표가 피델리티 미국 주식투자신탁 - 모의 2007년 12월 31일 현재의 재무상태와 2007년 5월 17일부터 2007년 12월 31일까지 회계기간의 운용성과 및 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

삼 일 회 계 법 인

대표이사

안익태



2008년 2월 18일

이 감사보고서는 감사보고서일(2008년 2월 18일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

대 차 대 조 표

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

(단위: 원)

과 목	제 1 (당) 기	
	금 액	
I. 운 용 자 산		19,974,330,812
1. 현 금 및 예 치 금	(805,845,291)	
(1) 현 금 및 현 금 성 자 산	805,845,291	
2. 유 가 증 권	(18,960,007,000)	
(1) 지 분 증 권 (주식9)	18,960,007,000	
3. 파 생 상 품	(208,478,521)	
(1) 통 화 선 도 (주식10)	208,478,521	
II. 기 타 자 산		48,201,359
1. 정 산 미 수 금	16,557,240	
2. 미 수 배 당 금	18,455,019	
3. 기 타 미 수 금	13,189,100	
자 산 총 계		20,022,532,171
I. 운 용 부 채		562,104,376
1. 통 화 선 도 (주식10)	562,104,376	
II. 기 타 부 채		340,168,339
1. 미 지 급 이 익 분 배 금 (주식7)	177,027,600	
2. 매 수 유 가 증 권 미 지 급 금	39,077,827	
3. 정 산 미 지 급 금	16,557,455	
4. 해 지 미 지 급 금	105,443,844	
5. 기 타 미 지 급 금	2,061,613	
부 채 총 계		902,272,715
I. 원 자 본 액 (주식4)		19,120,259,456
(총좌수:		
당 기: 19,120,259,456 좌		
(1,000좌당 기준가격 :		
당 기: 1,000.00 원		
자 본 총 계		19,120,259,456
부 채 와 자 본 총 계		20,022,532,171

별첨 주식은 본 재무제표의 일부입니다.

손익계산서

제 1기: 2007년 5월 17일부터 2007년 12월 31일까지

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

(단위: 원)

과목	제 1 (당) 기	
	금 액	
I. 운 용 수 익		261,812,113
1. 투 자 수 익	(269,406,959)	
(1) 이 자 수 익	34,134,251	
(2) 배 당 금 수 익	222,052,332	
(3) 기 타 수 익	13,220,376	
2. 매 매 차 익 과 평 가 차 익	(3,642,914,611)	
(1) 지 분 증 권 매 매 차 익	1,355,883,919	
(2) 파 생 상 품 매 매 차 익	583,506,650	
(3) 외 환 거 래 이 익	215,532,310	
(4) 지 분 증 권 평 가 차 익 (주석9)	1,000,712,028	
(5) 파 생 상 품 평 가 차 익 (주석10)	208,478,521	
(6) 외 화 환 산 이 익	278,801,183	
3. 매 매 차 손 과 평 가 차 손	(3,650,509,457)	
(1) 지 분 증 권 매 매 차 손	984,700,100	
(2) 파 생 상 품 매 매 차 손	554,464,217	
(3) 외 환 거 래 손 실	349,261,840	
(4) 지 분 증 권 평 가 차 손 (주석9)	1,198,156,768	
(5) 파 생 상 품 평 가 차 손 (주석10)	562,104,376	
(6) 외 화 환 산 손 실	1,822,156	
II. 운 용 비 용		54,540,211
1. 기 타 비 용	54,540,211	
III. 당 기 순 이 익		207,271,902
1,000좌당 당기순이익 (주석5)		8.65

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

=====

제 1기: 2007년 5월 17일부터 2007년 12월 31일까지

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

(단위: 원)

과목	원	이 익 잉 여 금	총 계
2007년 5월 17일(최초설정)	-	-	-
1. 추 가 모 집	35,329,612,694	-	35,329,612,694
2. 해 지 환 급 금	(16,209,353,238)	-	(16,209,353,238)
3. 당 기 순 손 실	-	207,271,902	207,271,902
4. 설 정 조 정 금	-	421,511,584	421,511,584
5. 해 지 조 정 금	-	(451,755,886)	(451,755,886)
6. 현 금 분 배 금 (주식7)	-	(177,027,600)	(177,027,600)
(총 좌 수 : 19,120,259,456 좌 기준가격 : 1,000.00 원)			
2007년 12월 31일	<u>19,120,259,456</u>	<u>-</u>	<u>19,120,259,456</u>

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

1. 투자신탁의 개요 :

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모(이하 “투자신탁”)은 대한민국의 간접투자자산운용업법에 의한 투자신탁으로서 2007년 5월 17일에 설정되었으며, 피델리티자산운용(주)를 자산운용회사로, HSBC은행(주)을 수탁회사로, HSBC 펀드서비스(주)를 일반사무관리회사로 하고 있습니다.

2. 중요한 회계처리방침 :

투자신탁의 재무제표는 기업회계기준서 제103호 “간접투자기구”를 포함한 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

가. 지분증권의 평가 -

대차대조표일 현재 유가증권시장 또는 코스닥시장에 상장된 지분증권은 유가증권시장 또는 코스닥시장에서 거래된 최종시가로 평가하고 있으며 외화표시 상장지분증권의 경우 그 유가증권을 취득한 국가에 소재하는 유가증권시장의 최종시가로 평가하고 있습니다. 또한, 외국간접투자증권은 발행회사가 제공하는 평가일의 기준가격으로 평가하고 있습니다.

나. 채무증권의 평가 -

대차대조표일 현재 직전 3개월간 계속 매월 10일 이상 유가증권시장에서 시세가 형성된 채무증권(상장채무증권)은 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 평가하고 있으며 비상장채무증권에 대해서는 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 평가하고 있습니다. 또한, 외화표시 채무증권의 경우 그 유가증권을 취득한 국가에 소재한 유가증권시장의 최종시가 또는 2이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격으로 평가하고 있습니다.

다. 수익증권의 평가 -

대차대조표일 현재 상장된 수익증권은 시장에서 거래된 최종시가로 평가하고 있으며, 비상장 수익증권은 펀드운용회사가 제시하는 매매기준가격으로 평가하고 있습니다.

라. 파생상품의 평가 -

대차대조표일 현재 국내 또는 해외 상장파생상품은 그 파생상품이 거래되는 유가증권시장등이 발표하는 가격으로 평가하고 있습니다. 장외파생상품은 채권평가회사가 제공하는 가격이나 발행회사가 제공하는 가격을 바탕으로 간접투자자산평가위원회가 정하는 가격으로 평가하고 있습니다. 파생상품평가손익 중 일일정산되는 상장파생상품의 평가손익은 파생상품매매차익 또는 파생상품매매차손의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

마. 매입어음 및 양도성예금증서의 평가 -

대차대조표일 현재 2이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 평가하고 있습니다.

바. 이자수익 등 수익의 인식기준 -

배당수익은 배당락일에 계상하며 이자는 발생주의에 의하여 회수가 가능한 부분만을 계상하고 있으며, 유가증권 등의 매매와 관련된 손익은 매매계약 체결일에 인식하고 있습니다.

사. 소득세등 -

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

아. 설정조정금, 해지조정금 -

투자신탁을 추가로 설정하거나 중도에 해지하는 경우에는 추가설정 또는 중도환매의 기준가격을 기준으로 추가설정금액 및 환매금액을 산출하고 이 중 원본에 해당하는 금액은 원본으로, 원본을 차감한 나머지 금액은 설정조정금 또는 해지조정금의 과목으로 잉여금에 가감하고 있습니다.

자. 회계기간 -

투자신탁의 회계기간은 신탁약관 제12조에 의거 투자신탁의 최초설정시에는 최초설정일로부터 2007년 12월 31일까지이고 그 이후에는 매 12개월간으로 하며 투자신탁계약 해지시에는 투자신탁회계기간의 초일부터 신탁계약의 해지일까지로 되어 있습니다.

차. 중도환매수수료 -

신탁약관 제22조에 의해 수익자가 수익증권을 환매하는 경우 환매수수료는 부과되지 않습니다.

3. 투자신탁수수료 :

2007년 12월 31일 현재 신탁약관 제39조에 따라 투자신탁은 자산운용회사수수료, 자투자신탁의 판매회사수수료, 수탁회사수수료 및 일반관리회사수수료는 부과되지 않습니다.

4. 원본액 :

2007년 12월 31일 현재 현재 발행좌수는 19,120,259,456좌이며, 1,000좌당 발행가격은 1,000원으로 원본은 19,120,259,456원입니다.

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

5. 좌당순이익 :

당기의 1,000좌당 당기순이익의 산출내역은 다음과 같습니다(단위:원).

1,000좌당 당기순이익 -

	2007
당기순이익	₩ 207,271,902
당기가중평균좌수	23,972,287,684
1,000좌당 당기순이익	₩ 8.65

6. 당기순이익 대비 과세대상소득 :

당기의 당기순이익 대비 과세대상소득금액은 다음과 같습니다(단위:원).

	2007
당기순이익	₩ 207,271,902
과세대상소득	
과세대상수익	₩ 1,654,681,859
과세대상비용	1,547,178,466
	₩ 107,503,393

7. 이익분배금 :

투자신탁의 당기의 이익분배금 내역은 다음과 같습니다.

	2007	
발행좌수	19,120,259,456	좌
1,000좌당 금액	1,000.00	원
배당률	0.93	%
배당예정액	177,027,600	원

투자신탁의 당기의 배당수익율은 다음과 같습니다.

	2007
1,000좌당 배당금(원)	₩ 9.26
결산일 배당전 1,000좌당 기준가격	1,009.26
배당수익율	0.92%

8. 수익증권기준가격계산서 :

2007년 12월 31일 현재 수익증권기준가격의 계산은 다음과 같습니다(단위:원).

	2007
I. 대차대조표 자산총액	₩ 20,022,532,171
II. 대차대조표 부채총액	902,272,715
III. 신탁재산 순자산총액 (I - II)	19,120,259,456
IV. 수익증권 총좌수	19,120,259,456
V. 수익증권기준가격 (III ÷ IV × 1,000)	1,000.00

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

9. 지분증권명세서 :

2007년 12월 31일 현재 지분증권의 내용은 다음과 같습니다.(단위:원)

종목	수량	취득원가	장부금액(=공정가치)
해외지분증권			
AGRIUM INC	1,550	68,761,892	106,315,344
BARRICK GOLD CORPORA	4,300	172,516,383	173,011,871
NORTEL NETWORKS NEW	5,127	114,746,553	73,375,752
CHINA COMMUNICATIONS CONSTRUCTION H(NEW)	48,700	125,929,856	119,489,881
TOMTOM GROUP	1,800	138,672,328	127,513,059
Bank of China Ltd - H(NEW)	186,000	102,039,185	84,355,538
SONY	2,400	110,339,783	124,411,680
NINTENDO	200	82,480,792	111,870,180
DBS GROUP HOLDINGS LTD	11,300	148,575,183	152,296,461
AXIS CAPITAL HOLDINGS	2,459	90,576,174	91,545,365
COOPER INDUSTRIES	2,179	111,338,647	109,229,249
LAZARD LTD	3,400	146,674,812	127,691,528
NABORS INDUSTRIES LTD	6,500	180,345,234	167,997,186
WILLIS GROUP HOLDINGS	2,990	120,712,641	105,212,117
ALCON	694	89,277,177	93,641,041
TRANSOCEAN(NEW)	641	87,980,940	87,617,855
AES	4,508	93,979,805	91,403,874
AT&T	10,650	400,444,053	423,104,094
AIRMEDIA GROUP ADR	100	1,404,150	2,192,346
AKAMAI TECHNOLOGIES	3,110	119,687,114	102,913,429
AMERICA MOVIL ADR	2,251	131,089,402	127,967,893
AMERICAN ELECTRIC POWER	2,699	115,776,558	118,443,909
AMERICAN EXPRESS	2,632	151,341,439	125,260,364
AMERICAN INTERNATIONAL GROUP	6,929	453,129,716	375,812,565
AMETEK NEW	955	34,849,486	41,855,932
AMGEN INC	1,900	101,128,548	83,700,445
AVANEX	32,232	52,666,530	31,379,270
Avery Dennison Corp	1,515	93,488,185	75,745,608
BK OF AMERICA CORP COM USD0.01	6,379	294,249,264	245,423,796
BANK OF NEW YORK MELLON	5,200	223,130,519	236,084,420
BAXTER INTL	2,024	106,711,103	111,160,077
BECTON DICKINSON & CO	1,329	94,624,742	105,684,332
BOEING	1,000	90,424,919	82,610,825
BRISTOL MYERS SQ	8,600	241,897,731	218,730,998
BROADCOM A	11,008	324,342,258	270,083,272
CVS/CAREMARK	2,780	96,851,930	104,094,320
CHEVRON	5,624	457,786,216	499,402,460
CIENA	1,500	59,874,921	48,190,428
CISCO SYSTEMS	21,700	567,551,766	559,836,477

계속 ;

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

9. 지분증권명세서 : 계속;

종목	수량	취득원가	장부금액(=공정가치)
CITIGROUP	13,417	531,521,623	367,872,256
Coca-Cola Co/The	4,224	207,932,205	246,220,960
COLGATE-PALMOLIVE	3,337	213,728,667	245,965,311
COMCAST A NEW	4,467	115,267,665	76,940,680
CONAGRA	11,753	285,992,366	263,717,539
CONOCOPHILLIPS	2,500	189,194,478	208,586,482
CONSTELLATION ENERGY GROUP	1,033	86,983,413	99,629,113
CORRECTIONS CORP OF AMERICA	3,312	98,329,600	90,313,580
Danaher Corp.	1,697	118,898,948	140,190,570
DEERE	564	32,217,557	48,720,185
DELL INC	7,834	195,642,053	182,968,514
WALT DISNEY	6,106	191,734,950	185,307,098
DIVX INC	3,454	47,071,703	44,684,059
DRESSER RAND GROUP	5,700	208,195,155	211,883,426
DUKE ENERGY CORP	5,126	90,236,586	97,504,475
EASTMAN KODAK	5,995	148,513,603	123,855,063
EBAY	1,719	52,049,978	54,357,286
EXXON MOBIL	7,251	580,301,037	644,827,804
FACTSET RESEARCH SYSTEMS	1,929	118,925,634	102,024,134
FAMILY DOLLAR STORES	3,685	117,002,315	65,506,546
GAP	5,900	97,147,129	117,971,066
General Electric Co	7,527	269,919,323	263,098,562
GILEAD SCIENCES	2,672	100,063,838	115,883,338
GOLDMAN SACHS GROUP	956	188,784,055	189,667,564
HALLIBURTON	2,952	98,381,835	105,063,220
HARTFORD FINANCIAL SERVICES GROUP	1,200	109,362,859	97,897,338
HEWLETT PACKARD CO COM USD0.01	4,704	204,139,521	226,159,363
HOME DEPOT INC COM USD0.05	2,655	97,432,806	66,309,017
IMS HEALTH	3,084	90,770,096	65,822,058
INTEL	3,819	84,456,824	95,666,087
INTL BUS MACHINES IBM	3,782	377,886,177	389,754,951
INTERNATIONAL GAME TECHNOLOGY	1,426	50,261,316	58,881,495
JDS UNIPHASE	6,800	86,871,745	85,424,741
JP MORGAN CHASE & COM USD1	6,795	311,377,282	275,168,186
JEFFERIES GROUP	5,729	147,741,198	123,078,942
Johnson & Johnson	5,340	313,902,778	336,817,392
KBR	4,100	156,163,824	150,142,951
KRAFT FOODS	3,800	115,549,489	117,209,081
ESTEE LAUDER	2,100	87,116,349	86,122,136
Eli Lilly & Co	1,977	106,398,089	100,028,697
LOCKHEED MARTIN	1,669	153,878,056	166,827,829
MARATHON OIL CORP COM USD1	2,700	145,223,203	157,663,578
MARVEL ENTERTAINMENT	6,197	152,972,874	151,928,496

계속 ;

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

9. 지분증권명세서 : 계속;

종목	수량	취득원가	장부금액(=공정가치)
MERCK	5,617	270,753,520	308,701,506
METLIFE	1,607	99,224,998	92,470,101
MICROSOFT	23,788	668,067,882	804,318,238
MORGAN STANLEY DEAN WITTER	1,171	82,984,300	58,338,332
NRG ENERGY	2,908	117,692,107	117,625,345
Nalco Holdings Inc	2,579	64,796,785	60,572,325
NATIONAL SEMICONDUCTOR	4,400	95,675,710	93,538,856
NEWMONT MINING	3,500	162,336,823	160,508,386
NICE SYSTEMS ADR	1,579	54,041,117	50,979,734
NORTHROP GRUMMAN	3,744	272,898,406	278,032,483
OPNEXT	4,553	54,725,482	37,847,122
ORACLE	11,318	208,897,643	243,362,092
PNC BANK	1,425	97,109,178	87,586,664
PACKAGING CORP OF AMERICA	2,600	66,546,694	69,389,348
PFIZER	16,663	404,119,115	357,199,565
Procter & Gamble Co	4,829	285,765,297	335,641,697
PRUDENTIAL FINANCI	1,770	162,480,393	153,859,455
QUANTA SERVICES INC	796	19,316,564	19,664,128
RANGE RESOURCES CORP	2,500	86,600,951	120,827,107
ROCKWELL COLLINS	1,418	89,028,661	95,585,339
SAFEWAY (US)	4,835	155,096,119	158,185,220
SAKS	3,214	58,784,842	61,586,561
SCHERING PLOUGH	1,947	57,546,063	49,100,485
SCHWAB CHARLES	1,631	32,048,834	38,352,690
SMITH INTERNATIONAL	2,271	125,462,057	160,164,032
SMURFIT-STONE CONTAINER	7,559	93,425,494	75,925,264
SPRINT NEXTEL CORP	4,585	80,317,819	56,482,963
TIME WARNER	14,413	268,807,404	224,641,954
UNITED PARCEL SERVICE B	2,854	195,658,023	191,181,799
UNITEDHEALTH GROUP	2,029	100,360,133	110,693,937
VCA ANTECH	2,442	87,425,393	101,953,646
VALERO ENERGY	1,600	104,318,114	105,666,968
VERISIGN	3,121	89,243,898	110,668,999
VERIZON COMMUNICATIONS	5,725	231,055,204	239,126,276
VIACOM B	5,311	201,773,228	218,055,564
WAL MART STORES	9,927	439,657,703	446,791,318
WELLS FARGO	3,020	100,471,649	85,065,091
해외지분증권계	775,101	19,157,451,740	18,960,007,000
지분증권 합계	775,101	19,157,451,740	18,960,007,000

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

10. 파생상품명세서 :

2007년 12월 31일 현재 파생상품의 내용은 다음과 같습니다.(단위:원)

종 류	미결제약정금액	평가		
		계	정산평가손익	미정산평가손익
통화선도 매수				
USD/CAD FWD 0131(.979531)	295,827,290	(630,865)	-	(630,865)
USD/CAD FWD 0131(.9651)	47,212,721	611,629	-	611,629
USD/CAD FWD 0131(.960088)	52,331,144	950,075	-	950,075
USD/CAD FWD 0131(1.010374)	36,505,293	(1,244,133)	-	(1,244,133)
USD/EUR FWD 0131(1.417089)	63,024,327	(2,641,037)	-	(2,641,037)
USD/EUR FWD 0131(1.424775)	71,929,058	(2,600,167)	-	(2,600,167)
USD/EUR FWD 0131(1.443727)	13,094,603	(296,163)	-	(296,163)
USD/EUR FWD 0131(1.480184)	6,825,128	22,110	-	22,110
USD/EUR FWD 0131(1.47675)	28,608,339	25,911	-	25,911
USD/EUR FWD 0131(1.44401)	40,292,211	(880,327)	-	(880,327)
USD/HKD FWD 0131(7.74967)	278,069,906	1,556,874	-	1,556,874
USD/HKD FWD 0131(7.74683)	21,578,636	130,819	-	130,819
USD/JPY FWD 0131(112.88)	199,029,944	(2,351,324)	-	(2,351,324)
USD/JPY FWD 0131(113.5407)	51,924,108	(936,493)	-	(936,493)
USD/JPY FWD 0131(114.1347)	58,397,487	(1,382,657)	-	(1,382,657)
USD/JPY FWD 0131(113.818)	3,493,154	(72,201)	-	(72,201)
USD/JPY FWD 0131(109.1724)	15,953,829	345,505	-	345,505
USD/JPY FWD 0131(111.1803)	12,466,238	45,606	-	45,606
USD/KRW FWD 0131(904.58)	907,100,000	29,234,225	-	29,234,225
USD/KRW FWD 0131(906.06)	1,816,000,000	55,510,767	-	55,510,767
USD/KRW FWD 0131(902.9)	1,361,700,000	46,369,376	-	46,369,376
USD/KRW FWD 0131(903.55)	635,950,000	21,184,392	-	21,184,392
USD/KRW FWD 0131(909.1)	1,837,400,000	49,435,506	-	49,435,506
USD/KRW FWD 0131(935.1)	704,550,000	(946,462)	-	(946,462)
USD/SGD FWD 0131(1.458485)	226,344,457	(3,907,768)	-	(3,907,768)
USD/SGD FWD 0131(1.44249)	12,528,332	(75,196)	-	(75,196)
USD/SGD FWD 0131(1.436957)	9,645,386	(19,143)	-	(19,143)
통화선도 매수 계	8,807,781,591	187,438,859	-	187,438,859
통화선도 매도				
CAD/USD FWD 0131(.94136)	91,512,279	(3,476,544)	-	(3,476,544)
CAD/USD FWD 0131(1.00646)	18,552,153	550,370	-	550,370
EUR/USD FWD 0131(1.4447)	19,581,463	430,437	-	430,437
EUR/USD FWD 0131(1.456672)	6,611,834	87,553	-	87,553
EUR/USD FWD 0131(1.469201)	61,737,298	268,361	-	268,361
EUR/USD FWD 0131(1.46164)	10,816,136	103,261	-	103,261
HKD/USD FWD 0131(7.74652)	15,234,454	(92,542)	-	(92,542)
HKD/USD FWD 0131(7.7604)	82,868,154	(347,377)	-	(347,377)

계속 ;

재무제표에 대한 주석

제 1기: 2007년 12월 31일 현재

피델리티 미국 주식투자신탁 - 모

10. 파생상품명세서 : 계속;

종 류	미결제약정금액	평가		
		계	정산평가손익	미정산평가손익
HKD/USD FWD 0131(7.784396)	11,993,221	(12,553)	-	(12,553)
JPY/USD FWD 0131(109.647)	24,810,528	(443,299)	-	(443,299)
JPY/USD FWD 0131(109.322)	95,801,209	(1,972,943)	-	(1,972,943)
KRW/USD FWD 0131(913.74)	13,755,000,000	(301,220,645)	-	(301,220,645)
KRW/USD FWD 0131(915)	10,545,500,000	(216,457,136)	-	(216,457,136)
KRW/USD FWD 0131(919.4)	562,725,000	(8,799,733)	-	(8,799,733)
KRW/USD FWD 0131(920.3)	323,155,000	(4,734,269)	-	(4,734,269)
KRW/USD FWD 0131(920.7)	461,800,000	(6,563,399)	-	(6,563,399)
KRW/USD FWD 0131(936.3)	423,090,000	1,107,462	-	1,107,462
SGD/USD FWD 0131(1.44182)	37,748,122	207,140	-	207,140
SGD/USD FWD 0131(1.440543)	14,494,116	66,088	-	66,088
SGD/USD FWD 0131(1.44215)	41,407,269	235,054	-	235,054
통화선도 매도 계	26,604,438,236	(541,064,714)	-	(541,064,714)
통화선도 계	35,412,219,827	(353,625,855)	-	(353,625,855)