

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호

재무제표에 대한
감사보고서

제 5 기

2007년 10월 13일 부터
2008년 10월 12일 까지

제 4 기

2006년 10월 13일 부터
2007년 10월 12일 까지

삼일회계법인

목 차

페이지

외부감사인 감사보고서	1 ~ 2
재 무 제 표	
대 차 대 조 표	3
손 익 계 산 서	4
자 본 변 동 표	5
재무제표에 대한 주석	6 ~ 14

외부감사인의 감사보고서

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호 수익자 및
도이치투자신탁운용주식회사 대표이사 귀중

본 감사인은 첨부된 도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호의 2008년 10월 12일과 2007년 10월 12일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계연도의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 투자신탁의 자산운용회사인 도이치투자신탁운용주식회사의 경영자에게 있으며 본 감사인의 책임은 동 재무제표에 대하여 감사를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 의견을 표명하는 데 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 투자신탁의 자산운용회사인 도이치투자신탁운용주식회사의 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 도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호의 2008년과 2007년 10월 12일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계연도의 운용성과 및 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

다음은 감사의견에는 영향이 없지만 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 되는 사항입니다.

(1) 법규준수사항

본 감사인은 감사절차의 일부로서 신탁재산의 운용과 관련된 법규의 준수여부를 확인하기 위해 관련자에 대한 질문 등의 절차를 수행하였습니다. 따라서, 이러한 감사범위를 넘어 추가적인 절차를 수행하였다면 관련법규 등의 위배사항과 이로 인하여 재무제표에 대해 영향을 미치는 예외사항이 발견될 수도 있습니다.

서울시 용산구 한강로2가 191번지
삼 일 회 계 법 인
대 표 이 사 안 경 태

2008년 12월 11일

이 감사보고서는 감사보고서일(2008년 12월 11일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서, 감사보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 투자신탁의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

재 무 제 표

대 차 대 조 표

제 5 기 : 2008년 10월 12일 현재

제 4 기 : 2007년 10월 12일 현재

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호

(단위 : 원)

과목	제 5(당) 기		제 4(전) 기	
자 산		51,405,933,019		121,886,490,580
I. 운용자산		45,924,116,034		116,329,761,860
(1) 현금및예치금	125,884,935		253,613,015	
1. 예치금 (주식3)	50,484,974		253,613,015	
2. 증거금 (주식4)	75,399,961		-	
(2) 대출채권	2,100,000,000		21,484,324,113	
1. 매입어음 (주식5)	-		19,938,301,948	
2. 콜론 (주식5)	-		1,546,022,165	
3. 환매조건부채권매수 (주식5)	2,100,000,000		-	
(3) 유가증권	43,698,231,099		94,591,824,732	
1. 채무증권 (주식6)	43,698,231,099		94,591,824,732	
II. 기타자산		5,481,816,985		5,556,728,720
1. 매도유가증권미수금	4,915,100,000		3,501,735,017	
2. 미수이자	527,690,335		1,923,001,093	
3. 선납원천세	39,026,650		131,992,610	
자 산 총 계		51,405,933,019 =====		121,886,490,580 =====
부 채				
I. 기타부채	2,475,040,633		5,607,050,556	
1. 미지급이익분배금	2,460,077,923		5,560,331,029	
2. 미지급원천세	12,243,010		31,299,250	
3. 기타부채	2,719,700		15,420,277	
부 채 총 계		2,475,040,633		5,607,050,556
자 본				
1. 원본(주식8)	48,930,892,386		116,279,440,024	
2. 이익잉여금(주식8과13)	-		-	
(총좌수 : 당기 : 48,930,892,386좌 전기 : 116,279,440,024좌) (1,000좌당 기준가격 : 당기 : 1,000.00원 전기 : 1,000.00원)				
자 본 총 계		48,930,892,386		116,279,440,024
부 채 및 자 본 총 계		51,405,933,019 =====		121,886,490,580 =====

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

손 익 계 산 서

제 5 기 : 2007년 10월 13일부터 2008년 10월 12일까지

제 4 기 : 2006년 10월 13일부터 2007년 10월 12일까지

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호

(단위 : 원)

과목	제 5(당) 기		제 4(전) 기	
I. 운용수익				
(1) 투자수익		5,080,460,234		18,180,100,114
1. 이자수익	5,080,460,234		18,180,100,114	
(2) 매매차익 및 평가차익		918,376,918		817,621,611
1. 채무증권매매이익	551,127,835		246,784,211	
2. 파생상품매매이익	314,090,000		290,070,000	
3. 주식매매이익			60,808,960	
4. 기타매매이익	53,159,083		219,958,440	
(3) 매매차손 및 평가차손		2,167,785,813		4,423,596,977
1. 채무증권매매손실	1,801,248,343		3,865,972,847	
2. 파생상품매매손실	317,294,000		293,744,000	
3. 기타매매손실	49,243,470		263,880,130	
II. 운용비용		5,395,960		21,493,320
1. 기타비용	7,705,960		21,493,320	
III. 당기순이익(주석10과11)		3,823,345,379 =====		14,552,631,428 =====
IV. 1,000좌당 순이익(주석10)		48.80		46.13

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

제 5 기 : 2007년 10월 13일부터 2008년 10월 12일까지

제 4 기 : 2006년 10월 13일부터 2007년 10월 12일까지

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호

(단위 : 원)

구 분	원 본	이 익 잉 여 금	총 계
2006.10.13	392,099,045,788	-	392,099,045,788
1. 추가모집	347,531,010,967	-	347,531,010,967
2. 해지환급액	(623,350,616,731)	-	(623,350,616,731)
3. 당기순이익	-	14,552,631,428	14,552,631,428
4. 설정조정금	-	3,318,630,761	3,318,630,761
5. 해지조정금	-	(12,310,931,160)	(12,310,931,160)
6. 현금분배금(주식9)	-	(5,560,331,029)	(5,560,331,029)
(총좌수 : 116,279,440,024좌) (1,000좌당 기준가격 : 1,000.00원)			
2007.10.12	116,279,440,024 =====	- =====	116,279,440,024 =====
2007.10.13	116,279,440,024	-	116,279,440,024
1. 추가모집	71,336,191,011	-	71,336,191,011
2. 해지환급액	(138,684,738,649)	-	(138,684,738,649)
3. 당기순이익	-	3,823,345,379	3,823,345,379
4. 설정조정금	-	1,884,405,790	1,884,405,790
5. 해지조정금	-	(3,247,673,246)	(3,247,673,246)
6. 현금분배금(주식9)	-	(2,460,077,923)	(2,460,077,923)
(총좌수 : 48,930,892,386좌) (1,000좌당 기준가격 : 1,000.00원)			
2008.10.12	48,930,892,386 =====	- =====	48,930,892,386 =====

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

재무제표에 대한 주석

2008년 10월 12일 현재

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호

1. 투자신탁의 개요 :

도이치 코리아 채권투자신탁 1-1호 (이하 "투자신탁"이라 함)는 간접투자자산운용업법에 따라 2003년 10월 13일에 설정되었으며 2008년 10월 12일 제5기 결산을 실시하였습니다.

투자신탁의 자산운용회사, 수탁회사 및 판매회사는 각각 도이치투자신탁운용(주), (주)우리은행 및 (주)경남은행 외 25개사이고, 수익자는 언제든지 환매를 청구할 수 있습니다. 수익자가 환매를 청구하는 경우 투자신탁의 판매회사는 환매를 청구한 날로부터 제3영업일(수익자가 오후 5시 경과 후에 환매를 청구한 경우에는 환매청구일로부터 제4영업일)에 공고되는 기준가격으로 수익증권을 환매하고 환매를 청구한 날로부터 제3영업일(수익자가 오후 5시 경과 후에 환매를 청구한 경우에는 환매청구일로부터 제4영업일)에 지급합니다.

투자신탁과 관련하여 간접투자자산운용업법 및 약관 등에 규정된 주요 내용은 다음과 같습니다.

구 분	주 요 사 항
가입대상	Class A,U : 제한없음 Class I : 판매회사 일임형 종합자산관리계좌를 보유한 자 또는 간접투자기구(간접투자자산운용업법(제정법률 제06987호 :2003.10.04)시행 전 신탁업법에 의하여 설정한 금전신탁 포함) Class P : 근로자급여퇴직보험법에 의한 퇴직연금 가입자
원본보전	원본보전약정 없음
계약기간	투자신탁의 최초 설정일로부터 투자신탁계약의 해지일까지
회계기간	투자신탁의 최초 설정일로부터 매 1년간으로 함 다만, 투자신탁계약의 해지시에는 투자신탁 회계기간 초일부터 투자신탁의 해지일까지
이익계산	기준가격방식에 의한 실적배당

구 분	주 요 사 항
환매수수료	Class A,I,P 수익증권(90일 미만) : 이익금의 70% Class A,I,P 수익증권(90일 이상) : 없음 Class U 수익증권 : 없음
운용방법	세부투자대상 및 투자비율은 다음과 같음.

종목	세부투자대상 및 투자비율
채권(*)	투자신탁 자산총액의 60% 이상
어음(*)	투자신탁 자산총액의 40% 이하
자산유동화증권	투자신탁 자산총액의 95% 이하
금리스왑	거래시점에서 교환하는 약정이자의 산출근거가 되는 채권 또는 채무증서의 총액이 투자신탁이 보유하는 채권 또는 채무증서 총액의 100% 이하
수익증권	자산운용회사가 발행한 단기금융투자신탁의 수익증권 및 단기금융투자회사가 발행한 주식 : 투자신탁 자산총액의 5%이하
환매조건부채권 매도	투자신탁이 보유하는 채권총액의 50%
투자증권 대여	투자신탁이 보유하는 투자증권 총액의 50% 이하
채권관련장내파생상품	거래에 따른 위탁증거금의 합계액이 투자신탁 자산총액의 15%이하

2. 중요한 회계처리방침 :

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

(1) 이자수익등 수익의 인식기준 -

배당수익은 배당락일에 계상되며, 이자는 발생주의에 의하여 회수가 가능한 부분만을 계상하고 있으며 채권에 대한 이자는 발행이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다. 또한, 유가증권 등의 매매와 관련된 손익은 매매계약 체결일에 인식하고 있습니다.

(2) 채무증권의 평가 -

상장채권 중 평가일이 속하는 달의 직전월부터 소급하여 3월간 계속 매월 10일 이상

증권거래소에서 시세가 형성된 채권은 평가일에 증권거래소에서 거래된 최종시가에 의하여 평가하고 있습니다. 한편, 상기의 규정에 속하지 않는 상장채권, 평가일에 시세가 형성되지 아니한 상장채권 및 비상장채권의 경우에는 2개 이상의 채권가격평가기관이 제공하는 가격정보를 기초로 하여 평가하고 있습니다.

(3) 소득세 등 -

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

(4) 설정조정금, 해지조정금 -

투자신탁을 추가로 설정하거나 중도에 해지하는 경우에는 추가설정 또는 중도해지하는 날의 기준가격을 기준으로 추가설정 또는 중도해지금액을 산출하고 이중 원본에 해당하는 금액은 원본으로, 추가설정 또는 중도해지금액에서 원본을 차감한 나머지 금액을 설정조정금 또는 해지조정금의 과목으로 처리하여 자본변동표에 반영하고 있습니다.

(5) 현금흐름표의 생략 -

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

(6) 전기재무제표 계정과목의 재분류 -

비교표시된 전기 재무제표의 일부 계정과목은 당기 재무제표와의 비교를 보다 용이하게 하기 위하여 당기 재무제표의 표시방법에 따라 재분류 되었습니다. 이러한 재분류는 전기에 보고된 순손익이나 순자산가액에 영향을 미치지 않습니다.

3. 예치금 :

당기 및 전기말 현재 투자신탁의 예치금의 내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

거래처	연이자율(%)	금 액	
	2008.10.12 현재	당 기	전 기
(주)우리은행	4.37	₩ 50,485	₩ 253,613

4. 증거금 :

당기 및 전기말 현재 투자신탁의 증거금의 내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

발행처	금 액	
	당 기	전 기
(주)삼성선물	75,400	₩ -

5. 대출채권 :

당기 및 전기말 현재 투자신탁의 대출채권의 내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

발행처	금 액	
	당 기	전 기
(매입어음)		
유천프로스타	₩ -	₩ 2,837,982
유천프로스타	-	945,994
유천프로스타	-	945,994
유천프로스타	-	945,994
송죽하우스토리	-	2,806,978
송죽하우스토리	-	2,804,085
송죽하우스토리	-	2,804,085
송죽하우스토리	-	934,695
씨앤에이치캐피	-	4,912,495
매입어음 계	₩ -	₩ 19,938,302
(콜론)		
(주)하나은행	₩ -	₩ 1,546,022
콜론 계	₩ -	₩ 1,546,022
(환매부조건채권매수)		
신한은행11-12할1D	₩ 2,100,000	₩ -
환매부조건채권매수 계	₩ 2,100,000	₩ -
합계	₩ 2,100,000	₩ 21,484,324

6. 채무증권 :

당기 및 전기말 현재 투자신탁의 채무증권의 내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

(당기말) -

발행처	취득원가	장부가액	만기	신용등급
(특수채)				
트레저씨티유동화1-1	₩ 4,939,277	₩ 4,836,282	2010.01.29	BBB-
마스터씨디오9차유1-2	3,961,889	3,959,181	2009.04.28	BBB0
명관제일차하우스토리유동화 3y	983,355	989,501	2009.09.25	BBB-
지팜제일차유동화1-1	698,892	695,686	2009.04.27	A-
특수채 계	₩ 10,583,413	₩ 10,480,650	-	-
(회사채)				
신성건설89	₩ 4,946,492	₩ 4,906,028	2009.05.24	BBB-
남광토건76-1	4,917,115	4,846,489	2010.04.25	BBB-
하이닉스206	4,800,000	4,638,040	2011.05.15	A-
두산건설47-1	3,999,724	3,869,837	2010.04.24	A-
동부한농80	2,953,491	2,925,003	2009.09.05	BBB0
한화건설35	2,000,000	1,953,341	2010.01.29	BBB+
한국투자저축은행1	1,963,346	1,936,446	2010.01.02	A-
코오롱건설111	1,686,897	1,698,238	2008.11.08	BBB0
동부한농77	1,595,270	1,592,582	2009.02.24	BBB0
코오롱건설110	995,992	992,028	2009.04.13	BBB0
진로109	999,044	971,491	2010.03.19	A+
남광토건73-2	970,864	962,650	2009.08.09	BBB-
쌍용건설120	992,000	945,837	2011.03.28	BBB+
신성건설91	597,994	599,694	2008.10.30	BBB-
쌍용건설119	299,453	286,646	2010.10.25	BBB+
신한금융지주43-2	94,984	93,231	2012.06.08	AAA
회사채 계	₩ 33,812,666	₩ 33,217,581	-	-
합계	₩ 44,396,079	₩ 43,698,231	-	-

(전기말) -

발행처	취득원가	장부가액	만기	신용등급
(특수채)				
어울림3차유동화1-2	₩ 9,037,491	₩ 9,002,598	2008.05.10	BBB0
하나피에프2차유동화1-1	6,999,401	6,952,874	2008.06.01	BBB-
인천항동유동화1-1	5,025,810	4,998,695	2007.12.27	BBB0
트레저씨티유동화1-1	4,962,556	4,939,277	2010.01.29	BBB-
마스터씨디오9차유1-2	4,004,537	3,961,889	2009.04.28	BBB0
지팜제일차유동화1-1	1,704,948	1,697,310	2009.04.27	A-
마스터씨디오5차유1-2	605,688	600,109	2008.06.13	BBB0
특수채 계	₩ 32,340,431	₩ 32,152,752	-	-
(회사채)				
신한캐피탈189-1	₩ 10,014,500	₩ 9,848,135	2011.03.15	AA-
한국투자저축은행1	9,998,967	9,816,729	2010.01.02	A-

발행처	취득원가	장부가액	만기	신용등급
금호중금06-2	9,966,560	9,788,770	2009.10.27	A-
신성건설91	7,000,000	6,961,731	2008.10.30	BBB-
신성건설89	5,015,093	4,946,492	2009.05.24	BBB-
한미캐피탈184	4,991,715	4,926,255	2009.12.21	A0
한국개발220	4,999,821	4,919,987	2009.04.25	A-
동부한농80	3,012,075	2,953,491	2009.09.05	BBB0
코오롱건설111	2,013,391	1,984,585	2008.11.08	BBB0
남광토건73-2	2,011,860	1,981,355	2009.08.09	BBB-
코오롱건설110	1,020,299	995,992	2009.04.13	BBB0
한국개발금융384	916,757	901,107	2008.09.01	A0
동부한농77	610,366	598,718	2009.02.24	BBB0
한미캐피탈182	500,000	496,859	2008.11.28	A0
한진해운61	498,673	490,153	2012.06.18	A+
한화유통49	400,784	397,145	2008.09.13	BBB0
스타리스309	101,176	100,099	2008.03.24	BBB+
아시아나항공47	100,833	100,089	2008.04.12	BBB0
금호산업226	101,151	99,922	2008.04.20	BBB0
한국항공우주산업16	99,940	98,126	2008.10.26	BBB0
한국토지신탁20-2	33,809	33,333	2008.11.23	BBB0
회사채 계	W 63,407,770	W 62,439,073	-	-
합계	W 95,748,201	W 94,591,825	-	-

7. 보 수 :

당해 투자신탁은 2005년 11월 14일자부로 종류형투자신탁으로 변경되어, 투자신탁의 운용 및 관리 등에 대한 보수는 투자신탁의 설정일로부터 매 1월간으로 하며, 당해 종류 투자신탁보수는 당해 종류 수익증권 보수율에 당해 종류 수익증권에 해당하는 투자신탁재산의 연평균가액(매일의 투자신탁 순자산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)에 보수계산 기간의 일수를 곱한 금액으로 산정되며, 약관 변경후 투자신탁보수는 각 수익증권의 수익자에게 부담됩니다. 따라서 투자신탁이 당기중 지급하여야 할 투자신탁재산의 운용 및 관리 등에 대한 수수료 및 수수료미지급금은 없습니다.

가. Class A 수익증권

- 1) 자산운용회사 보수율 : 연 1,000분의 1.50
- 2) 판매회사 보수율 : 연 1,000분의 5.15
- 3) 수탁회사 보수율 : 연 1,000분의 0.30
- 4) 일반사무관리회사 보수율 : 연 1,000분의 0.25

나. Class I 수익증권

- 1) 자산운용회사 보수율 : 연 1,000분의 1.50
- 2) 판매회사 보수율 : 연 1,000분의 0.0
- 3) 수탁회사 보수율 : 연 1,000분의 0.30
- 4) 일반사무관리회사 보수율 : 연 1,000분의 0.25

다. Class P 수익증권

- 1) 자산운용회사 보수율 : 연 1,000분의 1.50
- 2) 판매회사 보수율 : 연 1,000분의 4.0
- 3) 수탁회사 보수율 : 연 1,000분의 0.30
- 4) 일반사무관리회사 보수율 : 연 1,000분의 0.25

라. Class U 수익증권

- 1) 자산운용회사 보수율 : 연 1,000분의 1.50
- 2) 판매회사 보수율 : 연 1,000분의 2.00
- 3) 수탁회사 보수율 : 연 1,000분의 0.30
- 4) 일반사무관리회사 보수율 : 연 1,000분의 0.25

8. 원 본 액 :

당기말 현재 발행좌수는 48,930,892,386좌이며 1,000좌당 발행가액은 1,000원으로 원본은 48,930,892,386원입니다.

9. 분 배 금 :

당기 및 전기말 현재 이익분배가능액의 산출내역은 다음과 같습니다(단위:천원).

과 목	당 기	전 기
I. 당기순이익	₩ 3,823,345	₩ 14,552,631
II. 당기순이익의 가산항목	2,592,637	7,269,403
III. 당기순이익의 차감항목	3,955,905	16,261,703
IV. 분배가능액(I + II - III)	₩ 2,460,078	₩ 5,560,331

상기 분배가능금액은 배당금으로 지급하기로 되어있으며 당기 및 전기 배당금산출내역은 다음과 같습니다.

구 분	발행좌수	좌당금액	배당률	배당예정액
당 기	48,930,892,386 좌	1원	5.03%	₩ 2,460,077,923

구 분	발행좌수	좌당금액	배당률	배당예정액
전 기	116,279,440,024 좌	1원	4.78%	₩ 5,560,331,029

투자신탁의 당기 및 전기 배당수익률은 다음과 같습니다.

구 분	1,000좌당 배당금	결산일 배당전 1,000좌당 기준가격	배당수익률
당 기	50.28원	1,050.28원	4.78%
전 기	47.82원	1,047.82원	4.56%

10. 좌당순이익 :

투자신탁의 당기 및 전기의 좌당 순이익의 산출내역은 다음과 같습니다.

과 목	당 기	전 기
I. 당기순이익	3,823,345 천원	14,552,631 천원
II. 기중 가중평균좌수	78,340,223 천좌	315,489,055 천좌
III. 1,000좌당 순이익	48.80원	46.13원

한편, 당기 및 전기말 현재 투자신탁의 당기순이익을 기중 가중평균원본액으로 나눈 연평균수익률은 각각 4.88% 및 4.61%입니다.

11. 과세대상소득 :

당기 및 전기에 대한 투자신탁의 당기순이익 대비 과세대상 소득은 다음과 같습니다(단위:천원).

과 목	당 기	전 기
I. 과세대상소득	₩ 2,460,078	₩ 5,545,513
II. 비과세대상소득	-	14,818
III. 설정·해지조정금	(1,363,267)	(8,992,300)
IV. 당기순이익(I + II - III)	₩ 3,823,345	₩ 14,552,631
V. 과세대상소득비율(I ÷ IV)	64.34%	38.11%

12. 특수관계자와의 거래 :

당기 및 전기 중 특수관계자와의 주요한 거래내역과 당기 및 전기말 현재 특수관계자에 대한 채권과 채무의 내역은 없습니다.

13. 수익증권 기준가격 계산서 :

당기 및 전기말 현재 수익증권 기준가격의 계산은 다음과 같습니다(단위:원).

과 목	당 기	전 기
I. 대차대조표 자산	₩ 51,405,933,019	₩ 121,886,490,580
II. 대차대조표 부채	2,475,040,633	5,607,050,556
차감 계(I - II)	₩ 48,930,892,386	₩ 116,279,440,024
III. 간접투자기구안정조정금	-	-
IV. 신탁재산의 순자산(I - II - III)	₩ 48,930,892,386	₩ 116,279,440,024
V. 수익증권 총좌수	48,930,892,386좌	116,279,440,024좌
VI. 1,000좌당 수익증권기준가격	₩ 1,000.00	₩ 1,000.00

14. 투자신탁의 운용현황 :

당기 및 전기말 현재 투자신탁의 운용현황은 다음과 같습니다(단위:천원).

계정과목	당 기		전 기	
	금 액	비율(%)	금 액	비율(%)
예치금	₩ 50,485	0.11	₩ 253,613	0.22
증거금	75,400	0.16	-	-
매입어음	-	-	19,938,302	17.14
환매조건부채권매수	2,100,000	4.57	-	-
콜론	-	-	1,546,022	1.33
채무증권	43,698,231	95.16	94,591,825	81.31
계	₩ 45,924,116	100.00	₩ 116,329,762	100.00