

마이다스블루칩배당주식투자신탁 제1호

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 3 기 2007년 12월 7일부터 2008년 12월 6일까지

제 2 기 2006년 12월 7일부터 2007년 12월 6일까지

선진회계법인

BKR International

목 차

외부감사인의감사보고서-----	1
재무제표	
대차대조표-----	3
손익계산서-----	4
자본변동표-----	5
재무제표에 대한 주석-----	6

외부감사인의 감사보고서

마이다스블루칩배당주식투자신탁제1호
수익자 및 마이다스에셋자산운용주식회사 대표이사 귀중

2009년 2월 2일

본 감사인은 첨부된 마이다스블루칩배당주식투자신탁제1호(이하 “투자신탁”)의 2008년 12월 6일과 2007년 12월 6일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양회계연도의 손익계산서, 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 자산운용회사인 마이다스에셋자산운용주식회사의 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 왜곡표시 되지 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 회사가 적용한 회계원칙과 경영자에 의한 중요한 추정에 대해 평가하는 것을 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 마이다스블루칩배당주식투자신탁제1호의 2008년 12월 6일과 2007년 12월 6일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 회계연도의 운용성과 및 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

다음은 본 감사인의 의견에는 영향이 없지만 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 되는 사항입니다.

(1) 법규 및 약관의 준수

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

선진회계법인
대표이사 공인회계사 이종택



이 감사보고서는 감사보고서일(2009년 2월 2일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 본 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

대 차 대 조 표

제 3 기 2008년 12월 06일 현재

제 2 기 2007년 12월 06일 현재

마이다스블루칩배당주식투자신탁 제1호

(단위:원)

과 목	제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
	금 액		금 액	
자 산				
I. 운 용 자 산		357,822,030,167		679,286,342,970
1. 현 금 및 예 치 금	(16,748,208,577)		(3,861,537,415)	
(1) 예 치 금 (주식3)	16,748,208,577		3,861,537,415	
2. 대 출 채 권	(2,000,001,400)		(51,800,108,780)	
(1) 콜 론 (주식4)	2,000,001,400		51,800,108,780	
3. 유 가 증 권	(339,073,820,190)		(623,624,696,775)	
(1) 지 분 증 권 (주식5)	339,073,820,190		623,624,696,775	
II. 기 타 자 산		2,558,462,654		3,713,702,187
1. 매 도 유 가 증 권 미 수 금	2,511,126,970		3,706,334,050	
2. 읍 셴 미 수 금	38,000,000		-	
3. 미 수 수 수 료	5,214,114		-	
4. 미 수 이 자	4,121,570		7,368,137	
자 산 총 계		360,380,492,821		683,000,045,157
부 채				
1. 유 가 증 권 매 수 미 지 급 금		2,701,478,580		7,023,885,230
2. 보 수 미 지 급 금 (주식7)		3,300,000		4,620,000
3. 미 지 급 이 익 분 배 금 (주식9)		-		-
4. 미 지 급 수 수 료		580,830		
5. 미 인 출 해 지 금		493,523,030		1,675,072,835
6. 기 타 미 지 급 금		-		3,108,642
7. 콜 읍 셴 매 도 (주식6)		43,700,000		34,720,000
부 채 총 계		3,242,582,440		8,741,406,707
자 본				
1. 원 본 (주식8)		438,479,618,914		441,018,106,115
(발행좌수 당기 : 438,479,618,914좌 전기 : 441,018,106,115좌)				
2. 이 익 잉 여 금 (이 월 결 손 금)		(81,341,708,533)		233,240,532,335
(당기순이익(손실) 당기 : (320,623,932,248)원 전기 : 55,494,943,416원)				
(천좌당기준가격 당기 : 814.49원 (주식12) 전기 : 1,528.87원)				
자 본 총 계		357,137,910,381		674,258,638,450
부 채 와 자 본 총 계		360,380,492,821		683,000,045,157

별첨 주식은 본 재무제표의 일부입니다.

손익계산서

제3기 2007년 12월 07일부터 2008년 12월 06일까지

제2기 2006년 12월 07일부터 2007년 12월 06일까지

마이다스블루칩배당주식투자신탁 제1호

(단위:원)

과 목	제 3 (당) 기		제 2 (전) 기	
	금 액		금 액	
I. 운 용 수 익 (손 실)		(-)320,539,331,964		55,532,177,436
1. 투 자 수 익	(15,165,115,367)		(2,441,820,240)	
(1) 이 자 수 익 (주식2)	1,729,409,251		991,905,308	
(2) 배 당 수 익 (주식2)	13,191,725,030		1,317,470,625	
(3) 수 수 료 수 익 (주식2)	243,981,086		132,444,307	
2. 매 매 차 익 과 평 가 차 익	(17,584,227,279)		(58,961,958,062)	
(1) 지 분 증 권 매 매 이 익	11,198,037,279		16,652,036,743	
(2) 파 생 상 품 매 매 이 익	5,370,841,000		2,130,361,000	
(3) 지 분 증 권 평 가 이 익 (주식5)	-		39,262,952,319	
(4) 파 생 상 품 평 가 이 익 (주식6)	1,015,349,000		916,608,000	
3. 매 매 차 손 과 평 가 차 손	(353,288,674,610)		(5,871,600,866)	
(1) 지 분 증 권 매 매 손 실	159,252,310,197		3,093,759,866	
(2) 파 생 상 품 매 매 손 실	2,959,890,000		2,777,841,000	
(3) 지 분 증 권 평 가 손 실 (주식5)	191,076,474,413		-	
4. 매 매 차 익 (차 손)(2-3)	(-)335,704,447,331		53,090,357,196	
II. 운 용 비 용		84,600,284		37,234,020
1. 운 용 보 수 비 (주식7)	-		422,817	
2. 판 매 보 수 비 (주식7)	-		585,444	
3. 보 관 보 수 비 (주식7)	-		19,487	
4. 사 무 관 리 보 수 비 (주식7)	-		12,988	
5. 감 사 보 수 비	3,300,000		4,620,000	
5. 기 타 비 용	81,300,284		31,573,284	
III. 당 기 순 이 익 (손 실)(I-II)		(320,623,932,248)		55,494,943,416
IV. 천 좌 당 순 이 익 (손 실)(주식10)		(700.07)원		370.28원

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

제3 기 2007년 12월 07일부터 2008년 12월 06일까지

제2 기 2006년 12월 07일부터 2007년 12월 06일까지

마이다스블루칩배당주식투자신탁 제1호

(단위:원)

구 분	자 본 금	이 익 잉 여 금	총 계
I. 기초금액(2006년 12월 7일)	30,877,414,784		30,877,414,784
1. 추가모집	586,504,834,187		586,504,834,187
2. 해지환급액	(-)176,364,142,856		(-)176,364,142,856
3. 당기순이익		55,494,943,416	55,494,943,416
4. 설정조정금		248,496,843,364	248,496,843,364
5. 해지조정금		(-)70,751,254,445	(-)70,751,254,445
6. 현금분배금(주식9) (총좌수: 441,018,106,115좌) (천좌당기준가격: 1,528.87원)			-
II. 기말금액(2007년 12월 6일)	441,018,106,115	233,240,532,335	674,258,638,450
III. 기초금액(2007년 12월 7일)	441,018,106,115	233,240,532,335	674,258,638,450
1. 추가모집	285,751,367,244		285,751,367,244
2. 해지환급액	(-)288,289,854,445		(-)288,289,854,445
3. 당기순이익		(-)320,623,932,248	(-)320,623,932,248
4. 설정조정금		123,253,079,729	123,253,079,729
5. 해지조정금		(-)117,211,388,349	(-)117,211,388,349
6. 현금분배금(주식9) (총좌수: 438,479,618,914좌) (천좌당기준가격: 814.49원)			-
IV. 기말금액(2008년 12월 6일)	438,479,618,914	(-)81,341,708,533	357,137,910,381

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

재무제표에 대한 주식

제 3 기: 2007 년 12 월 7 일부터 2008 년 12 월 6 일까지

제 2 기: 2006 년 12 월 7 일부터 2007 년 12 월 6 일까지

마이다스블루칩배당주식투자신탁제 1 호

1. 투자신탁의 개요

마이다스블루칩배당주식투자신탁 제 1 호(이하 ‘투자신탁’)는 주식에 주로 투자하는 주식형투자신탁으로서 간접투자자산운용업법에 의거 2005 년 12 월 7 일에 설정되었습니다. 동 투자신탁의 수익자는 주식에 직접 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 주식은 다양한 경제 변수에 연동되어 수익이 변동되는 특성을 가지고 있습니다. 특히, 이 투자신탁은 시가총액 상위 우량주와 배당성향이 높은 주식에 주로 투자하여 자본이득 및 배당소득을 추구하는 것을 주요한 목적으로 하고 있으며, 한편 필요한 경우 주식 투자에 대한 부분적인 헤지 또는 추가수익 획득을 위하여 현물주식을 보유하고 있는 상태에서 콜옵션을 매도하는 커버드콜전략을 사용할 수 있습니다.

투자신탁의 자산운용회사 및 판매회사는 마이다스에셋자산운용주식회사 및 주식회사 한국외환은행을 포함하여 다수의 금융기관이며, 자산보관회사 및 일반사무관리회사는 각각 주식회사 한국외환은행 및 주식회사 에이브레인 입니다.

투자신탁은 신탁약관 제 49 조에 의거하여 2006 년 12 월 21 일에 신탁약관을 변경하였습니다. 신탁약관 변경의 주요 내용은 다음과 같습니다.

- (1) 투자신탁은 간접투자자산운용업법 제 138 조에 의한 규정에 따라서 주식형투자신탁에서 종류형투자신탁으로 신탁약관을 변경하였습니다. 이는 기준가격이 다른 수종의 수익증권을 발행하여 투자자의 가입자격, 투자성향 등에 따라 적합한 수익증권에 투자하는 것을 목적으로 합니다.

신탁약관 변경에 따라 2006 년 12 월 21 일 이전에 수익증권을 보유한 수익자에 대해서는 A1 클래스 수익증권을 매수한 것으로 봅니다.

2. 중요한 회계처리 방침

투자신탁의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제 103 호 “간접투자기구”등 일반적으로 인정된 회계처리기준과 투자신탁약관에 따라 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 지분증권의 평가

유가증권시장 또는 코스닥시장에 상장된 지분증권은 평가기준일 현재 유가증권시장 또는 코스닥시장에서 거래된 최종시가로 평가하고 있으며, 비상장주식은 취득원가 또는 채권평가회사·공인회계사법에 의한 회계법인이 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격으로 평가하고 있습니다. 다만, 출자전환주식 등 평가기준일에 거래실적이 없어 공정한 가치의 산정이 곤란한 자산, 시장매각이 제한되거나 매각이 곤란한 자산 등은 법인이사의 간접투자재산평가위원회가 정하는 가격으로 평가할 수 있습니다.

(2) 채무증권의 평가

유가증권의 평가일이 속하는 달의 직전 월로부터 소급하여 계속 3 개월간 매월 10 일 이상 거래소에서 시세가 형성된 채권(상장채권)은 평가일의 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 하여 평가하고 있습니다. 또한, 비상장채권에 대해서는 금융감독원장이 지정한 2 이상의 채권가격평가기관이 제공하는 가격정보를 기초로 한 가격으로 평가하고 있습니다. 다만, 채권가격이 제공되지 아니하는 채권이나 채권가격이 시장가치를 반영하지 못한다고 판단되는 채권, 부도채권 등에 대하여는 법인이사의 간접투자재산평가위원회의 평가에 의하고 있습니다.

(3) 파생상품의 평가

매매목적으로 보유하고 있는 파생상품의 평가손익은 당기손익으로 계상하고, 위험회피수단으로 지정된 파생상품의 평가손익 중 위험회피 유형별로 공정가액 변동위험을 상계하기 위한 공정가액 위험회피 평가손익은 당기손익으로, 미래현금흐름 변동위험을 감소시키기 위한 현금흐름 위험회피 평가손익 중 위험회피에 효과적이지 못한 부분은 당기손익으로, 위험회피에 효과적인 부분은 기타포괄손익누계액으로 계상한 후 예상거래의 종류에 따라 향후 예상거래가 당기손익에 영향을 미치는 회계연도에 당기손익으로 인식하거나 예상거래 발생시 관련 자산, 부채의 장부가액에서 가감하고 있습니다.

(4) 배당 및 이자수익

배당수익은 배당락일에 계상되며 배당액이 결정된 시점에서 계상액과의 차이를 배당수익에 가감하고 있으며, 이자수익은 발생주의에 의하여 회수 가능한 부분만을 계상하고 있습니다. 채권에 대한 이자는 발행이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다.

(5) 설정조정금 및 해지조정금

투자신탁을 추가로 설정하거나 중도에 해지하는 경우에는 추가설정 또는 중도해지일의 기준가격을 기준으로 추가설정 또는 중도해지금액을 산출하고 이중 원본에 해당하는 금액은 원본에서 가감하며, 추가설정 또는 중도해지금액에서 원본해당금액을 차감한 나머지 금액은 설정조정금 또는 해지조정금 과목으로 처리하여 처분가능이익잉여금에 가감하고 있습니다.

(6) 이익분배금 및 환매대금 등의 지급

자산운용회사는 투자신탁의 이익금 범위 내에서 수익자에게 현금 또는 새로이 발행하는 수익증권으로 분배할 수 있습니다.

투자신탁 수익자는 언제든지 판매회사에 대하여 수익증권의 매수(환매)를 신청할 수 있으며, 수익증권의 환매청구를 받은 판매회사는 지체없이 자산운용회사에게 환매에 응할 것을 요구하며 자산운용회사는 보유중인 현금 또는 회사자산을 처분하여 조성한 현금으로 환매대금을 지급합니다. 환매대금은 환매 청구일로부터 제 3 영업일의 공고 기준가격을 환매 기준으로 적용하고 환매 청구일로부터 제 4 영업일에 지급됩니다. 한편, 동 투자신탁은 수익자가 수익증권을 환매하는 경우 환매수수료를 징구하지 아니합니다.

(7) 소득세등

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

(8) 회계연도

신탁약관 제 12 조에 의하여 투자신탁의 회계기간은 투자신탁의 최초설정일인 2005 년 12 월 7일부터 매 1 년입니다.

(9) 현금흐름표의 작성 생략

기업회계기준서 제 103 호 문단 4 에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고, 공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

3. 현금및예치금

(1) 당기말 현재 현금및예치금의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
예 치 금	외환은행	3.45%	16,748,209

(2) 전기말 현재 현금및예치금의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
예 치 금	외환은행	4.50%	3,861,537

4. 대출채권

(1) 당기말 현재 현금및예치금의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
콜 론	수협중앙회	3.60%	2,000,001

(2) 전기말 현재 대출채권의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
콜 론	수협중앙회	4.75%	30,000,063
"	교보증권	4.93%	20,000,042
"	대신증권	4.96%	1,800,004
소 계			51,800,109

5. 지분증권

(1) 당기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.(단위:주, 천원)

종 목 명	수 량	취득가	평가액	평가손익	비율
<유가증권시장>					
유한양행	9,806	1,996,748	2,059,260	62,512	0.61%
두산	1,327	120,878	108,814	(-)12,064	0.03%
동아제약	2,760	262,621	248,400	(-)14,221	0.07%
삼성화재	55,204	11,945,971	9,467,486	(-)2,478,485	2.79%
한화	94,544	4,281,705	1,767,973	(-)2,513,732	0.52%
CJ	197,363	13,053,078	5,595,241	(-)7,457,837	1.65%
LG 상사	556,318	12,140,513	6,787,080	(-)5,353,433	2.00%
제일모직	56,322	3,120,239	1,926,212	(-)1,194,026	0.57%
현대해상	254,093	5,083,759	3,061,821	(-)2,021,938	0.90%
오리온	23,026	3,563,517	3,004,893	(-)558,624	0.89%
KCC	57,837	26,223,975	12,637,385	(-)13,586,590	3.73%
부광약품	142,859	4,735,448	2,121,456	(-)2,613,992	0.63%
대신증권우	1,165,953	15,837,443	6,062,956	(-)9,774,487	1.79%
LG	82,270	5,277,095	3,167,395	(-)2,109,700	0.93%
SK	18,186	3,482,621	1,545,810	(-)1,936,811	0.46%
한솔제지	175,731	2,636,072	1,555,219	(-)1,080,852	0.46%
신세계	5,900	2,705,344	2,463,250	(-)242,094	0.73%
성신양회우	13,630	99,772	23,853	(-)75,919	0.01%
휴스틸	25,445	466,916	361,319	(-)105,597	0.11%

현대차	192,363	12,889,705	7,598,339	(-)5,291,366	2.24%
현대차 2 우 B	281,249	9,408,576	3,881,236	(-)5,527,340	1.14%
현대 H&S	91,366	7,893,568	4,111,470	(-)3,782,098	1.21%
POSCO	59,224	33,247,292	20,402,668	(-)12,844,624	6.02%
동부화재	41,670	1,585,350	631,301	(-)954,050	0.19%
삼성전자	96,907	57,690,939	41,379,289	(-)16,311,650	12.20%
동부건설우	45,129	462,572	99,284	(-)363,288	0.03%
LS	49,989	3,234,045	3,329,267	95,223	0.98%
GS 건설	50,035	5,281,163	2,226,558	(-)3,054,605	0.66%
삼성 SDI	27,010	2,312,000	1,477,447	(-)834,553	0.44%
울촌화학	55,820	409,634	407,486	(-)2,148	0.12%
무림페이퍼	503,713	5,595,795	4,140,521	(-)1,455,274	1.22%
현대중공업	38,580	12,739,297	5,902,740	(-)6,836,557	1.74%
동양제철화학	15,090	5,170,281	2,927,460	(-)2,242,821	0.86%
화천기계	14,960	275,264	160,820	(-)114,444	0.05%
S-Oil	91,262	7,741,631	5,576,108	(-)2,165,523	1.64%
S-Oil 우	68,121	4,785,669	2,942,827	(-)1,842,842	0.87%
현대모비스	55,443	4,248,842	3,149,162	(-)1,099,679	0.93%
삼성테크윈	90,000	2,758,113	2,376,000	(-)382,113	0.70%
한국전력	265,130	10,059,295	6,972,919	(-)3,086,376	2.06%
웅진홀딩스	68,954	1,097,064	427,515	(-)669,549	0.13%
SK 텔레콤	50,529	11,287,745	10,889,000	(-)398,745	3.21%
웅진코웨이	335,107	10,084,634	7,908,525	(-)2,176,109	2.33%
기업은행	129,770	1,506,141	966,787	(-)539,355	0.29%
삼성엔지니어링	186,755	11,875,452	7,320,796	(-)4,554,656	2.16%
제일기획	15,764	4,211,838	2,805,992	(-)1,405,846	0.83%
KT	294,487	14,578,648	9,379,411	(-)5,199,237	2.77%
KTF	132,940	3,660,045	3,868,554	208,509	1.14%
KT&G	103,981	8,311,145	8,120,916	(-)190,229	2.40%
두산중공업	54,037	4,627,437	3,085,513	(-)1,541,924	0.91%
SBS	10,220	632,848	312,732	(-)320,116	0.09%
인천도시가스	22,459	662,031	498,590	(-)163,441	0.15%
강원랜드	150,974	2,653,128	1,834,334	(-)818,794	0.54%
한국가스공사	293,241	19,936,189	15,013,939	(-)4,922,250	4.43%
한전 KPS	50,800	1,296,277	1,178,560	(-)117,717	0.35%
LG 생활건강우	64,350	4,373,166	2,574,000	(-)1,799,166	0.76%
LG 화학	166,253	16,159,197	9,975,180	(-)6,184,017	2.94%
우리금융	526,545	8,330,479	3,380,419	(-)4,950,060	1.00%
신한지주	264,168	12,847,354	8,374,126	(-)4,473,228	2.47%
LG 전자우	458,144	21,539,014	12,736,403	(-)8,802,611	3.76%
리마트	135,028	814,256	667,038	(-)147,218	0.20%
대한제강	16,195	887,486	906,920	19,434	0.27%
글로벌비스	7,290	332,383	299,619	(-)32,764	0.09%
하나금융지주	135,420	1,930,739	2,437,560	506,821	0.72%
아모레퍼시픽	10,181	6,666,166	5,945,704	(-)720,462	1.75%
LG 패션	137,551	3,357,705	2,592,836	(-)764,869	0.76%
웅진씽크빅	199,672	3,610,593	2,575,769	(-)1,034,824	0.76%

SK 에너지	26,664	4,705,393	1,775,822	(-)2,929,571	0.52%
한진중공업	330,726	13,314,802	7,689,380	(-)5,625,423	2.27%
CJ 제일제당	47,636	11,092,088	7,097,764	(-)3,994,324	2.09%
KB 금융	341,354	14,423,671	10,394,229	(-)4,029,442	3.07%
소 계	9,838,830	525,627,853	336,692,655	(-)188,935,198	99.30%
<코스닥시장>					
GS 홈쇼핑	5,871	244,465	280,047	35,582	0.08%
한네트	178,512	505,033	362,379	(-)142,654	0.11%
에스에프에이	58,445	3,772,943	1,738,739	(-)2,034,205	0.51%
소 계	242,828	4,522,442	2,381,165	(-)2,141,277	0.70%
합 계	10,081,658	530,150,295	339,073,820	(-)191,076,474	100.00%

(2) 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다. (단위:주, 천원)

종 목 명	수 량	취득가	평가액	평가손익	비율
<유가증권시장>					
CJ 제일제당	42,657	7,487,433	12,050,603	4,563,170	1.93%
FnC 코오롱	49,960	1,162,921	1,261,490	98,569	0.20%
신원	14,800	444,444	325,600	(-)118,844	0.05%
LG 패션	186,249	5,387,770	6,015,843	628,073	0.96%
한솔제지	124,094	2,160,510	2,295,739	135,229	0.37%
무림페이퍼	384,093	4,096,810	4,455,479	358,669	0.71%
한화	332,177	21,818,627	24,747,187	2,928,560	3.97%
제일모직	89,751	4,297,594	4,972,205	674,611	0.80%
KCC	33,861	15,056,586	18,725,133	3,668,547	3.00%
효성	5,000	332,840	329,000	(-)3,840	0.05%
대한유화	30,228	1,587,516	1,792,520	205,004	0.29%
S-Oil	123,450	9,878,525	10,579,665	701,140	1.70%
S-Oil 우	66,164	4,296,528	4,757,192	460,664	0.76%
유니드	6,415	182,086	237,997	55,911	0.04%
코스맥스	345,339	1,595,169	1,203,506	(-)391,663	0.19%
LG 생활건강우	73,040	4,328,183	5,025,152	696,969	0.81%
LG 화학	181,253	15,802,553	17,944,047	2,141,494	2.88%
아모레퍼시픽	11,871	7,565,739	8,499,636	933,897	1.36%
SK 에너지	39,698	5,816,086	7,304,432	1,488,346	1.17%
동화약품	20,000	1,726,044	1,272,000	(-)454,044	0.20%
종근당	100,000	2,680,851	2,100,000	(-)580,851	0.34%
부광약품	144,780	4,542,160	5,501,640	959,480	0.88%
일양약품	36,007	2,347,750	1,915,572	(-)432,178	0.31%
성신양회우	13,630	116,127	99,772	(-)16,355	0.02%
한국주철관	183,980	1,134,502	945,657	(-)188,845	0.15%
동국제강	41,835	1,225,376	2,254,907	1,029,531	0.36%
세아베스틸	155,800	3,153,709	2,399,320	(-)754,389	0.38%
현대제철	127,635	8,592,246	10,848,975	2,256,729	1.74%
휴스틸	94,436	2,086,965	1,732,901	(-)354,064	0.28%
POSCO	45,804	24,051,762	28,261,068	4,209,306	4.53%
풍산	53,315	1,483,597	1,180,927	(-)302,670	0.19%

대한제강	51,425	1,939,222	2,818,090	878,868	0.45%
화천기계	19,450	409,824	357,880	(-)51,944	0.06%
두산인프라코어	127,930	4,988,297	4,260,069	(-)728,228	0.68%
한미반도체	70,108	642,261	715,102	72,841	0.11%
대한전선	262,945	10,362,875	16,697,008	6,334,133	2.68%
삼성전자	52,028	30,036,135	31,841,136	1,805,001	5.11%
LG 전자우	272,593	11,752,084	13,929,502	2,177,418	2.23%
현대차 2 우 B	189,209	7,749,095	6,537,171	(-)1,211,924	1.05%
현대중공업	29,160	13,284,042	13,471,920	187,878	2.16%
동양기전	376,930	3,539,955	2,789,282	(-)750,673	0.45%
동양기전유신	26,663	166,910	197,306	30,396	0.03%
STX 조선	326,737	17,604,709	18,722,030	1,117,321	3.00%
한진중공업	253,836	20,030,605	18,606,179	(-)1,424,426	2.98%
삼성물산	60,000	3,758,293	4,128,000	369,707	0.66%
LG 상사	632,604	18,178,870	14,802,934	(-)3,375,936	2.37%
대우차판매	107,324	4,550,463	4,861,777	311,314	0.78%
현대 H&S	60,374	6,434,643	5,934,764	(-)499,879	0.95%
한국전력	204,589	8,407,401	8,204,019	(-)203,382	1.32%
인천도시가스	20,459	569,947	609,678	39,731	0.10%
한국가스공사	154,961	8,875,881	10,800,782	1,924,901	1.73%
고려개발	31,460	953,730	803,803	(-)149,927	0.13%
동부건설	107,569	2,962,878	2,506,358	(-)456,520	0.40%
동부건설우	112,169	1,276,465	1,149,732	(-)126,733	0.18%
GS 건설	113,745	15,567,529	19,564,140	3,996,611	3.14%
대우건설	107,990	2,967,398	2,807,740	(-)159,658	0.45%
한진해운	186,126	8,826,311	7,845,211	(-)981,100	1.26%
대한항공	121,325	6,921,734	9,244,965	2,323,231	1.48%
LG 테이콤	191,866	5,333,960	4,221,052	(-)1,112,908	0.68%
SK 텔레콤	43,545	9,903,967	11,582,970	1,679,003	1.86%
KT	244,487	11,108,413	12,933,362	1,824,949	2.07%
우리금융	313,255	7,236,638	5,466,300	(-)1,770,338	0.88%
신한지주	140,518	8,000,834	6,787,019	(-)1,213,815	1.09%
하나금융지주	139,400	5,977,179	6,335,730	358,551	1.02%
부산은행	465,488	7,110,142	6,726,302	(-)383,840	1.08%
국민은행	126,272	10,368,989	8,068,781	(-)2,300,208	1.29%
대신증권	71,250	1,970,951	2,119,688	148,737	0.34%
대신증권우	1,117,550	18,522,449	15,869,210	(-)2,653,239	2.54%
메리츠화재	877,820	8,658,039	9,568,238	910,199	1.53%
삼성화재	37,314	7,333,503	8,843,418	1,509,915	1.42%
현대해상	508,293	9,332,081	11,106,202	1,774,121	1.78%
CJ	121,648	11,959,091	9,695,346	(-)2,263,745	1.55%
LG	49,000	4,008,227	3,920,000	(-)88,227	0.63%
SK	34,572	5,763,141	7,588,554	1,825,413	1.22%
웅진코웨이	174,960	4,981,226	5,773,680	792,454	0.93%
삼성엔지니어링	156,972	15,806,619	16,168,116	361,497	2.59%
제일기획	23,524	6,136,928	6,598,482	461,554	1.06%
강원랜드	515,082	11,534,874	12,954,312	1,419,438	2.08%

온미디어	276,950	2,264,502	1,905,416	(-)359,086	0.31%
GS	79,531	4,169,290	4,676,423	507,133	0.75%
웅진씽크빅	142,692	2,905,240	2,404,360	(-)500,880	0.39%
KT&G	183,899	12,340,495	14,987,769	2,647,274	2.40%
리마트	68,464	1,030,059	828,414	(-)201,645	0.13%
소 계	13,341,383	572,953,403	612,370,887	39,417,484	98.20%
<코스닥시장>					
이건창호	160,000	1,619,232	1,390,400	(-)228,832	0.22%
에스에프에이	40,479	1,854,220	2,574,464	720,244	0.41%
엠케이전자	189,987	792,675	718,151	(-)74,524	0.12%
엠케이전자무신	94,993	396,335	359,074	(-)37,261	0.06%
피엔텔	69,561	835,567	792,995	(-)42,572	0.13%
KCC 건설	30,474	2,081,506	2,078,327	(-)3,179	0.33%
아시아나항공	294,069	2,912,050	2,576,044	(-)336,006	0.41%
한네트	151,056	442,020	433,531	(-)8,489	0.07%
능률교육	79,335	474,737	330,824	(-)143,913	0.05%
소 계	1,109,954	11,408,342	11,253,810	(-)154,532	1.80%
합 계	14,451,337	584,361,745	623,624,697	39,262,952	100.00%

6. 파생상품

(1) 당기말 현재 미정산된 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

종 목	구분	약정금액	평가액	미정산이익
콜옵션 0812 150.0	매 도	38,000	30,400	7,600
콜옵션 0812 162.5	"	95,000	4,750	90,250
콜옵션 0812 172.5	"	155,800	3,800	152,000
콜옵션 0812 175.0	"	424,280	1,900	422,380
콜옵션 0812 177.5	"	286,119	1,900	284,219
콜옵션 0812 180.0	"	59,850	950	58,900
소 계		1,059,049	43,700	1,015,349

(2) 전기말 현재 미정산된 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

종 목	구분	약정금액	평가액	미정산이익
콜옵션 0712 275.0	매 도	46,872	24,304	22,568
콜옵션 0712 277.5	매 도	904,456	10,416	894,040
소 계		951,328	34,720	916,608

7. 보 수

신탁약관 제 40 조에 따라 투자신탁재산의 운용 및 관리 등에 대한 보수는 자산운용회사가 취득하는 자산운용회사보수와 판매회사가 취득하는 판매회사보수, 자산보관회사가 취득하는 자산보관회사보수 및 일반사무관리회사가 취득하는 일반사무관리회사보수로 구분되는 바, 투자신탁이 당기 및 전기 중 지급하여야 할 보수액 중 기말 현재 미지급된 내역은 다음과 같습니다. (단위:천원)

구 분	계정과목	지 급 처	당 기	전 기
운용회사	보수미지급금	마이다스에셋자산운용(주)	-	-
판매회사	"	(주)한국외환은행 외	-	-
수탁회사	"	(주)한국외환은행	-	-
일반사무관리회사	"	(주)에이브레인	-	-
			-	-
			-	-

- (1) 신탁약관 제 40 조에 의거 투자회사보수의 계산기간은 투자회사의 최초 설정일로부터 매 3 개월간 으로 하며 보수계산기간 중 투자회사보수를 매일 대차대조표상에 계상하고 다음에 해당하는 때 에 자산운용회사의 지시에 따라 자산보관회사가 투자회사재산에서 인출하여 지급하고 있습니다.

가. 보수계산기간의 종료

나. 투자신탁의 해지(해지분에 상당하는 투자신탁보수인출에 한함)

다. 투자신탁의 전부해지

- (2) 투자신탁은 신탁약관 제 40 조에 의거 투자신탁보수는 다음의 보수율에 투자신탁재산의 연평균가 액(매일의 투자신탁 순자산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)에 보수계 산기간의 일수를 곱한 금액으로 계산하여 지급하고 있습니다.

가. 자산운용회사 보수율 : 연 1000 분의 6.5

나. 판매회사 보수율 : 연 1000 분의 9.0

다. 자산보관회사 보수율 : 연 1000 분의 0.3

라. 일반사무관리회사 보수율 : 연 1000 분의 0.2

8. 원 본

투자신탁의 당기 및 전기말 현재 발행좌수는 각각 438,479,618,914 좌 및 441,018,106,115 좌이며, 1,000 좌당 발행가액은 1,000 원으로 원본은 각각 438,479,618,914 원 및 441,018,106,115 원입니다.

9. 이익분배금 및 배당금

(1) 투자신탁의 전기말 현재 분배가능금액은 다음과 같으며, 당기에는 결손이 발생하여 분배가능금액은 없습니다.(단위:원)

구 분	전 기
투자수익	2,441,820,240
매매차익과 평가차익	58,961,958,062
매매차손과 평가차손	(-)5,871,600,866
운용비용	(-)37,234,020
설정조정금	248,496,843,364
헤지조정금	(-)70,751,254,445
분배가능금액	233,240,532,335

(2) 투자신탁은 전기말 현재 분배가능금액을 전액 유보하였습니다.

10. 1,000 좌당 순이익(손실)

당기말 및 전기말 현재 1,000 좌당 순이익(손실)은 다음과 같습니다.

	당기	전기
당기순이익(손실)	(320,623,932,248)원	55,494,943,416 원
가중평균유통좌수	457,989,689,462 좌	149,874,804,727 좌
1,000 좌당 순이익(손실)	(700.07)원	370.28 원

11. 당기순이익 대비 과세대상소득

전기 중 당기순이익 대비 과세대상소득금액의 내역은 다음과 같습니다.(단위:원)

구 분	전 기
당기순이익	55,494,943,416
설정및헤지조정금	177,745,588,919
분배가능금액	233,240,532,335
비과세대상소득	(-)218,039,800,507
과세대상소득	15,200,731,828

12. 수익증권기준가격계산서

투자신탁의 당기 및 전기말 현재 1,000 좌당 순자산가치는 다음과 같습니다. (단위:원)

	당기	전기
I. 대차대조표 자산총액	360,380,492,821 원	683,000,045,157 원
II. 대차대조표 부채총액(*)	3,242,582,440 원	8,741,406,707 원
III. 신탁재산 순자산총액(I-II)	357,137,910,381 원	674,258,638,450 원
IV. 수익증권총좌수	438,479,618,914 좌	441,018,106,115 좌
V. 천좌당 순자산가치	814.49 원	1,528.87 원

(*) 상기 부채총액은 미지급이익분배금이 차감된 금액입니다.