Deloitte.

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1 호

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 6 기 2009 년 10 월 13 일부터 2010 년 10 월 12 일까지
제 5 기 2008 년 10 월 13 일부터 2009 년 10 월 12 일까지

안진회계법인

Audit.Tax.Consulting.Financial Advisory.

목 차

외부감사인의 감사보고서 1

재무제표

재무상태표 3

손익계산서 4

자본변동표 5

재무제표에 대한 주석 6

Deloitte.

딜로이트 안진회계법인
서울시 영등포구 여의도동 23-5
한화증권빌딩 14층
150-717
Tel: +82 (2) 6676 1000
Fax: +82 (2) 6674 2114
www.deloitteanjin.co.kr

외부감사인의 감사보고서

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호
수익자 및 칸서스자산운용주식회사 대표이사 귀중

본 감사인은 첨부된 칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호의 2010년 10월 12일과 2009년 10월 12일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양 회계기간의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 투자신탁의 자산운용회사인 칸서스자산운용주식회사의 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 중요하게 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 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 재무제표는 칸서스 하베스트적립식주식투자신탁 1호의 2010년 10월 12일과 2009년 10월 12일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계기간의 운용성과 그리고 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu, a Swiss Verein, and its network of member firms, each of which is a legally separate and independent entity. Please see www.deloitte.com/kr/about for a detailed description of the legal structure of Deloitte Touche Tohmatsu and its member firms.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu

Deloitte.

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

(1) 법규 및 약관의 준수여부

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

(2) 투자신탁의 특성

재무제표에 대한 주석 1에서 언급한 바와 같이 당 투자신탁은 주식에 주로 투자하는 주식형 투자신탁으로서 주식 등에의 투자는 신탁재산의 60%이상으로 하고, 채권·어음 및 자산유동화증권에의 투자는 신탁재산의 40%이하로 신탁재산을 운용하였습니다.

안 진 회 계 법 인

대표이사 李在述

이 재 술

2010년 12월 17일

이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2010년 12월 7일) 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 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

재 무 상 태 표

제 6 기 2010년 10월 12일 현재
제 5 기 2009년 10월 12일 현재

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호 (단위 : 원)

과 목	제 6 기		제 5 기	
자 산				
I. 운용자산		519,575,240,728		821,202,317,203
1. 현금및예치금	113,563,388		378,210,413	
(1) 예치금(주석3)	113,563,388		378,210,413	
2. 대출채권	19,600,000,000		48,300,000,000	
(1) 콜론(주석4)	19,600,000,000		48,300,000,000	
3. 유가증권	499,861,677,340		772,524,106,790	
(1) 지분증권(주석5)	499,861,677,340		772,524,106,790	
II. 기타자산		8,473,288,900		16,116,644,246
1. 매도유가증권미수금	8,471,757,989		16,103,478,820	
2. 미수배당금	-		9,848,000	
3. 미수이자	1,530,911		2,941,591	
4. 미수수수료	-		375,835	
자 산 총 계		528,048,529,628		837,318,961,449
부 채				
I. 기타부채		13,306,171,233		21,526,190,595
1. 매수유가증권미지급금	7,766,262,596		16,139,880,313	
2. 해지미지급금	4,467,305,026		3,929,711,735	
3. 운용수수료미지급금(주석6)	264,647,028		428,110,177	
4. 판매수수료미지급금(주석6)	596,374,912		991,345,730	
5. 미지급주식납입금	186,718,500		-	
6. 수탁수수료미지급금(주석6)	12,139,794		19,638,112	
7. 사무수탁수수료미지급금(주석6)	6,474,564		10,473,669	
8. 기타미지급비용	6,248,813		7,030,859	
부 채 총 계		13,306,171,233		21,526,190,595
자 본				
원본(주석7)		549,753,689,617		1,032,185,521,100
I. 이월결손금		(35,011,331,222)		(216,392,750,246)
II. (총좌수 : 당기 549,753,689,617좌 전기 1,032,185,521,100좌) (천좌당기준가격 : 당기 936.31원 전기 790.35원) (주석10)				
자 본 총 계		514,742,358,395		815,792,770,854
부 채 및 자 본 총 계		528,048,529,628		837,318,961,449

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

손 익 계 산 서

제 6 기 2009년 10월 13일부터 2010년 10월 12일까지
제 5 기 2008년 10월 13일부터 2009년 10월 12일까지

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호 (단위 : 원)

과 목	제 6 기		제 5 기	
I. 운 용 수 익		136,713,638,482		217,684,558,739
1. 투 자 수 익	10,299,893,861		9,281,172,062	
(1) 이자수익	710,222,784		1,046,328,147	
(2) 배당수익	9,540,516,490		8,209,992,290	
(3) 기타수익	49,154,587		24,851,625	
2. 매 매 차 익	203,059,493,484		339,758,735,999	
(1) 지분증권매매차익	203,059,493,484		339,569,735,999	
(2) 파생상품매매차익	-		189,000,000	
3. 매 매 차 손	76,645,748,863		131,355,349,322	
(1) 지분증권매매차손	76,645,748,863		131,091,128,392	
(2) 기타유가증권매매차손	-		-	
(3) 파생상품매매차손	-		264,220,930	
II. 운 용 비 용		15,295,121,937		16,230,274,038
1. 운용수수료(주석6)	4,535,692,233		4,756,907,468	
2. 판매수수료(주석6)	10,404,682,553		11,024,451,882	
3. 수탁수수료(주석6)	208,059,227		218,206,714	
4. 사무수탁수수료(주석6)	110,964,896		116,376,885	
5. 기타비용	35,723,028		114,331,089	
III. 당기순이익(I- II)		121,418,516,545		201,454,284,701
IV. 천좌당순이익(주석9)		145.82		174.62

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

제 6 기 2009년 10월 13일부터 2010년 10월 12일까지
제 5 기 2008년 10월 13일부터 2009년 10월 12일까지

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호 (단위 : 원)

구 분	원 본	이 익 잉 여 금	총 계
I. 2008년 10월 13일(보고금액)	1,195,965,394,558	(461,797,133,066)	734,168,261,492
1. 추가모집	617,991,629,299	-	617,991,629,299
2. 해지환급액	(781,771,502,757)	-	(781,771,502,757)
3. 당기순이익	-	201,454,284,701	201,454,284,701
4. 설정조정금	-	(211,497,597,430)	(211,497,597,430)
5. 해지조정금	-	255,447,695,549	255,447,695,549
II. 2009년 10월 12일	1,032,185,521,100	(216,392,750,246)	815,792,770,854
III. 2009년 10월 13일(보고금액)	1,032,185,521,100	(216,392,750,246)	815,792,770,854
1. 추가모집	653,631,282,684	-	653,631,282,684
2. 해지환급액	(1,136,063,114,167)	-	(1,136,063,114,167)
3. 당기순이익	-	121,418,516,545	121,418,516,545
4. 설정조정금	-	(106,498,762,833)	(106,498,762,833)
5. 해지조정금	-	166,461,665,312	166,461,665,312
IV. 2010년 10월 12일	549,753,689,617	(35,011,331,222)	514,742,358,395

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

재무제표에 대한 주석

제 6 기 2009년 10월 13일부터 2010년 10월 12일까지

제 5 기 2008년 10월 13일부터 2009년 10월 12일까지

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호

1. 투자신탁의 개요

칸서스 하베스트 적립식 주식투자신탁 1호(이하 '투자신탁')는 자본시장과금융투자업에관한법률(구:간접투자자산운용업법)에 의거 2004년 10월 13일에 설정되었습니다. 투자신탁은 주식에 주로 투자하는 주식형 투자신탁으로서 수익자는 주식에 직접 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 주식은 다양한 경제 변수에 연동되어 수익이 변동하는 특성을 가지고 있습니다. 또한 이 투자신탁은 법 제 231조의 규정에 의한 종류형투자신탁으로서 기준가격이 다른 수종의 수익증권 (이하 '클래스')을 발행하여 수익자의 투자성향에 부합하도록 하는 특성을 가지고 있습니다. 각 클래스는 납입금액 및 보유기간 등에 따라 분류되며, 신탁약관에 의거 주석 7,10에서 설명하고 있는 바와 같이 판매회사에 대한 보수율과 중도해지수수료를 다르게 책정하고 있습니다.

투자신탁의 자산운용회사 및 수탁회사는 각각 칸서스자산운용㈜, ㈜하나은행이며, 판매회사는 대우증권㈜ 외 9개사입니다.

2. 중요한 회계처리방침

투자신탁의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제 104 호 집합투자기구와 투자신탁약관에 따라 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 지분증권의 평가

유가증권시장 또는 코스닥시장에 상장된 지분증권은 대차대조표일 현재 유가증권시장 또는 코스닥시장에서 거래된 최종시가로 평가하고 있습니다. 한편, 비상장지분증권은 취득가액으로 평가하고 있습니다. 이로 인한 평가손익을 지분증권매매차익 또는 지분증권매매차손의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

(2) 배당 및 이자수익

배당수익은 배당락일에 계상되며 배당액이 결정된 시점에서 계상액과의 차이를 배당수익에 가감하고 있으며 이자수익은 발생주의에 의하여 계상하고 있습니다. 채무증권 및 콜론에 대한 이자는 각각 발행이자율, 대출이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다.

(3) 소득세 등

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

(4) 설정조정금 및 해지조정금

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

(5) 특수관계자와의 거래

재무제표에 대한 주석 6에서 설명하고 있는 바와 같이 특수관계자인 칸서스자산운용㈜에 대한 채무는 당기 말 현재 264,647,028 원이고, 당기 중에 발생한 비용은 4,535,692,233원 입니다.

(6) 현금흐름표의 작성생략

기업회계기준서 제 104 호 문단4에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고 공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

3. 예치금

당기 및 전기말 현재 예치금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

		당기		전기	
구분	금융기관	연이자율	금액	연이자율	금액
보통예금	㈜하나은행	1.84%	113,563,388	1.61%	378,210,413

4. 콜론

당기 및 전기말 현재 콜론의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

		당기		전기	
구분	금융기관	연이자율	금액	연이자율	금액
중개콜	한국증권금융㈜	2.20%	19,600,000,000	1.95%	48,300,000,000

5. 지분증권

(1) 당기말 현재 지분증권의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
(상 장)				
중국원양자원유한공사	408,770	3,587,661,752	4,030,472,200	0.81
삼양사	21,871	1,188,267,654	1,356,002,000	0.27
대한통운	4,015	243,685,724	259,770,500	0.05
대림산업	28,244	2,009,280,020	2,462,876,800	0.49
기아차	492,749	11,897,645,011	19,167,936,100	3.83
동아제약	31,835	3,893,792,276	4,043,045,000	0.81
하이닉스	468,268	10,521,786,922	10,582,856,800	2.12
현대건설	111,896	6,850,868,595	8,257,924,800	1.65
삼성화재	8,980	1,771,912,860	1,787,020,000	0.36
삼성물산	139,720	8,258,556,687	9,277,408,000	1.86
CJ	36,308	2,829,429,486	3,060,764,400	0.61
LG 상사	11,140	359,441,157	413,851,000	0.08
현대해상	263,010	5,672,847,524	6,141,283,500	1.23
종근당	117,206	2,489,080,356	2,766,061,600	0.55
오리온	13,424	3,796,659,237	5,181,664,000	1.04
한국제지	26,610	1,103,414,163	866,155,500	0.17
한진	36,060	1,352,914,272	1,198,995,000	0.24
대한항공	83,589	5,471,456,558	6,018,408,000	1.20
S&T 중공업	126,576	1,784,195,019	2,797,329,600	0.56
SK	74,598	8,355,776,263	8,914,461,000	1.78
현대제철	92,953	9,257,707,683	11,107,883,500	2.22
효성	68,896	5,694,352,039	7,440,768,000	1.49
현대차	98,977	12,094,601,468	15,687,854,500	3.14
POSCO	40,582	20,491,563,895	21,062,058,000	4.21

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
동부화재	166,684	5,779,610,936	6,158,973,800	1.23
삼성전자	67,862	51,013,394,646	50,625,052,000	10.13
우리투자증권	364,105	6,493,741,925	7,464,152,500	1.49
SK 케미칼	29,414	1,870,220,010	1,870,730,400	0.37
LS	23,047	2,388,726,847	2,489,076,000	0.50
GS 건설	55,035	5,013,145,053	5,531,017,500	1.11
카프로	48,900	744,159,628	836,190,000	0.17
대한유화	48,814	3,459,374,267	3,563,422,000	0.71
대우증권	417,083	8,750,408,711	10,760,741,400	2.15
국도화학	62,403	2,435,584,934	2,571,003,600	0.51
호텔신라	181,972	4,613,963,517	5,359,075,400	1.07
삼성전기	20,723	2,515,070,389	2,362,422,000	0.47
현대중공업	45,577	10,973,051,062	14,835,313,500	2.97
LS 산전	48,890	4,027,636,779	4,307,209,000	0.86
고려아연	21,529	5,156,867,900	6,415,642,000	1.28
현대하이스코	122,890	2,331,853,748	2,838,759,000	0.57
S-Oil	125,978	8,563,661,232	8,705,079,800	1.74
호남석유	65,247	9,524,603,061	13,440,882,000	2.69
현대종합상사	61,630	1,415,558,794	1,586,972,500	0.32
현대모비스	51,211	8,073,956,423	13,314,860,000	2.66
삼성테크윈	18,104	1,788,102,809	1,882,816,000	0.38
현대산업	48,110	1,321,281,856	1,681,444,500	0.34
삼성증권	22,647	1,469,726,880	1,519,613,700	0.30
SK 텔레콤	7,270	1,204,166,284	1,268,615,000	0.25
KT	188,657	8,419,853,877	8,574,460,650	1.72
삼성생명보험	57,845	6,363,190,342	6,160,492,500	1.23
KT&G	12,711	888,386,919	893,583,300	0.18
두산중공업	202,036	15,600,875,220	17,536,724,800	3.51
엘지디스플레이	213,839	8,264,988,919	8,029,654,450	1.61
신세계 I&C	4,068	251,194,601	267,267,600	0.05
한국가스공사	68,430	3,234,951,895	3,377,020,500	0.68
엔씨소프트	43,398	9,126,618,702	9,569,259,000	1.91
대우인터내셔널	44,600	1,705,331,129	1,668,040,000	0.33
LG 화학	14,354	3,539,288,994	4,392,324,000	0.88
한국전력기술	15,442	1,452,634,981	1,798,993,000	0.36
우리금융	810,227	12,365,776,526	12,477,495,800	2.50
LG 전자	69,860	7,179,849,753	6,692,588,000	1.34
현대백화점	2,959	332,843,804	409,821,500	0.08

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
씨제이씨지브이	100,222	2,200,471,574	2,711,005,100	0.54
하나금융지주	258,080	8,425,247,740	9,368,304,000	1.87
아모레퍼시픽	1,300	1,188,741,291	1,296,100,000	0.26
웅진씽크빅	115,610	2,743,060,770	2,716,835,000	0.54
SK 에너지	101,197	12,345,791,829	15,027,754,500	3.01
CJ 제일제당	3,549	865,160,908	837,564,000	0.17
S&TC	32,898	1,012,167,221	712,241,700	0.14
웅진에너지	376,327	6,118,851,742	7,093,763,950	1.42
KB 금융지주	307,788	16,175,218,380	16,220,427,600	3.24
우진	5,530	160,948,260	144,886,000	0.03
한진해운	183,309	5,802,319,121	5,893,384,350	1.18
아이마켓코리아	80,120	2,296,287,846	2,331,492,000	0.47
한미약품	49,086	5,226,864,345	5,399,460,000	1.08
소 계		425,191,681,001	476,872,856,700	95.40
(코스닥등록)				
포스코켐텍	6,967	740,399,100	996,281,000	0.20
드래곤플라이	19,843	330,343,938	212,320,100	0.04
네패스	129,077	2,666,463,846	2,181,401,300	0.44
네패스 유상	13,831	186,718,500	233,743,900	0.05
씨제이오쇼핑	20,459	3,417,898,983	4,523,484,900	0.90
안철수연구소	84,344	2,004,358,025	1,632,056,400	0.33
리노공업	32,908	479,910,134	468,939,000	0.09
게임빌	14,513	460,358,088	466,592,950	0.09
컴투스	78,221	1,260,250,747	926,918,850	0.19
모두투어네트워크	73,995	2,328,030,073	2,615,723,250	0.52
아바코	44,968	523,230,539	546,361,200	0.11
네오위즈게임즈	136,657	5,387,452,440	5,876,251,000	1.18
디오텍	8,237	-	63,836,750	0.01
차이나그레이트스타인터내셔널	699,442	1,562,542,678	1,661,174,750	0.33
소 계		21,347,957,091	22,405,085,350	4.48
(기 타)				
오미디어홀딩스 분할	10,697	1,157,247,434	583,735,290	0.12
소 계		1,157,247,434	583,735,290	0.12
합 계		447,696,885,526	499,861,677,340	100

(2) 전기말 현재 지분증권의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
(상 장)				
메리츠화재해상보험	129,162	935,048,644	1,028,129,520	0.13
대림산업	36,990	2,470,622,816	2,851,929,000	0.37
한국타이어	138,000	3,210,848,590	3,029,100,000	0.39
기아차	921,370	13,808,247,068	16,170,043,500	2.09
동아제약	38,975	3,442,670,740	4,209,300,000	0.54
하이닉스	1,951,738	30,372,155,511	39,034,760,000	5.05
한진해운	310,380	6,590,183,363	6,269,676,000	0.81
현대건설	319,676	19,684,143,820	21,290,421,600	2.76
삼성화재	38,311	7,489,875,910	8,830,685,500	1.14
삼성물산	228,418	10,873,789,952	12,037,628,600	1.56
한화	33,590	1,427,045,781	1,481,319,000	0.19
CJ	41,320	2,255,623,960	2,235,412,000	0.29
LG 상사	208,410	4,453,594,418	6,023,049,000	0.78
현대해상	137,430	2,667,281,327	3,016,588,500	0.39
SK 네트웍스	473,700	6,320,594,367	6,063,360,000	0.78
오리온	58,364	10,350,538,850	13,131,900,000	1.70
코오롱	151,340	5,992,188,471	6,015,765,000	0.78
롯데삼강	8,000	1,689,805,350	1,704,000,000	0.22
한국제지	24,110	1,061,062,380	1,054,812,500	0.14
한진	6,759	225,022,108	222,371,100	0.03
LIG 손해보험	105,165	2,411,744,275	2,424,053,250	0.31
현대증권	276,300	4,812,332,773	4,558,950,000	0.59
대한항공	191,055	8,218,448,446	9,189,745,500	1.19
S&T 중공업	553,110	5,929,844,579	7,577,607,000	0.98
코리안리	939,900	10,632,671,804	10,761,855,000	1.39
삼성정밀화학	85,070	4,106,147,544	4,500,203,000	0.58
현대제철	81,740	6,035,850,854	6,555,548,000	0.85
대덕 GDS	173,478	1,982,211,625	1,942,953,600	0.25
한솔제지	1,112,040	12,008,564,479	14,011,704,000	1.81
신세계	3,620	1,987,289,921	1,994,620,000	0.26
외환은행	100,000	1,304,952,220	1,460,000,000	0.19
현대차	277,997	19,341,541,712	29,189,685,000	3.78
현대차 2 우 B	168,670	7,499,247,201	6,308,258,000	0.82
현대 H&S	9,966	576,459,970	841,130,400	0.11
POSCO	80,442	30,686,902,202	39,818,790,000	5.15

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
동부화재	169,653	4,695,456,302	6,421,366,050	0.83
삼성전자	150,859	81,072,199,545	112,993,391,000	14.63
SK 케미칼	35,000	2,418,521,860	2,310,000,000	0.30
LS	110,683	10,466,940,747	11,843,081,000	1.53
녹십자	24,300	3,290,911,280	3,450,600,000	0.45
GS 건설	37,750	3,791,171,157	3,926,000,000	0.51
카프로	289,530	2,490,968,316	2,686,838,400	0.35
삼성 SDI	25,181	2,755,879,209	3,739,378,500	0.48
대우증권	320,520	7,235,642,038	6,827,076,000	0.88
호텔신라	191,848	3,081,358,714	3,242,231,200	0.42
한미약품	53,765	6,787,609,202	6,639,977,500	0.86
삼성전기	122,763	6,765,768,105	12,178,089,600	1.58
현대중공업	5,752	1,170,235,136	1,041,112,000	0.13
LS 산전	62,860	4,954,472,176	6,116,278,000	0.79
고려아연	36,640	5,537,419,553	7,309,680,000	0.95
현대미포조선	13,681	1,823,147,728	1,662,241,500	0.22
호남석유	56,253	4,838,953,199	4,798,380,900	0.62
현대상사	72,851	1,216,245,362	1,398,739,200	0.18
현대모비스	126,893	14,712,028,770	19,414,629,000	2.51
삼성테크윈	67,190	6,030,060,018	6,436,802,000	0.83
한국전력	593,212	17,371,084,688	20,703,098,800	2.68
SK 텔레콤	84,187	15,120,631,371	15,153,660,000	1.96
웅진코웨이	60,000	2,220,391,650	2,262,000,000	0.29
태광	102,394	3,292,949,323	3,460,917,200	0.45
기업은행	302,830	4,503,178,010	4,542,450,000	0.59
남해화학	130,462	2,626,265,790	2,185,238,500	0.28
제일기획	16,737	4,282,153,730	5,071,311,000	0.66
KT	144,879	5,349,381,560	5,737,208,400	0.74
LG 텔레콤	643,400	5,595,639,935	6,073,696,000	0.79
두산중공업	54,001	3,681,265,899	3,834,071,000	0.50
엘지디스플레이	238,790	7,623,161,644	7,951,707,000	1.03
한국가스공사	126,034	6,333,455,736	6,894,059,800	0.89
두산인프라코어	235,850	4,422,638,893	4,103,790,000	0.53
대우건설	143,000	2,079,344,280	2,052,050,000	0.27
대우인터내셔널	88,720	2,776,924,251	3,118,508,000	0.40
LG 화학	68,514	10,301,203,800	14,524,968,000	1.88
우리금융	626,950	9,227,553,848	9,811,767,500	1.27
신한지주	463,875	16,959,387,609	22,242,806,250	2.88

종목	수량	취득가액	장부가액	구성비(%)
LG 전자	72,685	7,792,310,058	8,467,802,500	1.10
GS	139,250	4,754,397,907	4,435,112,500	0.57
씨제이씨지브이	127,780	2,517,612,865	2,664,213,000	0.34
글로비스	8,565	728,927,277	925,020,000	0.12
하나금융지주	408,100	11,512,856,997	15,079,295,000	1.95
디아이씨	256,350	932,984,292	730,597,500	0.09
LG 패션	55,910	1,296,500,312	1,492,797,000	0.19
SK 에너지	144,702	17,323,386,962	16,423,677,000	2.13
CJ 제일제당	5,149	894,064,897	1,058,119,500	0.14
S&TC	37,888	1,227,616,935	1,134,745,600	0.15
풍산	121,750	2,637,443,144	2,988,962,500	0.39
KB 금융지주	379,002	18,182,389,736	22,853,820,600	2.96
엘지하우시스	141,401	15,881,330,447	17,887,226,500	2.33
소 계		637,437,975,294	757,135,942,070	98.00
(코스닥등록)				
성광벤드	69,190	1,499,661,689	1,636,343,500	0.21
서희건설	1,604,150	4,570,004,335	4,491,620,000	0.58
CJ 인터넷	306,724	4,081,508,310	4,156,110,200	0.54
서울반도체	68,210	2,887,397,002	2,939,851,000	0.38
솔믹스	128,217	1,044,967,085	918,033,720	0.12
네오위즈게임즈	30,138	994,037,712	1,246,206,300	0.17
소 계		15,077,576,133	15,388,164,720	2.00
합 계		652,515,551,427	772,524,106,790	100.0

6. 보수

(1) 투자신탁은 신탁약관 제39조에 의거 다음에 해당하는 수수료율에 수수료계산기간 중 투자신탁재산의 순자산총액의 연평균가액(매일의 투자신탁 순자산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)을 곱한 금액을 수수료계산기간(투자신탁의 설정일로부터 매 1개월간)의 종료시, 투자신탁의 일부해지시 또는 전부해지시에 지급하고 있습니다.

구분	지급처	수수료율(연 %)
운용수수료	칸서스자산운용㈜	0.654
판매수수료	대우증권㈜등	0.00~1.53 *
수탁수수료	㈜하나은행	0.030
사무수탁수수료	HSBC펀드서비스㈜	0.016

* 판매수수료의 경우 신탁약관에 의거하여 클래스의 종류에 따라 각각 다른 수수료율을 적용하고 있습니다.

(2) 투자신탁의 당기 및 전기 중 발생한 수수료와 당기 및 전기 말 현재의 수수료 미지급금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

	수수료		수수료 미지급금	
구분	당기	전기	당기	전기
운용수수료	4,535,692,233	4,756,907,468	264,647,028	428,110,177
판매수수료	10,404,682,553	11,024,451,882	596,374,912	991,345,730
수탁수수료	208,059,227	218,206,714	12,139,794	19,638,112
사무수탁수수료	110,964,896	116,376,885	6,474,564	10,473,669
	15,259,398,909	16,115,942,949	879,636,298	1,449,567,688

7. 원본

당기말 및 전기말 현재 발행좌수는 549,753,689,617좌 및 1,032,185,521,100좌이며 1,000좌당 발행가액은 1,000원으로 원본은 549,753,689,617원 및 1,032,185,521,100원입니다.

8. 환매수수료

신탁약관 제 41 조에 의하여 환매수수료는 없습니다. 그러나, 납입금액이 5억원 미만인 클래스는 판매시점에서 납입금액의 1%에 해당하는 금액을 선취판매수수료로 부과하며, 납입금액이 5억원 이상인 클래스와 납입금액이 30억원 이상인 클래스는 보유기간이 90일 미만인 경우에 한하여 환매시점에서 각각 환매금액의 0.2%와 0.1%에 해당하는 금액을 후취판매수수료로 부과합니다.

9. 천좌당 당기순이익

당기 및 전기 중 천좌당 순이익(손실)의 산출내용은 각각 다음과 같습니다(단위:원).

구분	당기	전기
당기순이익	121,418,516,545	201,454,284,701
가중평균유통좌수(천좌)	832,673,441	1,153,690,094
천좌당당기순이익	145.82	174.62

10. 수익증권 기준가격 명세서

당기 및 전기말 현재 수익증권기준가격의 계산내용은 각각 다음과 같습니다(단위:원).

	당기	전기
I. 대차대조표자산총액	528,048,529,628	837,318,961,449
II. 대차대조표부채총액	13,306,171,233	21,526,190,595
III. 신탁재산순자산총액	514,742,358,395	815,792,770,854
IV. 수익증권총좌수(천좌)	549,753,690	1,032,185,521
V. 수익증권천좌당 기준가격	936.31	790.36

11. 과세대상소득

당기 및 전기 중 당기순이익 대비 과세대상소득금액의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

	당기	전기
I. 과세대상수익	10,299,893,861	9,281,172,062
II. 과세대상비용	15,295,121,937	16,165,004,842
III. 과세대상소득(I-II)	(4,995,228,076)	(6,883,832,780)
IV. 당기순이익	121,418,516,545	201,454,284,701