Deloitte.

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1 호
(구 칸서스 글로벌 123 한국주식투자신탁 1 호)

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 5 기 : 2011 년 7 월 10 일부터 2012 년 7 월 9 일까지
제 4 기 : 2010 년 7 월 10 일부터 2011 년 7 월 9 일까지

안진회계법인

목 차

외부감사인의 감사보고서 1

재무제표

재무상태표 3

손익계산서 4

자본변동표 5

재무제표에 대한 주석 6

딜로이트 안진회계법인
서울시 영등포구 여의도동 23
서울국제금융센터 One IFC
빌딩 9층
150-945
Tel: +82 (2) 6676 1000
Fax: +82 (2) 6674 2114
www.deloitteanjin.co.kr

외부감사인의 감사보고서

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호)
수익자 및 칸서스자산운용주식회사 대표이사 귀중

본 감사인은 첨부된 칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호)의 2012년 7월 9일과 2011년 7월 9일 현재의 재무상태표와 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 왜곡표시되지 아니하였다는 것을 합리적으로 확신하도록 감사를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 감사는 재무제표상의 금액과 공시내용의 근거가 되는 증거를 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 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호)의 2012년 7월 9일과 2011년 7월 9일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 회계기간의 운용성과 그리고 자본의 변동내용을 대한민국의 기업회계기준서 제5003호 집합투자기구에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee, 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 Limited and its member firms.

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte.

다음은 감사의견에 영향을 미치지 않는 사항으로서 감사보고서 이용자의 합리적인 의사결정에 참고가 되는 사항 입니다.

(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 유가증권의 가격 상승에 따른 자본이득 추구를 주된 투자목적으로 하는 주식형 투자신탁 입니다. 주식에는 신탁재산의 60% 이상을 투자하며, 채권, 어음, 자산유동화 증권에는 신탁재산의 40% 이하를 또한 주식 및 채권관련 장내파생상품에는 기초자산 중 동일법인 등이 발행한 증권의 가격변동으로 인한 위험평가액이 투자신탁자산 총액의 10% 미만이 되도록 투자하여 운용하고 있습니다.

안 진 회 계 법 인

대표이사 李在述 (代表理事印)

이 재 술

2012 년 8 월 24 일

이 외부감사인의 감사보고서는 감사보고서일(2012년 8월 24일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에, 첨부된 투자신탁의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

재 무 상 태 표

제 5 기 2012년 7월 9일 현재
제 4 기 2011년 7월 9일 현재

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호) (단위: 원)

과 목	제 5 기		제 4 기	
자 산				
I. 운용자산		16,811,303,186		18,518,146,462
1. 현금및예치금	59,179,736		84,520,082	
(1) 예치금(주석3)	59,179,736		84,520,082	
2. 대출채권	1,200,000,000		500,000,400	
(1) 콜론(주석4)	1,200,000,000		500,000,400	
3. 유가증권	15,552,123,450		17,933,625,980	
(1) 지분증권(주석5)	15,552,123,450		17,933,625,980	
II. 기타자산		324,367,475		455,505,477
1. 매도유가증권미수금	320,822,092		452,725,183	
2. 미수배당금	3,405,000		2,616,000	
3. 미수이자	140,383		164,294	
자 산 총 계		17,135,670,661		18,973,651,939
부 채				
I. 기타부채		383,580,405		3,944,762,565
1. 매수유가증권미지급금	342,225,535		361,316,321	
2. 미지급주식납입금	8,063,580		-	
3. 해지미지급금	5,398,013		106,690,652	
4. 운용보수미지급금(주석7)	12,385,830		12,908,537	
5. 판매보수미지급금(주석7)	13,073,933		13,625,683	
6. 수탁보수미지급금(주석7)	467,921		487,668	
7. 사무관리보수미지급금(주석7)	220,203		229,498	
8. 기타미지급금	1,745,390		1,722,630	
9. 미지급이익분배금(주석8)	-		3,447,781,576	
부 채 총 계		383,580,405		3,944,762,565
자 본				
I. 원본액(주석9)		22,900,482,310		15,028,889,374
II. 이월결손금		(6,148,392,054)		-
(총좌수 당기 : 22,900,482,310좌 전기 : 15,028,889,374좌) (천좌당 기준가격 : 당기 731.52원 전기 1,229.41원)(주석12)				
자 본 총 계		16,752,090,256		15,028,889,374
부 채 및 자 본 총 계		17,135,670,661		18,973,651,939

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

손 익 계 산 서

제 5 기 2011년 7월 10일부터 2012년 7월 9일까지
제 4 기 2010년 7월 10일부터 2011년 7월 9일까지

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호) (단위: 원)

과 목	제 5 기		제 4 기	
I. 운 용 수 익(손실)		(4,857,795,001)		3,888,268,430
1. 투자수익	210,140,643		214,751,462	
(1) 이자수익	15,975,939		13,642,868	
(2) 배당금수익	187,364,860		180,403,570	
(3) 기타수익	6,799,844		20,705,024	
2. 매매차익	2,674,610,489		6,768,873,413	
(1) 지분증권매매차익	2,674,610,489		6,768,873,413	
3. 매매차손	(7,742,546,133)		(3,095,356,445)	
(1) 지분증권매매차손	(7,742,546,133)		(3,095,356,445)	
II. 운 용 비 용		334,406,127		325,343,412
1. 운용수수료(주석7)	157,309,520		153,094,171	
2. 판매수수료(주석7)	166,048,939		161,599,401	
3. 수탁수수료(주석7)	5,942,800		5,783,551	
4. 사무수탁수수료(주석7)	2,796,608		2,721,669	
5. 기타비용	2,308,260		2,144,620	
III. 당기순이익(손실)(I-II)		(5,192,201,128)		3,562,925,018
IV. 천좌당순이익(손실)(주석11)		(244.35)		238.40

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

제 5 기 2011년 7월 10일부터 2012년 7월 9일까지
제 4 기 2010년 7월 10일부터 2011년 7월 9일까지

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호) (단위 : 원)

구 분	원 본	결손금	총 계
I. 2010년 7월 10일(보고금액)	18,228,312,808	-	18,228,312,808
1. 추가모집	11,307,012,239	-	11,307,012,239
2. 해지환급액	(14,506,435,673)	-	(14,506,435,673)
3. 당기순이익	-	3,562,925,018	3,562,925,018
4. 설정조정금	-	1,526,416,872	1,526,416,872
5. 해지조정금	-	(1,641,560,314)	(1,641,560,314)
6. 현금분배금(주석8)	-	(3,447,781,576)	(3,447,781,576)
II. 2011년 7월 9일	15,028,889,374	-	15,028,889,374
I. 2011년 7월 10일(보고금액)	15,028,889,374	-	15,028,889,374
1. 추가모집	13,700,468,966	-	13,700,468,966
2. 해지환급액	(5,828,876,030)	-	(5,828,876,030)
3. 당기순손실	-	(5,192,201,128)	(5,192,201,128)
4. 설정조정금	-	(1,836,128,653)	(1,836,128,653)
5. 해지조정금	-	879,937,727	879,937,727
II. 2012년 7월 9일	22,900,482,310	(6,148,392,054)	16,752,090,256

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

재무제표에 대한 주석

제 5 기 2011년 7월 10일부터 2012년 7월 9일까지

제 4 기 2010년 7월 10일부터 2011년 7월 9일까지

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호 (구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호)

1. 투자신탁의 개요

칸서스 슈퍼스타 증권투자신탁 1호(구 칸서스 글로벌123 한국주식투자신탁 1호)(이하 '투자신탁')는 자본시장과 금융투자업에 관한 법률(구 간접투자자산운용업법, 이하 '법')에 의거 2007년 7월 10일에 설정되었습니다. 이 투자신탁은 신탁 재산의 60%를 국내 주식에 투자하여 장기적이고 안정적인 수익 획득을 투자목적으로 하는 주식형 투자신탁으로서 수익자는 주식 등에 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 시중 실세금리 및 다양한 경제변수에 연동되어 수익이 변동되는 특성을 가지고 있습니다. 또한 투자신탁은 법 제231조의 규정에 의한 종류형 투자신탁으로서 기준가격이 다른 수종의 수익증권 (이하 '클래스')을 발행하여 수익자의 투자성향에 부합하도록 하는 특성을 가지고 있습니다. 각 클래스는 판매보수 및 수수료 등의 차이에 따라 분류되며, 신탁약관에 의거 주석 7에서 설명하고 있는 바와 같이 판매회사에 대한 보수율을 다르게 책정하고 있습니다.

투자신탁의 자산운용회사는 칸서스자산운용 주식회사이며, 수탁 및 판매회사는 농협중앙회입니다.

2. 중요한 회계처리방침

투자신탁의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제5003호 집합투자기구에 따라 중요성 관점에서 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 지분증권의 평가

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

(2) 파생상품의 평가

파생상품은 당해 계약에 따라 발생된 권리와 의무를 공정가액으로 평가하여 자산, 부채로 계상하며, 파생상품에서 발생한 손익은 발생시점에 당기손익으로 인식하고 있습니다.

(3) 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.

(4) 소득세 등

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

(5) 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.

(6) 특수관계자

재무제표에 대한 주석 7에서 설명하고 있는 바와 같이 특수관계자인 칸서스자산운용 주식회사에 대한 채무는 당기말 및 전기말 현재 12,385,830 원 및 12,908,537 원이고, 당기 및 전기 중에 발생한 비용은 157,309,520 원 및 153,094,171 원입니다.

(7) 현금흐름표의 작성생략

기업회계기준서 제 5003호 문단4에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고 공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

3. 예치금

당기말 및 전기말 현재 예치금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	금융기관	당기말 이자율	당기말	전기말
보통예금	농협중앙회	2.76%	59,179,736	84,520,082

4. 콜 론

당기말 및 전기말 현재 콜론의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	금융기관	당기말 이자율	당기말	전기말
중개콜	농협중앙회	3.20%	1,200,000,000	500,000,400

5. 지분증권

당기말 및 전기말 현재 지분증권의 내용은 다음과 같습니다.

< 당기말 >

종 목	수 량	취득가액	장부가액	구성비(%)
거래소상장				
대림산업	1,863	191,262,635	172,513,800	1.11%
기아차	9,230	683,995,078	669,175,000	4.30%
에스케이하이닉스	28,680	745,454,242	679,716,000	4.37%
현대건설	2,504	193,856,606	155,999,200	1.00%
삼성화재	771	168,889,441	171,162,000	1.10%
삼성물산	2,593	209,437,424	163,099,700	1.05%
현대해상	6,010	171,822,650	170,684,000	1.10%
SK네트웍스	19,300	171,734,910	178,718,000	1.15%
아모레퍼시픽그룹	550	168,553,950	185,350,000	1.19%
LG	3,008	214,514,431	167,545,600	1.08%
SK	1,278	165,902,980	178,920,000	1.15%
삼영화학	22,800	86,553,279	91,200,000	0.59%
현대제철	1,963	167,189,900	169,210,600	1.09%
대덕GDS	12,570	156,838,509	173,466,000	1.12%
한솔제지	21,380	165,185,418	176,385,000	1.13%
휴스틸	6,900	174,616,556	170,430,000	1.10%
현대차	2,790	649,395,440	637,515,000	4.10%
POSCO	1,370	502,225,089	512,380,000	3.29%
에스엘	7,603	170,891,590	167,646,150	1.08%

종 목	수 량	취득가액	장부가액	구성비(%)
삼성전자	2,310	2,388,735,114	2,601,060,000	16.72%
우리투자증권	7540	86,793,094	84,825,000	0.55%
SK케미칼	4,429	251,672,440	251,124,300	1.61%
LS	1,996	171,942,670	175,049,200	1.13%
GS 건설	3,070	257,461,736	236,390,000	1.52%
삼성SDI	2,120	296,185,387	299,980,000	1.93%
대한유화	2,453	308,350,289	186,182,700	1.20%
국도화학	3,668	243,802,502	166,894,000	1.07%
삼성전기	2,400	250,014,229	238,560,000	1.53%
현대중공업	959	271,675,058	251,258,000	1.62%
삼성중공업	2,860	105,048,425	107,965,000	0.69%
S-Oil	1,805	168,428,250	170,933,500	1.10%
호남석유화학	1,041	322,802,392	255,045,000	1.64%
현대종합상사	7,820	164,934,320	169,694,000	1.09%
금호석유	1,422	171,842,370	181,305,000	1.17%
SKC	6,001	318,118,653	252,342,050	1.62%
현대모비스	1,191	426,437,387	320,379,000	2.06%
한국전력	7,050	161,643,980	179,775,000	1.16%
롯데쇼핑	749	231,995,460	234,437,000	1.51%
SBS	4,900	168,876,783	161,210,000	1.04%
엘지디스플레이	15,480	370,645,170	357,588,000	2.30%
NHN	689	175,248,301	181,551,500	1.17%
대우조선해양	3,120	101,886,745	82,524,000	0.53%
LG화학	1,049	370,844,709	322,043,000	2.07%
우리금융지주	27,580	345,101,020	326,823,000	2.10%
LG전자	5,429	380,260,406	331,711,900	2.13%
한국투자금융지주	4,590	165,954,550	169,830,000	1.09%
현대글로비스	395	77,013,329	83,345,000	0.54%
하나금융지주	4,550	172,041,870	163117500	1.05%
SK이노베이션	2,241	319,091,532	318222000	2.05%
KB금융지주	8,920	373,321,649	329148000	2.12%
락앤락	5,000	168,470,320	170000000	1.09%
BS금융지주	12,390	152,863,782	151158000	0.97%
거래소상장 계		15,097,824,050	14,502,586,700	93.25%
코스닥등록				
포스코켐텍	1,277	194,377,639	163,583,700	1.05%
동국산업	12,597	53,138,941	50,388,000	0.32%
태광	6,583	183,338,943	165,233,300	1.06%
씨제이오쇼핑	891	195,382,026	167,240,700	1.08%
심텍	21,570	248,892,380	241,584,000	1.55%
진성티이씨	7,934	95,209,560	83,307,000	0.54%
진성티이씨 유상	1,022	8,063,580	10,731,000	0.07%
웹젠	8,471	86,957,990	89,369,050	0.57%
우림기계	10,000	84,505,870	78,100,000	0.50%
코스닥등록 계		1,149,866,929	1,049,536,750	6.75%
지분증권 합계		16,247,690,979	15,552,123,450	100%

< 전기말 >

종 목	수 량	취득가액	장부가액	구성비(%)
거래소상장				
대림산업	1,416	182,664,000	182,664,000	1.02%
기아차	18,777	1,443,951,300	1,443,951,300	8.05%
삼성화재	1,462	358,921,000	358,921,000	2.00%
세아베스틸	3,177	180,135,900	180,135,900	1.00%
LIG손해보험	6,970	185,402,000	185,402,000	1.03%
대한항공	12,489	882,972,300	882,972,300	4.92%
현대제철	2,855	392,562,500	392,562,500	2.19%
효성	1,973	178,556,500	178,556,500	1.00%
현대차	3,780	935,550,000	935,550,000	5.22%
POSCO	789	371,224,500	371,224,500	2.07%
삼성전자	1,711	1,514,235,000	1,514,235,000	8.44%
우리투자증권	10,430	193,476,500	193,476,500	1.08%
이수화학	3,460	100,686,000	100,686,000	0.56%
GS 건설	4,622	600,860,000	600,860,000	3.35%
삼성SDI	910	157,430,000	157,430,000	0.88%
국도화학	3,997	301,373,800	301,373,800	1.68%
OCI	1,848	823,284,000	823,284,000	4.59%
현대하이스코	7,130	382,168,000	382,168,000	2.13%
호남석유	910	393,575,000	393,575,000	2.19%
현대종합상사	5,960	189,826,000	189,826,000	1.06%
금호석유	754	183,222,000	183,222,000	1.02%
SKC	2,676	173,137,200	173,137,200	0.97%
현대모비스	2,288	948,376,000	948,376,000	5.29%
현대산업	12,340	420,177,000	420,177,000	2.34%
삼성증권	2,261	182,010,500	182,010,500	1.01%
롯데쇼핑	354	177,708,000	177,708,000	0.99%
제일기획	11,070	173,245,500	173,245,500	0.97%
엘지디스플레이	24,160	742,920,000	742,920,000	4.14%
엔씨소프트	1,261	386,496,500	386,496,500	2.16%
LG화학	738	375,642,000	375,642,000	2.09%
신한금융지주	10,864	548,632,000	548,632,000	3.06%
LG전자	4,243	352,169,000	352,169,000	1.96%
한국투자금융지주	8,860	370,791,000	370,791,000	2.07%
씨제이씨지브이	9,570	269,874,000	269,874,000	1.50%
LG패션	4,790	186,331,000	186,331,000	1.04%
SK이노베이션	4,398	943,371,000	943,371,000	5.26%
일진전기	4,670	36,472,700	36,472,700	0.20%
코오롱인더스트리	1,768	198,016,000	198,016,000	1.10%
거래소상장 계		16,437,445,700	16,437,445,700	91.66%
코스닥등록				
씨제이오쇼핑	2,497	631,491,300	631,491,300	3.52%
대주전자재료	9,848	165,938,800	165,938,800	0.93%
모두투어네트워크	4,417	166,079,200	166,079,200	0.93%
우림기계	5,571	47,242,080	47,242,080	0.26%
해덕파워웨이	17,437	148,214,500	148,214,500	0.83%
씨제이이앤엠	7,824	337,214,400	337,214,400	1.88%
코스닥등록 계		1,496,180,280	1,496,180,280	8.34%
지분증권 합계		17,933,625,980	17,933,625,980	100%

6. 파생상품

전기와 당기 중 발생한 파생상품과 관련한 매매손익은 없습니다.

7. 보수

(1) 투자신탁은 신탁약관 제 39조에 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.

구 분	지급처	수수료율(연 %)
운용수수료	칸서스자산운용㈜	0.9
판매수수료	농협중앙회	0.00~1.413*
수탁수수료	농협중앙회	0.034
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 현재 수수료미지급금의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

	수수료		수수료 미지급금	
구 분	당 기	전 기	당 기	전 기
운용수수료	157,309,520	153,094,171	12,385,830	12,908,537
판매수수료	166,048,939	161,599,401	13,073,933	13,625,683
수탁수수료	5,942,800	5,783,551	467,921	487,668
사무수탁수수료	2,796,608	2,721,669	220,203	229,498
	332,097,867	323,198,792	26,147,887	27,251,386

8. 이익분배금

투자신탁의 당기 분배금은 없으며 및 전기말 분배금의 산출내역은 다음과 같습니다 (단위: 원).

(전기)

배당형태	발행좌수(좌)	분배예정액	천좌당분배금	분배율
현금배당	15,028,889,374	3,447,781,576	229.41	22.94(%)

9. 원본

당기말 및 전기말 현재 발행좌수는 22,900,482,310좌 및 15,028,889,374좌이며 1,000좌당 발행가액은 1,000원으로 원본은 각각 22,900,482,310원 및 15,028,889,374원입니다.

10. 중도해지수수료

신탁약관 제41조에 의거 수익자가 수익증권의 환매를 요청하는 경우에 판매회사는 투자신탁의 모든 클래스에 대하여 보유기간이 30일 미만인 경우 이익금의 70%, 30일 이상 90일 미만인 경우 이익금의 30%를 환매수수료로 징구하여 환매대금 지급일의 익영업일까지 신탁재산에 편입하도록 되어 있습니다. 당기 및 전기 중 환매로 인하여 인식한 환매수수료수익은 6,799,844원 및 20,700,675원입니다.

11. 천좌당 당기순이익(손실)

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

	당 기	전 기
당기순이익(손실)	(5,192,201,128)	3,562,925,018
가중평균유통좌수(천좌)	21,249,033	14,945,124
천좌당당기순이익(손실)	(244.35)	238.40

12. 수익증권 기준가격 명세서

당기말 및 전기말 현재 천좌당 기준가격의 계산내용은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	당기말	전기말
I. 재무상태표 자산총액	17,135,670,661	18,973,651,939
II. 재무상태표 부채총액(미지급이익분배금제외)	383,580,405	496,980,989
III. 신탁재산 순자산 총액	16,752,090,256	18,476,670,950
IV. 수익증권 총좌수(천좌)	22,900,482	15,028,889
V. 천좌당 기준가격	731.52	1,229.41

13. 과세대상소득

당기 및 전기중 당기순이익(손실) 대비 과세대상소득 금액의 내용은 다음과 같습니다(단위:원).

구 분	당 기	전 기
I. 과세대상수익	210,140,643	214,751,462
II. 과세대상비용	334,406,127	325,343,412
III. 과세대상소득(I-II)	(124,265,484)	(110,591,950)
IV. 당기순이익(손실)	(5,192,201,128)	3,562,925,018
V. 당기순이익(손실) 대비 과세대상소득	2.39%	(3.10)%