

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권) 재무제표

별첨: 독립된 감사인의

# 감 사 보 고 서

제 3 기

2017년 11월 05일 부터

2018년 11월 04일 까지

플러스자산운용 주식회사

# 목 차

독립된 감사인의 감사보고서	1
재무제표(첨부)	
재무상태표	4
손익계산서	5
자본변동표	6
재무제표에 대한 주석	7

# 독립된 감사인의 감사보고서

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)

수익자 및 플러스자산운용주식회사 대표이사 귀중

2018년 12월 10일

우리는 별첨된 플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2018년 11월 04일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 그리고 유의적인 회계정책의 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

## 재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 대한민국의 기업회계기준서 제5003호 "집합투자기구" 및 일반기업회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

## 감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는 지에 대하여 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시 위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 기업의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적인 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

### 감사의견

우리의 의견으로는 첨부된 재무제표는 플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)의 2018년 11월 04일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 운용성과를 대한민국의 기업회계기준서 제5003호 "집합투자기구" 및 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

### 기타사항

(1) 비교표시된 2017년 11월 04일로 종료된 회계연도의 재무제표는 감사받지 아니한 것입니다.

(2) 감사의견에는 영향을 미치지 않는 사항으로서 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.

서울시 강남구 언주로 711 건설회관 13층

위 드 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 이영석



이 감사보고서는 감사보고서일(2018년 12월 10일) 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.

## (첨부)재 무 제 표

### 플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)

#### 제 3 기

2017년 11월 05일 부터

2018년 11월 04일 까지

#### 제 2 기(감사받지 아니하였음)

2016년 11월 05일 부터

2017년 11월 04일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

플러스자산운용 주식회사 대표이사 민경원

본점 소재지 : (도로명주소) 서울시 영등포구 국제금융로 10 Three IFC 36층

(전 화) 02-3787-2700

재 무 상 태 표

제 3 기 2018년 11월 04일 현재

제 2 기 2017년 11월 04일 현재(감사받지 아니하였음)

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)

(단위 : 원)

과 목	제 3(당) 기	제 2(전) 기(감사받지 아니한 재무제표)
자 산		
I. 운용자산	38,132,064,861	6,118,936,212
(1)현금및예치금	32,424,431	575,173,830
1. 예치금(주석10)	32,424,431	575,173,830
(2)대출채권	7,582,994,180	-
1. 매입어음(주석9)	7,582,994,180	-
(3)유가증권	30,516,646,250	5,543,762,382
1. 채무증권(주석9)	30,516,646,250	5,543,762,382
II. 기타자산	384,575,054	22,922,400
1. 미수이자	118,504,514	22,744,318
2. 선급비용	266,070,540	178,082
자 산 총 계	38,516,639,915	6,141,858,612
부 채		
I. 운용부채	-	700,000,000
1. 환매조건부채권매도(주석11)	-	700,000,000
II. 기타부채	409,755,700	74,658,016
1. 수수료미지급금(주석3)	15,098,900	2,577,231
2. 미지급이익분배금(주석7)	392,332,810	71,965,184
3. 미지급비용	2,323,990	115,601
부 채 총 계	409,755,700	774,658,016
자 본		
1.원본액(주석4)	37,449,861,639	5,297,207,850
2. 이익잉여금	657,022,576	69,992,746
자 본 총 계	38,106,884,215	5,367,200,596
부 채 및 자 본 총 계	38,516,639,915	6,141,858,612

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

손익계산서

제 3 기 2017년11월 05일부터 2018년11월 04일까지

제 2 기 2016년11월 05일부터 2017년11월 04일까지(감사받지 아니하였음)

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)

(단위 : 원)

과목	제 3(당) 기		제 2(전) 기(감사받지 아니한 재무제표)	
I. 운용수익		614,643,454		197,734,728
1. 투자수익		806,348,592		331,913,316
(1)이자수익	806,348,592		331,913,316	
2. 매매차익과평가차익		13,967,170		117,947
(1)채무증권매매차익	12,331,691		52,741	
(2)기타자산매매차익	171,908		65,206	
(3)기타자산평가차익	1,463,571		-	
3. 매매차손과평가차손		205,672,308		134,296,535
(1)채무증권매매차손	92,920,168		109,360,929	
(2)기타자산매매차손	112,686,834		21,574,630	
(3)채무증권평가차손	65,306		3,360,976	
II. 운용비용(주석3)		77,839,906		21,852,808
1. 집합투자업자보수	28,827,731		11,269,273	
2. 판매회사보수	33,236,501		5,760,475	
3. 신탁업자보수	4,322,819		1,689,293	
4. 일반사무관리회사보수	4,034,677		1,576,657	
5. 기타비용	7,418,178		1,557,110	
III. 당기순이익(주석5,6)		536,803,548		175,881,920
IV. 천좌당당기순이익(주석6)		16.03		15.98

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

제 3 기 2017년 11월 05일부터 2018년 11월 04일까지

제 2 기 2016년 11월 05일부터 2017년 11월 04일까지(감사받지 아니하였음)

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)

(단위 : 원)

과 목	원 본	이익잉여금	총 계
2016.11.05(전기초)	20,464,614,978	241,916,275	20,706,531,253
추가모집	4,157,480,427	-	4,157,480,427
해지환급금	(19,324,887,555)	-	(19,324,887,555)
당기순이익	-	175,881,920	175,881,920
설정조정금	-	(345,405,555)	(345,405,555)
해지조정금	-	69,565,290	69,565,290
이익분배금(주석7) (총좌수 : 5,297,207,850좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(71,965,184)	(71,965,184)
2017.11.04(전기말)	5,297,207,850	69,992,746	5,367,200,596
2017.11.05(당기초)	5,297,207,850	69,992,746	5,367,200,596
추가모집	148,880,298,616	-	148,880,298,616
해지환급금	(116,727,644,827)	-	(116,727,644,827)
당기순이익	-	536,803,548	536,803,548
설정조정금	-	1,415,195,075	1,415,195,075
해지조정금	-	(972,635,983)	(972,635,983)
이익분배금(주석7) (총좌수 : 37,449,861,639좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(392,332,810)	(392,332,810)
2018.11.04(당기말)	37,449,861,639	657,022,576	38,106,884,215

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.



## 주석

제 3 기 2018년 11월 04일 현재

제 2 기 2017년 11월 04일 현재(감사받지 아니하였음)

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)

### 1. 투자신탁의 개요 :

플러스 단기채권 증권투자신탁1호(채권)(이하 "투자신탁"이라 함)는 자본시장과 금융투자에관한법률(구, 간접투자자산운용업법)에 의거 2015년 11월 05일에 최초 설정되었으며, 집합투자기구의 계약기간은 최초설정일부터 신탁계약의 해지일까지입니다.

투자신탁의 집합투자업자, 신탁업자 및 판매회사는 플러스자산운용(주), NH농협은행 및 하나금융투자(주)등이며, 수익자가 환매를 청구하는 경우에 청구가 있는 날로부터 제 2영업일(17 경과후에 환매청구시 제3영업일)의 기준가격으로 환매하여 수익자에게 지급합니다.

### 2. 중요한 회계처리방침 :

투자신탁의 재무제표는 기업회계기준서 제5003호 "집합투자기구"를 포함한 한국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되고 있으며, 투자신탁이 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

#### (1) 투자신탁재산의 평가

본 투자신탁은 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제 238조 제 1항 및 동법시행령 제260조 제 3항, 동 금융투자업규정 제 7-36조에 의거 투자신탁이 보유한 채무증권에 대해서는 장부가액으로 평가하며, 취득가액과 액면가액이 다른 경우 그 차액을 당해 채권등의 잔존일수에 걸쳐 유효이자율법에 의하여 상각한 금액을 취득원가에 가산(차감)하여 평가하고 있습니다. 이 경우 평가기준일에 거래실적이 없어 공정한 가치의 산정이 곤란한 자산, 시장매각이 제한되거나 매각이 곤란한 자산은 관련법령 및 규정에 의한 가격을 기초로 하여 집합투자재산평가위원회가 정하는 가격으로 평가하

고 있습니다.

(2) 이자수익 등 수익인식기준

이자수익은 발생주의에 의하여 회수가 가능한 부분만을 계상하고 있으며, 운용자산의 매매와 관련된 손익은 매매계약 체결일에 인식하고 있습니다.

(3) 소득세 등

신탁자산의 운용에서 발생하여 투자신탁에 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 잉여금 조정항목으로 처리하여 자본변동표에 반영하고 있습니다.

(5) 회계기간

투자신탁의 회계기간은 신탁계약서 제31조에 의거 투자신탁의 최초설정일로부터 매 1년간으로 하며, 투자신탁계약 해지시에는 투자신탁회계기간 초일부터 투자신탁계약의 해지일까지로 합니다.

3. 투자신탁수수료

(1) 신탁계약 제 39조에 따라 투자신탁이 당기에 계상한 종류별 수수료금액 및 수수료 미지급금의 내역은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

구분	지 급 처	당 기		전 기	
		보수액	보수미지급금	보수액	보수미지급금
집합투자업자	플러스자산운용(주)	28,827	4,875	11,269	1,360
판매회사	하나금융투자(주)등	33,236	8,800	5,760	824
신탁업자	NH농협은행	4,323	736	1,689	203
일반사무관리회사	신한아이타스(주)	4,034	687	1,576	190

합 계	70,420	15,098	20,294	2,577
-----	--------	--------	--------	-------

(2) 신탁계약 제39조에 따른 종류별 수수료율은 다음과 같습니다.

구분	집합투자업자	판매회사	신탁업자	일반사무관리회사	
지급처	플러스자산운용(주)	하나금융투자(주)등	NH농협은행	신한아이타스	
수수료율(%)	A수익증권	연1000분의1.00	연1000분의1.51	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	A-e수익증권	연1000분의1.00	연1000분의0.71	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C수익증권	연1000분의1.00	연1000분의2.51	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-e수익증권	연1000분의1.00	연1000분의1.21	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-이수익증권	연1000분의1.00	연1000분의0.91	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-f수익증권	연1000분의1.00	연1000분의0.31	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-w수익증권	연1000분의1.00	연1000분의0.00	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	S수익증권	연1000분의1.00	연1000분의1.50	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	S-p수익증권	연1000분의1.00	연1000분의0.61	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-p1수익증권	연1000분의1.00	연1000분의2.11	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-p2수익증권	연1000분의1.00	연1000분의2.01	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	AG 수익증권	연1000분의1.00	연 1000분의1.15	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	CG 수익증권	연1000분의1.00	연 1000분의1.86	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-p1e(연금저축) 수익증권	연1000분의1.00	연 1000분의1.055	연1000분의0.15	연1000분의0.14
	C-p2e(퇴직연금) 수익증권	연1000분의1.00	연 1000분의1.005	연1000분의0.15	연1000분의0.14

투자신탁보수는 신탁계약서에 따라 보수계산기간 중 당해 종류 수익증권별로 해당하는 투자신탁재산의 연평균가액(매일의 투자신탁재산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)에 보수율을 곱하여 산출된 금액입니다. 한편, 상기 보수는 보수계산기간의 종료시(매 3개월), 일부 또는 전체 해지시 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자신탁재산에서 인출하고 있습니다.

#### 4. 원본액

당기 및 전기말 현재 발행좌수는 각각 5,297,207,850좌와 37,449,861,639좌이며, 1,000좌당 발행가격은 1,000원으로 원본은 각각 5,297,207천원과 37,449,861천원입니다.

#### 5. 당기순이익 대비 과세대상소득

당기순이익 대비 과세대상소득은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당 기	전 기
I. 과세대상수익	820,315	332,031
II. 과세대상비용	283,512	156,149
III. 과세대상소득( I-II)	536,803	175,881
IV. 당기순이익	536,803	175,881

#### 6. 천좌당당기순이익

천좌당 당기순이익은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

항목	당 기	전 기
I. 당기순이익	536,803,548	175,881,920
II. 가중평균유통좌수	33,471,268,324	11,002,660,019
III. 천좌당당기순이익( I ÷ II)	16.03	15.98

#### 7. 이익분배금

신탁계약 제33조에 따른 분배가능한 순이익은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당 기	전 기
I. 이월이익잉여금	69,992	241,916
II. 당기순이익	536,803	175,881
III. 당기순이익 가산항목	1,415,195	(345,405)
IV. 당기순이익 차감항목	(972,636)	69,565
V. 차기이월이익잉여금	(657,022)	(69,992)
VI. 분배가능액	392,332	71,965

상기 분배금액 전액은 배당하기로 되어 있으며 그 산출내역은 다음과 같습니다.

구분	배당형태	발행좌수	좌당금액	배당률	배당예정액(천원)
당 기	현금배당	37,449,861,639	1원	1.04%	392,332,810
전 기	현금배당	5,297,207,850	1원	1.35%	71,965,184

투자신탁의 배당수익률은 다음과 같습니다.

구분	1,000좌당 배당금	결산일 배당전 1,000좌당기준가격	배당수익률
당기	10.47원	1,010.4원	1.04%
전기	13.58원	1,013.5원	1.35%

## 8. 판매수수료 및 환매수수료

### (1) 선취판매수수료

신탁계약서 제24조, 제25조 및 제 40조에 의거 판매회사는 수익증권의 판매행위에 대한 대가로 수익자가 수익증권을 매수하는 시점에 수익자로부터 선취판매수수료를 취득할 수 있다. 선취판매수수료는 납입금액(수익증권 매수시 적용하는 기준가격에 매수하는 수익증권의 좌수를 곱한 금액을 1,000으로 나눈 금액)에 다음 각 호의 종류 수익증권별 선취판매수수료율을 곱한 금액으로 한다.

구분	선취판매수수료
종류A 수익증권	납입금액의 100분의 0.2 이내(판매회사는 납입금액의 100분의 0.2 이내에서 판매수수료를 자유롭게 선택할 수 있다.)
종류A-e 수익증권	납입금액의 100분의 0.1 이내(판매회사는 납입금액의 100분의 0.1 이내에서 판매수수료를 자유롭게 선택할 수 있다.)
종류AG 수익증권	납입금액의 100분의 0.15 이내(판매회사는 납입금액의 100분의 0.15 이내에서 판매수수료를 자유롭게 선택할 수 있다.)
종류C수익증권, 종류C-e 수익증권, 종류 C-i 수익증권, 종류 C-f 수익증권, 종류C-w 수익증권, 종류S 수익증권, 종류 S-p, 종류 C-p1(연금저축) 수익증권, 종류 C-p2(퇴직연금) 수익증권, 종류 CG 수익증권, 종류 C-p1e(연금저축) 수익증권, 종류 C-p2e(퇴직연금) 수익증권	없음

### (2) 후취판매수수료

신탁계약서 제24조, 제25조 및 제 40조에 의거 판매회사는 S클래스 수익증권의 판매행위에 대한 대가로 수익증권을 환매하는 시점에 수익자로부터 후취판매수수료를 취득한다. 다만, 신탁계약서 제34조제2항의 규정에 의해 이익분배금으로 매수한 수익증권의 경우에는 이를 적용하지 아니하며 신탁계약서 제52조의 규정에 의한 수익증

권저축약관에서 정한 바에 따라 목적식 투자 고객 등에 대하여 후취판매수수료를 면제할 수 있다.

신탁계약서 제40조 제3항의 규정에 의한 후취판매수수료는 환매금액(수익증권 환매 시 적용하는 기준가격에 환매하는 수익권 좌수를 곱한 금액을 1,000으로 나눈 금액)을 100분의 0.15 범위 내에서 수익증권을 보유한 기간(당해 수익증권의 매수일을 기산일로 하여 환매 시 적용되는 당해 수익증권의 기준가격적용일까지를 말한다.)별로 다음 각호의 수익증권별 후취판매수수료율을 곱한 금액으로 한다.

구분	후취판매수수료
종류S 수익증권	3년미만 환매시 환매금액의 100분의 0.15 이내(판매회사는 환매금액의 100분의 0.15 이내에서 판매수수료를 자유롭게 선택할 수 있다.)

### (3) 환매수수료

신탁계약서 제26조, 제27조 및 제41조에 의거 수익자가 수익증권의 환매를 청구하는 경우 집합투자업자 또는 신탁업자는 환매청구가 있는 날로부터 제3영업일(17시 경과 후에 환매청구시 제4영업일)의 기준가격으로 수익증권을 환매하고, 환매수수료는 없습니다.

## 9. 채무증권 등 명세

### (1) 채무증권

당기말 현재 채무증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

발행처	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
국고01500-1906(16-2)	49,729	50,226	49,729	20190610	RF
서울도시철도12-06	1,000,339	1,167,406	1,000,339	20190630	RF
서울도시철도12-07	500,251	582,723	500,251	20190731	RF
서울주택도시공사보상16-11	1,028,140	1,054,757	1,028,140	20191130	AAA
케이비캐피탈351-4	2,995,329	3,001,788	2,995,329	20190624	AA-
씨제이제일제당21-1	499,717	501,415	499,717	20190226	AA0
KB금융지주13	3,000,623	3,011,277	3,000,623	20181204	AAA
케이비국민카드116-2	1,005,093	1,009,345	1,005,093	20191209	AA+
신보2016제8차1-2	1,989,482	1,992,512	1,989,482	20190930	AAA
하이마운틴제일차 20181005-33-1(E)	199,608	199,979	199,608	20181107	AAA

에프엔비산임곡 20181011-61-1(E)	3,985,895	3,991,922	3,985,895	20181211	AAA
엠에이치엔제일차 20181012-91-1(E)	2,883,555	2,888,036	2,883,555	20190111	AAA
아일랜드프렌드 20181015-30-1(E)	2,894,829	2,898,500	2,894,829	20181114	AAA
범어빌리브제일차 20181015-30-1(E)	2,894,833	2,898,504	2,894,833	20181114	AAA
씨이에스제일차 20181019-33-1(E)	3,992,170	3,996,362	3,992,170	20181121	AAA
더블루서초원 20181029-30-1(E)	1,597,054	1,597,744	1,597,054	20181128	AAA
합 계	30,516,646	30,842,494	30,516,646		

전기말 현재 채무증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

발행처	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
국고채권01625-1806	500,005	503,469	500,005	20180610	RF
한국전력731	1,510,899	1,512,432	1,510,899	20180128	AAA
한국수자원공사164	1,528,712	1,535,354	1,528,712	20180927	AAA
예보기금특별계정채권2013-2	1,506,218	1,515,480	1,506,218	20180221	AAA
피엔지파워 20170809-92-1(E)	497,929	499,918	497,929	20171109	AAA
합 계	5,543,762	5,566,653	5,543,762		

## (2) 매입어음

당기말 현재 매입어음의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
파티션 유한회사(CP)	983,099	998,616	983,099	20181130	A1
플레인스워커제십이차(CP)	49,089	49,842	49,089	20181227	A1
플레인스워커제십이차(CP)	29,517	29,905	29,517	20181227	A1
플레인스워커제십이차(CP)	29,581	29,905	29,581	20181227	A1
플레인스워커제십이차(CP)	29,450	29,715	29,450	20190327	A1
브라운슈가제이차(CP)	988,090	994,534	988,090	20190130	A2
브라운슈가제이차(CP)	988,090	994,534	988,090	20190130	A2
브라운슈가제이차(CP)	988,090	994,534	988,090	20190130	A2
브라운슈가제일차(CP)	988,090	994,534	988,090	20190130	A2
브라운슈가제일차(CP)	988,090	994,534	988,090	20190130	A2
브라운슈가제일차(CP)	988,090	994,534	988,090	20190130	A2
플레인스워커제십이차(CP)	29,515	29,715	29,515	20190327	A1
빅토리아제삼차(CP)	504,205	506,817	504,205	20190222	A1
합계	7,582,994	7,641,717	7,582,994		

10. 콜론 및 예치금 명세서

기말 현재 콜론 및 예치금 내역은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

종 류	거래처	연이자율(%)	당 기	전 기
현금 및 예치금				
보통예금	농협은행	1.15	32,424	575,173

11. 환매조건부채권(REPO)매도

전기말 현재 환매조건부채권(REPO)매도의 내역은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

종목명	상대매매처	거래금액(장부가액)	만기일
예보기금특별계정채	신한BNP파리바투신운용	700,000	20171106

12. 수익증권 기준가격계산

(1) 기말 현재 수익증권의 기준가격 계산은 다음과 같습니다. (단위 : 원)

과 목		당기	전기
I.	재무상태표자산총액	38,516,639,915	6,141,858,612
II.	재무상태표부채총액	409,755,700	774,658,016
III.	신탁재산순자산총액	38,106,884,215	5,367,200,596
IV.	수익증권 총좌수	37,449,861,639	5,297,207,850
V.	수익증권 천좌당기준가격	1,017.54	1,013.21

(2) 기말 현재 수익증권별 기준가격의 계산내용은 다음과 같습니다. (단위 : 원)

<당기말>

구 분	신탁재산 순자산총액	수익증권 총좌수	수익증권 천좌당기준가격
단기채권 증권1호(채권) 종류 A-e	7,611,277	7,430,715	1,024.30
단기채권 증권1호(채권) 종류 C	28,199,234,884	27,709,490,988	1,017.67
단기채권 증권1호(채권) 종류 C-i	6,057,530,057	5,966,508,124	1,015.26
단기채권 증권1호(채권) 종류 C-f	3,753,913,858	3,678,326,104	1,020.55
단기채권 증권1호(채권) 종류 C-w	20,615,025	20,615,025	1,000.00



단기채권 증권1호(채권) 종류 S	100,000	100,000	1,000.00
단기채권 증권1호(채권) 종류 S-p	6,847,696	6,724,894	1,018.26
단기채권 증권1호(채권) 종류 C-p1(연금저축)	53,721,207	53,369,092	1,006.60
단기채권 증권1호(채권) 종류 C-p2(퇴직연금)	968,763	965,167	1,003.73
단기채권 증권1호(채권) 종류 C-p1e(연금저축)	6,341,448	6,331,530	1,001.57
합계	38,106,884,215	37,449,861,639	1,017.54

<전기말>

구 분	신탁재산 순자산총액	수익증권 총좌수	수익증권 천좌당기준가격
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 A-e	54,516,066	53,464,708	1,019.66
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 C	655,301,712	647,097,762	1,012.68
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 C-f	4,571,230,618	4,511,042,184	1,013.34
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 C-w	10,328,672	10,328,580	1,000.01
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 S	260,011	255,285	1,018.51
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 S-p	6,856,379	6,732,645	1,018.38
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 C-p1(연금저축)	68,367,397	67,947,135	1,006.19
단기멀티알파 증권1호(채권) 종류 C-p2(퇴직연금)	339,741	339,551	1,000.56
합계	5,367,200,596	5,297,207,850	1,013.21

13. 신탁펀드의 운용현황

기말 현재 신탁의 운용현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 백만원)

구분	당 기		전 기	
	금액	운용자산 대비비율(%)	금액	운용자산 대비비율(%)
채무증권	30,516	80.03%	5,543	90.60%
매입어음	7,582	19.88%	-	0.00%
예치금	32	0.08%	575	9.40%
합 계	38,130	100.00%	6,118	100.00%