

Plus 신종 개인용 MMF 2호

재무제표에 대한
감사보고서

제 11 기

2018년 07월 30일 부터

2019년 07월 29일 까지

제 10 기

2017년 07월 30일 부터

2018년 07월 29일 까지

위드회계법인

목 차

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

독립된 감사인의 감사보고서

Plus 신종 개인용 MMF 2호

수익자 및 플러스자산운용주식회사 대표이사 귀중

2019년 08월 14일

우리는 별첨된 Plus 신종 개인용 MMF 2호의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2019년 7월 29일과 2018년 7월 29일 현재의 재무상태표와 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 그리고 유의적인 회계정책의 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 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 표명하는 데 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 Plus 신종 개인용 MMF 2호의 2019년 7월 29일과 2018년 7월 29일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과를 일반기업회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

기타사항

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(2019년 8월 14일) 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 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

Plus 신종 개인용 MMF 2호

제 11 기

2018년 07월 30일 부터

2019년 07월 29일 까지

제 10 기

2017년 07월 30일 부터

2018년 07월 29일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

플러스자산운용 주식회사 대표이사 백운성

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

(전 화) 02-3787-2700

재 무 상 태 표

제 11 기 2019년 07월 29일 현재

제 10 기 2018년 07월 29일 현재

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과 목	제 11(당) 기		제 10(전) 기	
자 산				
I. 운용자산		420,144,704,680		434,806,195,467
(1)현금및예치금		148,769,040		136,912,260
1. 예치금(주석10)	148,769,040		136,912,260	
(2)대출채권		188,542,339,647		164,031,045,859
1. 매입어음(주석9)	106,542,339,647		93,231,045,859	
2. REPO매수(주석11)	82,000,000,000		70,800,000,000	
(3)유가증권		231,453,595,993		270,638,237,348
1. 채무증권(주석9)	212,558,340,247		253,083,878,040	
2. 수익증권(주석12)	18,895,255,746		17,554,359,308	
II. 기타자산		1,486,305,450		1,133,619,340
1. 미수이자	1,035,634,050		1,039,696,337	
2. 선급비용	450,671,400		93,923,003	
자 산 총 계		421,631,010,130		435,939,814,807
부 채				
I. 운용부채		-		10,000,000,000
1. 환매조건부채권매도(주석13)	-		10,000,000,000	
II. 기타부채		7,216,809,534		6,320,272,537
1. 수수료미지급금(주석3)	253,144,153		265,350,028	
2. 미지급이익분배금(주석7)	6,956,316,743		6,046,332,687	
3. 미지급비용	7,348,638		8,589,822	
부 채 총 계		7,216,809,534		16,320,272,537
자 본				
1.원본액(주석4)	414,414,200,596		419,619,542,270	
2. 이익잉여금	-		-	
자 본 총 계		414,414,200,596		419,619,542,270
부 채 및 자 본 총 계		421,631,010,130		435,939,814,807

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

손익계산서

제 11 기 2018년 7월 30일부터 2019년 7월 29일까지

제 10 기 2017년 7월 30일부터 2018년 7월 29일까지

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과목	제 11(당) 기		제 10(전) 기	
I. 운용수익		8,380,101,142		8,700,371,706
1. 투자수익		8,098,947,151		8,420,130,689
(1)이자수익	8,098,947,151		8,420,130,689	
2. 매매차익과평가차익		359,477,049		381,168,482
(1)채무증권매매차익	13,329,608		33,935,648	
(2)기타자산매매차익	346,147,441		347,232,834	
3. 매매차손과평가차손		78,323,058		100,927,465
(1)채무증권매매차손	23,310,764		57,582,494	
(2)기타자산매매차손	55,012,294		43,344,971	
II. 운용비용(주석3)		1,483,761,141		1,753,029,829
1. 집합투자업자보수	389,603,719		457,844,980	
2. 판매회사보수	944,511,566		1,118,485,679	
3. 신탁업자보수	53,881,465		63,318,984	
4. 일반사무관리회사보수	53,881,465		63,318,984	
5. 기타비용	41,882,926		50,061,202	
III. 당기순이익(주석5,6)		6,896,340,001		6,947,341,877
IV. 천좌당당기순이익(주석6)		16.64원		14.41원

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

제 11 기 2018년 7월 30일부터 2019년 7월 29일까지

제 10 기 2017년 7월 30일부터 2018년 7월 29일까지

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과 목	원 본	이익잉여금	총 계
2017.07.30(전기초)	552,502,738,855	-	552,502,738,855
추가모집	1,619,601,034,801	-	1,619,601,034,801
해지환급금	(1,752,484,231,386)	-	(1,752,484,231,386)
당기순이익	-	6,947,341,877	6,947,341,877
설정조정금	-	10,664,592,791	10,664,592,791
해지조정금	-	(11,565,601,981)	(11,565,601,981)
이익분배금(주식) (총좌수 : 419,619,542,270좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(6,046,332,687)	(6,046,332,687)
2018.07.29(전기말)	419,619,542,270	-	419,619,542,270
2018.07.30(당기초)	419,619,542,270	-	419,619,542,270
추가모집	1,260,441,579,370	-	1,260,441,579,370
해지환급금	(1,265,646,921,044)	-	(1,265,646,921,044)
당기순이익	-	6,896,340,001	6,896,340,001
설정조정금	-	10,575,207,824	10,575,207,824
해지조정금	-	(10,515,231,082)	(10,515,231,082)
이익분배금(주식) (총좌수 : 좌) (1,000좌당기준 가격 : 1,000.00원)	-	(6,956,316,743)	(6,956,316,743)
2019.07.29(당기말)	414,414,200,596	-	414,414,200,596

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

주석

제 11 기 2019년 07월 29일 현재

제 10 기 2018년 07월 29일 현재

Plus 신종 개인용 MMF 2호

1. 투자신탁의 개요 :

Plus 신종 개인용 MMF 2호(이하 "투자신탁"이라 함)는 자본시장과 금융투자에 관한 법률(구, 간접투자자산운용업법)에 의거 2008년 7월 30일에 최초 설정되었으며, 집합투자기구의 계약기간은 최초설정일부터 신탁계약의 해지일까지입니다.

투자신탁의 집합투자업자, 신탁업자 및 판매회사는 플러스자산운용(주), 하나은행(주) 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 평가하고 있습니다.

(2) 이자수익 등 수익인식기준

이자수익은 발생주의에 의하여 회수가능한 부문만을 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	제 11 (당)기		제10 (전)기	
		보수액	보수미지급금	보수액	보수미지급금
집합투자업자	플러스자산운용(주)	389,603	68,641	457,844	71,534
판매회사	하나금융투자(주)등	944,511	165,737	1,118,485	174,362
신탁업자	(주)하나은행	53,881	9,382	63,318	9,726
일반사무관리회사	신한아이타스(주)	53,881	9,382	63,318	9,726
합	계	1,441,876	253,142	1,702,968	265,350

(2) 신탁계약 제39조에 따른 종류별 수수료율은 다음과 같습니다.

구분	지급처	수수료율(%) (C수익증권)	수수료율(%) (C-p1(연금저축) 수익증권)	수수료율(%) (C-p2(퇴직연금) 수익증권)
집합투자업자보수율	플러스자산운용주	연 0.094	연 0.094	연 0.094
판매회사보수율	하나금융투자(주)등	연 0.230	연 0.210	연 0.200
신탁업자보수율	(주)하나은행	연 0.013	연 0.013	연 0.013
일반사무관리회사보수율	신한아이타스	연 0.013	연 0.013	연 0.013

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

4. 원본액

당기 및 전기말 현재 발행좌수는 각각 414,414,200,596좌와 419,619,542,270좌이
며, 1,000좌당 발행가격은 1,000원으로 원본은 각각 414,414,200천원과 419,619,54
2천원입니다.

5. 당기순이익 대비 과세대상소득

당기순이익 대비 과세대상소득은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

구분	제 11 (당기)	제 10 (전기)
I. 과세대상수익	8,458,424	8,801,299
II. 과세대상비용	1,562,084	1,853,957
III. 과세대상소득(I-II)	6,896,340	6,947,342
IV. 당기순이익	6,896,340	6,947,342

6. 천좌당당기순이익

천좌당 당기순이익은 다음과 같습니다. (단위 : 원)

항목	제 11 (당기)	제 10 (전기)
----	-----------	-----------

I. 당기순이익	6,896,340,001	6,947,341,877
II. 가중평균유통좌수	414,456,774,703	482,150,238,925
III. 천좌당당기순이익(I ÷ II)	16.64원	14.41원

7. 이익분배금

신탁계약 제33조에 따른 분배가능한 순이익은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

구분	제 11 (당기)	제 10 (전기)
I. 당기순이익	6,896,340	6,947,341
II. 당기순이익 가산항목	10,575,207	10,664,592
III. 당기순이익 차감항목	10,515,231	11,565,601
IV. 분배가능액(I+II-III)	6,956,316	6,046,332

상기 분배금액 전액은 배당하기로 되어 있으며 그 산출내역은 다음과 같습니다.

구분	배당형태	발행좌수	좌당금액	배당률	배당예정액(천원)
제 11 (당기)	현금배당	414,414,200,596	1원	1.68%	6,956,316
제 10 (전기)	현금배당	419,619,542,270	1원	1.44%	6,046,332

투자신탁의 배당수익률은 다음과 같습니다.

구분	1,000좌당 배당금	결산일 배당전 1,000좌당기준가격	배당수익률
제 11 (당기)	16.79원	1,016.8원	1.68%
제 10 (전기)	14.41원	1,014.4원	1.44%

8. 중도환매수수료

신탁계약 제26조, 27조 및 제41조에 의거 수익자가 수익증권의 환매를 청구하는 경우 집합투자업자 또는 신탁업자는 환매청구가 있는 날로부터 제2영업일(17시 경과 후에 환매청구시 제3영업일)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
통안02060-1912-02	98,073	98,391	98,073	20191202	RF
통안02140-2006-02	6,033,267	6,053,504	6,033,267	20200602	RF
통안01820-2001-01	6,699,679	6,706,634	6,699,679	20200109	RF
기업은행(변)181101A-16	9,999,967	10,006,892	9,999,967	20191116	AAA
사이닝스톤일광 20190430-91-1(E)	9,949,389	10,000,000	9,949,389	20190730	AAA
에스엘티수성 20190509-92-1(E)	9,950,326	9,994,584	9,950,326	20190809	AAA
에이블당산 20190509-92-1(E)	4,975,419	4,997,323	4,975,419	20190809	AAA
케이씨씨 20190527-92-6(E)	19,905,132	19,971,061	19,905,132	20190827	AAA
엠에스광주물류제일차 20190528-92-1(E)	7,262,607	7,288,185	7,262,607	20190828	AAA
디지센트럴로드 20190605-61-1(E)	6,978,005	6,997,835	6,978,005	20190805	AAA
제이지베스트제일차 20190607-92-1(E)	12,036,486	12,073,031	12,036,486	20190907	AAA
루원에스지 20190611-92-1(E)	13,442,147	13,472,957	13,442,147	20190911	AAA
하이원마운트제일차 20190619-92-1(E)	4,975,523	4,986,418	4,975,523	20190919	AAA
엠에스명륜제일차 20190628-92-1(E)	9,949,531	9,967,066	9,949,531	20190928	AAA
더블유비화원 20190628-61-1(E)	6,978,000	6,989,537	6,978,000	20190828	AAA
에프엔비에프 20190708-31-2(E)	6,988,581	6,996,682	6,988,581	20190808	AAA
제이지베스트제일차 20190708-92-1(E)	1,890,509	1,892,777	1,890,509	20191008	AAA
신세게디에프 20190710-29-2(E)	7,989,193	7,996,645	7,989,193	20190808	AA+
에프엔비산임곡 20190711-62-1(E)	7,276,548	7,283,730	7,276,548	20190911	AAA
드림아레나제오차 20190712-31-1(E)	6,988,581	6,995,209	6,988,581	20190812	AAA
피치샤인 20190712-91-1(E)	9,951,346	9,960,962	9,951,346	20191011	AAA
에이아이라데팡스제일차 20190716-90-1(E)	5,971,577	5,975,995	5,971,577	20191014	AAA
키움증권 20190722-31-31(E)	19,973,325	19,980,207	19,973,325	20190822	AAA
엠타워제이차 20190726-5-2(E)	8,297,953	8,299,591	8,297,953	20190731	AA+
부국증권 20190729-8-41(E)	7,997,177	7,997,530	7,997,177	20190806	AA+
합 계	212,558,340	212,982,745	212,558,340		

전기말 현재 채무증권 등의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

발행처	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
통안DC018-1002-1820	4,461,418	4,486,384	4,461,418	20181002	RF
통화안정증권0133-1810-0200	5,975,168	5,981,219	5,975,168	20181002	RF

동안01870-1811-01	9,952,525	9,993,985	9,952,525	20181109	RF
동안DC018-0822-0910	4,980,110	4,994,962	4,980,110	20180822	RF
신한캐피탈356-1	9,999,982	10,003,514	9,999,982	20181024	AA-
기은센프로젝트제일차 20180508-89-1(E)	4,976,585	4,998,415	4,976,585	20180805	AAA
에이블김포제일차 20180509-92-1(E)	9,953,349	9,994,911	9,953,349	20180809	AAA
한화에스에프제일차 20180516-92-1(E)	3,978,810	3,996,071	3,978,810	20180816	AA+
피닉스역삼제일차 20180523-92-1(E)	3,481,190	3,495,079	3,481,190	20180823	AA+
비엘에너지제일차 20180523-92-1(E)	8,956,631	8,988,657	8,956,631	20180823	AAA
워머신제일차 20180524-92-1(E)	11,245,262	11,285,087	11,245,262	20180824	AAA
엠에스유니티제일차 20180524-92-1(E)	7,065,428	7,090,581	7,065,428	20180824	AAA
유진호평알프하임 20180528-92-1(E)	4,973,504	4,991,627	4,973,504	20180828	AA+
하이대장제일차 20180528-91-1(E)	5,470,899	5,491,024	5,470,899	20180827	AA+
티에프대장제일차 20180528-91-1(E)	2,985,101	2,995,405	2,985,101	20180827	AAA
사이닝스톤구미 20180605-92-1(E)	6,966,792	6,986,622	6,966,792	20180905	AAA
케이비증권 20180621-92-53(E)	9,953,822	9,973,375	9,953,822	20180921	AAA
에이치에스에프제일차 20180628-92-1(E)	1,740,284	1,743,659	1,740,284	20180928	AA+
하이송도제일차 20180629-32-2(E)	950,705	952,444	950,705	20180731	AA+
플랜업루원제일차 20180629-61-1(E)	7,973,238	7,986,827	7,973,238	20180829	AAA
에프엔루원 20180629-61-1(E)	9,966,547	9,983,534	9,966,547	20180829	AAA
엠에스미사제일차 20180702-92-1(E)	19,901,604	19,931,521	19,901,604	20181002	AAA
에이블미사제일차 20180702-92-1(E)	19,901,607	19,931,525	19,901,607	20181002	AAA
프레스트지아비제일차 20180709-91-1(E)	4,973,173	4,979,358	4,973,173	20181008	AAA
도안제일차 20180712-92-1(E)	5,968,972	5,975,038	5,968,972	20181012	AA+
신한디스플레이제일차 20180716-92-2(E)	19,906,179	19,920,447	19,906,179	20181016	AAA
유진송도 20180719-92-1(E)	4,973,519	4,976,684	4,973,519	20181019	AA+
부국증권 20180724-9-62(E)	7,996,646	7,998,882	7,996,646	20180802	AA+
뉴스타안양덕현 20180725-33-1(E)	9,983,271	9,985,805	9,983,271	20180827	AAA
엠에스하이앤드제일차 20180726-92-1(E)	4,975,672	4,976,729	4,975,672	20181026	AAA
현대차증권 20180727-11-37(E)	9,995,027	9,996,383	9,995,027	20180807	AAA
송도타임스퀘어제일차 20180727-32-1(E)	6,987,110	6,988,319	6,987,110	20180828	AAA
2018기보제일차1-1	1,513,750	1,517,970	1,513,750	20190611	AAA
합 계	253,083,878	253,592,043	253,083,878		

(2) 매입어음

당기말 현재 매입어음의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
엠스퀘어가산(CP)	684,152	697,046	684,152	20190924	A1
엠스퀘어가산(CP)	681,040	693,933	681,040	20191122	A1
엠스퀘어가산(CP)	972,914	991,334	972,914	20191122	A1
엠스퀘어가산(CP)	972,914	991,334	972,914	20191122	A1
엠스퀘어가산(CP)	977,361	995,780	977,361	20190924	A1
엠스퀘어가산(CP)	972,914	991,334	972,914	20191122	A1
엠스퀘어가산(CP)	972,914	991,334	972,914	20191122	A1
루원에스지(CP)	194,480	197,960	194,480	20191210	A1
씨엘케이제이차(CP)	4,927,674	4,995,761	4,927,674	20190813	A1
골든도그제철차(CP)	4,890,023	4,959,782	4,890,023	20191209	A1
골든도그제철차(CP)	4,890,023	4,959,782	4,890,023	20191209	A1
에스엘티비즈타워(CP)	983,152	997,639	983,152	20190906	A1
에스엘티비즈타워(CP)	98,315	99,764	98,315	20190906	A1
에스엘티비즈타워(CP)	977,543	997,639	977,543	20190906	A1
영종베스트(CP)	2,940,844	2,972,126	2,940,844	20191230	A1
영종베스트(CP)	490,141	495,354	490,141	20191230	A1
루원에스지(CP)	4,946,988	4,987,550	4,946,988	20190911	A1
에이원루키(CP)	4,905,199	4,988,747	4,905,199	20190911	A1
에이스타제일차(CP)	4,895,059	4,961,799	4,895,059	20191209	A1
신한창조금융제이차 유한회사(CP)	4,895,572	4,963,998	4,895,572	20191202	A1
신한창조금융제이차 유한회사(CP)	979,114	992,800	979,114	20191202	A1
엠스퀘어중동제이차(CP)	4,908,405	4,945,562	4,908,405	20200128	A1
리치월드제7차(CP)	4,953,058	4,980,007	4,953,058	20191014	A1
리치월드제7차(CP)	4,953,058	4,980,007	4,953,058	20191014	A1
스마트파이낸싱제육차(CP)	587,140	590,728	587,140	20200417	A1
스마트파이낸싱제육차(CP)	4,892,831	4,922,732	4,892,831	20200417	A1
네버엔딩제이십칠차 유한회사대협기공(CP)	4,906,747	4,997,429	4,906,747	20190809	A1
네버엔딩제이십칠차 유한회사대협기공(CP)	4,906,747	4,997,429	4,906,747	20190809	A1
엠스퀘어가산(CP)	989,503	993,358	989,503	20191122	A1
엠스퀘어가산(CP)	494,752	496,679	494,752	20191122	A1
에스케이이엔에스(CP)	9,953,598	9,985,532	9,953,598	20190827	A1
케이비퍼스트파크(CP)	995,256	997,110	995,256	20190924	A1
케이비퍼스트파크(CP)	995,256	997,110	995,256	20190924	A1

디비제이차(CP)	4,948,768	4,981,063	4,948,768	20181005	A1
마이베스트제일차 주식회사(CP)	988,940	995,088	988,940	20181019	A1
마이베스트제일차 주식회사(CP)	494,470	497,544	494,470	20181019	A1
마이베스트제일차 주식회사(CP)	988,940	995,088	988,940	20181019	A1
에이에스티제일차 유한회사(CP)	4,976,916	4,993,712	4,976,916	20180824	A1
에이에스티제일차 유한회사(CP)	3,324,580	3,335,799	3,324,580	20180824	A1
아이비송도제일차(CP)	4,974,606	4,992,417	4,974,606	20180827	A1
아이비송도제일차(CP)	2,984,764	2,995,450	2,984,764	20180827	A1
뉴스타세종(CP)	4,975,250	4,990,768	4,975,250	20180903	A1
뉴스타세종(CP)	4,975,250	4,990,768	4,975,250	20180903	A1
빅토리아제이차(CP)	2,556,547	2,562,584	2,556,547	20190322	A1
빅토리아제이차(CP)	4,916,437	4,928,045	4,916,437	20190322	A1
빅토리아제이차(CP)	4,916,437	4,928,045	4,916,437	20190322	A1
용인한숲시티제이차(CP)	4,975,649	4,984,902	4,975,649	20180925	A1
용인한숲시티제이차(CP)	696,591	697,886	696,591	20180925	A1
빅토리아제일차(CP)	9,778,913	9,853,115	9,778,913	20190328	A1
하이클랜제이차(CP)	783,239	790,235	783,239	20190227	A1
합계	93,231,045	93,847,514	93,231,045		

10. 콜론 및 예치금 명세서

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

종 류	거래처	연이자율(%)	제11(당기)	제10(전기)
현금 및 예치금				
보통예금	(주)하나은행	1.15	148,769	136,912

11. REPO매수

당기말 현재 REPO매수의 내역은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

종목명	취득가액	발행이율(%)	만기일
-----	------	---------	-----

S-OI50-1	4,397,760	1.57	20190730
아이비케이캐피탈183-1	9,543,974	1.57	20190730
케이비캐피탈389-1	9,543,974	1.57	20190730
케이비캐피탈430-3	9,532,710	1.57	20190730
케이비캐피탈429-2	667,290	1.57	20190730
신한캐피탈372-2	668,078	1.57	20190730
삼성카드2249	9,665,406	1.57	20190730
삼성카드2254	9,543,974	1.57	20190730
SK276-3	9,665,406	1.57	20190730
신한금융지주99	2,601,927	1.57	20190730
현대카드672-2	192,157	1.57	20190730
JB우리캐피탈360-2	9,607,843	1.57	20190730
DGB금융지주13	6,369,502	1.57	20190730
합계	82,000,000		

전기말 현재 REPO 매수의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	발행이율(%)	만기일
국고02375-2303(18-1)	2,120,958	1.50	20180730
국고0300-2303(13-2	9,640,719	1.50	20180730
통안01960-1903-01	10,000,000	1.50	20180730
인천도시공사145	300,000	1.50	20180730
수산금융채권(은행)	14,653,892	1.50	20180730
농금채(중앙회)2015	5,784,431	1.50	20180730
롯데캐피탈236-2	3,521,325	1.53	20180730
롯데캐피탈335-2	571,698	1.53	20180730
삼성카드2267	900,000	1.53	20180730
롯데카드310-2	7,800,000	1.53	20180730
신한카드1827-2	2,578,675	1.53	20180730
JB 우리캐피탈330-2	9,528,302	1.53	20180730
국고채이자0358-261	3,400,000	1.50	20180730
합계	70,800,000		

12. 수익증권

당기말 현재 수익증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	장부가액
Plus신종법인용MMF1호	11,704,244	11,704,244
Plus신종법인용MMF1호	6,183,274	6,183,274
Plus신종법인용MMF1호	1,007,737	1,007,737
합 계	18,895,255	18,895,255

전기말 현재 수익증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	장부가액
Plus신종법인용MMF1호	6,068,109	6,068,109
Plus신종법인용MMF1호	11,486,250	11,486,250
합 계	17,554,359	17,554,359

13. REPO매도

전기말 현재 REPO매도의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	만기일
통화안정증권0133-1	5,283,019	20180730
통안DC018-0822-0910	4,716,981	20180730
합계	10,000,000	

14. 수익증권 기준가격계산

당기말 현재 수익증권의 기준가격 계산은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	제 11(당)기				
	C-c	C-p1	C-p2	C-e	C-ple
I. 재무상태표상 자산	391,706,042,406	24,988,704,170	1,014,899,805	2,023,876,690	1,890,138,421
II. 재무상태표상 부채	6,685,121,542	435,584,372	17,757,913	36,590,877	34,406,192
III. 신탁재산의 순자산(I-II)	385,020,920,864	24,553,119,798	997,141,892	1,987,285,813	1,855,732,229

IV. 수익증권의 총좌수	385,020,920,864	24,553,119,798	997,141,892	1,987,285,813	1,855,732,229
V. 수익증권기준가격(1,000좌당)	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00

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

구분	제 10(전기)				
	C-c	C-p1	C-p2	C-e	C-ple
I. 재무상태표상 자산	417,360,302,357	5,586,056,095	557,771,644	1,219,026,175	1,208,068,714
II. 재무상태표상 부채	6,192,840,093	84,287,779	7,739,354	9,887,398	16,928,091
III. 신탁재산의 순자산(I-II)	411,167,462,264	5,501,768,316	550,032,290	1,209,138,777	1,191,140,623
IV. 수익증권의 총좌수	411,167,462,264	5,501,768,316	550,032,290	1,209,138,777	1,191,140,623
V. 수익증권기준가격(1,000좌당)	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00

15. 신탁펀드의 운용현황

기말 현재 신탁의 운용현황은 다음과 같습니다. (단위 : 백만원)

구분	제 11(당)기		제 10(전기)	
	금액	운용자산 대비비율(%)	금액	운용자산 대비비율(%)
채무증권	212,558	50.59%	253,084	58.21%
매입어음	106,542	25.36%	93,231	21.44%
예치금	149	0.03%	137	0.03%
REPO매수	82,000	19.52%	70,800	16.28%
수익증권	18,895	4.50%	17,554	4.04%
합 계	420,144	100.00%	434,806	100.00%