

Plus 신종 개인용 MMF 2호

재무제표에 대한  
감사보고서

제 12 기

2019년 07월 30일 부터

2020년 07월 29일 까지

제 11 기

2018년 07월 30일 부터

2019년 07월 29일 까지

플러스자산운용 주식회사

# 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

2020년 08월 18일

우리는 별첨된 Plus 신종 개인용 MMF 2호의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2020년 7월 29일과 2019년 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 신중 개인용 MMF 2호의 2020년 7월 29일과 2019년 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(2020년 8월 18일) 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 12 기

2019년 07월 30일 부터

2020년 07월 29일 까지

#### 제 11 기

2018년 07월 30일 부터

2019년 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 12 기 2020년 07월 29일 현재

제 11 기 2019년 07월 29일 현재

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과 목	제 12(당) 기	제 11(전) 기
자 산		
I. 운용자산	535,194,633,342	420,144,704,680
(1)현금및예치금	10,086,002,702	148,769,040
1. 예치금(주석10)	10,086,002,702	148,769,040
(2)대출채권	205,919,479,305	188,542,339,647
1. 매입어음(주석9)	117,819,479,305	106,542,339,647
2. REPO매수(주석11)	88,100,000,000	82,000,000,000
(3)유가증권	319,189,151,335	231,453,595,993
1. 채무증권(주석9)	300,001,199,007	212,558,340,247
2. 수익증권(주석12)	19,187,952,328	18,895,255,746
II. 기타자산	2,798,104,944	1,486,305,450
1. 미수이자	1,475,391,077	1,035,634,050
2. 선급비용	1,322,713,867	450,671,400
자 산 총 계	537,992,738,286	421,631,010,130
부 채		
I. 운용부채	-	-
II. 기타부채	7,782,779,543	7,216,809,534
1. 수수료미지급금(주석3)	273,751,448	253,144,153
2. 미지급이익분배금(주석7)	7,500,607,713	6,956,316,743
3. 미지급비용	8,420,382	7,348,638
부 채 총 계	7,782,779,543	7,216,809,534
자 본		
1. 원본액(주석4)	530,209,958,743	414,414,200,596
2. 이익잉여금	-	-
자 본 총 계	530,209,958,743	414,414,200,596
부 채 및 자본 총계	537,992,738,286	421,631,010,130

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

손익계산서

제 12 기 2019년 7월 30일부터 2020년 7월 29일까지

제 11 기 2018년 7월 30일부터 2019년 7월 29일까지

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과목	제 12(당) 기		제 11(전) 기	
I. 운용수익		8,066,197,554		8,380,101,142
1. 투자수익		7,936,435,145		8,098,947,151
(1)이자수익	7,936,435,145		8,098,947,151	
2. 매매차익과평가차익		351,101,558		359,477,049
(1)채무증권매매차익	36,255,215		13,329,608	
(2)기타자산매매차익	314,846,343		346,147,441	
3. 매매차손과평가차손		221,339,149		78,323,058
(1)채무증권매매차손	133,571,790		23,310,764	
(2)기타자산매매차손	87,767,359		55,012,294	
II. 운용비용(주석3)		1,643,605,485		1,483,761,141
1. 집합투자업자보수	433,044,690		389,603,719	
2. 판매회사보수	1,044,440,880		944,511,566	
3. 신탁업자보수	59,889,275		53,881,465	
4. 일반사무관리회사보수	59,889,275		53,881,465	
5. 기타비용	46,341,365		41,882,926	
III. 당기순이익(주석5,6)		6,422,592,069		6,896,340,001
IV. 천차당당기순이익(주석6)		14.08원		16.64원

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

자 본 변 동 표

제 12 기 2019년 7월 30일부터 2020년 7월 29일까지

제 11 기 2018년 7월 30일부터 2019년 7월 29일까지

Plus 신종 개인용 MMF 2호

(단위 : 원)

과 목	원 본	이익잉여금	총 계
2018.07.30(전기초)	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(주석7) (총좌수 : 414,414,200,596좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(6,956,316,743)	(6,956,316,743)
2019.07.29(전기말)	414,414,200,596	-	414,414,200,596
2019.07.30(당기초)	414,414,200,596	-	414,414,200,596
추가모집	1,664,375,210,982	-	1,664,375,210,982
해지환급금	(1,548,579,452,835)	-	(1,548,579,452,835)
당기순이익	-	6,422,592,069	6,422,592,069
설정조정금	-	13,614,849,164	13,614,849,164
해지조정금	-	(12,536,833,520)	(12,536,833,520)
이익분배금(주석7) (총좌수 : 530,209,958,743좌) (1,000좌당기준가격 : 1,000.00원)	-	(7,500,607,713)	(7,500,607,713)
2020.07.29(당기말)	530,209,958,743	-	530,209,958,743

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.



## 주석

제 12 기 2020년 07월 29일 현재

제 11 기 2019년 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 12 (당)기		제11 (전)기	
		보수액	보수미지급금	보수액	보수미지급금
집합투자업자	플러스자산운용(주)	433,044	75,004	389,603	68,641
판매회사	하나금융투자(주)등	1,044,440	179,092	944,511	165,737
신탁업자	(주)하나은행	59,889	9,827	53,881	9,382
일반사무관리회사	신한아이타스(주)	59,889	9,827	53,881	9,382
합	계	1,597,262	273,750	1,441,876	253,142

(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 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 530,209,958,743좌와 414,414,200,596좌이며, 1,000좌당 발행가격은 1,000원으로 원본은 각각 530,209,958천원과 414,414,200천원입니다.

#### 5. 당기순이익 대비 과세대상소득

당기순이익 대비 과세대상소득은 다음과 같습니다. (단위 : 천원)

구분	제 12 (당기)	제 11 (전기)
I. 과세대상수익	8,287,536	8,458,424
II. 과세대상비용	1,864,944	1,562,084
III. 과세대상소득( I-II)	6,422,592	6,896,340
IV. 당기순이익	6,422,592	6,896,340

#### 6. 천좌당당기순이익

천좌당 당기순이익은 다음과 같습니다. (단위 : 원)

항목	제 12 (당기)	제 11 (전기)
----	-----------	-----------

I. 당기순이익	6,422,592,069	6,896,340,001
II. 가중평균유통좌수	456,003,246,575	414,456,774,703
III. 천좌당당기순이익( I ÷ II)	14.08원	16.64원

## 7. 이익분배금

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

구분	제 12 (당기)	제 11 (전기)
I. 당기순이익	6,422,592	6,896,340
II. 당기순이익 가산항목	13,614,849	10,575,207
III. 당기순이익 차감항목	12,536,834	10,515,231
IV. 분배가능액( I+II-III)	7,500,607	6,956,316

상기 분배금액 전액은 배당하기로 되어 있으며 그 산출내역은 다음과 같습니다.

구분	배당형태	발행좌수	좌당금액	배당률	배당예정액(천원)
제 12 (당기)	현금배당	530,209,958,743	1원	1.41%	7,500,607
제 11 (전기)	현금배당	414,414,200,596	1원	1.68%	6,956,316

투자신탁의 배당수익률은 다음과 같습니다.

구분	1,000좌당 배당금	결산일 배당전 1,000좌당기준가격	배당수익률
제 12 (당기)	14.14원	1,014.1원	1.41%
제 11 (전기)	16.79원	1,016.8원	1.68%

## 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
통안01740-2104-02	9,926,331	9,939,372	9,926,331	20210402	RF
산금20신할0100-0518-1	9,907,864	9,926,264	9,907,864	20210518	AAA
현대카드736-2	2,008,810	2,014,666	2,008,810	20201211	AA0
한국남동발전 20200511-91-4(E)	9,962,588	9,995,465	9,962,588	20200810	AAA
비앙코제이차 20200511-92-1(E)	9,930,630	9,990,904	9,930,630	20200811	AAA
파크시티제일차 20200512-92-1(E)	4,965,313	4,995,073	4,965,313	20200812	AAA
파크시티제일차 20200512-92-1(E)	4,965,314	4,995,074	4,965,314	20200812	AAA
사이닝스톤검단 20200513-92-1(E)	9,938,197	9,990,553	9,938,197	20200813	AAA
발리프김포미르웰 20200514-92-1(E)	16,867,025	16,978,200	16,867,025	20200814	AAA
가자브라보 20200518-91-1(E)	9,912,618	9,982,618	9,912,618	20200817	AAA
가자브라보 20200518-91-1(E)	2,973,785	2,994,785	2,973,785	20200817	AAA
신한카드 20200519-92-33(E)	9,974,536	9,994,459	9,974,536	20200819	AAA
하이얼티밋제육차 20200527-92-1(E)	4,968,451	4,990,369	4,968,451	20200827	AAA
에이블삼지 20200528-92-1(E)	15,809,717	15,871,465	15,809,717	20200828	AAA
엑셀코코스톤 20200528-92-1(E)	5,962,898	5,988,271	5,962,898	20200828	AAA
와이케이송도 20200529-89-1(E)	9,938,962	9,981,428	9,938,962	20200826	AAA
엠에이다산제일차 20200605-91-1(E)	5,175,340	5,190,227	5,175,340	20200904	AAA
파비오제일차 20200605-92-1(E)	5,174,017	5,189,532	5,174,017	20200905	AAA
기은센원천제일차 20200610-92-1(E)	12,937,671	12,971,507	12,937,671	20200910	AAA
범물유동화제일차 20200610-90-1(E)	1,194,520	1,197,562	1,194,520	20200908	AAA
엠에이미사클러스터 20200615-91-1(E)	3,185,623	3,192,725	3,185,623	20200914	AAA
원더풀지엠제사십팔차 20200616-92-1(E)	7,463,471	7,480,920	7,463,471	20200916	AAA
트루하남제일차 20200617-92-1(E)	3,981,326	3,990,044	3,981,326	20200917	AAA
플랜업원마운틴 20200619-92-1(E)	2,089,719	2,094,295	2,089,719	20200919	AAA
키스아이비제삼십육차 20200629-91-1(E)	298,690	299,136	298,690	20200928	AAA
에이원포트클랑 20200630-91-1(E)	4,980,662	4,987,031	4,980,662	20200929	AAA
키스에스비제이차 20200630-92-1(E)	10,250,621	10,266,706	10,250,621	20200930	AAA
에프엔안양제일차 20200630-30-1(E)	14,979,041	15,000,000	14,979,041	20200730	AAA
에이원포트클랑 20200630-91-1(E)	14,941,986	14,961,096	14,941,986	20200929	AAA
에프엔안양제일차 20200630-30-1(E)	4,993,014	5,000,000	4,993,014	20200730	AAA
에스엘티과천 20200706-92-3(E)	9,959,640	9,970,160	9,959,640	20201006	AAA
에프엔비산임곡 20200710-63-1(E)	3,989,292	3,992,690	3,989,292	20200911	AAA

송도피파이브제이차 20200715-30-1(E)	5,005,613	5,008,805	5,005,613	20200814	AAA
아이비별내제일차 20200720-91-1(E)	4,979,423	4,981,684	4,979,423	20201019	AAA
하이투자증권 20200721-31-41(E)	9,994,904	9,996,383	9,994,904	20200821	AAA
부국증권 20200723-11-51(E)	9,997,438	9,999,068	9,997,438	20200803	AA+
신한카드 20200724-11-48(E)	14,997,378	14,998,808	14,997,378	20200804	AAA
아이비케이투자증권 20200728-9-90(E)	9,998,668	9,998,964	9,998,668	20200806	AAA
국고채이자0405-2106	1,420,102	2,483,548	1,420,102	20210610	RF
합 계	300,001,199	301,879,857	300,001,199		

전기말 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)1811011A-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
디지털트럴로드 20190605-61-1(E)	6,978,005	6,997,835	6,978,005	20190805	AAA
제이비베스트제일차 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
제이비베스트제일차 20190708-92-1(E)	1,890,509	1,892,777	1,890,509	20191008	AAA
신세계디에프 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		

(2) 매입어음

당기말 현재 매입어음의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	공정가액	장부가액	만기일	신용등급
산은캐피탈(CP)	4,922,936	4,995,199	4,922,936	20200821	A1
신한금융투자(CP)	4,919,110	4,992,343	4,919,110	20200902	A1
신한금융투자(CP)	4,919,110	4,992,343	4,919,110	20200902	A1
NH투자증권(CP)	4,916,518	4,984,461	4,916,518	20201005	A1
NH투자증권(CP)	4,916,518	4,984,461	4,916,518	20201005	A1
와이비기양(CP)	4,944,524	4,987,469	4,944,524	20200923	A1
와이비기양(CP)	4,944,524	4,987,469	4,944,524	20200923	A1
에이치제이제이차(CP)	4,919,106	4,974,483	4,919,106	20201119	A1
에이치제이제이차(CP)	4,919,106	4,974,483	4,919,106	20201119	A1
아주캐피탈(CP)	3,968,417	3,992,637	3,968,417	20200910	A2+
한국투자금융지주(CP)	4,980,664	4,995,315	4,980,664	20200821	A1
미래에셋캐피탈(CP)	4,859,992	4,997,885	4,859,992	20200810	A1
베스트디지비제이차(CP)	4,979,188	4,994,106	4,979,188	20200825	A1
베스트디지비제이차(CP)	4,979,188	4,994,106	4,979,188	20200825	A1
이알에스제육차(CP)	4,984,797	4,994,819	4,984,797	20200831	A1
이알에스제육차(CP)	4,984,797	4,994,819	4,984,797	20200831	A1
에스엘티장항대토제일차(CP)	4,930,996	4,964,588	4,930,996	20201218	A1
에스엘티장항대토제일차(CP)	4,930,996	4,964,588	4,930,996	20201218	A1
한국투자금융지주(CP)	4,988,160	4,990,790	4,988,160	20201022	A1
한국투자금융지주(CP)	4,988,160	4,990,790	4,988,160	20201022	A1
LG유플러스(CP)	9,981,456	9,995,067	9,981,456	20200824	A1
한국투자증권(CP)	4,982,607	4,995,273	4,982,607	20200918	A1
메리츠증권(CP)	4,958,610	4,988,399	4,958,610	20201109	A1
합계	117,819,479	118,725,893	117,819,479		

전기말 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
케이비퍼스트파크(CP)	796,205	797,688	796,205	20190924	A1
오리온(CP)	9,983,726	9,999,506	9,983,726	20190731	A1
우리비케이제일차 주식회사					



(CP)	4,977,721	4,996,917	4,977,721	20190812	A1
합계	106,542,339	107,600,591	106,542,339		

#### 10. 예치금 명세서

기말 현재 예치금 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종 류	거래처	연이자율(%)	제12(당기)	제11(전기)
현금및예치금				
보통예금	하나은행	0.23	123,160	148,769
CD	국민은행	0.74	9,962,842	-
합계			10,086,002	148,769

#### 11. REPO매수

당기말 현재 REPO매수의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	발행이율(%)	만기일
대림산업261-1	1,541,528	0.5	20200730
케이비캐피탈430-2	9,569,378	0.5	20200730
케이비캐피탈438-2	9,336,095	0.5	20200730
케이비캐피탈406-5	2,500,000	0.5	20200730
신한캐피탈421-2	15,500,000	0.5	20200730
증권금융채권2020-2-1	9,040,769	0.5	20200730
롯데캐피탈362-1	956,938	0.5	20200730
롯데캐피탈379-2	4,300,000	0.5	20200730
현대캐피탈1826-1	7,464,115	0.5	20200730
KT193-1	3,115,207	0.5	20200730
미래에셋캐피탈39	10,700,000	0.5	20200730
롯데렌탈51-1	1,252,492	0.5	20200730
DGB금융지주13	2,572,189	0.5	20200730
BNK캐피탈140-2	2,009,569	0.5	20200730
농협금융지주23-1	8,135,740	0.5	20200730
메리츠캐피탈156-1	105,980	0.5	20200730

합계	88,100,000	
----	------------	--

전기말 현재 REPO 매수의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	발행이율(%)	만기일
S-Oil50-1	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		

## 12. 수익증권

당기말 현재 수익증권의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

종목명	취득가액	장부가액
Plus신종법인용MMF1호	1,023,348	1,023,348
Plus신종법인용MMF1호	11,885,548	11,885,548
Plus신종법인용MMF1호	6,279,056	6,279,056
합 계	19,187,952	19,187,952

전기말 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

### 13. 수익증권 기준가격계산

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

구 분	제 12(당)기					
	C	C-p1	C-p2	C-e	C-ple	C-p2e
I. 재무상태표상 자산	479,060,068,696	37,891,954,245	2,915,659,572	14,299,701,491	3,741,915,931	75,017,969
II. 재무상태표상 부채	6,896,000,678	557,346,431	43,068,013	218,901,505	58,049,132	993,402
III. 신탁재산의 순자산(Ⅰ-Ⅱ)	472,164,068,018	37,334,607,814	2,872,591,559	14,080,799,986	3,683,866,799	74,024,567
IV. 수익증권의 총좌수	472,164,068,018	37,334,607,814	2,872,591,559	14,080,799,986	3,683,866,799	74,024,567
V. 수익증권기준가격(1,000좌당)	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000

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

구 분	제 11(전)기				
	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

### 14. 신탁펀드의 운용현황

기말 현재 신탁의 운용현황은 다음과 같습니다. (단위 : 백만원)

구분	제 12(당)기		제 11(전)기	
	금액	운용자산 대비비율(%)	금액	운용자산 대비비율(%)
채무증권	300,001	56.05%	212,558	50.59%
매입어음	117,819	22.01%	106,542	25.36%
예치금	10,086	1.89%	149	0.03%
REPO매수	88,100	16.46%	82,000	19.52%
수익증권	19,188	3.59%	18,895	4.50%

합 계	535,194	100.00%	420,144	100.00%
-----	---------	---------	---------	---------