

마이다스커버드콜증권투자회사(주식)

재무제표에 대한

감 사 보 고 서

제 8 기 2009년 3월 18일부터 2010년 3월 17일까지

제 7 기 2008년 3월 18일부터 2009년 3월 17일까지

선진회계법인

BKR International

목 차

외부감사인감사보고서	1
재무제표	
대차대조표	3
손익계산서	4
자본변동표	5
재무제표에 대한 주석	6

외부감사인의 감사보고서

마이다스커버드콜증권투자회사(주식)
주주 및 이사회 귀중

2010년 5월 10일

본 감사인은 첨부된 마이다스커버드콜증권투자회사(주식)의 2010년 3월 17일과 2009년 3월 17일 현재의 대차대조표와 동일로 종료되는 양회계연도의 손익계산서 및 자본변동표를 감사하였습니다. 이 재무제표를 작성할 책임은 투자회사의 집합투자업자인 마이다스에셋자산운용주식회사의 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 중대하게 왜곡 표시되지 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 회사가 적용한 회계원칙과 경영자에 의한 중요한 추정에 대해 평가하는 것을 포함하고 있습니다. 본 감사인이 실시한 감사가 감사의견 표명을 위한 합리적인 근거를 제공하고 있다고 본 감사인은 믿습니다.

본 감사인의 의견으로는 상기 재무제표는 마이다스커버드콜증권투자회사(주식)의 2010년 3월 17일과 2009년 3월 17일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양회계연도의 운용성과 및 자본의 변동내용을 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 중요성의 관점에서 적정하게 표시하고 있습니다.

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

(1) 법규 및 정관의 준수

본 감사인은 감사절차의 일부로서 투자회사재산의 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.

선진회계법인
대표이사 공인회계사 이종택



이 감사보고서는 감사보고서일(2010년 5월 10일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 본 외부감사인의 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

대차대조표

제 8 기 2010년 3월 17일 현재
제 7 기 2009년 3월 17일 현재

마이다스커버드콜증권투자회사(주식)

(단위: 원)

과 목		제 8(당)기	제 7(전)기
		금액	금액
자	산		
I.	운 용 자 산	93,363,640,820	66,102,130,378
	1. 현 금 및 예 치 금	(155,324,220)	(28,542,778)
	(1) 예 치 금 (주식3)	155,324,220	28,542,778
	2. 대 출 채 권	(11,400,000,000)	(7,900,000,000)
	(1) 콜 론 (주식4)	11,400,000,000	7,900,000,000
	3. 유 가 증 권	(81,808,316,600)	(58,173,587,600)
	(1) 지 분 증 권 (주식5)	81,808,316,600	58,173,587,600
II.	기 타 자 산	4,484,333,753	1,832,105,509
	1. 매 도 유 가 증 권 미 수 금	3,874,164,651	1,079,807,880
	2. 미 수 배 당 금	609,430,520	751,786,200
	3. 미 수 이 자	738,582	511,429
자 산 총 계	총 계	97,847,974,573	67,934,235,887
부	채		
	1. 매 수 유 가 증 권 미 지 급 금	7,038,342,240	2,159,712,610
	2. 보 수 미 지 급 금 (주식7)	1,980,000	1,980,000
	3. 미 지 급 이 익 분 배 금 (주식9)	-	-
	4. 미 인 출 해 지 금	199,056,165	176,211,298
	5. 콜 읍 셴 매 도 (주식6)	267,000,000	560,700,000
	6. 기 타 미 지 급 금	1,164,132	1,033,642
부 채 총 계	총 계	7,507,542,537	2,899,637,550
자	본		
	1. 자 본 금	61,035,586,658	66,569,125,114
	(발행주식수 당기 : 61,035,586,658주 (주식8) 전기 : 66,569,125,114주)		
	2. 차 기 이 월 잉 여 금 (이 월 결 손 금)	29,304,845,378	(1,534,526,777)
	(당기순이익(손실) 당기 : 31,765,615,184원 전기 : (14,376,534,426)원)		
	(천주당기준가격 당기 : 1,480.13원 (주식12) 전기 : 976.95원)		
자 본 총 계	총 계	90,340,432,036	65,034,598,337
부 채 및 자 본 총 계	총 계	97,847,974,573	67,934,235,887

별첨 재무재표에 대한 주석 참조

손익계산서

제 8 기 2009년 3월 18일부터 2010년 3월 17일까지
제 7 기 2008년 3월 18일부터 2009년 3월 17일까지

마이다스커버드콜증권투자회사(주식)

(단위: 원)

과 목	제 8(당)기	제 7(전)기
	금액	금액
I. 운용 수익 (손 실)	31,971,407,243	14,334,140,986
1. 투자 수익	(924,261,628)	(1,501,431,424)
(1) 이차 수익 (주식2)	157,283,593	483,451,959
(2) 배당금 수익 (주식2)	755,832,020	1,014,176,200
(3) 수수료 수익	11,146,015	3,803,265
2. 매매차익과 평가차익	(36,506,827,329)	(11,656,505,655)
(1) 지분증권매매차익	22,867,656,358	4,880,839,655
(2) 파생상품매매차익	3,236,386,000	6,579,190,000
(3) 지분증권평가차익 (주식5)	10,392,794,971	-
(4) 파생상품평가차익 (주식6)	9,990,000	196,476,000
3. 매매차손과 평가차손	(5,459,681,714)	(27,492,078,065)
(1) 지분증권매매차손	2,856,155,714	20,893,762,914
(2) 파생상품매매차손	2,603,526,000	3,245,876,000
(3) 지분증권평가차손 (주식5)	-	3,352,439,151
II. 운용 비용	205,792,059	42,393,440
1. 운용보수비 (주식7)	-	-
2. 판매보수비 (주식7)	-	-
3. 보관보수비 (주식7)	-	-
4. 사무관리보수비 (주식7)	-	-
5. 감사보수비	1,980,000	1,980,000
6. 기타비용	203,812,059	40,413,440
III. 당기순이익 (손 실)(I-II)	31,765,615,184	(14,376,534,426)
IV. 천주당순이익 (손 실)(주식10)	528.28원	(201.30)원

별첨 재무제표에 대한 주석 참조

자 본 변 동 표

제 8 기 2009년 3월 18일부터 2010년 3월 17일까지
제 7 기 2008년 3월 18일부터 2009년 3월 17일까지

마이다스커버드콜증권투자회사(주식)

(단위:원)

구 분	자 본 금	이 익 잉 여 금	총 계
I. 기초금액(2008년 3월 18일)	78,809,439,803	14,344,831,089	93,154,270,892
1. 추가모집	26,103,090,914		26,103,090,914
2. 해지환급액	(-)38,343,405,603		(-)38,343,405,603
3. 당기순이익		(-)14,376,534,426	(-)14,376,534,426
4. 설정조정금		4,840,181,439	4,840,181,439
5. 해지조정금		(-)6,343,004,879	(-)6,343,004,879
6. 현금분배금(주식9) (총 주식수: 66,569,125,114주) (천주당기준가격: 976.95원)		-	-
II. 기말금액(2009년 3월 17일)	66,569,125,114	(-)1,534,526,777	65,034,598,337
III. 기초금액(2009년 3월 18일)	66,569,125,114	(-)1,534,526,777	65,034,598,337
1. 추가모집	29,056,606,442		29,056,606,442
2. 해지환급액	(-)34,590,144,898		(-)34,590,144,898
3. 당기순이익		31,765,615,184	31,765,615,184
4. 설정조정금		12,339,588,541	12,339,588,541
5. 해지조정금		(-)13,265,831,570	(-)13,265,831,570
6. 현금분배금(주식9) (총 주식수: 61,035,586,658주) (천주당기준가격: 1,480.13원)		-	-
IV. 기말금액(2010년 3월 17일)	61,035,586,658	29,304,845,378	90,340,432,036

별첨 주석은 본 재무제표의 일부입니다.

재무제표에 대한 주석

제 8 기: 2009 년 3 월 18 일부터 2010 년 3 월 17 일까지

제 7 기: 2008 년 3 월 18 일부터 2009 년 3 월 17 일까지

마이다스커버드콜증권투자회사(주식)

1. 회사의 개요

마이다스커버드콜증권투자회사(주식) (이하 "투자회사")는 자산의 40%이상을 투자증권에 투자하는 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 제 229 조 제 1 호 규정에 의한 증권투자회사로서 2002 년 3 월 18 일에 설립되었습니다. 투자회사의 주주는 채권 및 주식 등에 직접 투자하는 위험과 유사한 위험을 부담할 수 있으며, 특히 투자회사는 현물주식을 보유하고 있는 상태에서 콜옵션을 매도하는 커버드콜전략을 주로 사용합니다. 투자회사의 존립기간은 투자회사의 설립일로부터 해산일까지이며, 투자회사가 유지하여야 하는 최저순자산가액은 10 억원입니다.

한편, 투자회사는 법 제 231 조 규정에 의한 종류형증권투자회사로서 기준가격이 서로 다른 수종의 주식을 발행하고 있습니다.

주요 투자대상:

- (1) 주식 : 투자회사 자산총액의 60%이상
- (2) 채권 : 투자회사 자산총액의 40%이하
- (3) 어음 : 투자회사 자산총액의 40%이하
- (4) 자산유동화증권 : 투자회사 자산총액의 40%이하
- (5) 금리스왑거래 : 거래시점에서 교환하는 약정이자의 산출근거가 되는 채권 또는 채무증서의 총액의 투자회사가 보유하는 채권 또는 채무증서 총액의 100%이하
- (6) 수익증권등 : 투자회사 자산총액의 5%이하. 다만, 간접투자자산운용업법 제 137 조의 규정에 의한 상장지수간접투자기구에 대한 투자는 자산총액의 30%이하
- (7) 투자증권의 대여 : 투자회사가 보유하는 투자증권 총액의 50%이하
- (8) 주식및채권관련장내파생상품거래 : 거래에 따른 위탁증거금의 합계액이 투자회사 자산총액의 15%이하
- (9) 환매조건부채권의 매도 : 투자회사가 보유하는 채권총액의 50%이하

2. 중요한 회계처리 방침

투자회사의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제 103 호 “간접투자기구”등 일반적으로 인정된 회계처리기준과 투자회사약관에 따라 작성되고 있으며, 투자회사가 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

(1) 배당 및 이자수익

투자회사의 배당수익은 배당락일에 계상되며, 이자수익은 발생주의에 의하여 회수 가능한 부분만을 계상하고 있습니다. 채권에 대한 이자는 발행이자율에 의한 경과이자를 마수이자로 계상하고 있습니다.

(2) 지분증권의 평가

유가증권시장에 상장된 주식 또는 협회중개시장에 등록된 주식은 대차대조표일 현재 유가증권시장 또는 협회중개시장에서 거래된 최종시가에 의해 평가하고 있으며, 비상장주식 또는 비등록주식의 경우에는 취득원가 또는 채권평가회사 내지 공인회계사법에 의한 회계법인이 제공하는 가격정보에 의해 평가하고 있습니다. 다만, 제공된 가격이 일상의 거래관행이나 시장상황 등을 고려하여 정당한 가격으로 인정하기 어려운 경우에는 집합투자업자의 집합투자재산평가위원회의 평가에 의하고 있습니다.

(3) 채무증권의 평가

투자회사는 매입가액에 부대비용을 가산하고, 이에 이동평균법을 적용하여 채권의 취득원가를 산정하고 있으며, 유가증권의 평가일이 속하는 달의 직전 월로부터 소급하여 계속 3 개월간 매일 10 일 이상 거래소에서 시세가 형성된 채권(“상장채권”)은 평가일의 최종시가를 기준으로 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 하여 평가하고 있습니다. 또한, 비상장채권은 2 이상의 채권평가회사가 제공하는 가격정보를 기초로 하여 평가하고 있습니다. 다만, 채권가격이 제공되지 아니하는 채권이나 채권가격이 시장가치를 반영하지 못한다고 판단되는 채권 및 부도채권 등에 대해서는 마이다스에셋자산운용주식회사가 설치 및 운영하는 집합투자재산평가위원회의 평가에 의하고 있습니다.

(4) 파생상품의 평가

투자회사는 모든 파생금융상품거래를 공정가액으로 평가하고 있는 바 매매목적으로 보유하고 있는 파생상품의 평가손익은 당기손익으로 계상하고, 위험회피수단으로 지정된 파생상품의 평가손익 중 위험회피 유형별로 공정가액 변동위험을 상계하기 위한 공정가액 위험회피 평가손익은 당기손익으로, 미래현금흐름 변동위험을 감소시키기 위한 현금흐름 위험회피 평가손익 중 위험회피에 효과적이지 못한 부분은 당기손익으로, 위험회피에 효과적인 부분은 기타포괄손익누계액으로 계상한 후 예상거래의 종류에 따라 향후 예상거래가 당기손익에 영향을 미치는 회계연도에 당기손익으로 인식하거나 예상거래 발생시 관련 자산, 부채의 장부가액에서 가감하고 있습니다.

(5) 설정조정금 및 헤지조정금

투자회사의 자본을 추가로 설정하는 경우에는 추가설정을 하는 날의 기준가격을 기준으로, 중도에 환매하는 경우에는 환매청구일로부터 제 3 영업일의 기준가격을 기준으로 추가설정조정 또는 중도환매금액을 산출하고 있습니다. 이 중 추가설정 또는 중도환매하는 주식수에 최초 설정시의 기준가격을 곱한 금액은 원본으로, 추가설정 또는 중도환매금액에서 원본을 차감한 나머지 금액은 설정조정금 또는 헤지조정금의 과목으로 처분가능잉여금에 가감하고 있습니다.

(6) 이익분배금 및 환매대금 등의 지급

투자회사는 이익금의 범위 내에서 주주에게 현금 또는 새로이 발행하는 주식으로 분배하며, 이 경우 주주의 별도 약정이 없는 한 동 분배금에 대해서는 회사의 주식을 매입하는 것으로 하고 있습니다.

한편, 투자회사의 주주는 언제든지 투자회사에 대하여 주식의 매수(환매)를 신청할 수 있으며, 이 경우 회사는 보유중인 현금 또는 회사자산을 처분하여 조성한 현금으로 환매대금을 지급합니다. 환매대금은 환매청구일로부터 제 3 영업일의 주당 순자산가치를 곱한 금액에서 환매수수료, 세액상당액 등을 공제한 후 환매청구일로부터 제 4 영업일에 지급됩니다.

(7) 법인세 등

투자회사는 투자자산의 운용에서 발생하여 투자자산에 귀속되는 소득에 대한 납세의무는 없으며, 수익자에 대한 이익분배금 지급시 소득세 원천징수의무만 있습니다.

(8) 회계연도

투자회사의 회계연도는 설정일인 2002년 3월 18일부터 매 1년입니다.

(9) 현금흐름표의 작성 생략

기업회계기준서 제 103 호 문단 4 에 따라, 대부분의 운용자산이 유동성이 매우 크고, 공정가치로 평가되어 있으며, 부채가 중요하지 않아 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

3. 예치금

(1) 당기말 현재 현금및예치금의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
예 금	국민은행	0.10%	155,324

(2) 전기말 현재 현금및예치금의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
예 금	국민은행	0.10%	28,543

4. 대출채권

(1) 당기말 현재 대출채권의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
콜 론	교보증권	2.05%	7,400,000
"	동부증권	2.10%	4,000,000
			<u>11,400,000</u>

(2) 전기말 현재 대출채권의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	금융기관	연이자율	금 액
콜 론	교보증권	2.03%	7,900,000

5. 지분증권

(1) 당기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다. (단위:주,천원)

종 목	수 량	취득원가	평가액	평가손익	구성비(%)
<유가증권 시장>					
오리온	2,500	587,733	685,000	97,267	0.84
CJ 제일제당	5,720	1,017,609	1,238,380	220,771	1.51
한국타이어	16,780	372,846	390,974	18,128	0.48
제일모직	19,930	1,107,467	1,233,667	126,200	1.51
넥센타이어	50,140	278,471	279,781	1,311	0.34
효성	7,000	575,441	604,100	28,659	0.74
호남석유	3,220	387,486	405,720	18,234	0.50
남해화학	32,820	653,461	676,092	22,631	0.83
LG 화학	10,330	1,695,850	2,417,220	721,370	2.95
아모레퍼시픽	600	443,083	489,600	46,517	0.60
SK 에너지	10,060	1,079,240	1,202,170	122,930	1.47
LG 하우스시스	7,170	815,498	795,870	(19,628)	0.97
락앤락	30,320	739,669	818,640	78,971	1.00
현대제철	20,620	1,554,402	1,851,676	297,274	2.26
POSCO	8,400	3,531,648	4,695,600	1,163,952	5.74
두산중공업	10,030	857,893	893,673	35,780	1.09
두산인프라코어	33,210	591,878	654,237	62,359	0.80
하이닉스	70,019	1,648,580	1,690,959	42,379	2.07
삼성전자	16,600	10,042,576	13,246,800	3,204,224	16.19
삼성 SDI	4,420	576,926	607,750	30,824	0.74
삼성전기	10,360	902,797	1,067,080	164,283	1.30
LG 디스플레이	55,560	1,936,046	2,133,504	197,458	2.61
LG 전자	12,450	1,366,230	1,338,375	(27,855)	1.64
삼성테크윈	6,770	567,370	560,556	(6,814)	0.69
기아차	195,850	4,142,743	4,455,588	312,845	5.45
현대차	23,353	2,419,068	2,615,536	196,468	3.20
한일이화	112,400	588,502	640,680	52,178	0.78
현대중공업	8,560	1,787,938	1,990,200	202,262	2.43
현대모비스	7,700	975,175	1,135,750	160,575	1.39
대우조선해양	19,400	429,491	428,740	(751)	0.52
삼성물산	28,200	1,573,695	1,754,040	180,345	2.14
LG 상사	15,672	412,372	457,622	45,250	0.56
롯데쇼핑	2,770	886,958	919,640	32,682	1.12
대우인터내셔널배신	462	2,310	16,748	14,438	0.02
한국전력	58,270	1,860,097	2,240,482	380,385	2.74
현대건설	12,563	804,712	810,314	5,601	0.99
GS 건설	4,360	427,991	416,816	(11,175)	0.51

종 목	수 량	취득원가	평가액	평가손익	구성비(%)
대한항공	19,256	935,577	1,228,533	292,956	1.50
STX 팬오션	50,850	693,258	671,220	(22,038)	0.82
글로벌비스	4,300	328,330	420,540	92,210	0.51
한진해운	27,660	658,974	854,694	195,720	1.04
SK 텔레콤	10,550	1,955,561	1,851,525	(104,036)	2.26
KT	35,590	1,372,777	1,630,022	257,245	1.99
우리금융	174,180	2,574,942	2,673,663	98,721	3.27
신한지주	46,363	1,664,341	2,067,790	403,449	2.53
하나금융지주	16,710	510,578	559,785	49,207	0.68
KB 금융	58,889	2,673,179	3,138,784	465,605	3.84
외환은행	58,210	769,817	812,030	42,213	0.99
메리츠화재	85,690	598,779	653,815	55,036	0.80
현대해상	46,830	859,262	894,453	35,191	1.09
동부화재	32,650	926,915	1,018,680	91,765	1.25
대한생명	27,651	226,738	244,711	17,973	0.30
두산	4,970	597,880	569,065	(28,815)	0.70
CJ	10,000	667,821	679,000	11,179	0.83
LG	10,340	527,156	695,882	168,726	0.85
중국원양자원	64,140	506,820	515,044	8,224	0.63
소계	1,719,418	68,689,954	79,038,814	10,348,859	96.61
<코스닥시장>					
태웅	16,603	1,318,027	1,290,053	(27,974)	1.58
동국 S&C	36,660	448,622	381,264	(67,358)	0.47
포스코 ICT	54,660	518,486	560,265	41,779	0.68
다음	7,830	440,432	537,921	97,489	0.66
소계	115,753	2,725,567	2,769,503	43,936	3.39
합계	1,835,171	71,415,522	81,808,317	10,392,795	100.00

(2) 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.(단위:주,천 원)

종목	수량	취득원가	평가액	평가손익	구성비(%)
<유가증권시장>					
대림산업	16,250	717,131	752,375	35,244	0.89
동아제약	6,058	618,893	514,930	(103,963)	0.02
동아제약(배신)	142	710	12,070	11,360	1.68
하이닉스	104,112	1,069,890	978,653	(91,237)	0.64
한진해운	20,780	412,881	369,884	(42,997)	1.54
현대건설	17,000	1,060,709	897,600	(163,109)	1.84
삼성화재	6,600	1,167,082	1,069,200	(97,882)	1.07
한화	22,000	604,121	620,400	16,279	0.83
오리온	3,300	539,347	480,150	(59,197)	0.77
KCC	1,710	670,138	450,585	(219,553)	0.73
LIG 손해보험	33,000	412,589	427,350	14,761	0.74

종목	수량	취득원가	평가액	평가손익	구성비(%)
대한항공	12,180	460,947	430,563	(30,384)	0.56
대신증권	18,600	297,400	326,430	29,030	1.92
LG	25,000	1,434,974	1,118,750	(316,224)	0.78
SK	4,700	446,128	452,140	6,012	1.21
현대제철	18,100	786,498	704,090	(82,408)	1.12
신세계	1,491	801,884	652,313	(149,571)	3.08
효성	30,460	1,456,385	1,794,094	337,709	3.37
현대차	36,000	2,075,175	1,958,400	(116,775)	6.24
POSCO	10,050	3,952,606	3,628,050	(324,556)	0.48
동부화재	16,000	315,339	278,400	(36,939)	13.77
삼성전자	15,000	7,833,632	8,010,000	176,368	1.49
우리투자증권	50,000	674,831	865,000	190,169	0.78
LS	6,400	499,436	454,400	(45,036)	1.71
GS 건설	17,700	1,251,038	996,510	(254,528)	0.70
삼성 SDI	6,684	482,982	409,729	(73,253)	0.87
대우증권	28,400	317,102	505,520	188,418	1.73
현대중공업	5,300	1,507,124	1,004,350	(502,774)	1.35
OCI	4,100	1,144,133	783,100	(361,033)	0.90
LG 이노텍	8,000	528,144	523,200	(4,944)	1.42
현대모비스	10,600	778,036	828,920	50,884	0.30
한라건설	12,000	153,773	172,200	18,427	1.45
한국전력	30,500	760,664	843,325	82,661	0.52
삼성증권	5,065	318,459	304,407	(14,052)	0.26
동부제철	25,000	158,815	150,000	(8,815)	2.86
SK 텔레콤	8,904	1,766,735	1,665,048	(101,687)	0.73
웅진코웨이	15,000	429,131	423,000	(6,131)	0.92
남해화학	23,500	518,224	533,450	15,226	1.93
KT	29,000	1,135,479	1,125,200	(10,279)	2.09
KTF	43,500	1,240,678	1,213,650	(27,028)	0.50
LG 텔레콤	35,000	283,276	290,500	7,224	1.78
KT&G	13,000	1,077,969	1,036,100	(41,869)	1.15
두산중공업	10,600	650,325	667,800	17,475	2.48
LG 디스플레이	52,750	1,667,961	1,440,075	(227,886)	0.67
NHN	2,700	365,571	388,800	23,229	0.53
대우조선해양	15,500	331,682	310,000	(21,682)	0.47
두산인프라코어	19,560	278,267	275,796	(2,471)	0.31
한진 KPS	7,000	178,980	182,000	3,020	1.78
LG 화학	11,868	906,715	1,037,263	130,549	3.68
신한지주	85,000	2,815,597	2,142,000	(673,597)	0.35
신한지주(유신)	8,133	136,634	204,952	68,317	3.51
LG 전자	23,350	2,394,850	2,043,125	(351,725)	1.41
GS	30,000	830,692	817,500	(13,192)	0.57
글로벌비스	6,000	322,895	330,000	7,105	2.05
하나금융지주	52,640	1,066,130	1,192,296	126,166	0.63
아모레퍼시픽	620	322,856	365,800	42,944	2.33
SK 에너지	16,490	1,229,739	1,355,478	125,739	0.00

종목	수량	취득원가	평가액	평가손익	구성비(%)
한진중공업(배신)	95	475	2,451	1,976	0.79
CJ 제일제당	3,130	587,632	460,110	(127,522)	3.26
KB 금융	54,677	2,323,985	1,897,292	(426,693)	94.83
소계	1,196,299	58,571,476	55,166,773	(3,404,703)	1.12
<코스닥시장>					
태광	22,600	596,149	653,140	56,991	0.52
SK 브로드밴드	175,710	917,024	911,935	(5,089)	0.91
소디프신소재	5,010	307,584	300,600	(6,984)	0.22
현진소재	17,700	586,298	529,230	(57,068)	0.83
대진디엠피	12,781	122,424	127,810	5,386	5.17
메디투스	20,600	425,072	484,100	59,028	100.00
소계	254,401	2,954,551	3,006,815	52,264	0.89
합계	1,450,700	61,526,027	58,173,588	(3,352,439)	0.02

6. 파생상품

(1) 당기말 현재 미정산된 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

종목	구분	약정금액	평가액	미정산이익
콜옵션 1004227.5	매도	276,990	267,000	9,990

(2) 전기말 현재 미정산된 파생상품의 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

종목	구분	약정금액	평가액	미정산이익(손실)
콜옵션 0904162.5	매도	364,224	560,700	196,476

7. 판매자보수등

정관 제 61 조에 따라 투자회사 재산의 운용 및 관리 등에 대한 보수는 집합투자업자가 취득하는 집합투자업자 보수와 판매회사가 취득하는 판매회사보수, 신탁업자가 취득하는 신탁업자보수 및 일반사무관리회사가 취득하는 일반사무관리회사 보수로 구분되는바, 투자회사가 당기 및 전기 중 지급하여야 할 보수액 중 기말 현재 미지급된 내역은 다음과 같습니다.(단위:천원)

계정과목	구분	지급처	당기	전기
보수미지급금	판매회사	교보증권(주)외	-	-
"	자산운용회사	마이다스에셋자산운용(주)	-	-
"	자산보관회사	(주)국민은행	-	-
"	일반사무관리회사	(주)SC 제일펀드서비스	-	-
		계	-	-

- (1) 정관 제 61 조에 의거 투자회사 보수의 계산 기간은 투자회사의 최초설립일로부터 매 3 월간으로 하며 보수계산기간 중 투자회사보수를 매일 대차대조표상에 계상하고 다음에 해당하는 때에 집합투자업자의 지시에 따라 신탁업자가 투자회사 재산에서 인출하여 지급하고 있습니다.

- 가. 보수계산기간의 종료
- 나. 회사의 해산
- 다. 위탁계약의 해지

(2) 투자회사는 약관 제 61 조에 의거 투자회사 보수는 다음의 보수율에 보수계산기간 중 당해 종류 주식에 상당하는 회사 재산의 순자산가치의 평균잔액(매일의 당해 종류주식에 상당하는 회사재산 순자산가치를 보수계산기간의 초일부터 보수계상 당일까지 누적하여 합한 후에 보수계산기간의 일수로 나눈 금액을 말한다)을 곱한 금액으로 계산하여 지급하고 있습니다.

-종류 A1 주식

- 가. 집합투자업자 보수율: 연 100 분의 0.65
- 나. 판매회사 보수율: 연 100 분의 0.50
- 다. 신탁업자 보수율: 연 100 분의 0.03
- 라. 일반사무관리회사 보수율: 연 100 분의 0.06

-종류 C1 주식

- 가. 집합투자업자 보수율: 연 100 분의 0.65
- 나. 판매회사 보수율: 연 100 분의 1.75
- 다. 신탁업자 보수율: 연 100 분의 0.03
- 라. 일반사무관리회사 보수율: 연 100 분의 0.06

-종류 C-W 주식

- 가. 집합투자업자 보수율: 연 100 분의 0.65
- 나. 판매회사 보수율: 연 100 분의 0.00
- 다. 신탁업자 보수율: 연 100 분의 0.03
- 라. 일반사무관리회사 보수율: 연 100 분의 0.06

8. 자본금

당기 및 전기말 현재 발행주식수는 각각 61,035,586,658 주 및 66,569,125,114 주이며, 1,000 주당 발행가액은 1,000 원으로 자본금은 당기 및 전기말 현재 각각 61,035,586,658 원, 66,569,125,114 원입니다.

9. 이익분배금 및 배당금

투자회사의 당기말 현재 분배가능금액은 다음과 같으며, 정관 제 63 조에 의거하여 전기에는 새로이 발행하는 주식으로 분배하고자 유보하였습니다. 반면, 전기에는 결손이 발생하여 분배가능금액은 없습니다. (단위: 원)

구 분	당 기
투자수익	924,261,628
매매차익과 평가차익	36,506,827,329
매매차손과 평가차손	(-) 5,459,681,714
운용비용	(-) 205,792,059
설정조정금	12,339,588,541
헤지조정금	(-) 13,265,831,570
전기이월결손금	(-) 1,534,526,777
분배가능금액	<u>29,304,845,378</u>

10. 주당순이익(손실)

당기 및 전기말 현재 1,000 주당 당기순이익(손실)은 다음과 같습니다.

	당 기	전 기
당기순이익(손실)	31,765,615,184 원	(14,376,534,426)원
가중평균유통주식수	60,130,755,319 주	71,417,361,149 주
1,000 주당당기순이익(손실)	<u>528.28 원</u>	<u>(201.30)원</u>

11. 당기순이익 대비 과세대상소득

당기 중 당기순이익 대비 과세대상소득금액의 내역은 다음과 같습니다.(단위:원)

구 분	당 기
당기순이익	31,765,615,184
설정및헤지조정금	(-) 926,243,029
분배가능금액	30,839,372,155
비과세대상소득	-
과세대상소득	<u>30,839,372,155</u>

12. 투자회사 기준가격

투자회사의 당기 및 전기말 현재 1,000 주당 순자산가치는 다음과 같습니다.(단위:원,주)

	당 기	전 기
I. 대차대조표 자산총액	97,847,974,573	67,934,235,887
II. 대차대조표 부채총액(*)	7,507,542,537	2,899,637,550
III. 투자회사순자산총액(I-II)	90,340,432,036	65,034,598,337
IV. 투자회사총주식수	61,035,586,658	66,569,125,114
V. 투자회사 1,000 주당기준가격	1,480.13	976.95

(*) 상기 부채총액은 미지급이익분배금이 차감된 금액입니다.