한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권]의 재무제표

별첨 : 독립된 외부감사인의 감사보고서

제 40 기 : 2021년 12월 06일부터 2022년 03월 05일까지
제 39 기 : 2021년 09월 06일부터 2021년 12월 05일까지

한국투자신탁운용 주식회사

목 차

I. 독립된 감사인의 감사보고서 ——— 1

II. 재무제표

재무상태표 ——— 5

손익계산서 ——— 6

자본변동표 ——— 7

주석 ——— 8

독립된 감사인의 감사보고서

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권]
수익자 및 한국투자신탁운용 주식회사 대표이사 귀중 2022년 04월 18일

감사의견

우리는 한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권](이하 " 회사")의 재무제표를 감사하였습니다. 해당 재무제표는 2022년 03월 05일과 2021년 12월 05일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 양 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 그리고 유의적인 회계정책의 요약을 포함한 재무제표의 주석으로 구성되어있습니다.

우리의 의견으로는 별첨된 회사의 재무제표는 회사의 2022년 03월 05일과 2021년 12월 05일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 양 보고기간의 재무성과를 기업회계기준서 제5003호 '집합투자기구'에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

감사의견근거

우리는 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준에 따른 우리의 책임은 이 감사보고서의 재무제표감사에 대한 감사인의 책임 단락에 기술되어 있습니다. 우리는 재무제표감사와 관련된 대한민국의 윤리적 요구사항에 따라 회사로부터 독립적이며, 그러한 요구사항에 따른 기타의 윤리적 책임들을 이행하였습니다. 우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

기타사항

재무제표에 대한 주석 2에서 설명하는 바와 같이 투자신탁은 기업회계기준서 제500

3호 '집합투자기구'에 따라 작성되었으며, 동 기준서 문단 4를 적용하여 현금흐름표의 작성을 생략하였습니다.

재무제표에 대한 경영진과 지배기구의 책임

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

경영진은 재무제표를 작성할 때, 회사의 계속기업으로서의 존속능력을 평가하고 해당되는 경우, 계속기업 관련 사항을 공시할 책임이 있습니다. 그리고 경영진이 기업을 청산하거나 영업을 중단할 의도가 없는 한, 회계의 계속기업전제의 사용에 대해서도 책임이 있습니다.

지배기구는 회사의 재무보고절차의 감시에 대한 책임이 있습니다.

재무제표감사에 대한 감사인의 책임

우리의 목적은 회사의 재무제표에 전체적으로 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는지에 대하여 합리적인 확신을 얻어 우리의 의견이 포함된 감사보고서를 발행하는데 있습니다. 합리적인 확신은 높은 수준의 확신을 의미하나, 감사기준에 따라 수행된 감사가 항상 중요한 왜곡표시를 발견한다는 것을 보장하지는 않습니다. 왜곡표시는 부정이나 오류로부터 발생할 수 있으며, 왜곡표시가 재무제표를 근거로 하는 이용자의 경제적 의사결정에 개별적으로 또는 집합적으로 영향을 미칠 것이 합리적으로 예상되면, 그 왜곡표시는 중요하다고 간주됩니다.

감사기준에 따른 감사의 일부로서 우리는 감사의 전 과정에 걸쳐 전문가적 판단을 수행하고 전문가적 의구심을 유지하고 있습니다. 또한, 우리는:
- 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요왜곡표시위험을 식별하고 평가하며 그러한 위험에 대응하는 감사절차를 설계하고 수행합니다. 그리고 감사의견의 근거로서 충분하고 적합한 감사증거를 입수합니다. 부정은 공모, 위조, 의도적인 누락, 허위진술 또는 내부통제 무력화가 개입될 수 있기 때문에 부정으로 인한 중요한 왜곡표시를 발

견하지 못할 위험은 오류로 인한 위험보다 큽니다.
- 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 감사와 관련된 내부통제를 이해합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다.
- 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치와 관련 공시의 합리성에 대하여 평가합니다.
- 경영진이 사용한 회계의 계속기업전제의 적절성과, 입수한 감사증거를 근거로 계속기업으로서의 존속능력에 대하여 유의적 의문을 초래할 수 있는 사건이나, 상황과 관련된 중요한 불확실성이 존재하는지 여부에 대하여 결론을 내립니다. 중요한 불확실성이 존재한다고 결론을 내리는 경우, 우리는 재무제표의 관련 공시에 대하여 감사보고서에 주의를 환기시키고, 이들 공시가 부적절한 경우 의견을 변형시킬 것을 요구받고 있습니다. 우리의 결론은 감사보고서일까지 입수된 감사증거에 기초하나, 미래의 사건이나 상황이 회사의 계속기업으로서 존속을 중단시킬 수 있습니다.
- 공시를 포함한 재무제표의 전반적인 표시와 구조 및 내용을 평가하고, 재무제표의 기초가 되는 거래와 사건을 재무제표가 공정한 방식으로 표시하고 있는지 여부를 평가합니다.

우리는 여러 가지 사항들 중에서 계획된 감사범위와 시기 그리고 감사 중 식별된 유의적 내부통제 미비점 등 유의적인 감사의 발견사항에 대하여 지배기구와 커뮤니케이션합니다.

서울특별시 강남구 봉은사로 407
삼 화 회 계 법 인
대표이사 석 완 주 (인)

이 감사보고서는 감사보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며, 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호
[지분증권]

제 40 기

2021년 12월 06일 부터

2022년 03월 05일 까지

제 39 기

2021년 09월 06일 부터

2021년 12월 05일 까지

" 첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다"

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권]

한국투자신탁운용 주식회사 대표이사 배재규

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 영등포구 여의대로 24

(전 화) 02-2055-5643

재 무 상 태 표

제 40 기 2022년 03월 05일 현재

제 39 기 2021년 12월 05일 현재

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권] (단위 : 원)

과 목	제 40(당) 기		제 39(전) 기	
자 산				
Ⅰ. 운용자산(주석13)		109,956,256,429		92,344,151,930
1. 현금및예치금(주석3)	15,404,511,659		12,504,582,370	
(1) 현금및현금성자산	15,386,667,497		689,663,527	
(2) 예치금	17,844,162		11,814,918,843	
2. 유가증권(주석4)	94,551,744,770		79,839,569,560	
(1) 지분증권	94,551,744,770		79,839,569,560	
Ⅱ. 기타자산		2,589,482,997		2,837,195,387
1. 미수이자	2,783,349		660,005	
2. 선급비용(주석5)	227,800,871		337,596,605	
3. 이연자산	2,358,898,777		2,498,938,777	
자 산 총 계		112,545,739,426		95,181,347,317
부 채				
Ⅰ. 기타부채		13,398,910,115		794,535,883
1. 미지급집합투자회사보수(주석6,10)	63,048,255		62,637,238	
2. 미지급판매회사보수(주석6)	12,605,990		12,523,804	
3. 미지급수탁회사보수(주석6)	3,782,863		3,758,197	
4. 미지급사무관리회사보수(주석6)	8,826,729		8,769,186	
5. 미지급이익분배금(주석9)	13,303,800,000		700,200,000	
6. 기타미지급금	6,846,278		6,647,458	
부 채 총 계		13,398,910,115		794,535,883
자 본				
Ⅰ. 자본금(주석7)		208,729,620,000		222,033,420,000
Ⅱ. 이익잉여금(결손금)(주석12) (총주식수 당기 : 70,020,000주 전기 : 70,020,000주) (주당 기준가격 당기 : 1,415.98원 전기 : 1,348.00원)		(109,582,790,689)		(127,646,608,566)
자 본 총 계		99,146,829,311		94,386,811,434
부 채 와 자 본 총 계		112,545,739,426		95,181,347,317

" 첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다 "

손 익 계 산 서

제 40 기 2021년 12월 06일부터 2022년 03월 05일까지

제 39 기 2021년 09월 06일부터 2021년 12월 05일까지

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권] (단위 : 원)

과 목	제 40(당) 기		제 39(전) 기	
Ⅰ. 운용수익		18,438,284,585		(833,710,664)
1. 투자수익	2,794,705		194,471	
(1) 이자수익	2,794,705		194,471	
2. 매매이익과 평가이익	112,074,362,961		105,876,430,637	
(1) 지분증권거래이익	103,623,906,931		100,976,116,731	
(2) 외환거래이익	8,450,456,030		4,900,313,906	
3. 매매손실과 평가손실	93,638,873,081		106,710,335,772	
(1) 지분증권거래손실	88,731,421,730		103,517,003,367	
(2) 외환거래손실	4,907,451,351		3,193,332,405	
Ⅱ. 운용비용		374,466,708		420,977,674
1. 집합투자회사보수(주석6,10)	63,048,255		62,637,238	
2. 판매회사보수(주석6)	12,605,990		12,523,804	
3. 수탁회사보수(주석6)	3,782,863		3,758,197	
4. 사무관리회사보수(주석6)	8,826,729		8,769,186	
5. 기타비용	286,202,871		333,289,249	
Ⅲ. 당기순이익(손실)		18,063,817,877		(1,254,688,338)
Ⅳ. 주당순이익(손실)(주석8)		257.98		(17.92)

" 첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다 "

자 본 변 동 표

제 40 기 2021년 12월 06일부터 2022년 03월 05일까지

제 39 기 2021년 09월 06일부터 2021년 12월 05일까지

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권] (단위 : 원)

과 목	자본금	이 익 잉여금	총 계
2021.09.06 (보고금액)	222,733,620,000	(126,391,920,228)	96,341,699,772
당기순이익(손실)	-	(1,254,688,338)	(1,254,688,338)
이익분배금(주석9)	(700,200,000)	-	(700,200,000)
2021.12.05 (전기말) (총주식수 : 70,020,000주) (주당 기준가격 : 1,348.00원)	222,033,420,000	(127,646,608,566)	94,386,811,434
2021.12.06 (보고금액)	222,033,420,000	(127,646,608,566)	94,386,811,434
당기순이익	-	18,063,817,877	18,063,817,877
이익분배금(주석9)	(13,303,800,000)	-	(13,303,800,000)
2022.03.05 (당기말) (총주식수 : 70,020,000주) (주당 기준가격 : 1,415.98원)	208,729,620,000	(109,582,790,689)	99,146,829,311

" 첨부된 재무제표에 대한 주석은 본 재무제표의 일부입니다 "

주석

제 40 기 2022년 03월 05일 현재

제 39 기 2021년 12월 05일 현재

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권]

1. 투자회사의 개요

한국투자 ANKOR유전 해외자원개발 특별자산 투자회사 1호[지분증권](이하 "회사")는 자본시장과 금융투자업에 관한 법률(이하 "법")에 의거 2012년 02월 02일에 설정되었으며, 회사의 존속기간은 회사의 설립일로부터 2026년 04월 30일까지입니다. 다만, 주주총회의 의결에 의하여 존속기간을 연장 또는 단축할 수 있습니다.

회사는 해외자원개발사업법(이하 "해자법") 제14조의2에서 정하는 방법으로 회사재산을 해외자원개발사업에 투자·운용하는 해외자원개발투자회사이고, 정관 제47조 제1항 제1호에서 규정하고 있는 '해외자원개발전담회사의 지분증권' 등 을 주된 투자 대상자산으로 투자·운용하여 그 수익을 주주에게 분배하는 것을 목적으로 설립되었습니다.

회사의 집합투자업자, 신탁업자, 일반사무관리회사 및 판매회사는 각각 한국투자신탁운용(주), IBK기업은행, 신한아이타스(주), 삼성증권(주) 등입니다. 회사는 해자법 제14조에 따른 '환매금지투자회사'로서 주주는 정관 제21조 제1항에 해당하는 사유가 발생한 경우를 제외하고 환매를 청구할 수 없습니다. 주주는 환매 청구 사유가 발생한 경우, 주식이 상장되기 이전에 한하여 주식의 환매를 청구할 수 있으며, 환매를 청구하는 경우 회사는 환매청구일로부터 제10영업일(17시 경과 후에 환매청구시 제11영업일)에 공고되는 당해 주식의 기준가격으로 주식을 환매하고 환매수수료를 차감한 금액을 환매청구일로부터 제10영업일(17시 경과 후에 환매청구시 제11영업일)에 지급합니다. 환매대금은 회사재산으로 보유중인 금전 또는 회사재산을 매각하여 조성한 금전으로 지급합니다. 다만, 주주 전원의 동의를 얻는 경우에는 이 회사 재산으로 지급할 수 있습니다.

회사와 관련하여 자본시장과금융투자업에관한법률 및 정관 등에 규정된 주요 내용은 다음과 같습니다.

구 분	주 요 사 항
회계기간	회사의 최초회계기간은 회사설립일로부터 2012년 6월 5일까지로 하고, 차기 회계기간은 2012년 9월 5일까지로 하고, 차차기 회계기간은 2012년 12월 5일까지로 하며, 이후 회계기간 종료일은 매년 3월, 6월, 9월, 12월 5일로 함
이익분배	회계기간 종료 후 이사회가 정하는 날에 주주에게 현금 또는 새로이 발행하는 주식으로 분배하며, 이익금이 영(0)보다 작은 경우에는 분배를 유보함
이익초과분배금의 지급	회사는 이익금을 초과하여 이사회가 정하는 금액을 주주에게 현금으로 분배할 수 있으며, 이익초과분배금은 회사재산의 운용에 따라 발생한 이익금을 초과가능함
환매수수료	주식을 환매하는 경우 환매를 청구한 주주가 그 주식을 보유한 기간별로 환매수수료를 징구하여 환매대금 지급일의 익영업일까지 회사재산에 편입함(90일 미만 : 이익금의 70%)
운용방법	세부투자대상 및 투자비율은 다음과 같음

투 자 대 상	투자비율 및 투자한도
해외자원개발사업에의 투자	회사 자본금의 50% 이상
채권 및 어음에의 투자	회사 자산총액의 50% 미만
파생상품 매매에 따른 위험평가액	회사 자산총액의 10% 이하
통화관련장내·외파생상품	환율변동으로 인한 회사재산의 위험을 방지하기 위한 목적으로 투자할 수 있음

2. 중요한 회계처리방침

재무제표의 작성에 적용된 중요한 회계정책은 아래에 제시되어 있습니다. 이러한 정책은 별도의 언급이 없다면, 표시된 회계기간에 계속적으로 적용되었습니다.

가. 재무제표 작성기준

회사의 재무제표는 대한민국의 기업회계기준서 제5003호 '집합투자기구'에 따라 작성되었습니다.

나. 이자수익 등 수익의 인식기준

이자는 발생주의에 의하여 회수가능한 부분만을 계상하고 있으며, 채권에 대한 이자는 발행이자율에 의한 경과이자를 미수이자로 계상하고 있습니다. 또한 유가증권 등의 매매와 관련된 손익은 매매계약 체결일에 인식하고 있습니다.

다. 지분증권의 평가

유가증권시장 및 코스닥시장에서 시세가 형성되는 상장주식에 대하여는 보고기간종료일 현재의 종가에 의하여 평가하고 있으며 비상장주식은 취득가로 평가하고 있습니다. 다만, 취득가로 평가하는 것이 불합리한 것으로 판단되는 경우에는 집합투자재산평가위원회의 의결을 거쳐 달리 평가하고 있으며, 회사는 집합투자재산평가위원회의 의결에 따라 4개 채권평가사가 제공하는 가격의 산술평균가격으로 지분증권을 평가하고 있습니다. 지분증권의 평가과정에서 발생한 손익은 지분증권거래이익 또는 지분증권거래손실의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

라. 파생상품의 평가

장내파생상품은 한국거래소에서 공시하는 평가기준일 현재의 파생상품별 평가기준가격을 이용하여 공정가액으로 평가한 금액을 재무상태표 가액으로 하여 당해 계 약에 따라 발생된 권리 및 의무를 자산 또는 부채로 계상하고 있으며, 장외파생 상품은 당해 파생상품의 발행회사 또는 채권평가회사가 제시하는 가격에 기초하여 집합투자재산평가위원회가 정한 가격을 금융감독원에 신고한 방식으로 산정된 가격으로 평가하고 있습니다. 파생상품의 평가과정에서 발생한 손익은 파생상품거래이익 또는 파생상품거래손실의 계정과목에 포함하여 인식하고 있습니다.

마. 외화자산과 외화부채의 환산

모든 외화거래는 거래 당시의 환율에 의하여 원화로 기록하고 있으며, 이들 거래의 결과로 발생하는 외환차손익은 거래 당시에 손익으로 인식하고 있습니다. 또한 보고기간종료일 현재 서울외국환중개주식회사가 고시한 기준환율로 환산하고 있습니다.

바. 소득세 등

회사 자산의 운용에서 발생하여 회사자산에 귀속되는 소득에 대한 납세의무는 없으며, 수익자에 대한 이익분배금 지급시 소득세 원천징수의무만 있습니다.

사. 현금흐름표

기업회계기준서 제5003호(집합투자기구) 문단 4 단서조항에 의하면 대부분의 운용자산의 유동성이 매우 크고, 해당 자산이 공정가치로 평가되며, 부채가 중요하지 않을 경우 현금흐름표를 작성하지 않을 수 있습니다. 회사의 경우 상기 조항에 근거하여 현금흐름표를 작성하지 않았습니다.

3. 현금및예치금

당기말 및 전기말 현재 현금및예치금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	구 분	연이자율(%) (당기말현재)	당기말	전기말
현금및현금성자산	보통예금	0.1	15,386,668	689,663
예치금	외화예치금	-	17,844	11,814,919
합 계			15,404,512	12,504,582

4. 유가증권

당기말 및 전기말 현재 지분증권의 내역은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 천원)

종 목	주식수(주)	취득가액	장부가액
Korea Investment ANKOR LLC	157,187,994	175,846,637	94,551,745

<전기말>

(단위 : 천원)

종 목	주식수(주)	취득가액	장부가액
Korea Investment ANKOR LLC	160,187,994	179,202,745	79,839,570

5. 보험가입현황

회사는 해외자원개발사업법 제13조의8 및 동법 시행령 제12조의7에 따라 한국무역보험공사의 해외자원개발펀드보험에 가입하고 있습니다. 이에 따라 해외자원사업개발에 사업불능 등의 사유 발생 시 일정 비율의 자기책임부담금을 제외하고 손실액을 보상받을 수 있습니다. 이와 관련하여 당기말 현재 227,801천원이 선급비용으로 계상되어 있고, 당기에 비용처리된 금액은 109,796천원입니다.

6. 보수

정관에 따른 회사재산의 운용 및 관리 등에 대한 수수료 및 수수료 미지급금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	지급처	당 기		전 기	
		보수	보수미지급금	보수	보수미지급금
집합투자회사	한국투자신탁운용 주식회사	63,048	63,048	62,637	62,637
판매회사	삼성증권(주) 등	12,606	12,606	12,524	12,524
신탁업자	IBK기업은행	3,783	3,783	3,758	3,758
사무관리회사	신한아이타스 주식회사	8,827	8,827	8,769	8,769
합 계		88,264	88,264	87,688	87,688

당기말 현재 정관에 따른 수수료율은 다음과 같습니다.

구 분	회사명	보수율
집합투자업자보수	한국투자신탁운용 주식회사	연 1,000분의 2.50
판매회사보수	삼성증권(주) 등	연 1,000분의 0.50(주)
신탁업자보수	IBK기업은행	연 1,000분의 0.15
사무관리회사보수	신한아이타스 주식회사	연 1,000분의 0.35

(주) 판매회사는 회사주식의 판매행위에 대한 대가로 주식을 매수하는 시점에 주주로부터 선취판매수수료(납입금액의 100분의 1.5를 곱한 금액)를 수취합니다. 또한, 판매 회사는 회사주식의 인수행위에대한 대가로 회사로부터 총액인수수수료(총인수금액 의 100분의 2.0을 곱한 금액)를 별도로 수취하고 있습니다.

정관에 의하여 회사는 집합투자업자, 판매회사, 신탁업자, 일반사무관리회사에 대해 보수계산기간 중 회사재산의 평균가액(매일의 회사 순자산총액을 연간 누적하여 합한 금액을 연간 일수로 나눈 금액)에 회사정관상의 보수율을 적용하여 산출된 금액을 보수계산기간의 종료시, 회사의 해산시, 위탁계약의 일부해지, 전부해지시에 지급하고 있습니다.

7. 자본금

당기말 및 전기말 현재 자본금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당기말	전기말
Ⅰ. 기말 현재 발행주식수	70,020,000주	70,020,000주
Ⅱ. 주당 발행가액	2,981	3,171
Ⅲ. 자본금	208,729,620,000	222,033,420,000

8. 주당 당기순이익(손실)

당기 및 전기의 주당 당기순이익(손실)의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
Ⅰ. 당기순이익(손실)	18,063,817,877	(1,254,688,338)
Ⅱ. 기중 가중평균주식수	70,020,000주	70,020,000주
Ⅲ. 주당 순이익(손실)	257.98	(17.92)

9. 이익분배금

당기말 및 전기말 현재 이익분배가능액의 산출내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당기말	전기말
전기이월이익잉여금(결손금)	(127,646,608,566)	(126,391,920,228)
당기순이익(손실)	18,063,817,877	(1,254,688,338)
가산항목	-	-
차감항목	-	-
분배가능액	(주)	(주)

(주) 분배가능액이 부(-)의 금액인 바, 분배가능액을 산출하지 아니하였습니다.

한편, 회사는 이익금을 초과하여 이사회가 정하는 금액("이익초과분배금")을 주주에게 분배할 수 있으며, 당기 및 전기에 이익초과분배금으로 이사회에서 결정된 금액은 각각 13,303,800천원 및 700,200천원입니다.

10. 특수관계자와의 거래

당기 및 전기의 집합투자업자와 그 특수관계자와의 중요한 거래내용과 당기말 및 전기말 현재 채권·채무 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	계정과목	당 기	전 기
한국투자신탁운용 주식회사	미지급위탁회사보수	63,048	62,637
	위탁회사보수	63,048	62,637

11. 과세소득

당기와 전기의 당기순이익 대비 과세대상소득 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당 기	전 기
Ⅰ. 과세대상수익	112,074,517,416	105,876,625,108
Ⅱ. 과세대상비용	94,010,699,539	107,131,313,446
Ⅲ. 과세대상소득	18,063,817,877	(1,254,688,338)
Ⅳ. 당기순이익(손실)	18,063,817,877	(1,254,688,338)
Ⅴ. 과세대상소득비율(Ⅲ÷Ⅳ)	100.00%	(주)

(주) 당기순손실이 발생하여 비율을 산정하지 아니하였습니다.

12. 기준가격계산서

당기말 및 전기말 현재 수익증권 기준가격의 계산내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 원)

구 분	당기말	전기말
I. 재무상태표 자산총액	112,545,739,426	95,181,347,317
II. 재무상태표 부채총액	13,398,910,115	794,535,883
III. 신탁재산 순자산 총액	99,146,829,311	94,386,811,434
IV. 총 주식수	70,020,000주	70,020,000주
V. 주당 기준가격	1,415.98	1,348.00

13. 회사재산의 운용현황

당기말 및 전기말 현재 회사재산의 운용현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당기말		전기말	
	금 액	비 율(%)	금 액	비 율(%)
현금및현금성자산	15,386,667	13.99	689,663	0.75
예치금	17,844	0.02	11,814,919	12.79
지분증권	94,551,745	85.99	79,839,570	86.46
합 계	109,956,256	100.00	92,344,152	100.00