

문서번호 : 상품 제2017-24호

2017.03.23

수 신 : 수신처참조

참 조 : 상품기획 관련 담당 부서장

제 목 : 펀드 내 보유자산 상각의 건

1. 귀사(행)의 무궁한 발전을 기원합니다.

2. 당사에서 운용하는 펀드에서 다음과 같은 보유자산 상각의 건이 발생하여 이에 대하여 알려드립니다.

가. 상각의 사유

현재 당사에서 운용하고 있는 일부 펀드에서 보유하고 있는 대우조선해양 CP에 대해서 2017년 3월 23일 정부의 대우조선해양 정상화 추진 방안이 발표 이후 관련 규정에서 열거된 부실자산의 요건을 충족하였다고 판단하여 이에 대하여 상각처리를 진행하였습니다.

- 금융투자업규정 제 7- 35조에 따르면 집합투자업자는 집합투자재산에 포함된 자산으로 부도채권 등 부실화 된 자산을 원리금 회수 가능성을 고려하여 적정하게 분류 및 평가하도록 규정하고 있습니다.
- 관련 규정 별표 18. 2 부도채권 등의 분류에 따르면 당해 증권이 원리금의 전부 또는 일부의 회수가 곤란할 것이 명백하게 예상되는 때에는 동 증권을 발생단계의 부도채권으로 분류하도록 규정하고 있습니다. 또한 관련 규정 별표 18. 3. 부도채권 등의 평가에 따르면 발생단계로 분류된 부도채권에 대해서 원금은 100분의 80 이상을 상각 처리 하도록 하였으며 분류일을 기준으로 일할계산하여 분류일부터 발생하는 이자의 계상을 중지하도록 하고 있습니다.

나. 대상 펀드 현황 및 영향

- 뉴 개인연금채권 S-1 호 외 총 30개 펀드
- 해당 펀드에 대하여 펀드에 편입된 상각 자산의 액면금액의 80% 수준에서 상각이 진행되며, 3월24일 기준가에 상각율을 반영합니다.
- 보유 펀드 별 현황 및 3월24일 예상 기준가 변동률은 첨부 문서를 참조 부탁드립니다

다. 상각일 : 2017년 3월 23일(목)

라. 기준가 반영일 : 2017년 3월 24일(금)

첨부 : 1. 상각 관련 세부 안내문

2. 보유 펀드 내역 및 상각 관련 3월24일 예상 기준가 변동율

하나유비에스자산운용(주)

대표이사 이 원 중



판매사 : KEB하나은행, 하나금융투자, 신한금융투자, KB증권, 한화투자증권, 하이투자증권, 교보증권, HMC투자증권, 미래에셋대우, SK증권, NH투자증권, 수협중앙회, 우리은행, 동부증권, 미래에셋생명, IBK투자증권, 삼성생명보험, 이베스트투자증권, 메리츠종합금융증권, 신영증권, 삼성증권, 유안타증권, 기업은행, 키움증권, 한양증권, 대신증권, 리딩투자증권, 케이티비투자증권, 펀드온라인코리아, 유진투자증권, 한화생명보험

