

## 펀드 자산 평가액 기준가 반영 안내

미래에셋맵스아시아퍼시픽부동산공모1호투자회사가 투자하고 있는 자산의 재평가 및 이에 따른 기준가격 변동사항을 다음과 같이 알려드립니다.

- 다 음 -

### ■ 자본시장과 금융투자업에 관한 법률(이하 “자본시장법”)에 의거 투자자산에 대한 재평가를 실시함

- 자본시장법에 의거 투자자산에 대해 자산 재평가를 실시한 결과 다음과 같이 평가액이 변동하였으므로 장부가 대비 증감액을 기준가격에 반영

(단위:BRL)

구 분	Shaula LTDA 주식	주주대여금	주주대여금 대손충당금
반영 전 평가액	0	93,814,420.52	-16,646,711.54
반영 후 평가액	0	93,814,420.52	-11,849,870.19
<b>평가손익 조정액</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>+4,796,841.35</b>

- 주주대여금 대손충당금은 부채 계정 처리
- 평가된 공정가치를 2019년 09월 16일 펀드의 기준가격에 반영한 결과, 6,630.10원을 기록함. (9월 15일 장부상 기준가 6,617.23원, +12.87원)

- 평가 개요 및 재평가 금액 변동 원인

#### ▪ 평가 개요

- 본 펀드가 보유한 Shaula LTDA의 보유 자산(주식 및 대여금)의 2019년 6월 30일 기준 가치를 평가하여 공정가액을 반영하고자 함.

#### ▪ 재평가 금액 변동 원인

- 현지 보유 부동산의 가치는 전년 대비 약 5% 상승하였으나, 2018년 초 헤알화 가치의 급격한 하락으로 인해 원화 선순위대출채무의 헤알화 표시 가치가 증가하여 Shaula의 순자산가치가 부(-)를 기록함. 전년 평가 시점 대비 환율이 소폭 개선되면서 순자산가치의 부(-)의 값이 감소하였으며, 이에 따라 투자 펀드가 보유한 주주대여금에 대한 대손충당금을 감소시킴.