

# 신영자산운용주식회사 영업용순자본비율에 대한 검 토 보 고 서

제19기 반기(2014년 9월 30일 현재)

# 목 차

영업용순자본비율에 대한 검토보고서 .....	1
영업용순자본비율보고서 .....	2
영업용순자본비율보고서에 대한 주석 .....	3

## 영업용순자본비율에 대한 검토보고서

신영자산운용주식회사  
주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨 신영자산운용주식회사의 2014년 9월 30일 현재의 영업용순자본비율을 검토 하였습니다. 이 영업용순자본비율을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임 은 동 영업용순자본비율에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다. 비교표시 된 2014년 6월 30일 현재의 영업용순자본비율 및 이를 기초로 한 증 감 금액과 비율은 검토 받지 아니한 것입니다.

우리는 증권회사의 영업용순자본비율 검토지침에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 지침 은 우리가 영업용순자본비율이 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수 준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문 과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 회계감사기준에 따른 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

우리의 검토결과 상기 영업용순자본비율이 중요성의 관점에서 금융투자업규정에 위배되 어 산정되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

2014 년 10 월 21 일

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2014년 10월 21일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 영업용순자본비율 보고서에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

# 영업용순자본비율보고서

제 19 기 2 분 기 2014년 9월 30일 현재

제 19 기 1 분 기 2014년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

(단위: 원,%)

구 분	제 19 기 1 분 기 (①)	제 19 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	82,364,686,562	90,014,967,205	7,650,280,643	9.29
재무상태표상 순재산액	91,544,994,301	99,162,311,068	7,617,316,767	8.32
차감항목	9,204,070,839	9,178,656,256	(-)25,414,583	(-)0.28
가산항목	23,763,100	31,312,393	7,549,293	31.77
2. 총위험액	11,164,611,706	13,416,657,760	2,252,046,054	20.17
시장위험액	3,167,215,500	4,103,019,820	935,804,320	29.55
신용위험액	1,004,091,614	1,147,429,723	143,338,109	14.28
운영위험액	6,993,304,592	8,166,208,217	1,172,903,625	16.77
3. 영업용순자본비율(1/2)×100(%)	737.73	670.92	(-)66.81	(-)9.06
※ 잉여자본(1 - 2)	71,200,074,856	76,598,309,445	5,398,234,589	7.58

"별첨 영업용순자본비율보고서에 대한 주석 참조"

# 영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 19 기 2 분 기 2014년 9월 30일 현재

제 19 기 1 분 기 2014년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

## 1. 영업용순자본의 산정내용

2014년 9월 30일 및 2014년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분		제 19 기 1 분 기 (①)	제 19 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재 산 액 (A)		91,544,994,301	99,162,311,068	7,617,316,767	8.32
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+ ~ +카)	9,204,070,839	9,178,656,256	(-)25,414,583	(-)0.28
	가. 유형자산	8,875,987,739	8,843,023,863	(-)32,963,876	(-)0.37
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법 인세자산 및 선급비용	-	-	-	-
	다. 잔존만기 1년초과 예금 및 예 치금	-	-	-	-
	라. 잔존만기 3개월 초과 대출채 권	-	-	-	-
	마. 특수관계인채권 등	-	-	-	-
	바. 자회사의 결손액	-	-	-	-
	사. 채무보증금액중 회사소유지분 상당액	-	-	-	-
	아. 사모투자전문회사의 결손액	-	-	-	-
	자. 상환우선주발행에 의한 자본 금등	-	-	-	-
	차. 임차보증금 및 전세권	20,000	20,000	-	-
	카. 자산평가손실	-	-	-	-
	타. 기타	328,063,100	335,612,393	7,549,293	2.30
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+ ~ +라)	23,763,100	31,312,393	7,549,293	31.77
	가. 유동자산 대손충당금	23,763,100	31,312,393	7,549,293	31.77
	나. 후순위차입금	-	-	-	-
	다. 금융리스부채	-	-	-	-
	라. 자산평가이익	-	-	-	-
	마. 자산평가이익	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		82,364,686,562	90,014,967,205	7,650,280,643	9.29

## 2. 총위험액의 산정내용

2014년 9월 30일 및 2014년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 총위험액 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 19 기 1 분 기 (①)	제 19 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
시장 위험 액	시장위험액계(E=가+~+바)	3,167,215,500	4,103,019,820	935,804,320	29.55
	가. 주식위험액	72,000,000	72,000,000	-	-
	나. 금리위험액	-	-	-	-
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	3,095,215,500	4,031,019,820	935,804,320	30.23
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신용 위험 액	신용위험계(F=가+~+차)	1,004,091,614	1,147,429,723	143,338,109	14.28
	가. 예금·예치금·콜론	-	-	-	-
	나. 증권의대여 및 차입	-	-	-	-
	다. 환매조건부채권매·수도	-	-	-	-
	라. 대고객신용공여	-	-	-	-
	마. 채무보증 및 매입보증 약정	-	-	-	-
	바. 대여금, 미수금, 미수수익, 기타 금 전채권	446,885,594	589,670,191	142,784,597	31.95
	사. 유동화된 임차보증금·전세권	-	-	-	-
	아. 선물, 선도, 스왑등 파생상품	-	-	-	-
	자. 기타 영업용순자본 산정시 차감항 목 이외의 자산중 위험 산정대상이 아 닌 자산	480,202,726	480,202,726	-	-
	차. 신용집중위험액	77,003,294	77,556,806	553,512	0.72
운영 위험 액	운영위험계(G=max(가, 나) ±다+라)	6,993,304,592	8,166,208,217	1,172,903,625	16.77
	가. 법정자본금의 10%	800,000,000	800,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익 합계	1,981,169,199	2,156,347,088	175,177,889	8.84
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	5,012,135,393	6,009,861,129	997,725,736	19.91
총위험액합계(E+F+G)		11,164,611,706	13,416,657,760	2,252,046,054	20.17