

신영자산운용주식회사 영업용순자본비율에 대한 검 토 보 고 서

제 19 기 (2015년 3월 31일 현재)

목 차

영업용순자본비율에 대한 검토보고서	1
영업용순자본비율보고서	2
영업용순자본비율보고서에 대한 주석	3

영업용순자본비율에 대한 검토보고서

신영자산운용주식회사
주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨 신영자산운용주식회사의 2015년 3월 31일과 2014년 12월 31일 현재의 영업용순자본비율을 검토하였습니다. 이 영업용순자본비율을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 동 영업용순자본비율에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 검토 결과를 보고하는데 있습니다. 비교 표시된 2014년 12월 31일 현재의 영업용순자본비율 및 이를 기초로 한 증감 금액과 비율은 검토받지 아니한 것입니다.

우리는 증권회사의 영업용순자본비율 검토지침에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 지침은 우리가 영업용순자본비율이 중대하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 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 위배되어 산정되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

2015년 5월 21일

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2015년 5월 21일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 영업용순자본비율보고서에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

영업용순자본비율보고서

제 19 기 4 분 기 2015년 3월 31일 현재

제 19 기 3 분 기 2014년 12월 31일 현재

신영자산운용주식회사

(단위: 원,%)

구 분	제 19 기 3 분 기 (①)	제 19 기 4 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	96,265,740,867	81,980,571,753	(-)14,285,169,114	-14.84
재무상태표상 순재산액	105,380,806,722	111,847,556,926	6,466,750,204	6.14
차감항목	9,146,700,927	29,896,164,766	20,749,463,839	226.85
가산항목	31,635,072	29,179,593	(-)2,455,479	(-)7.76
2. 총위험액	14,248,654,987	13,507,836,929	(-)740,818,058	(-)5.20
시장위험액	4,536,723,419	3,573,910,620	(-)962,812,799	(-)21.22
신용위험액	1,196,613,903	1,102,134,694	(-)94,479,209	(-)7.90
운영위험액	8,515,317,665	8,831,791,615	316,473,950	3.72
3. 영업용순자본비율(1/2)×100(%)	675.61	606.91	(-)68.70	(-)10.17
※ 잉여자본(1 - 2)	82,017,085,880	68,472,734,824	(-)13,544,351,056	(-)16.51

"별첨 영업용순자본비율보고서에 대한 주석 참조"

영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 19 기 4 분 기 2015년 3월 31일 현재

제 19 기 3 분 기 2014년 12월 31일 현재

신영자산운용주식회사

1. 영업용순자본의 산정내용

2015년 3월 31일 및 2014년 12월 31일 현재 신영자산운용주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분		제 19 기 3 분 기 (①)	제 19 기 4 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재 산 액 (A)		105,380,806,722	111,847,556,926	6,466,750,204	6.14
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+~+카)	9,146,700,927	29,896,164,766	20,749,463,839	226.85
	가. 유형자산	8,793,001,248	8,743,066,242	(-)49,935,006	(-)0.57
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법인세자산 및 선급비용	17,744,607	19,598,931	1,854,324	10.45
	다. 잔존만기 1년초과 예금 및 예치금	-	-	-	-
	라. 잔존만기 3개월 초과 대출채권	-	-	-	-
	마. 특수관계인채권 등	-	-	-	-
	바. 자회사의 결손액	-	-	-	-
	사. 채무보증금액중 회사소유지분상당액	-	-	-	-
	아. 사모투자전문회사의 결손액	-	-	-	-
	자. 상환우선주발행에 의한 자본금등	-	-	-	-
	차. 임차보증금 및 전세권	20,000	20,000	-	-
	카. 자산평가손실	-	-	-	-
	타. 기타	335,935,072	21,133,479,593	20,797,544,521	6,191
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+~+라)	31,635,072	29,179,593	(-)2,455,479	(-)7.76
	가. 유동자산 대손충당금	31,635,072	29,179,593	(-)2,455,479	(-)7.76
	나. 후순위차입금	-	-	-	-
	다. 금융리스부채	-	-	-	-
	라. 자산평가이익	-	-	-	-
	마. 자산평가이익	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		96,265,740,867	81,980,571,753	(-)14,285,169,114	(-)14.84

2. 총위험액의 산정내용

2015년 3월 31일 및 2014년 12월 31일 현재 신영자산운용주식회사의 총위험액 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 19 기 3 분 기 (①)	제 19 기 4 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
시 장 위 험 액	시장위험액계(E=가+~+바)	4,536,723,419	3,573,910,620	(-)962,812,799	(-)21.22
	가. 주식위험액	72,000,000	72,000,000	-	-
	나. 금리위험액	-	-	-	-
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	4,464,723,419	3,501,910,620	(-)962,812,799	(-)21.56
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신 용 위 험 액	신용위험계(F=가+~+차)	1,196,613,903	1,102,134,694	(-)94,479,209	(-)7.90
	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	638,487,368	621,931,968	(-)16,555,400	(-)2.59
	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	77,923,809	-	(-)77,923,809	(-)100.00
운 영 위 험 액	운영위험계(G=max(가, 나) ±다+라)	8,515,317,665	8,831,791,615	316,473,950	3.72
	가. 법정자본금의 10%	800,000,000	800,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익의 합계	2,426,770,283	2,633,302,720	206,532,437	8.51
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	6,088,547,382	6,198,488,895	109,941,513	1.81
총위험액합계(E+F+G)		14,248,654,987	13,507,836,929	(-)740,818,058	(-)5.20