신영자산운용주식회사의
자기자본 및 최소영업자본액

별첨: 자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서

제24기 기말 (2020년 03월 31일 현재)

신영자산운용주식회사

목 차

자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서 ····· 1

자기자본 및 최소영업자본액 ····· 2

자기자본 및 최소영업자본액 보고서에 대한 주석····· 3

자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서

신영자산운용주식회사
주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨 신영자산운용주식회사의 2020년 3월 31일 현재의 자기자본 및 최소영업자본액을 검토하였습니다. 이 자기자본 및 최소영업자본액을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 해당 자기자본 및 최소영업자본액을 검토하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다. 비교표시 된 2020년 2월 29일 현재의 자기자본 및 최소영업자본액과 이를 기초로 한 증감금액은 검토 받지 아니한 것입니다.

우리는 금융투자업자의 영업용순자본비율 검토지침에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 지침은 우리가 자기자본 및 최소영업자본액이 중요하게 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 자기자본 및 최소영업자본액이 중요성의 관점에서 금융투자업규정과 금융투자업규정 시행세칙에 위배되어 산정되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

삼 덕 회 계 법 인
대표이사 공인회계사 이 용 모

2020 년 5월 25일

이 검토보고서는 검토보고서일(2020 년 5 월 25 일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 자기자본 및 최소영업자본액에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

삼덕회계법인은 전 세계 100 여개국에서 회계 및 세무 관련 용역과 경영자문을 제공하는 NEXIA International 의 한국 회원사입니다.

서울특별시 종로구 우정국로 48 S&S 빌딩 12 층
전화 (02) 397 6700 팩스 (02) 730 9559
www.nexia.co.kr

자기자본 및 최소영업자본액

당월말 2020년 03월 31일 현재
전월말 2020년 02월 29일 현재

신영자산운용주식회사 (단위: 원, %)

구 분	전월말 (①)	당월말 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 자기자본	139,666,471,013	133,988,760,262	- 5,677,710,751	- 4.07
2. 최소영업자본액(A=Aa+Ab+Ac)	14,750,533,395	14,219,877,030	- 530,656,365	- 3.60
필요유지자기자본(Aa)	9,625,000,000	9,625,000,000	-	-
고객자산운용필요자본(Ab)	2,679,177,985	2,358,412,806	- 320,765,179	- 11.97
고유자산운용필요자본(Ac)	2,446,355,410	2,236,464,224	- 209,891,186	- 8.58
3. 최소영업자본액2(B=Aa+(Ab+Ac)*50%)	12,187,766,697	11,922,438,515	- 265,328,182	- 2.18

"별첨 주석 참조"

자기자본 및 최소영업자본액 보고서에 대한 주석

당월말 2020년 03월 31일 현재
전월말 2020년 02월 29일 현재

신영자산운용주식회사

1. 자기자본 및 최소영업자본액에 대한 작성지침

(1) 자기자본 및 최소영업자본액의 산정방법

신영자산운용주식회사는 금융투자업 규정상 금융투자업자로서 금융투자업규정 및 동 규정 시행세칙에 의하여 자기자본 및 최소영업자본액을 산정하고 있습니다.

2. 최소영업자본액의 산정내용

2020년 03월 31일 및 2020년 2월 29일 현재 신영자산운용주식회사의 최소영업자본액의 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분				전월말 (①)		당월말 (②)	
				대상금액	필요자본	대상금액	필요자본
1. 자기자본					139,666,471,013		133,988,760,262
2. 최소영업자본액(A=Aa+Ab+Ac)					14,750,533,395		14,219,877,030
	필요유지자기자본(Aa)			13,750,000,000	9,625,000,000	13,750,000,000	9,625,000,000
	고객자산운용필요자본(Ab)				2,679,177,985		2,358,412,806
		집합투자재산_증권집합투자기구		5,388,232,298,039	1,077,646,459	4,776,354,537,857	955,270,907
		집합투자재산_기타 집합투자기구		308,912,197,782	92,673,659	310,559,714,598	93,167,913
		투자일임재산		5,029,526,223,574	1,508,857,867	4,366,579,955,473	1,309,973,986
	고유자산운용필요자본(Ac)				2,446,355,410		2,236,464,224
		증권 계			2,446,355,410		2,236,464,224
		지분증권	해외현지법인 지분	-	-	-	-
			관계회사투자지분	-	-	-	-
			기타 투자목적주식 등	383,594,924	28,769,619	435,142,000	32,635,650
		채무증권	거래상대방이 정부 등인 경우	-	-	-	-
			거래상대방의 신용등급이 AAA 또는 AA+인 경우	-	-	-	-
			그외의 경우	-	-	-	-
		집합투자증권	자기운용 집합투자증권	65,861,087,834	-	66,313,165,355	-
			타사운용 집합투자증권	48,351,715,821	2,417,585,791	44,076,571,497	2,203,828,574
		기타투자증권		-	-	-	-
		파생상품		-	-	-	-
		대출채권		-	-	-	-
3. 최소영업자본액2(B=Aa+(Ab+Ac) * 50%)					12,187,766,697		11,922,438,515