

신영자산운용주식회사 영업용순자본비율에 대한 검 토 보 고 서

제 16 기 2분기(2011년 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 2011년 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. 비교 표시된 2011년 6월 30일 현재의 영업용순자본비율 및 이를 기초로 한 증 감 금액과 비율은 검토받지 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.

2011 년 10 월 14 일

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 김 명 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2011년 10월 14일) 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 16 기 2 분 기 2011년 9월 30일 현재

제 16 기 1 분 기 2011년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

(단위: 원,%)

구 분	제 16 기 1 분 기 (①)	제 16 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	68,964,507,353	69,997,621,657	1,033,114,304	1.50
재무상태표상 순재산액	78,108,744,401	79,652,987,234	1,544,242,833	1.98
차감항목	9,144,237,048	9,673,103,835	528,866,787	5.78
가산항목	-	17,738,258	17,738,258	-
2. 총위험액	7,184,329,884	6,648,142,707	(-)536,187,177	(-)7.46
시장위험액	1,816,943,878	1,503,484,682	(-)313,459,196	(-)17.25
신용위험액	450,902,813	441,279,403	(-)9,623,410	(-)2.13
운영위험액	4,916,483,193	4,703,378,622	(-)213,104,571	(-)4.33
3. 영업용순자본비율(1/2)×100(%)	959.93	1,052.89	92.96	9.68
※ 잉여자본(1 - 2)	61,780,177,469	63,349,478,950	1,569,301,481	2.54

"별첨 영업용순자본비율보고서에 대한 주석 참조"

영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 16 기 2 분 기 2011년 9월 30일 현재

제 16 기 1 분 기 2011년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

1. 영업용순자본의 산정내용

2011년 9월 30일 및 2011년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분		제 16 기 1 분 기 (①)	제 16 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재 산 액 (A)		78,108,744,401	79,652,987,234	1,544,242,833	1.98
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+ ~ +카)	9,144,237,048	9,673,103,835	528,866,787	5.78
	가. 유형자산	9,132,317,048	9,086,577,308	(-)45,739,740	(-)0.50
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법 인세자산 및 선급비용	11,900,000	357,780,792	345,880,792	2,906.56
	다. 잔존만기 1년초과 예금 및 예 치금	-	-	-	-
	라. 잔존만기 3개월 초과 대출채 권	-	-	-	-
	마. 특수관계인채권 등	-	13,306,129	13,306,129	-
	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	-	215,419,606	215,419,606	-
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+ ~ +라)	-	17,738,258	17,738,258	-
	가. 유동자산 대손충당금	-	17,738,258	17,738,258	-
	나. 후순위차입금	-	-	-	-
	다. 금융리스부채	-	-	-	-
	라. 자산평가이익	-	-	-	-
	마. 자산평가이익	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		68,964,507,353	69,997,621,657	1,033,114,304	1.50

2. 총위험액의 산정내용

2011년 9월 30일 및 2011년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 총위험액 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 16 기 1 분 기 (①)	제 16 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
시장 위험 액	시장위험액계(E=가+~+바)	1,816,943,878	1,503,484,682	(-)313,459,196	(-)17.25
	가. 주식위험액	36,516,000	73,032,000	36,516,000	100
	나. 금리위험액	-	-	-	-
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	1,780,427,878	1,430,452,682	(-)349,975,196	(-)19.66
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신용 위험 액	신용위험계(F=가+~+차)	450,902,813	441,279,403	(-)9,623,410	(-)2.13
	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	300,667,127	291,043,717	(-)9,623,410	(-)3.20
	사. 유동화된 임차보증금·전세권	-	-	-	-
	아. 선물, 선도, 스왑등 파생상품	-	-	-	-
	자. 기타 영업용순자본 산정시 차감항 목 이외의 자산중 위험 산정대상이 아 닌 자산	150,235,686	150,235,686	-	-
	차. 신용집중위험액	-	-	-	-
운영 위험 액	운영위험계(G=max(가, 나) ±다+라)	4,916,483,193	4,703,378,622	(-)213,104,571	(-)4.33
	가. 법정자본금의 10%	800,000,000	800,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익 합계	2,045,532,606	2,009,386,139	(-)36,146,467	(-)1.77
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	2,870,950,587	2,693,992,483	(-)176,958,104	(-)6.16
총위험액합계(E+F+G)		7,184,329,884	6,648,142,707	(-)536,187,177	(-)7.46