

# 신영자산운용주식회사 영업용순자본비율에 대한 검 토 보 고 서

제 17 기 (2013년 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 2013년 3월 31일과 2012년 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 2012년 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.

2013년 4월 19일

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2013년 4월 19일) 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 17 기 4 분 기 2013년 3월 31일 현재

제 17 기 3 분 기 2012년 12월 31일 현재

신영자산운용주식회사

(단위: 원,%)

구 분	제 17 기 3 분 기 (①)	제 17 기 4 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	77,474,299,307	69,833,015,320	(-)7,641,283,987	(-)9.86
재무상태표상 순재산액	86,672,842,337	88,675,801,251	2,002,958,914	2.31
차감항목	9,212,785,624	18,856,401,958	9,643,616,334	104.68
가산항목	14,242,594	13,616,027	(-)626,567	(-)4.40
2. 총위험액	7,065,202,357	7,125,229,456	60,027,099	0.85
시장위험액	1,932,553,987	1,615,668,926	(-)316,885,061	(-)16.40
신용위험액	405,953,465	409,463,061	3,509,596	0.86
운영위험액	4,726,694,905	5,100,097,469	373,402,564	7.90
3. 영업용순자본비율(1/2)×100(%)	1,096.56	980.08	(-)116.48	(-)10.62
※ 잉여자본(1 - 2)	70,409,096,950	62,707,785,864	(-)7,701,311,086	(-)10.94

"별첨 영업용순자본비율보고서에 대한 주석 참조"

# 영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 17 기 4 분 기 2013년 3월 31일 현재

제 17 기 3 분 기 2012년 12월 31일 현재

신영자산운용주식회사

## 1. 영업용순자본의 산정내용

2013년 3월 31일 및 2012년 12월 31일 현재 신영자산운용주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 17 기 3 분 기 (①)	제 17 기 4 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재 산 액 (A)		86,672,842,337	88,675,801,251	2,002,958,914	2.31
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+ ~ +카)	9,212,785,624	18,856,401,958	9,643,616,334	104.68
	가. 유형자산	8,805,878,070	8,776,569,783	(-)29,308,287	(-)0.33
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법 인세자산 및 선급비용	67,652,436	37,701,305	(-)29,951,131	(-)44.27
	다. 잔존만기 1년초과 예금 및 예 치금	-	-	-	-
	라. 잔존만기 3개월 초과 대출채 권	-	-	-	-
	마. 특수관계인채권 등	11,715,705	12,818,397	1,102,692	9.41
	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	327,519,413	10,029,292,473	9,701,773,060	2,962.20
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+ ~ +라)	14,242,594	13,616,027	(-)626,567	(-)4.40
	가. 유동자산 대손충당금	14,242,594	13,616,027	(-)626,567	(-)4.40
	나. 후순위차입금	-	-	-	-
	다. 금융리스부채	-	-	-	-
	라. 자산평가이익	-	-	-	-
	마. 자산평가이익	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		77,474,299,307	69,833,015,320	(-)7,641,283,987	(-)9.86

## 2. 총위험액의 산정내용

2013년 3월 31일 및 2012년 12월 31일 현재 신영자산운용주식회사의 총위험액 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 17 기 3 분 기 (①)	제 17 기 4 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
시장위험액	시장위험액계( $E = 가 + \sim + 바$ )	1,932,553,987	1,615,668,926	(-)316,885,061	(-)16.40
	가. 주식위험액	-	-	-	-
	나. 금리위험액	-	-	-	-
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	1,932,553,987	1,615,668,926	(-)316,885,061	(-)16.40
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신용위험액	신용위험계( $F = 가 + \sim + 차$ )	405,953,465	409,463,061	3,509,596	0.86
	가. 예금 · 예치금 · 콜론	-	-	-	-
	나. 증권의대여 및 차입	-	-	-	-
	다. 환매조건부채권매 · 수도	-	-	-	-
	라. 대고객신용공여	-	-	-	-
	마. 채무보증 및 매입보증 약정	-	-	-	-
	바. 대여금, 미수금, 미수수익, 기타 금전채권	255,717,779	259,227,375	3,509,596	1.37
	사. 유동화된 임차보증금 · 전세권	-	-	-	-
	아. 선물, 선도, 스왑등 파생상품	-	-	-	-
	자. 기타 영업용순자본 산정시 차감항목 이외의 자산중 위험 산정대상이 아닌 자산	150,235,686	150,235,686	-	-
	차. 신용집중위험액	-	-	-	-
운영위험액	운영위험계( $G = \max(가, 나) \pm 다 + 라$ )	4,726,694,905	5,100,097,469	373,402,564	7.90
	가. 법정자본금의 10%	800,000,000	800,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익 합계	1,834,941,139	1,826,424,748	(-)8,516,391	(-)0.46
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	2,891,753,766	3,273,672,721	381,918,955	13.21
총위험액합계( $E + F + G$ )		7,065,202,357	7,125,229,456	60,027,099	0.85