

신영자산운용주식회사 영업용순자본비율에 대한 검 토 보 고 서

제 18 기 반기 (2013년 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 2013년 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 2013년 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.

2013년 10월 19일

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 장 영 철

이 검토보고서는 검토보고서일(2013년 10월 19일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 영업용순자본비율 보고서에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

영업용순자본비율보고서

제 18 기 2 분 기 2013년 9월 30일 현재

제 18 기 1 분 기 2013년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

(단위: 원,%)

구 분	제 18 기 1 분 기 (①) 검토받지 아니한 보고서	제 18 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	73,268,600,392	78,597,194,519	5,328,594,127	7.27
재무상태표상 순재산액	82,658,412,839	87,916,067,279	5,257,654,440	6.36
차감항목	9,405,946,406	9,337,482,524	(-)68,463,882	(-)0.73
가산항목	16,133,959	18,609,764	2,475,805	15.35
2. 총위험액	8,745,599,802	8,666,855,443	(-)78,744,359	(-)0.90
시장위험액	2,642,057,248	2,210,100,132	(-)431,957,116	(-)16.35
신용위험액	458,776,986	491,853,889	33,076,903	7.21
운영위험액	5,644,765,568	5,964,901,422	320,135,854	5.67
3. 영업용순자본비율(1/2)×100(%)	837.78	906.87	69.09	8.25
※ 잉여자본(1 - 2)	64,523,000,590	69,930,339,076	5,407,338,486	8.38

"별첨 영업용순자본비율보고서에 대한 주석 참조"

영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 18 기 2 분 기 2013년 9월 30일 현재

제 18 기 1 분 기 2013년 6월 30일 현재

신영자산운용주식회사

1. 영업용순자본의 산정내용

2013년 9월 30일 및 2013년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분		제 18 기 1 분 기 (①) 검토받지 아니한 보고서	제 18 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재 산 액 (A)		82,658,412,839	87,916,067,279	5,257,654,440	6.36
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+ ~ +가)	9,405,946,406	9,337,482,524	(-)68,463,882	(-)0.73
	가. 유형자산	9,012,679,563	8,997,696,066	(-)14,983,497	(-)0.17
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법 인세자산 및 선급비용	-	-	-	-
	다. 잔존만기 1년초과 예금 및 예 치금	-	-	-	-
	라. 잔존만기 3개월 초과 대출채 권	-	-	-	-
	마. 특수관계인채권 등	11,760,900	6,129,172	(-)5,631,728	(-)47.89
	바. 자회사의 결손액	-	-	-	-
	사. 채무보증금액중 회사소유지분 상당액	-	-	-	-
	아. 사모투자전문회사의 결손액	-	-	-	-
	자. 신탁계정대여금 금액의 100분 의 16	-	-	-	-
	차. 상환우선주발행에 의한 자본 금등	-	-	-	-
	카. 임차보증금 및 전세권	20,000	20,000	-	-
	타. 자산평가손실	-	-	-	-
	파. 기타	381,485,943	333,637,286	(-)47,848,657	(-)12.54
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+ ~ +라)	16,133,959	18,609,764	2,475,805	15.35
	가. 유동자산 대손충당금	16,133,959	18,609,764	2,475,805	15.35
	나. 후순위차입금	-	-	-	-
	다. 금융리스부채	-	-	-	-
	라. 자산평가이익	-	-	-	-
	마. 자산평가이익	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		73,268,600,392	78,597,194,519	5,328,594,127	7.27

2. 총위험액의 산정내용

2013년 9월 30일 및 2013년 6월 30일 현재 신영자산운용주식회사의 총위험액 산정내용은 다음과 같습니다

(단위: 원,%)

구 분		제 18 기 1 분 기 (①) 검토받지 아니한 보고서	제 18 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
시장위험액	시장위험액계(E=가+~+바)	2,642,057,248	2,210,100,132	(-)431,957,116	(-)16.35
	가. 주식위험액	-	72,000,000	72,000,000	-
	나. 금리위험액	-	-	-	-
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	2,642,057,248	2,138,100,132	(-)503,957,116	(-)19.07
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신용위험액	신용위험계(F=가+~+차)	458,776,986	491,853,889	33,076,903	7.21
	가. 예금·예치금·콜론	-	-	-	-
	나. 증권의대여 및 차입	-	-	-	-
	다. 환매조건부채권매·수도	-	-	-	-
	라. 대고객신용공여	-	-	-	-
	마. 채무보증 및 매입보증 약정	-	-	-	-
	바. 대여금, 미수금, 미수수익, 기타 금전채권	308,541,300	341,618,203	33,076,903	10.72
	사. 유동화된 임차보증금·전세권	-	-	-	-
	아. 선물, 선도, 스왑등 파생상품	-	-	-	-
	자. 기타 영업용순자산 산정시 차감항목 이외의 자산중 위험 산정대상이 아닌 자산	150,235,686	150,235,686	-	-
	차. 신용집중위험액	-	-	-	-
운영위험액	운영위험계(G=max(가, 나) ±다+라)	5,644,765,568	5,964,901,422	320,135,854	5.67
	가. 법정자본금의 10%	800,000,000	800,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익 합계	1,811,706,045	1,840,041,466	28,335,421	1.56
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	3,833,059,523	4,124,859,956	291,800,433	7.61
총위험액합계(E+F+G)		8,745,599,802	8,666,855,443	(-)78,744,359	(-)0.90