

신영부동산신탁주식회사의 영업용순자본비율

별첨: 영업용순자본비율에 대한 검토보고서

제2기 2분기 (2020년 09월 30일 현재)

제2기 1분기 (2020년 06월 30일 현재)

신영부동산신탁주식회사

목 차

영업용순자본비율에 대한 검토보고서	1
영업용순자본비율보고서	2
주석	3

영업용순자본비율에 대한 검토보고서

신영부동산신탁주식회사

주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨 신영부동산신탁주식회사의 2020년 09월 30일과 2020년 06월 30일 현재의 영업용순자본비율을 검토하였습니다. 이 영업용순자본비율을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 동 영업용순자본비율에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는 데 있습니다.

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

삼 덕 회 계 법 인

대표이사 공인회계사 이 용 모



2020년 11월 9일

이 검토보고서는 검토보고서일(2020년 11월 9일) 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 2 기 2 분 기 2020년 09월 30일 현재

제 2 기 1 분 기 2020년 06월 30일 현재

신영부동산신탁주식회사

(단위: 원, %)

구 분	제 2 기 1 분 기 (①)	제 2 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
			금액	비율
1. 영업용순자본	21,403,652,542	21,933,342,108	529,689,566	2.47
B/S상 순재산액	24,326,688,583	24,747,278,024	420,589,441	1.73
차감항목	3,538,883,735	3,325,166,184	(-)213,717,551	(-)6.04
가산항목	615,847,694	511,230,268	(-)104,617,426	(-)16.99
2. 총위험액	1,600,538,054	2,215,396,641	614,858,587	38.42
시장위험액	395,868,580	801,304,451	405,435,871	102.42
신용위험액	204,669,474	414,092,190	209,422,716	102.32
운영위험액	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-
3. 영업용순자본비율(=(1/2)×100%)	1337.28%	990.04%	-347.24%	(-)25.97
4. 잉여자본(1-2)	19,803,114,488	19,717,945,467	(-)85,169,021	(-)0.43

"별첨 주식 참조"

영업용순자본비율보고서에 대한 주석

제 2 기 2 분 기 2020년 09월 30일 현재
제 2 기 1 분 기 2020년 06월 30일 현재

신영부동산신탁주식회사

1. 영업용순자본비율에 대한 작성지침

신영부동산신탁주식회사는 금융투자업 규정상 금융투자업자로서 금융투자업규정 및 동 규정 시행세칙에 의하여 영업용순자본비율을 산정하고 있습니다.

2. 영업용순자본의 산정내용

2020년 09월 30일 및 2020년 06월 30일 현재 신영부동산신탁주식회사의 영업용순자본 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분		제 2 기 1 분 기 (①)	제 2 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)	
				금액	비율
순 재산액 (A)		24,326,688,583	24,747,278,024	420,589,441	1.73
차 감 항 목	차감항목 계(B=가+~+라)	3,538,883,735	3,325,166,184	(-)213,717,551	(-)6.04
	가. 유형자산	2,056,668,771	1,848,722,872	(-)207,945,899	(-)10.11
	나. 선급금, 선급법인세, 이연법인세자산 및 선급비용	55,289,060	83,711,271	28,422,211	51.41
	다. 임차보증금 및 전세권금액	451,055,636	453,145,987	2,090,351	0.46
	라. 기타	975,870,268	939,586,054	(-)36,284,214	(-)3.72
가 산 항 목	가산항목 계(C=가+~+다)	615,847,694	511,230,268	(-)104,617,426	(-)16.99
	가. 유동자산 대손충당금	6,577,052	6,379,986	(-)197,066	(-)3.00
	나. 금융리스부채	609,270,642	504,850,282	(-)104,420,360	(-)17.14
	다. 기타	-	-	-	-
영업용순자본 계(D=A-B+C)		21,403,652,542	21,933,342,108	529,689,566	2.47

3. 총위험액의 산정내용

2020년 09월 30일 및 2020년 06월 30일 현재 신영부동산신탁주식회사의 총위험액의 산정내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원,%)

구 분	제 2 기 1 분 기 (①)	제 2 기 2 분 기 (②)	증감(②-①)		
			금액	비율	
시 장 위 험 액	시장위험액계(E=가+~+바)	395,868,580	801,304,451	405,435,871	102.42
	가. 주식위험액	-	314,985,994	314,985,994	100.00
	나. 금리위험액	395,868,580	325,843,257	(-70,025,323)	(-)17.69
	다. 외환위험액	-	-	-	-
	라. 집합투자증권등 위험액	-	160,475,200	160,475,200	100.00
	마. 일반상품위험액	-	-	-	-
	바. 옵션위험액	-	-	-	-
신 용 위 험 액	신용위험계(F=가+~+카)	204,669,474	414,092,190	209,422,716	102.32
	가. 예금·예치금·콜론	-	-	-	-
	나. 증권의 대여 및 차입	-	-	-	-
	다. 환매조건부채권매·수도	-	-	-	-
	라. 대고객신용공여	-	-	-	-
	마. 채무보증	-	-	-	-
	바. 대여금, 미수금, 미수수익, 기타 금전채권	61,043,425	101,371,292	40,327,867	66.06
	사. 유동화된 임차보증금·전세권	-	-	-	-
	아. 선물, 선도, 스왑등 파생상품	-	-	-	-
	자. 기타 영업용순자본 산정시 차감항목 이외의 자산중 위험 산정대상이 아닌 자산	-	-	-	-
	차. 신용집중위험액	88,048,874	160,068,520	72,019,646	81.80
카. 책임준공확약형 관리형토지신탁 계약	55,577,175	152,652,378	97,075,203	174.67	
운 영 위 험 액	운영위험계(G=max(가, 나) ±다+라)	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-
	가. 법정자본금의 10%	1,000,000,000	1,000,000,000	-	-
	나. 영업별 영업이익의 합계	-	-	-	-
	다. 위험관리등급에 따른 가감	-	-	-	-
	라. 집합투자재산위험액	-	-	-	-
총위험액합계(E+F+G)		1,600,538,054	2,215,396,641	614,858,587	38.42