한국투자리얼에셋운용 주식회사

별첨 : 자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서

제 2기 4분기 2023년 12월 31일 현재

한국투자리얼에셋운용 주식회사

목 차

자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서 ---------- 1

자기자본 및 최소영업자본액 보고서 ---------- 2

EY 한영
Building a better working world

한영회계법인
서울특별시 영등포구 여의공원로 111, 태영빌딩 2-4F, 6-8F
07241

Tel: 02 3787 6600
Fax: 02 783 5890
ey.com/kr

자기자본 및 최소영업자본액에 대한 검토보고서

한국투자리얼에셋운용 주식회사
주주 및 이사회 귀중

2024 년 3 월 8 일

우리는 별첨 한국투자리얼에셋운용 주식회사의 2023년 12월 31일 현재의 자기자본 및 최소영업자본액을 검토하였습니다. 이 자기자본 및 최소영업자본액을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 해당 자기자본 및 최소영업자본액에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 금융투자업자의 순자본비율 등 검토지침에 따라 검토하였습니다. 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.

대 표 이 사 朴 容 根
박 용 근

이 검토보고서는 검토보고서일 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 기간 사이에 첨부된 회사의 자기자본 및 최소영업자본액에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

A member firm of Ernst & Young Global Limited

자기자본 및 최소영업자본액 보고서

제 2 기 4 분기 2023 년 12 월 31 일 현재

한국투자리얼에셋운용 주식회사 (단위: 원)

구분			'23 년 12 월말 기준	
			대상 금액	필요자본
1. 자기자본				82,097,962,015
2. 최소영업자본액(A=Aa+Ab+Ac)			7,675,376,337,027	9,163,268,512
필요유지자기자본(Aa)			9,750,000,000	6,825,000,000
고객자산운용필요자본(Ab)			7,546,341,708,143	2,250,885,849
집합투자재산_증권집합투자기구			130,166,620,477	26,033,324
집합투자재산_기타 집합투자기구			5,069,875,909,123	1,520,962,772
투자일임재산			2,346,299,178,543	703,889,753
고유자산운용필요자본(Ac)			119,284,628,884	87,382,663
증권 계			119,215,740,036	82,216,000
	지분증권	해외현지법인 지분	-	-
		관계회사투자지분	-	-
		기타 투자목적주식 등	750,000,000	56,250,000
	채무증권	거래상대방이 정부, 중앙은행, 국제기구, 지방자치단체인 경우	-	-
		거래상대방의 신용등급이 AAA 또는 AA+인 경우	-	-
		그외의 경우	-	-
	집합투자증권	자기운용 집합투자증권	117,946,420,036	-
		타사운용 집합투자증권	519,320,000	25,966,000
	기타증권		-	-
파생상품			-	-
대출채권			68,888,848	5,166,663
3. 최소영업자본액 2(A=Aa+(Ab+Ac) * 50%)			3,842,563,168,514	7,994,134,256
4. 최소영업자본비율: (1/2) X 100(%)				895.9%