디더블유에스자산운용 주식회사
(구, 도이치자산운용 주식회사)

최소영업자본액보고서

제 19(당) 기 반기 2019 년 6 월 30 일 현재

(별첨 : 최소영업자본액에 대한 검토보고서)

목 차

최소영업자본액에 대한 검토보고서 ---------- 1

최소영업자본액보고서 ---------- 2

세부산정내역

최소영업자본액의 산정 ---------- 3

삼정회계법인
서울특별시 강남구 테헤란로 152
(역삼동, 강남파이낸스센터 27층)
우. 06236

사서함 1989
Tel (02) 2112 0100
Fax (02) 2112 0101
www.kpmg.com/kr

최소영업자본액에 대한 검토보고서

디더블유에스자산운용 주식회사(구, 도이치자산운용 주식회사)
주주 및 이사회 귀중

2019년 8월 13일

우리는 별첨 디더블유에스자산운용 주식회사(구, 도이치자산운용 주식회사, 이하 "회사")의 2019 년 6 월 30 일 현재의 최소영업자본액을 검토하였습니다. 이 최소영업자본액을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 우리의 책임은 해당 최소영업자본액을 검토하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는데 있습니다.

우리는 금융투자업자의 순자본비율 등 검토지침에 따라 검토하였습니다. 이 지침은 우리가 최소영업자본액이 중요하게 왜곡 표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 따라 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 우리는 회계감사기준에 따른 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

우리의 검토결과 상기 최소영업자본액이 중요성의 관점에서 금융투자업규정과 금융투자업규정 시행세칙에 위배되어 산정되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

삼 정 회 계 법 인

대 표 이 사 김 교 태

이 검토보고서는 검토보고서일(2019 년 8 월 13 일) 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.

최소영업자본액보고서

제 19(당)기 반기 2019년 6월 30일 현재

디더블유에스자산운용 주식회사
(구, 도이치자산운용 주식회사)

(단위: 천원)

구 분		제 19(당)기 반기
1. 자기자본		**20,868,619**
2. 최소영업자본액		**13,030,182**
	필요유지자기자본	9,450,000
	고객자산운용필요자본	3,542,344
	고유자산운용필요자본	37,838
3. 최소영업자본비율: (1/2)X100(%)		**160.16%**

세부산정내역

최소영업자본액의 산정

구 분		대상금액	적용비율	필요자기자본
필요유지	**필요유지자기자본 (A=가+ ~ +라)**			**9,450,000**
	가. 투자자문업	800,000	70.0%	560,000
	나. 투자일임업	2,700,000	70.0%	1,890,000
	다. 집합투자업	8,000,000	70.0%	5,600,000
	라. 사모투자업	2,000,000	70.0%	1,400,000
고객자산운용	**고객자산운용필요자본 (B=가+ ~ +다)**			**3,542,344**
	가. 집합투자재산 (증권집합투자기구)	46,072,110	0.02%	9,214
	나. 집합투자재산 (기타 집합투자기구)	2,918,022,235	0.03%	875,407
	다. 투자일임재산	8,859,077,616	0.03%	2,657,723
고유자산운용	**고유자산운용필요자본 (C=가+ ~ +다)**			**37,838**
	가. 증권			37,838
	지분증권 (해외현지법인 지분)	-	-	-
	지분증권 (관계회사투자지분)	-	7.5%	-
	지분증권 (기타 투자목적주식 등)	504,500	7.5%	37,838
	채무증권 (거래상대방이 정부, 중앙은행, 국제기구, 지방자치단체인 경우)	-	-	-
	채무증권 (거래상대방 신용등급이 AAA 또는 AA+인 경우)	-	1.0%	-
	채무증권 (그외의 경우)	-	5.0%	-
	집합투자증권(자기운용 집합투자증권)	-	-	-
	집합투자증권(타사운용 집합투자증권)	-	5.0%	-
	기타증권	-	7.5%	-
	나. 파생상품	-	10.0%	-
	다. 대출채권	-	7.5%	-
최소영업자본액 (D = A + B + C)				**13,030,182**