

오이코스자산운용 주식회사

최소영업자본액 산정 검토보고서

기준일 : 2025년 06월 30일 현재



Independent member
Morison Global

이촌회계법인

목 차

최소영업자본액 산정 검토보고서	1
------------------------	---

최소영업자본액 산정내역	2
--------------------	---

최소영업자본액 산정 검토보고서

일자 : 2025년 07월 29일

수신 : 오이코스자산운용 주식회사

이촌회계법인(이하 "당사")은 별첨 오이코스자산운용 주식회사의 2025년 06월 30일 현재의 최소영업자본액을 검토하였습니다. 이 최소영업자본액을 산정할 책임은 회사 경영자에게 있으며 당사의 책임은 동 최소영업자본액에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 검토결과를 보고하는 데 있습니다.

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

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

이 촌 회 계 법 인

대 표 이 사 이 한 선



최소영업자본액 산정내역

최소영업자본액 보고서

2025년 06월 30일 현재

(단위 : 원)

구분		대상금액	필요자본
1. 자기자본			1,406,139,789
2. 최소영업자본액 1 ($A=Aa+Ab+Ac$)		18,665,822,831	884,886,422
필요유지자기자본(Aa)		1,250,000,000	875,000,000
고객자산운용 필요자본(Ab)		16,179,572,675	4,853,872
집합투자재산	증권집합투자기구	-	-
	기타집합투자기구	16,179,572,675	4,853,872
	투자일임재산	-	-
고유자산운용 필요자본(Ac)		1,236,250,156	5,032,550
증권 계		1,236,250,156	5,032,550
지분증권	해외현지법인 지분	-	-
	관계회사 투자지분	-	-
	기타 투자목적주식 등	-	-
채무증권	거래상대방이 정부, 중앙은행, 국제기구, 지방자치단체인 경우	-	-
	거래상대방의 신용등급이 AAA 또는 AA+인 경우	-	-
	그외의 경우	-	-
집합투자증권	자기운용 집합투자증권	1,135,599,156	-
	타사운용 집합투자증권	100,651,000	5,032,550
기타증권		-	-
파생상품		-	-
대출채권		-	-
3. 최소영업자본액 2 ($A=Aa+(Ab+Ac) \times 50\%$)		9,957,911,416	879,943,211