

주식회사 로만자산운용

재무제표에 대한
감사보고서

제 4 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 3 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

세화회계법인

목 차

독립된 감사인의 감사보고서 -----	1
재무제표	
재무상태표 -----	4
손익계산서 -----	5
자본변동표 -----	6
현금흐름표 -----	7
주석 -----	8

독립된 감사인의 감사보고서

주식회사 로만자산운용

주주 및 이사회 귀중

우리는 별첨된 주식회사 로만자산운용(이하 "회사")의 재무제표를 감사하였습니다. 동 재무제표는 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료되는 보고기간의 손익계산서, 자본변동표 및 현금흐름표 그리고 유의적 회계정책에 대한 요약과 기타의 설명정보로 구성되어 있습니다.

재무제표에 대한 경영진의 책임

경영진은 한국채택국제회계기준에 따라 이 재무제표를 작성하고 공정하게 표시할 책임이 있으며, 부정이나 오류로 인한 중요한 왜곡표시가 없는 재무제표를 작성하는데 필요하다고 결정한 내부통제에 대해서도 책임이 있습니다.

감사인의 책임

우리의 책임은 우리가 수행한 감사를 근거로 해당 재무제표에 대하여 의견을 표명하는데 있습니다. 우리는 한국회계감사기준에 따라 감사를 수행하였습니다. 이 기준은 우리가 윤리적 요구사항을 준수하며 재무제표에 중요한 왜곡표시가 없는지에 대한 합리적인 확신을 얻도록 감사를 계획하고 수행할 것을 요구하고 있습니다.

감사는 재무제표의 금액과 공시에 대한 감사증거를 입수하기 위한 절차의 수행을 포함합니다. 절차의 선택은 부정이나 오류로 인한 재무제표의 중요한 왜곡표시위험에 대한 평가 등 감사인의 판단에 따라 달라집니다. 감사인은 이러한 위험을 평가할 때 상황에 적합한 감사절차를 설계하기 위하여 회사의 재무제표 작성 및 공정한 표시와 관련된 내부통제를 고려합니다. 그러나 이는 내부통제의 효과성에 대한 의견을 표명하기 위한 것이 아닙니다. 감사는 또한 재무제표의 전반적 표시에 대한 평가뿐 아니라 재무제표를 작성하기 위하여 경영진이 적용한 회계정책의 적합성과 경영진이 도출한 회계추정치의 합리성에 대한 평가를 포함합니다.

우리가 입수한 감사증거가 감사의견을 위한 근거로서 충분하고 적합하다고 우리는 믿습니다.

감사의견

우리의 의견으로는 회사의 재무제표는 주식회사 로만자산운용의 2019년 12월 31일과 2018년 12월 31일 현재의 재무상태와 동일로 종료되는 보고기간의 재무성과 및 현금흐름을 한국채택국제회계기준에 따라 중요성의 관점에서 공정하게 표시하고 있습니다.

서울시 강남구 테헤란로108길 19, 7층(대치동, 부림빌딩)

세화회계법인

대표이사 장 수 용

2020년 2월 14일

이 감사보고서는 감사보고서일(2020년 2월 14일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 감사보고서일 후 이 보고서를 열람하는 시점 사이에 첨부된 회사의 재무제표에 중요한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 감사보고서가 수정될 수도 있습니다.

(첨부)재 무 제 표

주식회사 로만자산운용

제 4 기

2019년 01월 01일 부터

2019년 12월 31일 까지

제 3 기

2018년 01월 01일 부터

2018년 12월 31일 까지

"첨부된 재무제표는 당사가 작성한 것입니다."

주식회사 로만자산운용 대표이사 김수환

본점 소재지 : (도로명주소) 서울특별시 영등포구 국제금융로10
(여의도동, 서울 국제금융센터) 투아이에프씨 9층 908호
(전 화) 02-6275-2331

재 무 상 태 표

제 4(당)기 2018년 12월 31일 현재

제 3(당)기 2017년 12월 31일 현재

회사명 : 주식회사 로만자산운용

(단위 : 원)

과 목	제 4 (당) 기		제 3 (전) 기	
자 산				
I. 현금 및 상각후원가측정예치금(주석2,3,4,15)	369,423,181		425,294,067	
II. 당기손익- 공정가치측정금융자산(주석2,3,5,15)	3,762,732,802		3,669,025,476	
III. 기타포괄손익- 공정가치측정금융자산(주석2,3)	-		-	
IV. 종속기업투자	-		-	
V. 관계기업투자	-		-	
VI. 상각후원가측정대출채권	-		-	
VII. 대출채권	-		-	
VIII. 유형자산(주석6)	588,797,852		88,267,150	
IX. 무형자산	-		-	
X 상각후원가측정기타금융자산	-		-	
XI. 기타자산(주석8)	572,370,427		656,534,486	
자 산 총 계		5,293,324,262		4,839,121,179
부 채				
I. 예수부채(주석8)	9,500,690		10,781,900	
II. 기타부채(주석8)	479,158,539		14,783,392	
III. 이연법인세부채	78,632,393		209,775,961	
IV. 당기법인세부채	67,333,690		192,928,112	
부 채 총 계		634,625,312		428,269,365
자 본				
I. 자본금	2,500,000,000		2,500,000,000	
II. 기타불입자본	-		-	
III. 미처분이익잉여금(주석10)	2,158,698,950		1,910,851,814	
IV. 기타자본구성요소	-		-	
자 본 총 계		4,658,698,950		4,410,851,814
부 채 와 자 본 총 계		5,293,324,262		4,839,121,179

주석 참조