

(4 3)

2010 4 1

2010 12 31

33
2-55 1 1
(1)

2010 12 31

: _____
: _____ ()
: _____ 17가 84
() 02-3707-3400
() www.alliancebernstein.co.kr
: () ()
() 02-3707-3413

.

1. 가.

. 가
. .

2. 가.

. , . , . ,
. . .

3. 가.

.

4. 가.

.
. .

5.

6.

.

1. 가.

.
. .
. .
. .

2. 가.

.

1.

2.

3.

.

1. 가.
.
.
.
.

2. 가. () ,
: ()
: ()

3. 가.

4. 가.
.

.

1.

2.

.

1.

2. 가.
:
.

.

1. 가.가 ()
:
:
:
:
:
:
:

2.

.

1.

2. 가 .

·
·
·

.

1. 가 .

·
·

2. 가 .

·

3.

.

1.

2.

■

1.

가.

	174 84 14
	20071009
	3
	10,000,000,000
가 ()	5,000
	2,000,000
	0
	www.alliancebernstein.co.kr
	02-3707-3400
가	

가 ()				가 ()
3-11-1		299 1 , 5		20090204
5-0-1		,		20090204
6-0-1		,		20090204

. 가

.

2.

가.

- 2007 10 - 2008 7 가 , - 2008 8 - 2009 2 - 2009 10	

- : 2008.08.13 - : 가 - : - : 2009.10.22 - : - :	

• , , • ,

.

3.

가.

(: ,)

()	()	()				
				가	가 ()	
20071009			10,000	5,000	5,000	
20071103			30,000	5,000	5,000	
20080215			100,000	5,000	5,000	
20080524			1,860,000	5,000	5,000	

(: ,)

					가			가	
						(%)	가		

4.

가.

(: ,)

	가			
	2,000,000	2,000,000	0	

(: ,)

	165 2						
	165 2						

.

(1)

(: ,)

		가						1		
		가					가			

(2)

(: ,)

		가							

5.

(:)

(A)		2,000,000	
		0	
(B)		0	
		0	
가 (C)		0	
		0	
(D)		0	
		0	
(E=A -B -C+D)		2,000,000	
		0	

6.

(: , ,%)

가			
(A)			
(B)			
(=B/A × 100)			

■

1.

가.

(1)

(:)

										가		
		가										
		가										
		가										

(3)

(: ,)

								가

(1)

(:)

		가					
		가					
		가					
			ELS				
		ELW					

(2)

(: ,%)

						(A)	(B)	(A+B)			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0.1	078	0	003	095	0	1	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0.1	078	0	003	095	0	1	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
		0	0	0	0	0	0	0			
0		0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0.1	078	0	003	095	0	1	0	0	0	
	0.1	078	0	003	095	0	1	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0	0	0	0	0	0	0				
	0.1	078	0	003	095	0	1	0	0	0	

(3)

(:)

		37,230,884,334	22,907,203,584								37,230,884,334	22,907,203,584
		0	0								0	0
		0	0								0	0
		0	931,840,118,932								0	931,840,118,932
		0	0								0	0
		0	0								0	0
		0	0								0	0
		0	0								0	0
		7,958,835,174	0								7,958,835,174	0
		0	0								0	0
		104,217,530	0								104,217,530	0

(4)

표) () (: ,%)

		342,107,380,431	40.23	N
		223,758,862,921	26.31	N
	SC	123,464,192,622	14.52	N
	HSBC	80,245,129,575	9.44	N
		22,182,269,510	2.61	N
		21,056,521,409	2.48	N
	()	18,787,952,133	2.21	N
	()	3,735,278,047	0.44	N
		2,557,791,274	0.3	N
		2,145,462,348	0.25	N
		1,942,341,225	0.23	N
		1,782,177,405	0.21	N
	HI	1,712,112,988	0.2	N
	()	1,477,190,257	0.17	N
		1,046,541,081	0.12	N
		874,209,932	0.1	N
		735,510,866	0.09	N
		713,225,965	0.08	N
		77,417,149	0.01	N
	BK	301,619	0	N
		850,401,868,757	100	

()

(: ,)

HSBC	3	677,783,467,493	763,559,090,918	5	850,401,868,757	978,775,645,453	
	3	677,783,467,493	763,559,090,918	5	850,401,868,757	978,775,645,453	

()

(: ,)

()							
HSBC	3	677,783,467,493	763,559,090,918	5	850,401,868,757	978,775,645,453	
	3	677,783,467,493	763,559,090,918	5	850,401,868,757	978,775,645,453	

. ()

(1)

(2)

(: ,)

(3)

(:)

(4)

(:)

					()	()					

(5)

(: , ,%)

()

(1)

			02-3707-341 2		19991224	2005.8 2008 SC Asset M anagement(Singapore) ,2001 2005 9 2001 ,199	20080923		Y	Y	0.0	0
			02-3707-344 7		20010419	2005.1 2009 6 PCA	20090826		Y	N	0.0	0
			02-3707-341 3		20000519	1999 2008.6 96 1999 ,19	20080923		Y	N	0.0	0
			02-3707-344 6		20060630	2007.11 2010.11	20101213		Y	N	0.0	0

(2)

(: ,)

(3)

(:)

(4)

(:)

			() ()	.				

(5)

(: ,%)

(6)

(:)

(7)

()

.

(1)

የተ) () (:)

()

()

(:)

()

()

(:)

()

()

(:)

(2)

(: ,)

		가				
		가				
		가				
MMT						

()

(:)

													RP		가		

2.

가.

(: ,% ,%p)

		()	()	(-)		
1.	(=A-B+C)	3 093,236 201	3 747,410 733	654,174,532	17.5	
	B/S (A)	6 409,163 314	6 028,758 998	-380,404,316	-6.3	
	(B)	3 330,530 019	2 291,295 259	-1,039,234,760	-45.4	
	가 .	204,622,959	138,344,070	-66,278,889	-47.9	
	. , ,	78,424,472	81,358,331	2,933,859	3.6	
	. 1	0	0	0	0	
	. 3	0	0	0	0	
	.	2,771,817,418	1,787,657,733	-984,159,685	-55.1	
	.	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	. 100 16	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	. 275,665,170	283,935,125	8,269,955	2.9		
	. 가	0	0	0	0	
	가 (C)	14,602,906	9,946,994	-4,655,912	-46.8	
가 .	14,602,906	9,946,994	-4,655,912	-46.8		
.	0	0	0	0		
.	0	0	0	0		
. 가	0	0	0	0		
2.	(=D+E+F)	1 077,290 064	1,181,847 279	104,557,215	8.8	
	(D)	59,796 000	59,796 000	0	0	
	가 .	59,796 000	59,796 000	0	0	
	.	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	.	0	0	0	0	
	(E)	17,782,420	23,524,172	5,741,752	24.4	
	(F=max(가 ,)+ +)	999,711,644	1,098,527,107	98,815,463	9	
	가 . 10%	600,000,000	600,000,000	0	0	
	.	0	0	0	0	
	. 가	0	0	0	0	
	.	399,711,644	498,527,107	98,815,463	19.8	
	3.	(=(1/2)× 100)	287	317	30	9.5
	4.	(1-2)	2 015,946,137	2 565,563,454	549,617,317	21.4

■

1.

	7,178,806,249
.	4,197,416,967
1.	4,197,416,967
1)	0
2)	3,800,000,000
3)	397,416,967
4)	0
5)	0
6)	0
7) MMDA	0
8) MMF	0
9)	0
10)	0
2.	0
1)	0
	0
	0
2) ()	0
	0
	0
	0
3) ()	0
	0
	0
	0
4)	0
5)	0
6)	0
()	0
()	0
()	0

1. ()

()	0
7)	0
()	0
()	0
()	0
()	0
8)	0
9)	0
10)	0
11)	0
12)	0
13)	0
. 가	498,300,000
1.	0
1)	0
2)	0
3) .	0
4)	0
5)	0
6)	0
	0
	0
7)	0
8)	0
	0
	0
	0
9)	0
2. 가	498,300,000
1)	0
2)	498,300,000

1. ()

3) .	0
4)	0
5)	0
6)	0
	0
	0
7)	0
	0
	0
	0
8)	0
3.	0
1) .	0
2)	0
3)	0
4)	0
4.	0
1)	0
2)	0
5.	0
1) 가	0
2)	0
3)	0
.	0
1.	0
1)	0
2)	0
	0
	0
	0
	0

1. ()

	0
2.	0
1)	0
2)	0
	0
	0
	0
	0
	0
.	0
1.	0
2.	0
1)	0
2)	0
3)	0
4)	0
5)	0
3.	0
4.	0
1)	0
2)	0
3)	0
5.	0
6. ()	0
7. ()	0
8.	0
9.	0
1)	0
2) ()	0
3)	0
4)	0

1. ()

5)	0
10.	0
11.	0
12.	0
13.	0
14.	0
15.	0
16. (-)	0
1)	0
2)	0
3)	0
4) ()	0
5) ()	0
6)	0
7)	0
8)	0
9)	0
10)	0
11)	0
12)	0
13)	0
.	138,344,070
1.	0
2.	0
3.	0
4.	0
5.	490,872,413
6.	0
7. ()	0
8. ()	0
9.	474,947,481

1. ()

10. 가 (-)	827,475,824
1)	0
2)	0
3)	0
4)	364,532,520
5)	462,943,304
11. 가 ()(-)	0
12. ()(-)	0
.CMA ()	0
1.CMA	0
2.CMA 가	0
3.CMA	0
4.CMA	0
5. ()(-)	0
. ()	0
1.	0
2.	0
3. ()(-)	0
.	2,344,745,212
1.	1,787,657,733
1)	0
	0
	0
	0
	0
	0
2)	0
	0
	0
	0
	0
	0
3)	0

1. ()

4)	1,787,657,733
2.	201,741,017
1)	195,400,743
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	195,400,743
	0
	0
	0
2)	6,340,274
	0
	0
	0
	6,340,274
3)	0
4)	0
5)	0
3.	0
1)	0
2)	0
3)	0
4)	0
4.	47,820,467
5.	33,537,864
1)	0
2) 가가	33,537,864
3)	0

1. ()

6.	0
7.	0
8.	0
1)	0
2)	0
9.	283,935,125
1)	0
2) 가	0
3)	283,935,125
4)	0
5)	0
10.	0
11.	0
1)	0
2)	0
3)	0
12.	0
1)	0
2)	0
3)	0
4)	0
13.가	0
14.	0
15.	0
16.	0
17. (-)	9,946,994
1)	8,938,289
2)	1,008,705
	977,004
	31,701
	0

1. ()

3)	0
4)	0
18. 가 (-)	0
	1,150,047,251
.	0
1.	0
1)	0
2)	0
3)	0
4)	0
5)	0
6)	0
7)	0
2.	0
1)	0
2)	0
3)	0
4)	0
3. ()	0
4. CMA ()	0
5.	0
.	0
1.	0
2.	0
1)	0
2)	0
3)	0
4)	0
5)	0
3.	0
4. 가	0

1. ()

1)	0
2) .	0
3)	0
4)	0
5)	0
5.	0
1) 가	0
2)	0
3)	0
6.	0
1)	0
	0
	0
가 .	0
.	0
.	0
.	0
.	0
2)	0
	0
	0
가 .	0
.	0
.	0
.	0
.	0
7.	0
()	0
8.	0
()	0
9.	0

1. ()

10. ()	0
11.	0
.	1,150,047,251
1.	0
2.	310,788,467
	0
()(-)	0
()(-)	0
()(-)	0
()(-)	0
3.	0
4.	0
5.	0
6.	0
7.	0
8.	513,285,506
9.	322,395,337
10.	0
11.	0
12.	0
13.가	0
14.	0
15.	0
16.	0
1)	0
2)	0
17.	0
18.	0
19.	0
20.	0
21.	3,577,941

1. ()

	6,028,758,998
.	10,000,000,000
1.	10,000,000,000
2.	0
	0
	0
	0
.	0
1.	0
2.	0
3.	0
4.	0
.	0
1.	0
2.	0
3.	0
4.	0
5.	0
6.	0
.	0
1. 가 가	0
	0
	0
.	0
	0
	0
	0
	0
가.	0
.	0
.	0

1. ()

	0
2.	0
3.	0
4. 가	0
5. ()	0
6.	0
.	-3,971,241,002
1.	0
2.	0
3.	0
4.	0
5.	0
6.	-3,971,241,002
()	-1,887,665,401

2.

.	2,942,582,603
1.	2,893,165,660
1)	0
가	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
2)	0
	0
	0
3)	0
4)	0
	0
	0
5)	0
	0
	0
	0
6)	608,835,962
	608,835,962
	0
	0
7)	0
8)	0
가	0
	0

2. ()

	0
	0
9)	0
가	0
	0
	0
10)	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
11)	0
12)	0
13)	0
14)	2,284,329,698
2. 가 가	0
1)	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
2) 가	0
가	0
가	0

2. ()

가		0
가		0
가		0
		0
3) 가		0
		0
		0
		0
가		0
		0
4)		0
		0
		0
5) 가		0
6) 가 가		0
가		0
가		0
		0
7)		0
가		0
		0
		0
8) 가		0
가		0
		0
		0
9)		0
가		0
		0
		0

2. ()

10) 가	0
가	0
	0
	0
11)	0
가	0
	0
	0
3.	0
1)	0
	0
	0
	0
	0
가	0
	0
	0
2)	0
	0
가	0
	0
4.	39,606,162
1)	0
	0
	0
	0
	0
	0
2)	0
3)	0

2. ()

4)	0
5)	0
6)	0
7)	0
8)	0
9)	0
10)	0
11)	0
12)	0
13)	0
14)	0
15)	39,606,162
16)	0
17)	0
18)	0
19)	0
5. 가	0
1)	0
2)	0
3)	0
6.	0
1)	0
2)	0
7.	9,810,781
1)	0
2)	0
3) 가	0
4) CMA ()	0
CMA	0
	0

2. ()

5) CMA ()	0
6) ()	0
	0
	0
	0
	0
7)	0
8) 가	0
9)	0
	0
	0
	0
10)	9,810,781
11)	0
.	4,830,296,247
1.	10,765,825
1)	0
	0
	0
2)	0
3)	0
4)	0
5)	0
6)	0
7)	10,765,825
2. 가 가	0
1)	0
	0
	0
	0

2. ()

	0
	0
	0
	0
2) 가	0
가	0
가	0
가	0
가	0
가	0
	0
3) 가	0
	0
	0
	0
가	0
	0
4)	0
	0
	0
5) 가	0
6) 가 가	0
가	0
가	0
	0
7)	0
가	0
	0
	0
8) 가	0

2. ()

가		0
		0
		0
9)		0
가		0
		0
		0
10) 가		0
가		0
		0
		0
11)		0
가		0
		0
		0
3.		0
1)		0
		0
		0
		0
		0
가		0
		0
		0
2)		0
		0
가		0
		0
4.		0
1)		0

2. ()

	0
	0
	0
2)	0
3)	0
4)	0
5)	0
6)	0
7)	0
8)	0
9)	0
10)	0
11) CMA ()	0
12)	0
5. 가	0
1)	0
2)	0
3)	0
6.	261,764,551
1)	261,764,551
2)	0
7.	4,557,765,871
1)	2,402,744,767
	731,081,991
	1,671,662,776
2)	130,171,552
	4,520,548
	125,651,004
3)	0
4)	144,877,899

2. ()

5)	340,831,201
6)	232,371,198
7)	391,980,256
8)	58,761,601
9)	0
10) 가	239,759,181
11)	19,528,125
12)	660,000
13)	0
14)	31,282,891
15)	0
16)	31,004,536
17)	0
18)	0
19)	185,057,793
20)	69,209,194
21)	123,240,537
22)	0
23)	9,807,718
24)	6,708,000
25)	334,120
26)	0
27)	139,435,302
8.	0
1) 가	0
2) ()	0
가	0
	0
	0
	0

2. ()

	0
3)	0
4) 가	0
5)	0
	0
	0
	0
6)	0
7)	0
. ()	- 1,887,713,644
.	48,243
1.	0
2.	0
3.	0
4.	0
5.	0
6.	0
7.	0
8.	0
9.	0
10.	48,243
.	0
1.	0
2.	0
3.	0
4.	0
5.	0
6.	0
7.	0
8.	0

2. ()

9.	0
10.	0
11.	0
.	- 1,887 665 401
.	0
. ()	- 1,887 665 401
.	0
. ()	- 1,887 665 401

3.

■

1.

가.

-	.
- 10	
-	
-	
-	
-	
-	,
-	
-	.
-	
가	

	2010.7.7 2010.4 2010.7.6 2007.10 2010.3 2006.1 2007.9 Private Client Group 2000.5 2005.12		
Augustus Chen	AllianceBernstein Hongkong	CEO	
Steven Barr	AllianceBernstein L.P.	Senior Vice President & Counsel	
Robert Joseph, Jr	AllianceBernstein L.P.	Senior Vice President & Chief Financial Officer	

			가	
	20100611	- 3 - - - 가 가 - - - Support Service Agreement -	가	
	20100630	- -	가	
	20100824	- -	가	
	20101214	- 가 가	가	

.

			가	

2.

가. () ,

Alliance Bernstein () .

()

		AllianceBernstein ()	

. ()

			가	

3.

가.

4.

가.

(1)

(2)

(: ,)

						가		가	(가	가			가						

■

1.

(: ,%)

					가				
Alliance Bernstein Corporation of Delaware			2,000,000	100	0	0	2,000,000	100	

2.

(: ,%)

■

1.

(: ,)

	()	
	6	15

가.

(:)

		0	0	0	0
		4	0	0	4
		0	0	0	0
		1	0	0	1
		11	0	0	11
		3	0	0	3
		0	0	0	0
		0	0	0	0
		19	0	0	19

(:)

		19630225		2010.7 07 , 2010.4 201 007.10 2010.3 , 2	20100707	20100707	20130706		0	0
Augustus C heh		19670822		AllianceBe mstein Hongkong CEO	20071009	20101009	20131008		0	0
Steven Bar r		19641106		AllianceBe mstein L.P. Senior Vice Pres ident & Counsel	20071009	20101009	20131008		0	0
		19661126		AllianceBe mstein, 2004 2007 : CLSA Li mited ,	20080607	20080607	20110606		0	0

■

1.

가.가 () (:)

()							
		가					

(:)

	()						
				가			

(:)

()							
		()	가				
AllianceBernste in L.		()	1000000000 0	0	0	1000000000 0	
			1000000000 0	0	0	1000000000 0	

(:)

()							

. ()

(1)

(:)

()					

(2)

(:)

()						

(:)

()						
					가 가	

(:)

()						
					가 가	

(:)

2.

■

1.

2.

가.

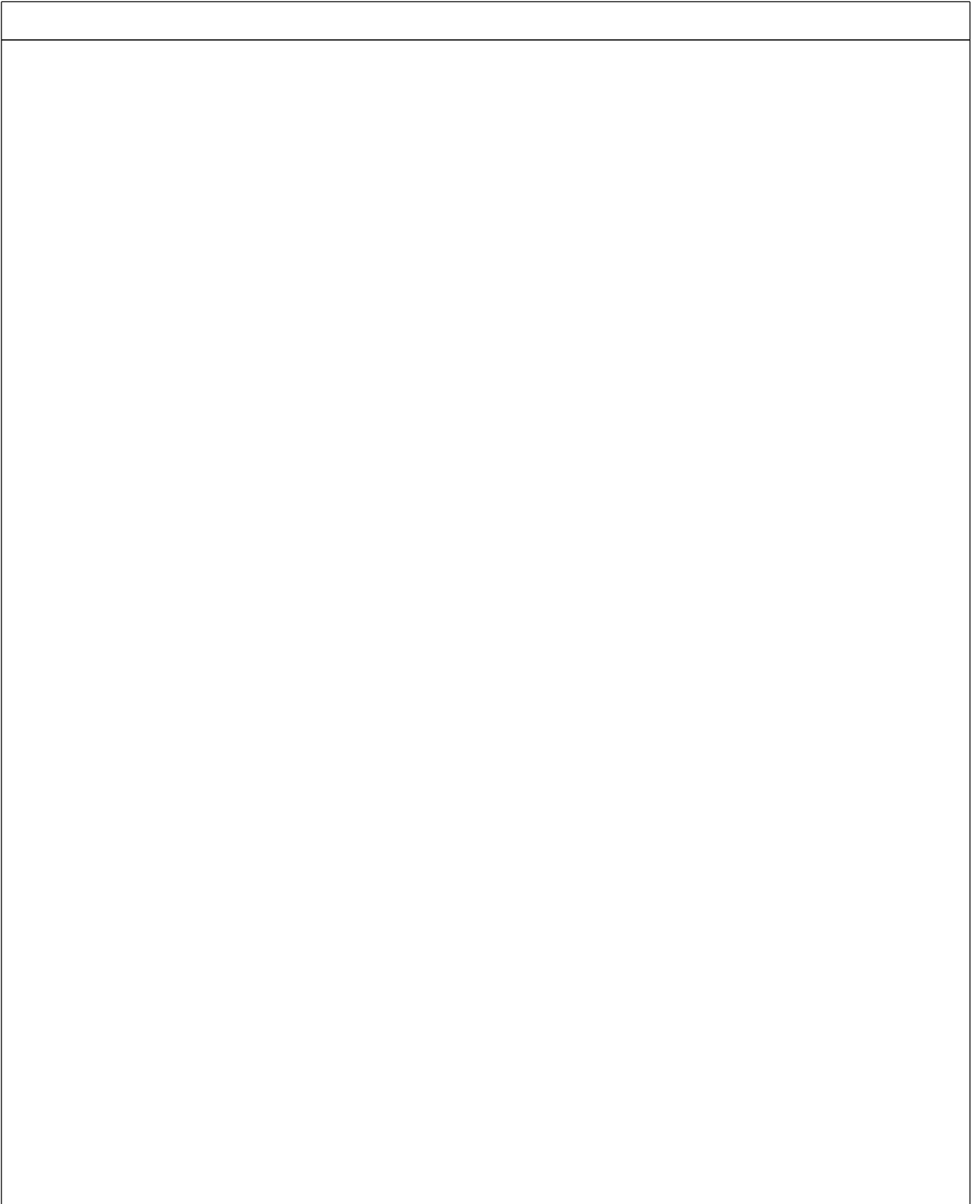
(: ,%)

		(A)	(B)							(B/A)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(:)

.



(:)

■

.

가

.

가

3.

■

1.

(:)

2.

얼라이언스벤처스틴 자산운용 주식회사

분기 재무제표에 대한
검 토 보 고 서

제 4 기 3분기

2010년 04월 01일 부터

2010년 12월 31일 까지

제 3 기 3분기

2009년 04월 01일 부터

2009년 12월 31일 까지

삼일회계법인

목 차

	페이지
분기재무제표의 검토보고서	1~2
분기재무제표	
· 분기재무상태표	3~4
· 분기손익계산서	5~6
· 분기자본변동표	7
· 분기현금흐름표	8
· 분기재무제표에 대한 주석	9~12

분기 재무제표 검토보고서

얼라이언스벤처 자산운용 주식회사
주주 및 이사회 귀중

본인은 별첨 얼라이언스벤처 자산운용 주식회사의 2010년 12월 31일 현재의 재무상태표와 2010년과 2009년 12월 31일로 종료하는 3개월 및 9개월 회계기간의 손익계산서와 2010년과 2009년 12월 31일로 종료하는 9개월 회계기간의 자본변동표 및 현금흐름표를 검토하였습니다. 이 재무제표를 적정하게 작성할 책임은 회사 경영자에게 있으며 본인의 책임은 동 재무제표에 대하여 검토를 실시하고 이를 근거로 이 재무제표에 대하여 검토결과를 보고하는데 있습니다.

본인은 대한민국의 반기 재무제표 검토준칙에 따라 검토를 실시하였습니다. 이 준칙은 본인이 재무제표가 중대하게 왜곡표시되지 아니하였다는 것에 관해 보통수준의 확신을 얻도록 검토를 계획하고 실시할 것을 요구하고 있습니다. 검토는 주로 질문과 분석적 절차에 의거 수행되므로 감사보다는 낮은 수준의 확신을 제공합니다. 본인은 감사를 실시하지 아니하였으므로 감사의견을 표명하지 아니합니다.

본인의 검토결과 상기 재무제표가 중요성의 관점에서 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 위배되어 작성되었다는 점이 발견되지 아니하였습니다.

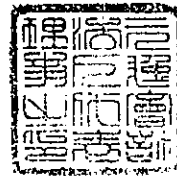
계속 ;

본인은 2010년 3월 31일 현재의 재무상태표, 동일로 종료하는 회계연도의 손익계산서·결손금처리계산서·자본변동표·현금흐름표(이 검토보고서에는 첨부되지 않음)를 대한민국의 회계감사기준에 따라 감사하였고, 2010년 6월 10일의 감사보고서에 서 적정의견을 표명하였습니다. 비교표시목적으로 첨부한 2010년 3월 31일 현재의 재무상태표는 위의 감사받은 재무상태표와 중요성의 관점에서 차이가 없습니다.

삼 일 회 계 법 인

대표이사

安昊台



2011년 2월 7일

이 검토보고서는 검토보고서일 (2011년 2월 7일) 현재로 유효한 것입니다. 따라서 검토보고서일 이후 이 보고서를 열람하는 시점까지의 첨부된 회사의 재무제표에 중대한 영향을 미칠 수 있는 사건이나 상황이 발생할 수도 있으며 이로 인하여 이 검토보고서가 수정될 수도 있습니다.

분기 재무제표

분기 재무상태표

제4기 3분기 2010년 12월 31일 현재

제3기 2010년 3월 31일 현재

얼라이언스벤처스 자산운용 주식회사

(단위 : 원)

과목	제4(당)기 3분기	제3(전)기
자 산		
I. 현금및예치금	4,197,416,967	3,262,937,135
1. 현금 및 현금성자산	4,197,416,967	3,262,937,135
II. 유가증권	498,300,000	498,300,000
1. 매도가능증권	498,300,000	498,300,000
III. 유형자산	138,344,070	380,333,251
1. 비품	490,872,413	503,562,413
2. 기타유형자산	474,947,481	474,947,481
3. 감가상각누계액	(827,475,824)	(598,176,643)
가. 비품	(364,532,520)	(263,730,731)
나. 기타유형자산	(462,943,304)	(334,445,912)
IV. 기타 자산	2,344,745,212	4,332,960,108
1. 미수금(주석5)	1,787,657,733	3,857,291,927
2. 미수수익	201,741,017	94,263,082
가. 미수수료	195,400,743	89,880,480
나. 미수이자	6,340,274	4,372,602
3. 선급비용	47,820,467	99,963,900
4. 선급부가가치세	33,537,864	25,533,804
5. 임차보증금	283,935,125	275,665,170
6. 대손충당금	(9,946,994)	(19,757,775)
가. 미수금 대손충당금(주석5)	(8,938,289)	(19,286,460)
나. 미수수익 대손충당금	(1,008,705)	(471,315)
자 산 총 계	7,178,806,249	8,474,530,494
I. 예 수 부 채	-	394,740
1. 기타예수부채	-	394,740
II. 기 타 부 채	1,150,047,251	557,711,355
1. 미지급금(주석5)	513,285,506	157,254,014
2. 미지급비용	322,395,337	145,471,503
3. 퇴직급여충당부채	310,788,457	240,253,861
4. 기타	3,577,941	14,731,977
부 채 총 계	1,150,047,251	558,106,095
자 본		
I. 자본금	10,000,000,000	10,000,000,000

과목	제4(당)기 3분기		제3(전기)	
II. 결손금		(3,971,241,002)		(2,083,575,601)
1. 미처리결손금	(3,971,241,002)		(2,083,575,601)	
자 본 총 계		6,028,758,998		7,916,424,399
부 채 와 자 본 총 계		7,178,806,249		8,474,530,494

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.

분기손익계산서

제4기 3분기 2010년 04월 01일부터 2010년 12월 31일까지

제3기 3분기 2009년 04월 01일부터 2009년 12월 31일까지

얼라이언스벤처스 자산운용 주식회사

(단위 : 원)

과목	제4기 3분기		제3기 3분기	
	3개월	누적	3개월	누적
I. 영업수익		1,080,201,627		2,942,582,609
1. 운용보수(주석3)	230,137,308	608,835,902	95,847,687	111,395,904
가. 투자신탁위탁자보수	230,137,308	608,835,902	95,847,687	111,395,904
2. 수수료수익(주석5)	830,091,146	2,284,329,698	613,498,995	2,502,842,425
가. 기타수수료수익	830,091,146	2,284,329,698	613,498,995	2,502,842,425
3. 외환거래이익	-	-	186,392,538	186,392,538
가. 외환차익	-	-	186,392,538	186,392,538
4. 이자수익	15,317,261	39,606,162	9,281,505	35,543,969
가. 예금이자	15,317,261	39,606,162	9,281,505	35,543,969
5. 기타 영업수익	4,655,912	9,810,781	-	-
가. 대손충당금환입	4,655,912	9,810,781	-	-
II. 영업비용		1,460,629,694		4,830,296,247
1. 수수료비용	-	10,765,825	5,887,258	14,734,512
가. 기타지급수수료	-	10,765,825	5,887,258	14,734,512
2. 외환거래 손실	15,387,334	261,764,551	-	-
가. 외환차손	15,387,334	261,764,551	-	-
3. 판매비와관리비	1,445,242,360	4,557,765,871	891,355,291	3,502,034,222
가. 증업원급여	617,003,428	1,671,662,776	263,261,016	1,212,901,655
나. 임원급여	182,647,052	731,081,991	97,249,487	610,301,157
다. 퇴직급여	(17,980,803)	130,171,552	36,117,533	117,751,363
라. 복리후생비	67,101,855	144,877,899	54,985,549	160,558,211
마. 임대비	22,674,765	58,761,601	16,801,301	36,217,243
바. 여비교통비	32,018,898	123,240,537	38,275,594	72,619,724
사. 전산운용비(주석5)	50,512,015	340,831,201	75,257,273	209,551,901
아. 지급임차료	77,712,234	232,371,198	75,884,805	221,875,707
자. 감가상각비	69,278,889	239,759,181	86,519,313	259,557,939
차. 수도광열비	1,955,250	6,708,000	2,330,658	5,970,368
카. 세금과공과	10,844,856	31,282,891	6,814,008	13,298,822
타. 판매부대비	18,426,536	31,004,536	-	11,049,287
파. 조사연구비	6,466,080	19,528,125	6,346,080	20,412,000
하. 연수비	320,000	660,000	150,000	217,000
가. 인쇄비	25,488,611	69,209,194	17,385,154	56,108,444
나. 회의비	79,580,883	185,057,793	31,753,325	70,898,855
다. 소모품비	4,610,282	9,807,718	3,366,341	11,191,148
러. 보험료	-	334,120	-	389,620
매. 기타용역비	151,124,398	391,980,256	27,414,331	300,387,101
베. 잡비	45,457,131	139,435,302	57,025,811	108,774,310
서. 대손상각비	-	-	(5,582,288)	2,002,367
III. 영업이익(손실)		(380,428,067)		(1,887,713,644)
IV. 영업외수익		23,751		48,243
1. 잡이익	23,751	48,243	-	621,290

과 목	제1기 3분기		제3기 3분기	
	3 개 월	누 적	3 개 월	누 적
V. 영업외비용	-	-	-	-
VI. 법인세비용차감전순이익 (손실)	(380,404,316)	(1,887,665,401)	7,778,176	(679,972,608)
VII. 법인세비용	-	-	-	-
VIII. 분기순이익(손실)	(380,404,316)	(1,887,665,401)	7,778,176	(679,972,608)
주당순이익(손실)(주석4)	(190)	(944)	4	(340)

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.

분기 자본 변동표

제4기 3분기 2010년 04월 01일부터 2010년 12월 31일까지

제3기 3분기 2009년 04월 01일부터 2009년 12월 31일까지

얼라이언스벤처스틴 자산운용 주식회사

(단위 : 원)

과 목	자본금	이 익 잉여금	총 계
2009.4.1 (보고금액)	10,000,000,000	(1,111,211,645)	8,888,788,355
분기순손실	-	(679,972,608)	(679,972,608)
2009.12.31	10,000,000,000	(1,791,184,253)	8,208,815,747
2010.4.1 (보고금액)	10,000,000,000	(2,083,575,601)	7,916,424,399
분기순손실	-	(1,887,665,401)	(1,887,665,401)
2010.12.31	10,000,000,000	(3,971,241,002)	6,028,758,998

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.

분기 현금흐름표

제4기 3분기 2010년 04월 01일부터 2010년 12월 31일까지

제3기 3분기 2009년 04월 01일부터 2009년 12월 31일까지

얼라이언스벤처스 자산운용 주식회사

(단위 : 원)

과목	제4기 3분기		제3기 3분기	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		932,249,832		(982,152,165)
1. 분기 순손실	(1,887,665,401)		(679,972,608)	
2. 현금의 유출이 없는 비용등의 가산	387,911,536		379,311,669	
가. 퇴직급여	148,152,355		117,751,363	
나. 감가상각비	239,759,181		259,557,939	
다. 대손상각비	-		2,002,367	
3. 현금의 유입이 없는 수익등의 차감	(27,791,584)		-	
가. 대손충당금환입	(9,810,781)		-	
나. 퇴직급여충당금환입	(17,980,803)		-	
4. 영업활동으로 인한 자산·부채의변동	2,459,795,281		(681,491,226)	
가. 미수금의 감소(증가)	2,069,634,194		(304,077,028)	
나. 미수수료의 증가	(105,510,263)		(101,134,930)	
다. 미수이자 감소(증가)	(1,967,672)		4,738,630	
라. 선급비용의 감소	52,143,433		26,734,819	
마. 선급부가가치세의 감소(증가)	(8,004,030)		9,950,536	
바. 임차보증금의 증가	(8,269,955)		-	
사. 기타자산의 증가	-		(745,700)	
아. 미지급금의 증가(감소)	356,031,492		(227,263,556)	
자. 미지급비용의 증가	176,923,834		53,901,049	
차. 예수부채의 감소	(394,740)		-	
카. 퇴직금의 지급	(59,636,946)		(138,077,173)	
타. 기타부채의 감소	(11,154,036)		(5,517,873)	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		2,230,000		(18,034,170)
1. 투자활동으로 인한 현금유입액	5,230,000		-	
가. 비품의 처분	5,230,000		-	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액	(3,000,000)		(18,034,170)	
가. 비품의 취득	(3,000,000)		-	
나. 임차보증금의 증가	-		(18,034,170)	
III. 현금의 증가(감소)(I+II)		934,479,832		(1,000,186,335)
IV. 기초의 현금		3,262,937,135		4,956,734,489
V. 기말의 현금		4,197,416,967		3,956,548,154

별첨 주석은 본 분기재무제표의 일부입니다.

분기재무제표에 대한 주석

제4기 3분기 2010년 12월 31일 현재

제3기 3분기 2009년 12월 31일 현재

얼라이언스번스틴 자산운용 주식회사

1. 회사의 개요

얼라이언스번스틴 자산운용 주식회사(이하 “ 회사”)는 자산운용업, 투자일임업 및 투자자문업을 수행하고 있습니다. 또한, 회사는 법률이 허용하는 범위 내에서 외국자산운용회사가 운용하는 역외펀드에 대한 마케팅 지원 서비스 등을 수행하고 있습니다.

회사는 2008년 7월에 금융위원회(구, 금융감독위원회)의 자산운용업 허가를 받고, 투자일임업 및 투자자문업을 등록하였으며, 2009년 2월 4일 금융위원회의 자본시장과 금융투자업에 관한 법률에 따라 금융투자업자(집합투자업, 투자자문업, 투자일임업) 인가를 받았습니다.

2010년 12월 31일 현재 회사의 수권주식수는 2,000,000주(1주당 금액:5,000원), 납입자본금은 100억, 발행보통주식수는 2,000,000 입니다. 2010년 12월 31일 현재 회사는 AllianceBernstein Corporation of Delaware(미국에서 설립)를 통해 회사의 지분을 100% 소유하고 있는 AllianceBernstein L.P.(미국에서 설립한 유한회사)가 지배하고 있습니다.

2. 중요한 회계정책

회사의 분기재무제표는 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되었으며, 분기재무제표를 작성하기 위하여 채택한 중요한 회계정책은 2010년 3월 31일로 종료하는 회계연도에 대한 연차재무제표 작성시 채택한 회계정책과 동일합니다.

3. 우발채무 및 약정사항

회사는 2010년 12월 31일 현재 5개(전기말: 3개)의 투자신탁을 운용하고 있으며, 투자신탁운용과 관련하여 투자신탁운용자산의 특정비율을 투자신탁으로부터 위탁자 보수로 수취하고 있습니다. 2010년 12월 31일 현재 상기 운용중인 투자신탁운용자산은 978,775,645,453원(전기말: 575,226,267,368원)입니다.

4. 주당순손실

회사의 당분기, 전분기 및 전기 주당순손실의 산출내역은 다음과 같습니다.

가. 기본 당기순손실 및 주당순손실

	2010.12.31	2009.12.31	2010.3.31
보통주 당기순손실	1,887,665,401원	679,972,608원	972,363,956원
가중평균 유통보통주식수(*)	2,000,000주	2,000,000주	2,000,000주
기본 주당순손실	944원	340원	486원

(*) 가중평균 유통 보통 주식수의 산정내역

(1) 당분기

구분	주식수	가중치	적수
기초	2,000,000주	275일	550,000,000
계	2,000,000주		550,000,000

가중평균 유통 보통 주식수 : $550,000,000 \div 275\text{일} = 2,000,000\text{주}$

(2) 전분기

구분	주식수	가중치	적수
기초	2,000,000주	275일	550,000,000
계	2,000,000주		550,000,000

가중평균 유통 보통 주식수 : $550,000,000 \div 275\text{일} = 2,000,000\text{주}$

(3) 전기

구분	주식수	가중치	적수
기초	2,000,000주	365일	730,000,000
계	2,000,000주		730,000,000

가중평균 유통 보통 주식수 : $730,000,000 \div 365\text{일} = 2,000,000\text{주}$

5. 특수관계자와의 거래

가. 지배 · 종속관계

2010년 12월 31일 및 2010년 3월 31일 현재 회사의 직상위 지배회사는 AllianceBernstein Corporation of Delaware이며 회사의 최상위 지배회사는 AllianceBernstein L.P.입니다.

나. 특수관계자거래

당분기와 전분기의 특수관계자와의 주요거래 및 기말잔액은 다음과 같습니다.

(단위:원)

구분	2010 (9개월)	2009 (9개월)
수수료수익	₩2,284,329,698	₩2,502,842,425
전산운용비	241,389,267	104,589,231

구분	2010.12.31	2010.3.31
미수금	₩1,787,657,733	₩3,857,291,927
미지급금	₩513,285,506	₩146,392,939

6. 한국채택국제회계기준 도입 준비계획 및 추진상황 :

2007년 3월 발표된 국제회계기준 도입에 관한 로드맵에 따라 회사는 관련 법률 등에서 요구되는 경우 2012년 3월말 회계연도부터 한국채택국제회계기준을 적용하여 재무제표를 작성할 예정입니다. 회사는 현재 자체적으로 IFRS 도입을 위한 준비(GAAP 차이분석)을 수행하고 잠재적인 영향을 평가하고 있습니다. 회사를 지원하는 지역 재무팀은 IFRS를 수년간 채택해 온 홍콩에 소재하고 있으며, 본사는 IFRS에 따라 재무제표를 준비하는 데 필요한 충분한 자원과 전문성을 보유하고 있으며, 회사는 필요시 기술적 문제를 처리할 컨설팅 전문업체를 이용할 것을 고려하고 있습니다.