

투 자 보 고 서

2021.01.01 부터 2021.12.31 까지
(제 5 기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

부동산투자회사법 제37조, 동법 시행령 제40조 및 부동산투자회사등에 관한 감독규정 제7조의 규정에 의하여 투자보고서를 작성하여 제출합니다.

2022.03.31

회 사 명 :	(주)계룡대한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	박희성 (인)			
본점소재지 :	서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)			
	(전화번호)	02-528-0523		
	(홈페이지)	www.reitpia.com		
작성책임자 :	(회사)	대한토지신탁주	(직책)	계장
	(전화번호)	02-528-0523	성명	조현성 (인)
공시책임자 :	(회사)	대한토지신탁주	(직책)	계장
	(전화번호)	02-528-0523	성명	조현성 (인)

제 1부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)계룡대한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사	
2) 설립일	2017.01.19	
3) 소재지	서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)	
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2021.12.31	(단위: 원)
총자산	227,759,036,173	
자본금	11,862,500,000	
부채	198,319,709,234	
5) 자산관리회사	대한토지신탁(주)	
6) 사무수탁회사	(주)국민은행	
7) 자산보관회사	엔에이치투자증권(주)	
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유 가)존속기간 : 영속. 나)해산사유 : 회사는 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에 해산한다.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 존립기간을 정한 경우 그 존립기간의 만료 2. 주주총회의 해산결의 3. 합병 4. 파산 5. 법원의 해산명령 또는 해산판결 6. 국토교통부장관의 영업인가 또는 등록의 취소 7. 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가 또는 등록이 거부된 경우 8. 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못하거나 등록을 하지 못한 경우 <p>(2) 신용평가결과 해당사항 없음</p>	

2. 회사의 연혁

1) 설립경과 및 설립이후의 변동사항(상호의 변경, 영업양수 또는 영업양도, 주요 자산취득일 등을 기재)

- 2017.01.19 발기인총회
- 2017.01.19 회사설립(자본금3억)
- 2017.02.28 자산관리위탁계약체결 (대한토지신탁(주))
- 2017.02.28 자산보관위탁계약체결 (엔에이치투자증권(주))
- 2017.03.02 일반사무위탁계약체결 (주국민은행)
- 2017.04.03 국토교통부 영업인가
- 2017.09.23 유상감자 (감자 후 자본금 0원)
- 2017.09.23 유상증자 (증자 후 자본금 118억)
- 2017.09.28 토지취득
(경상남도 김해시 장유동 869-0번지(김해율하2지구 A-2BL))
- 2020.02.25 준공완료 및 사용승인
- 2020.03.13 입주개시
- 2021.03.19 본점 이전
변경 전 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층(삼성동, 아셈타워)
변경 후 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)

2) 발기인·이사 및 감사에 관한 사항

(1) 발기인에 관한 사항

성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
계룡건설산업(주)	160111-0003121	1970.01 계룡건설합자회사 설립 1998.06 계룡산업(주)설립	결격요건 없음
대 한토지신탁(주)	110111-1492513	1997.12 (주)주택공제부동산신탁 설립 1999.06 상호변경(대 한토지신탁(주))	결격요건 없음
(주)신영에셋	110111-0164692	1984. 신영기업 설립 2001. (주)신영에셋 상호변경	결격요건 없음

※ 비고란에는 법 제7조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

(2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
대표이사	박희성	1964.10.17	계룡건설산업(주)	결격요 건 없음
기타비상무 이사	김영일	1976.02.07	계룡건설산업(주)	결격요 건 없음
기타비상무 이사	권용하	1992.09.11	정미영 법무사 사무소	결격요 건 없음
감사	정재권	1969.03.10	우덕회계법인	결격요 건 없음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

* 2022.03.31 이완희 기타비상무이사 사임 및 권용하 기타비상무이사 취임.

3. 주식 및 자본에 관한 사항

1) 주식에 관한 사항

(1) 발행한 주식의 내용

[2021.12.31 현재]
(단위 : 원, 주)

구분	종류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비고
기명식	보통주	1,185,050	20,000	5,000	
기명식	종류주	1,187,450	20,000	5,000	

(2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종류	주식수량	취득가액	비고
자료가 없습니다.				

(3) 현물출자 현황

- * 총 발행주식수 : 2,372,500주
- * 의결권이 있는 주식수 : 2,372,500주(100.00%)

(4) 비고(주식매수선택권 여부, 의결권이 있는 주식수, 의결권이 제한된 주식수 등을 기재)

2) 자본금 변동상황

(단위 : 원, 주)

일자	원인	증가(감소)한 주식의 내용				증(감)자한 자본금	증(감)자 후 자본금	증(감)자 비율
		종류	수량	주당 발행가액	주당 액면가액			
2017. 01.19	설립	보통주	60,000	5,000	5,000	300,000,000	300,000,000	0.00%
2017. 09.23	유상 감자	보통주	-60,000	5,000	5,000	-300,000,000	0	-100.00%
2017. 09.23	유상 증자	보통주	1,185,050	20,000	5,000	5,925,250,000	5,925,250,000	100.00%
2017. 09.23	유상 증자	종류주	1,187,450	20,000	5,000	5,937,250,000	11,862,500,000	100.00%

3) 자본금 변동예정 등

--

4. 주주현황

1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2021.12.31 현재 】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
(주)뉴스 데이 허브제 3호 위탁관 리 부동산 투자회 사	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제25호	종류주	1,187,450			1,187,450	
							(50.05%)			(50.05%)	

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 청약예외주주란에는 시행령 제12조의3(일반청약에 대한 예외) 각 호 중 해당되는 호를 기재

2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2021.12.31 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
1	계룡건설산업(주)	내국인	대한민국	기관	해당사항 없음	보통주	1,040,050	43.84%	



3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2021.12.31 현재】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	25.00%	1,187,450	50.05%	
주요주주	1	25.00%	1,040,050	43.84%	
소액주주 -개인		0.00%		0.00%	
소액주주 -법인	2	50.00%	145,000	6.11%	
합계	4	100.00%	2,372,500	100.00%	

4) 주가변동사항

월별	년 월	년 월	년 월	비고
최고가(일자)				
최저가(일자)				
월간 거래량				
일평균 거래량				

※ 주가는 월별 종가기준으로 기재

5. 배당에 관한 사항

1) 이익 등의 분배방침

- ① 회사는 매 사업년도 이익배당한도의 100분의 90 이상을 주주총회 또는 정관 제49조 제5항에 따른 이사회 결의에 따라 주주에게 현금으로 배당하여야 하며, 상법 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 아니한다.
- ② 회사가 제1항에 따라 이익을 배당할 때에는 상법 제462조 제1항에도 불구하고 부투법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 사업연도의 감가상각비 상당액을 초과배당할 수 있다. 다만, 초과배당으로 인하여 전기에서 이월된 결손금은 당기의 배당가능이익 산정 시 포함하지 아니하며, 현금으로 지급하여야 한다.
- ③ 배당금은 정기주주총회 또는 정관 제49조 제5항에 따른 이사회 결의로 승인을 받아 매 사업연도 종료일 현재 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급되되, 지급방법 및 시기는 이사회에서 결정한다.
- ④ 회사는 이익 배당을 정기주주총회 또는 제49조 제5항에 따른 이사회 결의한 날부터 1개월 이내에 하여야 한다. 다만, 주주총회 또는 이사회에서 배당금의 지급시기를 따로 정한 경우에는 그러하지 아니한다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액: 5,000원]

(단위 : 원, %)

구분	제 5기	제 4기	제 3기	제 2기
당기순이익	-6,521,900,126	-8,233,795,624	-815,081,387	-2,225,867,656
상법상 배당가능이익	-17,945,318,321	-11,423,418,195	-3,189,622,571	-2,374,541,184
당기감가상각비 등	5,352,736,114	2,433,061,870	-	-
이익배당한도	-12,592,582,207	-8,990,356,325	-3,189,622,571	-2,374,541,184
배당금	0	0	0	0
주당배당금	0	0	0	0
배당수익율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
연환산배당율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

※ 상법상 배당가능이익 : 순자산가액 - 자본금 - 자본준비금 - 상법 시행령 제19조의 미실현이익
- 기타(주식할인발행차금 상각액 등)

※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 이익배당한도 : 상법상 배당가능이익 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

※ 배당수익율 : 배당액 / [(기초납입자본금+기말납입자본금)/2] 로 계산

※ 1기의 사업연도가 1년 미만일 경우, 비교목적으로 전환산배당율을 다음의 산식으로 추가기재
연환산배당율 : 배당수익율 x 365일 / (해당사업연도의 일수)



제 2 부 자산의 투자·운용 및 자산의 구성·변경 현황

1. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

항목	전기		당기		총자산대비 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율	
부동산	185,779	76.16	182,859	80.29	80.29
부동산개발사업	0		0		
부동산관련 유가증권					
현금	57,446	23.55	44,354	19.47	19.47
기타 자산	695	0.28	546	0.24	0.24
총계	243,920	100.00	227,759	100.00	100.00

※ 1. 부동산은 지상권·임차권 등 부동산 사용에 관한 권리, 부동산개발사업, 설립할 때 납입된 주금(株金), 신주발행으로 조성한 자금 및 소유 부동산의 매각대금, 시행령 제27조에 의하여 부동산에 포함되는 자산을 말함(기업구조조정부동산투자회사의 경우, 구조조정부동산을 별도 표시)

2. 부동산관련 유가증권은 법제2조3항 각 목의 어느 하나에 해당하는 자산을 말함

3. 현금은 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

4. 기타는 자산 중 부동산, 부동산관련 유가증권, 현금에 해당되지 않는 자산을 말함



1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

부동산명		위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내 역
1	김해율하 리 슈빌 더스테 이 (김해율하2지 구A-2BL 기업형임대주 택개발사업)	경상남도 김해시 장 유동 869번지	2020-02- 25	2017-09- 28	장기차입금 : 114,120백만원 임대보증금 : 83,972백만원

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외



2) 소유 부동산별 금액현황

(단위 : 백만원)

부동산명		취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액
		토지	건물	토지	건물	토지	건물			
1	김해율하 리슈빌 더 스테이(김 해율하2지 구A-2BL기 업형임대주 택개발사업)	42,228			145,984			5,353		182,859

* 2020.02.25 준공 및 사용승인이 완료

3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명		임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	김해윙하 리슈빌 더스테이 (김해윙하2지구A-2BL 기업형임대주택개발사업)	116,557.98	115,487.12	99.08%	971



2. 기말 현재 부동산 관련 유가증권 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금	비고
보통예금	국민은행	변동	57,446	44,238	
보통예금	국민은행	변동	0	116	특별수선충 당금 적립 계좌



4. 기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	비고
기타자산	매출채권	3	3	
	미수수익	6	6	
	선급비용	43	43	
	부가세대급금	1	1	
	선급법인세	14	14	
	기타비유동자산	479	479	



II. 총자산의 변경내역

1. 당기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
자료가 없습니다.						

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

2. 당기동안의 부동산관련 유가증권 거래내역

- 당기동안에 거래된 부동산관련 유가증권의 거래내역, 거래에 따른 이익현황, 거래비용 등을 간략하게 기재

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금
보통예금	국민은행	변동	754	57,446
보통예금	우리은행	변동	0	0

* 우리은행 전기 및 당기 예치금은 백만원 이하임.

4. 기타 자산 변경내역

- * 전분기 대비 약 149백만원 감소
 - 미수수익(예금미수이자) 약 1백만원 증가
 - 선급비용(주택도시보증공사 보증수수료) 약 20백만원 감소
 - 부가세대급금 및 선급법인세(예금이자 법인세) 약 2백만원 증가
 - 기타비유동자산(주택도시보증공사 보증수수료) 약 132백만원 감소

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I. 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	280,119,220	61.70%	
	분양수익 (처분수익)	-		
	기타수익			
부동산관련 유가증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	91,133,369	20.07%	이자수익
기타자산	기타자산관련수익	-		
기타		82,730,093	18.22%	계약해지 위약금 등
총 수 익		453,982,682	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가이익란에는 당기손익에 반영되는 평가이익만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 수익을 기재

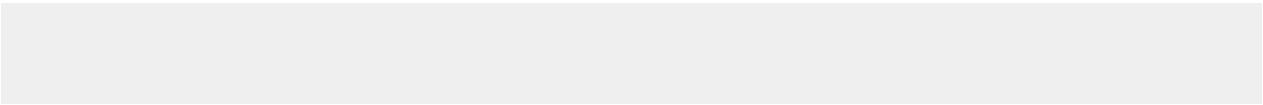


II. 부문별 상세내역

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 부동산 임대료 수익

부동산명		임대료(원)	비율(%)	비고
1	김해율하 리슈빌 더스 테이 (김해율하2지구A-2BL 기업형임대주택개발사 업)	280,119,220	100.00%	



2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

부동산 명	취득가액	평가손익	상각누계액	장부가액	매매가액	처분손익	비율(%)	비고
자료가 없습니다.								

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재

2. 부동산 관련 유가증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

구분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율(%)	비고
자료가 없습니다.					



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금 발생수익	당기에치금 발생수익	비고
보통예금	국민은행	변동	87,390,314	91,027,648	
보통예금	우리은행	변동	181,903	105,721	



4. 기타 자산 수익

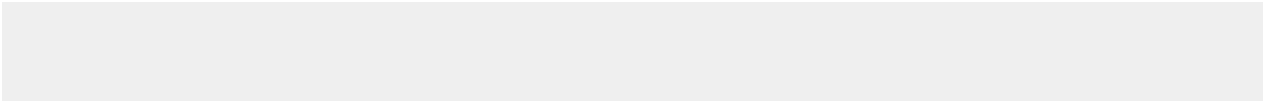
구분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			



III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비			
	기타비용	4,014,621,810	57.55%	
부동산관련 유가증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비 용			
기타		2,961,260,998	42.45%	일반사무위탁수 수료, 이자비용, 잡손 실
총비용		6,975,882,808	100.00%	

- ※ 부동산관련 유가증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함
- ※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재

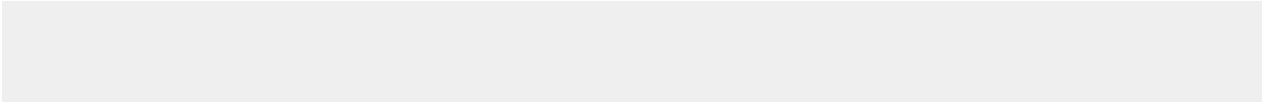


IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

(단위 : 원)

구분	합계	김해율하 리슈빌 더스테이 (김해율하2지구A-2BL 기업형임대주택개발사업)	현금	기타자산	기타
분양원가					
급여	8,400,000	8,400,000			
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료 (AMC수수료)	360,000,000	360,000,000			
부동산관리수수료 (PM,FM등)	318,510,674	318,510,674			
자산보관수수료	28,000,000	28,000,000			
일반사무 위탁수수료	64,000,000				64,000,000
기타지급수수료	79,600,357	79,600,357			
유형자산 감가상각비	2,919,674,244	2,919,674,244			
투자부동산 감가상각비					
무형자산 감가상각비					
세금과공과	155,293,667	155,293,667			
광고선전비	1,560,000	1,560,000			
보험료	26,984,457	26,984,457			
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비					
청소비					
수도광열비					
대손상각비					
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	116,598,411	116,598,411			



2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비용, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)	대한토지신탁(주)		
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)		1) 건설기간 - 수수료: 월 3,000만원 - 기 간 : 착공 이후부터 임대기간 개시 전까 지 - 지급일: 해당 월의 마지막 영업일 2) 임대기간 - 보수율: 분기 9,000만원 - 기 간 : 임대기간 개시일로부터 계약기간 종 료일까지 - 지급일 : 해당 분기가 종료되는 마지막 영업 일에 지급	360,000,000
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)			
사무수탁회사	위탁보수	(주)국민은행	1) 건설기간 - 수수료: 연 3,600만원/분기별 900만원 - 기간 : 영업인가를 득하고 1차 유상증자 주급 이 납입된날부터 사업건물에 관한 위탁자 명의의 소유권보존등기 일과 사업건물의 입주지정기간 개시일 중 먼저 도래하는 날까지 - 지급일: 해당분기 말일 2) 운용기간 - 수수료: 연 6,400만원/분기별 1,600만원 - 기간 : 사업건물에 관한 위탁자 명의의 소유 권보존등기일과 사업건물의 입주지정기간 개시 일 중 먼저 도래하는 날부터 청산등기일까지 - 지급일: 해당분기 말일	64,000,000
자산보관회사	위탁보수	엔에이치투자증권(주)	1) 건설기간 - 수수료: 연 2,800만원/분기별 700만원 - 기간 : 영업인가를 득하고 1차 유상증자 주급 이 납입된날부터 사업건물에 관한 위탁자 명의 의 소유권보존등기일과 사업건물의 입주지정기 간 개시일 중 먼저 도래하는 날까지 - 지급일: 해당분기 종료 후 수탁자의 비용청구 일로부터 7영업일 이내 지급 2) 운용기간 - 수수료: 연 2,800만원/분기별 700만원 - 기간 : 사업건물에 관한 위탁자 명의의 소유 권보존등기일과 사업건물의 입주지정기간 개시 일 중 먼저 도래하는 날부터 청산등기일까지 - 지급일: 해당분기 종료 후 수탁자의 비용청구 일로부터 7영업일 이내 지급	28,000,000
시설관리회사	위탁보수	(주)케이알서비스	1) PM - 계약기간 : 입주지정기간 개시일로부터 2년 간 - 보수 : 월 24,792,727원(부가세 별도) 2) FM - 계약기간 : 입주지정기간 개시일로부터 2년 간 - 보수 : 월 817,390원(부가세 별도)	318,510,674
임대관리회사	위탁보수			
재산관리회사	위탁보수			
합 계				770,510,674

V. 자기자본수익률

(단위 : %)

구분	제 5기	제 4기	제 3기	제 2 기
당해회사수익률	-13.76	-17.38	-1.72	-4.70

※ 수익률은 회계적 자기자본이익률(Return on Equity)로서 연단위로 환산하며 다음과 같이 계산함

$$\text{결산기수익률} = (\text{당기순이익} / [(\text{연기초납입자본금} + \text{연기말납입자본금}) / 2])$$

※ 납입자본금 = 자본금 + 자본잉여금

※ 상기산식은 1기 사업연도가 12개월일 경우를 가정한 것으로, 1기의 사업연도가 6개월일 경우 상기 산식을 준용하여 최근 1년간 분기별 연환산 자기자본수익율을 제시할 것

※ 수익률은 소수점 둘째 자리까지 기재할 것



제 4 부 부동산개발사업에 대한 투자 현황

I. 부동산개발사업의 현황

1. 개요

(단위 : 백만원)

개발사업명	소재지	개발규모 (㎡)	준공 예정일	공정률	총사업비	총 투자금액	기 투자금액	비고
자료가 없습니다.								

- ※ 1. 총사업비는 당해 개발사업의 총사업비를 말함
2. 총투자금액은 당해 부동산투자회사가 투자하여야 하는 총금액을 말함
3. 기투자금액이란 당해 부동산투자회사가 이미 투자한 총금액을 말함



2. 당기에 추진중인 부동산개발사업 현황

1) 부동산개발사업명(1)

--

2) 부동산개발사업명(2)

--

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

--

제 5 부 재무제표에 관한 사항

I. 재무상태표

당기 제 5 기 기말 기준일 2021.12.31 현재
 전기 제 4 기 기말 기준일 2020.12.31 현재

회사명: (주)계룡대한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 5 (당)기 기말		제 4 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		44,420,839,923		57,529,566,064
1) 현금및현금성자산	44,238,212,715		57,446,181,887	
2) 단기금융상품	115,561,935			
3) 매출채권	3,395,780		2,787,320	
5) 미수수익	6,046,444		4,449,204	
7) 기타미수금			117,168	
9) 선급비용	42,448,157		62,704,391	
10) 부가세대급금	1,387,172		503,714	
11) 선급법인세	13,787,720		12,822,380	
14) 재고자산	0		0	
2. 비유동자산		183,338,196,250		186,390,563,444
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	182,859,405,563		185,779,079,807	
토지	42,228,428,888		42,228,428,888	
건물	145,983,712,789		145,983,712,789	
감가상각누계액(유형자산-건물)	-5,352,736,114		-2,433,061,870	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
8) 비유동보증금	174,680,000		174,680,000	
110) 기타비유동자산	304,110,687		436,803,637	
자 산 총 계		227,759,036,173		243,920,129,508
1. 유동부채		227,709,234		128,902,443
4) 기타선수금	9,942,840		20,327,780	
6) 미지급금	65,077,899		63,643,506	
7) 미지급비용	37,163,844		44,931,157	
18) 기타유동부채	115,524,651			
2. 비유동부채		198,092,000,000		207,830,000,000
3) 장기차입금	114,120,000,000		124,120,000,000	
5) 비유동보증금	83,972,000,000		83,710,000,000	
부 채 총 계		198,319,709,234		207,958,902,443
1. 자본금		11,862,500,000		11,862,500,000
1) 보통주자본금	5,925,250,000		5,925,250,000	
2) 종류주자본금	5,937,250,000		5,937,250,000	
2. 자본잉여금		35,522,145,260		35,522,145,260
1) 주식발행초과금	35,522,145,260		35,522,145,260	
3. 자본조정		0		0
4. 기타포괄손익누계액		0		0

5. 이익잉여금(결손금)		-17,945,318,321		-11,423,418,195
자 본 총 계		29,439,326,939		35,961,227,065
부 채 및 자 본 총 계		227,759,036,173		243,920,129,508



II. 손익계산서

당기 제 5기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 4기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)계룡대 한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	70,701,040	280,119,220	70,906,360	165,438,890
2) 임대료수익	70,701,040	280,119,220	70,906,360	165,438,890
II. 영업비용	1,025,077,494	4,078,621,810	1,195,393,033	5,682,864,560
2) 급여	2,100,000	8,400,000	2,100,000	8,400,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	90,000,000	360,000,000	90,000,000	360,000,000
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	79,222,871	318,510,674	87,470,847	472,416,666
8) 자산보관수수료	7,000,000	28,000,000	7,000,000	28,000,000
9) 일반사무위탁수수료	16,000,000	64,000,000	16,000,000	58,977,778
10) 기타지급수수료	15,384,824	79,600,357	105,649,532	1,065,668,484
11) 유형자산감가상각비	729,918,561	2,919,674,244	729,918,561	2,433,061,870
13) 무형자산감가상각비	0			
14) 세금과공과	46,850,634	155,293,667	122,856,986	338,607,065
15) 광고선전비	0	1,560,000	28,980,000	898,278,221
16) 보험료	7,071,951	26,984,457	5,340,517	17,658,386
29) 기타영업비용	31,528,653	116,598,411	76,590	1,796,090
III. 영업이익	-954,376,454	-3,798,502,590	-1,124,486,673	-5,517,425,670
IV. 영업외수익	47,936,744	173,863,462	52,230,311	193,750,913
1) 이자수익	28,200,501	91,133,369	29,505,859	87,572,217
10) 기타영업외수익	19,736,243	82,730,093	22,724,452	106,178,696
V. 영업외비용	685,409,690	2,897,260,998	860,022,902	2,910,120,867
1) 이자비용	685,409,690	2,897,260,988	860,022,902	2,910,051,552
10) 기타영업외비용	0	10		69,315
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	-1,591,849,400	-6,521,900,126	-1,932,279,264	-8,233,795,624
VIII. 당기순이익(손실)	-1,591,849,400	-6,521,900,126	-1,932,279,264	-8,233,795,624
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	-1,591,849,400	-6,521,900,126	-1,932,279,264	-8,233,795,624
X I. 주당이익	-671	-2,749	-814	-3,471

III. 이익잉여금처분계산서

당기 제 5기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
전기 제 4기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)계룡대한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사 (단위 : 원)

과목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	처분예정일	2022.03.30	처분확정일	2021.03.31
	금액		금액	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		-17,945,318,321		-11,423,418,195
1. 전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	-11,423,418,195		-3,189,622,571	
2. 당기순이익(손실)	-6,521,900,126		-8,233,795,624	
III. 이익잉여금처분액		0		0
4. 배당금	0		0	
V. 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		-17,945,318,321		-11,423,418,195



IV. 현금흐름표

당기 제 5기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 4기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)계룡대한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 5 (당)기		제 4 (전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		-3,092,407,237		76,981,232,928
1. 당기순이익(손실)		-6,521,900,126		-8,233,795,624
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		3,035,198,895		2,433,061,870
감가상각비	2,919,674,244		2,433,061,870	
기타	115,524,651			
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		394,293,994		82,781,966,682
매출채권의 변동	-608,460		-2,787,320	
미수수익의 변동	-1,597,240		-4,305,664	
기타미수금의 변동	117,168		20,772,851	
선급비용의 변동	152,949,184		334,317,122	
기타선수금의 변동	9,942,840		20,327,780	
미지급금의 변동	1,434,393		-71,976,756	
미지급비용의 변동	-7,767,313		-19,544,057	
보증금의 변동	241,672,220		82,518,320,000	
기타	-1,848,798		-13,157,274	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-115,561,935		-2,432,821,386
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		0		100,000,000
기타			100,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		-115,561,935		-2,532,821,386
유형자산의 취득			2,532,821,386	
기타	115,561,935			
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-10,000,000,000		-17,856,000,000
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		0		8,144,000,000
장기차입금의 차입			8,144,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		-10,000,000,000		-26,000,000,000
장기차입금의 상환	10,000,000,000		26,000,000,000	
IV. 환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 증감		-13,207,969,172		56,692,411,542
VI. 현금및현금성자산의 순증감		-13,207,969,172		56,692,411,542
VII. 기초 현금및현금성자산		57,446,181,887		753,770,345
VIII. 기말 현금및현금성자산		44,238,212,715		57,446,181,887

V. 자본변동표

당기 제 5기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 4기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)계룡대한뉴스테이제2호위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

구분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	기타	총계
2020.01.01(전기 초)	11,862,500,000	35,522,145,260			3,189,622,571		44,195,022,689
당기순이익(손실)					8,233,795,624		-8,233,795,624
2020.12.31(전기 말)	11,862,500,000	35,522,145,260			11,423,418,195		35,961,227,065
2021.01.01(당기 초)	11,862,500,000	35,522,145,260			11,423,418,195		35,961,227,065
당기순이익(손실)					6,521,900,126		-6,521,900,126
2021.12.31(당기 말)	11,862,500,000	35,522,145,260			17,945,318,321		29,439,326,939

VI. 재무제표에 대한 주석(차입에 관한 구체적인 사항을 포함)

주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

VII. 감사인의 감사(검토) 의견

– 외부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

기타사항(특기사항 포함)

– 내부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

기타사항(특기사항 포함)

제 6부 중요한 소송등 진행 현황

1. 중요한 소송진행사항

제 7부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

- * 2021.12.10 계룡건설산업(주)(지분율 43.84%)의 자회사인 (주)케이알서비스와 계약 체결 보고
 - 보고사항 : 법 제30조 단서 거래의 체결 / 상법에 따른 특별결의를 한 경우
 - 계약명 : 임대관리(PM) 및 시설관리(FM) 위수탁 계약 자동 갱신
(동일조건으로 계약 연장하므로, 별도의 날인 없이 기존 계약서로 연장함)

※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자
2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

제 8부 기타사항

I. 제재현황



VI. 재무제표에 대한 주석

1. 일반사항

주식회사 계룡대한뉴스테이제 2 호위탁관리부동산투자회사(이하 "당사")는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2017 년 01 월 19 일에 설립되어, 2017 년 04 월 03 일 대한민국 국토교통부의 영업인가를 취득하였습니다. 당사의 주요 사업목적은 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분, 부동산 임대 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당하는 것입니다.

당사의 본점소재지는 서울특별시 강남구 영동대로 517 아셈타워 26 층이며, 당사의 당기말 현재 납입자본금은 11,862,500 천원입니다.

당사의 정관상 사업연도는 매 12 개월(매년 1 월 1 일에 개시하여 12 월 31 일에 종료)입니다.

당기말 현재 당사의 주주구성은 다음과 같습니다.

주주	주식의 종류	주식수(주)	자본금(천원)	지분율(%)
계룡건설산업(주)	보통주	1,040,050	5,200,250	43.84%
대한토지신탁(주)	보통주	125,000	625,000	5.27%
(주)신영자산관리	보통주	20,000	100,000	0.84%
(주)뉴스테이허브제 3 호위탁관리부동산투자회사	종류주	1,187,450	5,937,250	50.05%
합계		2,372,500	11,862,500	

(*) 당사의 종류주는 운영기간의 배당 및 청산시 잔여재산에 대해 누적적, 참가적 우선주이며, 1 주당 1 의결권을 보유하고 있습니다.

한편, 당사의 당기 재무제표는 2022 년 3 월 31 일에 개최될 정기주주총회에서 최종 확정될 예정입니다.

2. 중요한 회계처리방침

당사의 재무제표는 일반기업회계기준에 따라 작성되었으며, 재무제표 작성에 적용된중요한 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식

당사는 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 때 수익을 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

당사는 통화 및 타행발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율변동에 따른 가치변동이 중요하지 않은 금융상품으로서 취득당시 만기(또는 상환일)가 3 개월 이내에 도래하는 것을 현금및현금성자산으로 분류하고 있습니다.

(3) 유형자산

당사는 유형자산을 구입원가 또는 제작원가에 당해 유형자산을 사용할 수 있도록 준비하는데 직접 관련된 지출을 합한 금액의 취득원가로 평가하고 있으며, 현물출자, 증여, 기타 무상으로 취득한 자산은 공정가액을 취득원가로 하고 있습니다. 또한, 당사는 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 가장 최근에 평가된 성능수준을 초과하여 실질적으로 미래 경제적효익을 증가시키는 지출은 자본적 지출로 처리하여 당해 자산의 원가에 가산하고, 원상을 회복시키거나 능률유지를 위한 지출은 수익적 지출로 보아 당기비용으로 처리하고 있습니다.

(4) 법인세회계

당사는 자산·부채의 장부가액과 세무가액의 차이인 일시적차이에 대하여 이연법인세를 인식하는 경우, 가산할 일시적차이에 대한 이연법인세부채는 법인세관련 기업회계기준서상의 예외항목에 해당하지 않는 경우에는 전액 인식하고 있으며, 차감할 일시적차이에 대한 이연법인세자산은 향후 과세소득의 발생이 거의 확실하여 미래의법인세 절감효과가 실현될 수 있을 것으로 기대되는 경우에 인식하고 있습니다.

이러한 이연법인세자산(부채)는 관련된 자산(부채)항목의 재무상태표상 분류에 따라 재무상태표에 당좌자산(유동부채) 또는 투자자산(비유동부채)으로 분류하고 있으며, 세무상결손금에 따라 인식하게 되는 이연법인세자산의 경우처럼 재무상태표상 자산항목 또는 부채항목과 관련되지 않은 이연법인세자산과 이연법인세부채는 일시적차이의 예상소멸시기에 따라서 유동항목과 기타비유동항목으로 분류하고, 동일한 유·동·비유·동 구분내의 이연법인세자산과 이연법인세부채는 각각 상계하여 표시하고 있습니다. 또한, 손익계산서상의 법인세비용은 당기 법인세부담액에 이연법인세자산·부채의 변동액을 가감한 가액으로 인식하고 있으며, 자본계정에 직접 가감되는 항목과 관련된 당기 법인세부담액과 이연법인세는 해당 자본계정에서 직접 가감하고있습니다.

당사는 법인세법 제 51 조의 2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 배당가능이익의 100 분의 90 이상을 배당할 경우 동 금액에 대해 당해 사업연도 당기의 소득금액 계산시 소득공제를 받을 수 있는 바, 당기의 소득금액 계산시 배당소득공제를 반영하여 법인세비용을 산출하고 있습니다. 당사는 향후 과세표준이 발생하지 않도록 부동산투자회사법에 따라 초과배당을 계속하여 실시할 예정이며 이에 따라 향후 납부할 법인세는 발생하지 아니합니다. 동 사유로 인해 당기말 현재 이연법인세자산 및 부채는 인식하지 않습니다.

(5) 차입원가자본화

당사는 유형자산, 무형자산, 투자부동산 및 제조, 매입, 건설, 또는 개발이 개시된 날부터 의도된 용도로 사용하거나 판매할 수 있는 상태가 될 때까지 1년 이상의 기간이소요되는 재고자산 등 적격자산의 취득을 위한 자금에 차입금이 포함된다면 이러한 차입금에 대한 차입원가(특정차입금과 일반차입금에 대한 차입원가)는 적격자산의 취득에 소요되는 원가로 처리하고 있습니다.

특정차입금 관련 차입원가 중 자본화 할 수 있는 금액은 자본화기간동안 특정차입금으로부터 발생한 차입원가에서 동 기간 동안 자금의 일시적 운용에서 생긴 수익을 차감한 금액으로 산정하고 있습니다. 한편, 일반차입금에 대한 차입원가 중 자본화할수있는 차입원가는 회계기간 동안의 적격자산에 대한 평균지출액 중 특정차입금을 사용한 평균지출액을 초과하는 부분에 대해 자본화이자율을 적용하는 방식으로 산정하고 있습니다.

(6) 부동산투자회사법상의 특칙적용 : 이익준비금적립의무 배제 및 초과배당

당사는 설립일 현재 시행되고 있는 부동산투자회사법 제 28 조 제 1 항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제 458 조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동 법 제 28 조 제 3 항에 의하여 상법 제 462 조가 배제되어 당해연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 사용제한예금

보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 예금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구분	금액	내용
단기금융상품	115,562	특별수선충당금 적립계좌 (김해시 공동명의)

4. 유형자산

당기 및 전기 중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득(*)	처분	대체	감가상각비	기말
토지	42,228,429	-	-	-	-	42,228,428
건물	143,550,651	-	-	-	(2,919,674)	140,630,977
합계	185,779,080	-	-	-	(2,919,674)	182,859,405

<전기>

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득(*)	처분	대체	감가상각비	기말
토지	42,188,395	40,033	-	-	-	42,228,429
건물	-	2,492,788	-	143,490,925	(2,433,062)	143,550,651
건설중인자산	143,490,925	-	-	(143,490,925)	-	-
합계	185,679,320	2,532,821	-	-	(2,433,062)	185,779,080

5. 장기차입금

보고기간 종료일 현재 당사의 장기차입금 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)						
차입처	약정금액	당기말	전기말	이자율	만기일	상환방법
(주)우리은행(주택도시기금)	77,920,000	77,920,000	77,920,000	2.00%	2029-12-29	만기일시상환
삼성생명보험(주)	80,499,000	36,200,000	46,200,000	3.20%	2031-02-23	만기일시상환
합계	158,419,000	114,120,000	124,120,000			

6. 특수관계자와의 거래

(1) 당기 중 특수관계자와의 중요한 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)				
특수관계자	특수관계구분	매입 등		
		당기	전기	
계룡건설산업(주)	유의적인 영향력을 행사하는 자	-	334,471	
대한토지신탁(주)	기타특수관계자	360,000	360,000	

(2) 당기말 현재 특수관계자와의 거래로 인한 중요한 채권·채무는 없습니다.

7. 주요약정사항

(1) 사업 및 대출약정

당사는 사업시행자 겸 차주로서 2017년 9월 27일 대주인 삼성생명보험(주), 시공사인 계룡건설산업(주)와 김해울하 2 A-2BL 기업형임대주택 건립사업(이하 "본 사업")을 위한 '사업 및 대출약정서'를 체결하였습니다. 동 약정에 따르면, 본 사업의 건설비 및 제 사업비 등의 조달을 위하여 이자율 3.2%, 최초 차입일로부터 155개월이 되는 날이 만기가 되는 80,499백만원 한도의 자금을 차입하기로 약정하고 있습니다. 한편, 최초 차입가능기간은 약정 체결일로부터 6월이 되는 날까지 입니다.

(2) PF 보증 약정

당사는 기관투자자인 삼성생명보험(주), 시공사인 계룡건설산업(주), 보증회사인 주택도시보증공사와 '임대주택 리츠 PF 보증'에 대한 표준사업약정서를 체결하였으며, 동 계약에 따라 보증회사인 주택도시보증공사는 기관투자자의 당사에 대한 대출원리금에 대하여 그 상황에 대한 보증채무를 부담하기로 약정하였습니다.

(3) 자산관리위탁계약

당사는 대한토지신탁(주)와 부동산 개발, 취득, 관리, 개량 및 처분, 부동산의 임대차 등 자산의 투자운용 업무 위탁계약을 체결하여 다음의 보수를 지급하고 있습니다.

구분	수수료	비고
자산관리수수료	매월 30 백만원	- 착공 이후부터 임대기간개시 전까지 - 해당 월의 마지막 영업일에 지급 - 30 일 기준 일할계산
	분기별 90 백만원	- 임대기간 개시일로부터 계약기간 종료일까지 - 해당 분기가 종료되는 마지막 영업일에 지급 - 90 일 기준 일할계산

(4) 일반사무위탁계약

당사는 (주)국민은행과 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무, 운영, 계산에 대한 사무, 세무에 관한 업무, 해산 및 청산 업무 등의 사무에 대한 일반사무위탁계약을 체결하여 다음의 보수를 지급하고 있습니다.

구분	수수료	비고
사무수탁수수료	분기별 9.5 백만원	- 영업인가를 득하고 1차 유상증자 주금이 납입된 날로부터 사업건물에 관한 위탁자 명의의 소유권보존등기일과 사업건물의 입주지정기간 개시일 중 먼저 도래하는 날까지 - 해당 분기 종료 후 7 영업일 이내에 지급 - 90 일 기준 일할계산
	분기별 16 백만원	- 사업건물에 관한 위탁자 명의의 소유권보존등기일과 사업건물의 입주지정기간 개시일 중 먼저 도래하는 날의 다음날부터 청산등기일까지 - 해당 분기 종료 후 7 영업일 이내에 지급 - 90 일 기준 일할계산

(5) 자산보관위탁계약

당사는 엔에이치투자증권(주)와 부동산, 유가증권 및 현금 등 자산의 보관·관리업무 위탁계약을 체결하여 다음의 보수를 지급하고 있습니다.

구분	수수료	비고
자산보관수수료	분기별 7 백만원	- 영업인가를 득하고 1 차 유상증자 주금이 납입된 날로부터 청산등기일까지 - 해당 분기 종료 후 7 영업일 이내에 지급 - 90 일 기준 일할계산

8. 자본

(1) 자본금

설립시부터 현재까지 당사의 자본금 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 주, 천원)					
구분	일자	주당 액면금액	변동주식수	보통주자본금	우선주자본금
설립시	2017-01-19	5,000 원	60,000 주	300,000	-
유상증자	2017-09-23	5,000 원	2,372,500 주	5,925,250	5,937,250
유상감자	2017-09-23	5,000 원	(60,000 주)	(300,000)	-
당기말			2,372,500 주	5,925,250	5,937,250

(2) 자본잉여금

당기말 현재 당사의 주식발행초과금은 유상증자시 액면가액을 초과하여 발행한 금액으로서 자본전입 및 결손금의 보전 목적으로 사용할 수 있습니다.

(3) 이익준비금

당사는 부동산투자회사법 제 28 조 제 1 항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제 458 조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다.

(4) 당기 및 전기의 결손금처리계산서의 내역은 다음과 같습니다.

결손금처리계산서

=====

제 5(당)기	2021 년 01 월 01 일 부터 2021 년 12 월 31 일 까지	제 4(전)기	2020 년 01 월 01 일 부터 2020 년 12 월 31 일 까지
처리에정일	2022 년 03 월 31 일	처리확정일	2021 년 03 월 31 일

(단위 : 원)		
구 분	당기	전기
미처리결손금	17,945,318,321	11,423,418,195
전기이월미처리결손금	11,423,418,195	3,189,622,571
당기순손실	6,521,900,126	8,233,795,624
결손금처리액	-	-
차기이월미처리결손금	17,945,318,321	11,423,418,195

9. 금융상품

(1) 금융상품의 공정가치

보고기간 종료일 현재 공정가치로 후속측정되는 금융상품은 존재하지 아니합니다.

(2) 금융부채의 만기분석 및 유동성위험관리

1) 보고기간 종료일 현재 현금 등 금융자산을 인도하여 결제하는 금융부채의 종류별 만기분석 내역은 다음과 같습니다.

(당기말)

(단위 : 천원)				
구 분	1 년 미만	1 년 이상~2 년 미만	2 년 이상	합 계
미지급금	65,078	-	-	65,078
미지급비용	37,164	-	-	37,164
장기차입금	-	-	114,120,000	114,120,000
합 계	102,242	-	114,120,000	114,222,242

(전기말)

(단위 : 천원)				
구 분	1 년 미만	1 년 이상~2 년 미만	2 년 이상	합 계
미지급금	63,644	-	-	63,644
미지급비용	44,931	-	-	44,931
장기차입금	-	-	124,120,000	124,120,000
합 계	108,575	-	124,120,000	124,228,575

2) 당사의 유동성위험관리에 대한 궁극적인 책임은 단기 및 중장기 자금조달과 유동성관리규정을 적절하게 관리하기 위한 기본정책을 수립하는 이사회에 있습니다. 당사는 충분한 적립금과 차입한도를 유지하고 예측현금흐름과 실제현금흐름을 계속하여 관찰하고 금융자산과 금융부채의 만기구조를 대응시키면서 유동성위험을 관리하고 있습니다.

10. 부가가치계산에 필요한 사항

당사의 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
계정과목	당기	전기
급여	8,400	8,400
감가상각비	2,919,674	2,433,062
세금과공과	155,294	338,607

11. 현금흐름표

(1) 당사는 현금흐름표를 간접법으로 작성하고 있으며, 현금흐름표상 현금은 재무상태표상 현금및현금성자산과 일치합니다.

(2) 당기중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래내용은 아래와 같습니다.

(단위 : 천원)		
구분	당기	전기
건설중인자산 건물 계정대체	-	143,490,925