

# 투 자 보 고 서

2023.04.01      부터      2023.09.30      까지

( 제    16    기 )

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2023.12.29

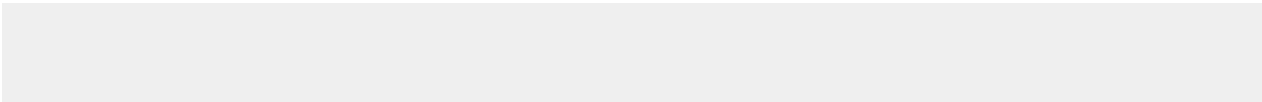
회 사 명 :	엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	변 현 갑 (인)			
본점소재지 :	서울시 강남구 영동대로 517			
	(전화번호)	02-528-0451		
	(홈페이지)	<a href="http://www.reitpia.com">http://www.reitpia.com</a>		
작성책임자 :	(회사)	대한토지신탁(주)	(직책)	대리
	(전화번호)	02-528-7821	성명	신동주 (인)
공시책임자 :	(회사)	대한토지신탁	(직책)	대리
	(전화번호)	02-528-7821	성명	신동주 (인)

제 1부 부동산투자회사의 현황

I . 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사	
2) 설립일	2015.08.04	
3) 소재지	서울시 강남구 영동대로 517	
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2023.09.30	(단위: 원)
자산총계	441,615,680,257	
부채총계	345,479,003,474	
자본총계	96,136,676,783	
자본금	32,407,500,000	
5) 자산관리회사	대한토지신탁(주)	
6) 사무수탁회사	신한펀드파트스(주)	
7) 자산보관회사	NH투자증권(주)	
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유</p> <p>◆ 해산사유</p> <p>① 주주총회의 해산결의</p> <p>② 합병</p> <p>③ 파산</p> <p>④ 법원의 해산 명령 또는 해산 판결</p> <p>⑤ 국토교통부장관의 영업인가의 취소</p> <p>⑥ 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가가 거부된 경우</p> <p>⑦ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못한 경우</p> <p>(2) 신용평가결과</p> <p>해당사항 없음</p>	



## 2. 회사의 연혁

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

#### 가) 설립경과 및 설립이후의 변동사항

2015.08.04 : 발기인총회 개최  
2015.08.04 : 회사설립(자본금 : 5억원)  
2015.11.27 : 자산보관위탁계약체결(NH투자증권)  
2015.12.18 : 사무관리위탁계약체결(신한아이타스)  
2016.03.04 : 자산관리위탁계약체결(대한토지신탁)  
2016.03.30 : 국토교통부 영업인가  
2016.05.12 : 1차 유상증자(110억원)  
2018.06.15 : 2차 유상증자(209억원)  
2018.06.26 : 건물 준공으로 인한 임대개시  
2021.03.16 : 본점 주소변경  
    - 변경 전 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층  
    - 변경 후 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층

나) 상호의 변경 : 해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도 : 해당사항 없음

라) 경영활동과 관련된 중요한 사실의 발생 : 해당사항 없음

## 2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
대표이사	변현갑	1963.10.09	전) 롯데건설 상무	해당없음
기타비상무 이사	박효진	1966.03.09	현) 열림티엔에스 대표이사	해당없음
기타비상무 이사	오문규	1965.12.05	현) 한덕홀딩스(주) 부사장	해당없음
감사	박병준	1963.10.26	현) 안세회계법인 회계사	해당없음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력은 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

### 3. 주식 및 자본에 관한 사항

#### 1) 주식에 관한 사항

##### (1) 발행한 주식의 내용

[ 2023.09.30 현재 ]  
(단위 : 원, 주)

구분	종류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비고
기명식	보통주	100,000	5,000	5,000	
기명식	종류주	3,082,000	20,000	5,000	
기명식	종류주	3,299,500	20,000	5,000	

\* 종류는 보통주, 종류주 등

##### (2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종류	주식수량	취득가액	비고
자료가 없습니다.				

##### (3) 현물출자 현황

##### (4) 비고(주식매수선택권 여부, 의결권이 있는 주식수, 의결권이 제한된 주식수, 종류주발행 조건 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			
2015.08. 04	설립자본	보통주	100,000	5,000	5,000	500,000,000	500,000,000	100.00%
2016.05. 12	유상증자	보통주	1,045,000	20,000	5,000	5,225,000,000	5,725,000,000	1045.00%
2016.05. 12	유상증자	종류주	1,155,000	20,000	5,000	5,775,000,000	11,500,000,000	1155.00%
2018.06. 15	유상증자	보통주	2,037,000	20,000	5,000	10,185,000,000	21,685,000,000	88.57%
2018.06. 15	유상증자	종류주	2,144,500	20,000	5,000	10,722,500,000	32,407,500,000	93.20%

## 3) 자본금 변동예정 등

#### 4. 주주현황

##### 1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2023.09.30 현재】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
뉴스테이 제1호위 탁관리 부동산 투자회 사	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제25호	종류주	3,299,500	0	0	3,299,500	
							(50.91%)			(50.91%)	

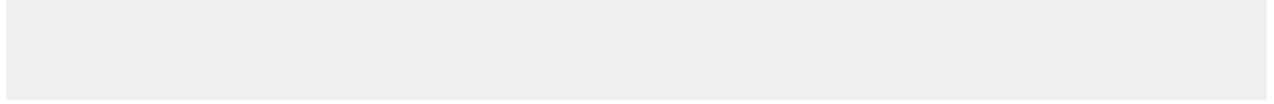
※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

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

## 2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2023.09.30 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
1	롯데건설 (주)	내국인	대한 민국	기관	해당사항 없음	보통주	3,182,000	49.09%	



### 3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2023.09.30 현재】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	50.00%	3,299,500	50.91%	
주요주주	1	50.00%	3,182,000	49.09%	
소액주주 -개인		0.00%		0.00%	
소액주주 -법인		0.00%		0.00%	
합계	2	100.00%	6,481,500	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

#### ▶배당가능이익

회사가 이익을 배당할 때에는 상법 제462조에도 불구하고 부투법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 영업연도의 감가상각비 상당액을 초과배당할 수 있습니다.

#### ▶배당정책

회사는 매 영업연도 이익배당 한도의 100분의 90이상을 주주총회 또는 정관 제59조 3항에 따른 이사회 결의에 따라 현금으로 배당 계획입니다. 이 경우 상법 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 않습니다.

#### ▶배당금 지급시기 및 결정방법

당해 회사의 회계연도는 매년 10월 1일 개시하여 3월 31일에 종료하고, 매년 4월 1일에 개시하여 매년 9월 30일에 종료할 계획입니다. 단, 설립 회계연도는 당해 회사의 설립등기일에 개시하고, 최초로 도래하는 12월 31일에 종료하고 2기 사업연도는 2016년 1월 1일에 개시하여 2016년 9월 30일에 종료할 계획입니다. 배당금은 정기주주총회 또는 이사회의 결의로 승인을 받아 매 영업연도 종료일 현재 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급하되, 지급방법 및 시기는 이사회에서 결정합니다. 배당금은 배당금 승인을 한 주주총회 또는 이사회에서 달리 결정되지 않는 한 정기주주총회 또는 이사회의 승인일로부터 30일 이내에 지급할 계획입니다.

### 2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액: 5,000원]

(단위 : 원, %)

구분		제 16기	제 15기	제 14기	제 13기
당기순이익		-2,011,832,094	-1,586,096,687	-2,226,428,282	1,655,385,332
상법상 배당가능이익		6,199,234,798	-29,796,622,862	-28,210,526,175	25,984,097,893
당기감가상각비 등		1,755,245,437	-	-	-
이익배당한도		7,954,480,235	-29,796,622,862	-28,210,526,175	25,984,097,893
배당금	보통주	0	0	0	0
	종류주	7,954,480,235	0	0	0
주당 배당금	보통주	0	0	0	0
	종류주	0	0	0	0

배당수익율	7.30%	0.00%	0.00%	0.00%
연환산배당율	14.56%	0.00%	0.00%	0.00%

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

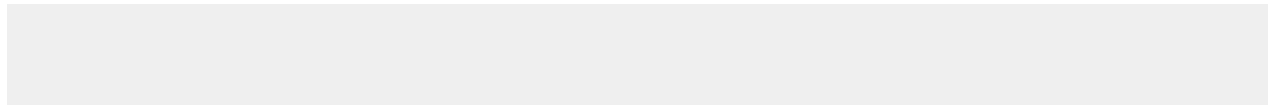
※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 이익배당한도 : 상법상 배당가능이익 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

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

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



## 제 2 부 자산의 투자·운용 및 자산의 구성·변경 현황

### Ⅰ. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

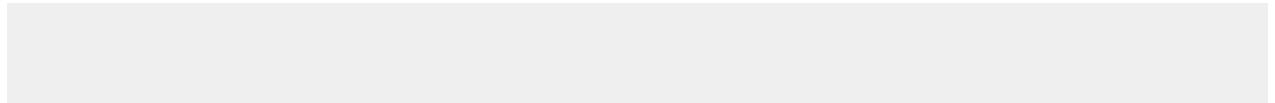
항목	전기		당기		총자산대비 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율	
부동산	400,911	91.75	399,155	90.39	90.39
부동산개발사업					
부동산관련 증권					
현금	34,345	7.86	40,333	9.13	9.13
기타 자산	1,714	0.39	2,127	0.48	0.48
총계	436,970	100.00	441,616	100.00	100.00

※ 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 증권은 법제2조3항 각 목의 어느 하나에 해당하는 자산을 말함

3. 현금의 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

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



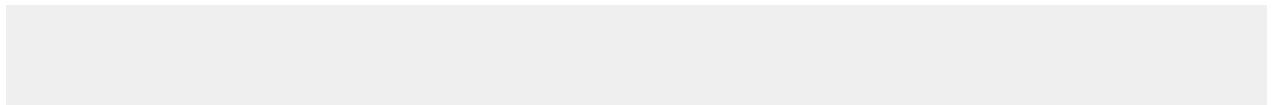
## 1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

### 1) 소유 부동산별 개요

부동산명		투자대상	위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내 역
1	신동탄롯데캐슬	주택	경기도 화성시 효행 로 1338-44(반월동 ,롯데캐슬)	2018.06 .26	2018.06 .26	장기차입 : 267,360백 만

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

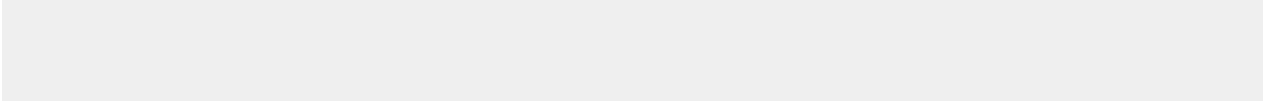
※ 투자대상은 주택, 오피스, 호텔, 리테일, 물류, 복합형 중 기재



2) 소유 부동산별 금액현황

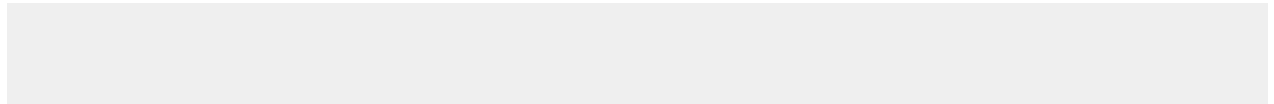
(단위 : 백만원)

부동산명		취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액
		토지	건물	토지	건물	토지	건물			
1	신동탄롯데 캐슬	242,353	175,525					18,722		399,155



### 3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명		임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	신동탄롯데캐슬	89,071.65	84,561.69	94.94%	1,175



2. 기말 현재 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

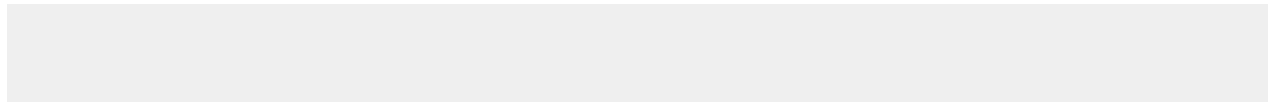
구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



### 3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

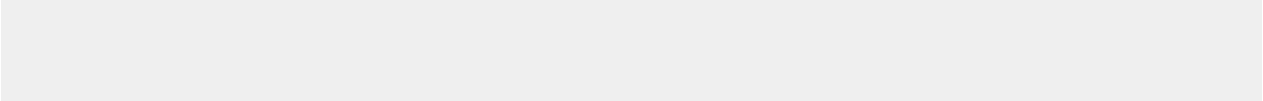
예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금	비고
일반예금	국민은행(275497)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(계약금)	변동금리	728	344	
일반예금	국민은행(중도금)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(330494)	변동금리	0	0	
일반예금	우리은행(482508)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(임대료수납)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(096797)	변동금리	347	336	
일반예금	국민은행(003187)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(상가임대료)	변동금리	1	1	
일반예금	사업비계좌(022001)	변동금리	1,102	7,414	
정기예금	국민은행(특별수선충당금)	변동금리	567	639	
정기예금	국민은행	3.5~3.6%	24,500	24,500	
정기예금	국민은행	변동금리	7,100	7,100	



4. 기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	비고
그 밖의 기타자산	장기선급비용	895	895	
	미수임대료	454	454	
	기타유동자산	295	295	
	미수수익	463	463	
	선납세금	2	2	
	선급비용	19	19	



## 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 증권 거래내역

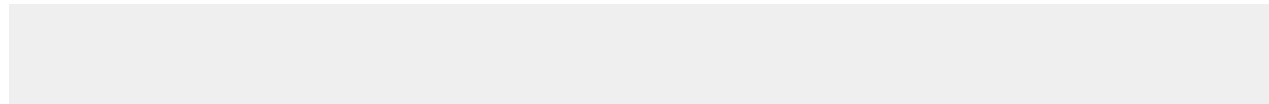
- 당기동안에 거래된 부동산관련 증권의 거래내역, 거래에 따른 이익현황, 거래비용 등을 간략하게 기재

### 3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금
일반예금	국민은행(275497)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(계약금)	변동금리	728	344
일반예금	국민은행(중도금)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(330494)	변동금리	0	0
일반예금	우리은행(482508)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(임대료수납)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(096797)	변동금리	347	336
일반예금	국민은행(003187)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(상가임대료)	변동금리	1	1
일반예금	사업비계좌(022001)	변동금리	1,102	7,414

정기예금	국민은행(특별수선 충당금)	변동금리	567	639
정기예금	국민은행	3.5~3.6%	24,500	24,500
정기예금	국민은행	변동금리	7,100	7,100



#### 4. 기타 자산 변경내역

미수수익 : 38백만 → 463백만  
 미수임대료 : 261백만 → 453백만  
 선급비용 : 6백만 → 19백만  
 선납세금 : 82백만 → 2백만  
 장기선급비용 : 1,033만 → 895백만

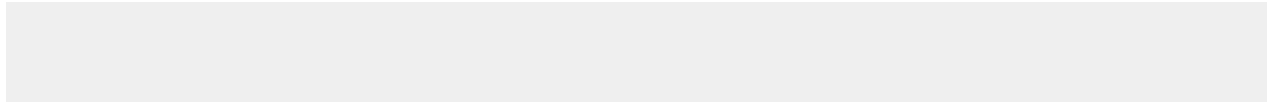
### 제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

#### Ⅰ. 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	4,533,827,750	90.80%	
	분양수익 (처분수익)	-		
	기타수익			
부동산관련 증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	435,898,862	8.73%	
기타자산	기타자산 관련수익	-		
기타		23,443,187	0.47%	
총 수 익		4,993,169,799	100.00%	

※ 부동산 관련 증권 평가이익란에는 당기손익에 반영되는 평가이익만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 수익을 기재

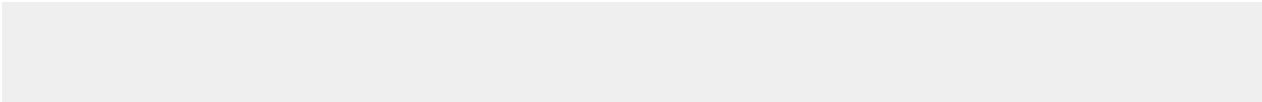


II. 부문별 상세내역

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

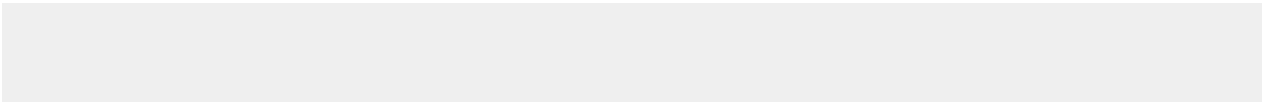
1) 부동산 임대료 수익

부동산명		임대료(원)	비율(%)	비고
1	신동탄롯데캐슬	4,533,827,750	100.00%	



○ 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황

주택의 종류		주택형	총세대 수	임대세대 수	세대당 평균 임대보증금 (원)	세대당평균 월임대료(원 )	비고
1	아파트	59A	411	406	55,837,408	589,320	
2	아파트	59B	46	45	50,652,174	571,755	
3	아파트	84A	357	356	69,803,922	705,261	
4	아파트	84B	158	158	70,584,416	698,708	
5	아파트	84C	213	210	65,071,090	720,652	



2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

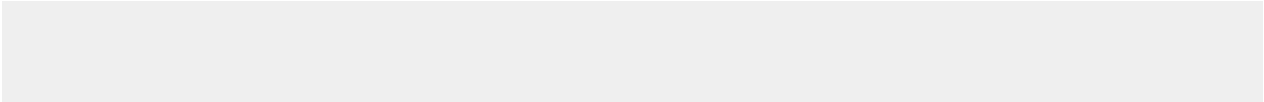
부동산명	취득가액	평가손익	상각누계액	장부가액	매매가액	처분손익	비율(%)	비고
자료가 없습니다.								

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재

2. 부동산 관련 증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

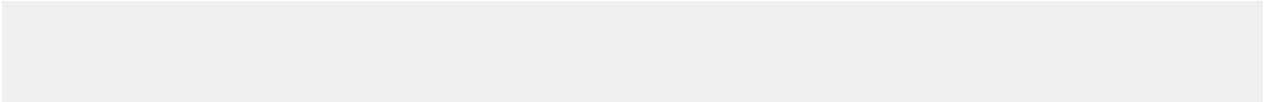
구분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율(%)	비고
자료가 없습니다.					



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

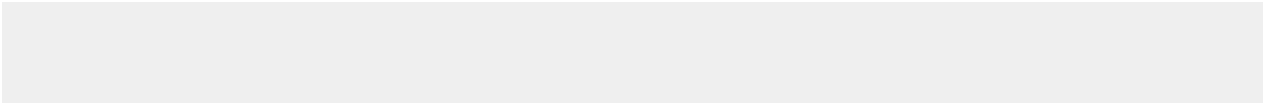
(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금 발생수익	당기에치금 발생수익	비고
MMDA	국민은행	변동금리	9,397,164	12,567,607	
정기에금	국민은행	3.5~3.6%	355,277,913	423,331,255	
MMDA	우리은행	변동금리	0	0	



4. 기타 자산 수익

구 분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			

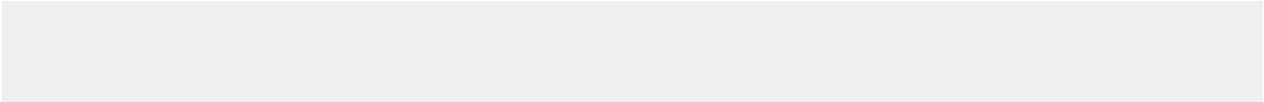


III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비	1,755,245,437	25.06%	
	기타비용	1,073,257,560	15.32%	
부동산관련 증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비 용			
기타		4,176,498,896	59.62%	
총비용		7,005,001,893	100.00%	

※ 부동산 관련 증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재

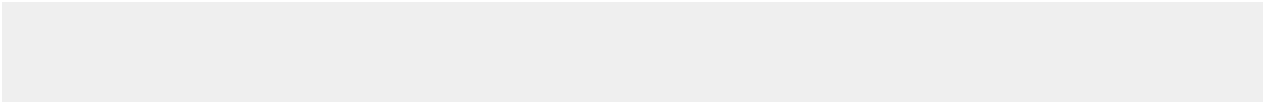


IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

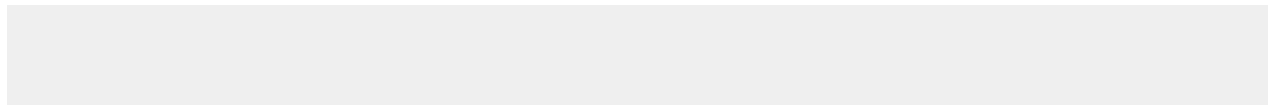
(단위 : 원)

구분	합계	신동탄롯데캐슬	현금	기타자산	기타
분양원가					
급여	12,000,000	12,000,000			
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료 (AMC수수료)	105,000,000	105,000,000			
부동산관리수수료 (PM,FM등)	118,508,895	118,508,895			
자산보관수수료	14,000,000	14,000,000			
일반사무 위탁수수료	42,500,000				42,500,000
기타지급수수료	214,926,965	214,926,965			
유형자산 감가상각비	1,755,245,437	1,755,245,437			
투자부동산 감가상각비					
무형자산 감가상각비					
세금과공과	452,573,046	452,573,046			
광고선전비					
보험료	12,667,594	12,667,594			
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비	6,800,000	6,800,000			
청소비					
수도광열비	14,881	14,881			
대손상각비					
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	136,766,179	136,766,179			



## 2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비용, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)	대한토지신탁(주)	부동산의 매매계약이 체결된 날로부터 삼영업일 이내에, 620,000,000원을 매입자문수수료로 지급	
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)		1. 건설기간 : 무보수 2. 운용기간 : 연간 21,000만원 매 분기마다 위 금액의 4분의 1에 해당하는 금액을 해당 분기 종료 후 철영업일 이내에 지급	105,000,000
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)		매각차익의 3%	
사무수탁회사	위탁보수	신한펀드파트너스(주)	1. 건설기간 : 연간 3,700만원 2. 운용기간 : 연간 8,500만원	42,500,000
자산보관회사	위탁보수	NH투자증권(주)	1. 건설기간 : 연간 2,500만원 2. 운용기간 : 연간 2,800만원	14,000,000
시설관리회사	위탁보수	대원종합관리(주)	10,234,800/년 은 매월 20일에 갑에게 청구서를 제출하며 , 해당월의 말일까지 지급하여야 함.	5,117,400
임대관리회사	위탁보수	롯데건설(주)	226,783,000/년 은 매월 20일에 갑에게 청구서를 제출하며 , 해당월의 말일까지 지급하여야 함.	113,391,504
재산관리회사	위탁보수			
합 계				280,008,904



## V. 자기자본수익률

(단위 : %)

구분	제 16기	제 15기	제 14기	제 13 기
당해회사수익률	-3.66	-2.46	-3.45	-2.57

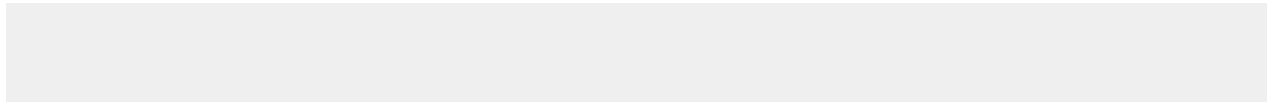
※ 수익률은 회계적 자기자본이익률(Return on Equity)로서 연단위로 환산하며 다음과 같이 계산함  

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

※ 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

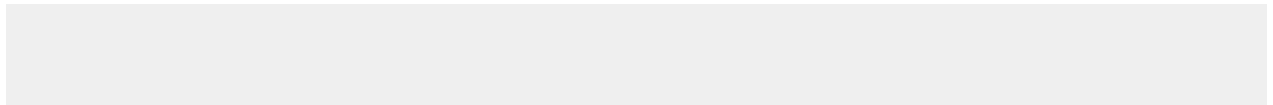
### I. 부동산개발사업의 현황

#### 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

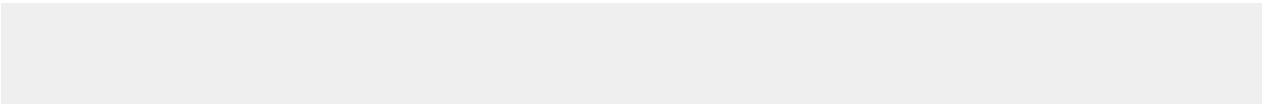
당기 제 16 기 기말 기준일 2023.09.30 현재  
전기 제 15 기 기말 기준일 2023.03.31 현재

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 16 (당)기 기말		제 15 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		41,565,144,700		35,026,382,201
1) 현금및현금성자산	8,094,235,060		2,178,348,992	
2) 단기금융상품	32,239,248,825		32,166,761,639	
5) 미수수익	462,642,590		37,723,871	
7) 기타미수금	453,616,618		260,633,398	
9) 선급비용	18,525,367		6,173,461	
11) 선급법인세	1,636,240		81,500,840	
14) 재고자산	0		0	
18) 기타유동자산	295,240,000		295,240,000	
2. 비유동자산		400,050,535,557		401,943,671,756
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	399,155,375,858		400,910,621,295	
토지	242,353,290,224		242,353,290,224	
건물	175,524,543,730		175,524,543,730	
감가상각누계액(유형자산-건물)	-18,722,458,096		-16,967,212,659	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
110) 기타비유동자산	895,159,699		1,033,050,461	
자 산 총 계		441,615,680,257		436,970,053,957
1. 유동부채		1,039,503,474		794,270,080
4) 기타선수금	1,951,910		4,779,826	
6) 미지급금	286,498,060		88,101,500	
7) 미지급비용	112,952,054		135,525,204	
18) 기타유동부채	638,101,450		565,863,550	
2. 비유동부채		344,439,500,000		338,027,275,000
3) 장기차입금	267,360,000,000		267,360,000,000	
5) 비유동보증금	77,079,500,000		70,667,275,000	
부 채 총 계		345,479,003,474		338,821,545,080
1. 자본금		32,407,500,000		32,407,500,000
1) 보통주자본금	15,910,000,000		15,910,000,000	
2) 종류주자본금	16,497,500,000		16,497,500,000	
2. 자본잉여금		57,529,941,985		95,537,631,739
1) 주식발행초과금	57,529,941,985		95,537,631,739	
3. 자본조정		0		0
4. 기타포괄손익누계액		0		0
5. 이익잉여금(결손금)		6,199,234,798		-29,796,622,862
자 본 총 계		96,136,676,783		98,148,508,877

부 채 및 자 본 총 계		441,615,680,257		436,970,053,957
---------------	--	-----------------	--	-----------------



## II. 손익계산서

당기 제 16 기 기말 시작일 2023.04.01 종료일 2023.09.30  
 전기 제 15 기 기말 시작일 2022.10.01 종료일 2023.03.31

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사 (단위 : 원)

과목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	2,286,433,035	4,533,827,750	2,280,335,608	4,588,419,686
2) 임대료수익	2,286,433,035	4,533,827,750	2,280,335,608	4,588,419,686
II. 영업비용	1,638,084,675	2,871,002,997	1,191,451,833	2,463,858,533
2) 급여	6,000,000	12,000,000	6,000,000	12,000,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	52,500,000	105,000,000	52,500,000	105,000,000
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	59,254,452	118,508,895	59,254,446	118,508,898
8) 자산보관수수료	7,000,000	14,000,000	7,000,000	14,000,000
9) 일반사무위탁수수료	21,250,000	42,500,000	21,250,000	42,500,000
10) 기타지급수수료	86,629,387	214,926,965	85,177,528	264,177,488
11) 유형자산감가상각비	877,622,719	1,755,245,437	877,622,718	1,755,245,437
14) 세금과공과	452,548,464	452,573,046	159,313	169,598
16) 보험료	6,289,054	12,667,594	6,245,631	12,619,441
21) 수선유지비	1,800,000	6,800,000	7,284,800	21,576,500
23) 수도광열비	8,728	14,881	18,558	34,352
29) 기타영업비용	67,181,871	136,766,179	68,938,839	118,026,819
III. 영업이익	648,348,360	1,662,824,753	1,088,883,775	2,124,561,153
IV. 영업외수익	303,582,997	459,342,049	348,159,350	400,752,171
1) 이자수익	293,651,431	435,898,862	326,903,996	364,675,077
10) 기타영업외수익	9,931,566	23,443,187	21,255,354	36,077,094
V. 영업외비용	2,078,294,653	4,133,998,896	2,033,118,799	4,111,410,011
1) 이자비용	2,078,294,653	4,133,998,896	2,033,118,799	4,111,410,011
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	-1,126,363,296	-2,011,832,094	-596,075,674	-1,586,096,687
VIII. 당기순이익(손실)	-1,126,363,296	-2,011,832,094	-596,075,674	-1,586,096,687
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	-1,126,363,296	-2,011,832,094	-596,075,674	-1,586,096,687
X I. 주당이익	-174	-310	-92	-245

III. 이익잉여금처분계산서

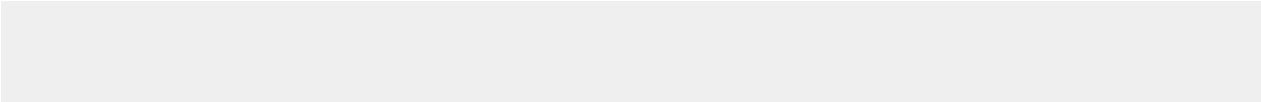
당기 제 16 기 기말 시작일 2023.04.01 종료일 2023.09.30

전기 제 15 기 기말 시작일 2022.10.01 종료일 2023.03.31

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 16 (당)기		제 15 (전기)	
	처분에정일	2023.12.29	처분확정일	2023.06.30
	금액		금액	
I . 미처분이익잉여금(미처리결손금)		-31,808,454,956		-29,796,622,862
1. 전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	-29,796,622,862		-28,210,526,175	
2. 당기순이익(손실)	-2,011,832,094		-1,586,096,687	
II . 임의적립금등의 이입액		38,007,689,754		
III . 이익잉여금처분액		-7,954,480,235		0
4. 배당금	7,954,480,235		0	
종류주현금배당금	7,954,480,235			
V . 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		-1,755,245,437		-29,796,622,862



#### IV. 현금흐름표

당기 제 16 기 기말 시작일 2023.04.01 종료일 2023.09.30  
 전기 제 15 기 기말 시작일 2022.10.01 종료일 2023.03.31

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 16 (당)기		제 15 (전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		-423,851,746		540,531,352
1. 당기순이익(손실)		-2,011,832,094		-1,586,096,687
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		1,965,374,099		1,964,620,597
감가상각비	1,755,245,437		1,755,245,437	
기타	210,128,662		209,375,160	
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		-377,393,751		162,007,442
미수수익의 변동	-424,918,719		164,904,404	
기타미수금의 변동	-192,983,220		48,560,409	
선급비용의 변동	-12,351,906		12,404,241	
기타선수금의 변동	-2,827,916		160,088	
미지급금의 변동	198,396,560		-6,538,000	
미지급비용의 변동	-22,573,150		22,573,150	
기타	79,864,600		-80,056,850	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		6,339,737,814		-9,117,674,590
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		10,435,725,000		33,688,454,684
기타	10,435,725,000		33,688,454,684	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		-4,095,987,186		-42,806,129,274
기타	4,095,987,186		42,806,129,274	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		0		0
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		0		0
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		0		0
IV. 환율변동효과 반영전 현금및현금성 자산의 증감		5,915,886,068		-8,577,143,238
VI. 현금및현금성자산의 순증감		5,915,886,068		-8,577,143,238
VII. 기초 현금및현금성자산		2,178,348,992		10,755,492,230
VIII. 기말 현금및현금성자산		8,094,235,060		2,178,348,992

## V. 자본변동표

당기 제 16기 기말 시작일 2023.04.01 종료일 2023.09.30  
 전기 제 15기 기말 시작일 2022.10.01 종료일 2023.03.31

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

구분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	기타	총계
44835	32,407,500,000	95,537,631,739	0	0	28,210,526,175		99,734,605,564
당기순이익	0	0	0	0	1,586,096,687		-1,586,096,687
45016	32,407,500,000	95,537,631,739	0	0	29,796,622,862		98,148,508,877
45017	32,407,500,000	95,537,631,739	0	0	29,796,622,862		98,148,508,877
결손보전	0	38,007,689,754	0	0	38,007,689,754		0
당기순이익	0	0	0	0	2,011,832,094		-2,011,832,094
45199	32,407,500,000	57,529,941,985	0	0	6,199,234,798		96,136,676,783

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

주석 8. 특수관계자와의 거래 참고

※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

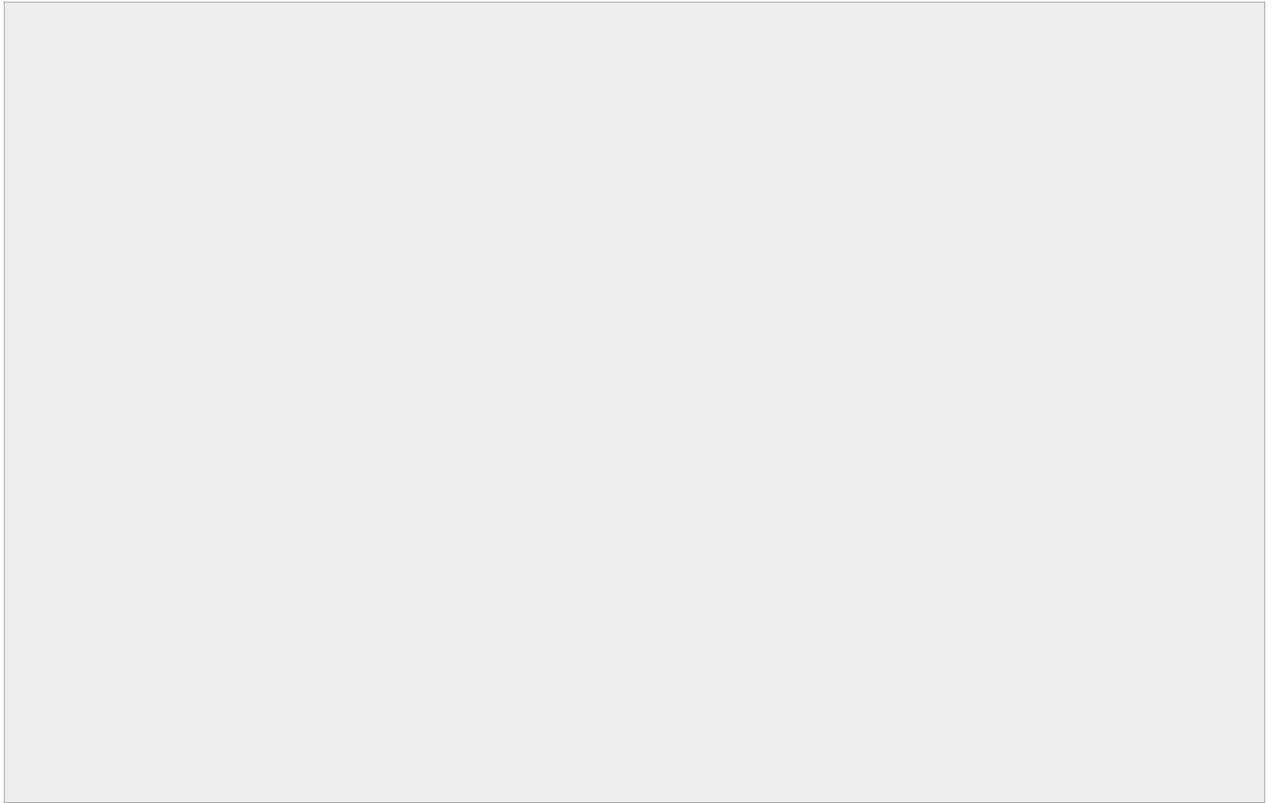
1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자
2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

## 제 8부 기타사항

### I. 제재현황



## 주식

제 16(당)기 2023년 09월 30일 현재

제 15(전)기 2023년 03월 31일 현재

회사명 : 주식회사 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

### 1. 일반사항

주식회사 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사(이하 "당사")는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2015년 8월 4일에 설립되어 2016년 3월 30일에 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, 26층,33층(삼성동, 아셈타워)이며, 보고기간 종료일 현재 납입자본금은 32,407,500천원입니다.

당사의 정관상 사업연도는 매 6개월(매년 10월 1일에 개시하여 3월 31일에 종료, 매년 4월 1일에 개시하여 9월 30일에 종료)입니다.

보고기간 종료일 현재 당사의 주주구성은 다음과 같습니다.

주주	주식의 종류	주식수(주)	자본금(천원)	지분율(%)
롯데건설(주)	보통주	3,182,000	15,910,000	49.10
(주)뉴스테이허브제1호 위탁관리부동산투자회사	우선주	3,299,500	16,497,500	50.90
합계		6,481,500	32,407,500	100.00

## 2. 중요한 회계처리방침

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

한편, 당사의 2023년 9월 30일로 종료되는 회계연도의 재무제표는 2023년 12월 29일자 주주총회에서 확정될 예정입니다.

### (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 3개월 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 미래의 법인세 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 일시적 차이의 예상소멸시기에 따라서 유동항목과 기타비유동항목으로 분류하고, 동일한 유동·비유동 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 가감하고 있습니다.

당사는 법인세법 제51조의 2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 배당가능이익의 100분의 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) 부동산투자회사법상의 특칙적용 : 이익준비금적립의무 배제 및 초과배당

당사는 설립일 현재 시행되고 있는 부동산투자회사법 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동 법 제28조 제3항에 의하여 상법제462조가 배제되어 당해 연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 사용이 제한된 금융상품 등

보고기간 종료일 현재 사용이 제한된 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
과 목	은 행 명	종 류	금 액		제 한 사 유
			당기말	전기말	
단기금융상품	국민은행	정기예금	639,249	566,762	특별수선충당금적립계좌

#### 4. 유형자산

(1) 당기 및 전기 중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(당기)

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득	처분	대체	감가상각비	기말
토지	242,353,290	-	-	-	-	242,353,290
건물	158,557,331	-	-	-	(1,755,245)	156,802,086
합계	400,910,621	-	-	-	(1,755,245)	399,155,376

(전기)

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득	처분	대체	감가상각비	기말
토지	242,353,290	-	-	-	-	242,353,290
건물	160,312,577	-	-	-	(1,755,245)	158,557,331
합계	402,665,867	-	-	-	(1,755,245)	400,910,621

(2) 보고기간 종료일 현재 보유중인 건물에 대한 당사의 보험가입내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)				
보험종류	부보처	부보금액	연보험료	보험계약기간
승강기사고배상책임	DB손해보험(주)	270,000	748	2023.06.28~2024.06.28
재산종합보험		174,100,000	24,079	
어린이놀이시설배상책임		117,000	193	

## 5. 장기차입금

보고기간 종료일 현재 당사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입처	이자율	당기말	전기말	한도액	상환방법	최종만기일
삼성생명(*)	3.60%	158,000,000	158,000,000	200,000,000	만기 상환	2026- 12- 31
우리은행 (주택도시기금)	2.50%	72,800,000	72,800,000	109,360,000		2026- 12- 31
	2.00%	36,560,000	36,560,000			
합계		267,360,000	267,360,000	309,360,000		

(\*) 당사는 장기차입금 관련 대출약정서에 따라 주택도시보증공사로부터 지급보증을 제공받고 있습니다.

## 6. 자본

### (1) 자본금의 내역

보고기간 종료일 현재 당사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

구 분	당기말	전기말
① 발행할 주식의 총수	100,000,000주	100,000,000주
② 1주당 액면금액	5,000원	5,000원
③ 발행한 주식의 수 :		
보통주	3,182,000주	3,182,000주
우선주	3,299,500주	3,299,500주

## (2) 자본잉여금

보고기간 종료일 현재 당사의 자본잉여금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당기말	전기말
주식발행초과금	57,529,942	95,537,632

당사의 주식발행초과금은 유상증자시 액면가액을 초과하여 발행한 금액으로서 자본 전입 및 결손금의 보전에만 사용할 수 있습니다. 당사는 2023년 9월 27일에 주식발행초과금 38,007,690천원을 이익잉여금으로 전입하였습니다.

## (3) 종류주식(우선주식)

당사는 종류주식에 대하여 보통주에 우선하여 주주간 협약서에 따라 배당금을 지급합니다. 우선주식은 의결권이 있으며, 배당과 관련하여 누적적, 비참가적 우선주입니다. 또한 청산시 잔여재산을 분배하는 경우 종류주식의 누적된 미배당금액, 종류주식의 청약금 납부 익일부터 잔여재산 분배일까지의 종류주식의 내부수익률이 주주간 협약서상 수익률에 미달하는 경우 그 미달된 금액 및 종류주식의 발행가액 상당액을 분배하고 남은 잔여재산은 모두 보통주식에 대하여 분배합니다.

## (4) 이익준비금

당사는 부동산투자회사법 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다.

## (5) 이익잉여금처분계산서

당사의 이익잉여금처분계산서의 내역은 다음과 같습니다.

제 16(당)기	2023년 04월 01일 부터 2023년 09월 30일 까지	제 15(전)기	2022년 10월 01일 부터 2023년 03월 31일 까지
처분예정일	2023년 12월 29일	처분확정일	2023년 06월 30일

(단위: 원)				
과 목	제 16(당)기		제 15(전)기	
I.미처분이익잉여금(미처리결손금)		(31,808,454,956)		(29,796,622,862)
전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	(29,796,622,862)		(28,210,526,175)	
당기순이익(손실)	(2,011,832,094)		(1,586,096,687)	
II.이익잉여금 이입액		38,007,689,754		-
주식발행초과금(주1)	38,007,689,754		-	
III.이익잉여금 처분액		7,954,480,235		-
현금배당	7,954,480,235		-	
IV.차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		(1,755,245,437)		(29,796,622,862)

(주1) 당사는 당기에 2023년 09월 27일 임시주주총회를 통해, 재무구조 개선을 목적으로 자본준비금으로 결손금을 보전하기로 결정하였습니다. 이로 인해 자본잉여금이 38,007,690천원 감소하였습니다.

## 7. 배당금

당사의 당기의 배당금 산정내역은 다음과 같습니다.

### (1) 배당금 산정내역

(단위 : 원)			
구분	합계	우선주	보통주
배당금총액	7,954,480,235	7,954,480,235	-
발행주식수	6,481,500주	3,299,500주	3,182,000주
1주당 배당금	1,227	2,411	-
1주당 액면가액	5,000	5,000	5,000
배당률	24.55%	48.22%	0.00%

(2) 배당비율

당사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법시행령 제32조 및 당사의 정관 제52조 제2항에 따라 당기순이익을 초과하여 배당할 수 있습니다. 초과배당은 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익 및 과세소득, 자본적 지출계획 및 배당여력 현금보유액 등을 종합적으로 판단하여 이사회가 결정하되, 초과배당으로 인하여 발생하게 되는 이월결손금은 차기 이후의 배당가능이익 산정시 이를 포함하지 아니합니다.

8. 특수관계자와의 거래

(1) 당기 및 전기 중 특수관계자와의 중요한 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
특수관계자	특수관계구분	거래 구분	
		매입	
		당기	전기
롯데건설(주)	유의적인 영향력을 행사하는 자	113,391	113,391

(2) 보고기간 종료일 현재 특수관계자에 대한 채권·채무 내역은 없습니다.

## 9. 주요약정사항

보고기간 종료일 현재 당사의 주요약정사항은 다음과 같습니다.

### (1) 자산관리위탁계약

당사는 대한토지신탁 주식회사와 부동산 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 임대차, 증권의 매매 등의 방법에 의한 자산의 투자운용업무 위탁계약을 체결하여 운영기간 동안 연간 210,000천원을 보수로 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

### (2) 일반사무위탁계약

당사는 신한펀드파트너스 주식회사와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무, 당해 회사의 운영에 관한 사무 등의 업무에 대한 일반사무관리계약을 체결하여 운영기간에는 연간 85,000천원을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

### (3) 자산보관위탁계약

당사는 엔에이치투자증권 주식회사와 부동산의 보관, 증권의 보관 및 관리, 현금의 보관 및 관리 등의 업무에 대한 자산보관위탁계약을 체결하여 연간 28,000천원을 보수로 하여 매분기마다 해당 분기 종료 후 7일 이내에 지급하고 있습니다.

### (4) 부동산 위탁관리 계약

당사는 롯데건설(주)와 주택임대관리 업무에 대한 위탁계약을 체결하였습니다.

### (5) 타인으로부터 제공받은 지급보증

보고기간 종료일 현재 당사는 장기차입금 관련하여 주택도시보증공사로부터 지급보증을 제공받고 있습니다.

## 10. 부가가치계산에 필요한 사항

당기 및 전기 중 당사의 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
계정과목	당기	전기
임원보수	12,000	12,000
감가상각비	1,755,245	1,755,245
세금과공과	452,573	170
합계	2,219,818	1,767,415

## 11. 법인세비용 등

당사는 법인세법 제51조의2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제에 의거 동법시행령이 정하는 배당가능이익의 100분의 90이상을 배당한 경우에는 그 금액을 당해 사업연도의 소득금액 계산시 공제할 수 있는 바, 당사는 향후 배당가능이익을 전액 배당할 예정이므로 미래 과세소득의 발생가능성을 합리적으로 예측할 수 없어 일시적 차이에 대한 법인세 효과를 인식하지 않았습니다.

## 12. 금융부채

### (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.

#### <당기>

(단위 : 천원)				
구분	1년 미만	1년 초과 3년 미만	3년 초과	합계
미지급금	286,498	-	-	286,498
선수금	1,952	-	-	1,952
장기차입금	-	-	267,360,000	267,360,000
임대보증금	-	77,079,500	-	77,079,500
합 계	288,450	77,079,500	267,360,000	344,727,950

#### <전기>

(단위 : 천원)				
구분	1년 미만	1년 초과 3년 미만	3년 초과	합계
미지급금	88,102	-	-	88,102
선수금	4,780	-	-	4,780
장기차입금	-	-	267,360,000	267,360,000
임대보증금	-	70,667,275	-	70,667,275
합 계	92,882	70,667,275	267,360,000	338,120,157

2) 당사의 유동성위험관리에 대한 적극적인 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.

### 13. 현금흐름표

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

(2) 당기 중 현금의 유입과 유출이 없는 주요 거래는 없습니다.