

투 자 보 고 서

2024.04.01 부터 2024.06.30 까지

(제 18 기 1분기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2024.08.14

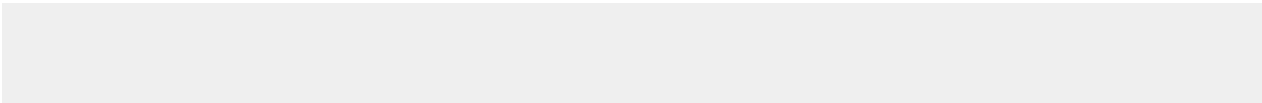
회 사 명 :	엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	변현갑 (인)			
본점소재지 :	서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)			
	(전화번호)	02-528-7821		
	(홈페이지)	http://www.reitpia.com		
작성책임자 :	(회사)	대한토지신탁(주)	(직책)	대리
	(전화번호)	02-528-7821	성명	신동주 (인)
공시책임자 :	(회사)	대한토지신탁	(직책)	대리
	(전화번호)	02-528-7821	성명	신동주 (인)

제 1부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사
2) 설립일	2015.08.04
3) 소재지	서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2024.06.30 (단위: 원)
자산총계	436,651,073,462
부채총계	350,379,721,634
자본총계	86,271,351,828
자본금	32,407,500,000
5) 자산관리회사	대한토지신탁(주)
6) 사무수탁회사	신한펀드파트너스(주)
7) 자산보관회사	NH투자증권(주)
8) 비고	(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유 ◆ 해산사유 ① 주주총회의 해산결의 ② 합병 ③ 파산 ④ 법원의 해산 명령 또는 해산 판결 ⑤ 국토교통부장관의 영업인가의 취소 ⑥ 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가가 거부된 경우 ⑦ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못한 경우 (2) 신용평가결과 해당사항 없음



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(신한펀드파트너스)
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

[2024.06.30 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

【 2024.06.30 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%)	(0.00%)	(0.00%)	(50.91%)	

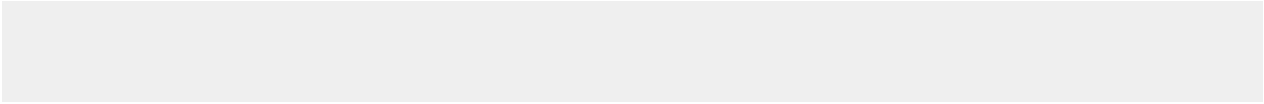
※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

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

2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2024.06.30 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

【 2024.06.30 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 17기	제 16기	제 15기	제 14기
당기순이익		-1,106,018,904	-2,011,832,094	-1,586,096,687	2,226,428,282
상법상 이익배당한도		-4,861,264,341	6,199,234,798	-29,796,622,862	28,210,526,175
자산의 평가손실		0	0	0	0
부동산투자회사법 상 이익배당한도		-4,861,264,341	6,199,234,798	-29,796,622,862	28,210,526,175
당기감가상각비 등		1,755,245,437	1,755,245,437	-	-
배당가능이익		-3,106,018,904	7,954,480,235	-29,796,622,862	28,210,526,175
배당금	보통주	0	0	0	0

	종류주	0	7,954,480,235	0	0
주당 배당금	보통주	0	0	0	0
	종류주	0	2,411	0	0
배당수익율		0.00%	7.30%	0.00%	0.00%
연환산배당율		0.00%	14.56%	0.00%	0.00%

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

※ 부동산투자회사법 상 이익배당한도 : 상법 상 이익배당한도에서 자산의 평가손실(직전 사업연도 까지 누적

된 평가손실을 포함)은 고려하지 아니함

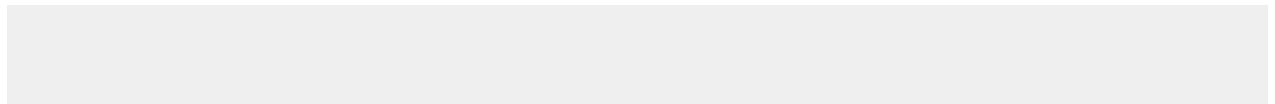
※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 배당가능이익 : 부동산투자회사법 상 이익배당한도 + 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

1. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

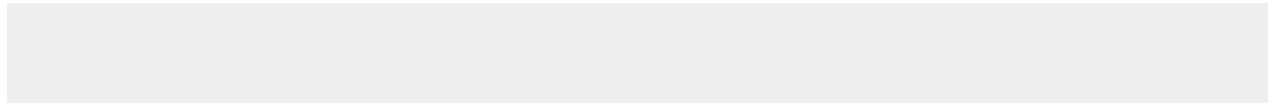
항목	전분기		당분기		총자산대비 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율	
부동산	397,400	90.91	396,523	90.81	90.81
부동산개발사업					
부동산관련 증권					
현금	37,389	8.55	37,630	8.62	8.62
기타 자산	2,367	0.54	2,499	0.57	0.57
총계	437,156	100.00	436,651	100.00	100.00

※ 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. 현금은 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

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



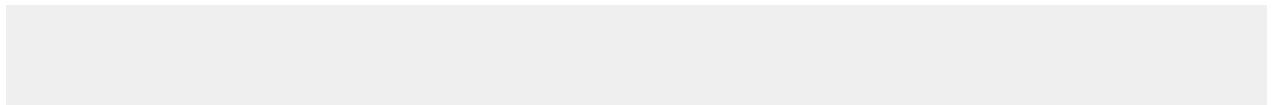
1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

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

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

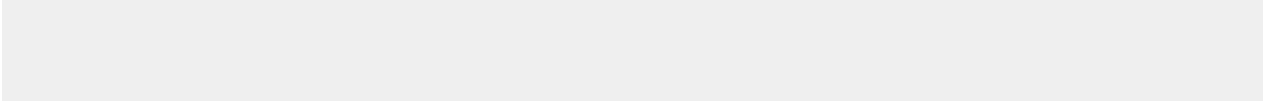
※ 투자대상은 주택, 오피스, 호텔, 리테일, 물류, 복합형 중 기재



2) 소유 부동산별 금액현황

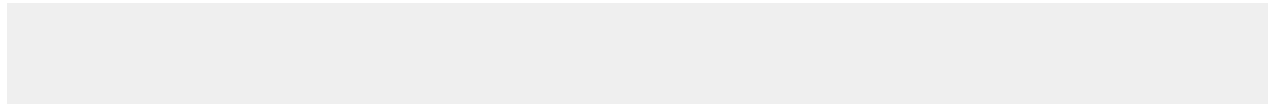
(단위 : 백만원)

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					21,355		396,523



3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명		임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	신동탄롯데캐슬	170,317.71	167,155.69	98.14%	1,163



2. 분기말 현재 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

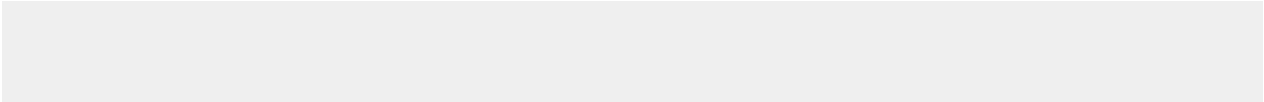
구분	종목명	취득금액	당해 분기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

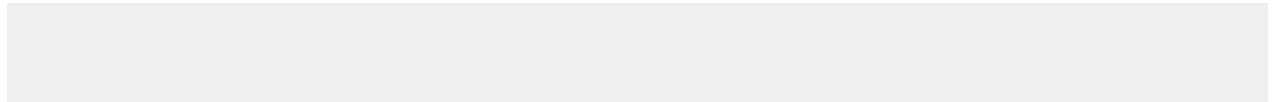
예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금	당분기예치금	비고
일반예금	국민은행(275497)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(계약금)	변동금리	764	366	
일반예금	국민은행(중도금)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(330494)	변동금리	0	0	
일반예금	우리은행(482508)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(임대료수납)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(096797)	변동금리	289	309	
일반예금	국민은행(003187)	변동금리	0	0	
일반예금	국민은행(상가임대료)	변동금리	6	2	
일반예금	사업비계좌(022001)	변동금리	4,618	5,205	
정기예금	국민은행(특별수선충당금)	변동금리	712	748	
정기예금	국민은행	3.60	20,000	20,000	
정기예금	국민은행	4.10	6,000	6,000	
정기예금	국민은행	4.10	5,000	5,000	



4. 분기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 분기말 현재 가액	비고
그 밖의 기타자산	장기선급비용	689	689	
	미수임대료	352	352	
	기타유동자산	295	295	
	미수수익	1,050	1,050	
	선납세금	74	74	
	선급비용	39	39	



II. 총자산의 변경내역

1. 당분기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
자료가 없습니다.						

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

2. 당분기동안의 부동산관련 증권 거래내역

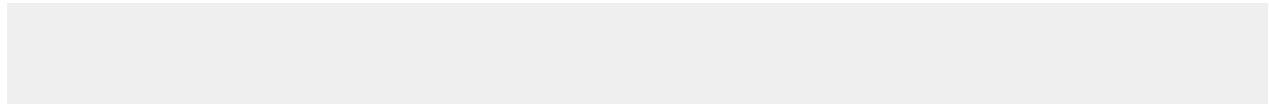
- 당분기동안에 거래된 부동산관련 증권의 거래내역, 거래에 따른 이익현황, 거래비용 등을 간략하게 기재

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금	당분기예치금
일반예금	국민은행(275497)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(계약금)	변동금리	764	366
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	289	309
일반예금	국민은행(003187)	변동금리	0	0
일반예금	국민은행(상가임대료)	변동금리	6	2
일반예금	사업비계좌(022001)	변동금리	4,618	5,205

정기예금	국민은행(특별수선 충당금)	변동금리	712	748
정기예금	국민은행	3.60	20,000	20,000
정기예금	국민은행	4.10	6,000	6,000
정기예금	국민은행	4.10	5,000	5,000



4. 기타 자산 변경내역

미수수익 : 850백만 → 1,050백만
 미수임대료 : 386백만 → 352백만
 선급비용 : 6백만 → 39백만
 선납세금 : 72백만 → 74백만
 장기선급비용 : 757만 → 689백만

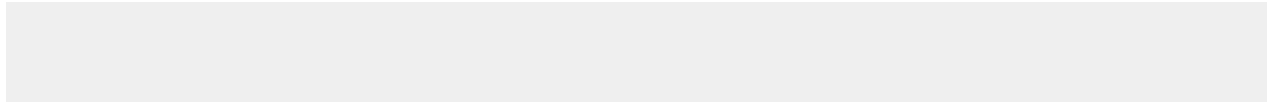
제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I . 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	2,285,987,371	91.27%	
	분양수익 (처분수익)	-		
	기타수익			
부동산관련 증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	208,844,042	8.34%	
기타자산	기타자산 관련수익	-		
기타		9,681,286	0.39%	
총 수 익		2,504,512,699	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	2,285,987,371	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	401	62,244,389	585,254	
2	아파트	59B	46	46	61,086,957	581,609	
3	아파트	84A	357	351	78,860,399	702,288	
4	아파트	84B	158	156	76,538,462	696,846	
5	아파트	84C	213	209	75,454,545	709,713	

--

2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

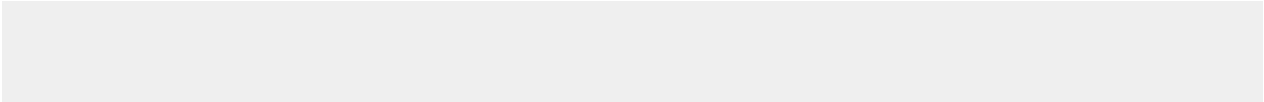
부동산명	취득가액	평가손익	상각누계액	장부가액	매매가액	처분손익	비율(%)	비고
자료가 없습니다.								

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재

2. 부동산 관련 증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

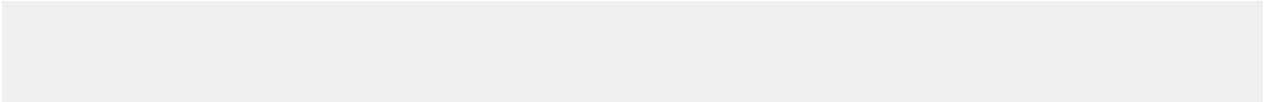
구분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율(%)	비고
자료가 없습니다.					



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

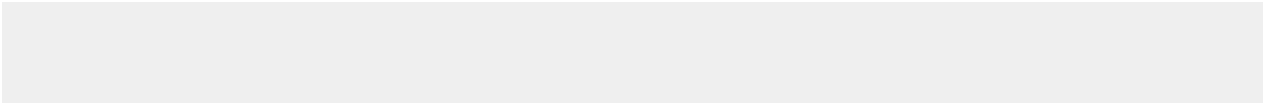
(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기에치금 발생수익	당분기에치금 발생수익	비고
MMDA	국민은행	변동금리	81,805,729	7,924,109	
정기예금	국민은행	3.0~4.1	775,456,213	200,919,933	
MMDA	우리은행	변동금리	0	0	



4. 기타 자산 수익

구 분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			

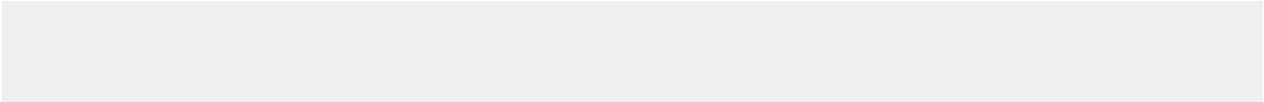


III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비	877,622,718	26.52%	
	기타비용	360,385,350	10.89%	
부동산관련 증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비 용			
기타		2,071,330,447	62.59%	
총비용		3,309,338,515	100.00%	

※ 부동산 관련 증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재

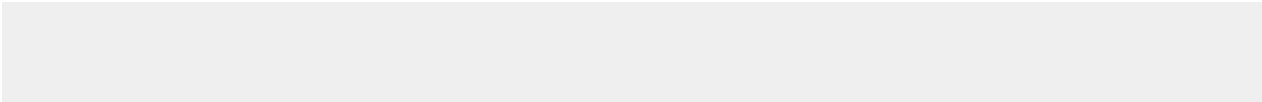


IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

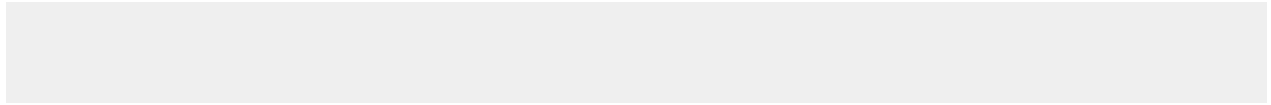
(단위 : 원)

구분	합계	신동탄롯데캐슬	현금	기타자산	기타
분양원가					
급여	6,000,000	6,000,000			
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료 (AMC수수료)	52,500,000	52,500,000			
부동산관리수수료 (PM,FM등)	59,254,448	59,254,448			
자산보관수수료	7,000,000	7,000,000			
일반사무 위탁수수료	21,250,000				21,250,000
기타지급수수료	105,244,866	105,244,866			
유형자산 감가상각비	877,622,718	877,622,718			
투자부동산 감가상각비					
무형자산 감가상각비					
세금과공과	29,587	29,587			
광고선전비					
보험료	6,336,672	6,336,672			
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비	70,815,000	70,815,000			
청소비					
수도광열비	37,427	37,427			
대손상각비					
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	53,167,350	53,167,350			



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	52,500,000
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)		매각차익의 3%	
사무수탁회사	위탁보수	신한펀드파트너스(주)	1. 건설기간 : 연간 3,700만원 2. 운용기간 : 연간 8,500만원	21,250,000
자산보관회사	위탁보수	NH투자증권(주)	1. 건설기간 : 연간 2,500만원 2. 운용기간 : 연간 2,800만원	7,000,000
시설관리회사	위탁보수	에이제이대원(주)	10,234,800/년 은 매월 20일에 갑에게 청구서를 제출하며 , 해당월의 말일까지 지급하여야 함.	2,558,700
임대관리회사	위탁보수	롯데건설(주)	226,783,000/년 은 매월 20일에 갑에게 청구서를 제출하며 , 해당월의 말일까지 지급하여야 함.	56,695,748
재산관리회사	위탁보수			
합 계				140,004,448



V. 자기자본수익률

(단위 : %)

구분	제 18기 1분기	제 17기 2분기	제 17기 1분기	제 16기 2분기
당해회사수익률	-3.53	-2.44	-2.91	-3.66

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

1사분기수익률= $\{1+(\text{당분기순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])\}^4-1$

2사분기수익률= $\{1+(\text{당반기순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])\}^2-1$

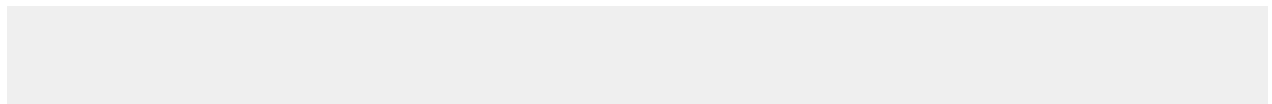
3사분기수익률= $\{1+(1\text{분기부터 }3\text{분기까지의 순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])\}^{4/3}-1$

4사분기수익률= $(\text{당기순이익}/[(\text{연기초납입자본금}+\text{분기말납입자본금})/2])$

※ 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

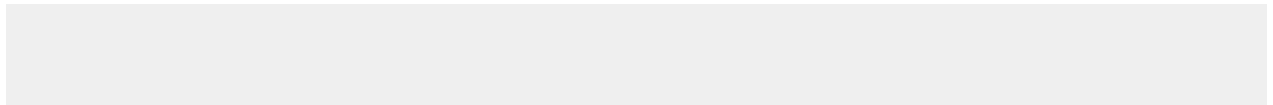
I. 부동산개발사업의 현황

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. 당분기에 추진중인 부동산개발사업 현황

1) 부동산개발사업명(1)

--

2) 부동산개발사업명(2)

--

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

--

제 5 부 재무제표에 관한 사항

I. 재무상태표

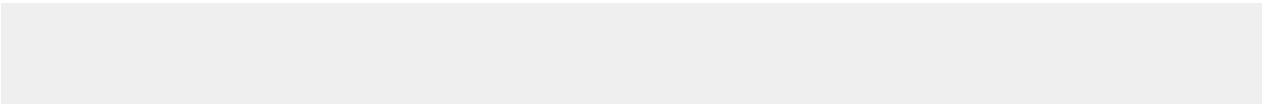
당기 제 18 기 1 분기 기준일 2024.06.30 현재
 전기 제 17 기 기말 기준일 2024.03.31 현재

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 18 (당)기 1 분기		제 17 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		39,439,865,453		38,998,203,389
1) 현금및현금성자산	5,881,823,563		5,676,944,980	
2) 단기금융상품	31,748,048,408		31,711,766,275	
5) 미수수익	1,050,328,179		850,214,654	
7) 기타미수금	352,062,708		385,744,033	
9) 선급비용	38,740,545		6,015,617	
11) 선급법인세	73,622,050		72,277,830	
14) 재고자산	0		0	
18) 기타유동자산	295,240,000		295,240,000	
2. 비유동자산		397,211,208,009		398,157,399,358
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	396,522,507,702		397,400,130,420	
토지	242,353,290,224		242,353,290,224	
건물	175,524,543,730		175,524,543,730	
감가상각누계액(유형자산-건물)	-21,355,326,252		-20,477,703,534	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
110) 기타비유동자산	688,700,307		757,268,938	
자 산 총 계		436,651,073,462		437,155,602,747
1. 유동부채		981,409,582		937,925,103
4) 기타선수금	1,659,770		1,190,023	
6) 미지급금	120,648,070		91,223,600	
7) 미지급비용	112,643,442		135,172,130	
18) 기타유동부채	746,458,300		710,339,350	
2. 비유동부채		349,398,312,052		349,141,500,000
3) 장기차입금	267,360,000,000		267,360,000,000	
5) 비유동보증금	82,038,312,052		81,781,500,000	
부 채 총 계		350,379,721,634		350,079,425,103
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		57,529,941,985
1) 주식발행초과금	57,529,941,985		57,529,941,985	
3. 자본조정		0		0
4. 기타포괄손익누계액		0		0
5. 이익잉여금(결손금)		-3,666,090,157		-2,861,264,341
자 본 총 계		86,271,351,828		87,076,177,644

부 채 및 자 본 총 계		436,651,073,462		437,155,602,747
---------------	--	-----------------	--	-----------------

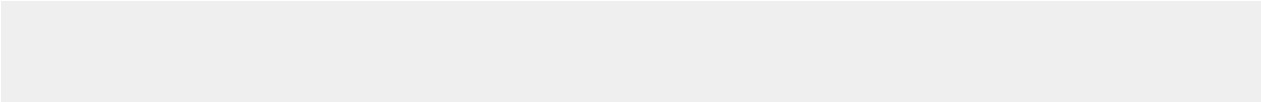


II. 손익계산서

당기 제 18기1 분기 시작일 2024.04.01 종료일 2024.06.30
전기 제 17기1 분기 시작일 2023.10.01 종료일 2023.12.31

회사명: 엘티제1호뉴스테이위탁관리부동산투자회사 (단위 : 원)

과목	제 18 (당)기		제 17 (전)기	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	2,285,987,371	2,285,987,371	2,283,742,725	2,283,742,725
2) 임대료수익	2,285,987,371	2,285,987,371	2,283,742,725	2,283,742,725
II. 영업비용	1,259,258,068	1,259,258,068	1,238,399,182	1,238,399,182
2) 급여	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	52,500,000	52,500,000	52,500,000	52,500,000
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	59,254,448	59,254,448	59,254,452	59,254,452
8) 자산보관수수료	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
9) 일반사무위탁수수료	21,250,000	21,250,000	21,250,000	21,250,000
10) 기타지급수수료	105,244,866	105,244,866	89,099,988	89,099,988
11) 유형자산감가상각비	877,622,718	877,622,718	877,622,720	877,622,720
14) 세금과공과	29,587	29,587		
16) 보험료	6,336,672	6,336,672	6,289,054	6,289,054
21) 수선유지비	70,815,000	70,815,000	51,450,550	51,450,550
23) 수도광열비	37,427	37,427	28,559	28,559
29) 기타영업비용	53,167,350	53,167,350	67,903,859	67,903,859
III. 영업이익	1,026,729,303	1,026,729,303	1,045,343,543	1,045,343,543
IV. 영업외수익	218,525,328	218,525,328	372,145,533	372,145,533
1) 이자수익	208,844,042	208,844,042	352,465,148	352,465,148
10) 기타영업외수익	9,681,286	9,681,286	19,680,385	19,680,385
V. 영업외비용	2,050,080,447	2,050,080,447	2,078,291,211	2,078,291,211
1) 이자비용	2,050,080,447	2,050,080,447	2,078,291,211	2,078,291,211
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	-804,825,816	-804,825,816	-660,802,135	-660,802,135
VIII. 당기순이익(손실)	-804,825,816	-804,825,816	-660,802,135	-660,802,135
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	-804,825,816	-804,825,816	-660,802,135	-660,802,135
X I. 주당이익	-124	-124	-102	-102



III. 이익잉여금처분계산서

이익잉여금처분계산서는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

IV. 현금흐름표

현금흐름표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

V. 자본변동표

자본변동표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

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

I. 중요한 소송진행사항

--

제 7부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

주석 7. 특수관계자와의 거래 참고

※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

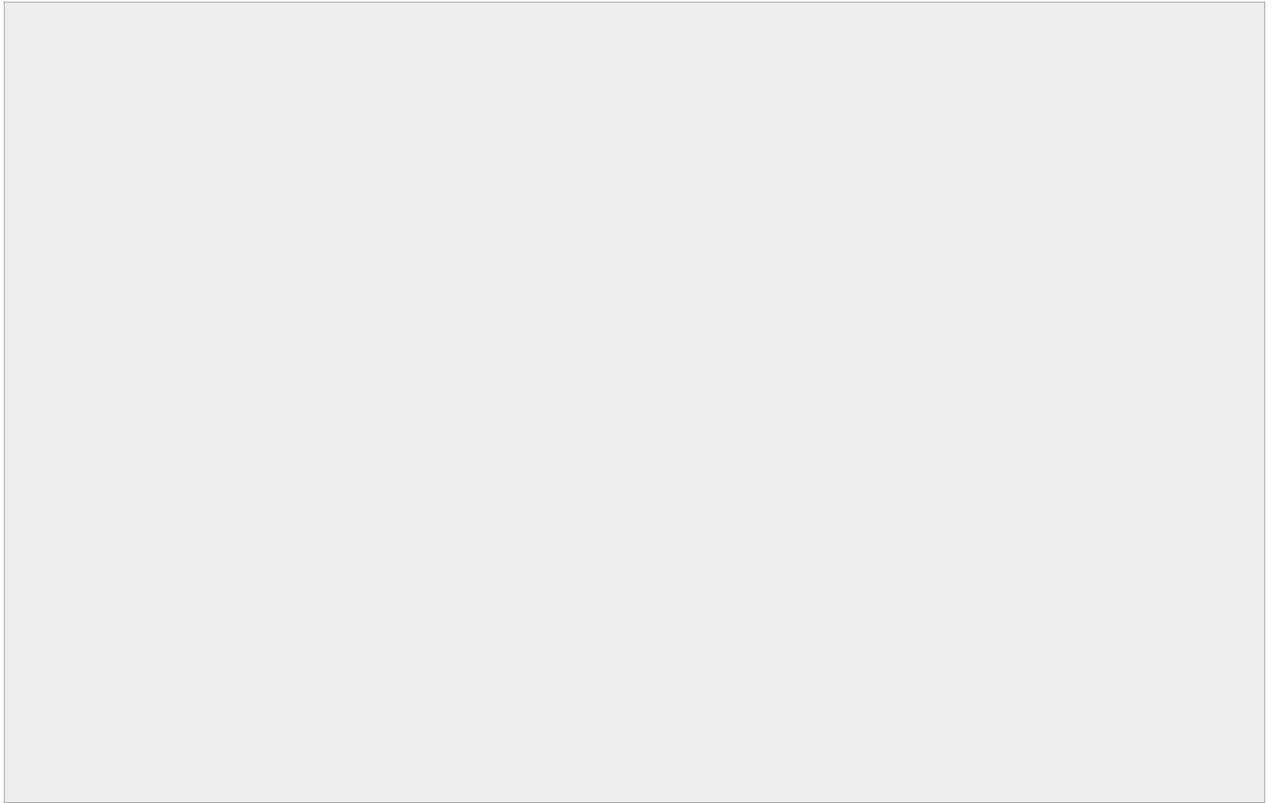
1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자
2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

제 8부 기타사항

I. 제재현황



주식

제18기 (당)반기 2024년 04월 01일부터 2024년 06월 30일까지

제17기 (전)반기 2023년 10월 01일부터 2023년 12월 31일까지

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.

보고기간종료일 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 일반기업회계기준서 제29장(중간재무제표)에 따라 작성되었으며, 재무제표 작성에 적용된 중요한 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 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.

유형자산에 대한 감가상각은 아래의 자산별 내용연수 및 상각방법에 의하여 계상하고 있습니다.

자 산	경제적 내용연수	상각방법
건물	50년	정액법

(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 일시적차이의 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 당반기말 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 상법 제462조가 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
			당반기말	전기말	
단기금융상품	국민은행	정기예금	748,048	711,766	특별수선충당금적립계좌

4. 유형자산

(1) 당반기와 전반기 중 당사의 유형자산 장부가액의 변동내용은 다음과 같습니다.

(당반기)

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득	처분	대체	감가상각비	당반기말
토지	242,353,290	-	-	-	-	242,353,290
건물	155,046,840	-	-	-	(877,623)	154,169,217
합계	397,400,130	-	-	-	(877,623)	396,522,508

(전반기)

(단위 : 천원)						
과목	기초	취득	처분	대체	감가상각비	전반기말
토지	242,353,290	-	-	-	-	242,353,290
건물	156,802,086	-	-	-	(877,623)	155,924,463
합계	399,155,376	-	-	-	(877,623)	398,277,753

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

(단위 : 천원)				
보험종류	부보처	부보금액	연보험료	보험계약기간
승강기사고배상책임	DB손해보험(주)	270,000	797	2024.06.28~2025.06.28
재산종합보험		292,025,218	38,096	
어린이놀이시설배상책임		117,000	168	

5. 장기차입금

보고기간 종료일 현재 회사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입처	이자율	당반기말	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	당반기말	전기말
① 발행할 주식의 총수	100,000,000주	100,000,000주
② 1주당 액면금액	5,000원	5,000원
③ 발행한 주식의 수 :		
보통주	3,128,000주	3,182,000주
우선주	3,299,500주	3,299,500주

(2) 자본잉여금

보고기간 종료일 현재 당사의 자본잉여금 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당반기말	전기말
주식발행초과금	57,529,942	57,529,942

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.

7. 특수관계자와의 거래

(1) 당반기 및 전반기 중 특수관계자와의 중요한 거래내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)			
특수관계자	특수관계구분	거래 구분	
		매입	
		당반기	전반기
롯데건설(주)	유익적인 영향력을 행사하는 자	56,696	56,696

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

8. 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 85,000천원(건설기간에는 연간 37,000천원)을 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 28,000천원(건설기간에는 연간 25,000천원)을 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.

9. 부가가치계산에 필요한 사항

당반기 및 전반기 중 당사의 부가가치의 계산에 필요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
계정과목	당반기	전반기
급여	6,000	6,000
감가상각비	877,623	877,623
세금과공과	30	-
합계	883,653	883,623

10. 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.

11. 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.

<당반기>

(단위 : 천원)				
구분	1년 미만	1년 초과 3년 미만	3년 초과	합계
미지급금	120,648	-	-	120,648
선수금	1,660	-	-	1,660
장기차입금	-	267,360,000	-	267,360,000
임대보증금	-	82,038,312	-	82,038,312
합 계	122,308	349,398,312	-	349,520,620

<전기>

(단위 : 천원)				
구분	1년 미만	1년 초과 3년 미만	3년 초과	합계
미지급금	91,224	-	-	91,224
선수금	1,190	-	-	1,190
장기차입금	-	267,360,000	-	267,360,000
임대보증금	-	81,781,500	-	81,781,500
합 계	92,414	349,141,500	-	349,233,914

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.

12. 현금흐름표

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

(2) 당반기 중 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구 분	당반기	전반기
배당금의 미지급금 대체	-	7,954,480