

투 자 보 고 서

2024.07.01 부터 2024.09.30 까지

(제 10 기 3 분기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2024.11.14

회 사 명 : (주)에미지뉴스테이기업임대위탁관리부동산투자회사
대 표 이 사 : 장 은 재
본점소재지 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층,33층 (삼성동, 아셈타워)
(전화번호) 02-528-4477
(홈페이지) www.reitpia.com
작성책임자 : (회사) 대한토지신탁(주) (직책) 계장
(전화번호) 02-528-7826 성명 김승준
공시책임자 : (회사) 대한토지신탁(주) (직책) 계장
(전화번호) 02-528-7826 성명 김승준



김승준

김승준

제 1 부 부동산투자회사의 현황

I . 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)에미지뉴스테이기업형 임대위탁관리부동산투자회 사
2) 설립일	2015.06.26
3) 소재지	서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층,33층 (삼성동, 아셈타워)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2024.09.30 (단위: 원)
자산총계	483,952,730,202
부채총계	411,687,467,553
자본총계	72,265,262,649
자 본 금	130,900,000,000
5) 자산관리회사	대한토지신탁(주)
6) 사무수탁회사	우리편드서비스(주)
7) 자산보관회사	엔에이치투자증권(주)
8) 비고	(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유 - 존속기간 : 별도 정함이 없음 - 해산사유 ① 존립기간을 정한 경우 그 존립기간의 만료 ② 주주총회의 해산결의 ③ 합병 ④ 파산 ⑤ 법원의 해산명령 또는 해산판결 ⑥ 국토교통부 장관의 영업인가의 취소 ⑦ 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가가 거 부된 경우 ⑧ 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 변동 사항, 주요 자산취득일

- 2015.06.26 발기인총회 개최
- 2015.06.26 회사설립(자본금 5억원)
- 2015.08.10 자산관리위탁계약 체결 [(주)대한토지신탁]
- 2015.08.10 자산보관위탁계약 체결 [(주)엔에이치투자증권]
- 2015.08.10 일반사무위탁계약 체결 [우리편드서비스(주)]
- 2015.09.25 국토교통부 영업인가
- 2015.10.28 증자 [증자 후 자본금 1,309억원]
- 2015.10.28 대출 약정 [4,320억원]
- 2015.10.28 공사도급계약 체결 [(주)금성백조주택]
- 2015.10.30 토지매매계약 체결[한국토지주택공사→에미지뉴스टे이]
- 2015.12.02 주택건설사업계획 승인 [경기도 김포시장]
- 2015.12.08 주택건설사업변경계획 승인 [경기도 김포시장]
- 2015.12.31 착공
- 2016.03.30 주택건설사업변경계획 승인 [경기도 김포시장]
- 2016.06.01 주택건설사업변경계획 승인 [경기도 김포시장]
- 2016.12.16 주택도시기금대출 약정 체결(1,770억원)
- 2017.05.18 주택건설사업변경계획 승인 [경기도 김포시장]
- 2018.07.25 자산관리위탁 변경계약 체결 [(주)대한토지신탁]
- 2018.09.28 사용승인
- 2018.10.18 자산보관위탁 변경계약 체결 [(주)엔에이치투자증권]
- 2018.10.26 입주개시
- 2018.11.06 상가매각계약서 체결[(주)환경씨엔씨]
- 2019.03.28 자산보관위탁 변경계약 체결[(주)엔에이치투자증권]
- 2021.03.19 본점 소재지 변경
변경 전 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층 (삼성동, 아셈타워)
변경 후 : 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층.33층 (삼성동, 아셈타워)

나) 상호의 변경

제1기 정기주주총회(2016.03.30) 부동산투자회사법개정에 따른 상호 변경 승인

변경 전 : 주식회사 에미지뉴스टे이기업형임대개발전문위탁관리부동산투자회사

변경 후 : 주식회사 에미지뉴스टे이기업형임대위탁관리부동산투자회사

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도

해당사항 없음.

2) 이사 및 감사에 관한 사항

직 명	성 명	생년월일	주요경력 및 연혁	비 고
대표이사	장은재	1984.10.14	현 하나세무회계 차장	결격사유 없음
기타비상무이사	이수민	1992.10.06	현 하나세무회계 대리	결격사유 없음
기타비상무이사	윤흥수	1968.01.10	현 금성백조주택 이사	결격사유 없음
감사	반대성	1986.05.05	현 예교지성회계법인 회계사	결격사유 없음

※ 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

[2024.09.30 현재]
(단위 : 원, 주)

구 분	종 류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비 고
기명식	보통주	7,860,000	5,000	5,000	
기명식	종류주	18,320,000	5,000	5,000	

※ 종류는 보통주, 종류주 등

(2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종 류	주식수량	취득가액	비 고
자료가 없습니다.				

(3) 현물출자 현황

--

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

* 총 발행 주식 수 : 26,180,000주 / 의결권이 있는 주식 수 : 26,180,000주 * 회사는 삼천만(30,000,000) 주를 넘지 않는 범위 내에서 에이종 우선주식을 발행할 수 있고, 종류주식은 누적적, 비참가적이고 의결권이 있다.
--

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. 06.26	설립	보통주	100,000	5,000	5,000	500,000,000	500,000,000	0.0%
2015. 10.28	증자	보통주	7,760,000	5,000	5,000	38,800,000,000	39,300,000,000	7760.0%
2015. 10.28	증자	종류주	18,320,000	5,000	5,000	91,600,000,000	130,900,000,000	18320.0%

3) 자본금 변동예정 등

--

4. 주주현황

1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2024.09.30 현재 】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
대한민국(주택도시 기금의 운용, 관리자 인 국토교통부장관 의 수탁 대리인, 주택 도시보증공사임)	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제17호	종류주	18,320,000			18,320,000	

- ※ 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

【 2024.09.30 현재 】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
1	주식회사 금성백조주택	내국인	대한민 국	기관	해당사항 없음	보통주	7,860,000	30.02%	

3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2024.09.30 현재 】

구분	주주수(명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	50.00%	18,320,000	69.98%	
주요주주	1	50.00%	7,860,000	30.02%	
소액주주 - 개인		0.00%		0.00%	
소액주주 - 법인		0.00%		0.00%	
합 계	2	100.00%	26,180,000	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

회사는 매 사업연도 이익배당한도의 100분의 90 이상을 주주총회 또는 정관 제49조 5항에 따른 이사회결의에 따라 주주에게 현금으로 배당하여야 한다. 이 경우 상법 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 아니한다.
회사가 정관 제52조 제1항에 따라 이익을 배당할 때 상법 제462조 제1항에도 불구하고 부동산투자회사법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 사업연도의 감가상각비 상당액을 초과배당할 수 있다.
배당금은 정기주주총회 또는 정관 제49조 제5항에 따른 이사회결의로 승인을 받아 매 사업연도 종료일 현재 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급하되, 지급방법 및 시기는 이사회에서 결정한다.
회사는 이익 배당을 정기주주총회 또는 정관 제49조 제5항에 따른 이사회결의를 한 날로부터 1개월 이내에 하여야 한다. 다만, 주주총회 또는 이사회에서 배당금의 지급시기를 따로 정한 경우에는 그러하지 아니한다.
회사의 사업연도는 매년 1월 1일 개시하여 12월 31일에 종료한다.
회사의 최초 사업연도는 회사 설립등기일에 개시하여 최초로 도래하는 12월 31일에 종료한다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액 : 5,000 원]

(단위 : 원, %)

구분	제 9 기	제 8 기	제 7 기	제 6 기
당기순이익	-6,646,298,491	-8,456,467,979	-9,255,005,822	-9,305,675,977
상법상 이익배당한도	-52,672,342,750	-46,026,044,259	-37,569,576,280	-28,314,570,458
자산의 평가손실	0	0	0	0
부동산투자회사법 상 이익배당한도	-52,672,342,750	-46,026,044,259	-37,569,576,280	-28,314,570,458
당기감가상각비 등	8,281,332,804	8,281,332,804	8,281,332,804	8,281,332,804
배당가능이익	-44,391,009,946	-37,744,711,455	-29,288,243,476	-20,033,237,654
배당금	보통주	0	0	0
	종류주	0	0	0
주당 배당금	보통주	0	0	0
	종류주	0	0	0
배당수익율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
연환산배당율	0.00%	0.00%	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 사업연도까지 누적된 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

I. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

항 목	전분기		당분기		총자산대비 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율	
부동산	455,899	94.11	453,829	93.78	93.78
부동산개발사업		0.00		0.00	
부동산관련 증권		0.00		0.00	0.00
현금	27,988	5.78	29,683	6.13	6.13
기타 자산	526	0.11	441	0.09	0.09
총계	484,414	100.00	483,953	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 금융기관예의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함

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

※ 위 현금 금액에는 미수수익 금액이 포함되어 있으나,

2부.1.3. 현금 현황에는 미수수익 금액이 포함되지 않은 예치금 금액만 표시함.

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

	부동산명	투자대상	위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내역
1	김포한강에미지	주택	경기도 김포시 김포한강9	2018.09.28	2018.11.02	장기차입금 177,000백만원

※ 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	김포한강예미 지	172,838	331,253	116				50,378		453,829

3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명	임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적/임 대가능면적, %)	임대차 계약수
1 김포한강예미지	264,165.68	259,508.52	98.24%	1,747

2. 분기말 현재 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종 목 명	취득금액	당해 분기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				

3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금	당분기예치금	비고
보통예금	우리은행(자본금)	변동이율	307	1,196	
보통예금	KB국민은행(운영)	변동이율	1,134	1,940	
보통예금	KB국민은행(수입금)	변동이율	319	319	
보통예금	KB국민은행(보증금)	변동이율	11,406	10,763	
보통예금	KB국민은행(CMS)	변동이율	877	1,415	
보통예금	KB국민은행(충당금)	변동이율	1,895	1,908	
정기예금	KB국민은행	2.7~3.05	12,000	12,000	

* 2부. I 총자산의 투자 운용 및 구성현황의 현금에는 위 금액에 미수수익 금액이 포함됨.

4. 분기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종 목 명	취득금액	당해 분기말 현재 가액	비고
유가증권				
유가증권				
유가증권				
유가증권				
유가증권				
파생상품자산				
파생상품자산				
파생상품자산				
그 밖의 기타자산	매출채권	316	316	
그 밖의 기타자산	선급비용	4	4	
그 밖의 기타자산	기타	121	121	

*기타자산의 기타종목에는 선급금(64백만원)과 선급법인세(57백만원)이 포함되어진 금액임

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
보통예금	우리은행(자본금)	변동이율	307	1,196
보통예금	KB국민은행(운영)	변동이율	1,134	1,940
보통예금	KB국민은행(보증금)	변동이율	11,406	10,763
보통예금	KB국민은행(CMS)	변동이율	877	1,415
보통예금	KB국민은행(충당금)	변동이율	1,895	1,908

*백만원 미만 단위 변경된 금액은 별도 기재 아니함.

* 2부. I 총자산의 투자 운용 및 구성현황의 현금에는 위 금액에 미수수익 금액이 포함됨.

4. 기타 자산 변경내역

매출채권 : 전분기 445 / 당분기 316 선급금 : 전분기 8 / 당분기 64 선급비용 : 전분기 18 / 당분기 4 선급법인세 : 전분기 55 / 당분기 57 단위 : 백만원.

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I . 총수입금액 및 수입구조

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	임 대 료	1,955,034,640	94.47%	
	분양수익	-	0.00%	
	기타수익		0.00%	
부동산관련 증권	평가이익	-	0.00%	
	처분이익	-	0.00%	
	이자,배당금 등	-	0.00%	
현금	현금관련수익	103,168,868	4.99%	
기타자산	기타자산 관련수익	-	0.00%	
기타		11,366,168	0.55%	
총 수 익		2,069,569,676	100.00%	

※ 부동산관련 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(%)	비 고
1	김포한강예미지	1,955,034,640	100.00%	

○ 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황

주택의 종류	주택형	총세대수	임대세대수	세대당 평균 임대보증금(원)	세대당 평균 월임대료(원)	비고
1 아파트	70A	248	248	70,000,000	503,000	
2 아파트	77A	337	335	75,000,000	554,000	
3 아파트	77B	137	133	75,000,000	554,000	
4 아파트	77C	249	248	75,000,000	554,000	
5 아파트	84A	799	798	80,000,000	605,000	

※ 주택의 종류는 아파트, 오피스텔, 도시형생활주택 등

※ 주택형은 59A, 59B, 84A, 84B 등

※ 세대당 평균임대보증금 및 월임대료는 주택형별 구분 기재(기말 현재 기준)

2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

부동산명	취득 가액	평가 손익	상각 누계액	장부 가액	매매 가액	처분 손익	비율 (%)	비고
자료가 없습니다.								

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재

2. 부동산 관련 증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

구 분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율 (%)	비 고
자료가 없습니다.					

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금 발생 수익	당분기예치금 발생 수익	비고
보통예금	우리은행(자본금)	변동이율	722,614	991,699	
보통예금	KB국민은행(운영)	변동이율	906,108	439,778	
보통예금	KB국민은행(수입금)	변동이율	119,043	120,428	
보통예금	KB국민은행(보증금)	변동이율	8,047,291	8,973,900	
보통예금	KB국민은행(CMS)	변동이율	166,954	170,064	
정기예금	KB국민은행	2.7	26,596,182	0	
정기예금	KB국민은행	3.05	48,000,000	92,000,000	
보통예금	KB국민은행(충당금)	변동이율	506,566	472,999	

4. 기타 자산 수익

구 분	금 액(원)	비율(%)	비 고
자료가 없습니다.			

Ⅲ. 총 비용 및 지출구조

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	분양원가		0.00%	
	감가상각비	2,070,333,201	48.62%	
	기타비용	1,052,752,397	24.72%	
부동산관련 증권	평가손실		0.00%	
	처분손실		0.00%	
	기타비용		0.00%	
현금	현금관련비용		0.00%	
기타자산	기타자산관련비용		0.00%	
기타		1,135,152,929	26.66%	
총 비 용		4,258,238,527	100.00%	

※ 부동산관련 증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재

IV. 상세내역

1. 부동산 영업경비

(단위 : 원)

구 분	합계	김포한강에미 지	ex)부동산명2	ex)부동산 관련 증권1	현금	기타자산	기타
분양원가	0						
급여	900,000	900,000					
상여	0						
퇴직급여	0						
복리후생비	0						
자산관리수수료 (AMC수수료)	54,545,454	54,545,454					
부동산관리수수료 (PM, FM 등)	95,070,000	95,070,000					
자산보관수수료	7,500,000	7,500,000					
일반사무 위탁수수료	20,000,000						20,000,000
기타지급수수료	13,959,990	13,959,990					
유형자산 감가상각비	#####	#####					
투자부동산 감가상각비	0						
무형자산 감가상각비	0						
세금과공과	541,300,131	541,300,131					
광고선전비	0						
보험료	14,230,786	14,230,786					
임차료	0						
교육훈련비	0						
여비교통비	0						
통신비	0						
수선유지비	305,865,356	305,865,356					
청소비	0						
수도광열비	6,985,210	6,985,210					
대손상각비	0						
접대비	0						
판매촉진비	0						
이자비용	0						
금융리스이자비용	0						
기타영업비용	12,395,470	12,395,470					

*특별수선충당금전입액의 경우 수선유지비 항목에 포함하여 기재함

2. 업무위탁비용

구 분	종 류	위탁기관	대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(운용)	대한토지신탁(주)	매월 금 이천만원 (₩ 20,000,000) (VAT포함) 매월 말일 선불로 지급	54,545,454
사무수탁회사	위탁보수	우리편드서비스(주)	<개발기간> (1차 유상증자 주금이 납입된 날부터 건물 보존등기일까지) 연간 금 오천만원 (₩50,000,000) (VAT별도) 사업연도 기준으로 매 분기말 종료 후 7영업일 이내 지 급 <운용기간> (건물 보존등기일의 익일부터 계약종료일까 지) 연간 금 팔천만원(₩80,000,000) (VAT별도) 사업연도 기준으로 매 분기말 종료 후 7영업일 이내 지 급	20,000,000
자산보관회사	위탁보수	엔에이치투자증권(주)	연간 금 삼천만원 (₩ 30,000,000) (VAT별도) 매 분기 단위로 분기 종료 후 청구일로부터 7일이내 지 급	7,500,000
시설관리회사	위탁보수	우리관리(주)	계약일로부터 2년간 매월 금 일백육십만원 (₩ 1,600,000) (VAT별도) 매월 25일 청구서 제출 후 매월 말일까지 지급	4,800,000
임대관리회사	위탁보수	지에이치파트너즈 주식회사	입주지정기간 개시일로부터 계약기간 만료시까지 매월 금 삼천구만원정(₩30,090,000) (VAT별도) 매월 25일 청구서 제출 후 익월 10일까지 지급	90,270,000
합 계				177,115,454

※ 위탁보수 : 자산관리회사, 자산보관회사 등 위탁기관 및 대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법을 위탁기관
별로 구체적으로 기재하며, 해당 기간의 발생주의에 따른 금액을 위탁비용으로 기재

V. 자기자본수익률

(단위 : %)

구 분	제 10 기 3 분 기	제 10 기 2 분 기	제 10 기 1 분 기	제 9 기 4 분 기
당해회사수익률	(5.38)	(4.73)	(4.39)	(5.08)

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

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

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

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

4사분기수익률=(당기순이익/[(연기초납입자본금+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(m ²)	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 전기	제 10 기 제 9 기	3 분기 기말	기준일 기준일	2024.09.30 2023.12.31	현재 현재
회사명: (주)에미지뉴스테이기업형임대위탁관리부동산투자회사						(단위: 원)
과 목	제 10 (당)기 3 분기			제 9 (전)기 기말		
	금 액			금 액		
1. 유동자산			28,215,163,450		26,420,786,154	
1) 현금및현금성자산	15,632,421,640			13,687,267,136		
2) 단기금융상품	12,000,000,000			12,000,000,000		
3) 매출채권	316,371,504			432,185,024		
5) 미수수익	141,855,341			233,227,914		
8) 선급금	63,449,300			14,855,000		
9) 선급비용	4,021,745			46,404,740		
11) 선급법인세	57,043,920			6,846,340		
2. 비유동자산			455,737,566,752		461,926,759,430	
1) 장기금융상품	1,908,423,952			1,886,617,027		
5) 유형자산	453,829,142,800			460,040,142,403		
토지	172,953,938,216			172,953,938,216		
건물	331,253,312,475			331,253,312,475		
감가상각누계액(유형자산-건물)	(50,378,107,891)			(44,167,108,288)		
자 산 총 계			483,952,730,202		488,347,545,584	
1. 유동부채			257,571,601		186,797,245	
4) 기타선수금	15,714,940			17,693,961		
6) 미지급금	206,010,947			116,352,279		
7) 미지급비용	35,461,364			52,366,655		
8) 예수금	384,350			384,350		
2. 비유동부채			411,429,895,952		410,573,090,887	
3) 장기차입금	177,000,000,000			177,000,000,000		
5) 비유동보증금	232,521,472,000			231,686,473,860		
9) 기타비유동부채	1,908,423,952			1,886,617,027		
부 채 총 계			411,687,467,553		410,759,888,132	
1. 자본금			130,900,000,000		130,900,000,000	
1) 보통주자본금	39,300,000,000			39,300,000,000		
2) 종류주자본금	91,600,000,000			91,600,000,000		
3. 자본조정			(639,999,798)		(639,999,798)	
1) 주식할인발행차금	(639,999,798)			(639,999,798)		
5. 이익잉여금(결손금)			(57,994,737,553)		(52,672,342,750)	
자 본 총 계			72,265,262,649		77,587,657,452	
부 채 및 자 본 총 계			483,952,730,202		488,347,545,584	

II. 손익계산서

당기 제 # 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30
전기 제 9 기 3 분기 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)에미지뉴스테이기업형임대위탁관리부동산투자회사 (단위: 원)

과 목	제 10 (당)기		제 9 (전)기	
	금 액		금 액	
	최근3개월	당기누적	최근3개월	전기누적
I. 영업수익	1,955,034,640	5,860,448,850	1,910,326,450	5,729,993,260
2) 임대료수익	1,955,034,640	5,860,448,850	1,910,326,450	5,729,993,260
II. 영업비용	3,143,085,598	8,170,743,498	2,898,532,119	7,679,582,259
2) 급여	900,000	2,700,000	900,000	2,700,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	54,545,454	163,636,362	54,545,454	163,636,362
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	95,070,000	285,210,000	95,070,000	287,210,000
8) 자산보관수수료	7,500,000	22,500,000	7,500,000	22,500,000
9) 일반사무위탁수수료	20,000,000	60,000,000	20,000,000	60,000,000
10) 기타지급수수료	13,959,990	46,954,970	34,554,950	112,277,470
11) 유형자산감가상각비	2,070,333,201	6,210,999,603	2,070,333,201	6,210,999,603
14) 세금과공과	541,300,131	614,530,815	531,177,737	582,521,289
16) 보험료	14,230,786	42,482,995	13,112,635	38,910,318
21) 수선유지비	305,865,356	669,471,993	51,793,322	150,519,295
23) 수도광열비	6,985,210	24,451,940	8,795,750	22,394,940
29) 기타영업비용	12,395,470	27,804,820	10,749,070	25,912,982
III. 영업이익	(1,188,050,958)	(2,310,294,648)	(988,205,669)	(1,949,588,999)
IV. 영업외수익	114,535,036	309,126,147	94,749,819	208,838,994
1) 이자수익	103,168,868	279,043,920	88,790,520	183,844,193
10) 기타영업외수익	11,366,168	30,082,227	5,959,299	24,994,801
V. 영업외비용	1,115,152,929	3,321,226,302	1,118,208,160	3,318,161,813
1) 이자비용	1,112,294,900	3,312,704,400	1,115,342,300	3,309,657,050
10) 기타영업외비용	2,858,029	8,521,902	2,865,860	8,504,763
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	(2,188,668,851)	(5,322,394,803)	(2,011,664,010)	(5,058,911,818)
VII. 당기순이익(손실)	(2,188,668,851)	(5,322,394,803)	(2,011,664,010)	(5,058,911,818)
X. 총포괄이익(손실)	(2,188,668,851)	(5,322,394,803)	(2,011,664,010)	(5,058,911,818)
X I. 주당이익	(84)	(203)	(77)	(193)

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 : 해당사항 없음

기타사항(특기사항 포함)

- 내부감사인의 감사(검토) 의견

감사(검토)의견 : 해당사항 없음

기타사항(특기사항 포함)

제 6 부 중요한 소송등 진행 현황

I . 중요한 소송진행사항

2024.06.13. 소송보고
- 사건번호: 서울지방법원 2024가단5219448 추심금

제 7 부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

주석 14. 특수관계자와의 주요 거래 부분 참고

특수관계자 : 대한민국(주택도시기금)

당분기 이자비용 : 3,312,704천원, 장기차입금 : 177,000,000천원

※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자

2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 보유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

제 8 부 기타사항

I . 제재현황

--

주석

제 10(당) 기 3분기 2024년 09월 30일 현재

제 09(전) 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : (주)에미지뉴스테이기업형임대위탁관리부동산투자회사

1. 회사의 개요

주식회사 에미지뉴스테이기업형임대위탁관리부동산투자회사(이하 "회사")는 부동산 투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2015년 6월 26일에 설립되어 2015년 9월 25일에 국토교통부의 영업인가를 취득하였습니다. 회사의 본점 소재지와 주요 사업내용 등은 다음과 같습니다. 또한 회사는 2016년 4월 18일에 회사명을 주식회사 에미지뉴스테이기업형임대개발전문위탁관리부동산투자회사에서 주식회사 에미지뉴스테이기업형임대위탁관리부동산투자회사로 변경하였습니다. 회사의 본점 소재지와 주요 사업내용 등은 다음과 같습니다.

1-1. 본사 소재지: 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층

1-2. 주요사업 내용: 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분, 주택건설사업, 부동산의 개발사업, 부동산의 임대차, 증권의 매매, 금융기관에의 예치, 지상권, 임차권 등 부동산 사용에 관한 권리의 취득, 관리, 처분, 신탁이 종료된 때에 신탁재산 전부가 수익자에게 귀속하는 부동산 신탁의 수익권의 취득, 관리, 처분 등의 방법으로 자산을 투자, 운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당

1-3. 주요주주현황

주주명	보통주		우선주		합계	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
(주)금성백조주택	7,860,000	100.0%	-	0.0%	7,860,000	30.0%
대한민국 (주택도시기금의 운용관리자 인 국토교통부장관의 수탁대 리인, 주택도시보증공사)	-	0.0%	18,320,000	100.0%	18,320,000	70.0%
합계	7,860,000	100.0%	18,320,000	100.0%	26,180,000	100.0%

1-4. 정관상 사업연도 : 매년 1월 1일 개시하여 12월 31일 종료(최초 사업연도는 회사 설립등기일부터 최초로 도래하는 12월 31일에 종료)

1-5. 사업개요

구분	내역
사업명	금성백조예미지뉴스테이 기업형 임대주택 개발사업
시행사	주식회사 예미지뉴스테이기업형임대위탁관리부동산투자회사
시공사	주식회사 금성백조주택
사업부지	경기도 김포시 김포한강9로 11(구래동)
대지면적	96,205.00㎡
연면적	265,322.81㎡
건축규모	지하1층, 지상29층 공동주택1,770세대 및 부대복리시설

2. 중요회계처리방침

회사의 재무제표는 일반기업회계기준에 따라 작성하고 있으며, 회사가 채택하고 있는 중요한 회계처리방침은 다음과 같습니다.

2-1. 현금및현금성자산

회사는 통화 및 타인발행수표 등 통화대용증권과 당좌예금, 보통예금 및 큰 거래비용 없이 현금으로 전환이 용이하고 이자율 변동에 따른 가치변동의 위험이 경미한 금융상품으로서 취득 당시 만기일(또는 상환일)이 3개월 이내인 것을 현금및현금성자산으로 처리하고 있습니다.

2-2. 유형자산

유형자산의 취득원가는 구입원가 또는 제작원가 및 경영진이 의도하는 방식으로 자산을 가동하는 데 필요한 장소와 상태에 이르게 하는 데 직접 관련되는 지출 등으로 구성되어 있습니다. 유형자산의 경제적 사용이 종료된 후에 원상회복을 위하여 그 자산을 제거, 해체하거나 또는 부지를 복원하는데 소요될 것으로 추정되는 원가가 해당 부채의 인식요건을 충족하는 경우 그 지출의 현재가치도 취득원가에 포함하고 있습니다. 유형자산의 취득 또는 완성 후의 지출이 생산능력 증대, 내용연수 연장, 상당한 원가절감 또는 품질향상을 가져오는 등 미래경제적효익의 유입 가능성이 매우 높고, 원가를 신뢰성 있게 측정할 수 있는 경우에는 자본적 지출로 인식하고, 그렇지 않은 경우에는 발생한 기간의 비용으로 인식하고 있습니다.

한편, 유형자산에 대한 감가상각비는 아래의 내용연수에 따라 정액법에 의하여 계상되고 있습니다.

자산	내용연수
건물	40년

2-3. 수익의 인식기준

회사는 임대수익의 경우에는 기간의 경과에 따라 발생하는 부분을 구분하여 인식하고, 분양전환 수익의 경우에는 재화에 대한 통제와 소유권에 따른 중요한 위험과 보상이 이전되는 시점에 수익으로 인식하고 있습니다.

2-4. 법인세비용

회사의 법인세비용은 법인세법 등의 법령에 의하여 당해 사업연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액의 합계에 당기 이연법인세 변동액을 가감하여 산출된 금액으로 계상하고 있습니다. 한편, 세무조정 등으로 발생하는 일시적 차이에 대한 법인세효과를 이연법인세자산 또는 이연법인세부채의 과목으로 하여 차기 이후에 발생하는 이연법인세부채 또는 이연법인세자산과 상계처리하고 있으나, 일시적 차이로 인한 법인세효과는 실현가능성이 불확실하여 계상하지 아니하였습니다.

2-5. 금융자산과 금융부채의 측정

최초측정

회사는 금융자산과 금융부채의 최초인식시 공정가치로 측정하고 있으며, 이 때의 공정가치는 일반적으로 거래가격(금융자산의 경우에는 제공한 대가의 공정가치, 금융부채의 경우에는 수취한 대가의 공정가치)입니다. 그러나 장기연불조건의 매매거래, 장기금전대차거래 또는 이와 유사한 거래에서 발생하는 채권채무로서 명목금액과 공정가치의 차이가 유의적인 경우에는 공정가치로 평가합니다.

제공(수취)한 대가에 금융상품이 아닌 다른 것에 대한 대가가 포함되었다면 그 금융상품의 공정가치는 시장가격으로 평가하되, 시장가격이 없는 경우에는 평가기법(현재가치평가기법을 포함)을 사용하여 공정가치를 추정합니다. 다만, 제공하거나 수취한 대가에 금융상품이 아닌 다른 것에 대한 대가가 포함되었더라도, 자금의 사용에 따른 반대 급부(예를 들어 생산물 공급가액의 제약 등)를 부과하거나 제공하는 자금의 조달과 사용의 연계성이 확실한 경우 및 임대차보증금에 대하여는 거래가격 전체를 금융상품의 최초인식액으로 하고 있습니다. 회사는 단기매매증권, 파생상품(위험회피회계를 적용하는 경우는 제외)과 같이 최초 인식 이후 공정가치로 측정하고 공정가치의 변동을 당기손익으로 인식하는 금융자산이나 금융부채가 아닌 경우에는 당해 금융자산의 취득 또는 금융부채의 발행과 직접적으로 관련된 거래원가를 최초 인식하는 공정가치에 가산 또는 차감하고 있습니다.

회사는 금융상품의 현재가치 측정시에 당해 거래의 내재이자율을 적용하고 있으나, 이러한 이자율을 구할 수 없거나 동종시장이자율과의 차이가 유의적인 경우에는 동종시장이자율을 적용하고, 동종시장이자율을 실무적으로 산정할 수 없는 경우에는 객관적이고 합리적인 기준에 의하여 산출한 가중평균이자율을 적용하고 있으며, 가중평균이자율을 산출하기 위한 객관적이고 합리적인 기준이 없는 경우에는 회사채 유통수익률을 기초로 회사의 신용도 등을 반영하여 회사에 적용될 자금조달비용을 합리적으로 추정하여 적용합니다.

후속측정

회사는 금융자산 및 금융부채에 대하여 유효이자율법을 적용하여 상각후원가로 측정하고 있습니다.

2-6. 차입원가자본화

회사는 제조, 매입, 건설 또는 개발이 개시된 날로부터 의도된 용도로 사용하거나 판매 할 수 있는 상태가 될때까지 1년 이상의 기간이 소요되는 유형자산, 무형자산 및 투자부동산과 관련하여 취득을 위한 자금에 차입금이 포함된다면, 당해 자산의 취득 원가로 계상하고 있습니다.

2-7. 이익잉여금

회사는 부동산투자회사법 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 적용 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 회사는 부동산투자회사법 제28조 제3항에 의하여 상법 제462조가 적용 배제되어 당해연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하여 배당이 가능합니다.

3. 금융상품의 구분 및 공정가치

당분기말과 전기말 현재 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	계정명	금 액		비 고
		당분기말	전기말	
현금및현금성자산	보통예금	15,632,422	13,687,267	-
단기금융상품	단기금융상품	12,000,000	12,000,000	-
장기금융상품	장기성예금	1,908,424	1,886,617	특별수선충당금예치금 (사용제한)
대여금 및 수취채권	매출채권	316,372	432,185	-
기타금융자산	미수수익	141,855	233,228	-
합 계		29,999,073	28,239,297	

4. 유형자산

4-1. 유형자산의 변동

당분기 및 전기 중 유형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위 : 천원)

구분	토지	건물	합계
당분기초	172,953,938	287,086,204	460,040,142
감가상각	-	(6,211,000)	(6,211,000)
당분기말	172,953,938	280,875,204	453,829,142
취득원가	172,953,938	331,253,313	504,207,251
상각누계액	-	(50,378,109)	(50,378,109)

<전기말>

(단위 : 천원)

구분	토지	건물	합계
전기초	172,953,938	295,367,537	468,321,475
감가상각	-	(8,281,333)	(8,281,333)
전기말	172,953,938	287,086,204	460,040,142
취득원가	172,953,938	331,253,313	504,207,251
상각누계액	-	(44,167,109)	(44,167,109)

4-2. 보유 토지의 공시지가

당분기말 및 전기말 현재 보유 토지의 장부가액 및 공시지가의 내역은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위 : 천원)

소재지	면적(㎡)	장부가액	공시지가
경기도 김포시 김포한강9로 11(구래동)	95,917	172,953,938	180,228,180

<전기말>

(단위 : 천원)

소재지	면적(㎡)	장부가액	공시지가
경기도 김포시 김포한강9로 11(구래동)	95,917	172,953,938	177,350,668

5. 장기차입금

당분기말 및 전기말 현재 회사의 장기차입금 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

차입처	차입일	만기	연이자율	당분기말	전기말
대한민국(주택도시기금)(주1)	2016-12-28	2028-12-28	2.50%	177,000,000	177,000,000

(주1) 상기 대출은 2027년 1월 31일 이후, 중도상환시 위약금이 면제됨.

한편 회사가 장기차입금 조달과 관련하여 금융기관과 체결한 약정의 주요 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

차입처	약정이자율	약정한도
삼성생명보험(주)	3.15%	95,625,000
교보생명보험(주)	3.15%	70,833,333
농업협동조합중앙회	3.15%	29,513,889
한화손해보험(주)	3.15%	29,513,889
흥국생명보험(주)	3.15%	29,513,889
대한민국(주택도시기금)	2.50%	177,000,000
합 계		432,000,000

(주) 상기 대출과 관련하여 회사는 대출원리금의 상환에 대한 보증채무를 주택도시보증공사가 부담하는 것을 내용으로 하는 표준사업약정서를 체결하였음.

6. 금융부채

당분기말 및 전기말 현재 회사의 금융부채의 만기 분석 내용은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위 : 천원)

구분	1년 이하	1년 초과 5년 이하	5년 초과	합계
미지급금	206,011	-	-	206,011
미지급비용	35,461	-	-	35,461
임대보증금(주1)	-	232,521,472	-	232,521,472
장기차입금	-	177,000,000	-	177,000,000
합 계	241,472	409,521,472	-	409,762,944

(주1) 임대보증금의 기본계약기간은 2년이나, 임차인의 권리에 따라 2년단위로 연장가능함.

<전기말>

(단위 : 천원)

구분	1년 이하	1년 초과 5년 이하	5년 초과	합계
미지급금	116,352	-	-	116,352
미지급비용	52,367	-	-	52,367
임대보증금(주1)	-	231,686,474	-	231,686,474
장기차입금	-	177,000,000	-	177,000,000
합 계	168,719	408,686,474	-	408,855,193

(주1) 임대보증금의 기본계약기간은 2년이나, 임차인의 권리에 따라 2년단위로 연장가능함.

7. 특별수선충당부채

회사의 당분기 및 전기중 특별수선충당부채의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	당분기	전기
당분기초(전기초)	1,886,617	1,859,769
특별수선충당금전입액	40,420	53,838
특별수선충당금사용분	18,613	26,990
당분기말(전기말)	1,908,424	1,886,617

8. 자본금

8-1. 당분기말 및 전기말 현재 회사의 자본금에 관한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 주, 천원)

수권주식수	발행주식수	1주당 금액(원)	납입자본금(천원)
40,000,000	26,180,000	5,000	130,900,000

8-2. 당분기말 및 전기말 현재 회사의 주주 현황은 다음과 같습니다.

주주명	보통주		우선주		합계	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
(주)금성백조주택	7,860,000	100.0%	-	0.0%	7,860,000	30.0%
대한민국 (주택도시시기금의 운용관리자 인 국토교통부장관의 수탁대 리인, 주택도시보증공사)	-	0.0%	18,320,000	100.0%	18,320,000	70.0%
합계	7,860,000	100.0%	18,320,000	100.0%	26,180,000	100.0%

9. 포괄손익계산서

당분기 및 전분기 회사의 포괄이익은 분기순손익과 동일합니다.

10. 우발사항 및 주요 약정사항

10-1. 자산관리계약

회사는 대한토지신탁 주식회사와 자산관리위탁계약을 체결하고 부동산의 취득, 개발, 임대, 관리, 개량 및 처분 등 회사의 목적 사업과 관련한 업무를 위탁하고, 자산관리위탁계약서상 기본 자산관리위탁수수료 매월 선급합니다.

10-2. 일반사무위탁계약

회사는 우리펀드서비스 주식회사와 일반사무위탁계약을 체결하고 회사의 목적사업과 관련한 일반사무를 위탁하였으며, 일반사무위탁계약서에 따른 보수를 매 분기 종료 후 지급합니다.

10-3. 자산보관계약

회사는 엔에이치투자증권 주식회사와 부동산, 유가증권 및 현금 등의 자산 보관 및 관리업무를 위탁하는 자산보관계약을 체결하고, 자산보관계약서에 따른 보수를 매 분기 종료 후 지급합니다.

10-4. 계류중인 소송사건

회사가 당기말 현재 영업활동과 관련하여 피고로 계류중인 소송사건은 추심금 청구 소송 1건으로 소송금액은 100백만원입니다. 회사가 당기말 현재 원고로 계류중인 소송사건 내역은 없습니다. 현재 계류중인 소송의 소송결과는 재무제표에 중대한 영향을 미치지 않을 것으로 예측되고 있습니다.

10-5. 장기차입금 관련 보증

회사는 회사의 장기차입금과 관련하여 회사가 대주에게 부담하는 채무에 대하여 다음과 같이 주택도시보증공사로부터 지급보증을 제공받고 있습니다.

가. 보증기관 : 주택도시보증공사

나. 보증원금 : 255,000,000,000원 한도 내에서 실제 차입금액

다. 보증기간 : 2015년 10월 30일부터 2027년 2월 1일

라. 보증료 : 실제 차입금액에 대하여 실제 차입일로부터 대출 상환기일까지 0.283%를 적용하여 일할계산한 금액

10-6. 공사도급계약

회사는 기업형 임대주택사업을 위해 (주)금성백조주택과 건설공사 도급계약을 체결하였으며, 세부내역은 다음과 같습니다.

가. 공사명 : 김포 한강 Ab-04BL 기업형 임대주택 신축공사

나. 공사장소 : 경기도 김포시 구래동 소재 김포 한강 Ab-04BL

다. 공사규모 - 대지면적 : 96,205.00㎡

- 건축연면적 : 265,322.81㎡

- 건축규모 : 지하2층, 지상29층 공동주택 1,770세대 및 부대복리시설

라. 공사기간 : 착공신고필증교부일로부터 33개월

마. 공사계약금액 : 298,086 백만원(부가가치세 포함)

한편, 2018년 9월에 건설공사가 완료되어 공사도급계약이 종료되었습니다.

11. 보험가입내역

당분기말 및 전기말 현재 회사가 가입한 주요 보험의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

보험종류	부보금액		보험계약기간	부보처
	당분기말	전기말		
주택화재보험	512,448,194	512,448,194	2023.10.26 ~ 2024.10.26	메리츠화재
어린이놀이시설배상책임보험	1인당 100,000 / 1사고당 100,000	1인당 100,000 / 1사고당 100,000		
아파트영업배상책임보험	1인당 1,000,000 / 1사고당 1,000,000	1인당 1,000,000 / 1사고당 1,000,000		

12. 금융비용 자본화

당분기 및 전기 중 회사가 자본화한 금융비용의 내용은 없습니다.

13. 부가가치 계산에 필요한 계정과목 및 금액

회사의 당분기 및 전분기 중 부가가치 산정에 필요한 계정과목과 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당분기	전분기
임원급여	2,700	2,700
세금과공과금	614,531	582,521
감가상각비	6,211,000	6,211,000
특별수선충당금전입액	40,420	40,379
합계	6,868,651	6,836,600

14. 특수관계자와의 주요거래

14-1. 당분기 및 전분기 중 회사와 특수관계자와의 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자	내용	당분기	전분기
대한민국(주택도시기금)	이자비용	3,312,704	3,309,657

14-2. 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자와의 거래로 인한 중요한 채권 및 채무의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자	내용	당분기말	전기말
대한민국(주택도시기금)	장기차입금	177,000,000	177,000,000