

투 자 보 고 서

2024.07.01 부터 2024.09.30 까지

(제 3 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)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사			
대 표 이 사 :	남 궁 용			
본점소재지 :	서울시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)			
	(전화번호)	02-528-0571		
	(홈페이지)	http://www.reitpia.com/		
작성책임자 :	(회사)	대한토지신탁(주)	(직책)	대리
	(전화번호)	02-528-0571	성명	장철웅
공시책임자 :	(회사)	대한토지신탁(주)	(직책)	대리
	(전화번호)	02-528-0571	성명	장철웅



제 1 부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)노량진케이미트대한제 41호위탁관리부동산투자회 사
2) 설립일	2022.09.07
3) 소재지	서울시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동, 아셈타워)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2024.09.30 (단위: 원)
자산총계	207,431,165,026
부채총계	103,792,045,476
자본총계	103,639,119,550
자 본 금	104,900,000,000
5) 자산관리회사	대한토지신탁(주)
6) 사무수탁회사	(주)케이비펀드파트너스
7) 자산보관회사	NH투자증권(주)
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유</p> <p>가. 존속기간 별도 정관변경이 없는 한 영속적인 것으로 한다.</p> <p>나. 해산사유 당해 회사는 회사의 정관 제55조에 의거하여 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 경우에 해산한다.</p> <p>① 존립기간을 정한 경우 그 존립기간의 만료</p> <p>② 주주총회의 해산결의</p> <p>③ 합병</p> <p>④ 파산</p> <p>⑤ 법원의 해산명령 또는 해산판결</p> <p>⑥ 국토교통부장관의 영업인가 또는 등록의 취소</p> <p>⑦ 부동산투자회사법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가 또는 등록이 거부된 경우</p> <p>⑧ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못하거나 등록을 하지 못한 경우</p> <p>(2) 신용평가결과</p> <p>'해당사항 없음'</p>

- 사무수탁사 물적분할로 인한 변경(☞국민은행 펀드서비스부 -> (주)케이비펀드파트너스)

2. 회사의 연혁

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

- 2022.09.07 발기인총회
회사설립 (자본금 3억)
- 2022.12.02 자산관리위탁계약 체결 (대한토지신탁(주))
자산보관위탁계약 체결 (NH투자증권(주))
일반사무위탁계약 체결 (주)국민은행)
- 2023.01.16 국토교통부 영업인가
- 2023.04.14 유상증자 (증자 후 자본금 1,049억)
- 2023.05.03 토지취득 (서울시 동작구 노량진동 19-6일원)
- 2024.06.21 일반사무위탁 변경계약 체결((주)케이비펀드파트너스)

2) 이사 및 감사에 관한 사항

직 명	성 명	생년월일	주요경력 및 연혁	비 고
대표이사	남궁용	1960.08.15	(주)케이미트	해당사항 없음
기타비상무이사	허용석	1967.08.08	(주)세정토건	해당사항 없음
기타비상무이사	신동기	1983.09.19	(주)지디건설	해당사항 없음
감사	정승환	1977.10.02	삼덕회계법인	해당사항 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	6,300,000	5,000	5,000	
기명식	종류주	14,680,000	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

자료가 없습니다.

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

* 총발행주식수 : 20,980,000주 * 의결권이 있는 주식수 : 20,980,000주 * 의결권이 없는 주식수 : 해당사항 없음
--

- * 입력도움말
- 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
 - 날짜는 0000.00.00 형식으로 입력하시기 바랍니다.
 - 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

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			
2022. 09.07	설립	보통주	60,000	5,000	5,000	300,000,000	300,000,000	0.0%
2023. 04.14	증자	보통주	6,240,000	5,000	5,000	31,200,000,000	31,500,000,000	10400.00%
2023. 04.14	증자	종류주	14,680,000	5,000	5,000	73,400,000,000	104,900,000,000	24466.67%

3) 자본금 변동예정 등

자료가 없습니다.

I. 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	
(주)민간임대허브제7호위탁관리부동산투자회사	최대주주	내국인	대한민국	기관	제25호	종류주	14,680,000			14,680,000	

- ※ 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	(주)케이미트	내국인	대한민 국	기관	해당사항 없음	보통주	6,240,000	29.74%	

3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2024.09.30 현재 】

구분	주주수(명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	33.33%	14,680,000	69.97%	
주요주주	1	33.33%	6,240,000	29.74%	
소액주주 - 개인		0.00%		0.00%	
소액주주 - 법인	1	33.33%	60,000	0.29%	
합 계	3	100.00%	20,980,000	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 제49조 제5항에 따른 이사회의 결의에 따라 주주에게 배당하여야 한다. 이 경우 상법 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 아니한다.

- 회사가 제1항에 따라 이익을 배당할 때에는 상법 제462조 제1항에도 불구하고 부투법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 사업연도의 감각상각비 상당액의 범위에서 초과배당 할 수 있다. 다만, 초과배당으로 인하여 전기에서 이월된 결손금은 당기의 배당가능이익 산정 시 포함하지 아니한다. 초과배당은 현금으로 하여야 한다.

- 회사는 이익 배당을 정기주주총회 또는 제49조 제5항에 따른 이사회의 결의를 한 날부터 1개월 이내에 하여야 한다. 다만, 주주총회 또는 이사회에서 배당금의 지급시기를 따로 정한 경우에는 그러하지 아니하다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액 : 5,000 원] (단위 : 원, %)

구분		제 2 기	제 1 기	제 - 기	제 - 기
당기순이익		-337,685,716	11,710		
상법상 이익배당한도		-1,378,455,086	11,710		
자산의 평가손실		0	0	0	0
부동산투자회사법 상 이익배당한도		-1,378,455,086	11,710	0	0
당기감가상각비 등		-	-	-	-
배당가능이익		-1,378,455,086	11,710	-	-
배당금	보통주	0	0		
	종류주	0	0		
주당 배당금	보통주	0	0		
	종류주	0	0		
배당수익율		0.00%	0.00%	-	-
연환산배당율		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	172,525	90.44	172,525	83.17	99.28
부동산개발사업	15,696	8.23	33,420	16.11	
부동산관련 증권		0.00		0.00	0.00
현금	1,499	0.79	435	0.21	0.21
기타 자산	1,051	0.55	1,050	0.51	0.51
총계	190,771	100.00	207,431	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 부채내역
1 노량진 역세권 청년주택	주택	서울시 동작구 노량진동 19-6 일원		2023.05.03	차입금 102,064,000, 000원

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

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

* 입력도움말

- 부동산이 15개를 초과할 경우 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성(16번부터 이어서 작성)하시기 바라며, 아직 소유한 부동산이 없을 경우 기재하지 마시기 바랍니다.
- 완공일자와 취득일자는 YYYY-MM-DD 형식으로 입력바랍니다.
- 개발관련부동산으로 토지만 소유시 부동산명은 토지(개발사업명)로 입력하시고, 하나의 개발사업에 여러 필지가 해당되는 경우에는 위치에 대표번호 입력하고 '외 0필지'로 입력하시기 바랍니다.
- 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 소유부동산 표에 입력하지 마시고 표 하단에 별도로 주석처리하시기 바랍니다.
- 열 AN~AQ의 내용을 선택 또는 입력하여 주시기 바랍니다.

<투자대상 분류기준>

- (분류유형) 투자대상은 투자하는 부동산의 주된 유형에 따라 주택, 오피스, 리테일, 호텔, 물류, 복합형으로 구분된 6가지 유형 중 한가지로 분류함
- (복합형) 하나의 리츠가 둘이상 유형의 복수 부동산에 투자하는 경우 복합형으로 분류, 하나의 투자부동산에 둘이상 유형이 존재하여 주된 유형의 구분이 어려운 경우 복합형으로 분류
- (지분투자) 지분투자하는 경우에는 투자하는 부동산 유형에 따라 분류하며, 투자유형이 여러개인 경우 복합형으로 분류
- (토지지원) 토지지원리츠는 토지지원으로 개발되는 부동산 유형에 따라 분류

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	노량진 역세 권 청년주택	172,415		110						172,525

- 인지대 및 확정일자 발급비용 2백만원
- 토지취득세 108백만원
- 건설중인 자산 33,420백만원

* 입력도움말

- 부동산이 15개를 초과할 경우 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성(16번부터 이어서 작성하고 '부동산명'은 2부. I .1.1) 시트와 동일하게 작성)하시기 바라며, 아직 소유한 부동산이 없을 경우 기재하지 마시기 바랍니다.

3) 소유 부동산별 임대현황

부동산명	임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적/임 대가능면적, %)	임대차 계약수
1 노량진 역세권 청년주 택				

* 입력도움말

- 부동산이 15개를 초과할 경우 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성(16번부터 이어서 작성하고 '부동산명'은 2부. I .1.1) 시트와 동일하게 작성)하시기 바라며, 아직 소유한 부동산이 없을 경우 기재하지 마시기 바랍니다.
- 임대내역이 없을 경우 '임대가능 면적, 임대면적, 임대차 계약수' 입력 칸에 0을 입력하시

2. 분기말 현재 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

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

- * 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.

2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금	당분기예치금	비고
보통예금	신한은행	변동	0	0	
보통예금	우리은행	변동	1,499	435	

- * 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.

2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

인포기 계서
금 = 전기말
세히크

226485

인포기 계서
주석기
계

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	선급비용	1,023	1,023	
그 밖의 기타자산	선급부가세	26	26	
그 밖의 기타자산	미수법인세환급액	1	1	
그 밖의 기타자산				
그 밖의 기타자산				

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

자료가 없습니다.

3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금	당분기예치금
보통예금	우리은행	변동	1,499	435
자료가 없습니다.				

4. 기타 자산 변경내역

- 미수금 : 44,526,665원(전분기) -> 0원(당분기) - 미수수익 : 653,738원(전분기) -> 40,662원(당분기) - 선급비용 : 1,001,576,272원(전분기) -> 1,023,085,938원(당분기) - 선급부가세 : 0원(전분기) -> 26,549,790원(당분기) - 미수법인세 환급액 : 4,351,460원(전분기) -> 556,400원(당분기)

* 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I. 총수입금액 및 수입구조

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	임 대 료	-	0.00%	
	분양수익	-	0.00%	
	기타수익	-	0.00%	
부동산관련 증권	평가이익	-	0.00%	
	처분이익	-	0.00%	
	이자,배당금 등	-	0.00%	
현금	현금관련수익	-	0.00%	
기타자산	기타자산 관련수익	-	0.00%	
기타		10	100.00%	
총 수 익		10	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 노량진 역세권 청년주택			

○ 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황

주택의 종류	주택형	총세대수	임대세대수	세대당 평균 임대보증금(원)	세대당 평균 월임대료(원)	비고
자료가 없습니다.						

※ 주택의 종류는 아파트, 오피스텔, 도시형생활주택 등

※ 주택형은 59A, 59B, 84A, 84B 등

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

* 입력도움말

- 부동산이 15개를 초과할 경우 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성(16번부터 이어서 작성하고 '부동산명'은 2부. I .1.1) 시트와 동일하게 작성)하시기 바라며, 아직 소유한 부동산이 없을 경우 기재하지 마시기 바랍니다.
- 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황은 임대주택일 경우에만 작성하시기 바라며, 여러 부동산의 임대주택인 경우, 비고란에 해당 부동산명을 작성하여 주시기 바랍니다.

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

- * 입력도움말
1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.

2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

2. 부동산 관련 증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

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

* 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.

2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전분기예치금 발생 수익	당분기예치금 발생 수익	비고
보통예금	신한은행	변동	0	0	
보통예금	우리은행	변동	0	0	

- * 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.

2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

226485

471668

주석 기
에

4. 기타 자산 수익

구 분	금 액(원)	비율(%)	비 고
자료가 없습니다.			

- * 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.

2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

Ⅲ. 총 비용 및 지출구조

구 분		금액(원)	비율(%)	비 고
부동산	분양원가		0.00%	
	감가상각비	-	0.00%	
	기타비용	212,574,500	94.45%	
부동산관련 증권	평가손실		0.00%	
	처분손실		0.00%	
	기타비용		0.00%	
현금	현금관련비용		0.00%	
기타자산	기타자산관련비 용	-	0.00%	
기타		12,500,005	5.55%	
총 비 용		225,074,505	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	노량진 청년주택	현금	기타자산	기타
분양원가	0				
급여	3,600,000	3,600,000			
상여	0				
퇴직급여	0				
복리후생비	0				
자산관리수수료 (AMC수수료)	45,000,000	45,000,000			
부동산관리수수료 (PM, FM 등)	0	0			
자산보관수수료	6,250,000	6,250,000			
일반사무 위탁수수료	12,500,000				12,500,000
기타지급수수료	5,000,000	5,000,000			
유형자산 감가상각비	0	0			
투자부동산 감가상각비	0				
무형자산 감가상각비	0				
세금과공과	152,724,500	152,724,500			
광고선전비	0				
보험료	0	0			
임차료	0				
교육훈련비	0				
여비교통비	0				
통신비	0				
수선유지비	0	0			
청소비	0				
수도광열비	0	0			
대손상각비	0				
접대비	0				
판매촉진비	0				
이자비용	0				
금융리스이자비용	0				
기타영업비용	0			0	

2. 업무위탁비용

구 분	종 류	위탁기관	대상물건, 위탁비율, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)	대한토지신탁(주)		
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)		* 보수금액 : 착공일로부터 매년 금 일억팔천만원(W 180,000,000 [VAT별도]) * 지급일 : 매 분기 종료 후 7일 이내	45,000,000
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)			
사무수탁회사	위탁보수	(주)케이비펀드파트너스	* 보수금액 : 연간 금 오천만원(W50,000,000 [VAT별도]) * 지급일 : 매 분기별로 구분하여 지급하고 분기 종료 후 수탁자의 청구일로부터 7일 이내	12,500,000
자산보관회사	위탁보수	NH투자증권(주)	* 보수금액 : 분기별 금 육백이십오만원 (W6,250,000 [VAT별도]) * 지급일 : 매 분기 종료 후 7영업일 이내	6,250,000
시설관리회사	위탁보수			0
임대관리회사	위탁보수			
재산관리회사	위탁보수			
합 계				63,750,000

※ 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 3 기 3 분 기	제 3 기 2 분 기	제 3 기 1 분 기	제 2 기 4 분 기
당해회사수익률	(0.51)	(0.34)	(0.36)	(0.64)

※ 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

* 산출근거자료

구 분	제 3 기 3 분 기	제 3 기 2 분 기	제 3 기 1 분 기	제 2 기 4 분 기
분기누적순이익	(402,815,904)	(177,741,409)	(94,032,005)	(337,685,716)
분기누적개월수	9	6	3	12
연기초납입자본금	104,900,000,000	104,900,000,000	104,900,000,000	300,000,000
분기말납입자본금	104,900,000,000	104,900,000,000	104,900,000,000	104,900,000,000

제 4 부 부동산개발사업에 대한 투자 현황

I . 부동산개발사업의 현황

1. 개요

개발사업명	소재지	개발규모(m ²)	준공 예정일	공정률	총사업비	총 투자금액	기 투자금액
노량진 역세권 청년주택	서울시 동작구 노량진동 19-6 일원	6,631	2027.07.10	16%	524,001	107,900	107,900

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

* 입력도움말

1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.
3. 개발규모, 공정률, 총사업비, 총투자금액, 기투자금액은 숫자로만 입력하시고, 자세한 사항은 비고 혹은 4부. I .2 하시기 바랍니다.
4. 준공예정일은 YYYY-MM-DD 형식으로 입력 바랍니다.
5. AL열 투자대상을 선택하여 주시기 바랍니다.

(단위 : 백만원)

비고

시트를 이용

2. 당분기에 추진중인 부동산개발사업 현황

1) 부동산개발사업명(1)

- ※ 사업명 : 노량진 역세권 청년주택(공공지원 민간임대) 사업
- 사업 개요 : 지하7층~지상43층, 총 840세대(공공임대 418세대, 민간임대 422세대)

- 자금조달계획 : 자기자본 104,900백만원, 기금융자 32,660백만원, 민간융자 219,007백만원, 보증금 167,434백만원

- 추정손익 : 62,201백만원(총수익 586,202백만원-총비용 524,001백만원)

- 사업의 위험에 관한 사항 : 자산운용위험, 회사 경영 및 운영 위험

- 공사시공 등 외용역에 관한 사항 : (주)한신공영 등

- 투자자 보호 위한 필요사항 : 부동산투자회사법 및 정관에서 정한 바에 따라 선량한 관리자로서 업무를 수행, 주요 안건 발생시 이사회 및 주주총회를 통한 의사결정 진행

2) 부동산개발사업명(2)

3) 장래 예정인 부동산개발사업 현황

제 5 부 재무제표에 관한 사항

I. 재무상태표

당기 제 3 기 3 분기 기준일 2024.09.30 현재
전기 제 2 기 기말 기준일 2023.12.31 현재

회사명: (주)노랑진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사 (단위: 원)

과 목	제 3 (당)기 3 분기		제 2 (전)기 기말	
	금 액		금 액	
1. 유동자산		1,485,455,547		2,550,112,754
1) 현금및현금성자산	435,222,757		1,499,004,619	
5) 미수수익	40,662		653,738	
7) 기타미수금			44,526,665	
9) 선급비용	1,023,085,938		1,001,576,272	
10) 부가세대급금	26,549,790			
11) 선급법인세	556,400		4,351,460	
2. 비유동자산		205,945,709,479		188,220,752,865
5) 유형자산	205,945,709,479		188,220,752,865	
토지	172,525,241,060		172,525,241,060	
건설중인자산	33,420,468,419		15,695,511,805	

자 산 총 계		207,431,165,026		190,770,865,619
1. 유동부채		1,728,045,476		128,930,165
4) 기타선수금	1,538,534,000			
7) 미지급비용	189,511,476		128,930,165	
2. 비유동부채		102,064,000,000		86,600,000,000
3) 장기차입금	102,064,000,000		86,600,000,000	
부 채 총 계		103,792,045,476		86,728,930,165
1. 자본금		104,900,000,000		104,900,000,000
1) 보통주자본금	31,500,000,000		31,500,000,000	
2) 종류주자본금	73,400,000,000		73,400,000,000	
3. 자본조정		(520,390,540)		(520,390,540)
1) 주식할인발행차금	(520,390,540)		(520,390,540)	
5. 이익잉여금(결손금)		(740,489,910)		(337,674,006)
자 본 총 계		103,639,119,550		104,041,935,454
부 채 및 자 본 총 계		207,431,165,026		190,770,865,619

II. 손익계산서

당기 제 3 기 3 분기

시작일 2024.01.01

종료일 2024.09.30

전기 제 2 기 3 분기

시작일 2023.01.01

종료일 2023.09.30

회사명: (주)노랑진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사

(단위: 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	금 액		금 액	
	최근3개월	당기누적	최근3개월	전기누적
I. 영업수익	0	0	0	0
II. 영업비용	225,074,500	402,815,904	218,857,271	273,531,212
2) 급여	3,600,000	10,800,000	3,600,000	4,800,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	45,000,000	135,000,000	45,000,000	74,500,000
8) 자산보관수수료	6,250,000	18,750,000	6,250,000	10,347,222
9) 일반사무위탁수수료	12,500,000	37,500,000	12,500,000	20,604,391
10) 기타지급수수료	5,000,000	35,000,000		
14) 세금과공과	152,724,500	165,735,504	151,507,271	162,863,359
29) 기타영업비용		30,400		416,240
III. 영업이익	(225,074,500)	(402,815,904)	(218,857,271)	(273,531,212)
IV. 영업외수익	10	10	0	14,583,493
1) 이자수익				14,583,493
10) 기타영업외수익	10	10		
V. 영업외비용	5	10	3	13
10) 기타영업외비용	5	10	3	13
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	(225,074,495)	(402,815,904)	(218,857,274)	(258,947,732)
VII. 당기순이익(손실)	(225,074,495)	(402,815,904)	(218,857,274)	(258,947,732)
X. 총포괄이익(손실)	(225,074,495)	(402,815,904)	(218,857,274)	(258,947,732)
X I. 주당이익	(11)	(20)	(11)	(13)

Ⅲ. 이익잉여금처분계산서

이익잉여금처분계산서는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

당기 제 3 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30
전기 제 2 기 기말 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사 (단위: 원)

과 목	제 3 (당)기		제 2 (전)기	
	처분예정일	0000.00.00	처분확정일	0000.00.00
	금 액		금 액	

IV. 현금흐름표

현금흐름표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

당기 제 3 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30
전기 제 2 기 기말 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사 (단위: 원)

과 목	제 3 (당)기	제 2 (전)기
	금 액	금 액

V. 자본변동표

자본변동표는 결산기 작성대상으로 분기에는 작성하지 않습니다.

당기 제 3 기 3 분기 시작일 2024.01.01 종료일 2024.09.30
전기 제 2 기 기말 시작일 2023.01.01 종료일 2023.09.30

회사명: (주)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사 (단위: 원)

구 분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 손익누계액	이익잉여금	기타	비지배지분	총계
자료가 없습니다.								

- * 입력도움말
1. 필요시 행추가(복사한 셀 삽입)하여 추가 작성하시기 바랍니다.
2. 해당사항 없는 항목은 기재하지 마시기 바랍니다.

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

감사(검토)의견 :

해당사항 없음

기타사항(특기사항 포함)

제 6 부 중요한 소송등 진행 현황

I. 중요한 소송진행사항

--

제 7 부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

--

제 8 부 기타사항

I. 제재현황

--

주석

제 3(당) 기 3분기 2024년 09월 30일 현재

제 2(전) 기 2023년 12월 31일 현재

회사명 : (주)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사

1. 일반사항

1-1. 회사의 개요

(주)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사(이하 "회사")는 부동산투자회사법에 의한 위탁관리부동산투자회사로서 2022년 9월 7일에 설립되었습니다. 회사의 주요 목적 사업은 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분, 부동산의 개발사업, 주택 건설사업, 부동산의 임대차 사업을 통해 자산을 투자, 운용하여 그 수익을 주주에게 배당하는 것입니다.

회사의 본점 소재지는 서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동,아셈타워)이며, 사업연도는 매년 1월 1일에 개시하여 12월 31일에 종료합니다. 단, 최초 사업연도는 회사 설립등기일에 개시하여 최초로 도래하는 12월 31일에 종료합니다.

1-2. 회사의 개황

구 분	내 용
회 사 명	(주)노량진케이미트대한제41호위탁관리부동산투자회사
설립연월일	2022년 9월 7일
대 표 자	남궁 용
본점소재지	서울특별시 강남구 영동대로 517, 26층, 33층(삼성동,아셈타워)
목 적 사 업	<p>회사는 부동산투자회사법에 따라 그 자산을 다음 각 호의 어느 하나에 해당하는 방법으로 투자, 운용하여 그 수익을 주주에게 배당하는 것을 목적으로 하며, 그 자산의 투자, 운용과 직접 관련된 업무 기타 부동산 투자회사법 또는 다른 관련 법령에 의하여 허용된 업무 이외의 다른 업무를 영위할 수 없다.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분 2. 부동산의 개발사업 3. 주택건설사업 4. 부동산의 임대차 5. 증권의 매매 6. 금융기관에의 예치 7. 지상권, 임차권 등 부동산 사용에 관한 권리의 취득, 관리, 처분 8. 신탁이 종료된 때에 신탁재산 전부가 수익자에게 귀속하는 부동산 신탁의 수익권의 취득, 관리, 처분

1-3 . 자본금

당분기말 및 전기말 현재 회사의 자본금에 관한 사항은 다음과 같습니다.

<당분기말>

(단위 : 주, 천원)

수권주식수	발행주식수	1주당 금액(원)	납입자본금(천원)
100,000,000	20,980,000	5,000	104,900,000

주주명	당분기말					
	보통주		우선주		합계	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
민간임대허브제7호리츠	-	0.0%	14,680,000	100.0%	14,680,000	70.0%
(주)케이미트	6,240,000	99.0%	-	0.0%	6,240,000	29.7%
대한토지신탁(주)	60,000	1.0%	-	0.0%	60,000	0.3%
합계	6,300,000	100.0%	14,680,000	100.0%	20,980,000	100.0%

<전기말>

(단위 : 주, 천원)

수권주식수	발행주식수	1주당 금액(원)	납입자본금(천원)
100,000,000	20,980,000	5,000	104,900,000

주주명	전기말					
	보통주		우선주		합계	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
민간임대허브제7호리츠	-	0.0%	14,680,000	100.0%	14,680,000	70.0%
(주)케이미트	6,240,000	99.0%	-	0.0%	6,240,000	29.7%
대한토지신탁(주)	60,000	1.0%	-	0.0%	60,000	0.3%
합계	6,300,000	100.0%	14,680,000	100.0%	20,980,000	100.0%

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 충당부채의 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.

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 최초인식하는 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 취득원가로 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

3-1. 당분기말 및 전기말 현재 금융자산의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다

(단위 : 천원)

금융자산 범주	계정명	당분기말		전기말	
		장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
현금및현금성자산	현금및현금성자산	435,223	435,223	1,499,005	1,499,005
기타금융자산	미수수익	41	41	654	654
금융자산 합계		435,264	435,264	1,499,659	1,499,659

3-2. 당분기말 및 전기말 현재 금융부채의 장부금액과 공정가치는 다음과 같습니다

(단위 : 천원)

금융부채 범주	계정명	당분기말		전기말	
		장부금액	공정가치	장부금액	공정가치
상각후원가로 평가하는 금융부채	미지급비용	189,511	189,511	128,930	128,930
	장기차입금	102,064,000	102,064,000	86,600,000	86,600,000
금융부채 합계		102,253,511	102,253,511	86,728,930	86,728,930

4. 유형자산

4-1. 유형자산의 변동

당분기 및 전기 중 유형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위 : 천원)

구분	토지	건설중인 자산	합계
당분기초	172,525,241	15,695,512	188,220,753
당기취득	-	17,724,956	17,724,956
당분기말	172,525,241	33,420,468	205,945,709
취득원가	172,525,241	33,420,468	205,945,709

<전기>

(단위 : 천원)

구분	토지	건설중인 자산	합계
전기초	-	-	-
전기취득	172,525,241	15,695,512	188,220,753
전기말	172,525,241	15,695,512	188,220,753
취득원가	172,525,241	15,695,512	188,220,753

4-2. 보유 토지의 공시지가

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

(단위 : 천원)

소재지	면적(㎡)	당분기말		전기말	
		장부가액	공시지가	장부가액	공시지가
서울특별시 동작구 노량진동 19-6번지와 6필지	6,631.0	172,525,241	56,714,943	172,525,241	55,912,592

5. 장기차입금

당분기말 및 전기말 현재 회사의 장기차입금 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구분	차입처	차입일	만기	연이자율	당분기말	전기말
Tranche A(주1)	교보생명보험(주)	2023-05-03	2038-01-03	6.10%	15,000,000	12,000,000
	한화생명보험(주)	2023-05-03	2038-01-03	6.10%	12,000,000	9,600,000
Tranche B(주2)	노량진케이미트제일차유동화전문(유)	2023-05-03	2028-05-03	5.40%	62,000,000	62,000,000
기금융자(주3)	대한민국(주택도시기금)	2023-11-30	2037-09-30	2.00%	8,904,000	2,045,000
		2023-11-30	2037-09-30	2.30%	4,160,000	955,000
합 계					102,064,000	86,600,000

(주1) Tranche A는 중도상환이 가능한 한도대출이며, 회사는 약정 한도 180,000백만원 중 27,000백만원을 인출하였음.

(주2) Tranche B 대출과 관련하여 아이비케이투자증권(주)에서 노량진케이미트제일차유동화전문(유)로 2023년 5월 18일에 대출채권이 양도되었음.

(주3) 대한민국(주택도시기금)으로부터 차입한 장기차입금의 만기일은 리츠청산예정일로서 변동될 수 있으며, 회사는 약정 한도 32,660백만원 중 13,064백만원을 인출하였음.

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

(단위 : 천원)

구분	차입처	약정이자율	약정한도	비고
Tranche A	교보생명보험(주)	6.10%	100,000,000	만기상환 / 미인출수수료:0.03%
	한화생명보험(주)	6.10%	80,000,000	
Tranche B	노량진케이미트제일차유동화전문(유)	5.40%	62,000,000	-
기금융자	대한민국(주택도시기금)	2.00%	22,260,000	-
		2.30%	10,400,000	-
합 계			274,660,000	

(주1) Tranche A, B 대출과 관련하여 회사는 대출원리금의 상환에 대한 보증채무를 주택도시보증공사가 부담하는 것을 내용으로 하는 표준사업약정서를 체결하였음.

(주2) Tranche B 대출과 관련하여 아이비케이투자증권(주)에서 노량진케이미트제일차유동화전문(유)로 2023년 5월 18일에 대출채권이 양도되었음.

6. 금융부채

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

<당분기말>

(단위 : 천원)

구분	1년 미만	1년 초과 5년 미만	5년 초과	합계
미지급비용	189,511	-	-	189,511
장기차입금	-	62,000,000	40,064,000	102,064,000
합 계	189,511	62,000,000	40,064,000	102,253,511

<전기말>

(단위 : 천원)

구분	1년 미만	1년 초과 5년 미만	5년 초과	합계
미지급비용	128,930	-	-	128,930
장기차입금	-	62,000,000	24,600,000	86,600,000
합 계	128,930	62,000,000	24,600,000	86,728,930

7. 포괄손익계산서

당분기 및 전분기 회사의 포괄손익은 분기순손익과 동일합니다.

8. 수수료비용 및 주요 약정사항

8-1. 자산관리계약

회사는 대한토지신탁 주식회사와 자산관리위탁계약을 체결하고 부동산의 취득, 개발, 임대, 관리, 개량 및 처분 등 회사의 목적 사업과 관련한 업무를 위탁하고, 자산관리위탁계약서상 기본 운용수수료(분기별 지급) 및 청산수수료를 지급합니다.

8-2. 일반사무위탁계약

회사는 주식회사 케이비펀드파트너스와 일반사무위탁계약을 체결하고 회사의 목적 사업과 관련한 일반사무를 위탁하였으며, 일반사무위탁계약서에 따른 보수를 매 분기 종료 후 지급합니다.

8-3. 자산보관계약

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

9. 제공받은 보증내역 및 주요 약정사항

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

9-1. Tranche A 장기차입금 관련 보증

가. 보증기관 : 주택도시보증공사

나. 보증원금 : 180,000,000,000원 한도 내에서 실제 차입금액

다. 보증기간 : 2023년 5월부터 2038년 1월

9-2. Tranche B 장기차입금 관련 보증

가. 보증기관 : 주택도시보증공사

나. 보증원금 : 62,000,000,000원 한도 내에서 실제 차입금액

다. 보증기간 : 2023년 5월부터 2028년 5월

9-3. 책임준공확약

한신공영 주식회사는 책임준공확약서에 따라 본건 공사의 책임준공기간(최초 대출실행일로부터 50개월이 되는 날) 내에 본건 건축물을 준공할 것을 확약하였으며, 책임준공의무를 이행하지 못하는 경우 대출원금, 이자, 비용, 기타 발생한 손해를 배상할 것을 확약하였습니다.

9-4. 공사도급계약

회사는 본건 사업을 위해 한신공영 주식회사와 건설공사 도급계약을 체결 하였으며, 세부내역은 다음과 같습니다.

구 분	내 용
사업명	노량진동 19-6외 6필지 역세권청년주택 사업
사업위치	서울특별시 동작구 노량진동 19-6번지 일원
대지규모	6,631.00㎡(2009.39평)
연면적	80,804.73㎡
건축규모	지하7층/지상43층, 최고높이 146.3m
건축용도	공공지원민간임대주택(공동주택, 도시형생활주택), 근린생활시설

10. 금융비용 자본화

당분기 및 전기 중 회사가 자본화한 금융비용의 내용은 다음과 같습니다.

<당분기>

(단위 : 천원)

구 분	당분기
장기차입금 이자비용	3,680,785
금융수수료	144,335
합계	3,825,120
운용수익	(3,001)
자본화한 금융비용	3,822,119
손익계산서 금융비용	-

한편, 회사가 금융비용을 자본화함에 따라 재무상태표 및 손익계산서 주요 항목에 미친 영향은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	자본화한 경우(A)	자본화하지 않은 경우(B)	차 액(A-B)
토지	172,525,241	172,525,241	-
건설중인자산	33,420,468	29,598,349	3,822,119
이자비용	-	3,680,785	(3,680,785)
금융수수료	-	144,335	(144,335)
이자수익	-	(3,001)	3,001
당기순손익	(402,816)	(4,224,935)	3,822,119

<전기>

(단위 : 천원)

구 분	전기
장기차입금 이자비용	3,018,106
금융수수료	1,371,458
합계	4,389,564
운용수익	(14,327)
자본화한 금융비용	4,375,237
손익계산서 금융비용	-

한편, 회사가 금융비용을 자본화함에 따라 재무상태표 및 손익계산서 주요 항목에 미친 영향은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	자본화한 경우(A)	자본화하지 않은 경우(B)	차 액(A-B)
토지	172,525,241	172,525,241	-
건설중인자산	15,695,512	11,320,275	4,375,237
이자비용	-	3,018,106	(3,018,106)
금융수수료	-	1,371,458	(1,371,458)
이자수익	(14,583)	(28,910)	14,327
당기순손익	(337,686)	(4,712,923)	4,375,237

11. 특수관계자와의 주요거래

11-1. 당분기 및 전분기 중 회사와 특수관계자와의 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자	과목	당분기	전분기
대한토지신탁(주)	자산관리수수료	135,000	74,500
(주)케이미트	토지	-	170,900,000
합계		135,000	170,974,500

11-2. 당분기말 및 전기말 현재 특수관계자와의 거래로 인한 중요한 채권 및 채무의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자	과목	당분기말	전기말
대한토지신탁(주)	자산관리수수료	45,000	-

12. 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	10,800	4,800
세금과공과금	165,736	162,863
합계	176,536	167,663