

투 자 보 고 서

2021.01.01 부터 2021.12.31 까지

(제 4 기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2022.03.31

회 사 명 : (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사
대 표 이 사 : (법인이사) 서울투자운용주식회사
본점소재지 : 서울특별시 강남구 개포로 619, 6층(개포동,서울강남우체국빌딩)
(전화번호) 02-6958-2300
(홈페이지) <http://seoulreits.co.kr>
작성책임자 : (회사) 서울투자운용주 (직책) 부장
(전화번호) 성명 정은호
공시책임자 : (회사) 서울투자운용주 (직책) 부장
(전화번호) 성명 정은호



Jeon Eun-ho

Jeon Eun-ho

제 1부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사
2) 설립일	2018.10.17
3) 소재지	서울특별시 강남구 개포로 619, 6층(개포동, 서울강남우체국빌딩)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2021.12.31 (단위: 원)
총자산	119,193,223,163
자본금	120,000,000,000
부채	134,685,508
5) 자산관리회사	서울투자운용(주)
6) 사무수탁회사	우리펀드서비스(주)
7) 자산보관회사	(주)우리은행
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유 존립기한 : 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 영업인가 또는 등록의 취소 ⑦ 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가가 거부된 경우 ⑧ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못한 경우</p> <p>(2) 신용평가결과 해당사항 없음.</p>

2. 회사의 연혁

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

가) 설립 경과 및 설립이후 변동사항(주요 자산 취득일 포함)

- 2018.10.17 발기인총회 개최
- 2018.10.17 회사설립(자본금 3억원)
- 2018.12.28 자산관리위탁계약 체결 [서울투자운용주]
- 2018.12.28 자산보관위탁계약 체결 [㈜우리은행]
- 2018.12.28 일반사무위탁계약 체결 [우리편드서비스㈜]
- 2019.03.26 국토교통부 영업인가
- 2019.04.10 1차 유상증자(증자 후 자본금 250억원)
- 2019.04.30 부동산 취득(서울특별시 중랑구 망우동 525-9,11,21,23)
- 2019.08.30 부동산 취득 (서울특별시 도봉구 창동 691-3,9)
- 2019.10.30 부동산 취득(서울특별시 강북구 미아동 321-4)
- 2019.12.10 부동산 취득(서울특별시 은평구 대조동 221-43,46)
- 2019.12.19 유상증자(증자 후 자본금 756억원)
- 2019.12.27 부동산 취득(서울특별시 마포구 성산동 611-11)
- 2020.02.20 부동산 취득(서울특별시 마포구 창전동 5-57,142)
- 2020.03.04 부동산 취득(서울특별시 강북구 미아동 374-11,42,44)
- 2020.03.31 부동산 취득(서울특별시 관악구 신림동 234-29,3)
- 2020.09.22 유상증자(증자 후 자본금 1,200억원)
- 2020.09.24 부동산 취득(서울특별시 강서구 내발산동 701-7,8)
- 2020.09.29 부동산 취득(서울특별시 마포구 연남동 504-40)
- 2020.10.27 부동산 취득(서울특별시 마포구 연남동 240-9)
- 2020.10.28 부동산 취득(서울특별시 마포구 서교동 470-32)
- 2020.12.29 부동산 취득(서울특별시 노원구 상계동 1002-1,1125)
- 2021.01.20 부동산 취득(서울특별시 동대문구 장안동 456-4,20)
- 2021.02.02 부동산 취득(서울특별시 마포구 서교동 460-6)
- 2021.03.23 부동산 취득(서울특별시 관악구 신림동 1560-17,18)
- 2021.03.29 부동산 취득(서울특별시 종로구 평창동 281-3외 14개필지)

나) 상호의 변경

해당사항 없음

다) 영업양수 또는 영업양도

해당사항 없음

2) 발기인·이사 및 감사에 관한 사항

(1) 발기인에 관한 사항

성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
서울투자운용(주)	110111-6106234	2016.5.11 자산관리회사 예비인 가 2016.6.29 자산관리회사 영업인 가	해당결격사 항 없음

※ 비고란에는 법 제7조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력에는 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

(2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
법인이사	서울투자운 용(주)	110111- 6106234	2016.5.11 자산관리회사 예비인 가 2016.6.29 자산관리회사 영업인 가	해당결 격사항 없음
감독이사	김성석	81.08.26	우리회계법인 공인회계사	해당결 격사항 없음
감독이사	조철희	67.01.10	트러스트쓰리 대표이사	해당결 격사항 없음

※ 비고란에는 법 제14조의 결격요건 해당여부를 기재

※ 주요경력에는 주요근무지, 근무기간 및 직위등을 구체적으로 기재

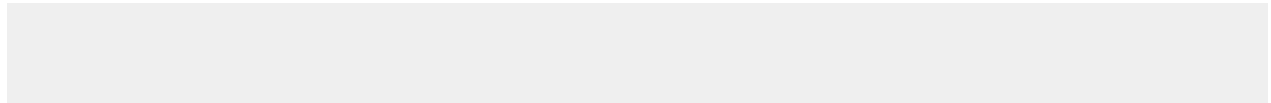
3. 주식 및 자본에 관한 사항

1) 주식에 관한 사항

(1) 발행한 주식의 내용

[2021.12.31 현재]
(단위 : 원, 주)

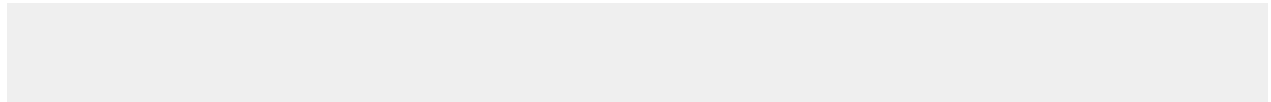
구분	종류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비고
기명식	보통주	8,000,000	5,000	5,000	
기명식	종류주식	16,000,000	5,000	5,000	



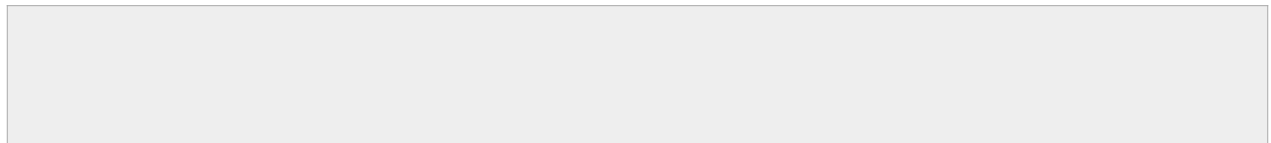
(2) 자기주식 취득현황

(단위 : 원, 주)

취득일자	종류	주식수량	취득가액	비고
자료가 없습니다.				

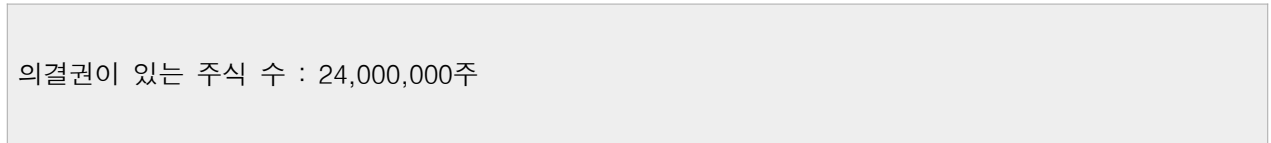


(3) 현물출자 현황



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

의결권이 있는 주식 수 : 24,000,000주



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			
2018.10. 17	설립	보통주	60,000	5,000	5,000	300,000,000	300,000,000	0.00%
2019.04. 10	유상증자	보통주	1,940,000	5,000	5,000	9,700,000,000	10,000,000,000	3233.33%
2019.04. 10	유상증자	종류주	3,000,000	5,000	5,000	15,000,000,000	25,000,000,000	5000.00%
2019.12. 19	유상증자	보통주	5,060,000	5,000	5,000	25,300,000,000	50,300,000,000	101.20%
2019.12. 19	유상증자	종류주	5,060,000	5,000	5,000	25,300,000,000	75,600,000,000	101.20%
2020.09. 22	유상증자	보통주	940,000	5,000	5,000	4,700,000,000	80,300,000,000	6.22%
2020.09. 22	유상증자	종류주	7,940,000	5,000	5,000	39,700,000,000	120,000,000,000	52.51%

3) 자본금 변동예정 등

4. 주주현황

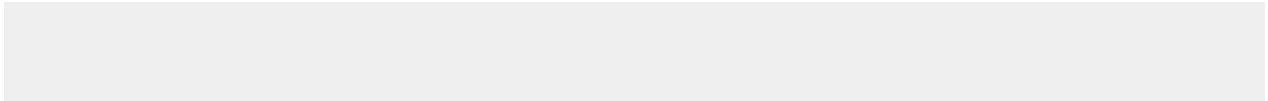
1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2021.12.31 현재】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
대한민국(주)택도시금융관리자토부리택보(주)공(사)	최대주주	내국인	대한민국	기관	제17호	종류주식	16,000,000			16,000,000	
							(66.67%)			(66.67%)	

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

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



2) 주요주주(10%이상 주주)의 주식소유현황

【 2021.12.31 현재】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
1	서울주택도 시공사	내국인	대한민국	기관	해당사항 없음	보통주	8,000,000	33.33%	



3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2021.12.31 현재】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	50.00%	16,000,000	66.67%	
주요주주	1	50.00%	8,000,000	33.33%	
소액주주 -개인		0.00%		0.00%	
소액주주 -법인		0.00%		0.00%	
합계	2	100.00%	24,000,000	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

- (1) 이익의 배당 : 회사는 매 사업연도 이익배당한도의 100분의 90 이상을 주주총회 또는 정관 제48조 5항에 따른 이사회 결의에 따라 주주에게 현금으로 배당하여야 합니다. 이 경우 상법 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 아니합니다. 회사가 이익을 배당할 때 상법 제462조에도 불구하고 부동산투자회사법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 영업연도의 감가상각비 상당액을 초과배당 할 수 있습니다.
- 다만, 초과배당으로 인하여 전기에서 이월된 결손금은 당기의 배당가능이익 산정 시 포함하지 아니하며, 초과배당은 현금으로 하여야 합니다. 회사가 정관 제11조에 따라 상장한 경우, 총자산에서 100분의 10 이상을 차지하는 부동산을 매각하여 그 이익을 배당할 때에는 해당 사업연도 말 10일전까지 이사회를 개최하여 이사회 결의로 배당 여부 및 배당 예정금액을 결정하여 합니다.
- (2) 이익배당금의 지급 : 배당금은 정기주주총회 또는 정관 제48조 제5항에 따른 이사회 결의로 승인을 받아 매 영업연도 종료일 현재 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급되며, 지급방법 및 시기는 이사회에서 결정합니다.
- 회사는 이익 배당을 정기주주총회 또는 정관 제48조 제5항에 따른 이사회 결의를 한 날부터 1개월 이내에 하여야 합니다. 다만, 주주총회 또는 이사회에서 배당금의 지급시기를 따로 정한 경우에는 그러하지 아니합니다.
- (3) 사업연도 : 회사의 영업연도는 매년 1월 1일 개시하여 12월 31일 종료합니다. 다만, 최초 영업연도는 회사 설립등기일에 개시하여 최초로 도래하는 12월 31일에 종료합니다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액: 5,000원]

(단위 : 원, %)

구분	제 4기	제 3기	제 2기	제 1기
당기순이익	-344,775,095	667,163,636	48,906,868	0
상법상 배당가능이익	-344,775,095	667,163,636	48,906,868	0
당기감가상각비 등	-	-	-	-
이익배당한도	-344,775,095	667,163,636	48,906,868	-
배당금	0	667,163,636	48,906,868	0
주당배당금	0	28	3	0
배당수익율	0.00%	0.68%	0.13%	0.00%
연환산배당율	0.00%	0.68%	0.62%	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

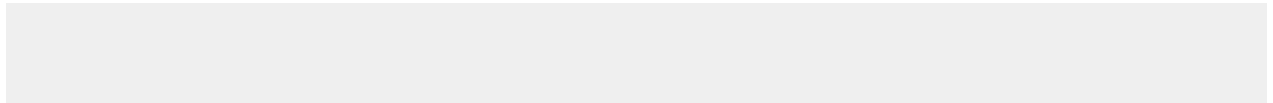
I. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

항목	전기		당기		총자산대비 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율	
부동산	119,968	99.85	119,096	99.92	99.92
부동산개발사업					
부동산관련 유가증권					
현금					
기타 자산	179	0.15	97	0.08	0.08
총계	120,147	100.00	119,193	100.00	100.00

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

2. 부동산관련 유가증권은 법제2조3항 각 목의 어느 하나에 해당하는 자산을 말함
3. 현금은 금융기관에의 예치금을 포함하며, 부동산에 포함되는 자산은 제외함
4. 기타는 자산 중 부동산, 부동산관련 유가증권, 현금에 해당되지 않는 자산을 말함



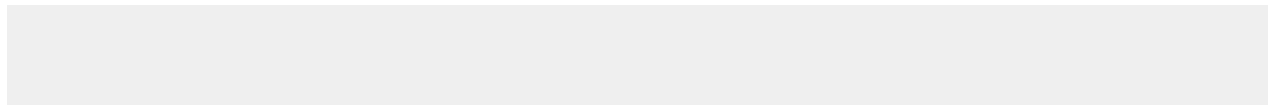
1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

부동산명		위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내역
1	중랑구 망우동 525-9외 3필지	서울특별시 중랑구 망우동525-9,11,21,23	2021.04.30	2019.04.30	없음
2	도봉구 창동 691-3외1필지	서울특별시 도봉구 창동 691-3,9	2021.05.30	2019.08.30	없음
3	강북구 미아동 321-4	서울특별시 강북구 미아동 321-4	2020.09.30	2019.10.30	없음
4	은평구 대조동 221-43외 1필지	서울특별시 은평구 대조동 221-43,46	2021.04.30	2019.12.10	없음
5	마포구 성산동 611-11	서울특별시 마포구 성산동 611-11	2021.04.30	2019.12.27	없음
6	마포구 창전동 5-57외 1필지	서울특별시 마포구 창전동 5-57,142	2021.07.30	2020.02.20	없음
7	강북구 미아동 374-11외 2필지	서울특별시 강북구 미아동 374-11,42,44	2021.07.30	2020.03.04	없음
8	관악구 신림동 234-29외 1필지	서울특별시 관악구 신림동 234-29,3	2021.07.30	2020.03.31	없음
9	강서구 내발산동 701-7외 1필지	서울특별시 강서구 내발산동 701-7,8	2021.12.31	2020.09.24	없음
10	마포구 연남동 504-40	서울특별시 마포구 연남동 504-40	2021.12.31	2020.09.29	없음
11	마포구 연남동 240-9	서울특별시 마포구 연남동 240-9	2022.03.30	2020.10.27	없음
12	마포구 서교동 470-32	서울특별시 마포구 서교동 470-32	2022.04.30	2020.10.28	없음
13	노원구 상계동 1002-1외1	서울특별시 노원구 상계동 1002-	2022.08.30	2020.12.29	없음

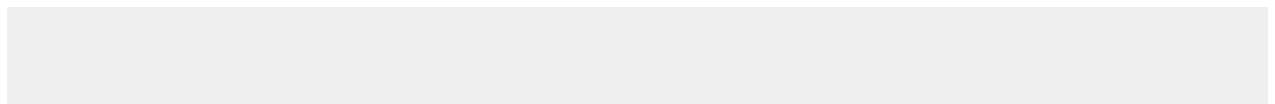
		1,1125			
14	동대문구 장안동 456-4외 1필지	서울특별시 동대문구 장안동 456-4,20		2021.01.20	없음
15	마포구 서교동 460-6	서울특별시 마포구 서교동 460-6		2021.02.02	없음
16	관악구 신림동 1560-17외 1필지	서울특별시 관악구 신림동 1560-17,18		2021.03.23	없음
17	종로구 평창동 281-3외 14개필지	서울특별시 종로구 평창동 274-9,274-12,279,281-1,281-3,284-2,285-4,290-17,281-2,281-4,275-3,275-5,278-1,278-3,281-5		2021.03.29	없음

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외



3) 소유 부동산별 임대현황

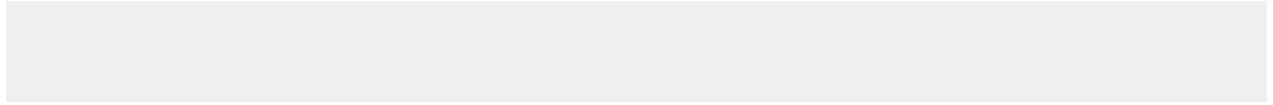
	부동산명	임대가능 면적 (㎡)	임대면적 (㎡)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	중랑구 망우동 525-9외3필지				
2	도봉구 창동 691-3외1필지				
3	강북구 미아동 321-4				
4	은평구 대조동 221-43외 1필지				
5	마포구 성산동 611-11				
6	마포구 창전동 5-57외 1필지				
7	강북구 미아동 374-11외 2필지				
8	관악구 신림동 234-29외 1필지				
9	강서구 내발산동 701-7외 1필지				
10	마포구 연남동 504-40				
11	마포구 연남동 240-9				
12	마포구 서교동 470-32				
13	노원구 상계동 1002-1외1				
14	동대문구 장안동 456-4외 1필지				
15	마포구 서교동 460-6				
16	관악구 신림동 1560-17외 1필지				
17	종로구 평창동 281-3외 14개필지				



2. 기말 현재 부동산 관련 유가증권 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기예치금	당기예치금	비고
기업자유예금	우리은행	변동금리	6,906	1,499	
정기예금	우리은행	1.16	0	15,000	
정기예금	하나은행	0.64~0.80	25,009	0	

※ 2부. 1 총자산의 투자·운용 및 구성현황 상의 현금 및 기타자산은 법 제25조에 의거 설립시 납입된 주금 및 신주발행으로 조성된 자금은 납입일 또는 신주발행일로부터 2년 이내 부동산으로 분류하여 작성됨.

4. 기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	비고
기타자산	매출채권	75	75	
	선급금	5	5	
	선납세금	21	21	

※ 2부. I 총자산의 투자·운용 및 구성현황 상의 현금 및 기타자산은 법 제25조에 의거 설립시 납입된 주금 및 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황, 신주발행으로 조성된 자금 및 이를 투자하여 소유하고 있는 자산의 현황은 납입일 및 신주발행일로부터 2년이내 부동산으로 분류하여 작성됨.
 ※ 기타자산의 매출채권에는 매출채권 356백만원에서 대손충당금 281백만원이 차감되어 작성됨.

II. 총자산의 변경내역

1. 당기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
매입	동대문구 장안동 456-4외 1필지	서울특별시 동대문구 장안동 456-4,20	2021.01.20	8,880	393	
매입	마포구 서교동 460-6	서울특별시 마포구 서교동 460-6	2021.02.02	6,000	262	
매입	관악구 신림동 1560-17외 1필지	서울특별시 관악구 신림동 1560-17,18	2021.03.23	2,600	368	
매입	종로구 평창동 281-3외 14개필지	서울특별시 종로구 평창동 274-9,274-12,279,281-1,281-3,284-2,285-4,290-17,281-2,281-4,275-3,275-5,278-1,278-3,281-5	2021.03.29	21,095	992	

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

※ 매입부대비용 추가에 따른 거래비용 변동될 수 있음

2. 당기동안의 부동산관련 유가증권 거래내역

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

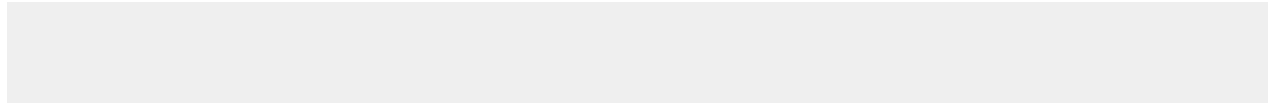
--

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금
기업자유예금	우리은행	변동금리	6,906	1,499

정기예금	우리은행	1.16	0	15,000
정기예금	하나은행	0.64~0.80	25,009	0



4. 기타 자산 변경내역

매출채권 :	당기	357백만원	전기	- 백만원
대손충당금:	당기	△281백만원	전기	- 백만원
선급금 :	당기	5백만원	전기	26,210백만원
미수금 :	당기	- 백만원	전기	124백만원
선급비용 :	당기	- 백만원	전기	2백만원
선납세금 :	당기	21백만원	전기	52백만원

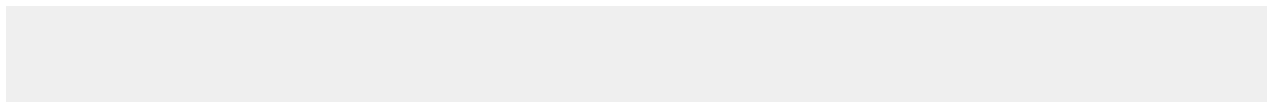
제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I. 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	1,219,402,733	89.25%	
	분양수익 (처분수익)	-		
	기타수익			
부동산관련 유가증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	144,339,372	10.56%	
기타자산	기타자산관련수익	-		
기타		2,600,787	0.19%	
총 수익		1,366,342,892	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가이익란에는 당기손익에 반영되는 평가이익만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 수익을 기재



II. 부문별 상세내역

1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 부동산 임대료 수익

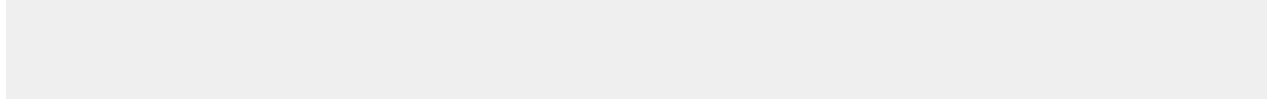
	부동산명	임대료(원)	비율(%)	비고
1	중랑구 망우동 525-9외 3필지	87,960,000	7.21%	
2	도봉구 창동 691-3외 1필지	76,320,000	6.26%	
3	강북구 미아동 321-4	61,920,000	5.08%	
4	은평구 대조동 221- 43외1필지	58,440,000	4.79%	
5	마포구 성산동 611-11	37,920,000	3.11%	
6	마포구 창전동 5-57외 1필지	81,960,000	6.72%	
7	강북구 미아동 374- 11외2필지	99,000,000	8.12%	
8	관악구 신림동 234- 29외1필지	40,440,000	3.32%	
9	강서구 내발산동 701- 7외 1필지	166,980,000	13.69%	
10	마포구 연남동 504-40	75,960,000	6.23%	
11	마포구 연남동 240-9	95,321,031	7.82%	
12	마포구 서교동 470-32	89,064,515	7.30%	
13	노원구 상계동 1002- 1외1	92,172,902	7.56%	
14	동대문구 장안동 456- 4외 1필지	86,320,000	7.08%	
15	마포구 서교동 460-6	54,214,285	4.50%	
16	관악구 신림동 1560- 17외 1필지	15,410,000	1.26%	
17	종로구 평창동 281-3외 14개필지			

2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

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

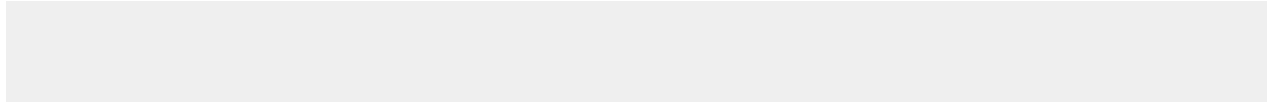
※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재



2. 부동산 관련 유가증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

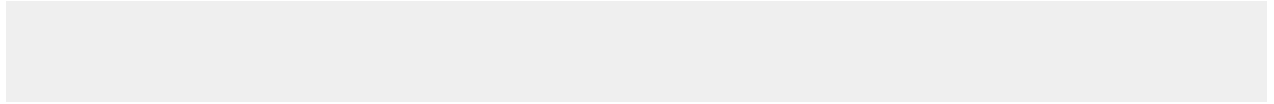
구분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율(%)	비고
자료가 없습니다.					



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

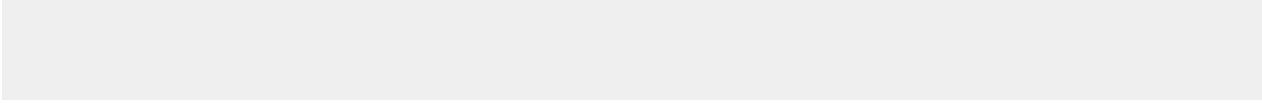
(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금 발생수익	당기에치금 발생수익	비고
기업자유예금(MMDA)	우리은행	변동금리	24,260,086	6,061,575	
정기예금	우리은행	1.16	0	43,380,820	회전식 금리
정기예금	하나은행	0.6~1.76	332,511,462	94,896,977	회전식 금리



4. 기타 자산 수익

구분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			

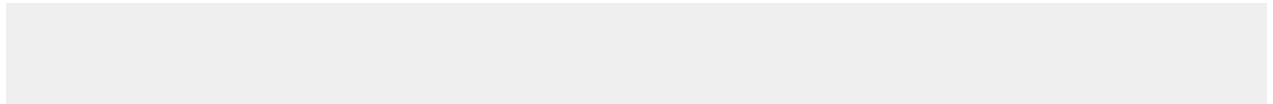


III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비			
	기타비용	1,672,357,297	97.73%	
부동산관련 유가증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비용			
기타		38,760,690	2.27%	
총비용		1,711,117,987	100.00%	

※ 부동산관련 유가증권 평가손실란에는 당기손익에 반영되는 평가손실만 포함

※ 기타란에는 자산별로 구분되지 않는 비용을 기재



IV. 상세내역

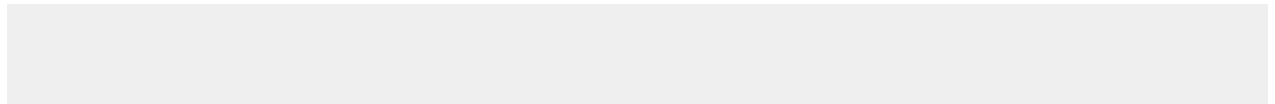
1. 부동산 영업경비

(단위 : 원)

구분	합계	토지(중랑구 망우동 525-9외 12건)	ex)부동산명2	ex)부동산관련유가증권1	현금
분양원가					
급여	3,600,000	3,600,000			
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료(AMC수수료)	210,000,000	210,000,000			
부동산관리수수료(PM,FM등)					
자산보관수수료	18,000,000	18,000,000			
일반사무위탁수수료	24,000,000				
기타지급수수료	217,015,206	202,924,286			
유형자산감가상각비					
투자부동산감가상각비					
무형자산감가상각비					
세금과공과	956,443,330	956,443,330			
광고선전비					
보험료					
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비					
청소비					
수도광열비					
대손상각비	281,389,681	281,389,681			
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	669,770				

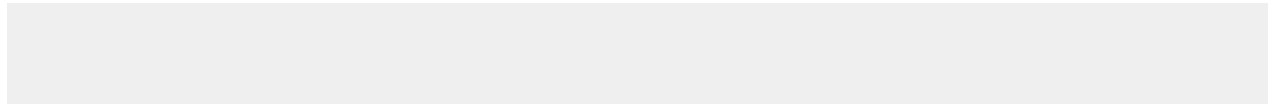
구분	기타자산	기타
분양원가		
급여		
상여		
퇴직급여		
복리후생비		
자산관리수수료(AMC수수료)		

부동산관리수수료 (PM,FM등)		
자산보관수수료		
일반사무 위탁수수료		24,000,000
기타지급수수료		14,090,920
유형자산 감가상각비		
투자부동산 감가상각비		
무형자산 감가상각비		
세금과공과		
광고선전비		
보험료		
임차료		
교육훈련비		
여비교통비		
통신비		
수선유지비		
청소비		
수도광열비		
대손상각비		
접대비		
판매촉진비		
이자비용		
금융리스이자비용		
기타영업비용		669,770



2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비용, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)	서울투자운용(주)	[기본수수료] - 영업인가~최초 유상증자 완료일 - 20,000,000원(VAT별도) - 지급시기:최초 유상증자 완료일로부터 1개월 이내 [운용수수료] - 1차 유상증자일 ~ 청산종결등기일 - 연간 150,000,000원 (VAT별도) - 2021년부터는 전년도에 영업활동으로 인한 배당가능이익이 발생하면 매년 이익일천만원 (₩210,000,000) - 지급시기:매분기 종료 후 청구일로부터 7일 이내	210,000,000
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)			
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)			
사무수탁회사	위탁보수	우리펀드서비스(주)	- 연간 24,000,000 (VAT별도) - 최초 토지대금 잔금완납일 ~본계약 종료일 - 지급시기: 매분기말 종료 후 7 영업일 이내	24,000,000
자산보관회사	위탁보수	(주)우리은행	- 연간 18,000,000 (VAT별도) - 최초 토지대금 잔금완납일 ~본계약 종료일 - 지급시기: 매분기말 종료 후 7 영업일 이내	18,000,000
시설관리회사	위탁보수			
임대관리회사	위탁보수			
재산관리회사	위탁보수			
합 계				252,000,000



V. 자기자본수익률

(단위 : %)

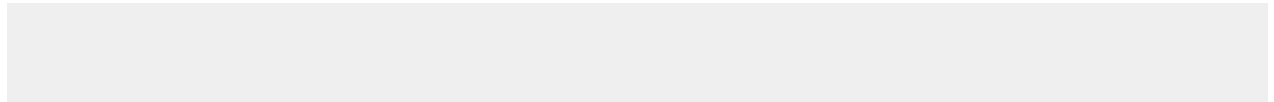
구분	제 4기	제 3기	제 2기	제 1 기
당해회사수익률	-0.29	0.68	0.13	0.00

※ 수익률은 회계적 자기자본이익률(Return on Equity)로서 연단위로 환산하며 다음과 같이 계산함
결산기수익률=(당기순이익/[(연기초납입자본금+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

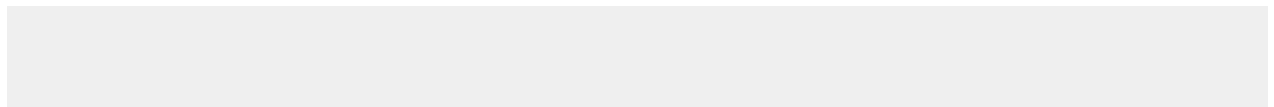
I. 부동산개발사업의 현황

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 4 기 기말 기준일 2021.12.31 현재
 전기 제 3 기 기말 기준일 2020.12.31 현재

회사명: (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당)기 기말		제 3 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		16,639,201,876		32,130,882,182
1) 현금및현금성자산	1,498,918,875		16,914,879,073	
2) 단기금융상품	15,000,000,000		15,000,000,000	
3) 매출채권	75,460,000			
5) 미수수익	43,534,521		37,432,898	
7) 기타미수금			124,300,000	
9) 선급비용			1,818,211	
11) 선급법인세	21,288,480		52,452,000	
14) 재고자산	0		0	
2. 비유동자산		102,554,021,287		88,016,162,609
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	102,549,396,887		61,806,074,040	
토지	102,549,396,887		61,806,074,040	
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
110) 기타비유동자산	4,624,400		26,210,088,569	
자 산 총 계		119,193,223,163		120,147,044,791
1. 유동부채		134,685,508		76,568,405
6) 미지급금	38,688,728		10,377,675	
7) 미지급비용	95,996,780		65,548,330	
8) 예수금			642,400	
2. 비유동부채		0		0
부 채 총 계		134,685,508		76,568,405
1. 자본금		120,000,000,000		120,000,000,000
1) 보통주자본금	40,000,000,000		40,000,000,000	
2) 종류주자본금	80,000,000,000		80,000,000,000	
2. 자본잉여금		0		0
3. 자본조정		-596,687,250		-596,687,250
1) 주식할인발행차금	-596,687,250		-596,687,250	
4. 기타포괄손익누계액		0		0
5. 이익잉여금(결손금)		-344,775,095		667,163,636
자 본 총 계		119,058,537,655		120,070,476,386
부 채 및 자 본 총 계		119,193,223,163		120,147,044,791

II. 손익계산서

당기 제 4기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당기)		제 3 (전기)	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	397,297,999	1,219,402,733	155,191,000	523,413,655
2) 임대료수익	397,297,999	1,219,402,733	155,191,000	523,413,655
II. 영업비용	1,165,079,899	1,711,117,987	103,164,669	328,889,049
2) 급여	900,000	3,600,000	900,000	3,600,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	52,500,000	210,000,000	37,500,000	150,000,000
8) 자산보관수수료	4,500,000	18,000,000	4,500,000	18,000,000
9) 일반사무위탁수수료	6,000,000	24,000,000	6,000,000	24,000,000
10) 기타지급수수료	41,101,038	217,015,206	10,333,189	48,292,429
14) 세금과공과	778,542,400	956,443,330	42,867,170	81,992,830
24) 대손상각비	281,389,681	281,389,681		
29) 기타영업비용	146,780	669,770	1,064,310	3,003,790
III. 영업이익	-767,781,900	-491,715,254	52,026,331	194,524,606
IV. 영업외수익	43,746,096	146,940,159	74,370,108	472,639,033
1) 이자수익	43,403,435	144,339,372	60,738,708	356,771,548
10) 기타영업외수익	342,661	2,600,787	13,631,400	115,867,485
V. 영업외비용	0	0	0	3
10) 기타영업외비용				3
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	-724,035,804	-344,775,095	126,396,439	667,163,636
VIII. 당기순이익(손실)	-724,035,804	-344,775,095	126,396,439	667,163,636
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	-724,035,804	-344,775,095	126,396,439	667,163,636
X I. 주당이익			5	28

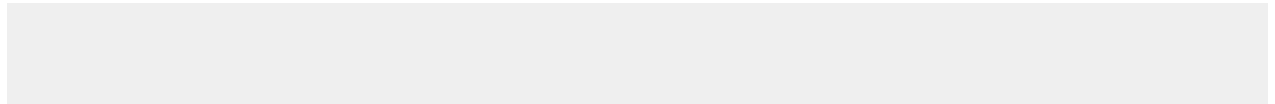
III. 이익잉여금처분계산서

당기 제 4기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당)기		제 3 (전기)	
	처분예정일	2022.03.31	처분확정일	2021.03.30
	금액		금액	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		-344,775,095		667,163,636
2. 당기순이익(손실)	-344,775,095		667,163,636	
III. 이익잉여금처분액		0		-667,163,636
4. 배당금	0		667,163,636	
종류주현금배당금			667,163,636	
V. 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		-344,775,095		0



IV. 현금흐름표

당기 제 4기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당)기		제 3 (전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		-210,937,884		537,259,096
1. 당기순이익(손실)		-344,775,095		667,163,636
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		281,389,681		0
기타	281,389,681			
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		-147,552,470		-129,904,540
매출채권의 변동	-356,849,681		54,784,677	
미수수익의 변동	-6,101,623		-16,166,223	
기타미수금의 변동	124,300,000		-117,457,407	
선급비용의 변동	1,818,211		-1,818,211	
미지급금의 변동	28,311,053		-71,720	
미지급비용의 변동	30,448,450		-16,071,866	
예수금의 변동	-642,400		8,800	
기타	31,163,520		-33,112,590	
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-14,537,858,678		-81,391,372,587
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		0		0
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		-14,537,858,678		-81,391,372,587
유형자산의 취득	14,533,234,278		40,181,284,018	
기타	4,624,400		41,210,088,569	
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		-667,163,636		44,130,732,882
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		0		44,400,000,000
주식의 발행			44,400,000,000	
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		-667,163,636		-269,267,118
배당금의 지급	667,163,636		48,906,868	
기타			220,360,250	
IV. 환율변동효과 반영전 현금및현금성자산의 증감		-15,415,960,198		-36,723,380,609
VI. 현금및현금성자산의 순증감		-15,415,960,198		-36,723,380,609
VII. 기초 현금및현금성자산		16,914,879,073		53,638,259,682
VIII. 기말 현금및현금성자산		1,498,918,875		16,914,879,073

V. 자본변동표

당기 제 4기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2020.01.01 종료일 2020.12.31

회사명: (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

구분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 순익누계액	이익잉여금	기타	총계
2020.01.01 (전기초)	75,600,000,000		-376,327,000		48,906,868		75,272,579,868
보통주납입	4,700,000,000						4,700,000,000
종류주납입	39,700,000,000						39,700,000,000
주식할인발행차금			-220,360,250				-220,360,250
배당금지급					-48,906,868		-48,906,868
당기순이익					667,163,636		667,163,636
2020.12.31 (전기말)	120,000,000,000		-596,687,250		667,163,636		120,070,476,386
2021.01.01(당기초)	120,000,000,000		-596,687,250		667,163,636		120,070,476,386
배당금지급					-667,163,636		-667,163,636
당기순이익					-344,775,095		-344,775,095
2021.12.31(당기말)	120,000,000,000		-596,687,250		-344,775,095		119,058,537,655

VI. 재무제표에 대한 주석(차입에 관한 구체적인 사항을 포함)

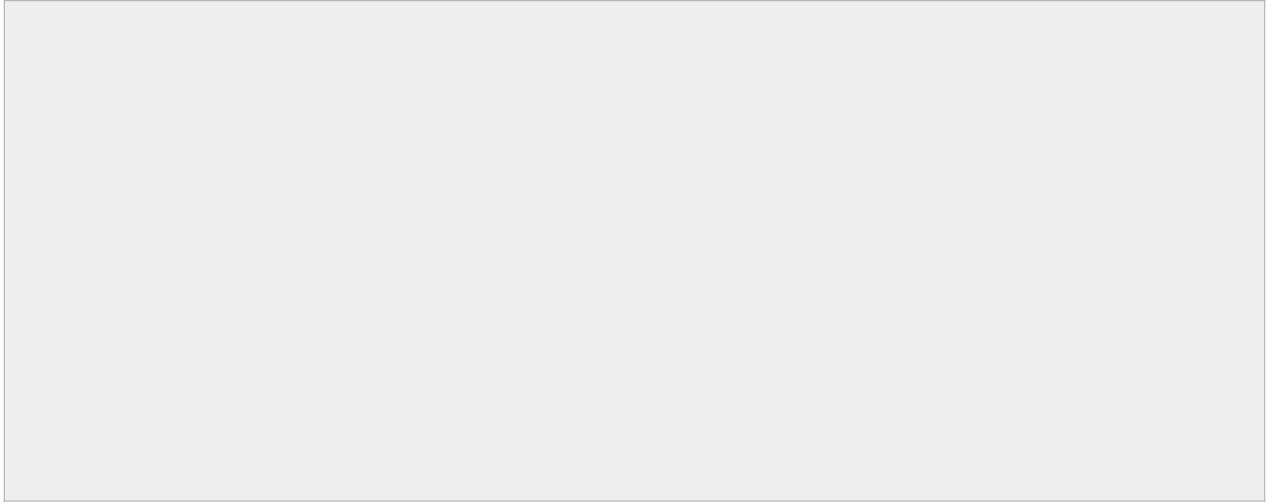
주석은 투자보고서 마지막에 별첨합니다.

VII. 감사인의 감사(검토) 의견

- 외부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

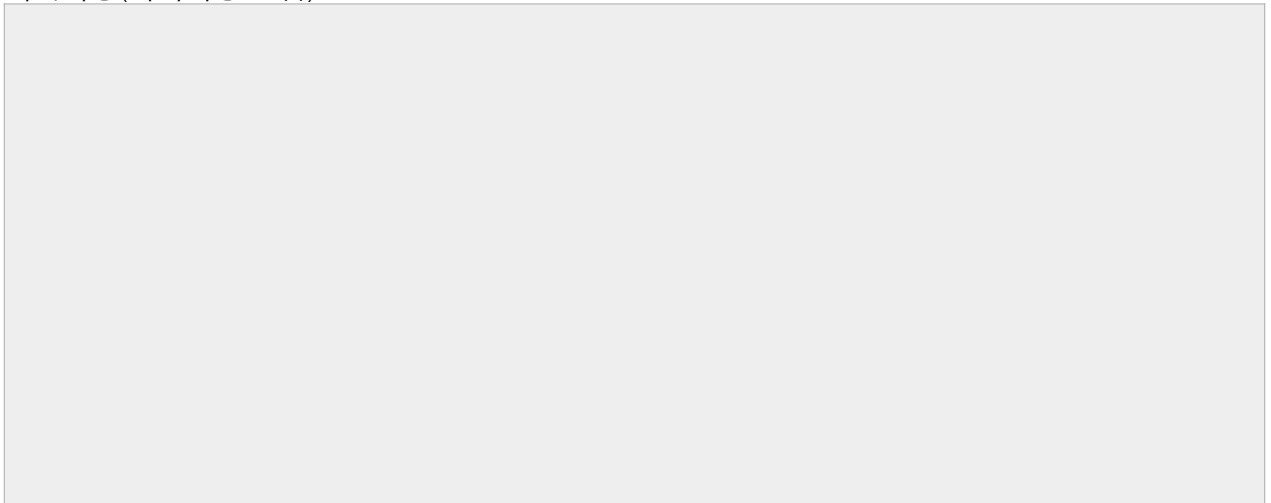
기타사항(특기사항 포함)



- 내부감사인의 감사(검토)의견 및 위반사항

감사(검토)의견 :적정

기타사항(특기사항 포함)



제 6부 중요한 소송등 진행 현황

I. 중요한 소송진행사항

- 자산관리(토지지원)-140[보고일:2021.11.26]
- 부동산투자회사법 제41조 4항에 따른 소송 보고
- 사건번호 : 인천지방법원 2021카단107047 채권가압류
- 채권자 : 주식회사 아이케이
- 채무자 : 디딤종합건설 주식회사, 주식회사 서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사
- 내용 : 서울 강서구 내발산동 701-7,8번지의 오염토양 정화공사대금 가압류 소송

제 7부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황

■ 자산관리(토지지원)-9[보고일:2021.02.09]

- 부동산투자회사법 제30조 단서의 규정에 해당하는 거래 보고
- 이사회 및 주주총회 특별결의에 따라 거래가 제한된 대상과의 거래행위에 대하여 보고
- 계약내용 : 표준사업약정서 날인, 부동산매입확약서 날인(내발산동 701-7,8번지)
- 거래상대자: 주요주주(주택도시보증공사, 서울주택도시공사) 및 특별관계자(서울투자운용)

■ 자산관리(토지지원)-141[보고일:2021.11.26]

- 부동산투자회사법 제30조 단서의 규정에 해당하는 거래 보고
- 이사회 및 주주총회 특별결의에 따라 거래가 제한된 대상과의 거래행위에 대하여 보고
- 계약내용 : 표준사업약정서 날인, 부동산매입확약서 날인(신림동 1560-17외1번지)
- 거래상대자: 주요주주(주택도시보증공사, 서울주택도시공사) 및 특별관계자(서울투자운용)

■ 자산관리(토지지원)-202[보고일:2021.12.29]

- 부동산투자회사법 제30조 단서의 규정에 해당하는 거래 보고
- 이사회 및 주주총회 특별결의에 따라 거래가 제한된 대상과의 거래행위에 대하여 보고
- 계약내용 : 표준사업약정서 날인, 부동산매입확약서 날인(연남동 240-9번지)
- 거래상대자: 주요주주(주택도시보증공사, 서울주택도시공사) 및 특별관계자(서울투자운용)

■ 주식 12. 특수관계자와의 거래 참고

※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

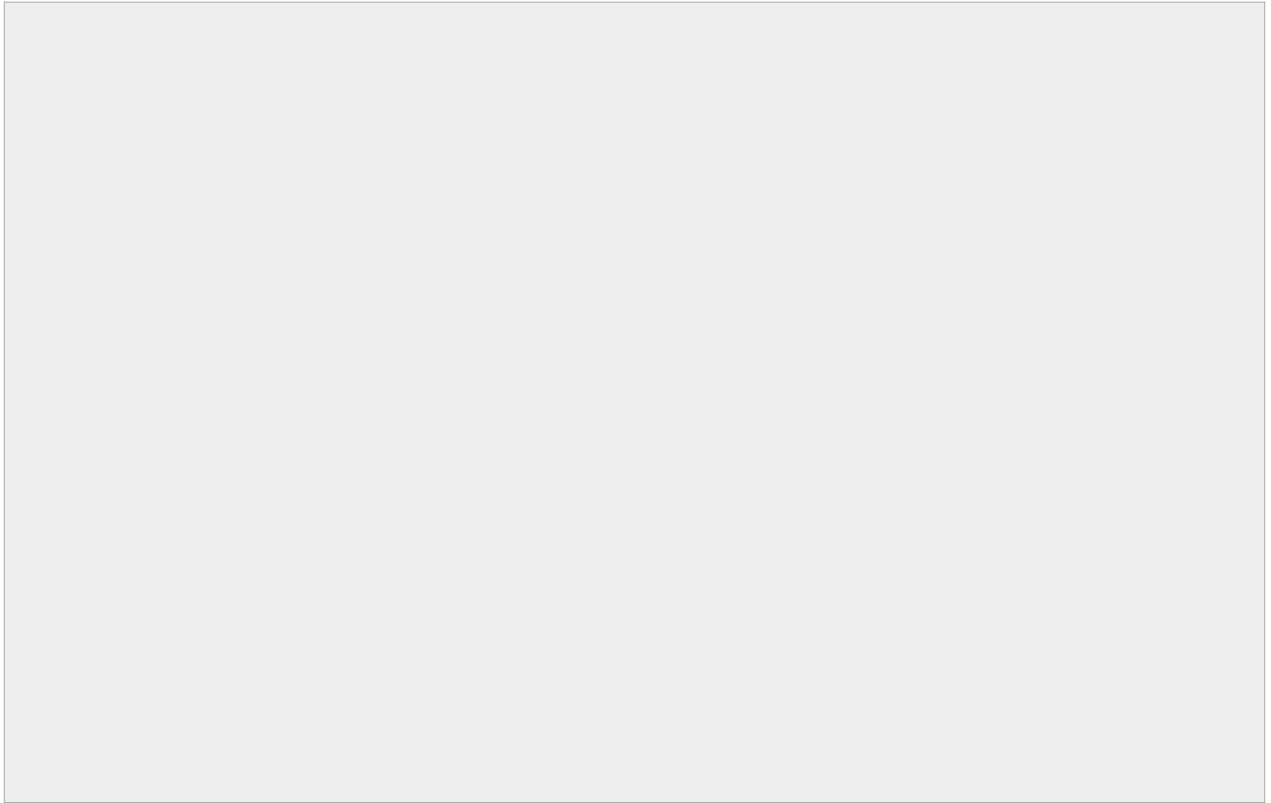
1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자
2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

제 8부 기타사항

1. 제재현황



주석

제 4(당) 기 2021년 12월 31일 현재

제 3(전) 기 2020년 12월 31일 현재

회사명 : (주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사

1. 회사의 개요

주식회사 서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사(이하 "회사")는 부동산투자회사법에 의해 설립된 위탁관리부동산투자회사로서 2018년 10월 17일에 설립되었습니다. 회사의 본점 소재지와 주요 사업내용 등은 다음과 같습니다.

1-1. 본사 소재지: 서울특별시 강남구 개포로 619

1-2. 주요사업 내용: 부동산의 취득, 관리, 개량 및 처분, 부동산의 개발사업, 부동산의 임대업, 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		종류주	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
서울주택도시공사	8,000,000	100.00%	-	-
대한민국 (주택도시기금의 운용관리자인 국토교통부장관의 수탁대리인 주택도시보증공사)	-	-	16,000,000	100.00%
합계	8,000,000	100.00%	16,000,000	100.00%

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

1-5. 사업개요

다음의 부지를 매입하여 임대운용(임대주택리츠에 부지 임대 등) 후 처분하는 사업

구분	내역
토 지	서울특별시 중랑구 망우동 525-9외 3필지
	서울특별시 도봉구 창동 691-3외 1필지
	서울특별시 강북구 미아동 321-4
	서울특별시 은평구 대조동 221-43 외 1필지
	서울특별시 마포구 성산동 611-11
	서울특별시 마포구 창전동 5-57 외 1필지
	서울특별시 강북구 미아동 374-11외 2필지
	서울특별시 관악구 신림동 234-29외 1필지
	서울특별시 강서구 내발산동 701-7외 1필지
	서울특별시 마포구 연남동 504-40
	서울특별시 마포구 연남동 240-9
	서울특별시 마포구 서교동 470-32
	서울특별시 노원구 상계동 1125, 1002-1
	서울특별시 동대문구 장안동 456-4,20
	서울특별시 마포구 서교동 460-6
	서울특별시 관악구 신림동 1560-17,18
서울특별시 종로구 평창동 281-3외 14필지	

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. 금융상품

회사는 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년 이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 단기금융상품으로 분류하고, 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 장기금융상품으로 분류하고 있습니다.

2-3. 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 총당부채의 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.

2-4. 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.

2-5. 법인세비용

회사의 법인세비용은 법인세법 등의 법령에 의하여 당해 사업연도에 부담할 법인세 및 법인세에 부가되는 세액의 합계에 당기 이연법인세 변동액을 가감하여 산출된 금

액으로 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.

2-6. 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 포함되었다하더라도, 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.

2-7. 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.

2-8. 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. 금융상품

당기말과 전기말 현재 금융상품의 내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

과 목	계정명	금 액		비 고
		당기말	전기말	
현금및현금성자산	보통예금	1,498,919	16,914,879	
단기금융상품	정기예금	15,000,000	15,000,000	
매출채권	미수임대료	75,460	-	
미수수익	미수수익	43,535	37,433	
미수금	미수금	-	124,300	
합계		16,617,914	32,076,612	

4. 유형자산

4-1. 유형자산의 변동

당기 및 전기 중 유형자산의 변동 내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위 : 천원)

구분	토지
당기초	61,806,074
당기 취득(주1)	40,743,323
당기말	102,549,397
취득원가	102,549,397

(주1) 당기 취득금액에는 선급금의 계정대체금액 26,210,089천원이 포함되어 있습니다.

<전기>

(단위 : 천원)

구분	토지
전기초	16,979,506
전기 취득(주1)	44,826,568
전기말	61,806,074
취득원가	61,806,074

(주1) 전기 취득금액에는 선급금의 계정대체금액 4,645,285천원이 포함되어 있습니다.

4-2. 보유토지의 공시지가

당기말 및 전기말 현재 보유토지의 장부가액 및 공시지가의 내역은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 천원)

소재지	면적(m ²)	장부가액	공시지가
서울특별시 중랑구 망우동 525-9외 3필지	636.7	4,634,491	2,502,837
서울특별시 도봉구 창동 691-3외 1필지	701.3	4,039,563	2,705,615
서울특별시 강북구 미아동 321-4	396.7	3,265,561	1,802,605
서울특별시 은평구 대조동 221-43 외 1필지	385.5	3,069,373	1,298,750
서울특별시 마포구 성산동 611-11	231.0	1,988,369	1,363,131
서울특별시 마포구 창전동 5-57 외 1필지	491.0	4,428,298	2,892,851
서울특별시 강북구 미아동 374-11외 2필지	745.4	5,198,005	3,499,654
서울특별시 관악구 신림동 234-29외 1필지	291.0	2,103,676	1,318,230
서울특별시 강서구 내발산동 701-7외 1필지	727.4	10,440,210	4,833,574
서울특별시 마포구 연남동 504-40	336.5	4,003,495	2,713,873
서울특별시 마포구 연남동 240-9	398.4	7,098,269	3,679,622
서울특별시 마포구 서교동 470-32	498.2	6,846,372	3,135,173
서울특별시 노원구 상계동 1125, 1002-1	825.0	4,843,264	3,088,254
서울특별시 동대문구 장안동 456-4,20	909.6	9,273,335	3,965,856
서울특별시 마포구 서교동 460-6	405.0	6,262,039	3,033,855
서울특별시 관악구 신림동 1560-17,18	425.0	2,968,041	1,798,534
서울특별시 종로구 평창동 281-3외 14필지	13,426.0	22,087,036	20,772,623
합계	21,829.7	102,549,397	64,405,037

<전기말>

(단위 : 천원)

소재지	면적(㎡)	장부가액	공시지가
서울특별시 중랑구 망우동 525-9외 3필지	636.7	4,645,079	2,160,402
서울특별시 도봉구 창동 691-3외 1필지	701.3	4,045,813	2,518,369
서울특별시 강북구 미아동 321-4	396.7	3,271,428	1,701,446
서울특별시 은평구 대조동 221-43 외 1필지	385.5	3,079,773	1,146,477
서울특별시 마포구 성산동 611-11	231.0	1,998,069	1,225,224
서울특별시 마포구 창전동 5-57 외 1필지	491.0	4,438,886	2,864,394
서울특별시 강북구 미아동 374-11외 2필지	745.4	5,204,255	2,815,817
서울특별시 관악구 신림동 234-29외 1필지	291.0	2,112,805	1,097,160
서울특별시 강서구 내발산동 701-7외 1필지	727.4	10,440,210	4,392,768
서울특별시 마포구 연남동 504-40	336.5	4,003,495	2,656,668
서울특별시 마포구 연남동 240-9	398.4	7,095,503	3,089,194
서울특별시 마포구 서교동 470-32	498.2	6,843,719	2,971,763
서울특별시 노원구 상계동 1125, 1002-1	825.0	4,627,039	2,963,913
합계	6,664.1	61,806,074	31,603,595

5. 금융부채

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

<당기말>

(단위 : 천원)

구분	1년 이하	1년 초과 5년 이하	5년 초과	합계
미지급금	38,689	-	-	38,689
미지급비용	95,997	-	-	95,997
합계	134,686	-	-	134,686

<전기말>

(단위 : 천원)

구분	1년 이하	1년 초과 5년 이하	5년 초과	합계
미지급금	10,378	-	-	10,378
미지급비용	65,548	-	-	65,548
합계	75,926	-	-	75,926

6. 자본금

당기말 및 전기말 현재 회사의 자본금에 관한 사항은 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위 : 주, 천원)

수권주식수	발행주식수	1주당 금액(원)	납입자본금(천원)
50,000,000	24,000,000	5,000	120,000,000

주주명	보통주		종류주		합계	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
서울주택도시공사	8,000,000	100.00%	-	-	8,000,000	33.33%
대한민국 (주택도시기금의 운용관리자인 국토교통부장관의 수탁대리인 주택도시보증공사)	-	-	16,000,000	100.00%	16,000,000	66.67%
합계	8,000,000	100.00%	16,000,000	100.00%	24,000,000	100.00%

<전기말>

(단위 : 주, 천원)

수권주식수	발행주식수	1주당 금액(원)	납입자본금(천원)
50,000,000	24,000,000	5,000	120,000,000

주주명	보통주		종류주		합계	
	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율	주식수(주)	지분율
서울주택도시공사	8,000,000	100.00%	-	-	8,000,000	33.33%
대한민국 (주택도시기금의 운용관리자인 국토교통부장관의 수탁대리인 주택도시보증공사)	-	-	16,000,000	100.00%	16,000,000	66.67%
합계	8,000,000	100.00%	16,000,000	100.00%	24,000,000	100.00%

7. 포괄손익계산서

당기 및 전기 중 회사의 포괄이익은 당기순손익과 동일합니다.

8. 결손금처리계산서(이익잉여금처분계산서)

회사의 당기 및 전기 결손금처리계산서(이익잉여금처분계산서)는 다음과 같습니다.

제 4(당) 기	2021년 01월 01일 부터 2021년 12월 31일 까지	제 3(전) 기	2020년 01월 01일 부터 2020년 12월 31일 까지
처리에정일	2022년 03월 31일	처분확정일	2021년 03월 30일

(단위 : 원)

과 목	당 기		전 기	
I. 미처리결손금 (미처분이익잉여금)		344,775,095		(667,163,636)
1. 전기이월미처리결손금 (전기이월미처분이익잉여금)	-		-	
2. 당기순손실(이익)	344,775,095		(667,163,636)	
II. 결손금처리액 (이익잉여금처분액)		-		(667,163,636)
1. 배당결의액	-		(667,163,636)	
III. 차기이월미처리결손금 (차기이월미처분이익잉여금)		344,775,095		-

9. 우발사항 및 주요 약정사항

9-1. 자산관리계약

회사는 서울투자운용 주식회사와 자산관리위탁계약을 체결하고 부동산의 취득, 개발, 임대, 관리, 개량 및 처분 등 회사의 목적 사업과 관련한 업무를 위탁하고, 자산관리위탁계약서상 기본 자산관리위탁수수료 매 분기 종료 후 지급합니다.

9-2. 일반사무위탁계약

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

9-3. 자산보관계약

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

10. 부가가치 계산에 필요한 계정과목 및 금액

당기 및 전기 중 회사의 부가가치산정에 필요한 계정과목과 금액은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당기	전기
세금과공과	956,443	81,993
일반관리비	670	3,004
임원급여	3,600	3,600
합계	960,713	88,597

11. 법인세비용 및 이연법인세자산(부채)

11-1. 당기의 법인세부담액 및 법인세비용은 없습니다.

11-2. 당기에 납부할 법인세 등은 없으며, 당기의 기업회계상 법인세비용차감전순이익과 세무회계상 과세소득간의 차이 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)

구 분	일시적차이	일시적차이아님	계
법인세비용차감전순손익			(344,775)
익금산입 및 손금불산입	318,466	-	318,466
미수수익	37,433	-	
대손상각비	281,033	-	
손금산입 및 익금불산입	43,535	-	43,535
미수수익	43,535	-	
각사업연도소득금액			(69,844)
배당소득공제			-
과세표준			-

회사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법시행령 제32조 및 정관 제54조 2항에 따라 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익 및 과세소득, 자본적지출계획 및 배당여력 현금보유액 등을 종합적으로 판단하여 이익을 초과하여 배당할 수 있으나 법인세법 제51조의 2 유동화전문회사 등에 대한 소득공제 규정에 근거하여 배당가능이익의 100분의 90 이상을 배당할 경우 동 금액에 대해 당해 사업연도 당기 소득금액 계산시 소득공제를 받을 수 있는 바 향후 법인세부담액이 없을 것으로 예상되어 이연법인세자산(부채)를 계상하지 아니하였습니다.

12. 특수관계자와의 주요거래

12-1. 당기 및 전기 중 회사와 특수관계자와의 중요한 거래내역은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자	과목	당기	전기
서울주택도시공사	보통주납입	-	4,700,000
대한민국(주택도시기금의 운용관리자인 국토교통부장관의 수탁대리인 주택도시보증공사)	종류주납입	-	39,700,000
서울투자운용(주)	자산관리수수료	210,000	150,000

12-2. 당기말 및 전기말 현재 특수관계자와의 거래로 인한 중요한 채권 및 채무의 내용은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

특수관계자	과목	당기말	전기말
서울투자운용(주)	미지급비용	57,750	41,250

13. 배당금

회사의 배당금에 관한 사항은 다음과 같습니다.

13-1. 회사의 주주에 대한 배당금 산정내역은 다음과 같습니다.

<당기>

(단위: 주, 원)

구분	종류주	보통주	합계
발행주식수	16,000,000	8,000,000	24,000,000
1주당 금액	5,000	5,000	5,000
배당금 총액	-	-	-
액면배당율	0.00%	0.00%	0.00%

<전기>

(단위: 주, 원)

구분	종류주	보통주	합계
발행주식수	16,000,000	8,000,000	24,000,000
1주당 금액	5,000	5,000	5,000
배당금 총액	667,163,636	-	667,163,636
액면배당율	0.83%	0.00%	0.56%

13-2. 당기와 전기의 배당성향은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구분	당기	전기
배당액	-	667,163,636
당기순이익(손실)	(344,775,095)	667,163,636
배당성향	0.00%	100.00%

14. 현금의 유입·유출이 없는 거래 중 중요한 사항

14-1. 당기 및 전기 중 현금의 유입·유출이 없는 거래 중 중요한 사항은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)

구 분	당 기	전 기
선급금의 토지대체	26,210,089	4,645,285

15. 재무제표 확정일 등

2022년 3월 31일 정기주주총회에서 재무제표가 이의없이 승인될 예정이며, 보고기간 종료일 이후 감사보고서 작성일 사이에 발생한 중요한 변동사항은 없습니다.

외부감사 실시내용

「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제18조제3항의 규정에 의하여 외부감사 실시내용을 첨부합니다.

1. 감사대상업무

회 사 명	(주)서울사회주택토지지원위탁관리부동산투자회사			
감사대상 사업연도	2021년 01월 01일	부터	2021년 12월 31일	까지

2. 감사참여자 구분별 인원수 및 감사시간

(단위 : 명, 시간)

감사참여자 인원수 및 시간	품질관리 검토자 (심리실 등)		감사업무 담당 회계사						전산감사· 세무·가치평가 등 전문가		건설계약 등 수주산업 전문가		합계		
			담당이사 (업무수행이사)		등록 공인회계사		수습 공인회계사								
			당기	전기	당기	전기	당기	전기							당기
투입 인원수	1	1	1	1	2	2	-	-	-	-	-	-	4	4	
투입 시간	분·반기검토	3	3	3	3	15	15	-	-	-	-	-	-	21	21
	감사	4	4	4	4	28	28	-	-	-	-	-	-	36	36
	합계	7	7	7	7	43	43	-	-	-	-	-	-	57	57

3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역							
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기	2021.9.17~2021.9.17				1	일	
	주요내용	업무팀 구성 및 팀토의 수행						
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원			주요 감사업무 수행내용		
			상주	비상주				
	2021.2.7~2021.2.8	2	일	1	명	1	명	실증적 분석절차 및 세부테스트 수행
재고자산실사(입회)	실사(입회)시기	-				-	일	
	실사(입회)장소	-						
	실사(입회)대상	-						
금융자산실사(입회)	실사(입회)시기	-				-	일	
	실사(입회)장소	-						
	실사(입회)대상	-						
외부조회	금융거래조회	0		채권채무조회	-	변호사조회	-	
	기타조회	-						

지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수	2	회	
	수행시기	2021.9.17, 2022.3.11		
외부전문가 활용	감사 활용 내용	-		
	수행시기	-	-	일

4. 감사(감사위원회)와의 커뮤니케이션

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2021년 09월 17일	감사, 담당이사 및 담당회계사	서면회의	전반 감사계획에 대한 논의
2	2022년 03월 11일	감사, 담당이사 및 담당회계사	서면회의	감사결과에 대한 논의