

투 자 보 고 서




2022.01.01 부터 2022.12.31 까지

(제 4 기)

국토교통부장관, 금융위원회 귀중

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

2023.03.31

회 사 명 :	(주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사		
대 표 이 사 :	(법인이사) 서울투자운용주식회사 		
본점소재지 :	서울특별시 강남구 개포로 619, 6층(개포동, 서울강남우체국빌딩)		
	(전화번호)	02-6958-2362	
	(홈페이지)	http://www.seoulreits.co.kr	
작성책임자 :	(회사)	서울투자운용(주)	(직책) 과장
	(전화번호)	02-6958-2366	성명 최승연 (인) 
공시책임자 :	(회사)	서울투자운용(주)	(직책) 과장
	(전화번호)	02-6958-2366	성명 최승연 (인) 

제 1부 부동산투자회사의 현황

I. 회사의 현황

1. 회사의 개요

1) 회사명	(주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사
2) 설립일	2019.11.25
3) 소재지	서울특별시 강남구 개포로 619, 6층(개포동, 서울강남우체국빌딩)
4) 자산 및 자본금, 부채	(기준일자) 2022.12.31 (단위: 원)
자산총계	38,884,780,769
부채총계	4,042,018,490
자본총계	34,842,762,279
자본금	36,000,000,000
5) 자산관리회사	서울투자운용(주)
6) 사무수탁회사	우리편드서비스(주)
7) 자산보관회사	유안타증권(주)
8) 비고	<p>(1) 정관에서 정한 회사의 존속기간 및 해산사유</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 국토교통부장관의 영업인가의 취소 ⑦ 부투법 제3조부터 제7조까지의 규정을 위반하여 영업인가가 거부된 경우 ⑧ 설립 후 1년 6개월 이내에 영업인가를 받지 못한 경우 <p>(2) 신용평가결과 해당사항 없음</p>

2. 회사의 연혁

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

가) 설립경과 및 설립이후의 변동사항

- 2019.11.25 발기인총회 개최
- 2019.11.25 회사설립(자본금 3억원)
- 2019.12.06 자산관리위탁계약 체결 [서울투자운용(주)]
- 2019.12.06 자산보관위탁계약 체결 [유안타증권(주)]
- 2019.12.06 일반사무위탁계약 체결 [우리편드서비스(주)]
- 2020.03.12 국토교통부 영업등록
- 2020.06.27 유상증자(증자 후 자본금 360억원)
- 2022.02.28 부동산매입(목동 641-5, 8 연립주택)

나) 상호의 변경

해당사항 없음

다) 합병, 영업양수 또는 영업양도

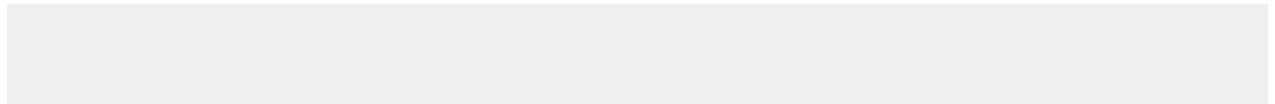
해당사항 없음

2) 이사 및 감사에 관한 사항

직명	성명	생년월일 또는 법인등록번호	주요경력 및 연혁	비고
법인이사	서울투자 운용(주)	110111- 6106234	2016.5.11 자산관리회사 예비인 가 2016.6.29 자산관리회사 영업인 가	결격사항 없 음
감독이사	홍 한 선	73.04.20	세아회계법인 공인회계사	결격사항 없 음
감독이사	황 문 양	82.02.25	상지회계법인 공인회계사	결격사항 없 음

※ 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

[2022.12.31 현재]
(단위 : 원, 주)

구분	종류	발행주식수	주당 발행가액	주당 액면가액	비고
기명식	보통주	2,160,000	5,000	5,000	
기명식	종류주	5,040,000	5,000	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)

*총 발행주식수: 7,200,000주 / 의결권이 있는 주식수: 7,200,000주(100%)

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			
2019.11. 25	설립	보통주	60,000	5,000	5,000	300,000,000	300,000,000	0.00%
2020.06. 27	증자	종류주	5,040,000	5,000	5,000	25,200,000,000	25,500,000,000	8400.00%
2020.06. 27	증자	보통주	2,100,000	5,000	5,000	10,500,000,000	36,000,000,000	3500.00%

3) 자본금 변동예정 등

4. 주주현황

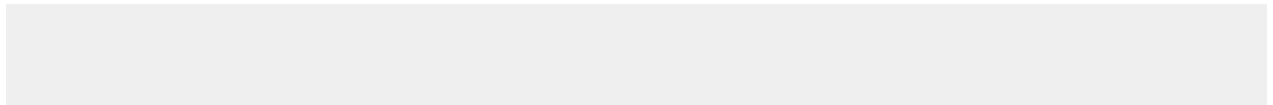
1) 최대주주 및 그 특별관계자의 주식소유현황

【 2022.12.31 현재】

성명	관계	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수(지분율)				변동원인
							기초	증가	감소	기말	
(주)도시 재생엔 지니어링 위탁관 리부 동산투 자 회사	최대 주주	내국인	대한 민국	기관	제25호	종류주	5,040,000			5,040,000	
							(70.00%)			(70.00%)	

※ 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

【 2022.12.31 현재】

순위	성명	내/ 외국인	국적	기관/ 개인	청약예외 주주	주식의 종류	소유주식수	지분율	비고
1	서울주택도 시공사	내국인	대한민국	기관	해당사항 없음	보통주	2,160,000	30.00%	



3) 소액주주, 최대주주 및 기타주주 분포

【 2022.12.31 현재】

구분	주주수 (명)	비율	주식수	비율	비고
최대주주	1	50.00%	5,040,000	70.00%	
주요주주	1	50.00%	2,160,000	30.00%	
소액주주 -개인		0.00%		0.00%	
소액주주 -법인		0.00%		0.00%	
합계	2	100.00%	7,200,000	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 :

- ① 회사는 매 사업연도 이익배당한도의 100분의 90 이상을 주주총회 또는 제49조 제5항에 따른 이사회 결의에 따라 주주에게 배당하여야 한다. 이 경우 「상법」 제458조에 따른 이익준비금은 적립하지 아니한다.
- ② 회사가 제1항에 따라 이익을 배당할 때에는 「상법」 제462조 제1항에도 불구하고 부투법 시행령 제32조가 정하는 바에 따라 해당 사업연도의 감가상각비 상당액을 초과배당할 수 있다. 다만, 초과배당으로 인하여 전기에서 이월된 결손금은 당기의 배당가능이익 산정 시 포함하지 아니한다. 초과배당은 금전으로 하여야 한다.
- ③ 회사가 제11조에 따라 상장한 경우, 총자산에서 100분의 10 이상을 차지하는 부동산을 매각하여 그 이익을 배당할 때에는 해당 사업연도 말 10일 전까지 이사회를 개최하여 이사회 결의로 배당 여부 및 배당 예정금액을 결정하여야 한다.

(2) 이익배당금의 지급 :

- ① 배당금은 정기주주총회 또는 제49조 제5항에 따른 이사회 결의로 승인을 받아 매 사업연도 종료일 현재 주주명부에 기재된 주주 또는 등록된 질권자에게 지급하되, 지급방법 및 시기는 이사회에서 결정한다.
- ② 회사는 이익 배당을 정기주주총회 또는 제49조 제5항에 따른 이사회 결의를 한 날부터 1개월 이내에 하여야 한다. 다만, 주주총회 또는 이사회에서 배당금의 지급시기를 따로 정한 경우에는 그러하지 아니하다.

(3) 사업연도 :

- ① 회사의 매기 사업연도는 매년 1월 1일 개시하여 12월 31일 종료한다.
- ② 회사의 최초(제1기) 사업연도는 회사 설립등기일에 개시하여 최초로 도래하는 6월 30일에 종료하며, 제2기 사업연도는 최초로 도래하는 12월 31일에 종료한다.

2) 최근 사업연도의 배당에 관한 사항

[주당액면가액: 5,000원]

(단위 : 원, %)

구분		제 4기	제 3기	제 2기	제 1기
당기순이익		-418,035,246	-295,627,141	-140,532,784	123,637,800
상법상 배당가능이익		-977,832,971	-559,797,725	-264,170,584	123,637,800
당기감가상각비 등		70,547,626	-	-	-
이익배당한도		-907,285,345	-559,797,725	-264,170,584	123,637,800
배당금	보통주	0	0	0	0
	종류주	0	0	0	0
주당 배당금	보통주	0	0	0	0
	종류주	0	0	0	0

배당수익율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
연환산배당율	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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

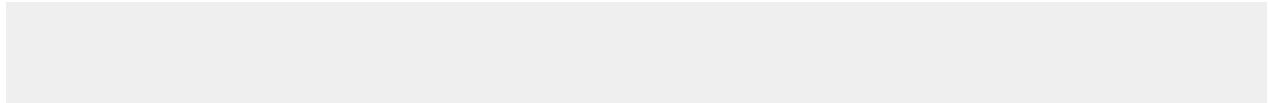
※ 당기 감가상각비 등 : 당기 감가상각비 + 전기이전 감가상각비 초과배당누적액

※ 이익배당한도 : 상법상 배당가능이익 + 당기 감가상각비 등

※ 주당배당금 : 배당금 / 발행주식수

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

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



제 2 부 자산의 투자·운용 및 자산의 구성·변경 현황

I. 총자산의 투자·운용 및 구성현황

(단위 : 백만원, %)

항목	전기		당기		총자산대비 구성비율
	자산총액	비율	자산총액	비율	
부동산	35,700	96.88	36,897	94.89	94.89
부동산개발사업					
부동산관련 증권					
현금	1,097	2.98	1,929	4.96	4.96
기타 자산	52	0.14	59	0.15	0.15
총계	36,849	100.00	38,885	100.00	100.00

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

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

※ 임대보증금으로 유입된 금액 조정시 부동산구성비율
 (조정 전) 총자산 38,885백만원, 부동산 36,897백만원, 부동산비율 94.89%
 (총자산 차감액) = 880백만원
 $MIN[\{① \text{임대보증금}(880\text{백만원}) - \text{차입금상환액}(0\text{백만원}) = 880\text{백만원}\}, \{② \text{현금}(1,916\text{백만원})\}]$
 (조정 후) 총자산 38,005백만원, 부동산 36,897백만원, 부동산비율 97.09%

※ 위 현금 금액에는 미수수익 금액이 포함되어 있으나,
 2부.1.3. 현금 현황에는 미수수익 금액이 포함되지 않은 예치금 금액만 표시함.

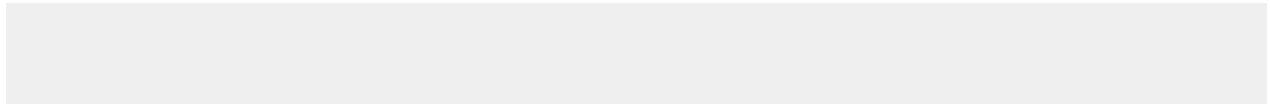
1. 부동산(지상권·임차권 등 부동산사용에 관한 권리도 포함)

1) 소유 부동산별 개요

부동산명		투자대상	위치	완공 (개축)일자	취득일자	담보 및 부채내역
1	목동 스페이스	복합형	서울특별시 양천구 목동 641-5, 8	2021.11 .29	2022.02 .24	

※ 준공시 잔금지급예정으로 준공후 소유권이 넘어오는 경우는 제외

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



2) 소유 부동산별 금액현황

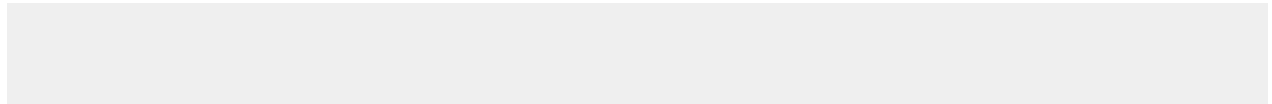
(단위 : 백만원)

부동산명		취득가액		취득후 자본적지출		평가손익		감가 상각 누계액	손상 차손 누계액	장부가액
		토지	건물	토지	건물	토지	건물			
1	목동 스페 이스	3,381	3,072					70		6,383



3) 소유 부동산별 임대현황

	부동산명	임대가능 면적 (m ²)	임대면적 (m ²)	임대율 (임대면적 /임대 가능면적 ,%)	임대차 계약수
1	목동 스페이스	844.77	844.77	100.00%	13



2. 기말 현재 부동산 관련 증권 현황

(단위 : 백만원, %)

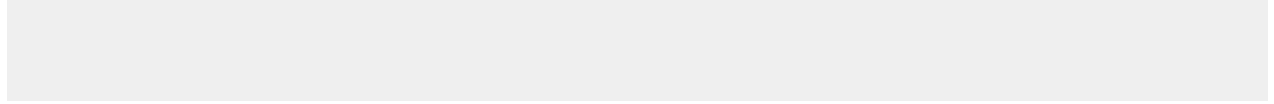
구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	자산구성비
자료가 없습니다.				



3. 현금(금융기관 예치내역 포함) 현황

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기예치금	당기예치금	비고
기업자유예금	우리은행	변동금리	16,149	916	
정기예금	하나은행	변동금리	0	1,000	



4. 기말 기타 자산 현황

(단위 : 백만원, %)

구분	종목명	취득금액	당해 기말 현재 가액	비고
그 밖의 기타자산	미수금	41	41	
	선납세금	12	12	
	기타	6	6	

※기타자산의 기타는 비품, 매출채권, 선급비용이 포함됨.

II. 총자산의 변경내역

1. 당기동안의 부동산 매입·매각

(단위 : 백만원)

구분	부동산명	위치	거래일자	매매가액	거래비용	비고
매입	목동 스페이스	서울특별시 양천구 목동 641-5, 8	2022.02.24	6,336	117	

※ 매각의 경우 비고란에 취득한 금액, 보유기간 등 간략히 기재

2. 당기동안의 부동산관련 증권 거래내역

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

3. 현금(금융기관 예치내역 포함)변경내역

(단위 : %, 백만원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금	당기에치금
기업자유예금	우리은행	변동금리	16,149	916
정기에금	하나은행	변동금리	0	1,000

4. 기타 자산 변경내역

과목	/ 전기말	/ 당기말	(단위: 백만원)
비품	/ 0	/ 4	
매출채권	/ 0	/ 1	
미수금	/ 8	/ 41	
선급비용	/ 0	/ 1	
선납세금	/ 44	/ 12	

제 3 부 자산 및 수익과 비용에 관한 사항

I. 총수입금액 및 수입구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	임대료	56,553,400	37.63%	
	분양수익 (처분수익)	-		
	기타수익	6,031,250	4.01%	
부동산관련 증권	평가이익	-		
	처분이익	-		
	이자,배당금 등	-		
현금	현금관련수익	87,700,406	58.35%	
기타자산	기타자산 관련수익	-		
기타		14,507	0.01%	
총 수익		150,299,563	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	목동 스페이스	56,553,400	100.00%	

○ 임대주택에 투자하는 부동산투자회사의 임대현황

주택의 종류		주택형	총세대 수	임대세대 수	세대당 평균 임대보증금 (원)	세대당 평균 월임대료 (원)	비고
1	도시형생활주택	43	1	1	50,000,000	480,000	목동 스페이스
2	도시형생활주택	50A	2	2	50,000,000	550,000	목동 스페이스
3	도시형생활주택	50B	1	1	50,000,000	590,000	목동 스페이스
4	도시형생활주택	52	2	2	50,000,000	580,000	목동 스페이스
5	도시형생활주택	65	2	2	90,000,000	595,000	목동 스페이스
6	도시형생활주택	67A	2	2	90,000,000	625,000	목동 스페이스
7	도시형생활주택	67B	1	1	90,000,000	700,000	목동 스페이스
8	도시형생활주택	74	1	1	120,000,000	710,000	목동 스페이스

2) 부동산 처분수익

(단위 : 원)

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

※ 부동산개발사업을 통한 분양수익은 비고란에 구분 기재



2. 부동산 관련 증권 처분손익, 평가손익, 이자 및 배당금

(단위 : 원)

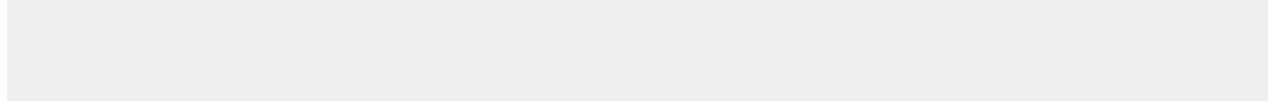
구분	매매손익	평가손익	이자 및 배당금	비율(%)	비고
자료가 없습니다.					



3. 현금(금융기관 예치내역 포함)

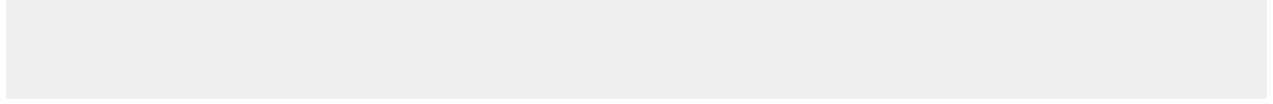
(단위 : %, 원)

예치 금융상품	예치 금융회사	이자율	전기에치금 발생수익	당기에치금 발생수익	비고
기업자유예금	우리은행	변동금리	6,940,578	17,571,378	
정기예금	하나은행	변동금리	127,433,921	18,402,607	
정기예금	우리은행	변동금리	0	51,726,421	
정기예금	우리은행	1.07	53,646,575	0	



4. 기타 자산 수익

구분	금액(원)	비율(%)	비고
자료가 없습니다.			



III. 총 비용 및 지출구조

구분		금액(원)	비율(%)	비고
부동산	분양원가			
	감가상각비	70,547,626	12.41%	
	기타비용	445,587,166	78.40%	
부동산관련 증권	평가손실			
	처분손실			
	기타비용			
현금	현금관련비용			
기타자산	기타자산관련비용			
기타		52,200,017	9.18%	
총비용		568,334,809	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	목동 스페이스	ex)부동산명2	ex)부동산 관련증 권1	현금
분양원가					
급여	7,200,000				
상여					
퇴직급여					
복리후생비					
자산관리수수료 (AMC수수료)	350,000,000	350,000,000			
부동산관리수수료 (PM,FM등)	3,568,700	3,568,700			
자산보관수수료	20,000,000	20,000,000			
일반사무 위탁수수료	45,000,000				
기타지급수수료	22,332,242	22,332,242			
유형자산 감가상각비	70,547,626	70,547,626			
투자부동산 감가상각비					
무형자산 감가상각비					
세금과공과	46,760,554	46,760,554			
광고선전비					
보험료	1,454,934	1,454,934			
임차료					
교육훈련비					
여비교통비					
통신비					
수선유지비					
청소비					
수도광열비	1,105,756	1,105,756			
대손상각비					
접대비					
판매촉진비					
이자비용					
금융리스이자비용					
기타영업비용	364,980	364,980			

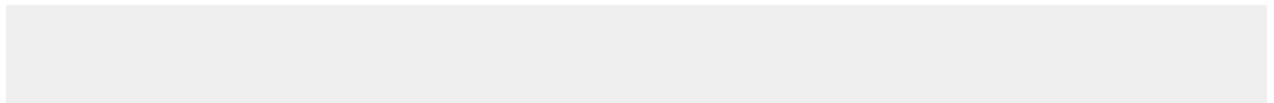
구분	기타자산	기타
분양원가		
급여		7,200,000
상여		
퇴직급여		
복리후생비		
자산관리수수료 (AMC수수료)		

부동산관리수수료 (PM,FM등)		
자산보관수수료		
일반사무 위탁수수료		45,000,000
기타지급수수료		
유형자산 감가상각비		
투자부동산 감가상각비		
무형자산 감가상각비		
세금과공과		
광고선전비		
보험료		
임차료		
교육훈련비		
여비교통비		
통신비		
수선유지비		
청소비		
수도광열비		
대손상각비		
접대비		
판매촉진비		
이자비용		
금융리스이자비용		
기타영업비용		



2. 업무위탁비용

구분	종류	위탁기관	대상물건, 위탁비용, 계산방법, 지급시기 및 지급방법	위탁비용 (원)
자산관리회사	기본보수(매입)		1) 보수: 연간 350,000,000원 (VAT별도) 단, 최초분기: 영업인가일로부터 분기말 최종분기: 분기시작일로부터 청산종결 등기일 (최초 분기와 최종분기는 해당분기 일수기준 일할계산) 2) 지급시기: 매 분기 단위로 분기 종료 후 수탁자의 청구일로부터 30일 이내 지급 (최초 분기는 신주주금 납입된 날 이후 30일내 청산)	350,000,000
	성과보수(매입)			
	기본보수(운용)			
	성과보수(운용)			
	기본보수(매각)			
	성과보수(매각)			
사무수탁회사	위탁보수	우리펀드서비스(주)	1) 매입기간 보수 [1차 유상증자 주금납입일로부터 3년간] : 연간 45,000,000원 (VAT별도) 2) 운용기간 보수 [매입기간의 익일부터 본계약 종료일까지] : 연간 64,000,000원 (VAT별도) 3) 지급시기: 매분기말 종료 후 7 영업일 이내 지급	45,000,000
자산보관회사	위탁보수	유안타증권(주)	1) 매입기간 보수 [1차 유상증자 주금납입일로부터 3년이 경과한 날까지] : 연간 20,000,000원 (VAT별도) 2) 운용기간 보수 [3년이 경과한 날의 익일부터 청산종결등기일 까지] : 연간 35,000,000원 (VAT별도) 3) 지급시기: 매분기말 종료 후 30일 이내 지급	20,000,000
시설관리회사	위탁보수			
임대관리회사	위탁보수	우리레오PMC	1) 보수: 세대 당 23,000원(VAT별도, 근린생활시 설포함) 2) 지급시기: 매월 20일까지 청구서를 제출하여야 하며, 청구받은 달의 말일까지 지급하기로 함 . 보수 이외의 계약서에서 정한 별도의 청구비 용 발생 시 청구 받은 날의 다음 달 말일에 지 급하기로 함	3,568,700
재산관리회사	위탁보수			
합 계				418,568,700



V. 자기자본수익률

(단위 : %)

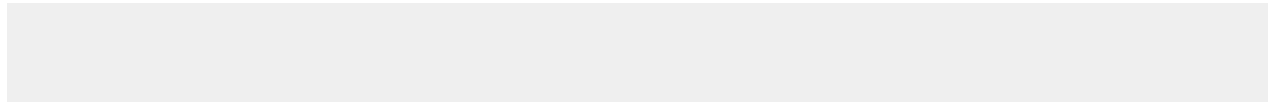
구분	제 4기	제 3기	제 2기	제 1 기
당해회사수익률	-1.16	-0.82	-0.78	-1.02

※ 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

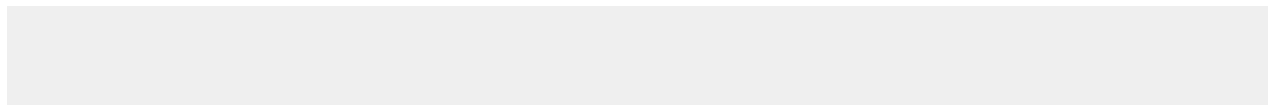
I. 부동산개발사업의 현황

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

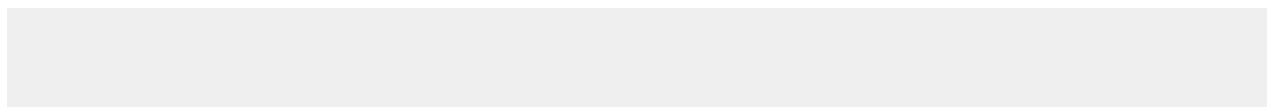
당기 제 4 기 기말 기준일 2022.12.31 현재
 전기 제 3 기 기말 기준일 2021.12.31 현재

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당)기 기말		제 3 (전)기 기말	
	금액		금액	
I. 자 산				
1. 유동자산		1,983,833,568		16,200,918,581
1) 현금및현금성자산	916,295,510		16,148,676,095	
2) 단기금융상품	1,000,000,000			
3) 매출채권	763,850			
5) 미수수익	12,725,327		842,022	
7) 기타미수금	41,362,795		7,602,114	
9) 선급비용	1,010,366			
11) 선급법인세	11,675,720		43,798,350	
14) 재고자산	0		0	
2. 비유동자산		36,900,947,201		20,648,551,784
4) 유가증권	0		0	
5) 유형자산	36,900,947,201		20,648,551,784	
토지	3,380,528,793			
건물	3,072,453,395			
감가상각누계액(유형자산-건물)	-70,410,384			
건설중인자산	30,514,395,389		20,648,551,784	
기타유형자산	4,117,250			
감가상각누계액(유형자산-기타유형자산)	-137,242			
6) 투자부동산	0		0	
7) 무형자산	0		0	
자 산 총 계		38,884,780,769		36,849,470,365
1. 유동부채		162,018,490		1,588,672,840
6) 미지급금	33,093,500		1,461,900,000	
7) 미지급비용	128,900,350		126,625,000	
8) 예수금	24,640		147,840	
2. 비유동부채		3,880,000,000		0
3) 장기차입금	3,000,000,000			
5) 비유동보증금	880,000,000			
부 채 총 계		4,042,018,490		1,588,672,840
1. 자본금		36,000,000,000		36,000,000,000
1) 보통주자본금	10,800,000,000		10,800,000,000	
2) 종류주자본금	25,200,000,000		25,200,000,000	
2. 자본잉여금		0		0
3. 자본조정		-179,404,750		-179,404,750
1) 주식할인발행차금	-179,404,750		-179,404,750	
4. 기타포괄손익누계액		0		0

5. 이익잉여금(결손금)		-977,832,971		-559,797,725
자 본 총 계		34,842,762,279		35,260,797,525
부 채 및 자 본 총 계		38,884,780,769		36,849,470,365



II. 손익계산서

당기 제 4기 기말 시작일 2022.01.01 종료일 2022.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당기)		제 3 (전기)	
	금액		금액	
	최근 3개월	당기누적	최근 3개월	전기누적
I. 영업수익	24,918,600	62,584,650	0	0
2) 임대료수익	22,530,000	56,553,400		
3) 관리비수익	2,388,600	6,031,250		
II. 영업비용	141,835,784	568,334,792	-371,673,651	483,648,211
2) 급여	1,800,000	7,200,000	1,800,000	7,200,000
6) 자산관리수수료(AMC수수료)	87,500,000	350,000,000	87,500,000	350,000,000
7) 부동산관리수수료(PM, FM 등)	897,000	3,568,700		
8) 자산보관수수료	5,000,000	20,000,000	5,000,000	20,000,000
9) 일반사무위탁수수료	11,250,000	45,000,000	11,250,000	45,000,000
10) 기타지급수수료	5,274,000	22,332,242	6,209,000	19,986,760
11) 유형자산감가상각비	19,339,534	70,547,626		
14) 세금과공과	9,893,602	46,760,554	-483,500,031	41,060,191
16) 보험료	619,694	1,454,934		
23) 수도광열비	243,334	1,105,756		
29) 기타영업비용	18,620	364,980	67,380	401,260
III. 영업이익	-116,917,184	-505,750,142	371,673,651	-483,648,211
IV. 영업외수익	22,671,603	87,714,913	43,217,841	188,021,074
1) 이자수익	22,671,592	87,700,406	43,217,841	188,021,074
10) 기타영업외수익	11	14,507		
V. 영업외비용	7	17	4	4
10) 기타영업외비용	7	17	4	4
VI. 법인세비용차감전순이익(손실)	-94,245,588	-418,035,246	414,891,488	-295,627,141
VIII. 당기순이익(손실)	-94,245,588	-418,035,246	414,891,488	-295,627,141
IX. 기타포괄이익(손실)	0	0	0	0
X. 총포괄이익(손실)	-94,245,588	-418,035,246	414,891,488	-295,627,141
X I. 주당이익	-13	-59	58	-41

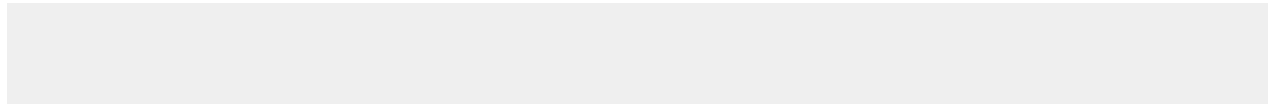
III. 이익잉여금처분계산서

당기 제 4기 기말 시작일 2022.01.01 종료일 2022.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당기)		제 3 (전기)	
	처분예정일	2023.03.30	처분확정일	2022.03.30
	금액		금액	
I. 미처분이익잉여금(미처리결손금)		-977,832,971		-559,797,725
1. 전기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)	-559,797,725		-264,170,584	
2. 당기순이익(손실)	-418,035,246		-295,627,141	
III. 이익잉여금처분액		0		0
4. 배당금	0		0	
V. 차기이월미처분이익잉여금(미처리결손금)		-977,832,971		-559,797,725



IV. 현금흐름표

당기 제 4기 기말 시작일 2022.01.01 종료일 2022.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

과목	제 4 (당)기		제 3 (전)기	
	금액		금액	
I. 영업활동으로 인한 현금흐름		552,462,458		-246,686,032
1. 당기순이익(손실)		-418,035,246		-295,627,141
2. 당기순이익 조정을 위한 가감		70,547,626		0
감가상각비	70,547,626			
3. 영업활동 관련 자산(부채)의 감소(증가)		899,950,078		48,941,109
매출채권의 변동	-763,850			
미수수익의 변동	-11,883,305		96,384,283	
기타미수금의 변동	-33,760,681		-7,602,114	
선급비용의 변동	-1,010,366			
선급법인세의 변동	32,122,630		-42,988,900	
미지급금의 변동	33,093,500			
미지급비용의 변동	2,275,350		3,000,000	
예수금의 변동	-123,200		147,840	
보증금의 변동	880,000,000			
II. 투자활동으로 인한 현금흐름		-18,784,843,043		10,934,348,216
1. 투자활동으로 인한 현금유입액		20,000,000,000		30,000,000,000
기타	20,000,000,000		30,000,000,000	
2. 투자활동으로 인한 현금유출액		-38,784,843,043		-19,065,651,784
유형자산의 취득	17,784,843,043		19,065,651,784	
기타	21,000,000,000			
III. 재무활동으로 인한 현금흐름		3,000,000,000		0
1. 재무활동으로 인한 현금유입액		3,000,000,000		0
장기차입금의 차입	3,000,000,000			
2. 재무활동으로 인한 현금유출액		0		0
IV. 환율변동효과 반영전 현금및현금성 자산의 증감		-15,232,380,585		10,687,662,184
VI. 현금및현금성자산의 순증감		-15,232,380,585		10,687,662,184
VII. 기초 현금및현금성자산		16,148,676,095		5,461,013,911
VIII. 기말 현금및현금성자산		916,295,510		16,148,676,095

V. 자본변동표

당기 제 4기 기말 시작일 2022.01.01 종료일 2022.12.31
 전기 제 3기 기말 시작일 2021.01.01 종료일 2021.12.31

회사명: (주)서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

구분	자본금	자본잉여금	자본조정	기타포괄 순익누계액	이익잉여금	기타	총계
I. 2021.01.01 (전기초)	36,000,000,000		-179,404,750		-264,170,584		35,556,424,666
II. 변동내역							0
1. 당기순손익					-295,627,141		-295,627,141
III. 2021.12.31 (전기말)	36,000,000,000		-179,404,750		-559,797,725		35,260,797,525
IV. 2022.01.01 (당기초)	36,000,000,000		-179,404,750		-559,797,725		35,260,797,525
V. 변동내역							0
1. 당기순손익					-418,035,246		-418,035,246
VI. 2022.12.31 (당기말)	36,000,000,000		-179,404,750		-977,832,971		34,842,762,279

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)



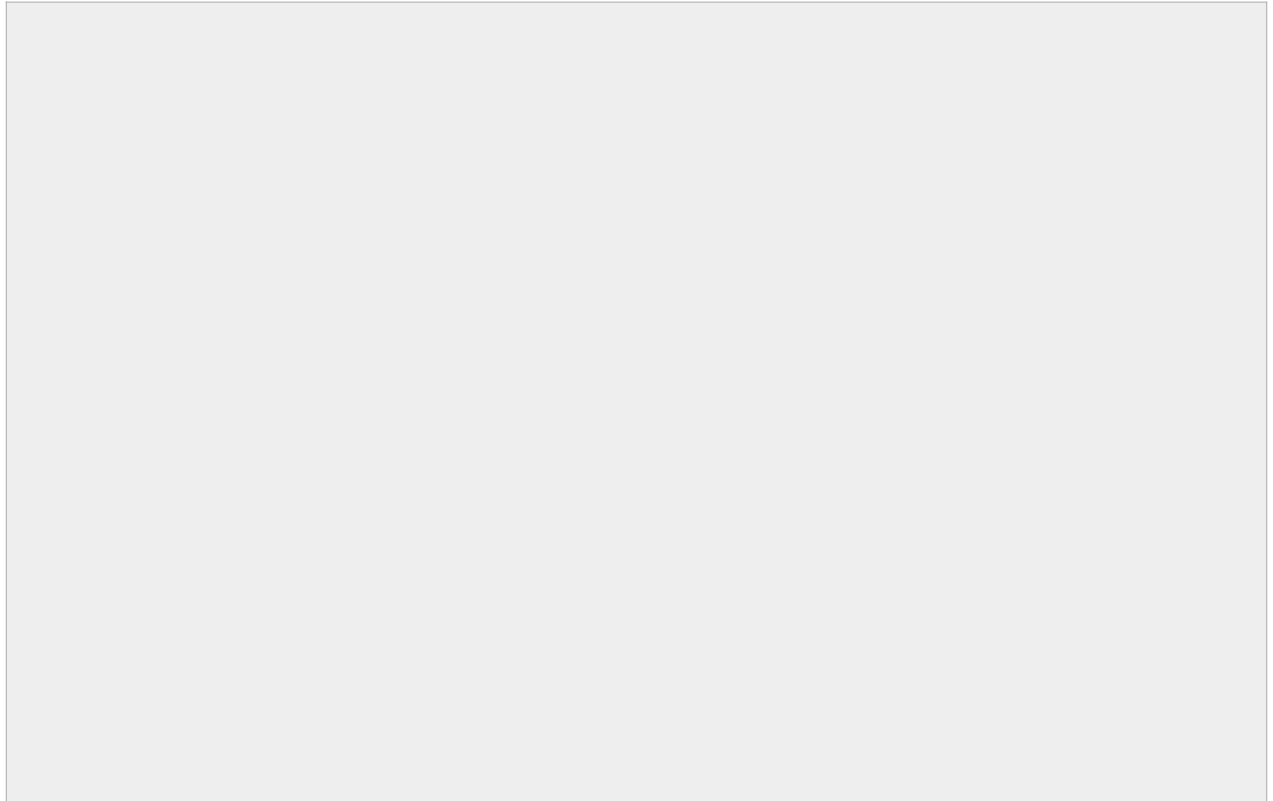
제 6부 중요한 소송등 진행 현황

I. 중요한 소송진행사항

주석 13. 특수관계자와의 거래 참조

제 7부 특별관계자 등과의 거래 현황

I. 거래현황



※ 특별관계자 등은 다음에 해당하는 자를 말함

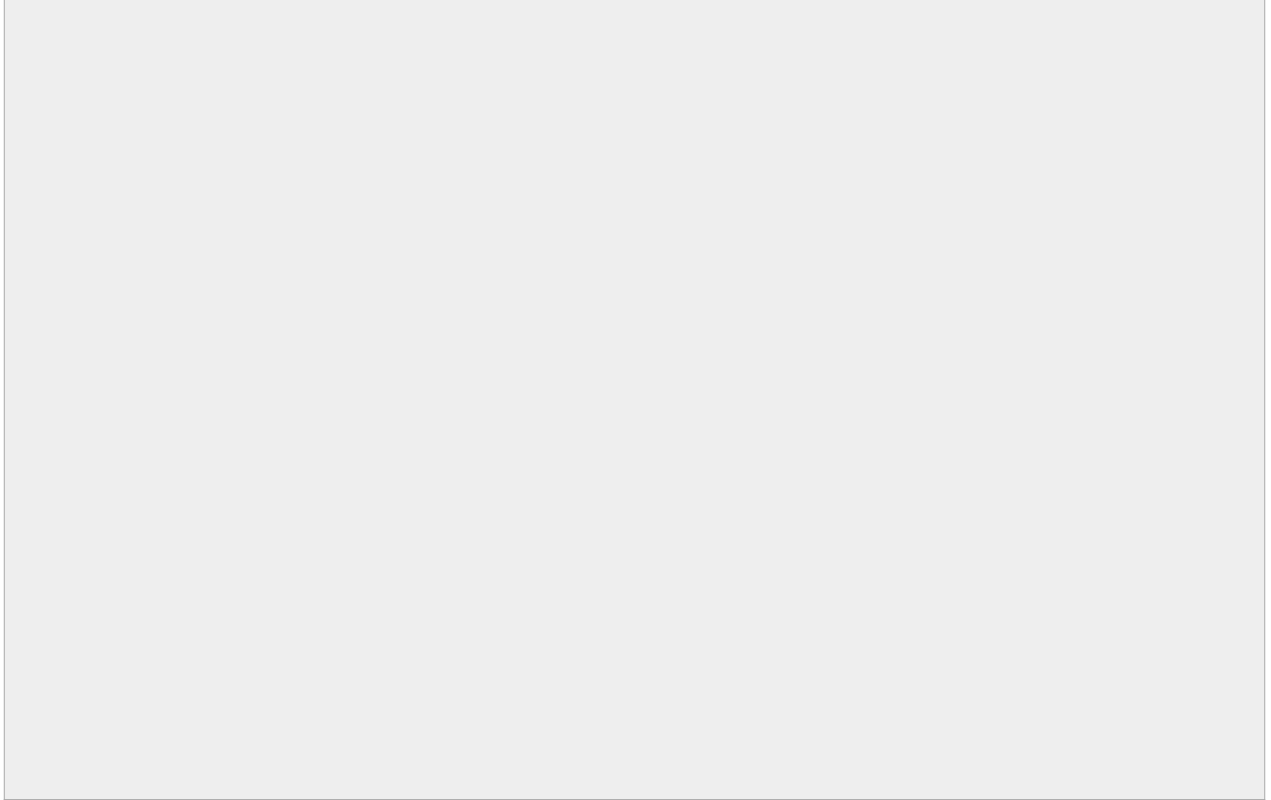
1. 해당 부동산투자회사의 임직원 및 그 특별관계자
2. 해당 부동산투자회사의 주식을 100분의 10 이상 소유하고 있는 주주 및 그 특별관계자

※ 특별관계자는 자본시장법 시행령 제141조제1항의 특수관계인 및 공동보유자를 말함

※ 특별관계자 등과의 거래는 법 제30조제2항 각 호에 해당하는 거래를 말함

제 8부 기타사항

I. 제재현황



주석

제 4(당) 기 2022년 12월 31일 현재

제 3(전) 기 2021년 12월 31일 현재

주식회사 서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

1. 회사의 개요

주식회사 서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사(이하 '회사')는 부동산투자회사법에 따른 위탁관리부동산투자회사로서 부동산의 취득·관리·개량 및 처분, 주택건설사업, 부동산개발사업, 부동산의 임대차 등의 방법으로 자산을 투자·운용하여 얻은 수익을 주주에게 배당함을 목적으로 2019년 11월 25일에 설립되었으며, 당기말 현재 회사는 서울특별시 강남구 개포로 619, 6층에 소재하고 있습니다.

회사의 사업연도는 매년 1월 1일에 개시하여 12월 31일에 종료합니다. 다만, 최초 사업연도는 설립등기일(2019년 11월 25일)로부터 2020년 6월 30일까지입니다.

당기말 현재 회사의 자본금에 대한 내역 및 주주 구성은 다음과 같습니다.

주 주	주식의 종류	주식수(주)	금액(천원)	지분율(%)
(주)도시재생엔지니어링1호위탁관리부동산투자회사	우선주	5,040,000	25,200,000	70.00%
서울주택도시공사	보통주	2,160,000	10,800,000	30.00%
합계		7,200,000	36,000,000	100.00%

2. 중요한 회계처리방침

회사의 재무제표는 대한민국에서 일반적으로 인정된 회계처리기준에 따라 작성되었으며, 재무제표 작성에 적용된 중요한 회계정책의 내용은 다음과 같습니다.

(1) 수익의 인식

회사는 수익가득과정이 완료되고 수익금액을 신뢰성있게 측정할 수 있으며 경제적 효익의 유입가능성이 매우 높을 때 수익을 인식하고 있습니다.

(2) 현금및현금성자산

회사는 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) 금융상품

단기금융상품은 단기적 자금운용목적으로 소유하거나 기한이 1년이내에 도래하는 금융기관의 정기예금, 정기적금 등을 말하며 장기금융상품은 유동자산에 속하지 아니하는 금융상품을 말합니다.

(4) 유형자산의 평가

회사는 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 지출

로 보아 당기비용으로 처리하고 있습니다.

유형자산에 대한 감가상각은 다음과 같은 내용연수와 상각방법에 따라 산정된 감가상각누계액과 손상차손누계액을 차감하는 형식으로 재무상태표에 표시하고 있습니다.

구분	내용연수	감가상각방법
건물	40년	정액법
비품	5년	정액법

(5) 납입자본

회사는 주식을 발행하는 경우 주식의 발행금액이 액면금액보다 크다면 그 차액을 주식발행초과금으로 하여 자본잉여금으로 처리하고, 발행금액이 액면금액보다 작다면 그 차액을 주식발행초과금의 범위내에서 상계처리하고 미상계된 잔액이 있는 경우에는 자본조정외 주식할인발행차금으로 처리하고 있습니다. 한편, 자본거래 비용 중 자본거래가 없었다면 회피가능하고 자본거래에 직접 관련되어 발생한 추가비용에 대해서는 관련된 법인세효과를 차감한 금액을 주식발행초과금에서 차감하거나 주식할인발행차금에 가산하고 있습니다.

(6) 법인세회계

회사는 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 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 자산

항목 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.

회사는 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.

(7) 부동산투자회사법상의 특칙적용 : 이익준비금적립의무 배제 및 초과배당

회사는 설립일 현재 시행되고 있는 부동산투자회사법 개정법률(법률 제7243호) 제28조 제1항에 의하여 이익처분시 이익준비금의 법정적립을 규정한 상법 제458조가 배제되어 이익준비금을 적립하지 아니합니다. 또한, 동 법 제28조 제3항에 의하여 상법 제462조가 배제되어 당해연도의 감가상각비 범위 안에서 이익을 초과하는 배당이 가능합니다.

3. 현금및현금성자산 및 단기금융상품

당기말과 전기말 현재 회사의 현금및현금성자산 및 단기금융상품 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
계정과목	예금의종류	금융기관명	당기말	전기말	인출제한 등
현금및현금성자산	보통예금	우리은행	916,296	16,148,676	-
단기금융상품	정기예금	우리은행	-	-	-
		하나은행	1,000,000	-	-
합계			1,916,296	16,148,676	

4. 유형자산

(1) 당기말 현재 토지의 공시지가 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)			
구 분	면 적 (㎡)	장부가액	공시지가
서울특별시 양천구 목동 641-5	221.00	3,380,529	1,690,150
서울특별시 양천구 목동 641-8	218.00		

(2) 당기 중 회사의 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	당기초	취득(*)	대체	감가상각비	당기말
토지	-	-	3,380,529	-	3,380,529
건물	-	-	3,072,453	(70,410)	3,002,043
비품	-	4,117	-	(137)	3,980
건설중인자산	20,648,552	16,318,825	(6,452,982)	-	30,514,395
합계	20,648,552	16,322,942	-	(70,547)	36,900,947

(*) 당기 중 건설중인 자산과 관련된 지출액은 17,780,726천원 입니다.

(3) 전기 중 회사의 유형자산 장부금액의 변동내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)					
구분	전기초	취득	대체	감가상각비	전기말
건설중인자산	-	20,648,552	-	-	20,648,552

(4) 회사는 당기 및 전기 중 차입원가를 토지 및 건설중인자산 원가에 계상하였으며, 자본화된 차입원가의 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
계정과목	당기	전기
건설중인자산		
자본화된 차입원가	6,953	-
자본화이자율	1.80%	0.0%

(5) 회사는 당기 및 전기 중 차입원가 자본화로 인하여 재무상태표와 손익계산서에 미치는 영향은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
계정과목	당기	전기
<재무상태표 항목>		
건설중인자산의 증가	6,953	-
<손익계산서 항목>		
이자비용의 감소	6,953	-
당기순손실의 감소	6,953	-

5. 보험가입현황

회사는 당기말 현재 보유 자산과 관련하여 (주)KB손해보험의 재산종합보험 등에 가입하고 있으며 그 현황은 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)					
보험종류	보험기간	부보자산	부보금액	연보험료	금융기관
화재/재물보험	2022.05.30~2023.05.30	건물 등	1,725,059	2,428	(주)KB손해보험
배상책임보험(*1)		대인 / 대물	600,000	5	
승강기배상책임보험(*2)		대인 / 대물	90,000	32	
합계			2,415,059	2,465	

(*1) 부보금액은 대인과 대물에 대한 금액으로, 대인의 경우 1인당 100,000천원, 대물의 경우 1사고당 500,000천원 입니다.

(*2) 부보금액은 대인과 대물에 대한 금액으로, 대인의 경우 1인당 80,000천원, 1사고당 및 총보상한도액은 제한이 없으며 대물의 경우 1사고당 10,000천원 입니다.

6. 장기차입금

당기말 및 전기말 현재 회사의 장기차입금의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)						
차입처	약정한도액	이자율	만기일자	상환방법	당기말	전기말
주택도시보증공사	90,000,000	1.80%	2035-07-31	만기일시상환	3,000,000	-

당기말 현재 회사의 장기차입금과 관련하여 담보로 제공한 회사 소유의 자산은 없습니다.

7. 금융부채의 유동성 위험관리 방법 및 종류별 만기분석

(1) 유동성위험이란 회사가 금융부채에 관련된 의무를 충족하는 데 어려움을 겪게 될 위험을 의미합니다. 회사의 유동성 관리방법은 재무적으로 어려운 상황에서도 받아들일 수 없는 손실이 발생하거나, 회사의 평판에 손상을 입힐 위험 없이, 만기일에 부채를 상환할 수 있는 충분한 유동성을 유지하도록 하는 것입니다.

(2) 당기말과 전기말 현재 금융부채의 계약상 만기는 다음과 같습니다.

<당기말>

(단위: 천원)				
구분	1년 미만	1년 이상 ~ 2년 미만	2년 이상	합계
미지급금	33,094	-	-	33,094
미지급비용	128,900	-	-	128,900
장기차입금	-	-	3,000,000	3,000,000
임대보증금	-	880,000	-	880,000
합계	161,994	880,000	3,000,000	4,041,994

<전기말>

(단위: 천원)				
구분	1년 미만	1년 이상 ~ 2년 미만	2년 이상	합계
미지급금	1,461,900	-	-	1,461,900
미지급비용	126,625	-	-	126,625
합계	1,588,525	-	-	1,588,525

회사는 이 현금흐름이 유의적으로 더 이른 기간에 발생하거나, 유의적으로 다른 금액 일 것으로 기대하지 않습니다.

8. 자본금 및 자본조정

(1) 당기말 현재 회사의 자본금에 관련된 사항은 다음과 같습니다.

구 분	당기말	전기말
발행할 주식의 총수:	50,000,000주	50,000,000주
1주당 액면금액	5,000원	5,000원
발행한 주식의 수:		
보통주식	2,160,000주	2,160,000주
우선주식	5,040,000주	5,040,000주
보통주자본금	10,800,000,000원	10,800,000,000원
우선주자본금	25,200,000,000원	25,200,000,000원

(2) 우선주식

회사는 이천오백만주를 넘지 않는 범위 내에서 보통주식보다 이익배당 및 잔여재산 분배에 관하여 우선하는 의결권 있는 주식(이하 "우선주식"이라 함)을 발행할 수 있습니다. 우선주식은 누적적, 참가적이고 주주총회의 모든 안건에 대하여 보통주식과 동일하게 1주당 1개의 의결권이 있습니다.

회사는 이익배당시에 우선주식에 대하여 발행가액의 연 1.3%로 해당 결산기의 기간에 대하여 일할 계산한 금액을 보통주식에 우선하여 우선주식에 배당합니다. 그리고 남은 이익은 보통주식 발행가액의 연 6%의 비율로 해당 결산기의 기간에 대하여 일할 계산한 금액에 달할 때까지 보통주식에 배당합니다. 우선주식에 대하여 어느 사업 연도에 있어서 회사가 우선배당률에 의한 배당을 하지 못한 경우에는 누적된 미배당분(이하 "누적 미배당분")을 다음 사업연도의 배당 시에 우선하여 배당합니다.

청산시의 잔여재산으로 우선주식에 대하여 우선주식의 누적된 미배당금액, 우선주식의 청약금 납부일 다음날부터 잔여재산 분배일까지의 우선주식의 내부수익률이 1.3%에 미달하는 경우, 그 미달된 금액 및 우선주식의 발행가액 상당액을 분배합니다.

(3) 자본조정

회사는 설립 자본 및 유상 증자 등과 관련하여 발생한 주식발행비용을 주식할인발행 차금으로 계상하고 있습니다.

9. 결손금처리계산서

당기 및 전기의 결손금처리계산서는 다음과 같습니다.

제 4(당)기	2022년 01월 01일부터 2022년 12월 31일까지	제 3(전기)	2021년 01월 01일부터 2021년 12월 31일까지
처리에정일	2023년 03월 30일	처리확정일	2022년 03월 30일

주식회사 서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사

(단위 : 원)

구 분	제 4(당) 기		제 3(전) 기	
미처리결손금		977,832,971		559,797,725
전기이월미처리결손금	559,797,725		264,170,584	
당기순손실	418,035,246		295,627,141	
결손금처리액		-		-
차기이월미처리결손금		977,832,971		559,797,725

10. 법인세비용 및 이연법인세자산(부채)

(1) 회사의 당기 및 전기 중 손익에 반영된 법인세비용의 내역은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당기	전기
법인세 부담액	-	-
일시적 차이로 인한 이연법인세 변동액	-	-
법인세비용	-	-

(2) 당기 및 전기 중 회사의 법인세비용차감전순이익(손실)과 법인세비용간의 관계는 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
구 분	당기	전기
법인세비용차감전순이익(손실)	(418,035)	(295,627)
적용세율에 따른 세부담액	-	-
법인세비용	-	-
유효세율(법인세/세전이익)	-	-

(3) 회사는 부동산투자회사법 제28조 제3항, 동법시행령 제32조 및 정관 제51조에 따라 당기의 감가상각비 범위 내에서 당기순이익을 초과하여 배당할 수 있으므로 향후 법인세부담액이 없을 것으로 예상되어 이연법인세자산(부채)를 계상하지 아니하였습니다.

11. 기본주당순이익(손실)

(1) 당기 및 전기의 기본주당순이익(손실)의 계산내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)		
구 분	당기	전기
보통주순이익(손실)	(418,035,246)	(295,627,141)
가중평균유통보통주식수	2,160,000	2,160,000
기본주당이익(손실)	(194)	(137)

(2) 당기 및 전기의 가중평균유통보통주식수의 산출내역은 다음과 같습니다.

<당기>

구분	주식수	유통기간	유통일수	적수
기초	2,160,000	2022.01.01~2022.12.31	365	788,400,000
적수합계				788,400,000
유통보통주식수 (적수합계 ÷ 사업연도일수)				2,160,000

<전기>

구분	주식수	유통기간	유통일수	적수
기초	2,160,000	2021.01.01~2021.12.31	365	788,400,000
적수합계				788,400,000
유통보통주식수 (적수합계 ÷ 사업연도일수)				2,160,000

(3) 희석주당순이익(손실)

당기 및 전기 중 당사는 보통주청구가능증권이 없으므로 주당순이익 희석화효과가 없어 희석주당순이익(손실)은 기본주당순이익(손실)과 동일합니다.

12. 주요 약정사항

(1) 자산관리위탁계약

회사는 서울투자운용(주)와 부동산의 취득·관리·개량 및 처분, 부동산 임대차, 유가증권의 매매 및 부동산 사용에 관한 권리의 취득·처분 등 자산의 투자운용업무 위탁계약을 체결하였으며, 자산운용업무에 대한 대가로 연간 35,000만원(VAT별도)을 매분기 단위로 분기 종료 후 청구일로부터 30일 이내에 지급하고 있습니다.

(2) 자산보관위탁계약

회사는 유안타증권(주)와 부동산, 유가증권 및 현금 등의 자산의 보관·관리업무 위탁계약을 체결하여 수수료(VAT별도)로 연간 각각 2,000만원(서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사의 설립 이후 최초로 발생하는 신주의 주금이 납입된 날로부터 3년이 경과한 날까지), 3,500만원(신주의 주금이 납입된 날로부터 3년이 경과한 날의 다음날부터 청산 종결등기일까지)을 매 분기 종료 후 30일 이내에 지급하고 있습니다.

(3) 일반사무위탁계약

회사는 우리펀드서비스(주)와 발행주식의 명의개서에 관한 업무, 주식발행에 관한 사무, 당해 회사의 운영, 계산 및 세무에 관한 업무, 법령 또는 정관에 의한 통지 및 공시 업무, 청산 업무 등의 업무에 대한 일반사무위탁계약을 체결하여 수수료(VAT별도)로 연간 각각 4,500만원(1차 유상증자 주금이 납입된 날로부터 3년간), 6,400만원(매입기간의 익일부터 본 계약 종료일까지)을 매 분기 종료 후 7 영업일 이내에 지급하고 있습니다.

13. 특수관계자와의 거래

(1) 당기말 현재 회사의 특수관계자는 다음과 같습니다.

구 분	특수관계자
최대주주	(주)도시재생앵커제1호 위탁관리부동산회사
기타특수관계자	서울주택도시공사, 서울투자운용(주)

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

(단위:천원)			
특수관계자	구분	당기	전기
서울투자운용(주)	자산관리수수료	350,000	350,000

(3) 당기말 및 전기말 현재 특수관계자와의 거래로 인한 중요한 채권·채무의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:천원)			
특수관계자	구분	당기말	전기말
서울투자운용(주)	미지급비용	96,250	96,250

14. 현금흐름표

회사는 현금흐름표상 영업활동으로 인한 현금흐름을 간접법으로 작성하였습니다. 현금흐름표상의 현금은 재무상태표상의 현금및현금성자산이며, 당기 및 전기의 현금의 유입과 유출이 없는 중요한 거래는 다음과 같습니다.

(단위 : 천원)		
구 분	당기	전기
건설중인자산의 토지 대체	3,380,529	-
건설중인자산의 건물 대체	3,072,453	-

15. 부가가치계산에 필요한 계정과목

당기 및 전기 중 영업비용에 포함된 부가가치 계산에 필요한 계정과목과 그 금액은 다음과 같습니다.

(단위: 천원)		
계정과목	당기	전기
임원보수	7,200	7,200
감가상각비	70,548	-
세금과공과	46,761	41,060
합계	124,509	48,260

16. 포괄손익계산서

회사는 당기 및 전기 중 기타포괄손익에 해당하는 거래가 없으므로 당기순이익(손실)과 당기포괄순이익(손실)이 일치합니다.

17. 재무제표의 사실상 확정일

당사의 당기 재무제표는 2023년 3월 30일 주주총회에서 최종 확정될 예정입니다.

외부감사 실시내용

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

1. 감사대상업무

회 사 명	주식회사 서울도시재생공간지원위탁관리부동산투자회사			
감사대상 사업연도	2022년 01월 01일	부터	2022년 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	2	2	-	-	-	-	-	-	3	3	
투입 시간	분·반기검토	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	감사	-	-	18	18	62	60	-	-	-	-	-	-	80	78
	합계	-	-	18	18	62	60	-	-	-	-	-	-	80	78

3. 주요 감사실시내용

구 분	내 역						
전반감사계획 (감사착수단계)	수행시기	2022.12.21			1	일	
	주요내용	당해 사업연도 감사계획 수립 및 회사의 고유위험과 통제위험 파악을 통한 감사리스크 검토					
현장감사 주요내용	수행시기		투입인원			주요 감사업무 수행내용	
			상주	비상주			
	2023.1.31~2.2.	3	일	-	2	명	계정과목별 입증감사
	-	-	일	-	-	명	-
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	○	채권채무조회	-	변호사조회	-
	기타조회	-				
지배기구와의 커뮤니케이션	커뮤니케이션 횟수	1	회			
	수행시기	2023.2.17				
외부전문가 활용	감사 활용 내용	-				
	수행시기	-	-	-	일	

4. 감사(감사위원회)와의 커뮤니케이션

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2023년 02월 17일	감사 감사인: 담당이사 외 2명	유선논의	감사결과 보고